

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 04 月份

主辦會計人員

主任鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處
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4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	45,182.00	40,000.00	5,182.00	12.96	45,367,592.00	38,067,000.00	7,300,592.00	19.18
租金及權利金收入	200,000.00	45,182.00	40,000.00	5,182.00	12.96	1,408,092.00	67,000.00	1,341,092.00	2,001.63
其他建築物租金收入	200,000.00	45,182.00	40,000.00	5,182.00	12.96	1,408,092.00	67,000.00	1,341,092.00	2,001.63
其他業務收入	176,898,000.00					43,959,500.00	38,000,000.00	5,959,500.00	15.68
其他補助收入	176,898,000.00					43,959,500.00	38,000,000.00	5,959,500.00	15.68
業務成本與費用	341,823,000.00	19,366,488.00	25,687,000.00	-6,320,512.00	24.61	87,174,233.00	116,510,000.00	-29,335,767.00	25.18
行銷及業務費用	49,706,000.00	2,912,345.00	5,970,000.00	-3,057,655.00	51.22	9,335,883.00	20,754,000.00	-11,418,117.00	55.02
業務費用	49,706,000.00	2,912,345.00	5,970,000.00	-3,057,655.00	51.22	9,335,883.00	20,754,000.00	-11,418,117.00	55.02
管理及總務費用	289,875,000.00	16,381,310.00	19,531,000.00	-3,149,690.00	16.13	77,627,526.00	95,349,000.00	-17,721,474.00	18.59
管理費用及總務費用	289,875,000.00	16,381,310.00	19,531,000.00	-3,149,690.00	16.13	77,627,526.00	95,349,000.00	-17,721,474.00	18.59
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	72,833.00	186,000.00	-113,167.00	60.84	210,824.00	407,000.00	-196,176.00	48.20
訓練費用	2,242,000.00	72,833.00	186,000.00	-113,167.00	60.84	210,824.00	407,000.00	-196,176.00	48.20
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	-19,321,306.00	-25,647,000.00	6,325,694.00	24.66	-41,806,641.00	-78,443,000.00	36,636,359.00	46.70
業務外收入	52,020,000.00	1,976,553.00	319,000.00	1,657,553.00	519.61	3,582,048.00	994,000.00	2,588,048.00	260.37
財務收入	500,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00	995,915.00	250,000.00	745,915.00	298.37
利息收入	328,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00	995,915.00	250,000.00	745,915.00	298.37
投資賸餘	172,000.00								

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年4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	51,520,000.00	1,976,553.00	269,000.00	1,707,553.00	634.78	2,586,133.00	744,000.00	1,842,133.00	247.60
財產交易賸餘	49,200,000.00								
租賃收入	1,420,000.00	88,000.00	139,000.00	-51,000.00	36.69	269,100.00	369,000.00	-99,900.00	27.07
違規罰款收入						1,111.00		1,111.00	
雜項收入	900,000.00	1,888,553.00	130,000.00	1,758,553.00	1,352.73	2,315,922.00	375,000.00	1,940,922.00	517.58
業務外費用	7,084,000.00	32,900.00	261,000.00	-228,100.00	87.39	310,219.00	984,000.00	-673,781.00	68.47
其他業務外費用	7,084,000.00	32,900.00	261,000.00	-228,100.00	87.39	310,219.00	984,000.00	-673,781.00	68.47
財產交易短絀		1,169.00		1,169.00		1,169.00		1,169.00	
雜項費用	7,084,000.00	31,731.00	261,000.00	-229,269.00	87.84	309,050.00	984,000.00	-674,950.00	68.59
業務外賸餘(短絀)	44,936,000.00	1,943,653.00	58,000.00	1,885,653.00	3,251.13	3,271,829.00	10,000.00	3,261,829.00	32,618.2
本期賸餘(短絀)	-119,789,000.00	-17,377,653.00	-25,589,000.00	8,211,347.00	32.09	-38,534,812.00	-78,433,000.00	39,898,188.00	50.87

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111年04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1,408,092元，預算數67,000元。主要係民眾申請搭排、版橋及電信業者附掛纜線案件較預期多，致收入較預算數增加。

2. 其他補助收入：實際數43,959,500元，預算數38,000,000元。主要係政府補助款覈實撥入較預期多。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數9,335,883元，預算數20,754,000元。主要係因渠道修護工作刻正辦理中、土地改良物修護費較預算數減少，以致業務費用較預算數低。

2. 管理費用及總務費用：實際數77,627,526元，預算數95,349,000元。主要係不動產折舊估計差異及基於員額管控原則，實際進用人數較少，致管理費用及總務費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數210,824元，預算數407,000元。主要係疫情嚴峻，訓練講習多採視訊方式進行，以致實際費用較預算數低。

業務賸餘(短絀)：實際數-41,806,641元，預算數-78,443,000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995,915元，預算數250,000元。主要係配合國庫署業務規範部分帳戶結清及定期存款提前解約，以致收入較預期增加。

2. 租賃收入：實際數269,100元，預算數369,000元。主要係承租人退租土地以致收入較預算數低。

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，以致收入增加。

4. 雜項收入：實際數2,315,922元，預算數375,000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原繳存部分款項覈實撥入致收入增加。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數1,169元，預算數0元。主要係電腦報廢所衍生之短絀。

2. 雜項費用：實際數309,050元，預算數984,000元。主要係因疫情嚴峻暫緩參訪活動及災害短絀未發生，致雜項費用較預算為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數3,271,829元，預算數10,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-38,534,812元，預算數-78,433,000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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,005,141,163.00	100.00	負債	172,395,455.00	5.74
流動資產	676,834,694.00	22.52	流動負債	13,733,108.00	0.46
現金	672,787,199.00	22.39	應付款項	13,733,108.00	0.46
銀行存款	672,737,199.00	22.39	應付代收款	13,536,125.00	0.45
零用及週轉金	50,000.00	-	應付保險給付	196,983.00	0.01
流動金融資產	3,949,631.00	0.13	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 - 流動	1,374,145.00	0.05	長期債務	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	應計退休金負債	56,414,721.00	1.88
存貨	77,864.00	-	其他負債	102,247,626.00	3.40
其他存貨	77,864.00	-	什項負債	102,247,626.00	3.40
預付款項	20,000.00	-	存入保證金	102,247,626.00	3.40
預付費用	20,000.00	-	淨值	2,832,745,708.00	94.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,414,721.00	1.88	基金	2,317,117,217.00	77.11
準備金	56,414,721.00	1.88	基金	2,317,117,217.00	77.11
退休及離職準備金	56,414,721.00	1.88	基金	2,317,117,217.00	77.11
不動產、廠房及設備	2,271,799,680.00	75.60	公積	210,897,385.00	7.02

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	522,842,971.00	17.40	特別公積	210,897,385.00	7.02
土地	522,842,971.00	17.40	特別公積	210,897,385.00	7.02
土地改良物	1,616,512,506.00	53.79	累積餘絀	8,951,629.00	0.30
土地改良物	3,654,194,991.00	121.60	累積賸餘	47,486,441.00	1.58
累計折舊 - 土地改良物	2,037,682,485.00	67.81	累積賸餘	47,486,441.00	1.58
房屋及建築	95,078,632.00	3.16	累積短絀	38,534,812.00	1.28
房屋及建築	112,666,991.00	3.75	本期短絀	38,534,812.00	1.28
累計折舊 - 房屋及建築	17,588,359.00	0.59	淨值其他項目	295,779,477.00	9.84
機械及設備	4,188,895.00	0.14	累積其他綜合餘絀	295,779,477.00	9.84
機械及設備	5,622,534.00	0.19	未實現重估增值	295,779,477.00	9.84
累計折舊 - 機械及設備	1,433,639.00	0.05			
交通及運輸設備	828,349.00	0.03			
交通及運輸設備	5,321,833.00	0.18			
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,493,484.00	0.15			
什項設備	3,725,281.00	0.12			
什項設備	4,688,302.00	0.16			
累計折舊 - 什項設備	963,021.00	0.03			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	28,623,046.00	0.95			
未完工程	28,623,046.00	0.95			
無形資產	67,818.00	-			
無形資產	67,818.00	-			
電腦軟體	67,818.00	-			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,005,141,163.00	100.00	合 計	3,005,141,163.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,785,000.00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4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	71,319,000.00	25,599,168.00		25,599,168.00	35.89	-45,719,832.00	64.11		
一次性項目		188,421,000.00			188,421,000.00	71,319,000.00	25,599,168.00		25,599,168.00	35.89	-45,719,832.00	64.11		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00	5,000,000.00					-5,000,000.00	100.00	業務單位本月尚未提出購買設施渠道所需土地之需求。	爾後審慎評估分配數並加強執行。
土地改良物		133,666,000.00			133,666,000.00	64,499,000.00	25,139,021.00		25,139,021.00	38.98	-39,359,979.00	61.02	主要係相關水利工程尚未完工所致。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	690,000.00					-690,000.00	100.00	各工作站修繕工程刻正設計規畫中。	待規劃完成後積極執行。
機械及設備		930,000.00			930,000.00	530,000.00	210,447.00		210,447.00	39.71	-319,553.00	60.29	個人電腦汰換尚未執行完畢，故未辦理驗收請款。	加強執行並持續追蹤進度
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	568,000.00	218,700.00		218,700.00	38.50	-349,300.00	61.50	資料存放系統櫃已完成發包施工中，相關設備刻正辦理採購及規劃。	俟相關程序完成後積極辦理付款作業。
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	71,319,000.00	25,599,168.00		25,599,168.00	35.89	-45,719,832.00	64.11		
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	64,499,000.00	25,139,021.00		25,139,021.00	38.98	-39,359,979.00	61.02		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	690,000.00					-690,000.00	100.00		
機械及設備		930,000.00			930,000.00	530,000.00	210,447.00		210,447.00	39.71	-319,553.00	60.29		
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		

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4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)		
什項設備		2,000,000.00		-32,000.00	1,968,000.00	568,000.00	218,700.00		218,700.00	38.50	-349,300.00	61.50		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	71,319,000.00	25,599,168.00		25,599,168.00	35.89	-45,719,832.00	64.11		

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4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				2,569,474.00	5,195,000.00	-2,625,526.00	-50.54
		累計數				6,517,188.00	16,020,000.00	-9,502,812.00	-59.32
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.16	0.30	53.33	385,421.00	750,000.00	-364,579.00	-48.61
		累計數	0.45	0.70	64.29	1,138,585.00	1,750,000.00	-611,415.00	-34.94
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	9,145.00	18,000.00	50.81	2,184,053.00	4,320,000.00	-2,135,947.00	-49.44
		累計數	16,900.00	58,000.00	29.14	5,378,603.00	13,920,000.00	-8,541,397.00	-61.36
構造物維護	座	本月數	0.00	10.00	0.00	0.00	125,000.00	-125,000.00	-100.00
		累計數	0.00	28.00	0.00	0.00	350,000.00	-350,000.00	-100.00
二、農業灌溉用水管理		本月數	98.73	55.00	179.51	16,829,914.00	33,000,000.00	-16,170,086.00	-49.00
		累計數	383.07	220.00	174.12	80,967,264.00	132,000,000.00	-51,032,736.00	-38.66
三、農田水利設施更新改善		本月數				11,896,566.00	9,167,000.00	2,729,566.00	29.78
		累計數				25,139,021.00	55,002,000.00	-29,862,979.00	-54.29
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.29	1.00	129.00	7,732,768.00	6,000,000.00	1,732,768.00	28.88
		累計數	2.73	6.00	45.50	16,340,363.00	36,000,000.00	-19,659,637.00	-54.61
構造物更新改善	座	本月數	1.31	1.00	131.00	4,163,798.00	3,167,000.00	996,798.00	31.47
		累計數	2.76	6.00	46.00	8,798,658.00	19,002,000.00	-10,203,342.00	-53.70

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：111年04月26日

財產區分： 臺東農田水利事業作業基金

中華民國 111年4月1日起至111年4月30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	4,602	522,842,971	0	0	0	0	0	4,602	522,842,971	
	公頃	265.563800		0		0					
土地改良物	個	957	1,613,120,675	6	12,459,939	0	0	9,068,108	963	1,616,512,506	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	19	95,284,120	0	0	0	205,488	19	95,078,632	
		平方公尺	6,474.72		0	0			6,474.72		
	宿舍	棟	0		0	0			0		0
		平方公尺	0		0	0			0		
	其他	個	0		0	0			0		0
機械及設備	件	128	4,266,421	2	33,425	0	0	110,951	130	4,188,895	
交通及運輸設備	船	艘	0	867,153	0	0	0	38,804	0	828,349	
	飛機	架	2		0				0		2
	汽(機)車	輛	6		0				0		6
	其他	件	6		0				0		6
雜項設備	圖書冊(套)	0	3,681,343	0	118,900	0	0	74,962	0	3,725,281	
	其他	件		197		2		0	199		
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		144,550	2,241,436,828	10	12,612,264	0	0	9,498,313	144,560	2,244,550,779	

製表 **陳威儒** 職務代理員

覆核 **陳威儒** 代

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

機關首長

主任鄭筱芸

臺東管理處 **莊進忠** 處長

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。