

臺東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員

會計室主任 鄭筱芸

基金主持人

臺東管理處 莊進忠 處長

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年11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	125,626.00		125,626.00		179,538,834.00	159,200,000.00	20,338,834.00	12.78
租金及權利金收入	200,000.00					200,000.00	200,000.00	-200,000.00	100.00
其他建築物租金收入	200,000.00					200,000.00	200,000.00	-200,000.00	100.00
其他業務收入	176,898,000.00	125,626.00		125,626.00		179,538,834.00	159,000,000.00	20,538,834.00	12.92
其他補助收入	176,898,000.00					177,330,000.00	159,000,000.00	18,330,000.00	11.53
雜項業務收入		125,626.00		125,626.00		2,208,834.00		2,208,834.00	
業務成本與費用	341,823,000.00	24,422,136.00	29,155,000.00	-4,732,864.00	16.23	239,611,151.00	295,655,000.00	-56,043,849.00	18.96
行銷及業務費用	49,706,000.00	4,940,378.00	1,484,000.00	3,456,378.00	232.91	42,570,905.00	49,111,000.00	-6,540,095.00	13.32
業務費用	49,706,000.00	4,940,378.00	1,484,000.00	3,456,378.00	232.91	42,570,905.00	49,111,000.00	-6,540,095.00	13.32
管理及總務費用	289,875,000.00	19,221,385.00	27,561,000.00	-8,339,615.00	30.26	195,494,878.00	245,097,000.00	-49,602,122.00	20.24
管理費用及總務費用	289,875,000.00	19,221,385.00	27,561,000.00	-8,339,615.00	30.26	195,494,878.00	245,097,000.00	-49,602,122.00	20.24
研究發展及訓練費用	2,242,000.00	260,373.00	110,000.00	150,373.00	136.70	1,545,368.00	1,447,000.00	98,368.00	6.80
訓練費用	2,242,000.00	260,373.00	110,000.00	150,373.00	136.70	1,545,368.00	1,447,000.00	98,368.00	6.80
業務賸餘(短絀)	-164,725,000.00	-24,296,510.00	-29,155,000.00	4,858,490.00	16.66	-60,072,317.00	-136,455,000.00	76,382,683.00	55.98
業務外收入	52,020,000.00	840,371.00		840,371.00		13,870,377.00	2,595,000.00	11,275,377.00	434.50
財務收入	500,000.00	193,264.00		193,264.00		1,359,572.00	500,000.00	859,572.00	171.91
利息收入	328,000.00	77,917.00		77,917.00		1,224,552.00	328,000.00	896,552.00	273.34

臺東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年11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	172,000.00	115,347.00		115,347.00		135,020.00	172,000.00	-36,980.00	21.50
其他業務外收入	51,520,000.00	647,107.00		647,107.00		12,510,805.00	2,095,000.00	10,415,805.00	497.17
財產交易賸餘	49,200,000.00					5,225,894.00		5,225,894.00	
租賃收入	1,420,000.00	60,600.00		60,600.00		1,938,590.00	1,420,000.00	518,590.00	36.52
違規罰款收入						1,111.00		1,111.00	
雜項收入	900,000.00	586,507.00		586,507.00		5,345,210.00	675,000.00	4,670,210.00	691.88
業務外費用	7,084,000.00	2,453,701.00	790,000.00	1,663,701.00	210.60	7,203,596.00	6,538,000.00	665,596.00	10.18
其他業務外費用	7,084,000.00	2,453,701.00	790,000.00	1,663,701.00	210.60	7,203,596.00	6,538,000.00	665,596.00	10.18
財產交易短絀						192,584.00		192,584.00	
雜項費用	7,084,000.00	2,453,701.00	790,000.00	1,663,701.00	210.60	7,011,012.00	6,538,000.00	473,012.00	7.23
業務外賸餘(短絀)	44,936,000.00	-1,613,330.00	-790,000.00	-823,330.00	104.22	6,666,781.00	-3,943,000.00	10,609,781.00	269.08
本期賸餘(短絀)	-119,789,000.00	-25,909,840.00	-29,945,000.00	4,035,160.00	13.48	-53,405,536.00	-140,398,000.00	86,992,464.00	61.96

註：附註：本月份「本期其他綜合損益」35,955元及截至本月份「本期其他綜合損益」142,098,054元。

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11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		35,959.00		35,959.00		142,098,054.00		142,098,054.00	
未實現重估增值		35,959.00		35,959.00		142,098,054.00		142,098,054.00	

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11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」35,959元及截至本月份「本期其他綜合損益」142,098,054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2,208,834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42,570,905元，預算數49,111,000元。主要係部份維護工程尚在施作中，未辦理估驗計價，致費用較預算數為低。
 - 2.管理費用及總務費用：實際數195,494,878元，預算數245,097,000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1,545,368元，預算數1,447,000元。業務賸餘(短絀)：實際數-60,072,317元，預算數-136,455,000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1,224,552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135,020元，預算數172,000元。主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入較預期為少，致較預算數為低。
 - 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1,938,590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5,345,210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7,011,012元，預算數6,538,000元。主要係災害緊急搶修較預期多，致費用較預算數高。業務外賸餘(短絀)：實際數6,666,781元，預算數-3,943,000元。主要係業務外收入較預算數為高。
本期賸餘(短絀)：實際數-53,405,536元，預算數-140,398,000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11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	3,207,444,492.00	100.00	負債	165,325,367.00	5.15
流動資產	748,800,543.00	23.35	流動負債	5,407,570.00	0.17
現金	744,645,548.00	23.22	應付款項	5,407,570.00	0.17
銀行存款	744,595,548.00	23.21	應付代收款	5,407,570.00	0.17
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	56,414,721.00	1.76
流動金融資產	3,949,631.00	0.12	長期債務	56,414,721.00	1.76
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,374,145.00	0.04	應計退休金負債	56,414,721.00	1.76
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	其他負債	103,503,076.00	3.23
存貨	77,864.00	-	什項負債	103,503,076.00	3.23
其他存貨	77,864.00	-	存入保證金	103,503,076.00	3.23
預付款項	127,500.00	-	淨值	3,042,119,125.00	94.85
預付費用	127,500.00	-	基金	2,399,263,304.00	74.80
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	56,414,721.00	1.76	基金	2,399,263,304.00	74.80
準備金	56,414,721.00	1.76	基金	2,399,263,304.00	74.80
退休及離職準備金	56,414,721.00	1.76	公積	210,897,385.00	6.58
不動產、廠房及設備	2,401,511,801.00	74.87	特別公積	210,897,385.00	6.58

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	664,917,054.00	20.73	特別公積	210,897,385.00	6.58
土地	664,917,054.00	20.73	累積餘絀	-5,919,095.00	-0.18
土地改良物	1,620,173,746.00	50.51	累積賸餘	47,486,441.00	1.48
土地改良物	3,597,236,175.00	112.15	累積賸餘	47,486,441.00	1.48
累計折舊 - 土地改良物	-1,977,062,429.00	-61.64	累積短絀	-53,405,536.00	-1.67
房屋及建築	93,640,222.00	2.92	本期短絀	-53,405,536.00	-1.67
房屋及建築	112,666,991.00	3.51	淨值其他項目	437,877,531.00	13.65
累計折舊 - 房屋及建築	-19,026,769.00	-0.59	累積其他綜合餘絀	437,877,531.00	13.65
機械及設備	4,902,725.00	0.15	未實現重估增值	437,877,531.00	13.65
機械及設備	7,487,009.00	0.23			
累計折舊 - 機械及設備	-2,584,284.00	-0.08			
交通及運輸設備	693,845.00	0.02			
交通及運輸設備	5,598,705.00	0.17			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,904,860.00	-0.15			
什項設備	4,895,289.00	0.15			
什項設備	7,195,149.00	0.22			
累計折舊 - 什項設備	-2,299,860.00	-0.07			
購建中固定資產	12,288,920.00	0.38			

臺東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	12,288,920.00	0.38			
無形資產	693,177.00	0.02			
無形資產	693,177.00	0.02			
電腦軟體	693,177.00	0.02			
其他資產	24,250.00	-			
什項資產	24,250.00	-			
存出保證金	24,250.00	-			
合 計	3,207,444,492.00	100.00	合 計	3,207,444,492.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,575,000.00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11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	130,721,000.00	80,156,298.00		80,156,298.00	61.32	-50,564,702.00	38.68		
一次性項目		188,421,000.00			188,421,000.00	130,721,000.00	80,156,298.00		80,156,298.00	61.32	-50,564,702.00	38.68		
土地		47,000,000.00		-100,000.00	46,900,000.00	14,900,000.00					-14,900,000.00	100.00	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。	爾後將確實依實際需求並審慎評估預算數。
土地改良物		133,666,000.00		-512,000.00	133,154,000.00	107,454,000.00	76,512,105.00		76,512,105.00	71.20	-30,941,895.00	28.80	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。	督促施工廠商加快施工進度，以達成執行率。
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	4,825,000.00	373,290.00		373,290.00	7.74	-4,451,710.00	92.26	係本處工作站繕工程尚在施工，未達估驗計價請款，導致進度落後。	積極督促廠商依施工進度進行，如期完成。
機械及設備		930,000.00		480,000.00	1,410,000.00	1,410,000.00	1,389,188.00		1,389,188.00	98.52	-20,812.00	1.48		
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			2,000,000.00	2,000,000.00	1,752,715.00		1,752,715.00	87.64	-247,285.00	12.36	主要係複合式影印機設備已交貨並辦理驗收，惟因相關文件尚未備齊，致尚不及付款。	將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	130,721,000.00	80,156,298.00		80,156,298.00	61.32	-50,564,702.00	38.68		
土地		47,000,000.00		-100,000.00	46,900,000.00	14,900,000.00					-14,900,000.00	100.00		
土地改良物		133,666,000.00		-512,000.00	133,154,000.00	107,454,000.00	76,512,105.00		76,512,105.00	71.20	-30,941,895.00	28.80		
房屋及建築		4,825,000.00			4,825,000.00	4,825,000.00	373,290.00		373,290.00	7.74	-4,451,710.00	92.26		

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11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)		
機械及設備		930,000.00		480,000.00	1,410,000.00	1,410,000.00	1,389,188.00		1,389,188.00	98.52	-20,812.00	1.48		
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			2,000,000.00	2,000,000.00	1,752,715.00		1,752,715.00	87.64	-247,285.00	12.36		
總計		188,421,000.00			188,421,000.00	130,721,000.00	80,156,298.00		80,156,298.00	61.32	-50,564,702.00	38.68		

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11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		本月數				3,296,949.00	8,555,000.00	-	5,258,051.00	-	61.46
維護管理		累計數				3,296,949.00	8,555,000.00	-	5,258,051.00	-	61.46
輸水渠道改善及 修補	公里	本月數	0.40	0.30	133.33	412,578.00	750,000.00	-	337,422.00	-	44.99
		累計數	0.40	0.30	133.33	412,578.00	750,000.00	-	337,422.00	-	44.99
輸水渠道除草、 浚淤	平方 公尺	本月數	35,642.00	32,000.00	111.38	2,705,337.00	7,680,000.00	-	4,974,663.00	-	64.77
		累計數	35,642.00	32,000.00	111.38	2,705,337.00	7,680,000.00	-	4,974,663.00	-	64.77
構造物維護	座	本月數	11.00	10.00	110.00	179,034.00	125,000.00		54,034.00		43.23
		累計數	11.00	10.00	110.00	179,034.00	125,000.00		54,034.00		43.23
二、農業灌溉用水		本月數	61.57	30.00	205.23	23,578,888.00	18,000,000.00		5,578,888.00		30.99
管理		累計數	61.57	30.00	205.23	23,578,888.00	18,000,000.00		5,578,888.00		30.99
三、農田水利設施		本月數				10,891,688.00	18,334,000.00	-	7,442,312.00	-	40.59
更新改善		累計數				10,891,688.00	18,334,000.00	-	7,442,312.00	-	40.59
灌溉排水渠道更 新改善	公里	本月數	1.18	2.00	59.00	7,079,597.00	12,000,000.00	-	4,920,403.00	-	41.00
		累計數	1.18	2.00	59.00	7,079,597.00	12,000,000.00	-	4,920,403.00	-	41.00
構造物更新改善	座	本月數	1.20	2.00	60.00	3,812,091.00	6,334,000.00	-	2,521,909.00	-	39.82
		累計數	1.20	2.00	60.00	3,812,091.00	6,334,000.00	-	2,521,909.00	-	39.82

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11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11月1日起至111年11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	664,866,810	30	6,055,212	27	6,004,968	0	4,605	664,917,054	
	公頃	265.549299		2.112324		2.094300			265.567323		
土地改良物	個	958	1,613,262,523	3	16,157,194	0	0	9,245,971	961	1,620,173,746	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	93,845,709	0	0	0	0	205,487	19	93,640,222	
		平方公尺		6,474.72		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	175	5,194,638	11	263,037	1	0	554,950	185	4,902,725	
交通及運輸設備	船	艘	928,429	0	0	0	0	234,584	0	693,845	
	飛機	架		2		0			2		
	汽(機)車	輛		5		0			5		
	其他	件		16		0			16		
雜項設備	圖書	冊(套)	5,715,849	0	0	0	0	820,560	0	4,895,289	
	其他	件		252		0		252			
有價證券	股	140,380	1,374,145	0	0	0	0	0	140,380	1,374,145	
權	利	221	0	0	0	0	0	0	221	0	
總值		146,630	2,385,188,103	44	22,475,443	28	6,004,968	11,061,552	146,646	2,390,597,026	

製表

約價陳威儒

覆核

三等組員
 兼股長唐一聖

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
 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。