

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 03 月份

主辦會計人員

主任會計師 鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處 莊進忠 長

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年3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	33,600,541.00	38,005,000.00	-4,404,459.00	11.59	45,322,410.00	38,027,000.00	7,295,410.00	19.18
租金及權利金收入	200,000.00	1,009,041.00	5,000.00	1,004,041.00	20,080.82	1,362,910.00	27,000.00	1,335,910.00	4,947.8
其他建築物租金收入	200,000.00	1,009,041.00	5,000.00	1,004,041.00	20,080.82	1,362,910.00	27,000.00	1,335,910.00	4,947.8
其他業務收入	176,898,000.00	32,591,500.00	38,000,000.00	-5,408,500.00	14.23	43,959,500.00	38,000,000.00	5,959,500.00	15.68
其他補助收入	176,898,000.00	32,591,500.00	38,000,000.00	-5,408,500.00	14.23	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	22,114,027.00	28,204,000.00	-6,089,973.00	21.59	67,807,745.00	90,823,000.00	-23,015,255.00	25.34
行銷及業務費用	49,706,000.00	3,662,771.00	5,558,000.00	-1,895,229.00	34.10	6,423,538.00	14,784,000.00	-8,360,462.00	56.55
業務費用	49,706,000.00	3,662,771.00	5,558,000.00	-1,895,229.00	34.10	6,423,538.00	14,784,000.00	-8,360,462.00	56.55
管理及總務費用	289,875,000.00	18,325,886.00	22,430,000.00	-4,104,114.00	18.30	61,246,216.00	75,818,000.00	-14,571,784.00	19.22
管理費用及總務費用	289,875,000.00	18,325,886.00	22,430,000.00	-4,104,114.00	18.30	61,246,216.00	75,818,000.00	-14,571,784.00	19.22
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	125,370.00	216,000.00	-90,630.00	41.96	137,991.00	221,000.00	-83,009.00	37.56
訓練費用	2,242,000.00	125,370.00	216,000.00	-90,630.00	41.96	137,991.00	221,000.00	-83,009.00	37.56
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	11,486,514.00	9,801,000.00	1,685,514.00	17.20	-22,485,335.00	-52,796,000.00	30,310,665.00	57.41
業務外收入	52,020,000.00	988,651.00	314,000.00	674,651.00	214.86	1,605,495.00	675,000.00	930,495.00	137.85
財務收入	500,000.00	837,980.00	80,000.00	757,980.00	947.48	995,915.00	200,000.00	795,915.00	397.96
利息收入	328,000.00	837,980.00	80,000.00	757,980.00	947.48	995,915.00	200,000.00	795,915.00	397.96
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3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	150,671.00	234,000.00	-83,329.00	35.61	609,580.00	475,000.00	134,580.00	28.33
財產交易賸餘	49,200,000.00								
租賃收入	1,420,000.00	110,400.00	109,000.00	1,400.00	1.28	181,100.00	230,000.00	-48,900.00	21.26
違規罰款收入		1,111.00		1,111.00		1,111.00		1,111.00	
雜項收入	900,000.00	39,160.00	125,000.00	-85,840.00	68.67	427,369.00	245,000.00	182,369.00	74.44
業務外費用	7,084,000.00	134,650.00	241,000.00	-106,350.00	44.13	277,319.00	723,000.00	-445,681.00	61.64
其他業務外費用	7,084,000.00	134,650.00	241,000.00	-106,350.00	44.13	277,319.00	723,000.00	-445,681.00	61.64
雜項費用	7,084,000.00	134,650.00	241,000.00	-106,350.00	44.13	277,319.00	723,000.00	-445,681.00	61.64
業務外賸餘(短絀)	44,936,000.00	854,001.00	73,000.00	781,001.00	1,069.86	1,328,176.00	-48,000.00	1,376,176.00	2,867.0
本期賸餘(短絀)	-119,789,000.00	12,340,515.00	9,874,000.00	2,466,515.00	24.98	-21,157,159.00	-52,844,000.00	31,686,841.00	59.96

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03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1,362,910元，預算數27,000元。主要係民眾申請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6,423,538元，預算數14,784,000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61,246,216元，預算數75,818,000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137,991元，預算數221,000元。主要係訓練講習刻正辦理中，以致實際費用較預算數低。

業務賸餘(短絀)：實際數-22,485,335元，預算數-52,796,000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200,000元。主要係因帳戶整理，銷戶結清利息於本月一次收取，以致收入增加。

2. 租賃收入：實際數181,100元，預算數230,000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427,369元，預算數245,000元。主要係收取水力發電廠回饋金、土地出租提前解約沒收保證金以致收入增加。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數277,319元，預算數723,000元。主要係因疫情影響申請參訪單位較少及災害短絀未發生，致雜項費用較預算為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數1,328,176元，預算數-48,000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-21,157,159元，預算數-52,844,000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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	2,977,805,210.00	100.00	負債	161,725,649.00	5.43
流動資產	630,696,383.00	21.18	流動負債	942,552.00	0.03
現金	626,575,464.00	21.04	應付款項	942,552.00	0.03
銀行存款	626,525,464.00	21.04	應付代收款	597,554.00	0.02
零用及週轉金	50,000.00	-	應付費用	147,200.00	-
流動金融資產	3,949,631.00	0.13	應付保險給付	197,798.00	0.01
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	1.89
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	1.89
存貨	77,864.00	-	應計退休金負債	56,414,721.00	1.89
其他存貨	77,864.00	-	其他負債	104,368,376.00	3.50
預付款項	93,424.00	-	什項負債	104,368,376.00	3.50
預付費用	93,424.00	-	存入保證金	104,368,376.00	3.50
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,766,340.00	2.61	淨值	2,816,079,561.00	94.57
其他長期投資	21,351,619.00	0.72	基金	2,283,073,417.00	76.67
什項長期投資	21,351,619.00	0.72	基金	2,283,073,417.00	76.67
準備金	56,414,721.00	1.89	基金	2,283,073,417.00	76.67

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3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	1.89	公積	210,897,385.00	7.08
不動產、廠房及設備	2,269,249,102.00	76.21	特別公積	210,897,385.00	7.08
土地	522,842,971.00	17.56	特別公積	210,897,385.00	7.08
土地	522,842,971.00	17.56	累積餘絀	26,329,282.00	0.88
土地改良物	1,613,120,675.00	54.17	累積賸餘	47,486,441.00	1.59
土地改良物	3,641,735,052.00	122.30	累積賸餘	47,486,441.00	1.59
累計折舊 - 土地改良物	2,028,614,377.00	68.12	累積短絀	21,157,159.00	0.71
房屋及建築	95,284,120.00	3.20	本期短絀	21,157,159.00	0.71
房屋及建築	112,666,991.00	3.78	淨值其他項目	295,779,477.00	9.93
累計折舊 - 房屋及建築	17,382,871.00	0.58	累積其他綜合餘絀	295,779,477.00	9.93
機械及設備	4,266,421.00	0.14	未實現重估增值	295,779,477.00	9.93
機械及設備	5,589,109.00	0.19			
累計折舊 - 機械及設備	1,322,688.00	0.04			
交通及運輸設備	867,153.00	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	4,454,680.00	0.15			
什項設備	3,681,343.00	0.12			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	4,569,402.00	0.15			
累計折舊 - 什項設備	888,059.00	0.03			
購建中固定資產	29,186,419.00	0.98			
未完工程	29,186,419.00	0.98			
無形資產	69,135.00	-			
無形資產	69,135.00	-			
電腦軟體	69,135.00	-			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	2,977,805,210.00	100.00	合 計	2,977,805,210.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,826,000.00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3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	60,529,000.00	13,550,277.00		13,550,277.00	22.39	-46,978,723.00	77.61		
一次性項目		188,421,000.00			188,421,000.00	60,529,000.00	13,550,277.00		13,550,277.00	22.39	-46,978,723.00	77.61		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00									
土地改良物		133,666,000.00			133,666,000.00	59,599,000.00	13,242,455.00		13,242,455.00	22.22	-46,356,545.00	77.78	本月支付災害復建工程款項，部分工程驗收完成辦理請款作業中。	相關業務刻正辦理中，加強管控預算執行。
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00									
機械及設備		930,000.00			930,000.00	530,000.00	177,022.00		177,022.00	33.40	-352,978.00	66.60	個人電腦及印表機汰換尚在規劃中。	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	368,000.00	99,800.00		99,800.00	27.12	-268,200.00	72.88	資料存放系統櫃已辦理採購，其他設備尚在規劃中。	相關業務刻正辦理中，加強管理預算執行。
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	60,529,000.00	13,550,277.00		13,550,277.00	22.39	-46,978,723.00	77.61		
土地		47,000,000.00			47,000,000.00									
土地改良物		133,666,000.00			133,666,000.00	59,599,000.00	13,242,455.00		13,242,455.00	22.22	-46,356,545.00	77.78		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00									
機械及設備		930,000.00			930,000.00	530,000.00	177,022.00		177,022.00	33.40	-352,978.00	66.60		
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	368,000.00	99,800.00		99,800.00	27.12	-268,200.00	72.88		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	60,529,000.00	13,550,277.00		13,550,277.00	22.39	-46,978,723.00	77.61		

臺東農田水利事業作業基金

111年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國111年1月1日至111年6月30日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					待分配數 (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		1月	2月	3月	4月	5月	6月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		188,421			188,421	103,803	26,101	17,512	16,916	10,790	5,209	8,090	84,618	44.91	188,421
土地		47,000			47,000	42,000	-	-	-	5,000	-	-	5,000	10.64	47,000
土地改良物		133,666			133,666	57,848	25,971	16,962	16,666	4,900	4,319	7,000	75,818	56.72	133,666
房屋及建築		4,825			4,825	2,755	-	-	-	690	690	690	2,070	42.90	4,825
機械及設備		930			930	200	130	350	50	-	-	200	730	78.49	930
交通及運輸設備		-		32	32	-	-	-	-	-	-	-	32	100.00	32
什項設備		2,000		-32	1,968	1,000	-	200	168	200	200	200	968	49.19	1,968
															-
合計		188,421		0	188,421	103,803	26,101	17,512	16,916	10,790	5,209	8,090	84,618	44.91	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3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				2,266,245.00	4,175,000.00	-1,908,755.00	-45.72
		累計數				3,947,714.00	10,825,000.00	-6,877,286.00	-63.53
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.20	50.00	152,895.00	500,000.00	-347,105.00	-69.42
		累計數	0.29	0.40	72.50	753,164.00	1,000,000.00	-246,836.00	-24.68
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	3,250.00	15,000.00	21.67	2,113,350.00	3,600,000.00	-1,486,650.00	-41.30
		累計數	7,755.00	40,000.00	19.39	3,194,550.00	9,600,000.00	-6,405,450.00	-66.72
構造物維護	座	本月數	0.00	6.00	0.00	0.00	75,000.00	-75,000.00	-100.00
		累計數	0.00	18.00	0.00	0.00	225,000.00	-225,000.00	-100.00
二、農業灌溉用水管理		本月數	107.00	55.00	194.55	19,982,432.00	33,000,000.00	-13,017,568.00	-39.45
		累計數	284.34	165.00	172.33	64,137,350.00	99,000,000.00	-34,862,650.00	-35.21
三、農田水利設施更新改善		本月數				7,717,579.00	9,167,000.00	-1,449,421.00	-15.81
		累計數				13,242,455.00	45,835,000.00	-32,592,545.00	-71.11
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.84	1.00	84.00	5,016,426.00	6,000,000.00	-983,574.00	-16.39
		累計數	1.44	5.00	28.80	8,607,595.00	30,000,000.00	-21,392,405.00	-71.31
構造物更新改善	座	本月數	0.85	1.00	85.00	2,701,153.00	3,167,000.00	-465,847.00	-14.71
		累計數	1.45	5.00	29.00	4,634,860.00	15,835,000.00	-11,200,140.00	-70.73

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03月25日

財產區分： 臺東農田水利事業作業基金

中華民國 111年3月1日起至111年3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	4,600	522,842,971	2	95,652	0	95,652	0	4,602	522,842,971	
	公頃	265.563800		0.040769		0.040769					
土地改良物	個	954	1,609,663,148	3	12,492,000	0	0	9,034,473	957	1,613,120,675	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	95,489,607	0	0	0	0	205,487	19	95,284,120	
		平方公尺		6,474.72		0			0		6,474.72
	宿舍	棟		0		0			0		0
		平方公尺		0		0			0		0
	其他	個		0		0			0		0
機械及設備	件	129	4,377,630	0	0	1	250	110,959	128	4,266,421	
交通及運輸設備	船	艘	874,637	0	31,000	0	0	38,484	0	867,153	
	飛機	架		2		0			2		
	汽(機)車	輛		6		0			6		
	其他	件		5		1			6		
雜項設備	圖書	冊(套)	3,756,301	0	0	0	0	74,958	0	3,681,343	
	其他	件		197		0			197		
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	144,545	2,238,378,439	6	12,618,652	1	95,902	9,464,361	144,550	2,241,436,828	

製表

職務代理員 **陳威儒**

覆核

三等組員 **唐一聖**
 兼股長

主辦財產管理人員

三等組員 **唐一聖**
 兼股長

主辦會計或主計人員

主任室主任 **鄭筱芸**

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。