

屏東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 3 月份

主辦會計人員

主任會計室  
主任 陳雅惠

基金主持人

屏東農田水利事業  
處長

**屏東農田水利事業作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國111年3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</b>	<b>51,242,304</b>	<b>71,176,000</b>	<b>-19,933,696</b>	<b>28.01</b>	<b>68,812,812</b>	<b>87,124,000</b>	<b>-18,311,188</b>	<b>21.02</b>
<b>租金及權利金收入</b>	<b>9,500,000</b>	<b>1,464,304</b>	<b>1,750,000</b>	<b>-285,696</b>	<b>16.33</b>	<b>2,649,812</b>	<b>2,740,000</b>	<b>-90,188</b>	<b>3.29</b>
其他建築物租金收入	9,500,000	1,464,304	1,750,000	-285,696	16.33	2,649,812	2,740,000	-90,188	3.29
<b>其他業務收入</b>	<b>265,844,000</b>	<b>49,778,000</b>	<b>69,426,000</b>	<b>-19,648,000</b>	<b>28.30</b>	<b>66,163,000</b>	<b>84,384,000</b>	<b>-18,221,000</b>	<b>21.59</b>
其他補助收入	265,844,000	49,778,000	69,426,000	-19,648,000	28.30	66,163,000	84,384,000	-18,221,000	21.59
<b>業務成本與費用</b>	<b>509,837,000</b>	<b>34,930,191</b>	<b>35,890,000</b>	<b>-959,809</b>	<b>2.67</b>	<b>133,294,050</b>	<b>126,731,000</b>	<b>6,563,050</b>	<b>5.18</b>
<b>行銷及業務費用</b>	<b>249,639,000</b>	<b>18,062,473</b>	<b>19,800,000</b>	<b>-1,737,527</b>	<b>8.78</b>	<b>60,181,945</b>	<b>48,300,000</b>	<b>11,881,945</b>	<b>24.60</b>
業務費用	249,639,000	18,062,473	19,800,000	-1,737,527	8.78	60,181,945	48,300,000	11,881,945	24.60
<b>管理及總務費用</b>	<b>258,453,000</b>	<b>16,833,632</b>	<b>16,000,000</b>	<b>833,632</b>	<b>5.21</b>	<b>73,044,019</b>	<b>78,311,000</b>	<b>-5,266,981</b>	<b>6.73</b>
管理費用及總務費用	258,453,000	16,833,632	16,000,000	833,632	5.21	73,044,019	78,311,000	-5,266,981	6.73
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,745,000</b>	<b>34,086</b>	<b>90,000</b>	<b>-55,914</b>	<b>62.13</b>	<b>68,086</b>	<b>120,000</b>	<b>-51,914</b>	<b>43.26</b>
訓練費用	1,745,000	34,086	90,000	-55,914	62.13	68,086	120,000	-51,914	43.26
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-234,493,000</b>	<b>16,312,113</b>	<b>35,286,000</b>	<b>-18,973,887</b>	<b>53.77</b>	<b>-64,481,238</b>	<b>-39,607,000</b>	<b>-24,874,238</b>	<b>62.80</b>
<b>業務外收入</b>	<b>71,126,000</b>	<b>2,932,815</b>	<b>6,120,000</b>	<b>-3,187,185</b>	<b>52.08</b>	<b>29,149,373</b>	<b>17,313,000</b>	<b>11,836,373</b>	<b>68.37</b>
<b>財務收入</b>	<b>190,000</b>	<b>96</b>	<b>96</b>	<b>96</b>		<b>1,586</b>	<b>28,000</b>	<b>-26,414</b>	<b>94.34</b>
利息收入	190,000	96	96	96		1,586	28,000	-26,414	94.34
<b>其他業務外收入</b>	<b>70,936,000</b>	<b>2,932,719</b>	<b>6,120,000</b>	<b>-3,187,281</b>	<b>52.08</b>	<b>29,147,787</b>	<b>17,285,000</b>	<b>11,862,787</b>	<b>68.63</b>

**屏東農田水利事業作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國111年3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	2,383,334	5,500,000	-3,116,666	56.67	27,779,575	16,000,000	11,779,575	73.62
租賃收入	10,876,000	537,060	600,000	-62,940	10.49	1,285,191	1,235,000	50,191	4.06
雜項收入	60,000	12,325	20,000	-7,675	38.38	83,021	50,000	33,021	66.04
<b>業務外費用</b>	<b>9,653,000</b>	<b>160,530</b>	<b>100,000</b>	<b>60,530</b>	<b>60.53</b>	<b>556,410</b>	<b>420,000</b>	<b>136,410</b>	<b>32.48</b>
其他業務外費用	9,653,000	160,530	100,000	60,530	60.53	556,410	420,000	136,410	32.48
雜項費用	9,653,000	160,530	100,000	60,530	60.53	556,410	420,000	136,410	32.48
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>61,473,000</b>	<b>2,772,285</b>	<b>6,020,000</b>	<b>-3,247,715</b>	<b>53.95</b>	<b>28,592,963</b>	<b>16,893,000</b>	<b>11,699,963</b>	<b>69.26</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-173,020,000</b>	<b>19,084,398</b>	<b>41,306,000</b>	<b>-22,221,602</b>	<b>53.80</b>	<b>-35,888,275</b>	<b>-22,714,000</b>	<b>-13,174,275</b>	<b>58.00</b>
<b>本期其他綜合餘絀</b>		<b>1,668,420</b>		<b>1,668,420</b>		<b>2,564,802</b>		<b>2,564,802</b>	
未實現重估增值		1,668,420		1,668,420		2,564,802		2,564,802	

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」1,668,420元及截至本月份「本期其他綜合損益」2,564,802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3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」1,668,420元及截至本月份「本期其他綜合損益」2,564,802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. 其他補助收入：實際數66,163,000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。

**業務成本與費用：**

1. 業務費用：實際數60,181,945元，預算數48,300,000元。主要係土地改良物修護費，機械及設備修護等已陸續辦理完成，致實際數高於預算數。

2. 訓練費用：實際數68,086元，預算數120,000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-64,481,238元，預算數-39,607,000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1,586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16,000,000元，主要係出售土地較預期多，致財產交易賸餘實際數較預算數高。

3. 雜項收入：實際數83,021元，預算數50,000元。主要係鐵管舊品折讓金收入增加，致實際數較預算數多。

**業務外費用：**

1. 雜項費用：實際數556,410元，預算數420,000元。主要係繳交社團法人台灣農業工程學會111年團體會員常年會費，致實際數較預算數為高。

**業務外賸餘(短絀)：實際數28,592,963元，預算數16,893,000元，主要係土地出售，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-35,888,275元，預算數-22,714,000元，主要係業務成本與費用較預算數高。**

**屏東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>6,900,326,743.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>213,823,540.00</b>	<b>3.10</b>
<b>流動資產</b>	<b>159,855,598.00</b>	<b>2.32</b>	<b>流動負債</b>	<b>4,439,340.00</b>	<b>0.06</b>
<b>現金</b>	<b>159,771,898.00</b>	<b>2.32</b>	<b>應付款項</b>	<b>4,439,340.00</b>	<b>0.06</b>
銀行存款	159,411,898.00	2.31	應付代收款	4,439,340.00	0.06
零用及週轉金	360,000.00	0.01	<b>長期負債</b>	<b>117,847,787.00</b>	<b>1.71</b>
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	89,510.00	-	<b>長期債務</b>	<b>117,847,787.00</b>	<b>1.71</b>
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
<b>預付款項</b>	<b>83,700.00</b>	<b>-</b>	<b>其他負債</b>	<b>91,536,413.00</b>	<b>1.33</b>
預付費用	83,700.00	-	<b>負債準備</b>	<b>3,443,199.00</b>	<b>0.05</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>161,278,477.00</b>	<b>2.34</b>	其他負債準備	3,443,199.00	0.05
<b>其他長期投資</b>	<b>43,430,690.00</b>	<b>0.63</b>	<b>什項負債</b>	<b>88,093,214.00</b>	<b>1.28</b>
什項長期投資	43,430,690.00	0.63	存入保證金	68,505,218.00	0.99
<b>準備金</b>	<b>117,847,787.00</b>	<b>1.71</b>	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	<b>淨值</b>	<b>6,686,503,203.00</b>	<b>96.90</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>6,575,769,258.00</b>	<b>95.30</b>	<b>基金</b>	<b>4,015,820,025.00</b>	<b>58.20</b>
<b>土地</b>	<b>3,680,999,772.00</b>	<b>53.35</b>	<b>基金</b>	<b>4,015,820,025.00</b>	<b>58.20</b>

**屏東農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	3,680,999,772.00	53.35	基金	4,015,820,025.00	58.20
<b>土地改良物</b>	<b>2,594,013,911.00</b>	<b>37.59</b>	<b>公積</b>	<b>288,381,004.00</b>	<b>4.18</b>
土地改良物	3,467,121,233.00	50.25	<b>特別公積</b>	<b>288,381,004.00</b>	<b>4.18</b>
累計折舊 - 土地改良物	-873,107,322.00	-12.65	特別公積	288,381,004.00	4.18
<b>房屋及建築</b>	<b>148,686,530.00</b>	<b>2.15</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>-792,735,090.00</b>	<b>-11.49</b>
房屋及建築	203,723,642.00	2.95	<b>累積短絀</b>	<b>792,735,090.00</b>	<b>11.49</b>
累計折舊 - 房屋及建築	-55,037,112.00	-0.80	累積短絀	756,846,815.00	10.97
<b>機械及設備</b>	<b>67,342,817.00</b>	<b>0.98</b>	本期短絀	35,888,275.00	0.52
機械及設備	81,397,904.00	1.18	<b>淨值其他項目</b>	<b>3,175,037,264.00</b>	<b>46.01</b>
累計折舊 - 機械及設備	-14,055,087.00	-0.20	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>3,175,037,264.00</b>	<b>46.01</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>263,947.00</b>	-	未實現重估增值	2,533,222,360.00	36.71
交通及運輸設備	3,248,165.00	0.05	其他綜合餘絀	641,814,904.00	9.30
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,984,218.00	-0.04			
<b>什項設備</b>	<b>712,408.00</b>	<b>0.01</b>			
什項設備	6,903,484.00	0.10			
累計折舊 - 什項設備	-6,191,076.00	-0.09			
<b>購建中固定資產</b>	<b>83,749,873.00</b>	<b>1.21</b>			
未完工程	83,749,873.00	1.21			



**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3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	64,594,000.00	43,665,302.00		43,665,302.00	67.60	-20,928,698.00	32.40		
一次性項目		232,029,000.00			232,029,000.00	64,594,000.00	43,665,302.00		43,665,302.00	67.60	-20,928,698.00	32.40		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	64,000,000.00	43,531,008.00		43,531,008.00	68.02	-20,468,992.00	31.98	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		-82,000.00	1,138,000.00	162,000.00	38,794.00		38,794.00	23.95	-123,206.00	76.05	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				100,000.00	100,000.00	100,000.00	95,500.00		95,500.00	95.50	-4,500.00	4.50		
什項設備		1,786,000.00		-18,000.00	1,768,000.00	332,000.00					-332,000.00	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	64,594,000.00	43,665,302.00		43,665,302.00	67.60	-20,928,698.00	32.40		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		218,023,000.00			218,023,000.00	64,000,000.00	43,531,008.00		43,531,008.00	68.02	-20,468,992.00	31.98		
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	162,000.00	38,794.00		38,794.00	23.95	-123,206.00	76.05		
交通及運輸設備				100,000.00	100,000.00	100,000.00	95,500.00		95,500.00	95.50	-4,500.00	4.50		
什項設備		1,786,000.00		-18,000.00	1,768,000.00	332,000.00					-332,000.00	100.00		
總計		232,029,000.00			232,029,000.00	64,594,000.00	43,665,302.00		43,665,302.00	67.60	-20,928,698.00	32.40		



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%	
一般建築及設備計畫		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		-82	1,138	610	122	-	40	122	122	122	528	46.40	1,138
交通及運輸設備		-		100	100	-	-	-	100	-	-	-	100	100.00	100
什項設備		1,786		-18	1,768	1,000	-	200	132	150	150	136	768	43.44	1,768
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3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>530,000.00</b>	<b>11,025,000.00</b>	<b>-10,495,000.00</b>	<b>-95.19</b>
		<b>累計數</b>				<b>931,762.40</b>	<b>25,107,000.00</b>	<b>-24,175,237.60</b>	<b>-96.29</b>
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.14	0.50	28.00	350,000.00	1,250,000.00	-900,000.00	-72.00
		累計數	0.14	0.50	28.00	350,000.00	1,250,000.00	-900,000.00	-72.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	750.00	40,000.00	1.88	180,000.00	9,600,000.00	-9,420,000.00	-98.13
		累計數	2,267.76	98,154.00	2.31	544,262.40	23,557,000.00	-23,012,737.60	-97.69
構造物維護	座	本月數	0.00	14.00	0.00	0.00	175,000.00	-175,000.00	-100.00
		累計數	3.00	24.00	12.50	37,500.00	300,000.00	-262,500.00	-87.50
<b>二、農業灌溉用水管理</b>		<b>本月數</b>	<b>70.20</b>	<b>70.00</b>	<b>100.29</b>	<b>42,120,000.00</b>	<b>42,000,000.00</b>	<b>120,000.00</b>	<b>0.29</b>
		<b>累計數</b>	<b>202.53</b>	<b>215.00</b>	<b>94.20</b>	<b>121,518,000.00</b>	<b>129,000,000.00</b>	<b>-7,482,000.00</b>	<b>-5.80</b>
<b>三、農田水利設施更新改善</b>		<b>本月數</b>				<b>1,320,000.00</b>	<b>27,501,000.00</b>	<b>-26,181,000.00</b>	<b>-95.20</b>
		<b>累計數</b>				<b>41,288,000.00</b>	<b>73,336,000.00</b>	<b>-32,048,000.00</b>	<b>-43.70</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.22	3.00	7.33	1,320,000.00	18,000,000.00	-16,680,000.00	-92.67
		累計數	4.77	8.00	59.63	28,620,000.00	48,000,000.00	-19,380,000.00	-40.38
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	8.00	50.00	12,668,000.00	25,336,000.00	-12,668,000.00	-50.00

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** (月)

頁次： 1 / 1  
 印表人：徐彩玲  
 印表日期：111年03月24日

財產區分：屏東農田水利事業作業基金

中華民國 111年3月1日起至111年3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	13,393	3,679,500,630	22	9,564,468	18	8,065,326	0	13,397	3,680,999,772	
	公頃	905.674324		2.277254		2.402549			905.549029		
土地改良物	個	836	2,597,115,059	1	6,507,100	0	0	9,608,248	837	2,594,013,911	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	22	149,011,953	0	0	0	325,423	22	148,686,530	
		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	315	67,754,761	2	38,794	0	0	450,738	317	67,342,817	
交通及運輸設備	船	艘	0	170,564	0	95,500	0	2,117	0	263,947	
	飛機	架	1		0		0		1		
	汽(機)車	輛	3		0		0		3		
	其他	件	27		1		0		28		
雜項設備	圖書冊(套)	0	724,695	0	0	0	12,287	0	712,408		
	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	4,414,028	0	0	0	4,414,028	0	972	0	
總值		22,215	6,498,781,200	26	16,205,862	18	12,479,354	10,398,813	22,223	6,492,108,895	

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

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。

林淑美

財務股長胡龍耀

主計室主任陳雅惠

黃信若