

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 09 月 份

主辦會計人員



基金主持人



嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	44,160,031	10,293,000	33,867,031	329.03	838,503,335	455,113,000	383,390,335	84.24
租金及權利金收入	192,482,000		10,293,000	-10,293,000	100.00		144,073,000	-144,073,000	100.00
其他建築物租金收入	192,482,000		10,293,000	-10,293,000	100.00		144,073,000	-144,073,000	100.00
其他業務收入	525,606,000	44,160,031		44,160,031		838,503,335	311,040,000	527,463,335	169.58
其他補助收入	525,606,000	35,688		35,688		401,130,688	311,040,000	90,090,688	28.96
雜項業務收入		44,124,343		44,124,343		437,372,647		437,372,647	
業務成本與費用	2,190,278,000	119,905,560	150,678,000	-30,772,440	20.42	1,342,012,771	1,754,017,000	-412,004,229	23.49
行銷及業務費用	1,354,880,000	71,427,673	91,316,000	-19,888,327	21.78	803,689,831	1,045,804,000	-242,114,169	23.15
業務費用	1,354,880,000	71,427,673	91,316,000	-19,888,327	21.78	803,689,831	1,045,804,000	-242,114,169	23.15
管理及總務費用	823,184,000	47,936,109	58,557,000	-10,620,891	18.14	534,439,600	697,971,000	-163,531,400	23.43
管理費用及總務費用	823,184,000	47,936,109	58,557,000	-10,620,891	18.14	534,439,600	697,971,000	-163,531,400	23.43
研究發展及訓練費用	12,214,000	541,778	805,000	-263,222	32.70	3,883,340	10,242,000	-6,358,660	62.08
研究發展費用	7,129,000	363,202	382,000	-18,798	4.92	3,191,555	6,426,000	-3,234,445	50.33
訓練費用	5,085,000	178,576	423,000	-244,424	57.78	691,785	3,816,000	-3,124,215	81.87
業務賸餘(短絀)	-1,472,190,000	-75,745,529	-140,385,000	64,639,471	46.04	-503,509,436	-1,298,904,000	795,394,564	61.24
業務外收入	828,520,000	23,025,432	80,149,000	-57,123,568	71.27	377,344,594	742,147,000	-364,802,406	49.16
財務收入	36,888,000	10,619,486	29,254,000	-18,634,514	63.70	29,221,734	34,943,000	-5,721,266	16.37

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	1,723,044	2,546,000	-822,956	32.32	8,125,492	8,235,000	-109,508	1.33
投資賸餘	26,708,000	8,896,442	26,708,000	-17,811,558	66.69	21,096,242	26,708,000	-5,611,758	21.01
其他業務外收入	791,632,000	12,405,946	50,895,000	-38,489,054	75.62	348,122,860	707,204,000	-359,081,140	50.77
財產交易賸餘	422,947,000		19,920,000	-19,920,000	100.00	181,745,971	404,702,000	-222,956,029	55.09
租賃收入	72,162,000	5,493,325	1,507,000	3,986,325	264.52	52,819,565	50,814,000	2,005,565	3.95
違規罰款收入	3,000,000	15,082		15,082		3,802,815	535,000	3,267,815	610.81
雜項收入	293,523,000	6,897,539	29,468,000	-22,570,461	76.59	109,754,509	251,153,000	-141,398,491	56.30
業務外費用	78,059,000	1,506,080	4,716,000	-3,209,920	68.06	41,702,208	42,327,000	-624,792	1.48
其他業務外費用	78,059,000	1,506,080	4,716,000	-3,209,920	68.06	41,702,208	42,327,000	-624,792	1.48
財產交易短絀						2,059,740		2,059,740	
雜項費用	78,059,000	1,506,080	4,716,000	-3,209,920	68.06	39,642,468	42,327,000	-2,684,532	6.34
業務外賸餘(短絀)	750,461,000	21,519,352	75,433,000	-53,913,648	71.47	335,642,386	699,820,000	-364,177,614	52.04
本期賸餘(短絀)	-721,729,000	-54,226,177	-64,952,000	10,725,823	16.51	-167,867,050	-599,084,000	431,216,950	71.98

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9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						3,422,519,343		3,422,519,343	
未實現重估增值						3,422,519,343		3,422,519,343	

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9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」3,422,519,343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144,073,000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401,130,688元，預算數311,040,000元。係因補助款覈實撥入所致。

3.雜項業務收入：實際數437,372,647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803,689,831元，預算數1,045,804,000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534,439,600元，預算數697,971,000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3,191,555元，預算數6,426,000元。主要係水資源管理及決策平台系統研究建置計畫，期末報告預計10月提交審查，及水稻各生長期需水量節水試驗分析委託研究計畫等，期中報告已完成審查，預計10月付款，致費用較預算數減少。

4.訓練費用：實際數691,785元，預算數3,816,000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-503,509,436元，預算數-1,298,904,000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8,125,492元，預算數8,235,000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181,745,971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52,819,565元，預算數50,814,000元。

5.違規罰款收入：實際數3,802,815元，預算數535,000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109,754,509元，預算數251,153,000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39,642,468元，預算數42,327,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數335,642,386元，預算數699,820,000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-167,867,050元，預算數-599,084,000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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	43,413,861,823.00	100.00	負債	1,274,807,527.00	2.94
流動資產	4,437,546,112.00	10.22	流動負債	47,792,187.00	0.11
現金	4,436,060,871.00	10.22	應付款項	47,792,187.00	0.11
銀行存款	4,436,060,871.00	10.22	應付代收款	45,664,893.00	0.11
應收款項	22.00	-	應付稅款	59,379.00	-
其他應收款	22.00	-	應付保險給付	2,067,915.00	-
預付款項	1,485,219.00	-	長期負債	733,499,345.00	1.69
預付費用	1,485,219.00	-	長期債務	733,499,345.00	1.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,480,085,651.00	3.41	應計退休金負債	733,499,345.00	1.69
非流動金融資產	746,586,306.00	1.72	其他負債	493,515,995.00	1.14
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	1.69	負債準備	27,763,733.00	0.06
退休及離職準備金	733,499,345.00	1.69	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	37,484,836,547.00	86.34	什項負債	463,427,708.00	1.07
土地	25,531,798,307.00	58.81	存入保證金	174,478,283.00	0.40

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	25,531,798,307.00	58.81	暫收及待結轉帳項	288,949,425.00	0.67
土地改良物	10,980,279,509.00	25.29	淨值	42,139,054,296.00	97.06
土地改良物	21,911,288,325.00	50.47	基金	12,636,234,377.00	29.11
累計折舊－土地改良物	-10,931,008,816.00	-25.18	基金	12,636,234,377.00	29.11
房屋及建築	524,309,155.00	1.21	基金	12,636,234,377.00	29.11
房屋及建築	967,661,426.00	2.23	公積	4,126,523,597.00	9.51
累計折舊－房屋及建築	-443,352,271.00	-1.02	特別公積	4,126,523,597.00	9.51
機械及設備	26,892,343.00	0.06	特別公積	4,126,523,597.00	9.51
機械及設備	99,226,212.00	0.23	累積餘絀	-167,867,050.00	-0.39
累計折舊－機械及設備	-72,333,869.00	-0.17	累積短絀	167,867,050.00	0.39
交通及運輸設備	15,456,358.00	0.04	本期短絀	167,867,050.00	0.39
交通及運輸設備	32,524,680.00	0.07	淨值其他項目	25,544,163,372.00	58.84
累計折舊－交通及運輸設備	-17,068,322.00	-0.04	累積其他綜合餘絀	25,544,163,372.00	58.84
什項設備	7,998,789.00	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	39,212,969.00	0.09	未實現重估增值	24,515,236,884.00	56.47
累計折舊－什項設備	-31,214,180.00	-0.07	其他綜合餘絀	649,180,667.00	1.50
購建中固定資產	398,102,086.00	0.92			

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年9月30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	397,133,867.00	0.91			
無形資產	2,894,721.00	0.01			
無形資產	2,894,721.00	0.01			
電腦軟體	2,894,538.00	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	43,413,861,823.00	100.00	合 計	43,413,861,823.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為92,221,197.00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9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	721,767,000.00	489,910,097.00		489,910,097.00	67.88	-231,856,903.00	32.12	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	721,767,000.00	489,910,097.00		489,910,097.00	67.88	-231,856,903.00	32.12		
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	699,742,000.00	479,650,005.00		479,650,005.00	68.55	-220,091,995.00	31.45	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。	

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9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)		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	3,800,000.00	4,815,928.00		4,815,928.00	126.73	1,015,928.00	26.73	主要係朴子分處及各工作站辦公廳修繕及車棚改善工程提早完工請款。	兩後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
機械及設備		8,450,000.00		100,000.00	8,550,000.00	8,345,000.00	3,742,563.00		3,742,563.00	44.85	-4,602,437.00	55.15	主要係筆記型電腦、儲存設備等多項機械設備，已以共同供應契約採購並下單成立契約，尚未達交貨階段，致執行落後。	請廠商依契約所訂期程交貨，以提升執行率。
交通及運輸設備		200,000.00		378,600.00	578,600.00	578,600.00	401,903.00		401,903.00	69.46	-176,697.00	30.54	主要係監視系統採購案等刻正辦理中，致執行落後。	俟採購安裝作業完成後，積極辦理驗收及後續核銷付款事宜。
什項設備		4,714,000.00		-478,600.00	4,235,400.00	3,301,400.00	331,479.00		331,479.00	10.04	-2,969,921.00	89.96	1.主要係多台冷氣機設備已以共同供應契約採購並下單成立契約，廠商刻正安裝中，尚未驗收及付款。 2.飲水機42台採購案方才完成需求確認，刻在辦理採購計畫中，致執行落後。	1.俟安裝作業完成後，積極辦理驗收及後續核銷付款事宜。 2.將積極辦理後續採購作業。
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	721,767,000.00	489,910,097.00		489,910,097.00	67.88	-231,856,903.00	32.12		
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	699,742,000.00	479,650,005.00		479,650,005.00	68.55	-220,091,995.00	31.45		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	3,800,000.00	4,815,928.00		4,815,928.00	126.73	1,015,928.00	26.73		

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9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	8,345,000.00	3,742,563.00		3,742,563.00	44.85	-4,602,437.00	55.15		
交通及運輸設備		200,000.00		378,600.00	578,600.00	578,600.00	401,903.00		401,903.00	69.46	-176,697.00	30.54		
什項設備		4,714,000.00		-478,600.00	4,235,400.00	3,301,400.00	331,479.00		331,479.00	10.04	-2,969,921.00	89.96		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	721,767,000.00	489,910,097.00		489,910,097.00	67.88	-231,856,903.00	32.12		

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9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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				11,348,314.00	51,250,000.00	-39,901,686.00	-77.86
		累計數				122,731,553.00	526,750,000.00	-404,018,447.00	-76.70
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.60	1.00	60.00	2,400,000.00	2,500,000.00	-100,000.00	-4.00
		累計數	5.50	7.00	78.57	22,000,000.00	17,500,000.00	4,500,000.00	25.71
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	112,833.10	200,000.00	56.42	7,898,314.00	48,000,000.00	-40,101,686.00	-83.55
		累計數	1,370,022.23	2,100,000.00	65.24	95,901,553.00	504,000,000.00	-408,098,447.00	-80.97
構造物維護	座	本月數	60.00	60.00	100.00	1,050,000.00	750,000.00	300,000.00	40.00
		累計數	276.00	420.00	65.71	4,830,000.00	5,250,000.00	-420,000.00	-8.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	73.04	273.10	26.74	43,822,380.00	163,860,000.00	-120,037,620.00	-73.26
		累計數	476.77	2,002.90	23.80	286,053,060.00	1,201,740,000.00	-915,686,940.00	-76.20
三、農田水利設施更新改善		本月數				51,954,445.00	33,501,000.00	18,453,445.00	55.08
		累計數				474,883,005.00	380,845,000.00	94,038,005.00	24.69
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.95	4.00	123.75	40,454,445.00	24,000,000.00	16,454,445.00	68.56
		累計數	34.54	45.00	76.76	364,988,881.00	270,000,000.00	94,988,881.00	35.18
構造物更新改善	座	本月數	230.00	3.00	7,666.67	11,500,000.00	9,501,000.00	1,999,000.00	21.04
		累計數	2,236.00	35.00	6,388.57	109,894,124.00	110,845,000.00	-950,876.00	-0.86

5-14002-2B01

科目：業務費用

用途別科目：行銷推廣費

預算數：8,200,000元

嘉南農田水利事業作業基金

明細分類帳

第

1頁

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
				9月合計	0	0		
				截至9月止累計	136,330	0		

5-15001-2B01

科目：管理費用及總務費用

用途別科目：行銷推廣費

預算數：450,000元

嘉南農田水利事業作業基金

明細分類帳

第

1頁

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
9	7	支	7804	推廣品(黑豆柚香醬油) 臺南市麻豆區農會農特產品供應中心	25,920			
9	7	支	7805	推廣品(柚花酒精淨化噴霧) 臺南市麻豆區農會農特產品供應中心	28,800			
				9月合計	54,720		0	
				截至9月止累計	113,920		0	

5-16001-2B01

科目：研究發展費用

用途別科目：行銷推廣費

預算數：300,000元

嘉南農田水利事業作業基金

明細分類帳

第

1頁

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
				9月合計	0	0		
				截至9月止累計	0	0		

5-20298-2B01

科目：雜項費用

用途別科目：行銷推廣費

預算數：3,878,000元

嘉南農田水利事業作業基金

明細分類帳

第

1頁

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
9	2	支	7755	供來賓簡報說明用之圖表重製及安裝等費用 順天綜合印刷廠	31,350			
9	29	轉	488	購買柚子費用 申請人：王淑美	14,950			
				9月合計	43,600		0	
				截至9月止累計	782,650		0	