

臺東農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 12 月 份

主辦會計人員

主計室主任鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處長莊進忠

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年12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	2,806,680.00	17,898,000.00	-15,091,320.00	84.32	182,345,514.00	177,098,000.00	5,247,514.00	2.96
租金及權利金收入	200,000.00						200,000.00	-200,000.00	100.00
其他建築物租金收入	200,000.00						200,000.00	-200,000.00	100.00
其他業務收入	176,898,000.00	2,806,680.00	17,898,000.00	-15,091,320.00	84.32	182,345,514.00	176,898,000.00	5,447,514.00	3.08
其他補助收入	176,898,000.00	2,786,000.00	17,898,000.00	-15,112,000.00	84.43	180,116,000.00	176,898,000.00	3,218,000.00	1.82
雜項業務收入		20,680.00		20,680.00		2,229,514.00		2,229,514.00	
業務成本與費用	341,823,000.00	28,723,057.00	46,168,000.00	-17,444,943.00	37.79	268,334,208.00	341,823,000.00	-73,488,792.00	21.50
行銷及業務費用	49,706,000.00	8,176,573.00	595,000.00	7,581,573.00	1,274.21	50,747,478.00	49,706,000.00	1,041,478.00	2.10
業務費用	49,706,000.00	8,176,573.00	595,000.00	7,581,573.00	1,274.21	50,747,478.00	49,706,000.00	1,041,478.00	2.10
管理及總務費用	289,875,000.00	20,460,711.00	44,778,000.00	-24,317,289.00	54.31	215,955,589.00	289,875,000.00	-73,919,411.00	25.50
管理費用及總務費用	289,875,000.00	20,460,711.00	44,778,000.00	-24,317,289.00	54.31	215,955,589.00	289,875,000.00	-73,919,411.00	25.50
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	85,773.00	795,000.00	-709,227.00	89.21	1,631,141.00	2,242,000.00	-610,859.00	27.25
訓練費用	2,242,000.00	85,773.00	795,000.00	-709,227.00	89.21	1,631,141.00	2,242,000.00	-610,859.00	27.25
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	-25,916,377.00	-28,270,000.00	2,353,623.00	8.33	-85,988,694.00	-164,725,000.00	78,736,306.00	47.80
業務外收入	52,279,000.00	628,715.00	49,684,000.00	-49,055,285.00	98.73	14,499,092.00	52,279,000.00	-37,779,908.00	72.27
財務收入	759,000.00	433,250.00	259,000.00	174,250.00	67.28	1,792,822.00	759,000.00	1,033,822.00	136.21
利息收入	587,000.00	276,640.00	259,000.00	17,640.00	6.81	1,501,192.00	587,000.00	914,192.00	155.74

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年12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	156,610.00		156,610.00		291,630.00	172,000.00	119,630.00	69.55
其他業務外收入	51,520,000.00	195,465.00	49,425,000.00	-49,229,535.00	99.60	12,706,270.00	51,520,000.00	-38,813,730.00	75.34
財產交易賸餘	49,200,000.00		49,200,000.00	-49,200,000.00	100.00	5,225,894.00	49,200,000.00	-43,974,106.00	89.38
租賃收入	1,420,000.00	132,500.00		132,500.00		2,071,090.00	1,420,000.00	651,090.00	45.85
違規罰款收入						1,111.00		1,111.00	
雜項收入	900,000.00	62,965.00	225,000.00	-162,035.00	72.02	5,408,175.00	900,000.00	4,508,175.00	500.91
業務外費用	7,084,000.00	-3,768,241.00	546,000.00	-4,314,241.00	790.15	3,435,355.00	7,084,000.00	-3,648,645.00	51.51
財務費用		216,443.00		216,443.00		216,443.00		216,443.00	
投資短絀		216,443.00		216,443.00		216,443.00		216,443.00	
其他業務外費用	7,084,000.00	-3,984,684.00	546,000.00	-4,530,684.00	829.80	3,218,912.00	7,084,000.00	-3,865,088.00	54.56
財產交易短絀		921.00		921.00		193,505.00		193,505.00	
雜項費用	7,084,000.00	-3,985,605.00	546,000.00	-4,531,605.00	829.96	3,025,407.00	7,084,000.00	-4,058,593.00	57.29
業務外賸餘(短絀)	45,195,000.00	4,396,956.00	49,138,000.00	-44,741,044.00	91.05	11,063,737.00	45,195,000.00	-34,131,263.00	75.52
本期賸餘(短絀)	-119,530,000.00	-21,519,421.00	20,868,000.00	-42,387,421.00	203.12	-74,924,957.00	-119,530,000.00	44,605,043.00	37.32

註：附註：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」142,098,054元。

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12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						142,098,054.00		142,098,054.00	
未實現重估增值						142,098,054.00		142,098,054.00	

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12月份

一、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」142,098,054元。

二、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200,000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180,116,000元，預算數176,898,000元。

3.雜項業務收入：實際數2,229,514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50,747,478元，預算數49,706,000元。

2.管理費用及總務費用：實際數215,955,589元，預算數289,875,000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1,631,141元，預算數2,242,000元。因無派員參加國外出差及訓練多採視訊方式辦理，以致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-85,988,694元，預算數-164,725,000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1,501,192元，預算數587,000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.投資賸餘：實際數291,630元，預算數172,000元。主要係轉投資合庫、台泥現金股利收入及金融資產評價調整增加數。

3.財產交易賸餘：實際數5,225,894元，預算數49,200,000元。主要係處分非事業用土地較預期低，致財產交易賸餘較預算數為低。

4.租賃收入：實際數2,071,090元，預算數1,420,000元。主要係土地出租數量較預期為多，致較預算數為高。

5.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。

6.雜項收入：實際數5,408,175元，預算數900,000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.投資短絀：實際數216,443元，預算數0元。主要係轉投資台泥金融資產評價調整減少所致。

2.財產交易短絀：實際數193,505元，預算數0元。主要係資產報廢所衍生之短絀。

3.雜項費用：實際數3,025,407元，預算數7,084,000元。主要係颱風災害搶修工程移至資本門所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數11,063,737元，預算數45,195,000元。主要係業務外收入較預算數為低。

本期賸餘(短絀)：實際數-74,924,957元，預算數-119,530,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,196,841,231.00	100.00	負債	166,946,572.00	5.22
流動資產	704,554,867.00	22.04	流動負債	1,188,115.00	0.04
現金	333,587,084.00	10.43	應付款項	1,188,115.00	0.04
銀行存款	333,587,084.00	10.43	應付代收款	406,309.00	0.01
流動金融資產	361,594,964.00	11.31	應付費用	781,806.00	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之			長期負債	59,969,504.00	1.88
金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.04			
透過餘絀按公允價值衡量之			長期債務	59,969,504.00	1.88
金融資產評價調整 - 流動	2,515,653.00	0.08			
其他金融資產 - 流動	357,705,166.00	11.19	應計退休金負債	59,969,504.00	1.88
應收款項	9,294,955.00	0.29	其他負債	105,788,953.00	3.31
其他應收款	9,294,955.00	0.29	什項負債	105,788,953.00	3.31
存貨	77,864.00	-	存入保證金	105,788,953.00	3.31
其他存貨	77,864.00	-	淨值	3,029,894,659.00	94.78
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	59,969,504.00	1.88	基金	2,408,558,259.00	75.34
準備金	59,969,504.00	1.88	基金	2,408,558,259.00	75.34
退休及離職準備金	59,969,504.00	1.88	基金	2,408,558,259.00	75.34
不動產、廠房及設備	2,431,611,691.00	76.06	公積	210,897,385.00	6.60

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	664,917,054.00	20.80	特別公積	210,897,385.00	6.60
土地	664,917,054.00	20.80	特別公積	210,897,385.00	6.60
土地改良物	1,632,946,461.00	51.08	累積餘絀	-27,438,516.00	-0.86
土地改良物	3,619,298,369.00	113.21	累積短絀	-27,438,516.00	-0.86
累計折舊 - 土地改良物	-1,986,351,908.00	-62.13	累積短絀	-27,438,516.00	-0.86
房屋及建築	98,882,478.00	3.09	淨值其他項目	437,877,531.00	13.70
房屋及建築	118,130,964.00	3.70	累積其他綜合餘絀	437,877,531.00	13.70
累計折舊 - 房屋及建築	-19,248,486.00	-0.60	未實現重估增值	437,877,531.00	13.70
機械及設備	5,049,630.00	0.16			
機械及設備	7,648,411.00	0.24			
累計折舊 - 機械及設備	-2,598,781.00	-0.08			
交通及運輸設備	650,745.00	0.02			
交通及運輸設備	5,598,705.00	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,947,960.00	-0.15			
什項設備	4,871,402.00	0.15			
什項設備	7,280,169.00	0.23			
累計折舊 - 什項設備	-2,408,767.00	-0.08			
購建中固定資產	24,293,921.00	0.76			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	24,293,921.00	0.76			
無形資產	680,919.00	0.02			
無形資產	680,919.00	0.02			
電腦軟體	680,919.00	0.02			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,196,841,231.00	100.00	合 計	3,196,841,231.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,132,000.00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12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		176,701,000.00			176,701,000.00	176,701,000.00	120,047,747.00		120,047,747.00	67.94	-56,653,253.00	32.06	係關山圳調蓄水池工程用地費，因工程區域變更，致取消原定收購私有地計畫。	爾後年度將依實際需求核實編列預算。
一次性項目		176,701,000.00			176,701,000.00	176,701,000.00	120,047,747.00		120,047,747.00	67.94	-56,653,253.00	32.06		
土地		47,000,000.00		-740,000.00	46,260,000.00	46,260,000.00					-46,260,000.00	100.00		
土地改良物		121,946,000.00		-776,000.00	121,170,000.00	121,170,000.00	110,952,590.00		110,952,590.00	91.57	-10,217,410.00	8.43		
房屋及建築		4,825,000.00		640,000.00	5,465,000.00	5,465,000.00	5,463,973.00		5,463,973.00	99.98	-1,027.00	0.02		
機械及設備		930,000.00		744,000.00	1,674,000.00	1,674,000.00	1,664,449.00		1,664,449.00	99.43	-9,551.00	0.57		
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			2,000,000.00	2,000,000.00	1,837,735.00		1,837,735.00	91.89	-162,265.00	8.11		
總計		176,701,000.00			176,701,000.00	176,701,000.00	120,047,747.00		120,047,747.00	67.94	-56,653,253.00	32.06		
土地		47,000,000.00		-740,000.00	46,260,000.00	46,260,000.00					-46,260,000.00	100.00		
土地改良物		121,946,000.00		-776,000.00	121,170,000.00	121,170,000.00	110,952,590.00		110,952,590.00	91.57	-10,217,410.00	8.43		
房屋及建築		4,825,000.00		640,000.00	5,465,000.00	5,465,000.00	5,463,973.00		5,463,973.00	99.98	-1,027.00	0.02		
機械及設備		930,000.00		744,000.00	1,674,000.00	1,674,000.00	1,664,449.00		1,664,449.00	99.43	-9,551.00	0.57		
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			2,000,000.00	2,000,000.00	1,837,735.00		1,837,735.00	91.89	-162,265.00	8.11		
總計		176,701,000.00			176,701,000.00	176,701,000.00	120,047,747.00		120,047,747.00	67.94	-56,653,253.00	32.06		

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		176,701			176,701	84,618	450	250	250	11,476	33,677	45,980	92,083	52.11	176,701
土地		47,000		-740	46,260	5,000		-100			10,000	31,360	41,260	89.19	46,260
土地改良物		121,946		-776	121,170	75,818		-280		10,000	21,916	13,716	45,352	37.43	121,170
房屋及建築		4,825		640	5,465	2,070				1,376	1,379	640	3,395	62.12	5,465
機械及設備		930		744	1,674	730	50	330	50		250	264	944	56.39	1,674
交通及運輸設備		-		132	132	32		100					100	75.76	132
什項設備		2,000		-	2,000	968	400	200	200	100	132	-	1,032	51.60	2,000
															-
合 計		176,701			176,701	84,618	450	250	250	11,476	33,677	45,980	92,083	52.11	176,701

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12月份

貨幣單位：新臺幣元

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				5,297,838.00	10,068,000.00	- 4,770,162.00	- 47.38
		累計數				34,424,902.00	83,113,000.00	- 48,688,098.00	- 58.58
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.35	0.50	70.00	312,725.00	1,250,000.00	- 937,275.00	- 74.98
		累計數	4.00	3.00	133.33	5,511,895.00	7,500,000.00	- 1,988,105.00	- 26.51
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	38,025.00	36,221.00	104.98	4,632,402.00	8,693,000.00	- 4,060,598.00	- 46.71
		累計數	288,397.00	309,221.00	93.27	27,430,496.00	74,213,000.00	- 46,782,504.00	- 63.04
構造物維護	座	本月數	10.00	10.00	100.00	352,711.00	125,000.00	227,711.00	182.17
		累計數	91.00	112.00	81.25	1,482,511.00	1,400,000.00	82,511.00	5.89
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	57.09	30.00	190.30	19,656,978.00	18,000,000.00	1,656,978.00	9.21
		累計數	1,103.58	496.00	222.50	237,344,661.00	297,600,000.00	- 60,255,339.00	- 20.25
三、農田水利設施更新改善		本月數				25,401,291.00	18,334,000.00	7,067,291.00	38.55
		累計數				101,913,396.00	192,507,000.00	- 90,593,604.00	- 47.06
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.75	2.00	137.50	16,510,839.00	12,000,000.00	4,510,839.00	37.59
		累計數	11.04	21.00	52.57	66,243,705.00	126,000,000.00	- 59,756,295.00	- 47.43
構造物更新改善	座	本月數	2.81	2.00	140.50	8,890,452.00	6,334,000.00	2,556,452.00	40.36
		累計數	11.24	21.00	53.52	35,669,691.00	66,507,000.00	- 30,837,309.00	- 46.37

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

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
				上月累計	3,500		借	0
				12月合計	0			
				截至12月止累計	3,500		借	3,500

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
				上月累計	124,600		借	124,000
				12月合計	0			
				截至12月止累計	124,600		借	124,600

**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、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表**
民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別 (1. 代辦； 2. 委託)	計畫 名稱	代辦、受委託機關 (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
1. 代辦	111 年度 農田水 利事業 運動與 文化推 廣計畫	財團法人農田水利人 力發展中心	財團法人農田水利人 力發展中心	240,202
1. 代辦	112 年業 務推廣 月曆委 託設計 暨印製 案	行政院農業委員會農 田水利署	行政院農業委員會農 田水利署	64,000

※：代辦、受委託機關（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。

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。

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12月30日

財產區分：臺東農田水利事業作業基金

中華民國 111年12月1日起至111年12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	4,605	664,917,054	0	0	0	0	0	4,605	664,917,054
	公頃	265.567323		0		0			265.567323	
土 地 改 良 物	個	961	1,620,173,746	22	22,062,194	0	0	9,289,479	983	1,632,946,461
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	93,640,222	0	5,463,973	0	0	221,717	19	98,882,478
		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	
		個		0		0			0	
機 械 及 設 備	件	185	4,902,725	4	275,281	5	921	127,435	184	5,049,630
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	693,845	0	0	0	0	43,100	0	650,745
		架		0		0			2	
	汽(機)車	輛		0		0			5	
		輛		0		0			16	
其 他 件	件	16		0		0			16	
	件	16		0		0			16	
雜項設備	圖 書	冊(套)	4,895,289	0	85,020	0	0	108,907	0	4,871,402
	其 他	件		1		0			253	
有 價 證 券	股	140,380	1,374,145	3,461	0	0	0	0	143,841	1,374,145
權 利		221	0	0	0	0	0	0	221	0
總 值		146,646	2,390,597,026	3,488	27,886,448	5	921	9,790,638	150,129	2,408,691,915

製表

聯絡電話：
說明：

- 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
- 土地坪計算數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
- 房屋坪計算數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
- 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。

辦事員吳佩君

覆核

辦事員吳佩君代

主辦財產管理人員

專門委員劉致瑩
代理財務組長

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 長