屏東農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員

主任會計室 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112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	274,793,000	17,260	380,000	-362,740	95.46	17,260	380,000	-362,740	95.46
其他業務收入	274,793,000	17,260	380,000	-362,740	95.46	17,260	380,000	-362,740	95.46
其他補助收入	265,293,000								
雜項業務收入	9,500,000	17,260	380,000	-362,740	95.46	17,260	380,000	-362,740	95.46
業務成本與費用	553,061,000	44,594,902	56,822,000	-12,227,098	21.52	44,594,902	56,822,000	-12,227,098	21.52
業務費用	287,468,000	12,510,065	14,108,000	-1,597,935	11.33	12,510,065	14,108,000	-1,597,935	11.33
業務費用	287,468,000	12,510,065	14,108,000	-1,597,935	11.33	12,510,065	14,108,000	-1,597,935	11.33
管理及總務費用	263,776,000	32,084,837	42,654,000	-10,569,163	24.78	32,084,837	42,654,000	-10,569,163	24.78
管理費用及總務費用	263,776,000	32,084,837	42,654,000	-10,569,163	24.78	32,084,837	42,654,000	-10,569,163	24.78
研究發展及訓練費用	1,817,000		60,000	-60,000	100.00		60,000	-60,000	100.00
訓練費用	1,817,000		60,000	-60,000	100.00		60,000	-60,000	100.00
業務賸餘(短絀)	-278,268,000	-44,577,642	-56,442,000	11,864,358	21.02	-44,577,642	-56,442,000	11,864,358	21.02
業務外收入	71,136,000	26,902	1,020,000	-993,098	97.36	26,902	1,020,000	-993,098	97.36
財務收入	100,000								
利息收入	100,000								
其他業務外收入	71,036,000	26,902	1,020,000	-993,098	97.36	26,902	1,020,000	-993,098	97.36
財產交易賸餘	60,000,000		450,000	-450,000	100.00		450,000	-450,000	100.00

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
租賃收入	10,876,000	300	540,000	-539,700	99.94	300	540,000	-539,700	99.94
雜項收入	160,000	26,602	30,000	-3,398	11.33	26,602	30,000	-3,398	11.33
業務外費用	4,883,000	120,164	214,000	-93,836	43.85	120,164	214,000	-93,836	43.85
其他業務外費用	4,883,000	120,164	214,000	-93,836	43.85	120,164	214,000	-93,836	43.85
雜項費用	4,883,000	120,164	214,000	-93,836	43.85	120,164	214,000	-93,836	43.85
業務外賸餘(短絀)	66,253,000	-93,262	806,000	-899,262	111.57	-93,262	806,000	-899,262	111.57
本期賸餘(短絀)	-212,015,000	-44,670,904	-55,636,000	10,965,096	19.71	-44,670,904	-55,636,000	10,965,096	19.71

註：本期賸餘(短絀)：實際數-44,670,904元，預算數-55,636,000元，主要係業務外收入較預算數為低所致。

屏東農田水利事業作業基金
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國112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	%
不重分類至餘絀之項目	-4,700,000								
未實現重估增值	-4,700,000								

屏東農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0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0元，預算數0元。

2.雜項業務收入:實際數17,260元，預算數380,000元，主要係因適逢春節假期，收入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12,510,065元，預算數14,108,000元，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作尚於持續作業中及費用依實際需求撙節開支，致支出較預算數為低。

2.管理費用及總務費用:實際數32,084,837元，預算數42,654,000元，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及費用依實際需求撙節開支，致支出較預算數為低。

3.訓練費用:實際數0元，預算數60,000元。主要係相關訓練課程尚在規劃評估中所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-44,577,642元，預算數-56,442,000元，主要係本撙節開支原則，費用較預期少所致。

業務外收入：

1.利息收入:實際數0元，預算數0元。

2.財產交易賸餘:實際數0元，預算數450,000元。主要係出售非事業用土地，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540,000元，主要係因適逢春節假期，收入尚不及入帳致預算數較低。

4.雜項收入:實際數26,602元，預算數30,000元，主要係因適逢春節假期，收入尚不及入帳致預算數較低。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數120,164元，預算數214,000元，。主要係因適逢春節假期，各項費用需求減少且各業務刻正辦理中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數-93,262元，預算數806,000元，主要係因適逢春節假期，收入尚不及入帳，造成收入不如預期。

本期賸餘(短絀)：實際數-44,670,904元，預算數-55,636,000元，主要係業務外收入較預算數為低所致。

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	8,018,967,026.00	100.00	負債	223,478,145.00	2.79
流動資產	195,989,820.00	2.44	流動負債	4,365,943.00	0.05
現金	184,498,432.00	2.30	應付款項	4,365,943.00	0.05
銀行存款	184,348,432.00	2.30	應付代收款	4,365,943.00	0.05
零用及週轉金	150,000.00	-	長期負債	118,503,922.00	1.48
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	118,503,922.00	1.48
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	118,503,922.00	1.48
應收款項	190.00	-	其他負債	100,608,280.00	1.25
其他應收款	190.00	-	負債準備	3,443,199.00	0.04
預付款項	11,491,198.00	0.14	其他負債準備	3,443,199.00	0.04
預付費用	36,893.00	-	什項負債	97,165,081.00	1.21
其他預付款	11,454,305.00	0.14	存入保證金	75,868,054.00	0.95
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	118,503,922.00	1.48	暫收及待結轉帳項	21,297,027.00	0.27
準備金	118,503,922.00	1.48	淨值	7,795,488,881.00	97.21
退休及離職準備金	118,503,922.00	1.48	基金	4,232,382,664.00	52.78

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
不動產、廠房及設備	7,701,666,965.00	96.04	基金	4,232,382,664.00	52.78
土地	4,720,318,343.00	58.86	基金	4,232,382,664.00	52.78
土地	4,720,318,343.00	58.86	公積	288,381,004.00	3.60
土地改良物	2,687,296,565.00	33.51	特別公積	288,381,004.00	3.60
土地改良物	3,634,529,589.00	45.32	特別公積	288,381,004.00	3.60
累計折舊 - 土地改良物	-947,233,024.00	-11.81	累積餘絀	-940,448,727.00	-11.73
房屋及建築	157,576,639.00	1.97	累積短絀	-940,448,727.00	-11.73
房屋及建築	216,517,341.00	2.70	累積短絀	-895,777,823.00	-11.17
累計折舊 - 房屋及建築	-58,940,702.00	-0.74	本期短絀	-44,670,904.00	-0.56
機械及設備	73,413,819.00	0.92	淨值其他項目	4,215,173,940.00	52.57
機械及設備	96,939,793.00	1.21	累積其他綜合餘絀	4,215,173,940.00	52.57
累計折舊 - 機械及設備	-23,525,974.00	-0.29	未實現重估增值	3,573,359,036.00	44.56
交通及運輸設備	355,662.00	-	其他綜合餘絀	641,814,904.00	8.00
交通及運輸設備	3,217,791.00	0.04			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,862,129.00	-0.04			
什項設備	596,218.00	0.01			
什項設備	6,800,059.00	0.08			

屏東農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊 - 什項設備	-6,203,841.00	-0.08			
購建中固定資產	62,109,719.00	0.77			
未完工程	62,109,719.00	0.77			
無形資產	2,785,004.00	0.03			
無形資產	2,785,004.00	0.03			
電腦軟體	2,785,004.00	0.03			
其他資產	21,315.00	-			
什項資產	21,315.00	-			
存出保證金	21,315.00	-			
合 計	8,018,967,026.00	100.00	合 計	8,018,967,026.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為2,272,401.00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112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		208,539,000.00			208,539,000.00	12,342,000.00	11,611,048.00		11,611,048.00	94.08	-730,952.00	5.92		
一次性項目		208,539,000.00			208,539,000.00	12,342,000.00	11,611,048.00		11,611,048.00	94.08	-730,952.00	5.92		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		203,777,000.00			203,777,000.00	12,342,000.00	11,611,048.00		11,611,048.00	94.08	-730,952.00	5.92		
房屋及建築														
機械及設備		1,220,000.00			1,220,000.00									
交通及運輸設備		890,000.00			890,000.00									
什項設備		1,652,000.00			1,652,000.00									
總計		208,539,000.00			208,539,000.00	12,342,000.00	11,611,048.00		11,611,048.00	94.08	-730,952.00	5.92		
土地		1,000,000.00			1,000,000.00									
土地改良物		203,777,000.00			203,777,000.00	12,342,000.00	11,611,048.00		11,611,048.00	94.08	-730,952.00	5.92		
房屋及建築														
機械及設備		1,220,000.00			1,220,000.00									
交通及運輸設備		890,000.00			890,000.00									
什項設備		1,652,000.00			1,652,000.00									
總計		208,539,000.00			208,539,000.00	12,342,000.00	11,611,048.00		11,611,048.00	94.08	-730,952.00	5.92		

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112年1月份

貨幣單位：新臺幣元

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				306,000.00	1,850,000.00	- 1,544,000.00	- 83.46
		累計數				306,000.00	1,850,000.00	- 1,544,000.00	- 83.46
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	9,080.00	10,000.00	90.80	181,600.00	200,000.00	- 18,400.00	- 9.20
		累計數	9,080.00	10,000.00	90.80	181,600.00	200,000.00	- 18,400.00	- 9.20
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	186.00	4,000.00	4.65	74,400.00	1,600,000.00	- 1,525,600.00	- 95.35
		累計數	186.00	4,000.00	4.65	74,400.00	1,600,000.00	- 1,525,600.00	- 95.35
構造物維護	座	本月數	1.00	1.00	100.00	50,000.00	50,000.00	-	-
		累計數	1.00	1.00	100.00	50,000.00	50,000.00	-	-
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	63.26	70.00	90.37	38,258,421.00	42,335,000.00	- 4,076,579.00	- 9.63
		累計數	63.26	70.00	90.37	38,258,421.00	42,335,000.00	- 4,076,579.00	- 9.63
三、農田水利設施更新改善		本月數				11,580,482.00	12,342,000.00	- 761,518.00	- 6.17
		累計數				11,580,482.00	12,342,000.00	- 761,518.00	- 6.17
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.65	1.80	91.67	8,380,482.00	9,142,000.00	- 761,518.00	- 8.33
		累計數	1.65	1.80	91.67	8,380,482.00	9,142,000.00	- 761,518.00	- 8.33
構造物更新改善	座	本月數	1.00	1.00	100.00	3,200,000.00	3,200,000.00	-	-
		累計數	1.00	1.00	100.00	3,200,000.00	3,200,000.00	-	-

屏東農田水利事業作業基金

明細分類帳

科目：業務費用
 用途別科目：推展費
 預算數：110,000元

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		0
				截至1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：管理及總務費用
 用途別科目：推展費
 預算數：100,000元

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		0
				截至1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：推展費
 預算數：1,760,000元

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			
				截至1月止累計	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：112年01月16日

財產區分： 屏東農田水利事業作業基金

中華民國 112年1月1日起至112年1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	13,390	4,720,438,507	0	0	0	120,164	0	13,390	4,720,318,343
	公頃	905.548286		0		0.109240			905.439046	
土地改良物	個	876	2,697,654,376	0	0	0	10,357,811	876	2,687,296,565	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	158,551,427	0	0	0	974,788	22	157,576,639	
		平方公尺		13,476.30		0		0		13,476.30
	宿舍	棟		0		0		0		0
		平方公尺		0		0		0		0
	其他	個		2		0		0		0
機械及設備	件	324	74,348,881	0	0	0	935,062	324	73,413,819	
交通及運輸設備	船	艘	360,155	0	0	0	4,493	0	355,662	
	飛機	架		1		0		1		
	汽(機)車	輛		3		0		3		
	其他	件		26		0		26		
雜項設備	圖書	冊(套)	607,539	0	0	0	11,321	0	596,218	
	其他	件		150		0		150		
有價證券	股	6,491	89,510	0	0	0	0	6,491	89,510	
權利		974	0	0	0	0	0	974	0	
總值		22,259	7,652,050,395	0	0	0	12,283,475	22,259	7,639,646,756	

製表 **辦事員徐彩玲**
 聯絡電話： 712-0116

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**
 112-01-16

主辦會計或主計人員

機關首長

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。

財務組長胡龍耀
 0116

主計室陳雅惠

屏東管理處黃信名(甲)
 處長