

臺東農田水利事業作業基金

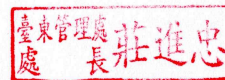
會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 8 月 份

主辦會計人員



基金主持人



臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年8月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	160,498,000.00	45,505,710.00	46,020,000.00	-514,290.00	1.12	134,740,644.00	127,605,000.00	7,135,644.00	5.59
租金及權利金收入	145,000.00	17,710.00	20,000.00	-2,290.00	11.45	900,644.00	105,000.00	795,644.00	757.76
其他建築物租金收入	145,000.00	17,710.00	20,000.00	-2,290.00	11.45	900,644.00	105,000.00	795,644.00	757.76
其他業務收入	160,353,000.00	45,488,000.00	46,000,000.00	-512,000.00	1.11	133,840,000.00	127,500,000.00	6,340,000.00	4.97
其他補助收入	160,353,000.00	45,488,000.00	46,000,000.00	-512,000.00	1.11	133,840,000.00	127,500,000.00	6,340,000.00	4.97
業務成本與費用	360,430,000.00	19,558,737.00	28,553,000.00	-8,994,263.00	31.50	163,766,476.00	251,528,000.00	-87,761,524.00	34.89
行銷及業務費用	225,246,000.00	13,487,353.00	18,394,000.00	-4,906,647.00	26.68	90,025,074.00	149,846,000.00	-59,820,926.00	39.92
業務費用	225,246,000.00	13,487,353.00	18,394,000.00	-4,906,647.00	26.68	90,025,074.00	149,846,000.00	-59,820,926.00	39.92
管理及總務費用	132,126,000.00	6,066,684.00	9,904,000.00	-3,837,316.00	38.75	73,299,998.00	99,647,000.00	-26,347,002.00	26.44
管理費用及總務費用	132,126,000.00	6,066,684.00	9,904,000.00	-3,837,316.00	38.75	73,299,998.00	99,647,000.00	-26,347,002.00	26.44
研究發展及訓練費用	3,058,000.00	4,700.00	255,000.00	-250,300.00	98.16	441,404.00	2,035,000.00	-1,593,596.00	78.31
訓練費用	3,058,000.00	4,700.00	255,000.00	-250,300.00	98.16	441,404.00	2,035,000.00	-1,593,596.00	78.31
業務賸餘(短絀)	-199,932,000.00	25,946,973.00	17,467,000.00	8,479,973.00	48.55	-29,025,832.00	-123,923,000.00	94,897,168.00	76.58
業務外收入	80,779,000.00	1,407,703.00	100,000.00	1,307,703.00	1,307.70	7,883,733.00	4,800,000.00	3,083,733.00	64.24
財務收入	1,116,000.00	195,390.00	100,000.00	95,390.00	95.39	1,039,704.00	800,000.00	239,704.00	29.96
利息收入	1,116,000.00	195,390.00	100,000.00	95,390.00	95.39	1,039,704.00	800,000.00	239,704.00	29.96
其他業務外收入	79,663,000.00	1,212,313.00		1,212,313.00		6,844,029.00	4,000,000.00	2,844,029.00	71.10

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年8月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
財產交易賸餘	79,663,000.00						4,000,000.00	-4,000,000.00	100.00
租賃收入		315,500.00		315,500.00		1,271,400.00		1,271,400.00	
雜項收入		896,813.00		896,813.00		5,572,629.00		5,572,629.00	
業務外費用	8,669,000.00	1,622,081.00	439,000.00	1,183,081.00	269.49	3,149,023.00	7,337,000.00	-4,187,977.00	57.08
其他業務外費用	8,669,000.00	1,622,081.00	439,000.00	1,183,081.00	269.49	3,149,023.00	7,337,000.00	-4,187,977.00	57.08
雜項費用	8,669,000.00	1,622,081.00	439,000.00	1,183,081.00	269.49	3,149,023.00	7,337,000.00	-4,187,977.00	57.08
業務外賸餘(短絀)	72,110,000.00	-214,378.00	-339,000.00	124,622.00	36.76	4,734,710.00	-2,537,000.00	7,271,710.00	286.63
本期賸餘(短絀)	-127,822,000.00	25,732,595.00	17,128,000.00	8,604,595.00	50.24	-24,291,122.00	-126,460,000.00	102,168,878.00	80.79

註：一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

臺東農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年8月份

一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他建築物租金收入：實際數900,644元，預算數105,000元。主要係因搭排及附掛纜線租金收入較估計增加所致。

2. 其他補助收入：實際數133,840,000元，預算數127,500,000元。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數90,025,074元，預算數149,846,000元。主要係因折舊估算差異及維護工程仍持續修復中，以致實際費用較預算數低。

2. 管理費用及總務費用：實際數73,299,998元，預算數99,647,000元。主要係本處執行樽節政策，避免非必需之人事及服務費用，故金額較預算數低。

3. 訓練費用：實際數441,404元，預算數2,035,000元。主要係因防疫考量採取視訊授課，以致訓練旅費目前並無開支需求。

業務賸餘(短絀)：實際數-29,025,832元，預算數-123,923,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數1,039,704元，預算數800,000元。主要係因增加定期存款金額，以致利息增加。

2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數4,000,000元。主要係因目前並未發生處份不動產相關事宜。

3. 租賃收入：實際數1,271,400元，預算數0元。主要係因民眾承租土地收取租金所致。

4. 雜項收入：實際數5,572,629元，預算數0元。主要係收取水力發電廠回饋金、增列前期財產及土地分割資產增值以致收入增加。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數3,149,623元，預算數7,337,000元。主要係因土地分割資產減值及近期豪雨來襲修復土堤仍持續進行中，以致實際費用較預算數低。

業務外賸餘(短絀)：實際數4,734,710元，預算數-2,537,000元。主要係增列前期財產及雜項費用較預算數低所致。

本期賸餘(短絀)：實際-24,291,122元，預算數-126,460,000元。主要係因補助經費入帳、增列前期財產及相關業務刻正辦理中，故業務短絀較預算數少。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,555,894,797.00	100.00	負債	88,587,837.00	1.17
流動資產	584,559,532.00	7.74	流動負債	8,234,114.00	0.11
現金	582,840,463.00	7.71	應付款項	8,234,114.00	0.11
銀行存款	582,790,463.00	7.71	應付代收款	8,040,054.00	0.11
零用及週轉金	50,000.00	-	應付保險給付	194,060.00	-
流動金融資產	1,374,145.00	0.02	長期負債	61,649,111.00	0.82
透過餘絀按公允價值衡量之	1,374,145.00	0.02	長期債務	61,649,111.00	0.82
金融資產 - 流動					
存貨	77,864.00	-	應計退休金負債	61,649,111.00	0.82
其他存貨	77,864.00	-	其他負債	18,704,612.00	0.25
預付款項	267,060.00	-	什項負債	18,704,612.00	0.25
預付費用	267,060.00	-	存入保證金	18,616,837.00	0.25
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	83,000,730.00	1.10	暫收及待結轉帳項	87,775.00	-
其他長期投資	21,351,619.00	0.28	淨值	7,467,306,960.00	98.83
什項長期投資	21,351,619.00	0.28	基金	2,245,590,016.00	29.72
準備金	61,649,111.00	0.82	基金	2,245,590,016.00	29.72
退休及離職準備金	61,649,111.00	0.82	基金	2,245,590,016.00	29.72

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	6,888,231,931.00	91.16	公積	210,897,384.00	2.79
土地	5,144,376,853.00	68.08	特別公積	210,897,384.00	2.79
土地	5,144,376,853.00	68.08	特別公積	210,897,384.00	2.79
土地改良物	1,624,323,366.00	21.50	累積餘絀	93,537,580.00	1.24
土地改良物	3,587,172,544.00	47.48	累積賸餘	117,828,702.00	1.56
累計折舊 - 土地改良物	1,962,849,178.00	25.98	累積賸餘	117,828,702.00	1.56
房屋及建築	68,127,850.00	0.90	累積短絀	24,291,122.00	0.32
房屋及建築	79,599,065.00	1.05	本期短絀	24,291,122.00	0.32
累計折舊 - 房屋及建築	11,471,215.00	0.15	淨值其他項目	4,917,281,980.00	65.08
機械及設備	2,474,123.00	0.03	累積其他綜合餘絀	4,917,281,980.00	65.08
機械及設備	3,371,311.00	0.04	未實現重估增值	4,917,281,980.00	65.08
累計折舊 - 機械及設備	897,188.00	0.01			
交通及運輸設備	821,062.00	0.01			
交通及運輸設備	5,027,193.00	0.07			
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,206,131.00	0.06			
什項設備	3,076,755.00	0.04			
什項設備	3,494,272.00	0.05			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	417,517.00	0.01			
購建中固定資產	45,031,922.00	0.60			
未完工程	45,031,922.00	0.60			
無形資產	78,354.00	-			
無形資產	78,354.00	-			
電腦軟體	78,354.00	-			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	7,555,894,797.00	100.00	合 計	7,555,894,797.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為2,305,031.00元。

臺東農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		109,566,000.00			109,566,000.00	42,010,000.00	24,412,274.00		24,412,274.00	58.11	-17,597,726.00	41.89	本預算係配合渠道更新改善工程需要，購買照舊使用之私有土地，業務單位研議價購需求中。 長濱圳改善工程於本月支付最後期款，其他工程正持續施工及發包辦理中。 辦公廳施工中，尚未完工轉正。 本月新購電腦，其他硬體設備仍在規劃中。 本月新購無線擴音機組，其他硬體設備刻正辦理中。 本月加裝防焰窗簾及新購電冰箱，其他硬體設備刻正辦理中。	視實際需求，加強執行進度。
一次性項目		109,566,000.00			109,566,000.00	42,010,000.00	24,412,274.00		24,412,274.00	58.11	-17,597,726.00	41.89		
土地		47,000,000.00		-3,700,000.00	43,300,000.00	2,800,000.00					-2,800,000.00	100.00		
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	29,900,000.00	20,980,191.00		20,980,191.00	70.17	-8,919,809.00	29.83		
房屋及建築				3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	2,692,779.00		2,692,779.00	69.05	-1,207,221.00	30.95		
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00	1,210,000.00	469,587.00		469,587.00	38.81	-740,413.00	61.19		
交通及運輸設備		400,000.00		-200,000.00	200,000.00	200,000.00	32,000.00		32,000.00	16.00	-168,000.00	84.00		
什項設備		6,086,000.00			6,086,000.00	4,000,000.00	237,717.00		237,717.00	5.94	-3,762,283.00	94.06		
總計		109,566,000.00			109,566,000.00	42,010,000.00	24,412,274.00		24,412,274.00	58.11	-17,597,726.00	41.89		
土地		47,000,000.00		-3,700,000.00	43,300,000.00	2,800,000.00					-2,800,000.00	100.00		
土地改良物		54,870,000.00			54,870,000.00	29,900,000.00	20,980,191.00		20,980,191.00	70.17	-8,919,809.00	29.83		
房屋及建築				3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	2,692,779.00		2,692,779.00	69.05	-1,207,221.00	30.95		

臺東農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年8月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
機械及設備		1,210,000.00			1,210,000.00	1,210,000.00	469,587.00		469,587.00	38.81	-740,413.00	61.19		
交通及運輸設備		400,000.00		-200,000.00	200,000.00	200,000.00	32,000.00		32,000.00	16.00	-168,000.00	84.00		
什項設備		6,086,000.00			6,086,000.00	4,000,000.00	237,717.00		237,717.00	5.94	-3,762,283.00	94.06		
總計		109,566,000.00			109,566,000.00	42,010,000.00	24,412,274.00		24,412,274.00	58.11	-17,597,726.00	41.89		

臺東農田水利事業作業基金

110年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國110年7月1日至110年12月31日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					已分配數 (1)	本 期 預 算 分 配 數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計		7月	8月	9 月	10月	11 月	12月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		109,566			109,566	39,010	3,000	-	1,086	9,300	8,300	48,870	70,556	64.40	109,566
土地		47,000		-3,700	43,300	-	3,000	-200	-	-	-	40,500	43,300	100.00	43,300
土地改良物		54,870			54,870	29,900	-	-	-	8,300	8,300	8,370	24,970	45.51	54,870
房屋及建築		-		3,900	3,900	3,900	-	-	-	-	-	-	-	-	3,900
機械及設備		1,210			1,210	1,210	-	-	-	-	-	-	-	-	1,210
交通及運輸設備		400		-200	200	-	-	200	-	-	-	-	200	100.00	200
什項設備		6,086			6,086	4,000	-	-	1,086	1,000	-	-	2,086	34.28	6,086
															-
合 計		109,566			109,566	39,010	3,000	-	1,086	9,300	8,300	48,870	70,556	64.40	109,566

臺東農田水利事業作業基金
主要營運項目執行明細表

中華民國110年8月份

單位:新台幣元

主要營運項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				5,486,680.00	6,726,000.00	-1,239,320.00	-18.43
		累計數				21,958,749.00	56,283,000.00	-34,324,251.00	-60.99
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.26	0.17	152.94	650,000.00	425,000.00	225,000.00	52.94
		累計數	1.32	2.34	56.41	3,189,456.00	5,850,000.00	-2,660,544.00	-45.48
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	19,632.00	25,768.50	76.19	4,711,680.00	6,184,000.00	-1,472,320.00	-23.81
		累計數	76,328.00	206,147.00	37.03	18,319,226.00	49,474,000.00	-31,154,774.00	-62.97
構造物維護	座	本月數	10.00	9.33	107.18	125,000.00	117,000.00	8,000.00	6.84
		累計數	36.00	76.66	46.96	450,067.00	959,000.00	-508,933.00	-53.07
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	71,588,794.00	82,587,800.17	86.68	541,880.00	49,553,000.00	-49,011,120.00	-98.91
		累計數	644,382,087.20	165,380,466.34	389.64	3,528,864.00	99,229,000.00	-95,700,136.00	-96.44
三、農田水利設施更新改善		本月數				6,064,059.00	9,167,000.00	-3,102,941.00	-33.85
		累計數				20,980,191.00	82,503,000.00	-61,522,809.00	-74.57
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.84	1.00	84.00	3,941,638.00	6,000,000.00	-2,058,362.00	-34.31
		累計數	2.41	9.00	26.78	13,637,123.00	54,000,000.00	-40,362,877.00	-74.75
構造物更新改善	座	本月數	0.86	1.00	86.00	2,122,421.00	3,167,000.00	-1,044,579.00	-32.98
		累計數	2.45	9.00	27.22	7,343,068.00	28,503,000.00	-21,159,932.00	-74.24

行政院農業委員會農田水利署臺東管理處

原始憑證留存代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或 民間團體明細表

民國 110 年 1 月 1 日至 8 月 31 日

單位：新臺幣元

類別（1. 代辦； 2. 委託；3. 補（ 捐）助）	計畫名稱	代辦、受委託、受補（ 捐）助機關（構）、學校 或民間團體名稱	原始憑證留存機關 （構）、學校或民 間團體名稱（※）	累計核撥金額
（無）				

※：代辦、受委託、受補（捐）助機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

- （一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。
- （二）所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。
- （三）所稱「補（捐）助」，係指機關（基金）對他機關（構）、學校或民間團體之補（捐）助，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。
- （四）代辦、委託、補（捐）助經費已納列代辦、受委託、受補（捐）助機關（基金）年度預算者，毋須填列本表。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年 6 及 12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託、補（捐）助案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。