

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 12 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	160,498,000.00	18,317,045.00	10,000.00	18,307,045.00	183,070.4	195,529,340.00	160,498,000.00	35,031,340.00	21.83
租金及權利金收入	145,000.00	121,345.00	10,000.00	111,345.00	1,113.45	1,162,340.00	145,000.00	1,017,340.00	701.61
其他建築物租金收入	145,000.00	121,345.00	10,000.00	111,345.00	1,113.45	1,162,340.00	145,000.00	1,017,340.00	701.61
其他業務收入	160,353,000.00	18,195,700.00		18,195,700.00		194,367,000.00	160,353,000.00	34,014,000.00	21.21
其他補助收入	160,353,000.00	18,195,700.00		18,195,700.00		194,367,000.00	160,353,000.00	34,014,000.00	21.21
業務成本與費用	360,430,000.00	30,596,039.00	22,503,000.00	8,093,039.00	35.96	252,239,536.00	360,430,000.00	-108,190,464.00	30.02
行銷及業務費用	225,246,000.00	20,546,477.00	14,938,000.00	5,608,477.00	37.55	147,470,732.00	225,246,000.00	-77,775,268.00	34.53
業務費用	225,246,000.00	20,546,477.00	14,938,000.00	5,608,477.00	37.55	147,470,732.00	225,246,000.00	-77,775,268.00	34.53
管理及總務費用	132,126,000.00	9,912,977.00	7,307,000.00	2,605,977.00	35.66	103,935,740.00	132,126,000.00	-28,190,260.00	21.34
管理費用及總務費用	132,126,000.00	9,912,977.00	7,307,000.00	2,605,977.00	35.66	103,935,740.00	132,126,000.00	-28,190,260.00	21.34
研究發展及訓練費用	3,058,000.00	136,585.00	258,000.00	-121,415.00	47.06	833,064.00	3,058,000.00	-2,224,936.00	72.76
訓練費用	3,058,000.00	136,585.00	258,000.00	-121,415.00	47.06	833,064.00	3,058,000.00	-2,224,936.00	72.76
業務賸餘(短絀)	-199,932,000.00	-12,278,994.00	-22,493,000.00	10,214,006.00	45.41	-56,710,196.00	-199,932,000.00	143,221,804.00	71.64
業務外收入	80,779,000.00	3,598,554.00		3,598,554.00		13,192,191.40	80,779,000.00	-67,586,808.60	83.67
財務收入	1,116,000.00	2,742,835.00		2,742,835.00		4,202,233.00	1,116,000.00	3,086,233.00	276.54
利息收入	1,116,000.00	167,349.00		167,349.00		1,464,268.00	1,116,000.00	348,268.00	31.21
投資賸餘		2,575,486.00		2,575,486.00		2,737,965.00		2,737,965.00	

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	%
其他業務外收入	79,663,000.00	855,719.00		855,719.00		8,989,958.40	79,663,000.00	-70,673,041.60	88.72
財產交易賸餘	79,663,000.00	418,835.00		418,835.00		418,835.00	79,663,000.00	-79,244,165.00	99.47
租賃收入		134,000.00		134,000.00		2,350,090.00		2,350,090.00	
雜項收入		302,884.00		302,884.00		6,221,033.40		6,221,033.40	
業務外費用	8,669,000.00	12,128,690.00	243,000.00	11,885,690.00	4,891.23	26,824,256.01	8,669,000.00	18,155,256.01	209.43
其他業務外費用	8,669,000.00	12,128,690.00	243,000.00	11,885,690.00	4,891.23	26,824,256.01	8,669,000.00	18,155,256.01	209.43
雜項費用	8,669,000.00	12,128,690.00	243,000.00	11,885,690.00	4,891.23	26,824,256.01	8,669,000.00	18,155,256.01	209.43
業務外賸餘(短絀)	72,110,000.00	-8,530,136.00	-243,000.00	-8,287,136.00	3,410.34	-13,632,064.61	72,110,000.00	-85,742,064.61	118.90
本期賸餘(短絀)	-127,822,000.00	-20,809,130.00	-22,736,000.00	1,926,870.00	8.47	-70,342,260.61	-127,822,000.00	57,479,739.39	44.97
本期其他綜合餘絀		-2,029,823.00		-2,029,823.00		-4,625,562,149.40		-4,625,562,149.40	
未實現重估增值		-2,029,823.00		-2,029,823.00		-4,625,562,149.40		-4,625,562,149.40	

註：一、本月份「本期其他綜合損益」-2,029,823元及截至本月份「本期其他綜合損益」他綜合損益」-4,625,562,149.4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：

臺東農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-2,029,823元及截至本月份「本期其他綜合損益」他綜合損益」-4,625,562,149.4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1,162,340元，預算數145,000元。主要係收取搭排及電訊業者附掛纜線租金較預期增加所致。

2. 其他補助收入：實際數194,367,000元，預算數160,353,000元。主要係因計畫補助款較預算數增加。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數147,470,732元，預算數225,246,000元。主要係因不動產折舊估計差異及農田水利會改制後已無須繳納土地相關稅費，以致實際費用較預算數低。

2. 管理費用及總務費用：實際數103,935,740元，預算數132,126,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，以致費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數833,064元，預算數3,058,000元。主要係疫情影響減少辦理各項訓練講習，致訓練費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-56,710,196元，預算數-199,932,000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1,464,268元，預算數1,116,000元。主要係因提高定存金額，以致利息收入增加。

2. 投資賸餘：實際數2,737,965元，預算數0元。主要係轉投資台泥、合庫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418,835元，預算數79,663,000元。主要係本年度無辦理土地出售，致財產交易賸餘較預算數低。

4. 租賃收入：實際數2,350,090元，預算數0元。主要係土地出租收取租金所致。

5. 雜項收入：實際數6,221,033.4元，預算數0元。主要係收取水力發電廠回饋金、補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26,824,256.01元，預算數8,669,000元。主要係因土地分割資產減值及颱風豪雨來襲修復土地改良物、圳路等，以致實際費用較預算數高。

業務外賸餘(短絀)：實際數-13,632,064.61元，預算數72,110,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-70,342,260.61元，預算數-127,822,000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110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,997,523,770.00	100.00	負債	160,287,050.00	5.35
流動資產	634,848,063.00	21.18	流動負債	2,096,347.00	0.07
現金	590,163,168.00	19.69	應付款項	2,096,347.00	0.07
銀行存款	590,163,168.00	19.69	應付代收款	480,147.00	0.02
流動金融資產	3,949,631.00	0.13	應付費用	1,616,200.00	0.05
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.05	長期負債	56,414,721.00	1.88
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	0.09	長期債務	56,414,721.00	1.88
應收款項	40,657,400.00	1.36	應計退休金負債	56,414,721.00	1.88
應收收益	17,992,000.00	0.60	其他負債	101,775,982.00	3.40
其他應收款	22,665,400.00	0.76	什項負債	101,775,982.00	3.40
存貨	77,864.00	-	存入保證金	101,775,982.00	3.40
其他存貨	77,864.00	-	淨值	2,837,236,720.00	94.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,766,340.00	2.59	基金	2,283,073,417.00	76.17
其他長期投資	21,351,619.00	0.71	基金	2,283,073,417.00	76.17
什項長期投資	21,351,619.00	0.71	基金	2,283,073,417.00	76.17
準備金	56,414,721.00	1.88	公積	210,897,385.00	7.04

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	56,414,721.00	1.88	特別公積	210,897,385.00	7.04
不動產、廠房及設備	2,284,812,031.00	76.22	特別公積	210,897,385.00	7.04
土地	522,842,971.00	17.44	累積餘絀	47,486,441.00	1.58
土地	522,842,971.00	17.44	累積賸餘	47,486,441.00	1.58
土地改良物	1,628,344,643.00	54.32	累積賸餘	47,486,441.00	1.58
土地改良物	3,629,243,052.00	121.07	淨值其他項目	295,779,477.00	9.87
累計折舊 - 土地改良物	2,000,898,409.00	66.75	累積其他綜合餘絀	295,779,477.00	9.87
房屋及建築	96,013,395.00	3.20	未實現重估增值	295,779,477.00	9.87
房屋及建築	112,666,991.00	3.76			
累計折舊 - 房屋及建築	16,653,596.00	0.56			
機械及設備	4,420,385.00	0.15			
機械及設備	5,622,888.00	0.19			
累計折舊 - 機械及設備	1,202,503.00	0.04			
交通及運輸設備	951,604.00	0.03			
交通及運輸設備	5,290,833.00	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,339,229.00	0.14			
什項設備	3,803,069.00	0.13			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	4,469,602.00	0.15			
累計折舊 - 什項設備	666,533.00	0.02			
購建中固定資產	28,435,964.00	0.95			
未完工程	28,435,964.00	0.95			
無形資產	73,086.00	-			
無形資產	73,086.00	-			
電腦軟體	73,086.00	-			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	2,997,523,770.00	100.00	合 計	2,997,523,770.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,383,000.00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110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		104,788,000.00			104,788,000.00	104,788,000.00	86,445,297.00		86,445,297.00	82.50	-18,342,703.00	17.50	此為價購私有土地作為水利設施之用，經評估本年無須動用此筆費用。	依實際需求核實編列預算。
一次性項目		104,788,000.00			104,788,000.00	104,788,000.00	86,445,297.00		86,445,297.00	82.50	-18,342,703.00	17.50		
土地		42,222,000.00		-25,400,000.00	16,822,000.00	16,822,000.00					-16,822,000.00	100.00		
土地改良物		54,870,000.00		22,400,000.00	77,270,000.00	77,270,000.00	76,005,966.00		76,005,966.00	98.36	-1,264,034.00	1.64		
房屋及建築				6,300,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	6,209,480.00		6,209,480.00	98.56	-90,520.00	1.44		
機械及設備		1,210,000.00		1,600,000.00	2,810,000.00	2,810,000.00	2,721,164.00		2,721,164.00	96.84	-88,836.00	3.16		
交通及運輸設備		400,000.00		-100,000.00	300,000.00	300,000.00	295,640.00		295,640.00	98.55	-4,360.00	1.45		
什項設備		6,086,000.00		-4,800,000.00	1,286,000.00	1,286,000.00	1,213,047.00		1,213,047.00	94.33	-72,953.00	5.67		
總計		104,788,000.00			104,788,000.00	104,788,000.00	86,445,297.00		86,445,297.00	82.50	-18,342,703.00	17.50		
土地		42,222,000.00		-25,400,000.00	16,822,000.00	16,822,000.00					-16,822,000.00	100.00		
土地改良物		54,870,000.00		22,400,000.00	77,270,000.00	77,270,000.00	76,005,966.00		76,005,966.00	98.36	-1,264,034.00	1.64		
房屋及建築				6,300,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	6,209,480.00		6,209,480.00	98.56	-90,520.00	1.44		
機械及設備		1,210,000.00		1,600,000.00	2,810,000.00	2,810,000.00	2,721,164.00		2,721,164.00	96.84	-88,836.00	3.16		
交通及運輸設備		400,000.00		-100,000.00	300,000.00	300,000.00	295,640.00		295,640.00	98.55	-4,360.00	1.45		
什項設備		6,086,000.00		-4,800,000.00	1,286,000.00	1,286,000.00	1,213,047.00		1,213,047.00	94.33	-72,953.00	5.67		
總計		104,788,000.00			104,788,000.00	104,788,000.00	86,445,297.00		86,445,297.00	82.50	-18,342,703.00	17.50		

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		104,788			104,788	39,010	3,000	-	1,086	9,300	8,300	44,092	65,778	62.77	104,788
土地		42,222		-25,400	16,822	-	3,000	-200	-	-	-2,800	16,822	16,822	100.00	16,822
土地改良物		54,870		22,400	77,270	29,900	-	-	-	8,300	12,700	26,370	47,370	61.30	77,270
房屋及建築		-		6,300	6,300	3,900	-	-	-	-	2,400	-	2,400	38.10	6,300
機械及設備		1,210		1,600	2,810	1,210	-	-	-	-	-	1,600	1,600	56.94	2,810
交通及運輸設備		400		-100	300	-	-	200	-	-	-	100	300	100.00	300
什項設備		6,086		-4,800	1,286	4,000	-	-	1,086	1,000	-4,000	-800	-2,714	- 211.04	1,286
															-
合計		104,788			104,788	39,010	3,000	-	1,086	9,300	8,300	44,092	65,778	62.77	104,788

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12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				8,977,500.00	6,702,000.00	2,275,500.00	33.95
		累計數				44,392,049.00	83,138,000.00	-38,745,951.00	-46.6
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.11	0.16	68.75	275,000.00	400,000.00	-125,000.00	-31.25
		累計數	3.03	3	101	7,464,456.00	7,500,000.00	-35,544.00	-0.47
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	36,000.00	25,768.50	139.71	8,640,000.00	6,187,000.00	2,453,000.00	39.65
		累計數	149,748.00	309,221.00	48.43	35,940,026.00	74,213,000.00	-38,272,974.00	-51.57
構造物維護	座	本月數	5	9.34	53.53	62,500.00	115,000.00	-52,500.00	-45.65
		累計數	79	114	69.3	987,567.00	1,425,000.00	-437,433.00	-30.7
二、農業灌溉用水管理		本月數	64,046,592.00	82,587,800.16	77.55	224,610,251.01	49,551,000.00	175,059,251.01	353.29
		累計數	961,072,647.20	495,731,667.00	193.87	230,247,946.01	297,439,000.00	-67,191,053.99	-22.59
三、農田水利設施更新改善		本月數				23,747,685.00	9,167,000.00	14,580,685.00	159.06
		累計數				71,974,491.00	119,171,000.00	-47,196,509.00	-39.6
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.32	1	332	15,435,995.00	6,000,000.00	9,435,995.00	157.27
		累計數	9.53	13	73.31	46,783,417.00	78,000,000.00	-31,216,583.00	-40.02
構造物更新改善	座	本月數	3.38	1	338	8,311,690.00	3,167,000.00	5,144,690.00	162.45
		累計數	9.71	13	74.69	25,191,074.00	41,171,000.00	-15,979,926.00	-38.81

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 110 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
(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）、學校之補（捐）助，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。
- (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。

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：陳威儒
 印表日期：110年12月28日

財產區分： 臺東農田水利事業作業基金

中華民國 110年12月1日起至110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	520,844,527	1	2,140,000	6	141,556	0	4,600	522,842,971		
	公頃	265.616011		0.020000		0.072211			265.563800			
土地改良物	個	944	1,601,911,227	10	35,937,508	0	0	9,504,092	954	1,628,344,643		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	63,105,781	2	33,067,926	0	0	160,312	19	96,013,395		
		平方公尺		4,928.27		1,546.45			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	0	0				
機械及設備	件	110	2,389,431	21	2,107,871	0	0	76,917	131	4,420,385		
交通及運輸設備	船	艘	721,238	0	263,640	0	0	33,274	0	951,604		
	飛機	架		0		2			0		2	
	汽(機)車	輛		6		0			0		6	
	其他	件		1		4			0		5	
雜項設備	圖書冊(套)	0	2,975,372	0	890,310	0	0	62,613	0	3,803,069		
	其他	件		163		33		0	196			
有價證券	股	136,150	1,374,145	2,262	22,620	0	22,620	0	138,412	1,374,145		
權	利	221	0	0	0	0	0	0	221	0		
總	值	142,217	2,193,321,721	2,335	74,429,875	6	164,176	9,837,208	144,546	2,257,750,212		

製表

職代理員 **陳威儒**

覆核

三等組員兼代股長 **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

生計室主任 **鄭筱芸**

機關首長

臺東管理處長 **莊進忠**

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。
- 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。
- 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。