

臺東農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 10 月 份

主辦會計人員

主計室鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處
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10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	45,106,190	41,013,000	4,093,190	9.98	179,413,208	159,200,000	20,213,208	12.70
租金及權利金收入	200,000		13,000	-13,000	100.00		200,000	-200,000	100.00
其他建築物租金收入	200,000		13,000	-13,000	100.00		200,000	-200,000	100.00
其他業務收入	176,898,000	45,106,190	41,000,000	4,106,190	10.02	179,413,208	159,000,000	20,413,208	12.84
其他補助收入	176,898,000	45,088,500	41,000,000	4,088,500	9.97	177,330,000	159,000,000	18,330,000	11.53
雜項業務收入		17,690		17,690		2,083,208		2,083,208	
業務成本與費用	341,823,000	21,992,318	24,063,000	-2,070,682	8.61	215,189,015	266,500,000	-51,310,985	19.25
行銷及業務費用	49,706,000	4,842,546	2,941,000	1,901,546	64.66	37,630,527	47,627,000	-9,996,473	20.99
業務費用	49,706,000	4,842,546	2,941,000	1,901,546	64.66	37,630,527	47,627,000	-9,996,473	20.99
管理及總務費用	289,875,000	16,782,642	20,956,000	-4,173,358	19.91	176,273,493	217,536,000	-41,262,507	18.97
管理費用及總務費用	289,875,000	16,782,642	20,956,000	-4,173,358	19.91	176,273,493	217,536,000	-41,262,507	18.97
研究發展及訓練費用	2,242,000	367,130	166,000	201,130	121.16	1,284,995	1,337,000	-52,005	3.89
訓練費用	2,242,000	367,130	166,000	201,130	121.16	1,284,995	1,337,000	-52,005	3.89
業務賸餘(短絀)	-164,725,000	23,113,872	16,950,000	6,163,872	36.37	-35,775,807	-107,300,000	71,524,193	66.66
業務外收入	52,020,000	2,420,467		2,420,467		13,030,006	2,595,000	10,435,006	402.12
財務收入	500,000	19,673		19,673		1,166,308	500,000	666,308	133.26
利息收入	328,000					1,146,635	328,000	818,635	249.58

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年10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	19,673		19,673		19,673	172,000	-152,327	88.56
其他業務外收入	51,520,000	2,400,794		2,400,794		11,863,698	2,095,000	9,768,698	466.29
財產交易賸餘	49,200,000					5,225,894		5,225,894	
租賃收入	1,420,000	422,700		422,700		1,877,990	1,420,000	457,990	32.25
違規罰款收入						1,111		1,111	
雜項收入	900,000	1,978,094		1,978,094		4,758,703	675,000	4,083,703	604.99
業務外費用	7,084,000	1,973,340	355,000	1,618,340	455.87	4,749,895	5,748,000	-998,105	17.36
其他業務外費用	7,084,000	1,973,340	355,000	1,618,340	455.87	4,749,895	5,748,000	-998,105	17.36
財產交易短絀		61		61		192,584		192,584	
雜項費用	7,084,000	1,973,279	355,000	1,618,279	455.85	4,557,311	5,748,000	-1,190,689	20.71
業務外賸餘(短絀)	44,936,000	447,127	-355,000	802,127	225.95	8,280,111	-3,153,000	11,433,111	362.61
本期賸餘(短絀)	-119,789,000	23,560,999	16,595,000	6,965,999	41.98	-27,495,696	-110,453,000	82,957,304	75.11

註：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
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國111年10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		-16,517		-16,517		142,062,095		142,062,095	
未實現重估增值		-16,517		-16,517		142,062,095		142,062,095	

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10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」-16,517元及截至本月份「本期其他綜合損益」142,062,095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177,330,000元，預算數159,000,000元。主要係政府補助款覈實撥入較預期多。

3.雜項業務收入：實際數2,083,208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37,630,527元，預算數47,627,000元。主要係農業灌溉用水管理相關費用較預期減少及水路修補浚渫等工作廠商刻正施工中，致費用較預期減少。

2.管理費用及總務費用：實際數176,273,493元，預算數217,536,000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1,284,995元，預算數1,337,000元。

業務賸餘(短絀)：實際數-35,775,807元，預算數-107,300,000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1,146,635元，預算數328,000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19,673元，預算數172,000元。主要係轉投資金融資產(合庫)之現金股利收入刻正辦理中，致股利收入較預期為低。

3.財產交易賸餘：實際數5,225,894元，預算數0元。主要係處分非事業用地所致。

4.租賃收入：實際數1,877,990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4,758,703元，預算數675,000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.財產交易短絀：實際數192,584元，預算數0元。主要係資產報廢所衍生之短絀。

2.雜項費用：實際數4,557,311元，預算數5,748,000元。主要係地震、豪雨災害搶修刻正辦理中，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數8,280,111元，預算數-3,153,000元。主要係業務外收入較預算數為高及業務外費用較預算數為低。

本期賸餘(短絀)：實際數-27,495,696元，預算數-110,453,000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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,241,166,347.00	100.00	負債	173,173,341.00	5.34
流動資產	783,017,561.00	24.16	流動負債	12,180,844.00	0.38
現金	778,990,066.00	24.03	應付款項	12,180,844.00	0.38
銀行存款	778,940,066.00	24.03	應付代收款	12,180,844.00	0.38
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	56,414,721.00	1.74
流動金融資產	3,949,631.00	0.12	長期債務	56,414,721.00	1.74
透過餘絀按公允價值衡量之	1,374,145.00	0.04	應計退休金負債	56,414,721.00	1.74
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	2,575,486.00	0.08	其他負債	104,577,776.00	3.23
金融資產評價調整－流動					
存貨	77,864.00	-	什項負債	104,577,776.00	3.23
其他存貨	77,864.00	-	存入保證金	104,577,776.00	3.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,414,721.00	1.74	淨值	3,067,993,006.00	94.66
準備金	56,414,721.00	1.74	基金	2,399,263,304.00	74.02
退休及離職準備金	56,414,721.00	1.74	基金	2,399,263,304.00	74.02
不動產、廠房及設備	2,401,004,380.00	74.08	基金	2,399,263,304.00	74.02
土地	664,866,810.00	20.51	公積	210,897,385.00	6.51
土地	664,866,810.00	20.51	特別公積	210,897,385.00	6.51

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,613,262,523.00	49.77	特別公積	210,897,385.00	6.51
土地改良物	3,581,078,981.00	110.49	累積餘絀	19,990,745.00	0.62
累計折舊－土地改良物	-1,967,816,458.00	-60.71	累積賸餘	19,990,745.00	0.62
房屋及建築	93,845,709.00	2.90	累積賸餘	47,486,441.00	1.47
房屋及建築	112,666,991.00	3.48	淨值其他項目	437,841,572.00	13.51
累計折舊－房屋及建築	-18,821,282.00	-0.58	累積其他綜合餘絀	437,841,572.00	13.51
機械及設備	5,194,638.00	0.16	未實現重估增值	437,841,572.00	13.51
機械及設備	7,223,972.00	0.22			
累計折舊－機械及設備	-2,029,334.00	-0.06			
交通及運輸設備	928,429.00	0.03			
交通及運輸設備	5,598,705.00	0.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,670,276.00	-0.14			
什項設備	5,715,849.00	0.18			
什項設備	7,195,149.00	0.22			
累計折舊－什項設備	-1,479,300.00	-0.05			
購建中固定資產	17,190,422.00	0.53			
未完工程	17,190,422.00	0.53			
無形資產	705,435.00	0.02			

臺東農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,622,000.00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10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	97,044,000.00	68,637,569.00		68,637,569.00	70.73	-28,406,431.00	29.27	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。 多數工程為配合二期稻作辦理停工，故延誤工程進度導致執行率落後。 係本處工作站修繕工程尚在施工，未達估驗計價請款，導致進度落後。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。 俟二期稻作結束後，協調施工廠商加快施工進度，以達成執行率。 積極督促廠商依施工進度進行，如期完成。
一次性項目		188,421,000.00			188,421,000.00	97,044,000.00	68,637,569.00		68,637,569.00	70.73	-28,406,431.00	29.27		
土地		47,000,000.00		-100,000.00	46,900,000.00	4,900,000.00					-4,900,000.00	100.00		
土地改良物		133,666,000.00		-280,000.00	133,386,000.00	85,538,000.00	65,620,417.00		65,620,417.00	76.71	-19,917,583.00	23.29		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	3,446,000.00	9,286.00		9,286.00	0.27	-3,436,714.00	99.73		
機械及設備		930,000.00		280,000.00	1,210,000.00	1,160,000.00	1,126,151.00		1,126,151.00	97.08	-33,849.00	2.92		
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		-32,000.00	1,968,000.00	1,868,000.00	1,752,715.00		1,752,715.00	93.83	-115,285.00	6.17		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	97,044,000.00	68,637,569.00		68,637,569.00	70.73	-28,406,431.00	29.27		
土地		47,000,000.00		-100,000.00	46,900,000.00	4,900,000.00					-4,900,000.00	100.00		
土地改良物		133,666,000.00		-280,000.00	133,386,000.00	85,538,000.00	65,620,417.00		65,620,417.00	76.71	-19,917,583.00	23.29		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	3,446,000.00	9,286.00		9,286.00	0.27	-3,436,714.00	99.73		
機械及設備		930,000.00		280,000.00	1,210,000.00	1,160,000.00	1,126,151.00		1,126,151.00	97.08	-33,849.00	2.92		
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		

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10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	1,868,000.00	1,752,715.00		1,752,715.00	93.83	-115,285.00	6.17		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	97,044,000.00	68,637,569.00		68,637,569.00	70.73	-28,406,431.00	29.27		

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10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				3,947,027.00	8,315,000.00	- 4,367,973.00	- 52.53
		累計數				25,830,115.00	64,490,000.00	- 38,659,885.00	- 59.95
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.50	0.30	166.67	682,347.00	750,000.00	- 67,653.00	- 9.02
		累計數	3.25	2.20	147.73	4,786,592.00	5,500,000.00	- 713,408.00	- 12.97
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	41,580.00	31,000.00	134.13	2,985,836.00	7,440,000.00	- 4,454,164.00	- 59.87
		累計數	214,730.00	241,000.00	89.10	20,092,757.00	57,840,000.00	- 37,747,243.00	- 65.26
構造物維護	座	本月數	15.00	10.00	150.00	278,844.00	125,000.00	153,844.00	123.08
		累計數	70.00	92.00	76.09	950,766.00	1,150,000.00	- 199,234.00	- 17.32
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	92.60	28.00	330.71	20,018,631.00	16,800,000.00	3,218,631.00	19.16
		累計數	984.92	436.00	225.90	194,108,795.00	261,600,000.00	- 67,491,205.00	- 25.80
三、農田水利設施更新改善		本月數				8,394,786.00	18,334,000.00	- 9,939,214.00	- 54.21
		累計數				65,620,417.00	155,839,000.00	- 90,218,583.00	- 57.89
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.90	2.00	45.00	5,456,611.00	12,000,000.00	- 6,543,389.00	- 54.53
		累計數	7.11	17.00	41.82	42,653,269.00	102,000,000.00	- 59,346,731.00	- 58.18
構造物更新改善	座	本月數	0.92	2.00	46.00	2,938,175.00	6,334,000.00	- 3,395,825.00	- 53.61
		累計數	7.23	17.00	42.53	22,967,148.00	53,839,000.00	- 30,871,852.00	- 57.34

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10月21日

財產區分： 臺東農田水利事業作業基金

中華民國 111年10月1日起至111年10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	664,887,477	0	0	0	20,667	0	4,602	664,866,810	
	公頃	265.557599		0		0.008300			265.549299		
土 地 改 良 物		個	958	1,622,508,569	0	0	0	0	9,246,046	958	1,613,262,523
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	94,051,196	0	0	0	0	205,487	19	93,845,709	
		平方公尺		6,474.72		0			6,474.72		
	宿 舍	棟		0		0			0		
		平方公尺		0		0			0		
	其 他	個		0		0			0		
機 械 及 設 備		件	145	4,555,538	31	753,430	1	61	114,269	175	5,194,638
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	731,284	0	236,761	0	0	39,616	0	928,429	
	飛 機	架		2		0			2		
	汽(機)車	輛		5		0			5		
	其 他	件		7		9			0		16
雜項設備	圖 書 冊(套)	0	4,837,888	0	972,832	0	0	94,871	0	5,715,849	
	其 他 件	235		17		0		252			
有 價 證 券		股	140,380	1,374,145	0	0	0	0	140,380	1,374,145	
權 利			221	0	0	0	0	0	221	0	
總 值			146,574	2,392,946,097	57	1,963,023	1	20,728	9,700,289	146,630	2,385,188,103

製表

約僱人 陳威儒

覆核

三等組員 唐一聖
兼股長

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
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。