

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 05 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳昭年

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5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	198,331,883	97,792,000	100,539,883	102.81	508,017,560	289,221,000	218,796,560	75.65
租金及權利金收入	192,482,000	20,318,331	20,032,000	286,331	1.43	95,378,111	75,381,000	19,997,111	26.53
其他建築物租金收入	192,482,000	20,318,331	20,032,000	286,331	1.43	95,378,111	75,381,000	19,997,111	26.53
其他業務收入	525,606,000	178,013,552	77,760,000	100,253,552	128.93	412,639,449	213,840,000	198,799,449	92.97
其他補助收入	525,606,000	133,979,000	77,760,000	56,219,000	72.30	267,537,000	213,840,000	53,697,000	25.11
雜項業務收入		44,034,552		44,034,552		145,102,449		145,102,449	
業務成本與費用	2,190,278,000	119,967,152	171,747,000	-51,779,848	30.15	766,336,556	1,086,022,000	-319,685,444	29.44
行銷及業務費用	1,354,880,000	70,227,559	116,239,000	-46,011,441	39.58	431,005,886	630,592,000	-199,586,114	31.65
業務費用	1,354,880,000	70,227,559	116,239,000	-46,011,441	39.58	431,005,886	630,592,000	-199,586,114	31.65
管理及總務費用	823,184,000	49,160,691	54,853,000	-5,692,309	10.38	333,617,934	449,258,000	-115,640,066	25.74
管理費用及總務費用	823,184,000	49,160,691	54,853,000	-5,692,309	10.38	333,617,934	449,258,000	-115,640,066	25.74
研究發展及訓練費用	12,214,000	578,902	655,000	-76,098	11.62	1,712,736	6,172,000	-4,459,264	72.25
研究發展費用	7,129,000	546,128	232,000	314,128	135.40	1,398,938	4,048,000	-2,649,062	65.44
訓練費用	5,085,000	32,774	423,000	-390,226	92.25	313,798	2,124,000	-1,810,202	85.23
業務賸餘(短絀)	-1,472,190,000	78,364,731	-73,955,000	152,319,731	205.96	-258,318,996	-796,801,000	538,482,004	67.58
業務外收入	828,520,000	19,797,615	72,575,000	-52,777,385	72.72	163,617,339	386,329,000	-222,711,661	57.65
財務收入	36,888,000	463	35,000	-34,537	98.68	4,539,572	949,000	3,590,572	378.35

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年5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	463	35,000	-34,537	98.68	4,539,572	949,000	3,590,572	378.35
投資賸餘	26,708,000								
其他業務外收入	791,632,000	19,797,152	72,540,000	-52,742,848	72.71	159,077,767	385,380,000	-226,302,233	58.72
財產交易賸餘	422,947,000		47,795,000	-47,795,000	100.00	56,411,451	208,162,000	-151,750,549	72.90
租賃收入	72,162,000	11,047,370	5,835,000	5,212,370	89.33	32,590,916	27,944,000	4,646,916	16.63
違規罰款收入	3,000,000	1,964,695	470,000	1,494,695	318.02	3,256,316	505,000	2,751,316	544.82
雜項收入	293,523,000	6,785,087	18,440,000	-11,654,913	63.20	66,819,084	148,769,000	-81,949,916	55.09
業務外費用	78,059,000	6,716,171	5,489,000	1,227,171	22.36	15,218,261	23,256,000	-8,037,739	34.56
其他業務外費用	78,059,000	6,716,171	5,489,000	1,227,171	22.36	15,218,261	23,256,000	-8,037,739	34.56
財產交易短絀						593,579		593,579	
雜項費用	78,059,000	6,716,171	5,489,000	1,227,171	22.36	14,624,682	23,256,000	-8,631,318	37.11
業務外賸餘(短絀)	750,461,000	13,081,444	67,086,000	-54,004,556	80.50	148,399,078	363,073,000	-214,673,922	59.13
本期賸餘(短絀)	-721,729,000	91,446,175	-6,869,000	98,315,175	1,431.29	-109,919,918	-433,728,000	323,808,082	74.66
本期其他綜合餘絀		3,488,369,622		3,488,369,622		3,479,620,320		3,479,620,320	
未實現重估增值		3,488,369,622		3,488,369,622		3,479,620,320		3,479,620,320	

註：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」3,488,369,622元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,479,620,320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：

嘉南農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年5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」3,488,369,622元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,479,620,320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95,378,111元，預算數75,381,000元。係因渠道及搭排使用費收入較預期提早繳入所致。

2. 其他補助收入：實際數267,537,000元，預算數213,840,000元。係因補助款覈實撥入所致。

3. 雜項業務收入：實際數145,102,449元，預算數0元。主要係餘水使用費，原編列雜項收入，因性質調整改列雜項業務收入，致較預算數為高。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數431,005,886元，預算數630,592,000元。主要係土地改良物修護費刻正辦理中，致業務費用較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數333,617,934元，預算數449,258,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，爰致管理費用及總務費用較預算數為低。

3. 研究發展費用：實際數1,398,938元，預算數4,048,000元。主要係委託研究調查等計畫刻正辦理中，致費用較預算數減少。

4. 訓練費用：實際數313,798元，預算數2,124,000元。主要係疫情影响，訓練相關業務刻正規劃中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-258,318,996元，預算數-796,801,000元。主要係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4,539,572元，預算數949,000元。主要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，致收入較預算數增加。

2. 財產交易賸餘：實際數56,411,451元，預算數208,162,000元。係因本年度處分土地相關產權移轉及帳務處理時間差，致較預算數減少所致。

3. 租賃收入：實際數32,590,916元，預算數27,944,000元。係因土地及房屋租金收入較預期增加所致。

4. 違規罰款收入：實際數3,256,316元，預算數505,000元。主要係工程逾期違約金收入較預期增加所致。

5. 雜項收入：實際數66,819,084元，預算數148,769,000元。主要係餘水使用費，原編列雜項收入，因性質調整改列雜項業務收入，致較預算數減少。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數593,579元，預算數0元。主要係本年度辦理財產報廢所致。

2. 雜項費用：實際數14,624,682元，預算數23,256,000元。主要係春節活動因疫情停辦，且其餘相關業務刻正辦理中，致雜項費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數148,399,078元，預算數363,073,000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-109,919,918元，預算數-433,728,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	43,412,067,594.00	100.00	負債	1,364,454,826.00	3.14
流動資產	4,378,129,288.00	10.09	流動負債	153,185,599.00	0.35
現金	4,376,975,825.00	10.08	應付款項	153,163,686.00	0.35
銀行存款	4,376,975,825.00	10.08	應付代收款	149,032,826.00	0.34
應收款項	72,194.00	-	應付費用	3,113,198.00	0.01
其他應收款	72,194.00	-	應付稅款	98,239.00	-
預付款項	1,081,269.00	-	應付保險給付	919,423.00	-
預付費用	1,081,269.00	-	預收款項	21,913.00	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,480,085,651.00	3.41	其他預收款	21,913.00	-
非流動金融資產	746,586,306.00	1.72	長期負債	733,499,345.00	1.69
備供出售金融資產－非流動	366,840,485.00	0.85	長期債務	733,499,345.00	1.69
備供出售金融資產評價調整－非流動	379,745,821.00	0.87	應計退休金負債	733,499,345.00	1.69
準備金	733,499,345.00	1.69	其他負債	477,769,882.00	1.10
退休及離職準備金	733,499,345.00	1.69	遞延負債	2,360,242.00	0.01
不動產、廠房及設備	37,542,227,887.00	86.48	遞延收入	2,360,242.00	0.01
土地	25,590,768,856.00	58.95	負債準備	27,763,733.00	0.06

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	25,590,768,856.00	58.95	除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733.00	0.06
土地改良物	10,717,988,074.00	24.69	什項負債	447,645,907.00	1.03
土地改良物	21,473,993,845.00	49.47	存入保證金	180,739,361.00	0.42
累計折舊－土地改良物	10,756,005,771.00	24.78	暫收及待結轉帳項	266,906,546.00	0.61
房屋及建築	527,384,799.00	1.21	淨值	42,047,612,768.00	96.86
房屋及建築	965,339,165.00	2.22	基金	12,429,744,740.00	28.63
累計折舊－房屋及建築	437,954,366.00	1.01	基金	12,429,744,740.00	28.63
機械及設備	19,345,269.00	0.04	基金	12,429,744,740.00	28.63
機械及設備	75,596,691.00	0.17	公積	4,126,523,597.00	9.51
累計折舊－機械及設備	56,251,422.00	0.13	特別公積	4,126,523,597.00	9.51
交通及運輸設備	14,489,605.00	0.03	特別公積	4,126,523,597.00	9.51
交通及運輸設備	29,371,177.00	0.07	累積餘絀	-109,919,918.00	-0.25
累計折舊－交通及運輸設備	14,881,572.00	0.03	累積短絀	109,919,918.00	0.25
什項設備	8,642,119.00	0.02	本期短絀	109,919,918.00	0.25
什項設備	39,007,090.00	0.09	淨值其他項目	25,601,264,349.00	58.97
累計折舊－什項設備	30,364,971.00	0.07	累積其他綜合餘絀	25,601,264,349.00	58.97

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	663,609,165.00	1.53	備供出售金融資產未實現餘絀	379,745,821.00	0.87
未完工程	663,609,165.00	1.53	未實現重估增值	24,572,337,861.00	56.60
無形資產	3,125,976.00	0.01	其他綜合餘絀	649,180,667.00	1.50
無形資產	3,125,976.00	0.01			
電腦軟體	3,125,794.00	0.01			
其他無形資產	182.00	-			
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	43,412,067,594.00	100.00	合 計	43,412,067,594.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為93,396,534.00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5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	457,994,000.00	309,235,586.00		309,235,586.00	67.52	-148,758,414.00	32.48		
一次性項目		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	457,994,000.00	309,235,586.00		309,235,586.00	67.52	-148,758,414.00	32.48		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00					-6,000,000.00	100.00	土地採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	相關業務刻正辦理中，加強管控預算執行。
土地改良物		1,188,832,000.00			1,188,832,000.00	443,494,000.00	303,753,735.00		303,753,735.00	68.49	-139,740,265.00	31.51	主要係相關水利工程尚未完工所致	兩後審慎評估分配數並加強執行。
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	1,400,000.00	4,342,428.00		4,342,428.00	310.17	2,942,428.00	210.17	主要係110年度朴子分處及各工作站辦公廳修繕及車棚改善工程於本年度完工請款。	兩後審慎評估分配數。
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	4,875,000.00	825,423.00		825,423.00	16.93	-4,049,577.00	83.07	設備採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	兩後審慎評估分配數並加強執行。
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	125,000.00	188,400.00		188,400.00	150.72	63,400.00	50.72	主要係相關業務購置需求較預期提早。	兩後審慎評估分配數。
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	2,100,000.00	125,600.00		125,600.00	5.98	-1,974,400.00	94.02	設備採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	兩後審慎評估分配數並加強執行。
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	457,994,000.00	309,235,586.00		309,235,586.00	67.52	-148,758,414.00	32.48		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00					-6,000,000.00	100.00		
土地改良物		1,188,832,000.00			1,188,832,000.00	443,494,000.00	303,753,735.00		303,753,735.00	68.49	-139,740,265.00	31.51		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	1,400,000.00	4,342,428.00		4,342,428.00	310.17	2,942,428.00	210.17		
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	4,875,000.00	825,423.00		825,423.00	16.93	-4,049,577.00	83.07		

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5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)		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	125,000.00	188,400.00		188,400.00	150.72	63,400.00	50.72		
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	2,100,000.00	125,600.00		125,600.00	5.98	-1,974,400.00	94.02		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	457,994,000.00	309,235,586.00		309,235,586.00	67.52	-148,758,414.00	32.48		

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5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				-7,174,414.00	63,125,000.00	-70,299,414.00	-111.37
		累計數				53,184,121.00	297,875,000.00	-244,690,879.00	-82.15
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-0.30	1.00	-30.00	-1,200,000.00	2,500,000.00	-3,700,000.00	-148.00
		累計數	2.60	3.00	86.67	10,400,000.00	7,500,000.00	2,900,000.00	38.67
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	-80,348.77	250,000.00	-32.14	-5,624,414.00	60,000,000.00	-65,624,414.00	-109.37
		累計數	588,951.73	1,200,000.00	49.08	41,226,621.00	288,000,000.00	-246,773,379.00	-85.69
構造物維護	座	本月數	-20.00	50.00	-40.00	-350,000.00	625,000.00	-975,000.00	-156.00
		累計數	89.00	190.00	46.84	1,557,500.00	2,375,000.00	-817,500.00	-34.42
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	43.77	157.30	27.83	26,261,400.00	94,380,000.00	-68,118,600.00	-72.17
		累計數	190.12	975.90	19.48	114,066,600.00	585,540,000.00	-471,473,400.00	-80.52
三、農田水利設施更新改善		本月數				80,039,771.00	33,501,000.00	46,538,771.00	138.92
		累計數				303,753,735.00	246,841,000.00	56,912,735.00	23.06
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.68	4.00	117.00	58,429,771.00	24,000,000.00	34,429,771.00	143.46
		累計數	18.54	29.00	63.93	231,612,955.00	174,000,000.00	57,612,955.00	33.11
構造物更新改善	座	本月數	432.00	3.00	14,400.00	21,610,000.00	9,501,000.00	12,109,000.00	127.45
		累計數	1,441.00	23.00	6,265.22	72,140,780.00	72,841,000.00	-700,220.00	-0.96

5-14002-2B01

科目：業務費用

用途別科目：行銷推廣費

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
5	3	支	3520	1月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				2月合計	0	0		
				截至2月止累計	0	0		
				3月合計	0	0		
				截至3月止累計	0	0		
				4月合計	0	0		
				截至4月止累計	0	0		
				大官田文化觀光推廣分攤費 生命樹時創美學有限公司	36,330	0		
				5月合計	36,330	0		
				截至5月止累計	36,330	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

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
5	6	支	3731	1月合計	0	0		
				截至1月止累計	0	0		
				2月合計	0	0		
				截至2月止累計	0	0		
				3月合計	0	0		
				截至3月止累計	0	0		
				4月合計	0	0		
				截至4月止累計	0	0		
				為業務需求購台九號米費用 臺南市六甲區農會供銷部	9,500	0		
				5月合計	9,500	0		
				截至5月止累計	9,500	0		

5-20298-2B01

科目：雜項費用

用途別科目：行銷推廣費

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
1	21	支	399	本處寄贈之小番茄--農民曾啟榮 代墊人：王淑美	26,700	0		
				1月合計	26,700	0		
				截至1月止累計	26,700	0		
				2月合計	0	0		
				截至2月止累計	26,700	0		
3	2	支	1406	醫療級口罩等(風景區宣導品) 星捷公關整合行銷有限公司	97,650	0		
				3月合計	97,650	0		
				截至3月止累計	124,350	0		
				4月合計	0	0		
				截至4月止累計	124,350	0		
5	25	支	4583	為大門口布告欄裝置藝術看板設計 花裡有限公司	28,000	0		
				5月合計	28,000	0		
				截至5月止累計	152,350	0		

行政院農業委員會農田水利署嘉南管理處
國有財產增減結存表

頁次： 1 / 1
印表人：張乃菁
印表日期：111年05月23日

財產區分：嘉南農田水利事業作業基金

中華民國 111年5月1日起至111年5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	82,895	22,103,244,980	32	5,711,144,399	7	2,223,620,523	0	82,920	25,590,768,856
	公頃	7,045.650639		2.816200		5.131500			7,043.335339	
土地改良物	個	5,184	10,695,914,867	11	65,613,573	0	0	43,570,366	5,195	10,717,988,074
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	528,734,285	0	0	0	0	1,349,486	161	527,384,799
		平方公尺		0		0			84,634.09	
	宿舍	棟		0		0			0	
		平方公尺		0		0			0	
	其他	個		0		0			0	
				0		0			0	
機械及設備	件	1,470	19,092,900	22	710,660	0	0	458,291	1,492	19,345,269
交通及運輸設備	船	艘	14,579,337	0	70,200	0	0	159,932	4	14,489,605
	飛機	架		0		0			4	
	汽(機)車	輛		0		0			16	
	其他	件		3		0			128	
雜項設備	圖書冊(套)	0	8,735,175	0	125,600	0	0	218,656	0	8,612,119
	其他	件		4		0			1,009	
有價證券	股	29,235,830	366,810,485	0	0	0	0	0	29,235,830	366,810,485
權利		182	182	0	0	0	0	0	182	182
總值		29,326,876	33,737,172,211	72	5,777,664,432	7	2,223,620,523	45,756,731	29,326,941	37,245,459,380

製表

副專員張乃菁

審核

管理員鍾品涵

主辦財產管理人員

財務科長柯茗君

主辦會計或主計人員

主計室主任陳昭年

機關首長

嘉南管理處處長邱清義

總務科長陳猷章

四修電

說明：

- 1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
- 2.土地計量單位，面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
- 3.房屋計量單位，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，填列本期折舊或攤銷數。