

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 07 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111年7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	177,098,000.00	119,322.00	20,000.00	99,322.00	496.61	90,265,318.00	78,147,000.00	12,118,318.00	15.51
租金及權利金收入	200,000.00		20,000.00	-20,000.00	100.00		147,000.00	-147,000.00	100.00
其他建築物租金收入	200,000.00		20,000.00	-20,000.00	100.00		147,000.00	-147,000.00	100.00
其他業務收入	176,898,000.00	119,322.00		119,322.00		90,265,318.00	78,000,000.00	12,265,318.00	15.72
其他補助收入	176,898,000.00					88,360,500.00	78,000,000.00	10,360,500.00	13.28
雜項業務收入		119,322.00		119,322.00		1,904,818.00		1,904,818.00	
業務成本與費用	341,823,000.00	22,094,178.00	25,536,000.00	-3,441,822.00	13.48	149,533,517.00	195,454,000.00	-45,920,483.00	23.49
行銷及業務費用	49,706,000.00	4,771,795.00	4,940,000.00	-168,205.00	3.40	22,439,995.00	37,797,000.00	-15,357,005.00	40.63
業務費用	49,706,000.00	4,771,795.00	4,940,000.00	-168,205.00	3.40	22,439,995.00	37,797,000.00	-15,357,005.00	40.63
管理及總務費用	289,875,000.00	17,167,660.00	20,496,000.00	-3,328,340.00	16.24	126,661,796.00	156,890,000.00	-30,228,204.00	19.27
管理費用及總務費用	289,875,000.00	17,167,660.00	20,496,000.00	-3,328,340.00	16.24	126,661,796.00	156,890,000.00	-30,228,204.00	19.27
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	154,723.00	100,000.00	54,723.00	54.72	431,726.00	767,000.00	-335,274.00	43.71
訓練費用	2,242,000.00	154,723.00	100,000.00	54,723.00	54.72	431,726.00	767,000.00	-335,274.00	43.71
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	-21,974,856.00	-25,516,000.00	3,541,144.00	--	-59,268,199.00	-117,307,000.00	58,038,801.00	--
業務外收入	52,020,000.00	189,213.00	358,000.00	-168,787.00	47.15	4,431,066.00	1,729,000.00	2,702,066.00	156.28
財務收入	500,000.00	5,907.00	33,000.00	-27,093.00	82.10	1,078,996.00	298,000.00	780,996.00	262.08
利息收入	328,000.00	5,907.00	33,000.00	-27,093.00	82.10	1,078,996.00	298,000.00	780,996.00	262.08

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年7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	%
投資賸餘	172,000.00								
其他業務外收入	51,520,000.00	183,306.00	325,000.00	-141,694.00	43.60	3,352,070.00	1,431,000.00	1,921,070.00	134.25
財產交易賸餘	49,200,000.00								
租賃收入	1,420,000.00	182,500.00	275,000.00	-92,500.00	33.64	873,400.00	856,000.00	17,400.00	2.03
違規罰款收入						1,111.00		1,111.00	
雜項收入	900,000.00	806.00	50,000.00	-49,194.00	98.39	2,477,559.00	575,000.00	1,902,559.00	330.88
業務外費用	7,084,000.00	675,625.00	130,000.00	545,625.00	419.71	978,218.00	4,833,000.00	-3,854,782.00	79.76
其他業務外費用	7,084,000.00	675,625.00	130,000.00	545,625.00	419.71	978,218.00	4,833,000.00	-3,854,782.00	79.76
財產交易短絀		190,848.00		190,848.00		192,291.00		192,291.00	
雜項費用	7,084,000.00	484,777.00	130,000.00	354,777.00	272.91	785,927.00	4,833,000.00	-4,047,073.00	83.74
業務外賸餘(短絀)	44,936,000.00	-486,412.00	228,000.00	-714,412.00	313.34	3,452,848.00	-3,104,000.00	6,556,848.00	--
本期賸餘(短絀)	-119,789,000.00	-22,461,268.00	-25,288,000.00	2,826,732.00	--	-55,815,351.00	-120,411,000.00	64,595,649.00	--
本期其他綜合餘絀						142,286,345.00		142,286,345.00	
未實現重估增值						142,286,345.00		142,286,345.00	

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」142,286,345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111年7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」142,286,345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0元，預算數147,000元。主要係配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

2. 其他補助收入：實際數88,360,500元，預算數78,000,000元。主要係政府補助款覈實撥入較預期多。

3. 雜項業務收入：實際數1,904,818元，預算數0元。主要係民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數22,439,995元，預算數37,797,000元。主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚淤等工作較預期減少，致費用較預期減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數126,661,796元，預算數156,890,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數431,726元，預算數767,000元。主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-59,268,199元，預算數-117,307,000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1,078,996元，預算數298,000元。主要係將原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約所產生之利息收入，致較預期增加。

2. 租賃收入：實際數873,400元，預算數856,000元。

3. 違規罰款收入：實際數1,111元，預算數0元。主要係工程驗收不符規定罰款繳入，致收入增加。

4. 雜項收入：實際數2,477,559元，預算數575,000元。主要係收取水力發電廠回饋金及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，致收入較預算增加。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數192,291元，預算數0元。主要係資產報廢所衍生之短絀。

2. 雜項費用：實際數785,927元，預算數4,833,000元。主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數3,452,848元，預算數-3,104,000元。主要係業務外費用較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-55,815,351元，預算數-120,411,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,143,436,775.00	100.00	負債	170,412,261.00	5.42
流動資產	669,741,199.00	21.31	流動負債	10,403,014.00	0.33
現金	665,668,104.00	21.18	應付款項	10,403,014.00	0.33
銀行存款	665,618,104.00	21.17	應付代收款	10,208,850.00	0.32
零用及週轉金	50,000.00	-	應付保險給付	194,164.00	0.01
流動金融資產	3,949,631.00	0.13	長期負債	56,414,721.00	1.79
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.04	長期債務	56,414,721.00	1.79
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	2,575,486.00	0.08	應計退休金負債	56,414,721.00	1.79
存貨	77,864.00	-	其他負債	103,594,526.00	3.30
其他存貨	77,864.00	-	什項負債	103,594,526.00	3.30
預付款項	45,600.00	-	存入保證金	98,884,526.00	3.15
預付費用	45,600.00	-	暫收及待結轉帳項	4,710,000.00	0.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,414,721.00	1.79	淨值	2,973,024,514.00	94.58
準備金	56,414,721.00	1.79	基金	2,332,390,217.00	74.20
退休及離職準備金	56,414,721.00	1.79	基金	2,332,390,217.00	74.20
不動產、廠房及設備	2,417,192,738.00	76.90	基金	2,332,390,217.00	74.20

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	665,129,316.00	21.16	公積	210,897,385.00	6.71
土地	665,129,316.00	21.16	特別公積	210,897,385.00	6.71
土地改良物	1,614,559,315.00	51.36	特別公積	210,897,385.00	6.71
土地改良物	3,554,748,075.00	113.08	累積餘絀	-8,328,910.00	-0.26
累計折舊 - 土地改良物	-1,940,188,760.00	-61.72	累積賸餘	47,486,441.00	1.51
房屋及建築	94,462,170.00	3.01	累積賸餘	47,486,441.00	1.51
房屋及建築	112,666,991.00	3.58	累積短絀	-55,815,351.00	-1.78
累計折舊 - 房屋及建築	-18,204,821.00	-0.58	本期短絀	-55,815,351.00	-1.78
機械及設備	4,247,305.00	0.14	淨值其他項目	438,065,822.00	13.94
機械及設備	5,960,442.00	0.19	累積其他綜合餘絀	438,065,822.00	13.94
累計折舊 - 機械及設備	-1,713,137.00	-0.05	未實現重估增值	438,065,822.00	13.94
交通及運輸設備	711,938.00	0.02			
交通及運輸設備	5,321,833.00	0.17			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,609,895.00	-0.15			
什項設備	4,534,613.00	0.14			
什項設備	5,739,438.00	0.18			
累計折舊 - 什項設備	-1,204,825.00	-0.04			
購建中固定資產	33,548,081.00	1.07			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	33,548,081.00	1.07			
無形資產	63,867.00	-			
無形資產	63,867.00	-			
電腦軟體	63,867.00	-			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,143,436,775.00	100.00	合 計	3,143,436,775.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,622,000.00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111年7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		188,421,000.00			188,421,000.00	85,068,000.00	57,552,543.00		57,552,543.00	67.65	-27,515,457.00	32.35		
一次性項目		188,421,000.00			188,421,000.00	85,068,000.00	57,552,543.00		57,552,543.00	67.65	-27,515,457.00	32.35		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00	5,000,000.00					-5,000,000.00	100.00	主要係價購施設 渠道所需土地之 需求，尚規劃辦 理中致執行落 後。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
土地改良物		133,666,000.00			133,666,000.00	75,818,000.00	55,656,456.00		55,656,456.00	73.41	-20,161,544.00	26.59	主要係福鹿灌溉 系統改善工程等 五件剛完成決標 作業，目前正積 極辦理後續作 業，致執行率較 低。	後續將依工程進 度積極辦理估驗 計價付款以提升 執行率。
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	2,070,000.00					-2,070,000.00	100.00	主要係工作站辦 公廳修繕工程委 託設計已完成， 刻正辦理審圖階 段，致尚未辦理 招標程序。	俟審圖完成後積 極辦理招標作 業。
機械及設備		930,000.00			930,000.00	780,000.00	595,251.00		595,251.00	76.31	-184,749.00	23.69	主要係電腦設備 汰舊換新，刻正 辦理規劃作業 中。	俟相關規劃完成 後，積極辦理設 備採購作業。
交通及運輸設備				32,000.00	32,000.00	32,000.00	31,000.00		31,000.00	96.88	-1,000.00	3.13		
什項設備		2,000,000.00		-32,000.00	1,968,000.00	1,368,000.00	1,269,836.00		1,269,836.00	92.82	-98,164.00	7.18		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	85,068,000.00	57,552,543.00		57,552,543.00	67.65	-27,515,457.00	32.35		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00	5,000,000.00					-5,000,000.00	100.00		
土地改良物		133,666,000.00			133,666,000.00	75,818,000.00	55,656,456.00		55,656,456.00	73.41	-20,161,544.00	26.59		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	2,070,000.00					-2,070,000.00	100.00		

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111年7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		930,000.00			930,000.00	780,000.00	595,251.00		595,251.00	76.31	-184,749.00	23.69		
交通及運輸設備				32,000.00	32,000.00	32,000.00	31,000.00		31,000.00	96.88	-1,000.00	3.13		
什項設備		2,000,000.00		-32,000.00	1,968,000.00	1,368,000.00	1,269,836.00		1,269,836.00	92.82	-98,164.00	7.18		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	85,068,000.00	57,552,543.00		57,552,543.00	67.65	-27,515,457.00	32.35		

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111年7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				3,617,955.00	8,075,000.00	-4,457,045.00	-55.20
		累計數				15,147,528.00	39,785,000.00	-24,637,472.00	-61.93
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.20	0.30	66.67	524,553.00	750,000.00	-225,447.00	-30.06
		累計數	1.35	1.30	103.85	2,488,281.00	3,250,000.00	-761,719.00	-23.44
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	31,000.00	30,000.00	103.33	2,962,976.00	7,200,000.00	-4,237,024.00	-58.85
		累計數	104,400.00	149,000.00	70.07	12,448,588.00	35,760,000.00	-23,311,412.00	-65.19
構造物維護	座	本月數	12.00	10.00	120.00	130,426.00	125,000.00	5,426.00	4.34
		累計數	22.00	62.00	35.48	210,659.00	775,000.00	-564,341.00	-72.82
二、農業灌溉用水管理		本月數	108.53	25.00	434.12	19,151,848.00	15,000,000.00	4,151,848.00	27.68
		累計數	667.33	355.00	187.98	135,364,207.00	213,000,000.00	-77,635,793.00	-36.45
三、農田水利設施更新改善		本月數				11,289,669.00	18,334,000.00	-7,044,331.00	-38.42
		累計數				55,656,456.00	100,837,000.00	-45,180,544.00	-44.81
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.22	2.00	61.00	7,338,284.00	12,000,000.00	-4,661,716.00	-38.85
		累計數	6.03	11.00	54.82	36,176,695.00	66,000,000.00	-29,823,305.00	-45.19
構造物更新改善	座	本月數	1.24	2.00	62.00	3,951,385.00	6,334,000.00	-2,382,615.00	-37.62
		累計數	6.13	11.00	55.73	19,479,761.00	34,837,000.00	-15,357,239.00	-44.08

臺東農田水利事業作業基金

明細分類帳

科目：業務費用
 用途別科目：行銷推廣費
 預算數：300,000元

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
				7月合計	0	0		
				截至7月止累計	0	0		

臺東農田水利事業作業基金

明細分類帳

科目：管理及總務費用
 用途別科目：行銷推廣費
 預算數：600,000元

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
					7月合計 截至7月止累計	0 0	0 0	

行政院農業委員會農田水利署臺東管理處
國有財產增減結存表

頁次： 1 / 1
 印表人：唐一聖
 印表日期：111年07月20日

財產區分： 臺東農田水利事業作業基金

中華民國 111年7月1日起至111年7月31日止

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存			
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值		
土地	筆	4,603	665,129,316	0	0	0	0	0	4,603	665,129,316		
	公頃	265.563800		0		0						
土地改良物	個	966	1,611,572,775	4	12,319,400	17	190,848	9,142,012	953	1,614,559,315		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	19	94,667,657	0	0	0	205,487	19	94,462,170		
		平方公尺	6,474.72			0			6,474.72			
	宿舍	棟	0			0			0		0	0
		平方公尺	0			0			0		0	0
	其他	個	0			0			0		0	0
機械及設備	件	140	4,258,639	3	96,000	0	0	107,334	143	4,247,305		
交通及運輸設備	船	艘	0	750,742	0	0	0	38,804	0	711,938		
	飛機	架	2			0			2			
	汽(機)車	輛	6			0			6			
	其他	件	6			0			6			
雜項設備	圖書	冊(套)	0	4,404,011	0	216,534	0	85,932	0	4,534,613		
	其他	件	219						5		224	
有價證券	股	138,412	1,374,145	0	0	0	0	0	138,412	1,374,145		
權利		221	0	4	0	4	0	0	221	0		
總值		144,594	2,382,157,285	16	12,631,934	21	190,848	9,579,569	144,589	2,385,018,802		

製表 職務代理員 **陳威儒**

覆核 三等組員兼股長 **唐一聖**

主辦財產管理人員 人力資源室主任兼代財務組長 **劉致瑩**

主辦會計或主計人員 主任 **鄭筱芸**

機關首長 臺東管理處長 **莊進忠**

- 聯絡電話
 說明：
 1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 2. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 4. 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。