

屏東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 2 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

收支餘絀表

中華民國111年2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	275,344,000	17,201,919	15,508,000	1,693,919	10.92	17,570,508	15,948,000	1,622,508	10.17
租金及權利金收入	9,500,000	816,919	550,000	266,919	48.53	1,185,508	990,000	195,508	19.75
其他建築物租金收入	9,500,000	816,919	550,000	266,919	48.53	1,185,508	990,000	195,508	19.75
其他業務收入	265,844,000	16,385,000	14,958,000	1,427,000	9.54	16,385,000	14,958,000	1,427,000	9.54
其他補助收入	265,844,000	16,385,000	14,958,000	1,427,000	9.54	16,385,000	14,958,000	1,427,000	9.54
業務成本與費用	509,837,000	40,062,457	48,020,000	-7,957,543	16.57	98,363,859	90,841,000	7,522,859	8.28
行銷及業務費用	249,639,000	14,573,066	19,000,000	-4,426,934	23.30	42,119,472	28,500,000	13,619,472	47.79
業務費用	249,639,000	14,573,066	19,000,000	-4,426,934	23.30	42,119,472	28,500,000	13,619,472	47.79
管理及總務費用	258,453,000	25,455,391	29,000,000	-3,544,609	12.22	56,210,387	62,311,000	-6,100,613	9.79
管理費用及總務費用	258,453,000	25,455,391	29,000,000	-3,544,609	12.22	56,210,387	62,311,000	-6,100,613	9.79
研究發展及訓練費用	1,745,000	34,000	20,000	14,000	70.00	34,000	30,000	4,000	13.33
訓練費用	1,745,000	34,000	20,000	14,000	70.00	34,000	30,000	4,000	13.33
業務賸餘(短絀)	-234,493,000	-22,860,538	-32,512,000	9,651,462	29.69	-80,793,351	-74,893,000	-5,900,351	7.88
業務外收入	71,126,000	26,158,826	615,000	25,543,826	4,153.47	26,216,558	11,193,000	15,023,558	134.22
財務收入	190,000	1,398	5,000	-3,602	72.04	1,490	28,000	-26,510	94.68
利息收入	190,000	1,398	5,000	-3,602	72.04	1,490	28,000	-26,510	94.68
其他業務外收入	70,936,000	26,157,428	610,000	25,547,428	4,188.10	26,215,068	11,165,000	15,050,068	134.80

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年2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	60,000,000	25,396,241		25,396,241		25,396,241	10,500,000	14,896,241	141.87
租賃收入	10,876,000	747,831	600,000	147,831	24.64	748,131	635,000	113,131	17.82
雜項收入	60,000	13,356	10,000	3,356	33.56	70,696	30,000	40,696	135.65
業務外費用	9,653,000	394,850	310,000	84,850	27.37	395,880	320,000	75,880	23.71
其他業務外費用	9,653,000	394,850	310,000	84,850	27.37	395,880	320,000	75,880	23.71
雜項費用	9,653,000	394,850	310,000	84,850	27.37	395,880	320,000	75,880	23.71
業務外賸餘(短絀)	61,473,000	25,763,976	305,000	25,458,976	8,347.21	25,820,678	10,873,000	14,947,678	137.48
本期賸餘(短絀)	-173,020,000	2,903,438	-32,207,000	35,110,438	109.01	-54,972,673	-64,020,000	9,047,327	14.13
本期其他綜合餘絀		692,838		692,838		896,382		896,382	
未實現重估增值		692,838		692,838		896,382		896,382	

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」692,838元及截至本月份「本期其他綜合損益」896,382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：

屏東農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國111年2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」692,838元及截至本月份「本期其他綜合損益」896,382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1,185,508元，預算數990,000元，主要係建造物及搭排費用陸續繳入，致收入比預算數高。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數42,119,472元，預算數28,500,000元。主要係補提列110年度更新改善工程折舊，致實際數高於預算數。

2. 訓練費用：實際數34,000元，預算數30,000元。主要係奉派參加工程品管班取得證照核銷，致實際數較預算數高。

業務賸餘(短絀)：實際數-80,793,351元，預算數-74,893,000元。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數1,490元，預算數28,000元。主要係存款利息減少且利率較低，致收入較預期少。

2. 財產交易賸餘：實際數25,396,241元，預算數10,500,000元，主要係出售土地，因過戶程序完成，造成財產交易賸餘實際數較預算數高。

3. 租賃收入：：實際數748,131元，預算數635,000元。主要係1-2月份房屋租金及土地租金陸續進帳。

4. 雜項收入：實際數70,696元，預算數30,000元。主要係發包工程標單文件等收入增加，致實際數較預算數多。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數395,880元，預算數320,000元。主要係繳納111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫第一期款，致實際數較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數25,820,678元，預算數10,873,000元，主要係出售土地，因過戶程序完成，造成財產交易賸餘實際數較預算數高

本期賸餘(短絀)：實際數-54,972,673元，預算數-64,020,000元，主要係出售土地，因過戶程序完成，造成財產交易賸餘實際數較預算數高

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	6,874,826,317.00	100.00	負債	215,583,032.00	3.14
流動資產	133,389,523.00	1.94	流動負債	4,380,152.00	0.06
現金	133,327,423.00	1.94	應付款項	4,380,152.00	0.06
銀行存款	132,827,423.00	1.93	應付代收款	4,380,152.00	0.06
零用及週轉金	500,000.00	0.01	長期負債	117,847,787.00	1.71
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	89,510.00	-	長期債務	117,847,787.00	1.71
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	-89,510.00	-	應計退休金負債	117,847,787.00	1.71
預付款項	62,100.00	-	其他負債	93,355,093.00	1.36
其他預付款	62,100.00	-	負債準備	3,443,199.00	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	161,278,477.00	2.35	其他負債準備	3,443,199.00	0.05
其他長期投資	43,430,690.00	0.63	什項負債	89,911,894.00	1.31
什項長期投資	43,430,690.00	0.63	存入保證金	70,323,898.00	1.02
準備金	117,847,787.00	1.71	暫收及待結轉帳項	19,587,996.00	0.28
退休及離職準備金	117,847,787.00	1.71	淨值	6,659,243,285.00	96.86
不動產、廠房及設備	6,576,668,091.00	95.66	基金	4,009,312,925.00	58.32
土地	3,679,500,630.00	53.52	基金	4,009,312,925.00	58.32

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	3,679,500,630.00	53.52	基金	4,009,312,925.00	58.32
土地改良物	2,597,115,059.00	37.78	公積	288,381,004.00	4.19
土地改良物	3,460,614,133.00	50.34	特別公積	288,381,004.00	4.19
累計折舊 - 土地改良物	-863,499,074.00	-12.56	特別公積	288,381,004.00	4.19
房屋及建築	149,011,953.00	2.17	累積餘絀	-811,819,488.00	-11.81
房屋及建築	203,723,642.00	2.96	累積短絀	811,819,488.00	11.81
累計折舊 - 房屋及建築	-54,711,689.00	-0.80	累積短絀	756,846,815.00	11.01
機械及設備	67,754,761.00	0.99	本期短絀	54,972,673.00	0.80
機械及設備	81,359,110.00	1.18	淨值其他項目	3,173,368,844.00	46.16
累計折舊 - 機械及設備	-13,604,349.00	-0.20	累積其他綜合餘絀	3,173,368,844.00	46.16
交通及運輸設備	170,564.00	-	未實現重估增值	2,531,553,940.00	36.82
交通及運輸設備	3,152,665.00	0.05	其他綜合餘絀	641,814,904.00	9.34
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,982,101.00	-0.04			
什項設備	724,695.00	0.01			
什項設備	6,903,484.00	0.10			
累計折舊 - 什項設備	-6,178,789.00	-0.09			
購建中固定資產	82,390,429.00	1.20			
未完工程	82,390,429.00	1.20			

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	3,468,881.00	0.05			
無形資產	3,468,881.00	0.05			
電腦軟體	3,468,881.00	0.05			
其他資產	21,345.00	-			
什項資產	21,345.00	-			
存出保證金	21,345.00	-			
合 計	6,874,826,317.00	100.00	合 計	6,874,826,317.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,102,401.00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111年2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		232,029,000.00			232,029,000.00	55,322,000.00	42,171,564.00		42,171,564.00	76.23	-13,150,436.00	23.77		
一次性項目		232,029,000.00			232,029,000.00	55,322,000.00	42,171,564.00		42,171,564.00	76.23	-13,150,436.00	23.77		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	55,000,000.00	42,171,564.00		42,171,564.00	76.68	-12,828,436.00	23.32	因111年補助款計畫尚未核定，致水利工程未辦理請款核銷。	各項工程陸續興建改善俟補助款核定後辦理請款核銷
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00									
機械及設備		1,220,000.00			1,220,000.00	122,000.00					-122,000.00	100.00	因疫情影響，目前已辦理發包採購程序中	後續將積極辦理設備採購作業。
交通及運輸設備														
什項設備		1,786,000.00			1,786,000.00	200,000.00					-200,000.00	100.00	因疫情影響延後本處冷氣冷水系統發包作業，目前已辦理發包並施工中	後續將積極辦理核銷請款作業。
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	55,322,000.00	42,171,564.00		42,171,564.00	76.23	-13,150,436.00	23.77		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	55,000,000.00	42,171,564.00		42,171,564.00	76.68	-12,828,436.00	23.32		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00									
機械及設備		1,220,000.00			1,220,000.00	122,000.00					-122,000.00	100.00		
交通及運輸設備														
什項設備		1,786,000.00			1,786,000.00	200,000.00					-200,000.00	100.00		
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	55,322,000.00	42,171,564.00		42,171,564.00	76.23	-13,150,436.00	23.77		

屏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2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				360,000.00	9,675,000.00	-9,315,000.00	-96.28
		累計數				401,762.40	14,082,000.00	-13,680,237.60	-97.15
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	1,500.00	40,000.00	3.75	360,000.00	9,600,000.00	-9,240,000.00	-96.25
		累計數	1,517.76	58,154.00	2.61	364,262.40	13,957,000.00	-13,592,737.60	-97.39
構造物維護	座	本月數	0.00	6.00	0.00	0.00	75,000.00	-75,000.00	-100.00
		累計數	3.00	10.00	30.00	37,500.00	125,000.00	-87,500.00	-70.00
二、農業灌溉用水管理		本月數	64.78	70.00	92.54	38,868,000.00	42,000,000.00	-3,132,000.00	-7.46
		累計數	132.33	145.00	91.26	79,398,000.00	87,000,000.00	-7,602,000.00	-8.74
三、農田水利設施更新改善		本月數				0.00	27,501,000.00	-27,501,000.00	-100.00
		累計數				39,968,000.00	45,835,000.00	-5,867,000.00	-12.80
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	3.00	0.00	0.00	18,000,000.00	-18,000,000.00	-100.00
		累計數	4.55	5.00	91.00	27,300,000.00	30,000,000.00	-2,700,000.00	-9.00
構造物更新改善	座	本月數	0.00	3.00	0.00	0.00	9,501,000.00	-9,501,000.00	-100.00
		累計數	4.00	5.00	80.00	12,668,000.00	15,835,000.00	-3,167,000.00	-20.00

行政院農業委員會農田水利署屏東管理處
國有財產增減結存表

頁次： 1 / 1
 印表人：徐彩玲
 印表日期：111年02月25日

編碼分：屏東農田水利事業作業基金

中華民國 111年2月1日起至111年2月28日止

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	
地	筆	13,403	3,680,533,092	29	8,885,329	39	9,917,791	0	13,393	3,679,500,630	
	公頃	906.556476		7.151819		8.033971			905.674324		
地 改 良 物	個	836	2,606,730,902	0	0	0	0	9,615,843	836	2,597,115,059	
屋 建 築 設 備	辦公房屋	棟	22	149,337,375	0	0	0	325,422	22	149,011,953	
		平方公尺	13,476.30		0	0			13,476.30		
	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	313	68,206,110	2	0	0	0	451,349	315	67,754,761	
通 及 輸 設 備	船	艘	0	172,681	0	0	0	2,117	0	170,564	
	飛 機	架	1		0	0			1		
	汽(機)車	輛	3		0	0			3		
	其 他	件	27		0	0			27		
項 設 備	圖 書	冊(套)	0	736,981	0	0	0	12,286	0	724,695	
	其 他	件	155		0	0			155		
價 證 券	股	6,491	89,510	0	0	0	0	0	6,491	89,510	
利		971	0	1	4,414,028	0	0	0	972	4,414,028	
值		22,222	6,505,806,651	32	13,299,357	39	9,917,791	10,407,017	22,215	6,498,781,200	

表 覆核 工程師黃禹苓 主辦財產管理人員 主辦會計或主計人員 機關首長

辦事員徐彩玲 辦事員林淑美 財務胡龍耀

產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 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。
 原詳計棟數、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。