雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	**1,025,750,000.00**	**14,856,224.00**	**89,575,000.00**	**-74,718,776.00**	**-83.41**	**807,226,891.00**	**1,025,750,000.00**	**-218,523,109.00**	**-21.30**
其他業務收入	**1,025,750,000.00**	**14,856,224.00**	**89,575,000.00**	**-74,718,776.00**	**-83.41**	**807,226,891.00**	**1,025,750,000.00**	**-218,523,109.00**	**-21.30**
其他補助收入	644,827,000.00	2,429,358.00	789,000.00	1,640,358.00	207.90	637,037,095.00	644,827,000.00	-7,789,905.00	-1.21
雜項業務收入	380,923,000.00	12,426,866.00	88,786,000.00	-76,359,134.00	-86.00	170,189,796.00	380,923,000.00	-210,733,204.00	-55.32
業務成本與費用	**1,566,375,000.00**	**117,951,899.00**	**122,636,000.00**	**-4,684,101.00**	**-3.82**	**1,363,136,608.00**	**1,566,375,000.00**	**-203,238,392.00**	**-12.98**
業務費用	**898,663,000.00**	**87,203,856.00**	**61,739,000.00**	**25,464,856.00**	**41.25**	**799,779,878.00**	**898,663,000.00**	**-98,883,122.00**	**-11.00**
業務費用	898,663,000.00	87,203,856.00	61,739,000.00	25,464,856.00	41.25	799,779,878.00	898,663,000.00	-98,883,122.00	-11.00
管理及總務費用	**660,177,000.00**	**28,670,286.00**	**60,143,000.00**	**-31,472,714.00**	**-52.33**	**559,167,813.00**	**660,177,000.00**	**-101,009,187.00**	**-15.30**
管理費用及總務費用	660,177,000.00	28,670,286.00	60,143,000.00	-31,472,714.00	-52.33	559,167,813.00	660,177,000.00	-101,009,187.00	-15.30
研究發展及訓練費用	**7,535,000.00**	**2,077,757.00**	**754,000.00**	**1,323,757.00**	**175.56**	**4,188,917.00**	**7,535,000.00**	**-3,346,083.00**	**-44.41**
訓練費用	7,535,000.00	2,077,757.00	754,000.00	1,323,757.00	175.56	4,188,917.00	7,535,000.00	-3,346,083.00	-44.41
業務賸餘(短絀)	**-540,625,000.00**	**-103,095,675.00**	**-33,061,000.00**	**-70,034,675.00**	**211.83**	**-555,909,717.00**	**-540,625,000.00**	**-15,284,717.00**	**2.83**
業務外收入	**151,447,000.00**	**20,322,645.00**	**55,144,000.00**	**-34,821,355.00**	**-63.15**	**123,125,514.00**	**151,447,000.00**	**-28,321,486.00**	**-18.70**
財務收入	**9,000,000.00**	**8,681,248.00**	**2,047,000.00**	**6,634,248.00**	**324.10**	**30,783,261.00**	**9,000,000.00**	**21,783,261.00**	**242.04**
利息收入	8,927,000.00	8,647,827.00	1,998,000.00	6,649,827.00	332.82	30,736,533.00	8,927,000.00	21,809,533.00	244.31
投資賸餘	73,000.00	33,421.00	49,000.00	-15,579.00	-31.79	46,728.00	73,000.00	-26,272.00	-35.99
其他業務外收入	**142,447,000.00**	**11,641,397.00**	**53,097,000.00**	**-41,455,603.00**	**-78.08**	**92,342,253.00**	**142,447,000.00**	**-50,104,747.00**	**-35.17**

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	%
財產交易賸餘	100,000,000.00	7,784,972.00	46,600,000.00	-38,815,028.00	-83.29	23,373,246.00	100,000,000.00	-76,626,754.00	-76.63
租賃收入	30,596,000.00	2,531,244.00	3,596,000.00	-1,064,756.00	-29.61	36,033,878.00	30,596,000.00	5,437,878.00	17.77
違規罰款收入	1,000.00	456.00	1,000.00	-544.00	-54.40	4,332,259.00	1,000.00	4,331,259.00	433,125.
雜項收入	11,850,000.00	1,324,725.00	2,900,000.00	-1,575,275.00	-54.32	28,602,870.00	11,850,000.00	16,752,870.00	141.37
業務外費用	**550,000.00**	**32,604.00**	**40,000.00**	**-7,396.00**	**-18.49**	**2,334,580.00**	**550,000.00**	**1,784,580.00**	**324.47**
其他業務外費用	**550,000.00**	**32,604.00**	**40,000.00**	**-7,396.00**	**-18.49**	**2,334,580.00**	**550,000.00**	**1,784,580.00**	**324.47**
財產交易短絀		20,774.00		20,774.00		523,583.00		523,583.00	
雜項費用	550,000.00	11,830.00	40,000.00	-28,170.00	-70.43	1,810,997.00	550,000.00	1,260,997.00	229.27
業務外賸餘(短絀)	**150,897,000.00**	**20,290,041.00**	**55,104,000.00**	**-34,813,959.00**	**-63.18**	**120,790,934.00**	**150,897,000.00**	**-30,106,066.00**	**-19.95**
本期賸餘(短絀)	**-389,728,000.00**	**-82,805,634.00**	**22,043,000.00**	**-104,848,634.00**	**--**	**-435,118,783.00**	**-389,728,000.00**	**-45,390,783.00**	**11.65**

註：

雲林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112年12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	%
不重分類至餘絀之項目	-18,000,000.00	-137,927.00	-18,000,000.00	17,862,073.00	-99.23	-1,323,670.00	-18,000,000.00	16,676,330.00	-92.65
未實現重估增值	-18,000,000.00	-137,927.00	-18,000,000.00	17,862,073.00	-99.23	-1,323,670.00	-18,000,000.00	16,676,330.00	-92.65

雲林農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-137,927元及截至本月份「本期其他綜合損益」-1,323,670元。
二、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.其他補助收入：實際數637,037,095元，預算數644,827,000元。
2.雜項業務收入：實際數170,189,796元，預算數380,923,000元。主要係調度水等收入較預期減少，致收入較預算數低。
業務成本與費用：
1.業務費用：實際數799,779,878元，預算數898,663,000元。主要係輸水渠道維護良好浚渫次數減少，致費用較預算數低。
2.管理及總務費用：實際數559,167,813元，預算數660,177,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致較預算數為低。
3.訓練費用：實際數4,188,917元，預算數7,535,000元。主要係辦理訓練講習、座談會辦理次數較預期減少所致。
業務賸餘(短絀)：實際數-555,909,717元，預算數-540,625,000元。
業務外收入：
1.利息收入：實際數30,736,533元，預算數8,927,000元。主要係利率調高及定存增加，致定期存款利息收入較預算數高。
2.投資賸餘：實際數46,728元，預算數73,000元。主要係因轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)現金股利覈實繳入所致。
3.財產交易賸餘：實際數23,373,246元，預算數100,000,000元。主要係非事業用地處分較預期為低，致收入較預算數低。
4.租賃收入：實際數36,033,878元，預算數30,596,000元。主要係土地出租數量較預期為多且覈實繳入，致收入較預算數高。
5.違規罰款收入：實際數4,332,259元，預算數1,000元。主要係工程逾期違約金所致。
6.雜項收入：實際數28,602,870元，預算數11,850,000元。主要係林內二號水門沉砂池清除後泥砂標售及土地接管登記增加，致收入較預算數高。
業務外費用：
1.財產交易短絀:實際數523,583元，預算數0元。主要係報廢土地改良物及無形資產造成財產減損所致。
2.雜項費用：實際數1,810,997元，預算數550,000元。主要係土地重劃後截止記載面積登記減少，致費用較預算數高。
業務外賸餘(短絀)：實際數120,790,934元，預算數150,897,000元。主要係業務外收入較預算數低所致。
本期賸餘(短絀)：實際數-435,118,783元，預算數-389,728,000元。主要係業務收入較預算數低所致。

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
資產	**31,672,828,282.00**	**100.00**	**負債**	**962,336,334.00**	**3.04**
流動資產	**5,357,367,416.00**	**16.91**	**流動負債**	**96,822,965.00**	**0.31**
現金	**5,211,388,333.00**	**16.45**	**應付款項**	**66,525,187.00**	**0.21**
銀行存款	5,211,388,333.00	16.45	應付代收款	26,982,187.00	0.09
流動金融資產	**74,991,414.00**	**0.24**	應付費用	39,543,000.00	0.12
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	297,982.00	-	**預收款項**	**30,297,778.00**	**0.10**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	693,432.00	-	其他預收款	30,297,778.00	0.10
其他金融資產－流動	74,000,000.00	0.23	**長期負債**	**365,789,707.00**	**1.15**
應收款項	**70,087,669.00**	**0.22**	**長期債務**	**365,789,707.00**	**1.15**
應收收益	2,130,000.00	0.01	應計退休金負債	365,789,707.00	1.15
其他應收款	67,957,669.00	0.21	**其他負債**	**499,723,662.00**	**1.58**
預付款項	**900,000.00**	**-**	**遞延負債**	**22,284,165.00**	**0.07**
預付費用	900,000.00	-	遞延收入	22,284,165.00	0.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**365,789,707.00**	**1.15**	**負債準備**	**125,803,205.00**	**0.40**
準備金	**365,789,707.00**	**1.15**	其他負債準備	125,803,205.00	0.40

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年12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	365,789,707.00	1.15	**什項負債**	**351,636,292.00**	**1.11**
不動產、廠房及設備	**25,945,193,214.00**	**81.92**	存入保證金	347,431,832.00	1.10
土地	**18,084,085,327.00**	**57.10**	暫收及待結轉帳項	4,204,460.00	0.01
土地	18,084,085,327.00	57.10	**淨值**	**30,710,491,948.00**	**96.96**
土地改良物	**6,899,158,834.00**	**21.78**	**基金**	**10,705,531,651.00**	**33.80**
土地改良物	16,359,664,289.00	51.65	**基金**	**10,705,531,651.00**	**33.80**
累計折舊－土地改良物	-9,460,505,455.00	-29.87	基金	10,705,531,651.00	33.80
房屋及建築	**416,076,872.00**	**1.31**	**公積**	**16,323,913,274.00**	**51.54**
房屋及建築	862,318,130.00	2.72	**特別公積**	**16,323,913,274.00**	**51.54**
累計折舊－房屋及建築	-446,241,258.00	-1.41	特別公積	16,323,913,274.00	51.54
機械及設備	**166,248,401.00**	**0.52**	**累積餘絀**	**-28,155,188.00**	**-0.09**
機械及設備	677,998,020.00	2.14	**累積短絀**	**-28,155,188.00**	**-0.09**
累計折舊－機械及設備	-511,749,619.00	-1.62	累積短絀	-28,155,188.00	-0.09
交通及運輸設備	**9,375,989.00**	**0.03**	**淨值其他項目**	**3,709,202,211.00**	**11.71**
交通及運輸設備	29,381,012.00	0.09	**累積其他綜合餘絀**	**3,709,202,211.00**	**11.71**
累計折舊－交通及運輸設備	-20,005,023.00	-0.06	未實現重估增值	3,709,202,211.00	11.71
什項設備	**5,011,559.00**	**0.02**			

雲林農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
什項設備	20,264,754.00	0.06			
累計折舊－什項設備	-15,253,195.00	-0.05			
購建中固定資產	**365,236,232.00**	**1.15**			
未完工程	365,236,232.00	1.15			
無形資產	**2,408,519.00**	**0.01**			
無形資產	**2,408,519.00**	**0.01**			
電腦軟體	1,097,319.00	-			
其他無形資產	1,311,200.00	-			
其他資產	**2,069,426.00**	**0.01**			
什項資產	**2,069,426.00**	**0.01**			
催收款項	2,069,426.00	0.01			
合　計	**31,672,828,282.00**	**100.00**	**合　計**	**31,672,828,282.00**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為254,143,469.00元。

雲林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112年12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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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		731,575,000.00	1,488,067,660.00		2,219,642,660.00	2,219,642,660.00	803,047,492.00		803,047,492.00	36.18	-1,416,595,168.00	-63.82		
一次性項目		731,575,000.00	1,488,067,660.00		2,219,642,660.00	2,219,642,660.00	803,047,492.00		803,047,492.00	36.18	-1,416,595,168.00	-63.82		
土地				2,084,000.00	2,084,000.00	2,084,000.00	2,065,648.00		2,065,648.00	99.12	-18,352.00	-0.88		
土地改良物		719,155,000.00	1,452,975,000.00	-39,370,000.00	2,132,760,000.00	2,132,760,000.00	751,232,823.00		751,232,823.00	35.22	-1,381,527,177.00	-64.78	112年度提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施(疫後)，執行執行率約7.7%，未達90%，原因如下: (1)核定142件決標125件，其中發包後總工程費1,192,654仟元，總核定經費2,227,501仟元，尚約46.46%工程款未決標。 (2)指定開工日延宕，因工程辦理逕流廢水污染削減計畫，已決標案件125件有43件俟削減計畫完成後始得開工，其經費約佔本年度執行數49.65%。 (3)年底決標案多，執行率下降，112年度決標125件，其中88件於112年度11及12月決標，實際進度低無辦理估驗請款。	113年度將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。

雲林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112年12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	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	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)	(2)	實支數	應付未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
房屋及建築		2,700,000.00		38,000.00	2,738,000.00	2,738,000.00	2,737,250.00		2,737,250.00	99.97	-750.00	-0.03		
機械及設備		8,543,000.00	31,429,660.00	35,773,000.00	75,745,660.00	75,745,660.00	44,363,539.00		44,363,539.00	58.57	-31,382,121.00	-41.43	「112年度大埤站等6口抗旱井緊急開鑿井工程委託規劃設計及監造技術服務」等三案未執行金額31,368,663元，因工程尚未完工且履約期限尚未屆滿，需至113年度續執行，以致本年度執行率未達90%。	113年度將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
交通及運輸設備		500,000.00	3,663,000.00	1,387,000.00	5,550,000.00	5,550,000.00	1,883,264.00		1,883,264.00	33.93	-3,666,736.00	-66.07	112年度「智慧閘控及防災影像系統建置」契約未執行金額3,663,000元，因發包期程較晚，惟因工程履約期限尚未屆滿，需至113年度續執行，以致本年度執行率未達90%。	113年度將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
什項設備		677,000.00		88,000.00	765,000.00	765,000.00	764,968.00		764,968.00	100.00	-32.00	-		
總計		731,575,000.00	1,488,067,660.00		2,219,642,660.00	2,219,642,660.00	803,047,492.00		803,047,492.00	36.18	-1,416,595,168.00	-63.82		
土地				2,084,000.00	2,084,000.00	2,084,000.00	2,065,648.00		2,065,648.00	99.12	-18,352.00	-0.88		
土地改良物		719,155,000.00	1,452,975,000.00	-39,370,000.00	2,132,760,000.00	2,132,760,000.00	751,232,823.00		751,232,823.00	35.22	-1,381,527,177.00	-64.78		
房屋及建築		2,700,000.00		38,000.00	2,738,000.00	2,738,000.00	2,737,250.00		2,737,250.00	99.97	-750.00	-0.03		
機械及設備		8,543,000.00	31,429,660.00	35,773,000.00	75,745,660.00	75,745,660.00	44,363,539.00		44,363,539.00	58.57	-31,382,121.00	-41.43		

雲林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112年12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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
交通及運輸設備		500,000.00	3,663,000.00	1,387,000.00	5,550,000.00	5,550,000.00	1,883,264.00		1,883,264.00	33.93	-3,666,736.00	-66.07		
什項設備		677,000.00		88,000.00	765,000.00	765,000.00	764,968.00		764,968.00	100.00	-32.00	-		
總計		731,575,000.00	1,488,067,660.00		2,219,642,660.00	2,219,642,660.00	803,047,492.00		803,047,492.00	36.18	-1,416,595,168.00	-63.82		

雲林農田水利事業作業基金
112年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					已分配數(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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占可用預算數%	
一般建築及設備計畫		**731,575**	**1,488,067.66**	**-**	**2,219,642.66**	**424,904**	**52,933**	**62,130**	**65,426**	**60,771**	**747,484**	**805,995**	**1,794,739**	**80.86**	**2,219,643**
土地		-		2,084	2,084	1,910	174						**174**	8.35	2,084
土地改良物		719,155	1,452,975	-39,370	2,132,760	398,422	48,629	58,690	64,586	59,793	699,324	803,316	**1,734,338**	81.32	2,132,760
房屋及建築		2,700		38	2,738	100	2,700				-28	-34	**2,638**	96.35	2,738
機械及設備		8,543	31,429.66	35,773	75,745.66	23,833	880	3,320	760	760	48,143	-1,950.34	**51,912.66**	68.54	75,745.66
交通及運輸設備		500	3,663	1,387	5,550	255	470	40		150	-28	4,663	**5,295**	95.41	5,550
什項設備		677		88	765	384	80	80	80	68	73		**381**	49.80	765
													-		-
合計	**0**	**731,575**	**1,488,067.66**		**2,219,642.66**	**424,904**	**52,933**	**62,130**	**65,426**	**60,771**	**747,484**	**805,994.66**	**1,794,738.66**	**80.86**	**2,219,642.66**

雲林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112年12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				**12,339,519.00**	**14,866,000.00**	**- 2,526,481.00**	**- 17.00**
		累計數				**120,120,108.00**	**170,550,000.00**	**- 50,429,892.00**	**- 29.57**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.66	0.30	220.00	1,622,240.00	1,414,000.00	**208,240.00**	**14.73**
		累計數	2.04	3.00	68.00	4,787,550.00	15,000,000.00	**- 10,212,450.00**	**- 68.08**
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	41,245.00	7,545.00	546.65	1,498,997.00	1,509,000.00	**- 10,003.00**	**- 0.66**
		累計數	1,605,008.00	86,500.00	1,855.50	38,519,068.00	17,300,000.00	**21,219,068.00**	**122.65**
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	31,704.00	39,083.00	81.12	7,358,883.00	11,209,000.00	**- 3,850,117.00**	**- 34.35**
		累計數	279,568.00	432,500.00	64.64	55,758,705.00	129,750,000.00	**- 73,991,295.00**	**- 57.03**
構造物維護	座	本月數	40.00	48.00	83.33	1,859,399.00	734,000.00	**1,125,399.00**	**153.32**
		累計數	313.00	500.00	62.60	21,054,785.00	8,500,000.00	**12,554,785.00**	**147.70**
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	**208.12**	**281.00**	**74.06**	**129,970,400.00**	**132,991,000.00**	**- 3,020,600.00**	**- 2.27**
		累計數	**1,994.16**	**2,236.00**	**89.18**	**1,245,351,080.00**	**1,396,382,000.00**	**- 151,030,920.00**	**- 10.82**
三、農田水利設施更新改善		本月數				**396,680,107.00**	**60,483,000.00**	**336,197,107.00**	**555.85**
		累計數				**1,041,057,172.00**	**719,155,000.00**	**321,902,172.00**	**44.76**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	19.43	10.00	194.30	391,495,543.00	56,591,000.00	**334,904,543.00**	**591.80**
		累計數	93.26	100.00	93.26	1,007,788,825.00	687,155,000.00	**320,633,825.00**	**46.66**
構造物更新改善	座	本月數	2.00	2.00	100.00	5,184,564.00	3,892,000.00	**1,292,564.00**	**33.21**
		累計數	16.00	16.00	100.00	33,268,347.00	32,000,000.00	**1,268,347.00**	**3.96**

雲林農田水利事業作業基金

明 細 分 類 帳

科目: 管理費用及總務費用

用途別科目: 推展費

預算數: 170,000元

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
				上月累計	$121,925		借	$121,925
				12月合計				$0
				截至12月止累計	$121,925		借	$121,925

農業部農田水利署雲林管理處

原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別（1.代辦；2.委託）	計畫名稱	代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關（構）、學校或民間團體名稱（※）	累計核撥金額
無				

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明

一、填表範圍：

（一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第 40 條規定，洽由其他具有專業能力之機關 （構）、學校代辦 採購 ，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者 。

（二）所稱「委託」，係指依政府採購法第 105 條第 1 項第 3 款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年 填列至每年 6 及 12 月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於 會計月報編送當月底前 將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關 構 、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年 6 月底前函送該管審計機關。函送該管審計機關。