

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 05 月份

主辦會計人員

主任室
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5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	44,632,423.00	22,040,000.00	22,592,423.00	102.51	90,000,015.00	60,107,000.00	29,893,015.00	49.73
租金及權利金收入	200,000.00	231,423.00	40,000.00	191,423.00	478.56	1,639,515.00	107,000.00	1,532,515.00	1,432.26
其他建築物租金收入	200,000.00	231,423.00	40,000.00	191,423.00	478.56	1,639,515.00	107,000.00	1,532,515.00	1,432.26
其他業務收入	176,898,000.00	44,401,000.00	22,000,000.00	22,401,000.00	101.82	88,360,500.00	60,000,000.00	28,360,500.00	47.27
其他補助收入	176,898,000.00	44,401,000.00	22,000,000.00	22,401,000.00	101.82	88,360,500.00	60,000,000.00	28,360,500.00	47.27
業務成本與費用	341,823,000.00	21,597,434.00	26,965,000.00	-5,367,566.00	19.91	108,771,667.00	143,475,000.00	-34,703,333.00	24.19
行銷及業務費用	49,706,000.00	4,751,168.00	5,703,000.00	-951,832.00	16.69	14,087,051.00	26,457,000.00	-12,369,949.00	46.75
業務費用	49,706,000.00	4,751,168.00	5,703,000.00	-951,832.00	16.69	14,087,051.00	26,457,000.00	-12,369,949.00	46.75
管理及總務費用	289,875,000.00	16,787,975.00	21,112,000.00	-4,324,025.00	20.48	94,415,501.00	116,461,000.00	-22,045,499.00	18.93
管理費用及總務費用	289,875,000.00	16,787,975.00	21,112,000.00	-4,324,025.00	20.48	94,415,501.00	116,461,000.00	-22,045,499.00	18.93
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	58,291.00	150,000.00	-91,709.00	61.14	269,115.00	557,000.00	-287,885.00	51.68
訓練費用	2,242,000.00	58,291.00	150,000.00	-91,709.00	61.14	269,115.00	557,000.00	-287,885.00	51.68
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	23,034,989.00	-4,925,000.00	27,959,989.00	567.72	-18,771,652.00	-83,368,000.00	64,596,348.00	77.48
業務外收入	52,020,000.00	268,130.00	172,000.00	96,130.00	55.89	3,850,178.00	1,166,000.00	2,684,178.00	230.20
財務收入	500,000.00		5,000.00	-5,000.00	100.00	995,915.00	255,000.00	740,915.00	290.55
利息收入	328,000.00		5,000.00	-5,000.00	100.00	995,915.00	255,000.00	740,915.00	290.55
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5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	268,130.00	167,000.00	101,130.00	60.56	2,854,263.00	911,000.00	1,943,263.00	213.31
財產交易賸餘	49,200,000.00								
租賃收入	1,420,000.00	133,800.00	67,000.00	66,800.00	99.70	402,900.00	436,000.00	-33,100.00	7.59
違規罰款收入						1,111.00		1,111.00	
雜項收入	900,000.00	134,330.00	100,000.00	34,330.00	34.33	2,450,252.00	475,000.00	1,975,252.00	415.84
業務外費用	7,084,000.00	-7,900.00	1,822,000.00	-1,829,900.00	100.43	302,319.00	2,806,000.00	-2,503,681.00	89.23
其他業務外費用	7,084,000.00	-7,900.00	1,822,000.00	-1,829,900.00	100.43	302,319.00	2,806,000.00	-2,503,681.00	89.23
財產交易短絀						1,169.00		1,169.00	
雜項費用	7,084,000.00	-7,900.00	1,822,000.00	-1,829,900.00	100.43	301,150.00	2,806,000.00	-2,504,850.00	89.27
業務外賸餘(短絀)	44,936,000.00	276,030.00	-1,650,000.00	1,926,030.00	116.73	3,547,859.00	-1,640,000.00	5,187,859.00	316.33
本期賸餘(短絀)	-119,789,000.00	23,311,019.00	-6,575,000.00	29,886,019.00	454.54	-15,223,793.00	-85,008,000.00	69,784,207.00	82.09
本期其他綜合餘絀		142,286,345.00		142,286,345.00		142,286,345.00		142,286,345.00	
未實現重估增值		142,286,345.00		142,286,345.00		142,286,345.00		142,286,345.00	

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」142,286,345 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：

臺東農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年5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」142,286,345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1,639,515元，預算數107,000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88,360,500元，預算數60,000,000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14,087,051元，預算數26,457,000元。主要係因水路修護及浚渫工作刻正辦理中，以致業務費用較預算數低。

2. 管理費用及總務費用：實際數94,415,501元，預算數116,461,000元。主要係資產折舊提列數較預算數低及基於員額管控原則，實際進用人數少於編制人數，用人費支出低於預期，致管理費用及總務費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數269,115元，預算數557,000元。主要係疫情仍處高峰期，訓練多採線上講習進行，以致實際費用較預算數低。

業務賸餘(短絀)：實際數-18,771,652元，預算數-83,368,000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255,000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402,900元，預算數436,000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，以致收入增加。

4. 雜項收入：實際數2,450,252元，預算數475,000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301,150元，預算數2,806,000元。主要係因疫情影響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3,547,859元，預算數-1,640,000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-15,223,793元，預算數-85,008,000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5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,167,787,539.00	100.00	負債	169,444,467.00	5.35
流動資產	693,924,392.00	21.91	流動負債	13,396,620.00	0.42
現金	689,855,897.00	21.78	應付款項	13,396,620.00	0.42
銀行存款	689,805,897.00	21.78	應付代收款	13,197,052.00	0.42
零用及週轉金	50,000.00	-	應付保險給付	199,568.00	0.01
流動金融資產	3,949,631.00	0.12	長期負債	56,414,721.00	1.78
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.04	長期債務	56,414,721.00	1.78
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	0.08	應計退休金負債	56,414,721.00	1.78
存貨	77,864.00	-	其他負債	99,633,126.00	3.15
其他存貨	77,864.00	-	什項負債	99,633,126.00	3.15
預付款項	41,000.00	-	存入保證金	99,633,126.00	3.15
預付費用	41,000.00	-	淨值	2,998,343,072.00	94.65
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	56,414,721.00	1.78	基金	2,317,117,217.00	73.15
準備金	56,414,721.00	1.78	基金	2,317,117,217.00	73.15
退休及離職準備金	56,414,721.00	1.78	基金	2,317,117,217.00	73.15
不動產、廠房及設備	2,417,357,675.00	76.31	公積	210,897,385.00	6.66

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	665,129,316.00	21.00	特別公積	210,897,385.00	6.66
土地	665,129,316.00	21.00	特別公積	210,897,385.00	6.66
土地改良物	1,607,406,169.00	50.74	累積餘絀	32,262,648.00	1.02
土地改良物	3,654,194,991.00	115.35	累積賸餘	47,486,441.00	1.50
累計折舊 - 土地改良物	2,046,788,822.00	64.61	累積賸餘	47,486,441.00	1.50
房屋及建築	94,873,145.00	2.99	累積短絀	15,223,793.00	0.48
房屋及建築	112,666,991.00	3.56	本期短絀	15,223,793.00	0.48
累計折舊 - 房屋及建築	17,793,846.00	0.56	淨值其他項目	438,065,822.00	13.83
機械及設備	4,366,238.00	0.14	累積其他綜合餘絀	438,065,822.00	13.83
機械及設備	5,911,338.00	0.19	未實現重估增值	438,065,822.00	13.83
累計折舊 - 機械及設備	1,545,100.00	0.05			
交通及運輸設備	789,545.00	0.02			
交通及運輸設備	5,321,833.00	0.17			
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,532,288.00	0.14			
什項設備	3,783,911.00	0.12			
什項設備	4,823,854.00	0.15			
累計折舊 - 什項設備	1,039,943.00	0.03			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	41,009,351.00	1.29			
未完工程	41,009,351.00	1.29			
無形資產	66,501.00	-			
無形資產	66,501.00	-			
電腦軟體	66,501.00	-			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,167,787,539.00	100.00	合 計	3,167,787,539.00	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5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	76,528,000.00	38,409,829.00		38,409,829.00	50.19	-38,118,171.00	49.81		
一次性項目		188,421,000.00			188,421,000.00	76,528,000.00	38,409,829.00		38,409,829.00	50.19	-38,118,171.00	49.81		
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	68,818,000.00	37,525,326.00		37,525,326.00	54.53	-31,292,674.00	45.47	部分工程已陸續完工，待驗收後估驗請款；111年度計畫工程尚在成立預算中。	俟相關程序完成後，積極辦理付款及招標作業。
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	1,380,000.00					-1,380,000.00	100.00	因工作站辦公廳修繕工程尚待設計規劃後執行，故執行率偏低。	俟規劃設計完成後，積極辦理後續作業。
機械及設備		930,000.00			930,000.00	530,000.00	499,251.00		499,251.00	94.20	-30,749.00	5.80		
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	768,000.00	354,252.00		354,252.00	46.13	-413,748.00	53.87	因疫情影響延後本處檔案移動櫃安裝，預計6月完工請款。	俟完工後積極辦理驗收及付款作業。
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	76,528,000.00	38,409,829.00		38,409,829.00	50.19	-38,118,171.00	49.81		
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	68,818,000.00	37,525,326.00		37,525,326.00	54.53	-31,292,674.00	45.47		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	1,380,000.00					-1,380,000.00	100.00		
機械及設備		930,000.00			930,000.00	530,000.00	499,251.00		499,251.00	94.20	-30,749.00	5.80		
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5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	768,000.00	354,252.00		354,252.00	46.13	-413,748.00	53.87		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	76,528,000.00	38,409,829.00		38,409,829.00	50.19	-38,118,171.00	49.81		

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5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				3,086,702.00	4,720,000.00	-1,633,298.00	-34.60
		累計數				9,603,890.00	20,740,000.00	-11,136,110.00	-53.69
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.55	0.10	550.00	506,437.00	250,000.00	256,437.00	102.57
		累計數	1.00	0.80	125.00	1,645,022.00	2,000,000.00	-354,978.00	-17.75
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	18,500.00	18,000.00	102.78	2,513,478.00	4,320,000.00	-1,806,522.00	-41.82
		累計數	35,400.00	76,000.00	46.58	7,892,081.00	18,240,000.00	-10,347,919.00	-56.73
構造物維護	座	本月數	5.00	12.00	41.67	66,787.00	150,000.00	-83,213.00	-55.48
		累計數	5.00	40.00	12.50	66,787.00	500,000.00	-433,213.00	-86.64
二、農業灌溉用水管理		本月數	79.55	55.00	144.64	18,502,832.00	33,000,000.00	-14,497,168.00	-43.93
		累計數	462.62	275.00	168.23	99,470,096.00	165,000,000.00	-65,529,904.00	-39.72
三、農田水利設施更新改善		本月數				12,386,305.00	9,167,000.00	3,219,305.00	35.12
		累計數				37,525,326.00	64,169,000.00	-26,643,674.00	-41.52
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.34	1.00	134.00	8,051,098.00	6,000,000.00	2,051,098.00	34.18
		累計數	4.07	7.00	58.14	24,391,461.00	42,000,000.00	-17,608,539.00	-41.93
構造物更新改善	座	本月數	1.37	1.00	137.00	4,335,207.00	3,167,000.00	1,168,207.00	36.89
		累計數	4.13	7.00	59.00	13,133,865.00	22,169,000.00	-9,035,135.00	-40.76

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

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
				1月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				2月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				3月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				4月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				5月合計	0	0		
				截至1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

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
				1月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				2月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				3月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				4月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				5月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		

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05月24日

財產區分： 臺東農田水利事業作業基金

中華民國 111年5月1日起至111年5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	4,602	522,842,971	1	144,237,935	0	1,951,590	0	4,603	665,129,316	
	公頃	265.563800		0.000790		0.000790			265.563800		
土地改良物	個	963	1,616,512,506	0	0	0	0	9,106,337	963	1,607,406,169	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	19	95,078,632	0	0	0	205,487	19	94,873,145	
		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		0
	其他	個	0		0		0		0		0
機械及設備	件	130	4,188,895	12	288,804	0	0	111,461	142	4,366,238	
交通及運輸設備	船	艘	0	828,349	0	0	0	38,804	0	789,545	
	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)	冊(套)	0	3,725,281	0	135,552	0	76,922	0	3,783,911	
	其他	件	199		2		0	201			
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		144,560	2,244,550,779	15	144,662,291	0	1,951,590	9,539,011	144,575	2,377,722,469	

製表

職代理員陳威儒

覆核

三等組員唐一聖
 兼股長

主辦財產管理人員

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：

- 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。