屏東農田水利事業作業基金

會　　計　　月　　報

中華民國113年1月份

主辦會計人員　　基金主持人

屏東農田水利事業作業基金

目　　次

中華民國 113 年 1 月份

名　　稱	頁　　次
一、收支餘絀表	第 1 至 4 頁
二、平衡表	第 5 至 8 頁
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 10 頁
四、113年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表	第 11 頁

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年1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	**290,771,000**	**485,527**		**485,527**	**--**	**485,527**		**485,527**	**--**
其他業務收入	**290,771,000**	**485,527**		**485,527**	**--**	**485,527**		**485,527**	**--**
其他補助收入	266,271,000								
雜項業務收入	24,500,000	485,527		485,527	--	485,527		485,527	--
業務成本與費用	**563,944,000**	**49,108,473**	**54,362,000**	**-5,253,527**	**-9.66**	**49,108,473**	**54,362,000**	**-5,253,527**	**-9.66**
業務費用	**278,564,000**	**15,197,489**	**30,042,000**	**-14,844,511**	**-49.41**	**15,197,489**	**30,042,000**	**-14,844,511**	**-49.41**
業務費用	278,564,000	15,197,489	30,042,000	-14,844,511	-49.41	15,197,489	30,042,000	-14,844,511	-49.41
管理及總務費用	**283,297,000**	**33,908,284**	**24,162,000**	**9,746,284**	**40.34**	**33,908,284**	**24,162,000**	**9,746,284**	**40.34**
管理費用及總務費用	283,297,000	33,908,284	24,162,000	9,746,284	40.34	33,908,284	24,162,000	9,746,284	40.34
研究發展及訓練費用	**2,083,000**	**2,700**	**158,000**	**-155,300**	**-98.29**	**2,700**	**158,000**	**-155,300**	**-98.29**
訓練費用	2,083,000	2,700	158,000	-155,300	-98.29	2,700	158,000	-155,300	-98.29
業務賸餘(短絀)	**-273,173,000**	**-48,622,946**	**-54,362,000**	**5,739,054**	**-10.56**	**-48,622,946**	**-54,362,000**	**5,739,054**	**-10.56**
業務外收入	**72,476,000**	**842,797**		**842,797**	**--**	**842,797**		**842,797**	**--**
財務收入	**100,000**	**163,337**		**163,337**	**--**	**163,337**		**163,337**	**--**
利息收入	100,000	163,337		163,337	--	163,337		163,337	--
其他業務外收入	**72,376,000**	**679,460**		**679,460**	**--**	**679,460**		**679,460**	**--**
財產交易賸餘	60,000,000								

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年1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	%
租賃收入	10,876,000	629,702		629,702	--	629,702		629,702	--
雜項收入	1,500,000	49,758		49,758	--	49,758		49,758	--
業務外費用	**8,706,000**	**193,826**	**803,000**	**-609,174**	**-75.86**	**193,826**	**803,000**	**-609,174**	**-75.86**
其他業務外費用	**8,706,000**	**193,826**	**803,000**	**-609,174**	**-75.86**	**193,826**	**803,000**	**-609,174**	**-75.86**
財產交易短絀	34,000								
雜項費用	8,672,000	193,826	803,000	-609,174	-75.86	193,826	803,000	-609,174	-75.86
業務外賸餘(短絀)	**63,770,000**	**648,971**	**-803,000**	**1,451,971**	**--**	**648,971**	**-803,000**	**1,451,971**	**--**
本期賸餘(短絀)	**-209,403,000**	**-47,973,975**	**-55,165,000**	**7,191,025**	**-13.04**	**-47,973,975**	**-55,165,000**	**7,191,025**	**-13.04**

註：本期賸餘(短絀)：實際數- 47,973,975元，預算數-55,165,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

屏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113年1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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	**1,045,326,000**								
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	**1,045,326,000**								

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年1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.其他補助收入:實際數0元，預算數0元。
2.雜項業務收入:實際數485,527元，預算數0元，主要係113年度建造物使用費覈實入帳，致收入較預算數為高。
業務成本與費用：
1.業務費用:實際數15,197,489元，預算數30,042,000元，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作依實際需求撙節開支，致支出較預算數為低。
2.管理費用及總務費用:實際數33,908,284元，預算數24,162,000元，主要係本月份發放年終獎金，致支出較預算數為高。
3.訓練費用:實際數2,700元，預算數158,000元。主要係撙節各項業務外支出，及員工參與教育訓練研習較預期少所致。
業務賸餘(短絀)：實際數-48,622,946元，預算數-54,362,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。
業務外收入：
1.利息收入:實際數163,337元，預算數0元。主要係活期存款利息及定存息較預算數為高並覈實繳入所致。
2.財產交易賸餘:實際數0元，預算數0元。
3.租賃收入:實際數629,702元，預算數0元，主要係土地租金收入較預期增加並覈實繳入較所致。
4.違規罰款收入:實際數0元，預算數0元。
5.雜項收入:實際數49,758元，預算數0元，主要係土地占用補償金增加雜項收入所致，致實際數較預算數為高。
業務外費用：
1.財產交易短絀:實際數0元，預算數0元。
2.雜項費用:實際數193,826元，預算數803,000元。主要係各項推廣業務尚刻正規劃辦理中，致費用較預算數為低。
業務外賸餘(短絀)：實際數648,971元，預算數-803,000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- 47,973,975元，預算數-55,165,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

屏東農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**8,557,677,119**	**100.00**	**負債**	**295,893,605**	**3.46**
流動資產	**559,005,403**	**6.53**	**流動負債**	**4,722,026**	**0.06**
現金	**458,928,626**	**5.36**	**應付款項**	**4,722,026**	**0.06**
銀行存款	458,868,626	5.36	應付代收款	4,722,026	0.06
零用及週轉金	60,000	-	**長期負債**	**127,003,332**	**1.48**
流動金融資產	**100,000,000**	**1.17**	**長期債務**	**127,003,332**	**1.48**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	89,510	-	應計退休金負債	127,003,332	1.48
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	-89,510	-	**其他負債**	**164,168,247**	**1.92**
其他金融資產－流動	100,000,000	1.17	**負債準備**	**3,443,199**	**0.04**
應收款項	**77**	**-**	其他負債準備	3,443,199	0.04
其他應收款	77	-	**什項負債**	**160,725,048**	**1.88**
預付款項	**76,700**	**-**	存入保證金	138,618,810	1.62
預付費用	76,700	-	暫收及待結轉帳項	22,106,238	0.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**127,003,332**	**1.48**	**淨值**	**8,261,783,514**	**96.54**
準備金	**127,003,332**	**1.48**	**基金**	**4,821,497,940**	**56.34**
退休及離職準備金	127,003,332	1.48	**基金**	**4,821,497,940**	**56.34**

屏東農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年1月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
不動產、廠房及設備	**7,869,486,375**	**91.96**	基金	4,821,497,940	56.34
土地	**4,719,497,484**	**55.15**	**公積**	**288,381,004**	**3.37**
土地	4,719,497,484	55.15	**特別公積**	**288,381,004**	**3.37**
土地改良物	**2,795,040,841**	**32.66**	特別公積	288,381,004	3.37
土地改良物	3,861,247,469	45.12	**累積餘絀**	**-1,068,658,690**	**--**
累計折舊－土地改良物	-1,066,206,628	--	**累積短絀**	**-1,068,658,690**	**--**
房屋及建築	**177,294,857**	**2.07**	累積短絀	-1,020,684,715	--
房屋及建築	241,273,441	2.82	本期短絀	-47,973,975	--
累計折舊－房屋及建築	-63,978,584	--	**淨值其他項目**	**4,220,563,260**	**49.32**
機械及設備	**77,588,629**	**0.91**	**累積其他綜合餘絀**	**4,220,563,260**	**49.32**
機械及設備	106,984,934	1.25	未實現重估增值	3,578,748,356	41.82
累計折舊－機械及設備	-29,396,305	--	其他綜合餘絀	641,814,904	7.50
交通及運輸設備	**1,357,321**	**0.02**			
交通及運輸設備	3,430,196	0.04			
累計折舊－交通及運輸設備	-2,072,875	--			
什項設備	**536,829**	**0.01**			
什項設備	6,851,458	0.08			

屏東農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年1月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
累計折舊－什項設備	-6,314,629	--			
購建中固定資產	**98,170,414**	**1.15**			
未完工程	98,170,414	1.15			
無形資產	**2,146,944**	**0.03**			
無形資產	**2,146,944**	**0.03**			
電腦軟體	2,146,944	0.03			
其他資產	**35,065**	**-**			
什項資產	**35,065**	**-**			
存出保證金	35,065	-			
合　計	**8,557,677,119**	**100.00**	**合　計**	**8,557,677,119**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,824,585元。

屏東農田水利事業作業基金

平衡表附表

中華民國113年1月31日

信託代理與保證資產（負債）科目為1,824,585.00元。

屏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113年1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	457,604,506	356,816,000			814,420,506	126,303,000	1,191,509		1,191,509	0.94	-125,111,491	-99.06		
一次性項目	457,604,506	356,816,000			814,420,506	126,303,000	1,191,509		1,191,509	0.94	-125,111,491	-99.06		
土地		1,284,000			1,284,000					--				
土地改良物	405,726,168	307,160,000			712,886,168	108,135,000	1,191,509		1,191,509	1.10	-106,943,491	-98.90	主要係部分工程尚在施工中，工程進度未達估驗計價請款，致執行率落後。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
房屋及建築										--				
機械及設備	51,878,338	46,720,000			98,598,338	18,028,000					-18,028,000	-100.00	主要係高樹95號井等11口重鑿等相關工程已施工完成驗收惟相關文件尚未備齊，致尚不及請款。	將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
交通及運輸設備										--				
什項設備		1,652,000			1,652,000	140,000					-140,000	-100.00	主要係辦公室設備汰舊換新刻正辦理需求規劃中。	將俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計	457,604,506	356,816,000			814,420,506	126,303,000	1,191,509		1,191,509	0.94	-125,111,491	-99.06		
土地		1,284,000			1,284,000					--				
土地改良物	405,726,168	307,160,000			712,886,168	108,135,000	1,191,509		1,191,509	1.10	-106,943,491	-98.90		
房屋及建築										--				
機械及設備	51,878,338	46,720,000			98,598,338	18,028,000					-18,028,000	-100.00		

屏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113年1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)		
交通及運輸設備										--				
什項設備		1,652,000			1,652,000	140,000					-140,000	-100.00		
總計	457,604,506	356,816,000			814,420,506	126,303,000	1,191,509		1,191,509	0.94	-125,111,491	-99.06		

屏東農田水利事業作業基金

113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113年1月1日至113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%	
一般建築及設備計畫	457,605	352,134			809,739	405,502	126,303	102,138	48,533	49,106	36,056	42,101	404,237	49.92	809,739
一次性項目	457,605	352,134			809,739	405,502	126,303	102,138	48,533	49,106	36,056	42,101	404,237	49.92	809,739
土地		1,284		-1,284		-642						642	642	--	
土地改良物	405,726	302,478			708,204	356,593	108,135	84,964	44,167	45,130	32,080	37,135	351,611	49.65	708,204
房屋及建築				13,680	13,680	13,680									13,680
機械及設備	51,878	46,720		-14,049	84,549	33,391	18,028	17,034	4,226	3,836	3,836	4,198	51,158	60.51	84,549
交通及運輸設備				2,270	2,270	2,270									2,270
什項設備		1,652		-617	1,035	209	140	140	140	140	140	126	826	79.81	1,035
合計	**457,605**	**352,134**			**809,739**	**405,502**	**126,303**	**102,138**	**48,533**	**49,106**	**36,056**	**42,101**	**404,237**	**49.92**	**809,739**

註：一、本年度法定預算欄位，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。
　　二、細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。