

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 10 月 份

主辦會計人員

主計室主任 陳昭年
兼統計股股長

基金主持人

嘉南管理處 邱清義
處長

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年10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	718,088,000	177,099,837	135,314,000	41,785,837	30.88	1,015,603,172	590,427,000	425,176,172	72.01
租金及權利金收入	192,482,000		16,274,000	-16,274,000	100.00		160,347,000	-160,347,000	100.00
其他建築物租金收入	192,482,000		16,274,000	-16,274,000	100.00		160,347,000	-160,347,000	100.00
其他業務收入	525,606,000	177,099,837	119,040,000	58,059,837	48.77	1,015,603,172	430,080,000	585,523,172	136.14
其他補助收入	525,606,000	133,291,000	119,040,000	14,251,000	11.97	534,421,688	430,080,000	104,341,688	24.26
雜項業務收入		43,808,837		43,808,837		481,181,484		481,181,484	
業務成本與費用	2,190,278,000	122,160,241	146,557,000	-24,396,759	16.65	1,464,173,012	1,900,574,000	-436,400,988	22.96
行銷及業務費用	1,354,880,000	69,032,327	92,036,000	-23,003,673	24.99	872,722,158	1,137,840,000	-265,117,842	23.30
業務費用	1,354,880,000	69,032,327	92,036,000	-23,003,673	24.99	872,722,158	1,137,840,000	-265,117,842	23.30
管理及總務費用	823,184,000	52,230,579	53,866,000	-1,635,421	3.04	586,670,179	751,837,000	-165,166,821	21.97
管理費用及總務費用	823,184,000	52,230,579	53,866,000	-1,635,421	3.04	586,670,179	751,837,000	-165,166,821	21.97
研究發展及訓練費用	12,214,000	897,335	655,000	242,335	37.00	4,780,675	10,897,000	-6,116,325	56.13
研究發展費用	7,129,000	422,884	232,000	190,884	82.28	3,614,439	6,658,000	-3,043,561	45.71
訓練費用	5,085,000	474,451	423,000	51,451	12.16	1,166,236	4,239,000	-3,072,764	72.49
業務賸餘(短絀)	-1,472,190,000	54,939,596	-11,243,000	66,182,596	588.66	-448,569,840	-1,310,147,000	861,577,160	65.76
業務外收入	828,520,000	30,879,892	9,680,000	21,199,892	219.01	408,224,486	751,827,000	-343,602,514	45.70
財務收入	36,888,000	83,920	95,000	-11,080	11.66	29,305,654	35,038,000	-5,732,346	16.36

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年10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	%
利息收入	10,180,000	83,920	95,000	-11,080	11.66	8,209,412	8,330,000	-120,588	1.45
投資賸餘	26,708,000					21,096,242	26,708,000	-5,611,758	21.01
其他業務外收入	791,632,000	30,795,972	9,585,000	21,210,972	221.29	378,918,832	716,789,000	-337,870,168	47.14
財產交易賸餘	422,947,000	19,265,090		19,265,090		201,011,061	404,702,000	-203,690,939	50.33
租賃收入	72,162,000	5,978,304	7,160,000	-1,181,696	16.50	58,797,869	57,974,000	823,869	1.42
違規罰款收入	3,000,000	15,970	45,000	-29,030	64.51	3,818,785	580,000	3,238,785	558.41
雜項收入	293,523,000	5,536,608	2,380,000	3,156,608	132.63	115,291,117	253,533,000	-138,241,883	54.53
業務外費用	78,059,000	3,159,591	6,261,000	-3,101,409	49.54	44,861,799	48,588,000	-3,726,201	7.67
其他業務外費用	78,059,000	3,159,591	6,261,000	-3,101,409	49.54	44,861,799	48,588,000	-3,726,201	7.67
財產交易短絀						2,059,740		2,059,740	
雜項費用	78,059,000	3,159,591	6,261,000	-3,101,409	49.54	42,802,059	48,588,000	-5,785,941	11.91
業務外賸餘(短絀)	750,461,000	27,720,301	3,419,000	24,301,301	710.77	363,362,687	703,239,000	-339,876,313	48.33
本期賸餘(短絀)	-721,729,000	82,659,897	-7,824,000	90,483,897	1,156.49	-85,207,153	-606,908,000	521,700,847	85.96

嘉南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111年10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	%
本期其他綜合餘絀		-1,617,744		-1,617,744		3,420,901,599		3,420,901,599	
未實現重估增值		-1,617,744		-1,617,744		3,420,901,599		3,420,901,599	

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111年10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」-1,617,744元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,420,901,599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0元，預算數160,347,000元。主要係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

2.其他補助收入：實際數534,421,688元，預算數430,080,000元。係因補助款覈實撥入所致。

3.雜項業務收入：實際數481,181,484元，預算數0元。主要係餘水使用費、農田水利設施兼作其他使用費等，原編列於雜項收入及其他建築物租金收入，配合科目定義調整，改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數872,722,158元，預算數1,137,840,000元。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，因未辦理估驗計價，致費用較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數586,670,179元，預算數751,837,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3.研究發展費用：實際數3,614,439元，預算數6,658,000元。主要係水資源管理及決策平台系統研究建置等計畫，俟期末報告完成審查方能付款，致費用較預算數為低。

4.訓練費用：實際數1,166,236元，預算數4,239,000元。主要係受疫情影響延緩辦理相關在職講習訓練，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-448,569,840元，預算數-1,310,147,000元。主要係業務收入較預算數為高及業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數8,209,412元，預算數8,330,000元。

2.投資賸餘：實際數21,096,242元，預算數26,708,000元。係轉投資(台泥)現金股利較預期減少所致。

3.財產交易賸餘：實際數201,011,061元，預算數404,702,000元。係因處分土地所需相關產權移轉程序冗長，致財產交易賸餘較預算數為低。

4.租賃收入：實際數58,797,869元，預算數57,974,000元。

5.違規罰款收入：實際數3,818,785元，預算數580,000元。主要係工程逾期違約金收入較預期增加所致。

6.雜項收入：實際數115,291,117元，預算數253,533,000元。主要係餘水使用費，原編列於雜項收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數2,059,740元，預算數0元。主要係辦理財產報廢所致。

2.雜項費用：實際數42,802,059元，預算數48,588,000元。主係撙節費用支出，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數363,362,687元，預算數703,239,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-85,207,153元，預算數-606,908,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	43,794,945,137.00	100.00	負債	1,347,998,754.00	3.08
流動資產	4,812,452,657.00	10.99	流動負債	46,216,307.00	0.11
現金	4,811,195,985.00	10.99	應付款項	46,216,307.00	0.11
銀行存款	4,811,195,985.00	10.99	應付代收款	44,104,616.00	0.10
應收款項	22.00	-	應付稅款	43,379.00	-
其他應收款	22.00	-	應付保險給付	2,068,312.00	-
預付款項	1,256,650.00	-	長期負債	733,499,345.00	1.67
預付費用	1,256,650.00	-	長期債務	733,499,345.00	1.67
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,480,085,651.00	3.38	應計退休金負債	733,499,345.00	1.67
非流動金融資產	746,586,306.00	1.70	其他負債	568,283,102.00	1.30
備供出售金融資產 - 非流動	366,840,485.00	0.84	遞延負債	2,324,554.00	0.01
備供出售金融資產評價調整 - 非流動	379,745,821.00	0.87	遞延收入	2,324,554.00	0.01
準備金	733,499,345.00	1.67	負債準備	27,763,733.00	0.06
退休及離職準備金	733,499,345.00	1.67	除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733.00	0.06
不動產、廠房及設備	37,491,071,130.00	85.61	什項負債	538,194,815.00	1.23
土地	25,530,884,616.00	58.30	存入保證金	176,194,453.00	0.40

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	25,530,884,616.00	58.30	暫收及待結轉帳項	362,000,362.00	0.83
土地改良物	10,941,864,773.00	24.98	淨值	42,446,946,383.00	96.92
土地改良物	21,918,072,270.00	50.05	基金	12,863,084,311.00	29.37
累計折舊 - 土地改良物	-10,976,207,497.00	-25.06	基金	12,863,084,311.00	29.37
房屋及建築	522,783,309.00	1.19	基金	12,863,084,311.00	29.37
房屋及建築	968,112,532.00	2.21	公積	4,126,523,597.00	9.42
累計折舊 - 房屋及建築	-445,329,223.00	-1.02	特別公積	4,126,523,597.00	9.42
機械及設備	27,063,764.00	0.06	特別公積	4,126,523,597.00	9.42
機械及設備	100,032,745.00	0.23	累積餘絀	-85,207,153.00	-0.19
累計折舊 - 機械及設備	-72,968,981.00	-0.17	累積短絀	85,207,153.00	0.19
交通及運輸設備	15,347,306.00	0.04	本期短絀	85,207,153.00	0.19
交通及運輸設備	32,603,280.00	0.07	淨值其他項目	25,542,545,628.00	58.32
累計折舊 - 交通及運輸設備	-17,255,974.00	-0.04	累積其他綜合餘絀	25,542,545,628.00	58.32
什項設備	7,860,279.00	0.02	備供出售金融資產未實現餘絀	379,745,821.00	0.87
什項設備	39,286,029.00	0.09	未實現重估增值	24,513,619,140.00	55.97
累計折舊 - 什項設備	-31,425,750.00	-0.07	其他綜合餘絀	649,180,667.00	1.48
購建中固定資產	445,267,083.00	1.02			

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
待過戶房地產	968,219.00	-			
未完工程	444,298,864.00	1.01			
無形資產	2,836,907.00	0.01			
無形資產	2,836,907.00	0.01			
電腦軟體	2,836,724.00	0.01			
其他無形資產	183.00	-			
其他資產	8,498,792.00	0.02			
什項資產	8,498,792.00	0.02			
存出保證金	68,300.00	-			
催收款項	8,430,492.00	0.02			
合 計	43,794,945,137.00	100.00	合 計	43,794,945,137.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為91,863,397.00元。

嘉南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10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		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	850,145,000.00	545,268,338.00		545,268,338.00	64.14	-304,876,662.00	35.86	主要係急水溪渡槽改建工程已簽訂協議價購白河區永秀段984地號等2筆土地，已完成過戶及付款程序。另其他工程協議價購土地案尚在計畫中，致執行率落後	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
一次性項目		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	850,145,000.00	545,268,338.00		545,268,338.00	64.14	-304,876,662.00	35.86		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00	968,219.00		968,219.00	16.14	-5,031,781.00	83.86		
土地改良物		1,188,832,000.00			1,188,832,000.00	826,615,000.00	534,050,053.00		534,050,053.00	64.61	-292,564,947.00	35.39	1.俟檢討評估預算後，再行辦理後續招標作業。 2.後續將依工程進度積極辦理估驗計價請款，以提高執行率。	
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	4,800,000.00	4,815,928.00		4,815,928.00	100.33	15,928.00	0.33	主要係朴子分處及各工作站辦公廳修繕及車棚改	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。

嘉南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10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)		
機械及設備		8,450,000.00		100,000.00	8,550,000.00	8,430,000.00	4,549,096.00		4,549,096.00	53.96	-3,880,904.00	46.04	善工程提早完工請款。	俟驗收完成後，積極辦理核銷付款作業
交通及運輸設備		200,000.00		378,600.00	578,600.00	578,600.00	480,503.00		480,503.00	83.05	-98,097.00	16.95	主要係個人電腦、儲存設備等已交貨，刻正辦理驗收程序，致執行落後。	
什項設備		4,714,000.00		-478,600.00	4,235,400.00	3,721,400.00	404,539.00		404,539.00	10.87	-3,316,861.00	89.13	主要係投影機等採購案刻正辦理中，致執行落後。	
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	850,145,000.00	545,268,338.00		545,268,338.00	64.14	-304,876,662.00	35.86	主要係飲水機42台採購案陸續交貨安裝中，尚未完成驗收程序，致執行落後。	
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00	968,219.00		968,219.00	16.14	-5,031,781.00	83.86		
土地改良物		1,188,832,000.00			1,188,832,000.00	826,615,000.00	534,050,053.00		534,050,053.00	64.61	-292,564,947.00	35.39		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	4,800,000.00	4,815,928.00		4,815,928.00	100.33	15,928.00	0.33		
機械及設備		8,450,000.00		100,000.00	8,550,000.00	8,430,000.00	4,549,096.00		4,549,096.00	53.96	-3,880,904.00	46.04		
交通及運輸設備		200,000.00		378,600.00	578,600.00	578,600.00	480,503.00		480,503.00	83.05	-98,097.00	16.95		
什項設備		4,714,000.00		-478,600.00	4,235,400.00	3,721,400.00	404,539.00		404,539.00	10.87	-3,316,861.00	89.13		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	850,145,000.00	545,268,338.00		545,268,338.00	64.14	-304,876,662.00	35.86		

嘉南農田水利事業作業基金
111年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
 中華民國111年7月1日至111年12月31日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					已分配數 (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		7月	8月	9 月	10月	11 月	12月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		1,215,196			1,215,196	522,573	60,573	62,573	76,048	128,378	180,315	184,736	692,623	57.00	1,215,196
土地		6,000			6,000	6,000	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000
土地改良物		1,188,832			1,188,832	505,931	58,937	60,937	73,937	126,873	178,810	183,407	682,901	57.44	1,188,832
房屋及建築		7,000			7,000	1,800	500	500	1,000	1,000	1,000	1,200	5,200	74.29	7,000
機械及設備		8,450		100.0	8,550.0	6,172	791.0	691	691	85	85	35	2,378	27.81	8,550.0
交通及運輸設備		200		378.6	578.6	150	403.6	25	-	-	-	-	429	74.08	578.6
什項設備		4,714		-478.6	4,235.4	2,520	- 58.6	420	420	420	420	94	1,715	40.50	4,235.4
															-
合 計		1,215,196			1,215,196	522,573	60,573	62,573	76,048	128,378	180,315	184,736	692,623	57.00	1,215,196

嘉南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10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				7,012,932.00	51,125,000.00	- 44,112,068.00	- 86.28
		累計數				129,744,485.00	577,875,000.00	- 448,130,515.00	- 77.55
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.20	1.00	20.00	800,000.00	2,500,000.00	- 1,700,000.00	- 68.00
		累計數	5.70	8.00	71.25	22,800,000.00	20,000,000.00	2,800,000.00	14.00
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	86,256.17	200,000.00	43.13	6,037,932.00	48,000,000.00	- 41,962,068.00	- 87.42
		累計數	1,456,278.40	2,300,000.00	63.32	101,939,485.00	552,000,000.00	- 450,060,515.00	- 81.53
構造物維護	座	本月數	10.00	50.00	20.00	175,000.00	625,000.00	- 450,000.00	- 72.00
		累計數	286.00	470.00	60.85	5,005,000.00	5,875,000.00	- 870,000.00	- 14.81
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	33.22	186.50	17.81	19,931,160.00	111,900,000.00	- 91,968,840.00	- 82.19
		累計數	509.99	2,189.40	23.29	305,984,220.00	1,313,640,000.00	-1,007,655,780.00	- 76.71
三、農田水利設施更新改善		本月數				54,400,048.00	61,002,000.00	- 6,601,952.00	- 10.82
		累計數				529,283,053.00	441,847,000.00	87,436,053.00	19.79
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	5.15	7.00	73.57	42,400,048.00	42,000,000.00	400,048.00	0.95
		累計數	39.69	52.00	76.33	407,388,929.00	312,000,000.00	95,388,929.00	30.57
構造物更新改善	座	本月數	240.00	6.00	4,000.00	12,000,000.00	19,002,000.00	- 7,002,000.00	- 36.85
		累計數	2,476.00	41.00	6,039.02	121,894,124.00	129,847,000.00	- 7,952,876.00	- 6.12