

嘉南農田水利事業作業基金

113 年 度 半 年 結 算 報 告

(113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署嘉南管理處編

嘉南農田水利事業作業基金 113 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 113 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

業務收入項下其他業務收入，實際數6億2,328萬8,184元，較分配預算數5億5,176萬2,000元，增加7,152萬6,184元，約增加12.96%，如下說明：

- 1.其他補助收入：實際數2億8,657萬7,861元，較分配預算數2億7,527萬6,000元，增加1,130萬1,861元，約增加4.11%，主要係政府補助款項覈實撥入所致。
- 2.雜項業務收入：實際數3億3,671萬323元，較分配預算數2億7,648萬6,000元，增加6,022萬4,323元，約增加21.78%，主要係移用水補償費收入覈實繳入所致。

(二) 業務外收入

實際數3億9,555萬8,830元，較分配預算數3億3,173萬2,000元，增加6,382萬6,830元，約增加19.24%，如下說明：

- 1.財務收入：實際數5,174萬7,357元，較分配預算數1,966萬7,000元，增加3,208萬357元，約增加163.12%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數3,141萬4,357元，較分配預算數950萬元，增加2,191萬4,357元，約增加230.68%，主要係定期存款利息收入覈實繳入所致。
 - (2) 投資賸餘：實際數2,033萬3,000元，較分配預算數1,016萬7,000元，增加1,016萬6,000元，約增加99.99%，主要係轉投資嘉南實業公司發放股利所致。
- 2.其他業務外收入：實際數3億4,381萬1,473元，較分配預算數3億1,206萬5,000元，增加3,174萬6,473元，約增加10.17%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1億2,680萬6,092元，較分配預算數2億6,200萬元，減少1億3,519萬3,908元，約減少51.6%，主要係處分土地尚未辦妥移轉手續所致。

嘉南農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

(2) 租賃收入：實際數4,670萬2,666元，較分配預算數3,787萬元，增加883萬2,666元，約增加23.32%，主要係土地租金收入較預期增加所致。

(3) 違規罰款收入：實際數551萬3,655元，較分配預算數74萬元，增加477萬3,655元，約增加645.09%，主要係太陽光電發電系統計畫及工程逾期違約等所致。

(4) 雜項收入：實際數1億6,478萬9,060元，較分配預算數1,145萬5,000元，增加1億5,333萬4,060元，約增加1,338.58%，主要係補列以前年度承租人自行起造建物之租金收入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數9億5,641萬4,639元，較分配預算數12億2,796萬6,000元，減少2億7,155萬1,361元，約減少22.11%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數5億4,373萬6,329元，較分配預算數6億9,126萬8,000元，減少1億4,753萬1,671元，約減少21.34%，主要係土地改良物修護費刻正辦理中所致。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數4億1,200萬8,122元，較分配預算數5億3,332萬4,000元，減少1億2,131萬5,878元，約減少22.75%，主要係提早退休人員較預期為少且基於員額控管實際進用人數較少所致。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數67萬188元，較分配預算數337萬4,000元，減少270萬3,812元，約減少80.14%，主要係訓練相關業務刻正規劃中所致。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數6,707萬3,248元，較分配預算數2,532萬3,000元，增加4,175萬248元，約增加164.87%，如下說明：

1. 財產交易短絀：實際數1,780萬8,608元，較分配預算數84萬6,000元，

嘉南農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

增加1,696萬2,608元，約增加2,005.04%，主要係辦理財產報廢所致。

2. 雜項費用：實際數4,926萬4,640元，較分配預算數2,447萬7,000元，增加2,478萬7,640元，約增加101.27%，主要係補列以前年度承租人自行起造建物之折舊所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀464萬873元，較分配預算短絀3億6,979萬5,000元，減少3億6,515萬4,127元，主要係土地改良物修護費刻正辦理中，且提早退休人員較預期為少並基於員額控管實際進用人數較少，致業務成本與費用較分配預算數減少。

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113年1月1日至113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	623,288,184	551,762,000	71,526,184	12.96
其他業務收入	623,288,184	551,762,000	71,526,184	12.96
其他補助收入	286,577,861	275,276,000	11,301,861	4.11
雜項業務收入	336,710,323	276,486,000	60,224,323	21.78
業務成本與費用	956,414,639	1,227,966,000	-271,551,361	-22.11
業務費用	543,736,329	691,268,000	-147,531,671	-21.34
業務費用	543,736,329	691,268,000	-147,531,671	-21.34
管理及總務費用	412,008,122	533,324,000	-121,315,878	-22.75
管理費用及總務費用	412,008,122	533,324,000	-121,315,878	-22.75
研究發展及訓練費用	670,188	3,374,000	-2,703,812	-80.14
訓練費用	670,188	3,374,000	-2,703,812	-80.14
業務賸餘(短絀)	-333,126,455	-676,204,000	343,077,545	-50.74
業務外收入	395,558,830	331,732,000	63,826,830	19.24
財務收入	51,747,357	19,667,000	32,080,357	163.12
利息收入	31,414,357	9,500,000	21,914,357	230.68
投資賸餘	20,333,000	10,167,000	10,166,000	99.99
其他業務外收入	343,811,473	312,065,000	31,746,473	10.17
財產交易賸餘	126,806,092	262,000,000	-135,193,908	-51.60
租賃收入	46,702,666	37,870,000	8,832,666	23.32
違規罰款收入	5,513,655	740,000	4,773,655	645.09
雜項收入	164,789,060	11,455,000	153,334,060	1,338.58
業務外費用	67,073,248	25,323,000	41,750,248	164.87
其他業務外費用	67,073,248	25,323,000	41,750,248	164.87
財產交易短絀	17,808,608	846,000	16,962,608	2,005.04
雜項費用	49,264,640	24,477,000	24,787,640	101.27
業務外賸餘(短絀)	328,485,582	306,409,000	22,076,582	7.20
本期賸餘(短絀)	-4,640,873	-369,795,000	365,154,127	-98.75
後續可能重分類至餘絀之項目	1,112,168,977		1,112,168,977	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,112,168,977		1,112,168,977	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為1,112,168,977元。

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	48,446,321,922	100.00	負債	1,718,692,269	3.55
流動資產	6,233,945,465	12.87	流動負債	456,170,771	0.94
現金	4,633,305,465	9.56	應付款項	456,170,771	0.94
銀行存款	4,633,305,465	9.56	應付代收款	413,926,651	0.85
流動金融資產	1,600,000,000	3.30	應付費用	189,653	-
其他金融資產 - 流動	1,600,000,000	3.30	應付稅款	43,379	-
應收款項	230,000	-	應付保險給付	2,011,088	-
其他應收款	230,000	-	其他應付款	40,000,000	0.08
預付款項	410,000	-	長期負債	814,647,653	1.68
預付費用	410,000	-	長期債務	814,647,653	1.68
投資、長期應收款、貸	1,449,147,087	2.99	應計退休金負債	746,021,948	1.54
墊款及準備金					
非流動金融資產	701,975,139	1.45	其他長期負債	68,625,705	0.14
透過其他綜合餘絀	366,840,485	0.76	其他負債	447,873,845	0.92
按公允價值衡量之					
金融資產 - 非流動			遞延負債	99,626,125	0.21
透過其他綜合餘絀	335,134,654	0.69			
按公允價值衡量之			遞延收入	99,626,125	0.21
金融資產評價調整			負債準備	27,763,733	0.06
- 非流動			除役、復原及修復	27,763,733	0.06
長期應收款	1,150,000	-	成本之負債準備		
長期應收款	1,150,000	-	什項負債	320,483,987	0.66
準備金	746,021,948	1.54	存入保證金	238,443,027	0.49
退休及離職準備金	746,021,948	1.54	暫收及待結轉帳項	82,040,960	0.17
不動產、廠房及設備	40,747,538,452	84.11	淨值	46,727,629,653	96.45
土地	26,813,119,137	55.35	基金	15,913,685,644	32.85
土地	26,813,119,137	55.35	基金	15,913,685,644	32.85
土地改良物	11,189,228,952	23.10	基金	15,913,685,644	32.85
土地改良物	23,079,638,072	47.64	公積	4,126,523,597	8.52
累計折舊 - 土地改	-11,890,409,120	--	特別公積	4,126,523,597	8.52
良物			特別公積	4,126,523,597	8.52
房屋及建築	620,218,594	1.28	累積餘絀	183,516,993	0.38
房屋及建築	1,101,433,102	2.27	累積賸餘	188,157,866	0.39
累計折舊 - 房屋及	-481,214,508	--	累積賸餘	188,157,866	0.39
建築			累積短絀	-4,640,873	--
機械及設備	55,545,976	0.11	本期短絀	-4,640,873	--
機械及設備	124,856,575	0.26	淨值其他項目	26,503,903,419	54.71
累計折舊 - 機械及	-69,310,599	--	累積其他綜合餘絀	26,503,903,419	54.71
設備			未實現重估增值	25,519,588,098	52.68
交通及運輸設備	14,759,577	0.03	透過其他綜合餘絀	335,134,654	0.69
交通及運輸設備	33,001,936	0.07			
累計折舊 - 交通及	-18,242,359	--			
運輸設備					
什項設備	11,719,646	0.02			
什項設備	40,233,227	0.08			
累計折舊 - 什項設	-28,513,581	--			

嘉南農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）63,189,432元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員： 陳昭年

基金主持人： 王志誠