

嘉南農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告

目次

| | | |
|----|------------|------|
| 一、 | 摘要說明..... | 11-1 |
| 二、 | 收支餘絀表..... | 11-5 |
| 三、 | 平衡表..... | 11-6 |

嘉南農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數5億6,100萬3,299元，較分配預算數3億1,077萬6,000元，增加2億5,022萬7,299元，約增加80.52%，包括：

1. 租金及權利金收入項下其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數9,693萬6,000元，減少9,693萬6,000元，減少100%，主要係民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。

2. 其他業務收入：實際數5億6,100萬3,299元，較分配預算數2億1,384萬元，增加3億4,716萬3,299元，約增加162.35%，包括：

(1)其他補助收入：實際數2億6,753萬7,000元，較分配預算數2億1,384萬元，增加5,369萬7,000元，約增加25.11%，主要係因補助款覈實撥入所致。

(2)雜項業務收入：實際數2億9,346萬6,299元，較分配預算數0元，增加2億9,346萬6,299元，主要係餘水使用費、民眾申請農田水利設施兼作其他使用費等，原編列雜項收入及其他建築物租金收入，因科目定義調整，改列雜項業務收入所致。

(二) 業務外收入

實際數2億959萬8,180元，較分配預算數5億3,824萬4,000元，減少3億2,864萬5,820元，約減少61.06%，包括：

1.財務收入項下利息收入：實際數638萬3,744元，較分配預算數384萬9,000元，增加253萬4,744元，約增加65.85%，主要係為配合國庫署業務規範，部分帳戶結清及定期存款提前解約所產生利息收入所致。

2.其他業務外收入：實際數2億321萬4,436元，較分配預算數5億3,439萬5,000元，減少3億3,118萬564元，約減少61.97%，包括：

嘉南農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

- (1) 財產交易賸餘：實際數7,345萬9,111元，較分配預算數3億1,953萬7,000元，減少2億4,607萬7,889元，約減少77.01%，主要係因處分土地所需相關產權移轉程序冗長所致。
- (2) 租賃收入：實際數3,313萬5,917元，較分配預算數3,520萬9,000元，減少207萬3,083元，約減少5.89%。
- (3) 違規罰款收入：實際數361萬9,998元，較分配預算數50萬5,000元，增加311萬4,998元，約增加616.83%，主要係工程逾期違約金收入較預期增加所致。
- (4) 雜項收入：實際數9,299萬9,410元，較分配預算數1億7,914萬4,000元，減少8,614萬4,590元，約減少48.09%，主要係餘水使用費，原編列雜項收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數9億1,384萬2,897元，較分配預算數12億6,405萬3,000元，減少3億5,021萬103元，約減少27.71%，包括：

1. 行銷及業務費用項下業務費用：實際數5億3,087萬8,485元，較分配預算數7億5,275萬1,000元，減少2億2,187萬2,515元，約減少29.47%，主要係輸水渠道除草及浚渫等作業需配合斷水期施作，另部份維護工程尚在施作中，因未達估驗計價請款進度，致土地改良物修護費執行數較低。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數3億8,109萬8,962元，較分配預算數5億447萬5,000元，減少1億2,337萬6,038元，約減少24.46%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少所致。
3. 研究發展及訓練費用：實際數186萬5,450元，較分配預算數682萬7,000元，減少496萬1,550元，約減少72.68%，包括：
 - (1) 研究發展費用：實際數154萬8,032元，較分配預算數428萬元，減少273萬1,968元，約減少63.83%，主要係水資源管理及決策平台系統研

嘉南農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

究建置等計畫因期中報告尚未審核通過，尚未辦理請款所致。

- (2) 訓練費用：實際數31萬7,418元，較分配預算數254萬7,000元，減少222萬9,582元，約減少87.54%，主要係因疫情影響延緩辦理相關在職講習訓練所致。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數1,965萬9,674元，較分配預算數2,859萬6,000元，減少893萬6,326元，約減少31.25%，包括：

- (1) 財產交易短絀：實際數59萬4,295元，較分配預算數0元，增加59萬4,295元，主要係辦理財產報廢所致。
- (2) 雜項費用：實際數1,906萬5,379元，較分配預算數2,859萬6,000元，減少953萬621元，約減少33.33%，主要係春節活動因疫情停辦，且其餘如水利杯等相關業務刻正辦理中所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億6,290萬1,092元，較分配預算短絀4億4,362萬9,000元，減少短絀2億8,072萬7,908元，約63.28%，主要係因配合斷水期施作造成維護工程尚在施作中，未達請款進度及基於員額管控原則實際進用人數較少等致業務成本與費用減少。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月1日至111年6月30日止

單位：新臺幣元

| 科 目 | 實 際 數 | 分 配 預 算 數 | 比 較 增 減 | |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | | | 金 額 | % |
| 業務收入 | 561,003,299 | 310,776,000 | 250,227,299 | 80.52 |
| 租金及權利金收入 | | 96,936,000 | -96,936,000 | 100.00 |
| 其他建築物租金收入 | | 96,936,000 | -96,936,000 | 100.00 |
| 其他業務收入 | 561,003,299 | 213,840,000 | 347,163,299 | 162.35 |
| 其他補助收入 | 267,537,000 | 213,840,000 | 53,697,000 | 25.11 |
| 雜項業務收入 | 293,466,299 | | 293,466,299 | |
| 業務成本與費用 | 913,842,897 | 1,264,053,000 | -350,210,103 | 27.71 |
| 行銷及業務費用 | 530,878,485 | 752,751,000 | -221,872,515 | 29.47 |
| 業務費用 | 530,878,485 | 752,751,000 | -221,872,515 | 29.47 |
| 管理及總務費用 | 381,098,962 | 504,475,000 | -123,376,038 | 24.46 |
| 管理費用及總務費用 | 381,098,962 | 504,475,000 | -123,376,038 | 24.46 |
| 研究發展及訓練費用 | 1,865,450 | 6,827,000 | -4,961,550 | 72.68 |
| 研究發展費用 | 1,548,032 | 4,280,000 | -2,731,968 | 63.83 |
| 訓練費用 | 317,418 | 2,547,000 | -2,229,582 | 87.54 |
| 業務賸餘(短絀) | -352,839,598 | -953,277,000 | 600,437,402 | 62.99 |
| 業務外收入 | 209,598,180 | 538,244,000 | -328,645,820 | 61.06 |
| 財務收入 | 6,383,744 | 3,849,000 | 2,534,744 | 65.85 |
| 利息收入 | 6,383,744 | 3,849,000 | 2,534,744 | 65.85 |
| 其他業務外收入 | 203,214,436 | 534,395,000 | -331,180,564 | 61.97 |
| 財產交易賸餘 | 73,459,111 | 319,537,000 | -246,077,889 | 77.01 |
| 租賃收入 | 33,135,917 | 35,209,000 | -2,073,083 | 5.89 |
| 違規罰款收入 | 3,619,998 | 505,000 | 3,114,998 | 616.83 |
| 雜項收入 | 92,999,410 | 179,144,000 | -86,144,590 | 48.09 |
| 業務外費用 | 19,659,674 | 28,596,000 | -8,936,326 | 31.25 |
| 其他業務外費用 | 19,659,674 | 28,596,000 | -8,936,326 | 31.25 |
| 財產交易短絀 | 594,295 | | 594,295 | |
| 雜項費用 | 19,065,379 | 28,596,000 | -9,530,621 | 33.33 |
| 業務外賸餘(短絀) | 189,938,506 | 509,648,000 | -319,709,494 | 62.73 |
| 本期賸餘(短絀) | -162,901,092 | -443,629,000 | 280,727,908 | 63.28 |
| 本期其他綜合餘絀 | 3,431,021,767 | | 3,431,021,767 | |
| 未實現重估增值 | 3,431,021,767 | | 3,431,021,767 | |

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為3,431,021,767元。

嘉南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 | 43,338,792,496 | 100.00 | 負債 | 1,392,759,455 | 3.21 |
| 流動資產 | 4,332,250,027 | 10.00 | 流動負債 | 150,214,037 | 0.35 |
| 現金 | 4,331,895,140 | 10.00 | 應付款項 | 150,192,124 | 0.35 |
| 銀行存款 | 4,331,895,140 | 10.00 | 應付代收款 | 144,984,496 | 0.33 |
| 應收款項 | 22 | - | 應付費用 | 3,113,198 | 0.01 |
| 其他應收款 | 22 | - | 應付稅款 | 43,379 | - |
| 預付款項 | 354,865 | - | 應付保險給付 | 2,051,051 | - |
| 預付費用 | 354,865 | - | 預收款項 | 21,913 | - |
| 投資、長期應收款、貸 | 1,480,085,651 | 3.42 | 其他預收款 | 21,913 | - |
| 墊款及準備金 | | | | | |
| 非流動金融資產 | 746,586,306 | 1.72 | 長期負債 | 733,499,345 | 1.69 |
| 備供出售金融資產 | 366,840,485 | 0.85 | 長期債務 | 733,499,345 | 1.69 |
| - 非流動 | | | | | |
| 備供出售金融資產 | 379,745,821 | 0.88 | 應計退休金負債 | 733,499,345 | 1.69 |
| 評價調整 - 非流動 | | | | | |
| 準備金 | 733,499,345 | 1.69 | 其他負債 | 509,046,073 | 1.17 |
| 退休及離職準備金 | 733,499,345 | 1.69 | 遞延負債 | 2,360,242 | 0.01 |
| 不動產、廠房及設備 | 37,514,889,863 | 86.56 | 遞延收入 | 2,360,242 | 0.01 |
| 土地 | 25,540,441,860 | 58.93 | 負債準備 | 27,784,850 | 0.06 |
| 土地 | 25,540,441,860 | 58.93 | 除役、復原及修復 | 27,784,850 | 0.06 |
| | | | 成本之負債準備 | | |
| 土地改良物 | 10,728,716,910 | 24.76 | 什項負債 | 478,900,981 | 1.11 |
| 土地改良物 | 21,528,470,465 | 49.67 | 存入保證金 | 186,225,294 | 0.43 |
| 累計折舊 - 土地改 | 10,799,753,555 | 24.92 | 暫收及待結轉帳項 | 292,675,687 | 0.68 |
| 良物 | | | | | |
| 房屋及建築 | 526,035,310 | 1.21 | 淨值 | 41,946,033,041 | 96.79 |
| 房屋及建築 | 965,339,165 | 2.23 | 基金 | 12,429,744,740 | 28.68 |
| 累計折舊 - 房屋及 | 439,303,855 | 1.01 | 基金 | 12,429,744,740 | 28.68 |
| 建築 | | | | | |
| 機械及設備 | 39,659,356 | 0.09 | 基金 | 12,429,744,740 | 28.68 |
| 機械及設備 | 96,309,072 | 0.22 | 公積 | 4,126,523,597 | 9.52 |
| 累計折舊 - 機械及 | 56,649,716 | 0.13 | 特別公積 | 4,126,523,597 | 9.52 |
| 設備 | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 17,270,597 | 0.04 | 特別公積 | 4,126,523,597 | 9.52 |
| 交通及運輸設備 | 32,311,177 | 0.07 | 累積餘絀 | -162,901,092 | -0.38 |
| 累計折舊 - 交通及 | 15,040,580 | 0.03 | 累積短絀 | 162,901,092 | 0.38 |
| 運輸設備 | | | | | |
| 什項設備 | 8,477,287 | 0.02 | 本期短絀 | 162,901,092 | 0.38 |
| 什項設備 | 39,055,309 | 0.09 | 淨值其他項目 | 25,552,665,796 | 58.96 |
| 累計折舊 - 什項設 | 30,578,022 | 0.07 | 累積其他綜合餘絀 | 25,552,665,796 | 58.96 |
| 備 | | | | | |
| 購建中固定資產 | 654,288,543 | 1.51 | 備供出售金融資產 | 379,745,821 | 0.88 |
| 未完工程 | 654,288,543 | 1.51 | 未實現餘絀 | | |
| 無形資產 | 3,068,163 | 0.01 | 未實現重估增值 | 24,523,739,308 | 56.59 |
| 無形資產 | 3,068,163 | 0.01 | 其他綜合餘絀 | 649,180,667 | 1.50 |
| 電腦軟體 | 3,067,980 | 0.01 | | | |
| 其他無形資產 | 183 | - | | | |
| 其他資產 | 8,498,792 | 0.02 | | | |

嘉南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 | % |
|-------|----------------|--------|-----|----------------|--------|
| 什項資產 | 8,498,792 | 0.02 | | | |
| 存出保證金 | 68,300 | - | | | |
| 催收款項 | 8,430,492 | 0.02 | | | |
| 合 計 | 43,338,792,496 | 100.00 | 合 計 | 43,338,792,496 | 100.00 |

註：信託代理與保證資產（負債）93,396,534元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白