

嘉南農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 04 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳昭年

基金主持人

嘉南農田水利處 義清邱 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4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	30,721,418	7,974,000	22,747,418	285.27	309,685,677	191,429,000	118,256,677	61.78
租金及權利金收入	192,482,000	22,792,156	7,974,000	14,818,156	185.83	75,059,780	55,349,000	19,710,780	35.61
其他建築物租金收入	192,482,000	22,792,156	7,974,000	14,818,156	185.83	75,059,780	55,349,000	19,710,780	35.61
其他業務收入	525,606,000	7,929,262		7,929,262		234,625,897	136,080,000	98,545,897	72.42
其他補助收入	525,606,000					133,558,000	136,080,000	-2,522,000	1.85
雜項業務收入		7,929,262		7,929,262		101,067,897		101,067,897	
業務成本與費用	2,190,278,000	142,963,144	174,123,000	-31,159,856	17.90	646,369,404	914,275,000	-267,905,596	29.30
行銷及業務費用	1,354,880,000	87,638,113	117,757,000	-30,118,887	25.58	360,778,327	514,353,000	-153,574,673	29.86
業務費用	1,354,880,000	87,638,113	117,757,000	-30,118,887	25.58	360,778,327	514,353,000	-153,574,673	29.86
管理及總務費用	823,184,000	54,986,263	54,461,000	525,263	0.96	284,457,243	394,405,000	-109,947,757	27.88
管理費用及總務費用	823,184,000	54,986,263	54,461,000	525,263	0.96	284,457,243	394,405,000	-109,947,757	27.88
研究發展及訓練費用	12,214,000	338,768	1,905,000	-1,566,232	82.22	1,133,834	5,517,000	-4,383,166	79.45
研究發展費用	7,129,000	131,298	1,482,000	-1,350,702	91.14	852,810	3,816,000	-2,963,190	77.65
訓練費用	5,085,000	207,470	423,000	-215,530	50.95	281,024	1,701,000	-1,419,976	83.48
業務賸餘(短絀)	-1,472,190,000	-112,241,726	-166,149,000	53,907,274	32.45	-336,683,727	-722,846,000	386,162,273	53.42
業務外收入	828,520,000	52,644,757	147,606,000	-94,961,243	64.33	143,819,724	313,754,000	-169,934,276	54.16
財務收入	36,888,000		339,000	-339,000	100.00	4,539,109	914,000	3,625,109	396.62

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年4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		339,000	-339,000	100.00	4,539,109	914,000	3,625,109	396.62
投資賸餘	26,708,000								
其他業務外收入	791,632,000	52,644,757	147,267,000	-94,622,243	64.25	139,280,615	312,840,000	-173,559,385	55.48
財產交易賸餘	422,947,000	21,751,671	112,358,000	-90,606,329	80.64	56,411,451	160,367,000	-103,955,549	64.82
租賃收入	72,162,000	4,443,356	3,885,000	558,356	14.37	21,543,546	22,109,000	-565,454	2.56
違規罰款收入	3,000,000	1,035,987	35,000	1,000,987	2,859.96	1,291,621	35,000	1,256,621	3,590.35
雜項收入	293,523,000	25,413,743	30,989,000	-5,575,257	17.99	60,033,997	130,329,000	-70,295,003	53.94
業務外費用	78,059,000	2,337,355	5,029,000	-2,691,645	53.52	8,502,090	17,767,000	-9,264,910	52.15
其他業務外費用	78,059,000	2,337,355	5,029,000	-2,691,645	53.52	8,502,090	17,767,000	-9,264,910	52.15
財產交易短絀		593,579		593,579		593,579		593,579	
雜項費用	78,059,000	1,743,776	5,029,000	-3,285,224	65.33	7,908,511	17,767,000	-9,858,489	55.49
業務外賸餘(短絀)	750,461,000	50,307,402	142,577,000	-92,269,598	64.72	135,317,634	295,987,000	-160,669,366	54.28
本期賸餘(短絀)	-721,729,000	-61,934,324	-23,572,000	-38,362,324	162.75	-201,366,093	-426,859,000	225,492,907	52.83
本期其他綜合餘絀		-1,206,132		-1,206,132		-8,749,302		-8,749,302	
未實現重估增值		-1,206,132		-1,206,132		-8,749,302		-8,749,302	

嘉南農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年4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」-1,206,132元及截至本月份「本期其他綜合損益」-8,749,302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75,059,780元，預算數55,349,000元。係因渠道及搭排使用費收入較預期提早實現所致。

2. 其他補助收入：實際數133,558,000元，預算數136,080,000元。

3. 雜項業務收入：實際數101,067,897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360,778,327元，預算數514,353,000元。主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284,457,243元，預算數394,405,000元。主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為低。

3. 研究發展費用：實際數852,810元，預算數3,816,000元。主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281,024元，預算數1,701,000元。主係年初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-336,683,727元，預算數-722,846,000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4,539,109元，預算數914,000元。係定存利息較預算增加所致。

2. 財產交易賸餘：實際數56,411,451元，預算數160,367,000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21,543,546元，預算數22,109,000元。

4. 違規罰款收入：實際數1,291,621元，預算數35,000元。主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60,033,997元，預算數130,329,000元。主係餘水使用費，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。主係本年度辦理財產報廢所致。

2. 雜項費用：實際數7,908,511元，預算數17,767,000元。主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135,317,634元，預算數295,987,000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-201,366,093元，預算數-426,859,000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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	39,670,063,769	100.00	負債	1,368,348,403	3.45
流動資產	4,158,785,633	10.48	流動負債	162,684,823	0.41
現金	4,157,787,520	10.48	應付款項	162,662,910	0.41
銀行存款	4,157,787,520	10.48	應付代收款	158,684,773	0.40
應收款項	68,900	-	應付費用	3,113,198	0.01
其他應收款	68,900	-	應付稅款	43,379	-
預付款項	929,213	-	應付保險給付	821,560	-
預付費用	929,213	-	預收款項	21,913	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,480,085,651	3.73	其他預收款	21,913	-
非流動金融資產	746,586,306	1.88	長期負債	733,499,345	1.85
備供出售金融資產－非流動	366,840,485	0.92	長期債務	733,499,345	1.85
備供出售金融資產評價調整－非流動	379,745,821	0.96	應計退休金負債	733,499,345	1.85
準備金	733,499,345	1.85	其他負債	472,164,235	1.19
退休及離職準備金	733,499,345	1.85	遞延負債	2,360,242	0.01
不動產、廠房及設備	34,019,509,903	85.76	遞延收入	2,360,242	0.01
土地	22,103,244,980	55.72	負債準備	27,763,733	0.07

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	22,103,244,980	55.72	除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733	0.07
土地改良物	10,695,944,867	26.96	什項負債	442,040,260	1.11
土地改良物	21,408,380,272	53.97	存入保證金	181,073,714	0.46
累計折舊－土地改良物	10,712,435,405	27.00	暫收及待結轉帳項	260,966,546	0.66
房屋及建築	528,734,285	1.33	淨值	38,301,715,366	96.55
房屋及建築	965,339,165	2.43	基金	12,263,663,135	30.91
累計折舊－房屋及建築	436,604,880	1.10	基金	12,263,663,135	30.91
機械及設備	19,092,900	0.05	基金	12,263,663,135	30.91
機械及設備	74,886,031	0.19	公積	4,126,523,597	10.40
累計折舊－機械及設備	55,793,131	0.14	特別公積	4,126,523,597	10.40
交通及運輸設備	14,579,337	0.04	特別公積	4,126,523,597	10.40
交通及運輸設備	29,300,977	0.07	累積餘絀	-201,366,093	-0.51
累計折舊－交通及運輸設備	14,721,640	0.04	累積短絀	201,366,093	0.51
什項設備	8,735,175	0.02	本期短絀	201,366,093	0.51
什項設備	38,881,490	0.10	淨值其他項目	22,112,894,727	55.74
累計折舊－什項設備	30,146,315	0.08	累積其他綜合餘絀	22,112,894,727	55.74

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	649,178,359	1.64	備供出售金融資產未實現餘絀	379,745,821	0.96
未完工程	649,178,359	1.64	未實現重估增值	21,083,968,239	53.15
無形資產	3,183,790	0.01	其他綜合餘絀	649,180,667	1.64
無形資產	3,183,790	0.01			
電腦軟體	3,183,608	0.01			
其他無形資產	182	-			
其他資產	8,498,792	0.02			
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	39,670,063,769	100.00	合 計	39,670,063,769	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為93,628,534.00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4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	391,915,000.00	228,284,747.00		228,284,747.00	58.25	-163,630,253.00	41.75		
一次性項目		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	391,915,000.00	228,284,747.00		228,284,747.00	58.25	-163,630,253.00	41.75		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00					-6,000,000.00	100.00	設備採購案刻正計畫中，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	379,557,000.00	223,713,964.00		223,713,964.00	58.94	-155,843,036.00	41.06	主要係相關水利工程尚未完工所致	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	1,000,000.00	4,337,820.00		4,337,820.00	433.78	3,337,820.00	333.78	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。	加強管控預算執行。
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	3,578,000.00	114,763.00		114,763.00	3.21	-3,463,237.00	96.79	設備採購案刻正計畫中，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。
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	100,000.00	118,200.00		118,200.00	118.20	18,200.00	18.20	主要係相關業務購置需求較預期提早。	相關業務刻正辦理中，加強管控預算執行。
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	1,680,000.00					-1,680,000.00	100.00	設備採購案刻正計畫中，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。
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	391,915,000.00	228,284,747.00		228,284,747.00	58.25	-163,630,253.00	41.75		
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	379,557,000.00	223,713,964.00		223,713,964.00	58.94	-155,843,036.00	41.06		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	1,000,000.00	4,337,820.00		4,337,820.00	433.78	3,337,820.00	333.78		
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	3,578,000.00	114,763.00		114,763.00	3.21	-3,463,237.00	96.79		

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4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	100,000.00	118,200.00		118,200.00	118.20	18,200.00	18.20		
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	1,680,000.00					-1,680,000.00	100.00		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	391,915,000.00	228,284,747.00		228,284,747.00	58.25	-163,630,253.00	41.75		

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4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				19,344,667.00	61,750,000.00	-42,405,333.00	-68.67
		累計數				60,358,535.00	234,750,000.00	-174,391,465.00	-74.29
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.80	0.50	160.00	3,200,000.00	1,250,000.00	1,950,000.00	156.00
		累計數	2.90	2.00	145.00	11,600,000.00	5,000,000.00	6,600,000.00	132.00
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	220,138.10	250,000.00	88.06	15,409,667.00	60,000,000.00	-44,590,333.00	-74.32
		累計數	669,300.50	950,000.00	70.45	46,851,035.00	228,000,000.00	-181,148,965.00	-79.45
構造物維護	座	本月數	42.00	40.00	105.00	735,000.00	500,000.00	235,000.00	47.00
		累計數	109.00	140.00	77.86	1,907,500.00	1,750,000.00	157,500.00	9.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	37.36	242.50	15.41	22,413,000.00	145,500,000.00	-123,087,000.00	-84.60
		累計數	146.35	818.60	17.88	87,805,200.00	491,160,000.00	-403,354,800.00	-82.12
三、農田水利設施更新改善		本月數				58,280,780.00	33,501,000.00	24,779,780.00	73.97
		累計數				223,713,964.00	213,340,000.00	10,373,964.00	4.86
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.60	4.00	90.00	44,950,000.00	24,000,000.00	20,950,000.00	87.29
		累計數	13.86	25.00	55.44	173,183,184.00	150,000,000.00	23,183,184.00	15.46
構造物更新改善	座	本月數	265.00	3.00	8,833.33	13,330,780.00	9,501,000.00	3,829,780.00	40.31
		累計數	1,009.00	20.00	5,045.00	50,530,780.00	63,340,000.00	-12,809,220.00	-20.22

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04月21日

財產區分： 嘉南農田水利事業作業基金

中華民國 111年4月1日起至111年4月30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	82,901	22,104,509,235	0	0	6	1,264,255	0	82,895	22,103,244,980
	公頃	7,045.696321		0		0.045682			7,045.650639	
土地改良物	個	5,179	10,719,740,145	5	19,701,046	0	0	43,496,324	5,184	10,695,944,867
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	528,082,490	0	1,995,930	0	0	1,344,135	161	528,734,285
		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	
機械及設備	件	1,697	20,142,635	1	27,263	228	583,005	493,993	1,470	19,092,900
交通及運輸設備	船	艘	14,718,516	0	23,200	0	2,661	159,718	4	14,579,337
	飛機	架		0		0			4	
	汽(機)車	輛		0		0			16	
	其他	件		2		7			125	
雜項設備	圖書冊(套)	0	8,962,675	0	0	0	7,913	219,587	0	8,735,175
	其他	件		0		23			1,005	
有價證券	股	29,235,830	366,840,485	0	0	0	0	0	29,235,830	366,840,485
權利		182	182	0	0	0	0	0	182	182
總值		29,327,132	33,762,996,363	8	21,747,439	264	1,857,834	45,713,757	29,326,876	33,737,172,211

製表

副專員張乃菁

覆核

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

嘉南管理處長邱清義(乙)

聯絡電話

說明：

1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3. 房屋詳計棟數、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」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。

總務組長陳獻章

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04月21日

財產區分：公務用_一般

中華民國 111年4月1日起至111年4月30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	3,222	974,251,799	0	0	1	112,608	0	3,221	974,139,191
	公頃	1,071.188656		0		0.020400			1,071.168256	
土地改良物	個	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	0	0	0	0	0	0
		平方公尺		0		0			0	
	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	架		0		0			0	
	汽(機)車	輛		0		0			0	
	其他	件		0		0			0	
雜項設備	圖書	冊(套)	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	件		0		0			0	
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
權利		0	0	0	0	0	0	0	0	0
總值		3,222	974,251,799	0	0	1	112,608	0	3,221	974,139,191

製表 副專員張乃菁

覆核

蔡勝炫

主辦財產管理人員

黃義銘

主辦會計或主計人員

陳昭年

機關首長

邱清

聯絡電話：

說明：

1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3. 房屋詳計棟數、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」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。