

臺東農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 08 月 份

主辦會計人員

主計室鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處
莊進忠 處長

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	177,098,000.00	43,928,736.00	40,020,000.00	3,908,736.00	9.77	134,194,054.00	118,167,000.00	16,027,054.00	13.56
租金及權利金收入	200,000.00		20,000.00	-20,000.00	100.00		167,000.00	-167,000.00	100.00
其他建築物租金收入	200,000.00		20,000.00	-20,000.00	100.00		167,000.00	-167,000.00	100.00
其他業務收入	176,898,000.00	43,928,736.00	40,000,000.00	3,928,736.00	9.82	134,194,054.00	118,000,000.00	16,194,054.00	13.72
其他補助收入	176,898,000.00	43,881,000.00	40,000,000.00	3,881,000.00	9.70	132,241,500.00	118,000,000.00	14,241,500.00	12.07
雜項業務收入		47,736.00		47,736.00		1,952,554.00		1,952,554.00	
業務成本與費用	341,823,000.00	22,372,845.00	23,713,000.00	-1,340,155.00	5.65	171,906,362.00	219,167,000.00	-47,260,638.00	21.56
行銷及業務費用	49,706,000.00	6,063,446.00	3,645,000.00	2,418,446.00	66.35	28,503,441.00	41,442,000.00	-12,938,559.00	31.22
業務費用	49,706,000.00	6,063,446.00	3,645,000.00	2,418,446.00	66.35	28,503,441.00	41,442,000.00	-12,938,559.00	31.22
管理及總務費用	289,875,000.00	16,144,006.00	19,912,000.00	-3,767,994.00	18.92	142,805,802.00	176,802,000.00	-33,996,198.00	19.23
管理費用及總務費用	289,875,000.00	16,144,006.00	19,912,000.00	-3,767,994.00	18.92	142,805,802.00	176,802,000.00	-33,996,198.00	19.23
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	165,393.00	156,000.00	9,393.00	6.02	597,119.00	923,000.00	-325,881.00	35.31
訓練費用	2,242,000.00	165,393.00	156,000.00	9,393.00	6.02	597,119.00	923,000.00	-325,881.00	35.31
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	21,555,891.00	16,307,000.00	5,248,891.00	32.19	-37,712,308.00	-101,000,000.00	63,287,692.00	--
業務外收入	52,020,000.00	655,289.00	363,000.00	292,289.00	80.52	5,086,355.00	2,092,000.00	2,994,355.00	143.13
財務收入	500,000.00	67,639.00	30,000.00	37,639.00	125.46	1,146,635.00	328,000.00	818,635.00	249.58
利息收入	328,000.00	67,639.00	30,000.00	37,639.00	125.46	1,146,635.00	328,000.00	818,635.00	249.58

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
投資賸餘	172,000.00								
其他業務外收入	51,520,000.00	587,650.00	333,000.00	254,650.00	76.47	3,939,720.00	1,764,000.00	2,175,720.00	123.34
財產交易賸餘	49,200,000.00								
租賃收入	1,420,000.00	287,000.00	283,000.00	4,000.00	1.41	1,160,400.00	1,139,000.00	21,400.00	1.88
違規罰款收入						1,111.00		1,111.00	
雜項收入	900,000.00	300,650.00	50,000.00	250,650.00	501.30	2,778,209.00	625,000.00	2,153,209.00	344.51
業務外費用	7,084,000.00	1,714,254.00	150,000.00	1,564,254.00	1,042.84	2,692,472.00	4,983,000.00	-2,290,528.00	45.97
其他業務外費用	7,084,000.00	1,714,254.00	150,000.00	1,564,254.00	1,042.84	2,692,472.00	4,983,000.00	-2,290,528.00	45.97
財產交易短絀						192,291.00		192,291.00	
雜項費用	7,084,000.00	1,714,254.00	150,000.00	1,564,254.00	1,042.84	2,500,181.00	4,983,000.00	-2,482,819.00	49.83
業務外賸餘(短絀)	44,936,000.00	-1,058,965.00	213,000.00	-1,271,965.00	597.17	2,393,883.00	-2,891,000.00	5,284,883.00	--
本期賸餘(短絀)	-119,789,000.00	20,496,926.00	16,520,000.00	3,976,926.00	24.07	-35,318,425.00	-103,891,000.00	68,572,575.00	--

註：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
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國111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	%
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	

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111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」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167,000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132,241,500元，預算數118,000,000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1,952,554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28,503,441元，預算數41,442,000元。主要係農業灌溉用水管理相關費用較預期減少及輸水渠道修補、除草、浚渫等工作廠商刻正施工中，致費用較預期減少。

2.管理費用及總務費用：實際數142,805,802元，預算數176,802,000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597,119元，預算數923,000元。主要係受疫情影響延緩辦理在職訓練講習或採視訊方式所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-37,712,308元，預算數-101,000,000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1,146,635元，預算數328,000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1,160,400元，預算數1,139,000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2,778,209元，預算數625,000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2,500,181元，預算數4,983,000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2,393,883元，預算數-2,891,000元。主要係業務外收入較預算數為高及業務外費用較預算數為低。

本期賸餘(短絀)：實際數-35,318,425元，預算數-103,891,000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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,178,762,516.00	100.00	負債	168,294,989.00	5.29
流動資產	712,586,825.00	22.42	流動負債	6,684,542.00	0.21
現金	708,460,690.00	22.29	應付款項	6,684,542.00	0.21
銀行存款	708,410,690.00	22.29	應付代收款	6,288,785.00	0.20
零用及週轉金	50,000.00	-	應付保險給付	395,757.00	0.01
流動金融資產	3,949,631.00	0.12	長期負債	56,414,721.00	1.77
透過餘絀按公允價值衡量之	1,374,145.00	0.04	長期債務	56,414,721.00	1.77
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	2,575,486.00	0.08	應計退休金負債	56,414,721.00	1.77
金融資產評價調整 - 流動					
存貨	77,864.00	-	其他負債	105,195,726.00	3.31
其他存貨	77,864.00	-	什項負債	105,195,726.00	3.31
預付款項	98,640.00	-	存入保證金	100,485,726.00	3.16
預付費用	98,640.00	-	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	1.77	淨值	3,010,467,527.00	94.71
準備金	56,414,721.00	1.77	基金	2,349,336,304.00	73.91
退休及離職準備金	56,414,721.00	1.77	基金	2,349,336,304.00	73.91
不動產、廠房及設備	2,409,674,170.00	75.81	基金	2,349,336,304.00	73.91

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	665,129,316.00	20.92	公積	210,897,385.00	6.63
土地	665,129,316.00	20.92	特別公積	210,897,385.00	6.63
土地改良物	1,617,041,122.00	50.87	特別公積	210,897,385.00	6.63
土地改良物	3,566,405,075.00	112.19	累積餘絀	12,168,016.00	0.38
累計折舊 - 土地改良物	-1,949,363,953.00	-61.32	累積賸餘	47,486,441.00	1.49
房屋及建築	94,256,683.00	2.97	累積賸餘	47,486,441.00	1.49
房屋及建築	112,666,991.00	3.54	累積短絀	-35,318,425.00	-1.11
累計折舊 - 房屋及建築	-18,410,308.00	-0.58	本期短絀	-35,318,425.00	-1.11
機械及設備	4,638,401.00	0.15	淨值其他項目	438,065,822.00	13.78
機械及設備	6,460,442.00	0.20	累積其他綜合餘絀	438,065,822.00	13.78
累計折舊 - 機械及設備	-1,822,041.00	-0.06	未實現重估增值	438,065,822.00	13.78
交通及運輸設備	771,135.00	0.02			
交通及運輸設備	5,419,833.00	0.17			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,648,698.00	-0.15			
什項設備	4,536,538.00	0.14			
什項設備	5,830,695.00	0.18			
累計折舊 - 什項設備	-1,294,157.00	-0.04			
購建中固定資產	23,300,975.00	0.73			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	23,300,975.00	0.73			
無形資產	62,550.00	-			
無形資產	62,550.00	-			
電腦軟體	62,550.00	-			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,178,762,516.00	100.00	合 計	3,178,762,516.00	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		188,421,000.00			188,421,000.00	85,318,000.00	59,651,694.00		59,651,694.00	69.92	-25,666,306.00	30.08	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。 主要係太平、康 樂重劃區農水路 改善工程等7件 尚在施工中，工 程進度未達估驗 計價請款，致執 行率落後。 主要係工作站辦 公廳修繕工程已 完成規劃設計刻 正辦理發包。 主要係空調設備 已交貨並完成驗 收程序，惟因相 關文件未備齊， 致尚不及付款。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。 後續將依工程進 度積極辦理估驗 計價付款以提升 執行率。 後續發包後，將 加緊趕工，並依 工程進度積極辦 理估驗計價付款 以提升執行率。 將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款作業事 宜。
一次性項目		188,421,000.00			188,421,000.00	85,318,000.00	59,651,694.00		59,651,694.00	69.92	-25,666,306.00	30.08		
土地		47,000,000.00		-100,000.00	46,900,000.00	4,900,000.00					-4,900,000.00	100.00		
土地改良物		133,666,000.00		-280,000.00	133,386,000.00	75,538,000.00	57,066,350.00		57,066,350.00	75.55	-18,471,650.00	24.45		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	2,070,000.00					-2,070,000.00	100.00		
機械及設備		930,000.00		280,000.00	1,210,000.00	1,110,000.00	1,095,251.00		1,095,251.00	98.67	-14,749.00	1.33		
交通及運輸設備				132,000.00	132,000.00	132,000.00	129,000.00		129,000.00	97.73	-3,000.00	2.27		
什項設備		2,000,000.00		-32,000.00	1,968,000.00	1,568,000.00	1,361,093.00		1,361,093.00	86.80	-206,907.00	13.20		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	85,318,000.00	59,651,694.00		59,651,694.00	69.92	-25,666,306.00	30.08		
土地		47,000,000.00		-100,000.00	46,900,000.00	4,900,000.00					-4,900,000.00	100.00		
土地改良物		133,666,000.00		-280,000.00	133,386,000.00	75,538,000.00	57,066,350.00		57,066,350.00	75.55	-18,471,650.00	24.45		
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		930,000.00		280,000.00	1,210,000.00	1,110,000.00	1,095,251.00		1,095,251.00	98.67	-14,749.00	1.33		
交通及運輸設備				132,000.00	132,000.00	132,000.00	129,000.00		129,000.00	97.73	-3,000.00	2.27		
什項設備		2,000,000.00		-32,000.00	1,968,000.00	1,568,000.00	1,361,093.00		1,361,093.00	86.80	-206,907.00	13.20		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	85,318,000.00	59,651,694.00		59,651,694.00	69.92	-25,666,306.00	30.08		

臺東農田水利事業作業基金
111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111年7月1日至111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		188,421			188,421	84,618	450	250	250	11,476	33,677	57,700	103,803	55.09	188,421
土地		47,000		-100	46,900	5,000		-100			10,000	32,000	41,900	89.34	46,900
土地改良物		133,666		-280	133,386	75,818		-280		10,000	22,148	25,700	57,568	43.16	133,386
房屋及建築		4,825			4,825	2,070				1,376	1,379		2,755	57.10	4,825
機械及設備		930		280	1,210	730	50	330	50		50		480	39.67	1,210
交通及運輸設備		-		132	132	32		100					100	75.76	132
什項設備		2,000		-32	1,968	968	400	200	200	100	100	-	1,000	50.81	1,968
															-
合 計		188,421			188,421	84,618	450	250	250	11,476	33,677	57,700	103,803	55.09	188,421

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				4,137,680.00	8,075,000.00	-3,937,320.00	-48.76
		累計數				19,285,208.00	47,860,000.00	-28,574,792.00	-59.70
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.70	0.30	233.33	812,544.00	750,000.00	62,544.00	8.34
		累計數	2.05	1.60	128.13	3,300,825.00	4,000,000.00	-699,175.00	-17.48
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	32,000.00	30,000.00	106.67	3,053,600.00	7,200,000.00	-4,146,400.00	-57.59
		累計數	136,400.00	179,000.00	76.20	15,502,188.00	42,960,000.00	-27,457,812.00	-63.91
構造物維護	座	本月數	18.00	10.00	180.00	271,536.00	125,000.00	146,536.00	117.23
		累計數	40.00	72.00	55.56	482,195.00	900,000.00	-417,805.00	-46.42
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	116.51	25.00	466.04	19,949,419.00	15,000,000.00	4,949,419.00	33.00
		累計數	783.84	380.00	206.27	155,313,626.00	228,000,000.00	-72,686,374.00	-31.88
三、農田水利設施更新改善		本月數				1,409,894.00	18,334,000.00	-16,924,106.00	-92.31
		累計數				57,066,350.00	119,171,000.00	-62,104,650.00	-52.11
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.16	2.00	8.00	916,431.00	12,000,000.00	-11,083,569.00	-92.36
		累計數	6.19	13.00	47.62	37,093,126.00	78,000,000.00	-40,906,874.00	-52.44
構造物更新改善	座	本月數	0.16	2.00	8.00	493,463.00	6,334,000.00	-5,840,537.00	-92.21
		累計數	6.29	13.00	48.38	19,973,224.00	41,171,000.00	-21,197,776.00	-51.49

明細分類帳

預算數：300,000元

1 頁

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
				8月合計	0	0		
				截至8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

第 1 頁

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
8	5	支出	1960	112年業務推廣月曆分攤款 農田水利署 8月合計 截至8月止累計	64,000 64,000 64,000	0 0 0	借	64,000

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08月18日

財產區分： 臺東農田水利事業作業基金

中華民國 111年8月1日起至111年8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			265.563800	
土地改良物	個	953	1,614,559,315	3	11,657,000	0	0	9,175,193	956	1,617,041,122
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	94,462,170	0	0	0	0	205,487	19	94,256,683
		平方公尺		0		0			6,474.72	
	宿舍	棟		0		0			0	
		平方公尺		0		0			0	
	其他	個		0		0			0	
機械及設備	件	143	4,247,305	1	500,000	0	0	108,904	144	4,638,401
交通及運輸設備	船	艘	711,938	0	98,000	0	0	38,803	0	771,135
	飛機	架		0		0			2	
	汽(機)車	輛		0		0			6	
	其他	件		1		0			7	
雜項設備	圖書	冊(套)	4,534,613	0	91,257	0	0	89,332	0	4,536,538
	其他	件		2		0			226	
有價證券	股	138,412	1,374,145	0	0	0	0	0	138,412	1,374,145
權	利	221	0	0	0	0	0	0	221	0
總	值	144,589	2,385,018,802	7	12,346,257	0	0	9,617,719	144,596	2,387,747,340

製表

職務陳威儒
代理員

覆核

三等組員唐一聖
兼股長

主辦財產管理人員

人力資源室主任劉致瑩
代財務組長

主辦會計或主計人員

主計室鄭筱芸
主任

機關首長

臺東管理處莊進忠
處長

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。