

屏東農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 4 月 份

主辦會計人員

主計室陳雅惠
主 主

基金主持人

基金管理處黃信茗(甲)

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年4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	17,073,478.00	2,000,000.00	15,073,478.00	753.67	85,886,290.00	89,124,000.00	-3,237,710.00	3.63
租金及權利金收入	9,500,000.00	3,257,478.00	2,000,000.00	1,257,478.00	62.87	5,907,290.00	4,740,000.00	1,167,290.00	24.63
其他建築物租金收入	9,500,000.00	3,257,478.00	2,000,000.00	1,257,478.00	62.87	5,907,290.00	4,740,000.00	1,167,290.00	24.63
其他業務收入	265,844,000.00	13,816,000.00		13,816,000.00		79,979,000.00	84,384,000.00	-4,405,000.00	5.22
其他補助收入	265,844,000.00	816,000.00		816,000.00		66,979,000.00	84,384,000.00	-17,405,000.00	20.63
雜項業務收入		13,000,000.00		13,000,000.00		13,000,000.00		13,000,000.00	
業務成本與費用	509,837,000.00	27,735,746.00	45,150,000.00	-17,414,254.00	38.57	161,029,796.00	171,881,000.00	-10,851,204.00	6.31
行銷及業務費用	249,639,000.00	12,700,024.00	26,000,000.00	-13,299,976.00	51.15	72,881,969.00	74,300,000.00	-1,418,031.00	1.91
業務費用	249,639,000.00	12,700,024.00	26,000,000.00	-13,299,976.00	51.15	72,881,969.00	74,300,000.00	-1,418,031.00	1.91
管理及總務費用	258,453,000.00	15,010,647.00	19,000,000.00	-3,989,353.00	21.00	88,054,666.00	97,311,000.00	-9,256,334.00	9.51
管理費用及總務費用	258,453,000.00	15,010,647.00	19,000,000.00	-3,989,353.00	21.00	88,054,666.00	97,311,000.00	-9,256,334.00	9.51
研究發展及訓練費用	1,745,000.00	25,075.00	150,000.00	-124,925.00	83.28	93,161.00	270,000.00	-176,839.00	65.50
訓練費用	1,745,000.00	25,075.00	150,000.00	-124,925.00	83.28	93,161.00	270,000.00	-176,839.00	65.50
業務賸餘(短絀)	-234,493,000.00	-10,662,268.00	-43,150,000.00	32,487,732.00	75.29	-75,143,506.00	-82,757,000.00	7,613,494.00	9.20
業務外收入	71,126,000.00	4,828,299.00	10,660,000.00	-5,831,701.00	54.71	33,977,672.00	27,973,000.00	6,004,672.00	21.47
財務收入	190,000.00	5,817.00		5,817.00		7,403.00	28,000.00	-20,597.00	73.56
利息收入	190,000.00	5,817.00		5,817.00		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4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	70,936,000.00	4,822,482.00	10,660,000.00	-5,837,518.00	54.76	33,970,269.00	27,945,000.00	6,025,269.00	21.56
財產交易賸餘	60,000,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	100.00	27,779,575.00	26,000,000.00	1,779,575.00	6.84
租賃收入	10,876,000.00	503,425.00	650,000.00	-146,575.00	22.55	1,788,616.00	1,885,000.00	-96,384.00	5.11
雜項收入	60,000.00	4,319,057.00	10,000.00	4,309,057.00	43,090.57	4,402,078.00	60,000.00	4,342,078.00	7,236.80
業務外費用	9,653,000.00	161,064.00	180,000.00	-18,936.00	10.52	717,474.00	600,000.00	117,474.00	19.58
其他業務外費用	9,653,000.00	161,064.00	180,000.00	-18,936.00	10.52	717,474.00	600,000.00	117,474.00	19.58
雜項費用	9,653,000.00	161,064.00	180,000.00	-18,936.00	10.52	717,474.00	600,000.00	117,474.00	19.58
業務外賸餘(短絀)	61,473,000.00	4,667,235.00	10,480,000.00	-5,812,765.00	55.47	33,260,198.00	27,373,000.00	5,887,198.00	21.51
本期賸餘(短絀)	-173,020,000.00	-5,995,033.00	-32,670,000.00	26,674,967.00	81.65	-41,883,308.00	-55,384,000.00	13,500,692.00	24.38
本期其他綜合餘絀		13,444.00		13,444.00		2,578,246.00		2,578,246.00	
未實現重估增值		13,444.00		13,444.00		2,578,246.00		2,578,246.00	

註：屏東農田水利事業作業基金
餘絀增減說明
中華民國111年4月份

屏東農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年4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」13,444元及截至本月份「本期其他綜合損益」2,578,246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5,907,290元，預算數4,740,000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66,979,000元，預算數84,384,000元，主要係政府補助款覈實撥入且較預期少。

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72,881,969元，預算數74,300,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數88,054,666元，預算數97,311,000元。

2. 訓練費用：實際數93,161元，預算數270,000元。主要係訓練相關業務正規劃中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-75,143,506元，預算數-82,757,000元。

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1,788,616元，預算數1,855,000元。

4. 雜項收入：實際數4,402,078元，預算數60,000元。主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實撥入，致實際數較預算數多。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數717,474元，預算數600,000元。主要係退還以前年度枋寮鄉三民段266地號建造物使用費，致實際數較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數33,260,198元，預算數27,373,000元，主要係農田水利聯合建設基金會退還基金，致實際數較預算數高。

本期賸餘(短絀)：實際數-41,883,308元，預算數-55,384,000元，主要係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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,995,117,591.00	100.00	負債	214,319,607.00	3.06
流動資產	258,595,991.00	3.70	流動負債	4,502,044.00	0.06
現金	258,512,291.00	3.70	應付款項	4,502,044.00	0.06
銀行存款	258,362,291.00	3.69	應付代收款	4,502,044.00	0.06
零用及週轉金	150,000.00	-	長期負債	117,847,787.00	1.68
透過餘絀按公允價值衡量之	89,510.00	-	長期債務	117,847,787.00	1.68
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	1.68
金融資產評價調整－流動					
預付款項	83,700.00	-	其他負債	91,969,776.00	1.31
預付費用	83,700.00	-	負債準備	3,443,199.00	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	117,847,787.00	1.68	其他負債準備	3,443,199.00	0.05
準備金	117,847,787.00	1.68	什項負債	88,526,577.00	1.27
退休及離職準備金	117,847,787.00	1.68	存入保證金	68,938,581.00	0.99
不動產、廠房及設備	6,615,376,019.00	94.57	暫收及待結轉帳項	19,587,996.00	0.28
土地	3,681,013,216.00	52.62	淨值	6,780,797,984.00	96.94
土地	3,681,013,216.00	52.62	基金	4,116,096,395.00	58.84
土地改良物	2,584,178,265.00	36.94	基金	4,116,096,395.00	58.84

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年4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	49.56	基金	4,116,096,395.00	58.84
累計折舊－土地改良物	-882,942,968.00	-12.62	公積	288,381,004.00	4.12
房屋及建築	148,361,108.00	2.12	特別公積	288,381,004.00	4.12
房屋及建築	203,723,642.00	2.91	特別公積	288,381,004.00	4.12
累計折舊－房屋及建築	-55,362,534.00	-0.79	累積餘絀	-798,730,123.00	-11.42
機械及設備	66,891,535.00	0.96	累積短絀	798,730,123.00	11.42
機械及設備	81,397,904.00	1.16	累積短絀	756,846,815.00	10.82
累計折舊－機械及設備	-14,506,369.00	-0.21	本期短絀	41,883,308.00	0.60
交通及運輸設備	261,101.00	-	淨值其他項目	3,175,050,708.00	45.39
交通及運輸設備	3,248,165.00	0.05	累積其他綜合餘絀	3,175,050,708.00	45.39
累計折舊－交通及運輸設備	-2,987,064.00	-0.04	未實現重估增值	2,533,235,804.00	36.21
什項設備	700,600.00	0.01	其他綜合餘絀	641,814,904.00	9.18
什項設備	6,903,484.00	0.10			
累計折舊－什項設備	-6,202,884.00	-0.09			
購建中固定資產	133,970,194.00	1.92			
未完工程	133,970,194.00	1.92			
無形資產	3,276,449.00	0.05			
無形資產	3,276,449.00	0.05			

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	3,276,449.00	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	6,995,117,591.00	100.00	合 計	6,995,117,591.00	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4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	92,866,000.00	93,885,623.00		93,885,623.00	101.10	1,019,623.00	1.10		
一次性項目		232,029,000.00			232,029,000.00	92,866,000.00	93,885,623.00		93,885,623.00	101.10	1,019,623.00	1.10		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	92,000,000.00	93,751,329.00		93,751,329.00	101.90	1,751,329.00	1.90		
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	284,000.00	38,794.00		38,794.00	13.66	-245,206.00	86.34	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	95,500.00		95,500.00	56.18	-74,500.00	43.82	因業務單位預算 管控尚未精準， 逐步調節改善。	後續將於下月初 完成付款作帳事 宜
什項設備		1,786,000.00		-88,000.00	1,698,000.00	412,000.00					-412,000.00	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	92,866,000.00	93,885,623.00		93,885,623.00	101.10	1,019,623.00	1.10		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	92,000,000.00	93,751,329.00		93,751,329.00	101.90	1,751,329.00	1.90		
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	284,000.00	38,794.00		38,794.00	13.66	-245,206.00	86.34		
交通及運輸設備				170,000.00	170,000.00	170,000.00	95,500.00		95,500.00	56.18	-74,500.00	43.82		
什項設備		1,786,000.00		-88,000.00	1,698,000.00	412,000.00					-412,000.00	100.00		
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	92,866,000.00	93,885,623.00		93,885,623.00	101.10	1,019,623.00	1.10		

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%			
般建築及設備計畫		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			218,023	109,023	47,000	8,000	9,000	28,000	10,000	7,000	109,000	49.99	218,023		
房屋及建築		10,000			10,000	10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000		
機械及設備		1,220			1,138	610	122	-	40	122	122	122	528	46.40	1,138		
交通及運輸設備		-		70	170	-	-	-	100	70	-	-	170	100.00	170		
什項設備		1,786		-70	1,698	1,000	-	200	132	80	150	136	698	41.11	1,698		
															-		
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4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				1,995,000.00	11,050,000.00	-9,055,000.00	-81.95
		累計數				2,926,762.40	36,157,000.00	-33,230,237.60	-91.91
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.64	0.50	128.00	1,600,000.00	1,250,000.00	350,000.00	28.00
		累計數	0.78	1.00	78.00	1,950,000.00	2,500,000.00	-550,000.00	-22.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	812.50	40,000.00	2.03	195,000.00	9,600,000.00	-9,405,000.00	-97.97
		累計數	3,080.26	138,154.00	2.23	739,262.40	33,157,000.00	-32,417,737.60	-97.77
構造物維護	座	本月數	16.00	16.00	100.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
		累計數	19.00	40.00	47.50	237,500.00	500,000.00	-262,500.00	-52.50
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	74.60	65.00	114.77	44,760,000.00	39,000,000.00	5,760,000.00	14.77
		累計數	277.13	280.00	98.98	166,278,000.00	168,000,000.00	-1,722,000.00	-1.03
三、農田水利設施更新改善		本月數				50,168,000.00	18,334,000.00	31,834,000.00	173.63
		累計數				91,456,000.00	91,670,000.00	-214,000.00	-0.23
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	6.25	2.00	312.50	37,500,000.00	12,000,000.00	25,500,000.00	212.50
		累計數	11.02	10.00	110.20	66,120,000.00	60,000,000.00	6,120,000.00	10.20
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	8.00	10.00	80.00	25,336,000.00	31,670,000.00	-6,334,000.00	-20.00

屏東農田水利作業基金

國有財產增減結存表與會計報表平衡表差額解釋表

中華民國111年4月底

單位：新臺幣元

財產項目	國有財產增減結存表	會計報表平衡表	差異數	差異數說明
合計	6,481,565,335	6,481,495,335		
土地	3,681,013,216	3,681,013,216	-	
土地改良物	2,584,178,265	2,584,178,265	-	
房屋建築及設備	148,361,108	148,361,108	-	
機械及設備	66,891,535	66,891,535	-	
交通及運輸設備	331,101	261,101	70,000	因國有財產系統已入帳，廠商於月底請款主計室來不及作帳，將於5月平衡表完成入帳
雜項設備	700,600	700,600	-	
有價證券	89,510	89,510	-	
權利	-	-	-	

製表人：林淑美

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04月27日

編碼：屏東農田水利事業作業基金

中華民國 111年4月1日起至111年4月30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	13,397	3,680,999,772	1	67,220	1	53,776	0	13,397	3,681,013,216
	公頃	905.549029		0.061109		0.061109			905.549029	
地 改 良 物	個	837	2,594,013,911	0	0	0	0	9,835,646	837	2,584,178,265
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	148,686,530	0	0	0	0	325,422	22	148,361,108
		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	317	67,342,817	0	0	0	0	451,282	317	66,891,535
交通及運輸設備	船	艘	263,947	0	70,000	0	0	2,846	0	331,101
	飛機	架		0		0			1	
	汽(機)車	輛		0		0			3	
	其他	件		2		0			30	
				0		0			0	
雜項設備	圖書	冊(套)	712,408	0	0	0	0	11,808	0	700,600
	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		972	0	0	0	0	0	0	972	0
總 值		22,223	6,492,108,895	3	137,220	1	53,776	10,627,004	22,225	6,481,565,335

製表

覆核

主辦財產管理人員

主辦會計或主計人員

機關首長

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。