

# 屏東農田水利事業作業基金

## 會計月報

中華民國 111 年 5 月份

主辦會計人員 

主任請假代

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5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	%
<b>業務收入</b>	<b>275,344,000.00</b>	<b>76,827,695.00</b>	<b>40,147,000.00</b>	<b>36,680,695.00</b>	<b>91.37</b>	<b>162,713,985.00</b>	<b>129,271,000.00</b>	<b>33,442,985.00</b>	<b>25.87</b>
<b>租金及權利金收入</b>	<b>9,500,000.00</b>	<b>751,695.00</b>	<b>475,000.00</b>	<b>276,695.00</b>	<b>58.25</b>	<b>6,658,985.00</b>	<b>5,215,000.00</b>	<b>1,443,985.00</b>	<b>27.69</b>
其他建築物租金收入	9,500,000.00	751,695.00	475,000.00	276,695.00	58.25	6,658,985.00	5,215,000.00	1,443,985.00	27.69
<b>其他業務收入</b>	<b>265,844,000.00</b>	<b>76,076,000.00</b>	<b>39,672,000.00</b>	<b>36,404,000.00</b>	<b>91.76</b>	<b>156,055,000.00</b>	<b>124,056,000.00</b>	<b>31,999,000.00</b>	<b>25.79</b>
其他補助收入	265,844,000.00	76,076,000.00	39,672,000.00	36,404,000.00	91.76	143,055,000.00	124,056,000.00	18,999,000.00	15.31
雜項業務收入						13,000,000.00		13,000,000.00	
<b>業務成本與費用</b>	<b>509,837,000.00</b>	<b>39,114,013.00</b>	<b>36,042,000.00</b>	<b>3,072,013.00</b>	<b>8.52</b>	<b>200,143,809.00</b>	<b>207,923,000.00</b>	<b>-7,779,191.00</b>	<b>3.74</b>
<b>行銷及業務費用</b>	<b>249,639,000.00</b>	<b>23,604,132.00</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>3,604,132.00</b>	<b>18.02</b>	<b>96,486,101.00</b>	<b>94,300,000.00</b>	<b>2,186,101.00</b>	<b>2.32</b>
業務費用	249,639,000.00	23,604,132.00	20,000,000.00	3,604,132.00	18.02	96,486,101.00	94,300,000.00	2,186,101.00	2.32
<b>管理及總務費用</b>	<b>258,453,000.00</b>	<b>15,494,412.00</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>-505,588.00</b>	<b>3.16</b>	<b>103,549,078.00</b>	<b>113,311,000.00</b>	<b>-9,761,922.00</b>	<b>8.62</b>
管理費用及總務費用	258,453,000.00	15,494,412.00	16,000,000.00	-505,588.00	3.16	103,549,078.00	113,311,000.00	-9,761,922.00	8.62
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,745,000.00</b>	<b>15,469.00</b>	<b>42,000.00</b>	<b>-26,531.00</b>	<b>63.17</b>	<b>108,630.00</b>	<b>312,000.00</b>	<b>-203,370.00</b>	<b>65.18</b>
訓練費用	1,745,000.00	15,469.00	42,000.00	-26,531.00	63.17	108,630.00	312,000.00	-203,370.00	65.18
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-234,493,000.00</b>	<b>37,713,682.00</b>	<b>4,105,000.00</b>	<b>33,608,682.00</b>	<b>818.73</b>	<b>-37,429,824.00</b>	<b>-78,652,000.00</b>	<b>41,222,176.00</b>	<b>52.41</b>
<b>業務外收入</b>	<b>71,126,000.00</b>	<b>384,439.00</b>	<b>605,000.00</b>	<b>-220,561.00</b>	<b>36.46</b>	<b>34,362,111.00</b>	<b>28,578,000.00</b>	<b>5,784,111.00</b>	<b>20.24</b>
<b>財務收入</b>	<b>190,000.00</b>					<b>7,403.00</b>	<b>28,000.00</b>	<b>-20,597.00</b>	<b>73.56</b>
利息收入	190,000.00					7,403.00	28,000.00	-20,597.00	73.56

**屏東農田水利事業作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國111年5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	%
<b>其他業務外收入</b>	<b>70,936,000.00</b>	<b>384,439.00</b>	<b>605,000.00</b>	<b>-220,561.00</b>	<b>36.46</b>	<b>34,354,708.00</b>	<b>28,550,000.00</b>	<b>5,804,708.00</b>	<b>20.33</b>
財產交易賸餘	60,000,000.00					27,779,575.00	26,000,000.00	1,779,575.00	6.84
租賃收入	10,876,000.00	252,852.00	605,000.00	-352,148.00	58.21	2,041,468.00	2,490,000.00	-448,532.00	18.01
雜項收入	60,000.00	131,587.00		131,587.00		4,533,665.00	60,000.00	4,473,665.00	7,456.11
<b>業務外費用</b>	<b>9,653,000.00</b>	<b>166,854.00</b>	<b>320,000.00</b>	<b>-153,146.00</b>	<b>47.86</b>	<b>884,328.00</b>	<b>920,000.00</b>	<b>-35,672.00</b>	<b>3.88</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>9,653,000.00</b>	<b>166,854.00</b>	<b>320,000.00</b>	<b>-153,146.00</b>	<b>47.86</b>	<b>884,328.00</b>	<b>920,000.00</b>	<b>-35,672.00</b>	<b>3.88</b>
雜項費用	9,653,000.00	166,854.00	320,000.00	-153,146.00	47.86	884,328.00	920,000.00	-35,672.00	3.88
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>61,473,000.00</b>	<b>217,585.00</b>	<b>285,000.00</b>	<b>-67,415.00</b>	<b>23.65</b>	<b>33,477,783.00</b>	<b>27,658,000.00</b>	<b>5,819,783.00</b>	<b>21.04</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-173,020,000.00</b>	<b>37,931,267.00</b>	<b>4,390,000.00</b>	<b>33,541,267.00</b>	<b>764.04</b>	<b>-3,952,041.00</b>	<b>-50,994,000.00</b>	<b>47,041,959.00</b>	<b>92.25</b>
<b>本期其他綜合餘絀</b>		<b>1,042,547,845.00</b>		<b>1,042,547,845.00</b>		<b>1,045,126,091.00</b>		<b>1,045,126,091.00</b>	
<b>未實現重估增值</b>		<b>1,042,547,845.00</b>		<b>1,042,547,845.00</b>		<b>1,045,126,091.00</b>		<b>1,045,126,091.00</b>	

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」1,042,547,845元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,045,126,091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5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」1,042,547,845元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,045,126,091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6,658,985元，預算數5,215,000元。主要係民眾申請版橋案件較預期多，致收入較預算數增加。

2. 其他補助收入：實際數143,055,000元，預算數124,056,000元，主要係政府補助款覈實撥入且較預期多。

3. 雜項業務收入：實際數13,000,000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。

#### 業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數96,486,101元，預算數94,300,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數103,549,078元，預算數113,311,000元。

2. 訓練費用：實際數108,630元，預算數312,000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-37,429,824元，預算數-78,652,000元，主要係政府補助款覈實撥入且較預期多。**

#### 業務外收入：

1. 利息收入：實際數7,403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27,779,575元，預算數26,000,000元。

3. 租賃收入：實際數 2,041,468元，預算數2,490,000元。主要係房屋租金收入覈實繳入致較預算數為低。

4. 雜項收入：實際數4,533,665元，預算數60,000元。主要係收取油壓式制水門拆除回收折讓金，致實際數較預算數多。

#### 業務外費用：

1. 雜項費用：實際數884,328元，預算數920,000元。

**業務外賸餘(短絀)：實際數33,477,783元，預算數27,658,000元，主要係收取油壓式制水門拆除回收折讓金，致實際數較預算數高。**

**本期賸餘(短絀)：實際數-3,952,041元，預算數-50,994,000元，主要係政府補助款收入覈實撥入及收取業務外收入較預算數高。**

**屏東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>8,111,174,580.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>215,606,884.00</b>	<b>2.66</b>
<b>流動資產</b>	<b>332,887,055.00</b>	<b>4.10</b>	<b>流動負債</b>	<b>4,388,437.00</b>	<b>0.05</b>
<b>現金</b>	<b>332,800,655.00</b>	<b>4.10</b>	<b>應付款項</b>	<b>4,388,437.00</b>	<b>0.05</b>
銀行存款	332,650,655.00	4.10	應付代收款	4,388,437.00	0.05
零用及週轉金	150,000.00	-	<b>長期負債</b>	<b>117,847,787.00</b>	<b>1.45</b>
透過餘絀按公允價值衡量之	89,510.00	-	<b>長期債務</b>	<b>117,847,787.00</b>	<b>1.45</b>
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	1.45
金融資產評價調整 - 流動					
<b>預付款項</b>	<b>86,400.00</b>	<b>-</b>	<b>其他負債</b>	<b>93,370,660.00</b>	<b>1.15</b>
預付費用	86,400.00	-	<b>負債準備</b>	<b>3,443,199.00</b>	<b>0.04</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>117,847,787.00</b>	<b>1.45</b>	其他負債準備	3,443,199.00	0.04
<b>準備金</b>	<b>117,847,787.00</b>	<b>1.45</b>	<b>什項負債</b>	<b>89,927,461.00</b>	<b>1.11</b>
退休及離職準備金	117,847,787.00	1.45	存入保證金	70,339,465.00	0.87
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>7,657,267,655.00</b>	<b>94.40</b>	暫收及待結轉帳項	19,587,996.00	0.24
<b>土地</b>	<b>4,723,561,061.00</b>	<b>58.24</b>	<b>淨值</b>	<b>7,895,567,696.00</b>	<b>97.34</b>
土地	4,723,561,061.00	58.24	<b>基金</b>	<b>4,150,386,995.00</b>	<b>51.17</b>
<b>土地改良物</b>	<b>2,574,552,521.00</b>	<b>31.74</b>	<b>基金</b>	<b>4,150,386,995.00</b>	<b>51.17</b>

**屏東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國111年5月31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	42.74	基金	4,150,386,995.00	51.17
累計折舊 - 土地改良物	-892,568,712.00	-11.00	<b>公積</b>	<b>288,381,004.00</b>	<b>3.56</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>148,035,685.00</b>	<b>1.83</b>	<b>特別公積</b>	<b>288,381,004.00</b>	<b>3.56</b>
房屋及建築	203,723,642.00	2.51	特別公積	288,381,004.00	3.56
累計折舊 - 房屋及建築	-55,687,957.00	-0.69	<b>累積餘絀</b>	<b>-760,798,856.00</b>	<b>-9.38</b>
<b>機械及設備</b>	<b>66,485,751.00</b>	<b>0.82</b>	<b>累積短絀</b>	<b>760,798,856.00</b>	<b>9.38</b>
機械及設備	81,443,404.00	1.00	累積短絀	756,846,815.00	9.33
累計折舊 - 機械及設備	-14,957,653.00	-0.18	本期短絀	3,952,041.00	0.05
<b>交通及運輸設備</b>	<b>327,441.00</b>	-	<b>淨值其他項目</b>	<b>4,217,598,553.00</b>	<b>52.00</b>
交通及運輸設備	3,318,165.00	0.04	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>4,217,598,553.00</b>	<b>52.00</b>
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,990,724.00	-0.04	未實現重估增值	3,575,783,649.00	44.08
<b>什項設備</b>	<b>688,789.00</b>	<b>0.01</b>	其他綜合餘絀	641,814,904.00	7.91
什項設備	6,903,484.00	0.09			
累計折舊 - 什項設備	-6,214,695.00	-0.08			
<b>購建中固定資產</b>	<b>143,616,407.00</b>	<b>1.77</b>			
未完工程	143,616,407.00	1.77			
<b>無形資產</b>	<b>3,150,833.00</b>	<b>0.04</b>			
<b>無形資產</b>	<b>3,150,833.00</b>	<b>0.04</b>			

**屏東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
電腦軟體	3,150,833.00	0.04			
其他資產	21,250.00	-			
什項資產	21,250.00	-			
存出保證金	21,250.00	-			
<b>合 計</b>	<b>8,111,174,580.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>8,111,174,580.00</b>	<b>100.00</b>

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5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	103,138,000.00	103,647,336.00		103,647,336.00	100.49	509,336.00	0.49		
一次性項目		232,029,000.00			232,029,000.00	103,138,000.00	103,647,336.00		103,647,336.00	100.49	509,336.00	0.49		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	102,000,000.00	103,397,542.00		103,397,542.00	101.37	1,397,542.00	1.37		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00									
機械及設備		1,220,000.00		-82,000.00	1,138,000.00	406,000.00	84,294.00		84,294.00	20.76	-321,706.00	79.24	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				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		-88,000.00	1,698,000.00	562,000.00					-562,000.00	100.00	因疫情影響延後 本處冷氣冷水系 統發包作業，目 前已辦理完成並 請款核銷中	後續將積極辦理 核銷請款作業。
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	103,138,000.00	103,647,336.00		103,647,336.00	100.49	509,336.00	0.49		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	102,000,000.00	103,397,542.00		103,397,542.00	101.37	1,397,542.00	1.37		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00									
機械及設備		1,220,000.00		-82,000.00	1,138,000.00	406,000.00	84,294.00		84,294.00	20.76	-321,706.00	79.24		
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		-88,000.00	1,698,000.00	562,000.00					-562,000.00	100.00		
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	103,138,000.00	103,647,336.00		103,647,336.00	100.49	509,336.00	0.49		



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5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	%
<b>一、農田水利設施維護管理</b>		<b>本月數</b>				<b>2,500,000.00</b>	<b>11,025,000.00</b>	<b>-8,525,000.00</b>	<b>-77.32</b>
		<b>累計數</b>				<b>5,426,762.40</b>	<b>47,182,000.00</b>	<b>-41,755,237.60</b>	<b>-88.50</b>
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.30	0.50	60.00	750,000.00	1,250,000.00	-500,000.00	-40.00
		累計數	1.08	1.50	72.00	2,700,000.00	3,750,000.00	-1,050,000.00	-28.00
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	6,250.00	40,000.00	15.63	1,500,000.00	9,600,000.00	-8,100,000.00	-84.38
		累計數	9,330.26	178,154.00	5.24	2,239,262.40	42,757,000.00	-40,517,737.60	-94.76
構造物維護	座	本月數	20.00	14.00	142.86	250,000.00	175,000.00	75,000.00	42.86
		累計數	39.00	54.00	72.22	487,500.00	675,000.00	-187,500.00	-27.78
<b>二、農業灌溉用水管理</b>		<b>本月數</b>	<b>71.90</b>	<b>65.00</b>	<b>110.62</b>	<b>43,140,000.00</b>	<b>39,000,000.00</b>	<b>4,140,000.00</b>	<b>10.62</b>
		<b>累計數</b>	<b>349.03</b>	<b>345.00</b>	<b>101.17</b>	<b>209,418,000.00</b>	<b>207,000,000.00</b>	<b>2,418,000.00</b>	<b>1.17</b>
<b>三、農田水利設施更新改善</b>		<b>本月數</b>				<b>9,576,000.00</b>	<b>12,334,000.00</b>	<b>-2,758,000.00</b>	<b>-22.36</b>
		<b>累計數</b>				<b>101,032,000.00</b>	<b>104,004,000.00</b>	<b>-2,972,000.00</b>	<b>-2.86</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.60	1.00	160.00	9,576,000.00	6,000,000.00	3,576,000.00	59.60
		累計數	12.62	11.00	114.73	75,696,000.00	66,000,000.00	9,696,000.00	14.69
構造物更新改善	座	本月數	0.00	2.00	0.00	0.00	6,334,000.00	-6,334,000.00	-100.00
		累計數	8.00	12.00	66.67	25,336,000.00	38,004,000.00	-12,668,000.00	-33.33

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

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
				1月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
2	7	支	136	總務組請購贊助捐血活動紀念品-白米 第一銀行潮州分行 75110370420	24,700	0		
2	15	支	239	為推廣本土農業總務組請購農特產品費用 彰銀土庫分行 95230117687900	30,000	0		
2	24	轉	9	為推廣在地農特產品購買費用-沖銷預借款 台灣糖業股份有限公司等	67,700	0		
				2月合計	122,400	0		
				截至2月止累計	122,400	0		
3	18	支	556	本處為推廣本土農業購買農特產品 合庫東高雄分行 0780717032778	34,500			
				3月合計	34,500	0		
				截至3月止累計	156,900	0		
				4月合計	0	0		
				截至4月止累計	156,900	0		
5	13	支	976	總務組請購公務用賀匾 百隆企業社	98,210	0		
				5月合計	98,210	0		
				截至5月止累計	255,110	0		

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05月26日

財產區分： 屏東農田水利事業作業基金

中華民國 111年5月1日起至111年5月31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	3,681,013,216	0	1,053,246,308	0	10,698,463	0	13,397	4,723,561,061	
	公頃	905.549029		0		0					
土地改良物	個	837	2,584,178,265	0	0	0	0	9,625,744	837	2,574,552,521	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	22	148,361,108	0	0	0	325,423	22	148,035,685	
		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	317	66,891,535	1	45,500	0	0	451,284	318	66,485,751	
交通及運輸設備	船	艘	0	331,101	0	0	0	3,660	0	327,441	
	飛機	架	1		0				0		1
	汽(機)車	輛	3		0				0		3
	其他	件	30		0				0		30
雜項設備	圖書	冊(套)	0	700,600	0	0	0	11,811	0	688,789	
	其他	件	155		0				0		155
有價證券	股	6,491	89,510	0	0	0	0	0	6,491	89,510	
權利		972	0	2	0	0	0	0	974	0	
總值		22,225	6,481,565,335	3	1,053,291,808	0	10,698,463	10,417,922	22,228	7,513,740,758	

製表

辦事員徐彩玲

覆核

工程師黃禹苓

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

屏東管理處黃信茗(甲)

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。

副管師兼財產股長鄭鳳英  
 組長請代