

屏東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 6 月份

主辦會計人員

會計主任 陳雅惠

基金主持人

屏東管理處 黃信茗(甲)

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年6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	2,550,201	9,766,000	-7,215,799	73.89	165,264,186	139,037,000	26,227,186	18.86
租金及權利金收入	9,500,000	-6,658,985	900,000	-7,558,985	839.89		6,115,000	-6,115,000	100.00
其他建築物租金收入	9,500,000	-6,658,985	900,000	-7,558,985	839.89		6,115,000	-6,115,000	100.00
其他業務收入	265,844,000	9,209,186	8,866,000	343,186	3.87	165,264,186	132,922,000	32,342,186	24.33
其他補助收入	265,844,000		8,866,000	-8,866,000	100.00	143,055,000	132,922,000	10,133,000	7.62
雜項業務收入		9,209,186		9,209,186		22,209,186		22,209,186	
業務成本與費用	509,837,000	31,034,910	37,100,000	-6,065,090	16.35	231,178,719	245,023,000	-13,844,281	5.65
行銷及業務費用	249,639,000	15,723,413	20,000,000	-4,276,587	21.38	112,209,514	114,300,000	-2,090,486	1.83
業務費用	249,639,000	15,723,413	20,000,000	-4,276,587	21.38	112,209,514	114,300,000	-2,090,486	1.83
管理及總務費用	258,453,000	15,308,497	17,000,000	-1,691,503	9.95	118,857,575	130,311,000	-11,453,425	8.79
管理費用及總務費用	258,453,000	15,308,497	17,000,000	-1,691,503	9.95	118,857,575	130,311,000	-11,453,425	8.79
研究發展及訓練費用	1,745,000	3,000	100,000	-97,000	97.00	111,630	412,000	-300,370	72.91
訓練費用	1,745,000	3,000	100,000	-97,000	97.00	111,630	412,000	-300,370	72.91
業務賸餘(短絀)	-234,493,000	-28,484,709	-27,334,000	-1,150,709	4.21	-65,914,533	-105,986,000	40,071,467	37.81
業務外收入	71,126,000	516,741	4,235,000	-3,718,259	87.80	34,878,852	32,813,000	2,065,852	6.30
財務收入	190,000	56,995	25,000	31,995	127.98	64,398	53,000	11,398	21.51
利息收入	190,000	56,995	25,000	31,995	127.98	64,398	53,000	11,398	21.51

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年6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	%
其他業務外收入	70,936,000	459,746	4,210,000	-3,750,254	89.08	34,814,454	32,760,000	2,054,454	6.27
財產交易賸餘	60,000,000		4,000,000	-4,000,000	100.00	27,779,575	30,000,000	-2,220,425	7.40
租賃收入	10,876,000	420,104	210,000	210,104	100.05	2,461,572	2,700,000	-238,428	8.83
雜項收入	60,000	39,642		39,642		4,573,307	60,000	4,513,307	7,522.18
業務外費用	9,653,000	62,264	90,000	-27,736	30.82	946,592	1,010,000	-63,408	6.28
其他業務外費用	9,653,000	62,264	90,000	-27,736	30.82	946,592	1,010,000	-63,408	6.28
雜項費用	9,653,000	62,264	90,000	-27,736	30.82	946,592	1,010,000	-63,408	6.28
業務外賸餘(短絀)	61,473,000	454,477	4,145,000	-3,690,523	89.04	33,932,260	31,803,000	2,129,260	6.70
本期賸餘(短絀)	-173,020,000	-28,030,232	-23,189,000	-4,841,232	20.88	-31,982,273	-74,183,000	42,200,727	56.89
本期其他綜合餘絀		-204,492		-204,492		1,044,921,599		1,044,921,599	
未實現重估增值		-204,492		-204,492		1,044,921,599		1,044,921,599	

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」-204,492元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,044,921,599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6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」-204,492元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,044,921,599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6,115,000元，因科目定義調整改列雜項業務收入。

2. 其他補助收入：實際數143,055,000元，預算數132,922,000元。

3. 雜項業務收入：實際數22,209,186元，預算數0元，主要係自來水公司111年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款及主要係其他建築物租金收入原編列於租金及權利金收入項下，因科目定義調整改列雜項業務收入。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數112,209,514元，預算數114,300,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數118,857,575元，預算數130,311,000元。

3. 訓練費用：實際數111,630元，預算數412,000元。主要係疫情嚴峻，相關訓練講習取消，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-65,914,533元，預算數-105,986,000元，主要係業務收入較預算數為高所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數64,398元，預算數53,000元。主要為401專戶等帳戶半年結算利息增加，致收入較預算數高。

2. 財產交易賸餘：實際數27,779,575元，預算數30,000,000元。

3. 租賃收入：實際數 2,461,572元，預算數2,700,000元。

4. 雜項收入：實際數4,573,307元，預算數60,000元。主要係事業用占用補償金覈實繳入，致實際數較預算數多。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數946,592元，預算數1,010,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數33,932,260元，預算數31,803,000元。

本期賸餘(短絀)：實際數-31,982,273元，預算數-74,183,000元，主要係業務收入較預算數為高所致。

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,079,253,920.00	100.00	負債	211,920,948.00	2.62
流動資產	273,503,314.00	3.39	流動負債	3,218,271.00	0.04
現金	273,416,914.00	3.38	應付款項	3,218,271.00	0.04
銀行存款	273,266,914.00	3.38	應付代收款	3,218,271.00	0.04
零用及週轉金	150,000.00	-	長期負債	117,847,787.00	1.46
透過餘絀按公允價值衡量之	89,510.00	-	長期債務	117,847,787.00	1.46
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	-89,510.00	-	應計退休金負債	117,847,787.00	1.46
金融資產評價調整－流動					
預付款項	86,400.00	-	其他負債	90,854,890.00	1.12
預付費用	86,400.00	-	負債準備	3,443,199.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	117,847,787.00	1.46	其他負債準備	3,443,199.00	0.04
準備金	117,847,787.00	1.46	什項負債	87,411,691.00	1.08
退休及離職準備金	117,847,787.00	1.46	存入保證金	67,823,695.00	0.84
不動產、廠房及設備	7,684,856,263.00	95.12	暫收及待結轉帳項	19,587,996.00	0.24
土地	4,723,356,569.00	58.46	淨值	7,867,332,972.00	97.38
土地	4,723,356,569.00	58.46	基金	4,150,386,995.00	51.37
土地改良物	2,564,926,783.00	31.75	基金	4,150,386,995.00	51.37

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	3,467,121,233.00	42.91	基金	4,150,386,995.00	51.37
累計折舊－土地改良物	-902,194,450.00	-11.17	公積	288,381,004.00	3.57
房屋及建築	147,710,263.00	1.83	特別公積	288,381,004.00	3.57
房屋及建築	203,723,642.00	2.52	特別公積	288,381,004.00	3.57
累計折舊－房屋及建築	-56,013,379.00	-0.69	累積餘絀	-788,829,088.00	-9.76
機械及設備	67,977,721.00	0.84	累積短絀	788,829,088.00	9.76
機械及設備	83,387,288.00	1.03	累積短絀	756,846,815.00	9.37
累計折舊－機械及設備	-15,409,567.00	-0.19	本期短絀	31,982,273.00	0.40
交通及運輸設備	323,781.00	-	淨值其他項目	4,217,394,061.00	52.20
交通及運輸設備	3,318,165.00	0.04	累積其他綜合餘絀	4,217,394,061.00	52.20
累計折舊－交通及運輸設備	-2,994,384.00	-0.04	未實現重估增值	3,575,579,157.00	44.26
什項設備	676,980.00	0.01	其他綜合餘絀	641,814,904.00	7.94
什項設備	6,903,484.00	0.09			
累計折舊－什項設備	-6,226,504.00	-0.08			
購建中固定資產	179,884,166.00	2.23			
未完工程	179,884,166.00	2.23			
無形資產	3,025,241.00	0.04			
無形資產	3,025,241.00	0.04			

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,810,401.00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6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	110,396,000.00	141,858,979.00		141,858,979.00	128.50	31,462,979.00	28.50	主要係承包商集中人力執行工程，故進度較為超前。	依水利工程規劃期程辦理，爾後將審慎評估分配數。		
一次性項目		232,029,000.00			232,029,000.00	110,396,000.00	141,858,979.00		141,858,979.00	128.50	31,462,979.00	28.50				
土地		1,000,000.00			1,000,000.00											
土地改良物		218,023,000.00		-1,800,000.00	216,223,000.00	107,200,000.00	139,665,301.00		139,665,301.00	130.28	32,465,301.00	30.28				
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00											
機械及設備		1,220,000.00		1,854,000.00	3,074,000.00	2,464,000.00	2,028,178.00		2,028,178.00	82.31	-435,822.00	17.69			主要係不斷電系統已完成交貨且辦理驗收，惟相關文件尚未備齊，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。
交通及運輸設備				170,000.00	170,000.00	170,000.00	165,500.00		165,500.00	97.35	-4,500.00	2.65				
什項設備		1,786,000.00		-224,000.00	1,562,000.00	562,000.00					-562,000.00	100.00				
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	110,396,000.00	141,858,979.00		141,858,979.00	128.50	31,462,979.00	28.50			主要係飲水機設備等汰舊換新，刻正辦理需求規劃中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
土地		1,000,000.00			1,000,000.00											
土地改良物		218,023,000.00		-1,800,000.00	216,223,000.00	107,200,000.00	139,665,301.00		139,665,301.00	130.28	32,465,301.00	30.28				
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00											
機械及設備		1,220,000.00		1,854,000.00	3,074,000.00	2,464,000.00	2,028,178.00		2,028,178.00	82.31	-435,822.00	17.69				
交通及運輸設備				170,000.00	170,000.00	170,000.00	165,500.00		165,500.00	97.35	-4,500.00	2.65				
什項設備		1,786,000.00		-224,000.00	1,562,000.00	562,000.00					-562,000.00	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111年6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)		
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	110,396,000.00	141,858,979.00		141,858,979.00	128.50	31,462,979.00	28.50		

屏東農田水利事業作業基金

111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111年1月1日至111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 預算數%	
新建屋及設備計畫		232,029	-	-	232,029	121,633	47,122	8,200	9,272	28,272	10,272	7,258	110,396	47.58	232,029
土地		1,000			1,000	1,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000
土地改良物		218,023		-1,800	216,223	109,023	47,000	8,000	9,000	28,000	10,000	5,200	107,200	49.58	216,223
房屋及建築		10,000			10,000	10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000
機械及設備		1,220		1,854	3,074	610	122	-	40	122	122	2,058	2,464	80.16	3,074
交通及運輸設備		-		170	170	-	-	-	100	70	-	-	170	100.00	170
什項設備		1,786		-224	1,562	1,000	-	200	132	80	150	-	562	35.98	1,562
合 計		232,029			232,029	121,633	47,122	8,200	9,272	28,272	10,272	7,258	110,396	47.58	232,029

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6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				51,929,500.00	11,050,000.00	40,879,500.00	369.95
		累計數				57,356,262.40	58,232,000.00	-875,737.60	-1.50
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.89	0.50	178.00	2,225,000.00	1,250,000.00	975,000.00	78.00
		累計數	1.97	2.00	98.50	4,925,000.00	5,000,000.00	-75,000.00	-1.50
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	205,800.00	40,000.00	514.50	49,392,000.00	9,600,000.00	39,792,000.00	414.50
		累計數	215,130.26	218,154.00	98.61	51,631,262.40	52,357,000.00	-725,737.60	-1.39
構造物維護	座	本月數	25.00	16.00	156.25	312,500.00	200,000.00	112,500.00	56.25
		累計數	64.00	70.00	91.43	800,000.00	875,000.00	-75,000.00	-8.57
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	71.20	66.00	107.88	42,720,000.00	39,600,000.00	3,120,000.00	7.88
		累計數	420.23	411.00	102.25	252,138,000.00	246,600,000.00	5,538,000.00	2.25
三、農田水利設施更新改善		本月數				35,429,000.00	12,334,000.00	23,095,000.00	187.25
		累計數				136,461,000.00	116,338,000.00	20,123,000.00	17.30
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.21	1.00	221.00	13,260,000.00	6,000,000.00	7,260,000.00	121.00
		累計數	14.83	12.00	123.58	88,956,000.00	72,000,000.00	16,956,000.00	23.55
構造物更新改善	座	本月數	7.00	2.00	350.00	22,169,000.00	6,334,000.00	15,835,000.00	250.00
		累計數	15.00	14.00	107.14	47,505,000.00	44,338,000.00	3,167,000.00	7.14

科目：業務費用
用途別科目：行銷推廣費
預算數：40,000元

第

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
				6月合計	0	0		0
				截至6月止累計	0	0		0

屏東農田水利事業作業基金

明 細 分 類 帳

科目：雜項費用
用途別科目：行銷推廣費
預算數：1,930,000元

第 1 頁

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
6	14	支	1141	為推廣本土農業支持農特產品多元行銷購買宣導品費用 枋山地區 農會枋山分部00743220121540 6月合計 截至6月止累計	28,600 28,600 283,710	0 0 0		

行政院農業委員會農田水利署屏東管理處

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 111 年 1 月 1 日至 6 月 30 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。

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06月23日

財產區分：屏東農田水利事業作業基金

中華民國 111年6月1日起至111年6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	13,397	4,723,561,061	16	2,383,898	2	2,588,390	0	13,411	4,723,356,569
	公頃	905.549029		0.708007		0.753505			905.503531	
土地改良物	個	837	2,574,552,521	0	0	0	0	9,625,738	837	2,564,926,783
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	148,035,685	0	0	0	0	325,422	22	147,710,263
		平方公尺		0		0			13,476.30	
	宿舍	棟		0		0			0	
		平方公尺		0		0			0	
	其他	個		0		0			0	
				0		0			0	
機械及設備	件	318	66,485,751	3	1,943,884	0	0	451,914	321	67,977,721
交通及運輸設備	船	艘	327,441	0	0	0	0	3,660	0	323,781
	飛機	架		0		0			1	
	汽(機)車	輛		0		0			3	
	其他	件		0		0			30	
雜項設備	圖書	冊(套)	688,789	0	0	0	0	11,809	0	676,980
	其他	件		0		0			155	
有價證券	股	6,491	89,510	0	0	0	0	0	6,491	89,510
權利		974	0	0	0	0	0	0	974	0
總值		22,228	7,513,740,758	19	4,327,782	2	2,588,390	10,418,543	22,245	7,505,061,607

製表

辦事員徐彩玲

覆核

工程員黃禹苓

主辦財產管理人員

副管師兼財產股長鄭鳳英

主辦會計或主計人員

主計室陳雅惠

機關首長

屏東管理處 處長黃信名(印)

聯絡電話：

- 說明：
1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 2. 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。
 3. 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。
 4. 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。

財發組 胡龍耀