

屏東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 1 月份

主辦會計人員

主計室陳雅惠

基金主持人

校長黃信茗(印)

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	275,344,000.00	368,589.00	440,000.00	-71,411.00	16.23	368,589.00	440,000.00	-71,411.00	16.23
租金及權利金收入	9,500,000.00	368,589.00	440,000.00	-71,411.00	16.23	368,589.00	440,000.00	-71,411.00	16.23
其他建築物租金收入	9,500,000.00	368,589.00	440,000.00	-71,411.00	16.23	368,589.00	440,000.00	-71,411.00	16.23
其他業務收入	265,844,000.00								
其他補助收入	265,844,000.00								
業務成本與費用	509,837,000.00	58,301,402.00	42,821,000.00	15,480,402.00	36.15	58,301,402.00	42,821,000.00	15,480,402.00	36.15
行銷及業務費用	249,639,000.00	27,546,406.00	9,500,000.00	18,046,406.00	189.96	27,546,406.00	9,500,000.00	18,046,406.00	189.96
業務費用	249,639,000.00	27,546,406.00	9,500,000.00	18,046,406.00	189.96	27,546,406.00	9,500,000.00	18,046,406.00	189.96
管理及總務費用	258,453,000.00	30,754,996.00	33,311,000.00	-2,556,004.00	7.67	30,754,996.00	33,311,000.00	-2,556,004.00	7.67
管理費用及總務費用	258,453,000.00	30,754,996.00	33,311,000.00	-2,556,004.00	7.67	30,754,996.00	33,311,000.00	-2,556,004.00	7.67
研究發展及訓練費用	1,745,000.00		10,000.00	-10,000.00	100.00		10,000.00	-10,000.00	100.00
訓練費用	1,745,000.00		10,000.00	-10,000.00	100.00		10,000.00	-10,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	-234,493,000.00	-57,932,813.00	-42,381,000.00	-15,551,813.00	36.70	-57,932,813.00	-42,381,000.00	-15,551,813.00	36.70
業務外收入	71,126,000.00	57,732.00	10,578,000.00	-10,520,268.00	99.45	57,732.00	10,578,000.00	-10,520,268.00	99.45
財務收入	190,000.00	92.00	23,000.00	-22,908.00	99.60	92.00	23,000.00	-22,908.00	99.60
利息收入	190,000.00	92.00	23,000.00	-22,908.00	99.60	92.00	23,000.00	-22,908.00	99.60
其他業務外收入	70,936,000.00	57,640.00	10,555,000.00	-10,497,360.00	99.45	57,640.00	10,555,000.00	-10,497,360.00	99.45

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	%
財產交易賸餘	60,000,000.00		10,500,000.00	-10,500,000.00	100.00		10,500,000.00	-10,500,000.00	100.00
租賃收入	10,876,000.00	300.00	35,000.00	-34,700.00	99.14	300.00	35,000.00	-34,700.00	99.14
雜項收入	60,000.00	57,340.00	20,000.00	37,340.00	186.70	57,340.00	20,000.00	37,340.00	186.70
業務外費用	9,653,000.00	1,030.00	10,000.00	-8,970.00	89.70	1,030.00	10,000.00	-8,970.00	89.70
其他業務外費用	9,653,000.00	1,030.00	10,000.00	-8,970.00	89.70	1,030.00	10,000.00	-8,970.00	89.70
雜項費用	9,653,000.00	1,030.00	10,000.00	-8,970.00	89.70	1,030.00	10,000.00	-8,970.00	89.70
業務外賸餘(短絀)	61,473,000.00	56,702.00	10,568,000.00	-10,511,298.00	99.46	56,702.00	10,568,000.00	-10,511,298.00	99.46
本期賸餘(短絀)	-173,020,000.00	-57,876,111.00	-31,813,000.00	-26,063,111.00	81.93	-57,876,111.00	-31,813,000.00	-26,063,111.00	81.93
本期其他綜合餘絀		203,544.00		203,544.00		203,544.00		203,544.00	
未實現重估增值		203,544.00		203,544.00		203,544.00		203,544.00	

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」203,544元及截至本月份「本期其他綜合損益」203,544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」203,544元及截至本月份「本期其他綜合損益」203,544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368,589元，預算數440,000元，主要係太陽能租金繳納時間為月底，因適逢春節提前關帳，尚不及入帳致預算數較低。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數27,546,406元，預算數9,500,000元。主要係員工年終獎金發放，致實際數高於預算數。

2. 訓練費用：實際數0元，預算數10,000元。主要係奉派上課同仁其旅費尚未核銷，致實際數較預算數少。

業務賸餘(短絀)：實際數-57,932,813元，預算數-42,381,000元，主要係業務成本與費用較預算數為高。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數92元，預算數23,000元。主要係定期存款金額減少且利率較低，致收入較預期少。

2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數10,500,000元，主要係本月份出售土地，因需等過戶程序完成，致作業時程有落差，造成財產交易賸餘較預算數少。

3. 租賃收入：：實際數300元，預算數35,000元。主要係因適逢春節提前關帳，尚不及入帳致有落差所致。

4. 雜項收入：實際數57,340元，預算數20,000元。主要係增加新田段使用補償金收入等較預期多，致實際數較預算數多。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數1,030元，預算數10,000元。主要係因適逢春節提前關帳，尚不及入帳致有落差所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數56,702元，預算數10,568,000元，主要係財產交易賸餘因需等過戶程序完成，致作業時程有落差，致業務外收入較預算數低。

本期賸餘(短絀)：實際數-57,876,111元，預算數-31,813,000元，主要係財產交易賸餘因需等過戶程序完成，致作業時程有落差，致業務外收入較預算數低；另業務成本與費用較預算數高所致。

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	6,878,325,178.00	100.00	負債	222,678,169.00	3.24
流動資產	125,958,846.00	1.83	流動負債	3,666,959.00	0.05
現金	125,873,446.00	1.83	應付款項	3,666,959.00	0.05
銀行存款	125,373,446.00	1.82	應付代收款	3,666,959.00	0.05
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	85,400.00	-	其他負債	101,163,423.00	1.47
其他預付款	85,400.00	-	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	2.34	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	97,720,224.00	1.42
什項長期投資	43,430,690.00	0.63	存入保證金	69,710,151.00	1.01
準備金	117,847,787.00	1.71	暫收及待結轉帳項	28,010,073.00	0.41
退休及離職準備金	117,847,787.00	1.71	淨值	6,655,647,009.00	96.76
不動產、廠房及設備	6,587,472,013.00	95.77	基金	4,009,312,925.00	58.29
土地	3,680,533,092.00	53.51	基金	4,009,312,925.00	58.29

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	3,680,533,092.00	53.51	基金	4,009,312,925.00	58.29
土地改良物	2,606,730,902.00	37.90	公積	288,381,004.00	4.19
土地改良物	3,460,614,133.00	50.31	特別公積	288,381,004.00	4.19
累計折舊 - 土地改良物	-853,883,231.00	-12.41	特別公積	288,381,004.00	4.19
房屋及建築	149,337,375.00	2.17	累積餘絀	-814,722,926.00	-11.84
房屋及建築	203,723,642.00	2.96	累積短絀	814,722,926.00	11.84
累計折舊 - 房屋及建築	-54,386,267.00	-0.79	累積短絀	756,846,815.00	11.00
機械及設備	68,206,110.00	0.99	本期短絀	57,876,111.00	0.84
機械及設備	81,359,110.00	1.18	淨值其他項目	3,172,676,006.00	46.13
累計折舊 - 機械及設備	-13,153,000.00	-0.19	累積其他綜合餘絀	3,172,676,006.00	46.13
交通及運輸設備	172,681.00	-	未實現重估增值	2,530,861,102.00	36.79
交通及運輸設備	3,152,665.00	0.05	其他綜合餘絀	641,814,904.00	9.33
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,979,984.00	-0.04			
什項設備	736,981.00	0.01			
什項設備	6,903,484.00	0.10			
累計折舊 - 什項設備	-6,166,503.00	-0.09			
購建中固定資產	81,754,872.00	1.19			
未完工程	81,754,872.00	1.19			

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	3,594,497.00	0.05			
無形資產	3,594,497.00	0.05			
電腦軟體	3,594,497.00	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	6,878,325,178.00	100.00	合 計	6,878,325,178.00	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)		
一般建築及設備計畫		232,029,000.00			232,029,000.00	47,122,000.00	41,536,007.00		41,536,007.00	88.15	-5,585,993.00	11.85		
一次性項目		232,029,000.00			232,029,000.00	47,122,000.00	41,536,007.00		41,536,007.00	88.15	-5,585,993.00	11.85		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	47,000,000.00	41,536,007.00		41,536,007.00	88.37	-5,463,993.00	11.63	主要係年度開始，水利工程正在規劃辦理中。	後續將積極辦理水利工程發包等工作。
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	因疫情影響致尚未辦理發包採購程序	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									
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	47,122,000.00	41,536,007.00		41,536,007.00	88.15	-5,585,993.00	11.85		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	47,000,000.00	41,536,007.00		41,536,007.00	88.37	-5,463,993.00	11.63		
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									
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	47,122,000.00	41,536,007.00		41,536,007.00	88.15	-5,585,993.00	11.85		

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1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				41,762.40	4,407,000.00	-4,365,237.60	-99.05
		累計數				41,762.40	4,407,000.00	-4,365,237.60	-99.05
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、浚淤	平方公尺	本月數	17.76	18,154.00	0.10	4,262.40	4,357,000.00	-4,352,737.60	-99.90
		累計數	17.76	18,154.00	0.10	4,262.40	4,357,000.00	-4,352,737.60	-99.90
構造物維護	座	本月數	3.00	4.00	75.00	37,500.00	50,000.00	-12,500.00	-25.00
		累計數	3.00	4.00	75.00	37,500.00	50,000.00	-12,500.00	-25.00
二、農業灌溉用水管理		本月數	67.55	75.00	90.07	40,530,000.00	45,000,000.00	-4,470,000.00	-9.93
		累計數	67.55	75.00	90.07	40,530,000.00	45,000,000.00	-4,470,000.00	-9.93
三、農田水利設施更新改善		本月數				39,968,000.00	18,334,000.00	21,634,000.00	118.00
		累計數				39,968,000.00	18,334,000.00	21,634,000.00	118.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.55	2.00	227.50	27,300,000.00	12,000,000.00	15,300,000.00	127.50
		累計數	4.55	2.00	227.50	27,300,000.00	12,000,000.00	15,300,000.00	127.50
構造物更新改善	座	本月數	4.00	2.00	200.00	12,668,000.00	6,334,000.00	6,334,000.00	100.00
		累計數	4.00	2.00	200.00	12,668,000.00	6,334,000.00	6,334,000.00	100.00

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01月22日

中華民國 111年1月1日起至111年1月31日止

財產區分：屏東農田水利事業作業基金

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	3,680,329,548	0	203,544	0	0	0	13,403	3,680,533,092				
	公頃	906.325176		0.231300		0			906.556476					
地 改 良 物	個	836	2,621,632,197	0	0	0	0	14,901,295	836	2,606,730,902				
房屋建築設備	辦公房屋	棟	22	149,662,798	0	0	0	325,423	22	149,337,375				
		平方公尺	13,476.30						0		13,476.30			
	宿舍	棟	0						0		0	0	0	0
		平方公尺	0						0		0	0	0	0
	其他	個	0						0		0	0	0	0
機 械 及 設 備	件	313	77,234,373	0	0	0	0	9,028,263	313	68,206,110				
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	0	693,858	0	0	0	521,177	0	172,681				
	飛 機	架	1						1					
	汽(機)車	輛	3						3					
	其 他	件	27						27					
雜 項 設 備	圖 書	冊(套)	0	1,473,058	0	0	0	736,077	0	736,981				
	其 他	件	155						155					
有 價 證 券	股	6,491	89,510	0	0	0	0	0	6,491	89,510				
債 權	利	971	0	0	0	0	0	0	971	0				
總 計	值	22,222	6,531,115,342	0	203,544	0	0	25,512,235	22,222	6,505,806,651				

覆核

主辦財產管理人員

主辦會計或主計人員

機關首長

製表

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。