

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 03 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3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	249,133,338	159,417,000	89,716,338	56.28	278,964,259	183,455,000	95,509,259	52.06
租金及權利金收入	192,482,000	22,436,703	23,337,000	-900,297	3.86	52,267,624	47,375,000	4,892,624	10.33
其他建築物租金收入	192,482,000	22,436,703	23,337,000	-900,297	3.86	52,267,624	47,375,000	4,892,624	10.33
其他業務收入	525,606,000	226,696,635	136,080,000	90,616,635	66.59	226,696,635	136,080,000	90,616,635	66.59
其他補助收入	525,606,000	133,558,000	136,080,000	-2,522,000	1.85	133,558,000	136,080,000	-2,522,000	1.85
雜項業務收入		93,138,635		93,138,635		93,138,635		93,138,635	
業務成本與費用	2,190,278,000	149,806,728	186,045,000	-36,238,272	19.48	503,406,260	740,152,000	-236,745,740	31.99
行銷及業務費用	1,354,880,000	97,780,599	123,025,000	-25,244,401	20.52	273,140,214	396,596,000	-123,455,786	31.13
業務費用	1,354,880,000	97,780,599	123,025,000	-25,244,401	20.52	273,140,214	396,596,000	-123,455,786	31.13
管理及總務費用	823,184,000	51,512,257	61,765,000	-10,252,743	16.60	229,470,980	339,944,000	-110,473,020	32.50
管理費用及總務費用	823,184,000	51,512,257	61,765,000	-10,252,743	16.60	229,470,980	339,944,000	-110,473,020	32.50
研究發展及訓練費用	12,214,000	513,872	1,255,000	-741,128	59.05	795,066	3,612,000	-2,816,934	77.99
研究發展費用	7,129,000	450,318	832,000	-381,682	45.88	721,512	2,334,000	-1,612,488	69.09
訓練費用	5,085,000	63,554	423,000	-359,446	84.98	73,554	1,278,000	-1,204,446	94.24
業務賸餘(短絀)	-1,472,190,000	99,326,610	-26,628,000	125,954,610	473.02	-224,442,001	-556,697,000	332,254,999	59.68
業務外收入	828,520,000	6,464,784	28,725,000	-22,260,216	77.49	91,174,967	166,148,000	-74,973,033	45.12
財務收入	36,888,000	3,573,109	25,000	3,548,109	14,192.44	4,539,109	575,000	3,964,109	689.41

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年3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	3,573,109	25,000	3,548,109	14,192.44	4,539,109	575,000	3,964,109	689.41
投資賸餘	26,708,000								
其他業務外收入	791,632,000	2,891,675	28,700,000	-25,808,325	89.92	86,635,858	165,573,000	-78,937,142	47.68
財產交易賸餘	422,947,000	34,659,780	5,005,000	29,654,780	592.50	34,659,780	48,009,000	-13,349,220	27.81
租賃收入	72,162,000	10,931,982	12,133,000	-1,201,018	9.90	17,100,190	18,224,000	-1,123,810	6.17
違規罰款收入	3,000,000	126,732		126,732		255,634		255,634	
雜項收入	293,523,000	-42,826,819	11,562,000	-54,388,819	470.41	34,620,254	99,340,000	-64,719,746	65.15
業務外費用	78,059,000	3,107,027	4,285,000	-1,177,973	27.49	6,164,735	12,738,000	-6,573,265	51.60
其他業務外費用	78,059,000	3,107,027	4,285,000	-1,177,973	27.49	6,164,735	12,738,000	-6,573,265	51.60
雜項費用	78,059,000	3,107,027	4,285,000	-1,177,973	27.49	6,164,735	12,738,000	-6,573,265	51.60
業務外賸餘(短絀)	750,461,000	3,357,757	24,440,000	-21,082,243	86.26	85,010,232	153,410,000	-68,399,768	44.59
本期賸餘(短絀)	-721,729,000	102,684,367	-2,188,000	104,872,367	4,793.07	-139,431,769	-403,287,000	263,855,231	65.43
本期其他綜合餘絀		-2,388,663		-2,388,663		-7,543,170		-7,543,170	
未實現重估增值		-2,388,663		-2,388,663		-7,543,170		-7,543,170	

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」-2,388,663元及截至本月份「本期其他綜合損益」-7,543,170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3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」-2,388,663元及截至本月份「本期其他綜合損益」-7,543,170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52,267,624元，預算數47,375,000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93,138,635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273,140,214元，預算數396,596,000元。主係年初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229,470,980元，預算數339,944,000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721,512元，預算數2,334,000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73,554元，預算數1,278,000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-224,442,001元，預算數-556,697,000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575,000元。係定存利息較預算增加所致。

2. 財產交易賸餘：實際數34,659,780元，預算數48,009,000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17,100,190元，預算數18,224,000元。

4. 違規罰款收入：實際數255,634元，預算數0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34,620,254元，預算數99,340,000元。主係餘水使用費，原編列說雜項收入，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. 雜項費用：實際數6,164,735元，預算數12,738,000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85,010,232元，預算數153,410,000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-139,431,769元，預算數-403,287,000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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	39,757,170,803	100.00	負債	1,392,314,981	3.50
流動資產	3,983,425,776	10.02	流動負債	158,401,619	0.40
現金	3,980,714,925	10.01	應付款項	158,379,706	0.40
銀行存款	3,980,714,925	10.01	應付代收款	153,283,074	0.39
應收款項	76,874	-	應付費用	3,113,198	0.01
其他應收款	76,874	-	應付稅款	43,379	-
預付款項	2,633,977	0.01	應付保險給付	1,940,055	-
預付費用	2,633,977	0.01	預收款項	21,913	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,753,256,270	4.41	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	1.84
備供出售金融資產－非流動	366,840,485	0.92	長期債務	733,499,345	1.84
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	1.84
其他長期投資	273,170,619	0.69	其他負債	500,414,017	1.26
什項長期投資	273,170,619	0.69	遞延負債	2,360,242	0.01
準備金	733,499,345	1.84	遞延收入	2,360,242	0.01
退休及離職準備金	733,499,345	1.84	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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	34,008,748,361	85.54	除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733	0.07
土地	22,104,509,235	55.60	什項負債	470,290,042	1.18
土地	22,104,509,235	55.60	存入保證金	188,993,702	0.48
土地改良物	10,719,740,145	26.96	暫收及待結轉帳項	281,296,340	0.71
土地改良物	21,388,679,226	53.80	淨值	38,364,855,822	96.50
累計折舊－土地改良物	10,668,939,081	26.84	基金	12,263,663,135	30.85
房屋及建築	528,082,490	1.33	基金	12,263,663,135	30.85
房屋及建築	963,343,235	2.42	基金	12,263,663,135	30.85
累計折舊－房屋及建築	435,260,745	1.09	公積	4,126,523,597	10.38
機械及設備	20,142,635	0.05	特別公積	4,126,523,597	10.38
機械及設備	85,982,138	0.22	特別公積	4,126,523,597	10.38
累計折舊－機械及設備	65,839,503	0.17	累積餘絀	-139,431,769	-0.35
交通及運輸設備	14,718,516	0.04	累積短絀	139,431,769	0.35
交通及運輸設備	29,543,820	0.07	本期短絀	139,431,769	0.35
累計折舊－交通及運輸設備	14,825,304	0.04	淨值其他項目	22,114,100,859	55.62
什項設備	8,962,675	0.02	累積其他綜合餘絀	22,114,100,859	55.62

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	39,672,747	0.10	備供出售金融資產未實現餘絀	379,745,821	0.96
累計折舊－什項設備	30,710,072	0.08	未實現重估增值	21,085,174,371	53.03
購建中固定資產	612,592,665	1.54	其他綜合餘絀	649,180,667	1.63
未完工程	612,592,665	1.54			
無形資產	3,241,604	0.01			
無形資產	3,241,604	0.01			
電腦軟體	3,241,422	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	39,757,170,803	100.00	合 計	39,757,170,803	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為93,866,634.00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3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	325,836,000.00	169,951,614.00		169,951,614.00	52.16	-155,884,386.00	47.84		
一次性項目		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	325,836,000.00	169,951,614.00		169,951,614.00	52.16	-155,884,386.00	47.84		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00					-6,000,000.00	100.00	主要係相關業務 刻正辦理中。	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	315,620,000.00	165,433,184.00		165,433,184.00	52.42	-150,186,816.00	47.58	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	600,000.00	4,335,930.00		4,335,930.00	722.66	3,735,930.00	622.66	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	2,281,000.00	87,500.00		87,500.00	3.84	-2,193,500.00	96.16	主要係相關設備 採購刻正辦理 中。	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	75,000.00	95,000.00		95,000.00	126.67	20,000.00	26.67	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	1,260,000.00					-1,260,000.00	100.00	主要係相關設備 採購刻正辦理 中。	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	325,836,000.00	169,951,614.00		169,951,614.00	52.16	-155,884,386.00	47.84		
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	315,620,000.00	165,433,184.00		165,433,184.00	52.42	-150,186,816.00	47.58		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	600,000.00	4,335,930.00		4,335,930.00	722.66	3,735,930.00	622.66		
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	2,281,000.00	87,500.00		87,500.00	3.84	-2,193,500.00	96.16		

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3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	75,000.00	95,000.00		95,000.00	126.67	20,000.00	26.67		
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	1,260,000.00					-1,260,000.00	100.00		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	325,836,000.00	169,951,614.00		169,951,614.00	52.16	-155,884,386.00	47.84		

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3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				20,422,591.00	61,750,000.00	-41,327,409.00	-66.93
		累計數				41,013,868.00	173,000,000.00	-131,986,132.00	-76.29
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.00	0.50	200.00	4,000,000.00	1,250,000.00	2,750,000.00	220.00
		累計數	2.10	1.50	140.00	8,400,000.00	3,750,000.00	4,650,000.00	124.00
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	224,858.44	250,000.00	89.94	15,740,091.00	60,000,000.00	-44,259,909.00	-73.77
		累計數	449,162.40	700,000.00	64.17	31,441,368.00	168,000,000.00	-136,558,632.00	-81.28
構造物維護	座	本月數	39.00	40.00	97.50	682,500.00	500,000.00	182,500.00	36.50
		累計數	67.00	100.00	67.00	1,172,500.00	1,250,000.00	-77,500.00	-6.20
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	41.47	190.70	21.75	24,880,200.00	114,420,000.00	-89,539,800.00	-78.26
		累計數	108.99	576.10	18.92	65,392,200.00	345,660,000.00	-280,267,800.00	-81.08
三、農田水利設施更新改善		本月數				62,657,120.00	33,501,000.00	29,156,120.00	87.03
		累計數				165,433,184.00	179,839,000.00	-14,405,816.00	-8.01
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.86	4.00	96.50	48,207,120.00	24,000,000.00	24,207,120.00	100.86
		累計數	10.26	21.00	48.86	128,233,184.00	126,000,000.00	2,233,184.00	1.77
構造物更新改善	座	本月數	289.00	3.00	9,633.33	14,450,000.00	9,501,000.00	4,949,000.00	52.09
		累計數	744.00	17.00	4,376.47	37,200,000.00	53,839,000.00	-16,639,000.00	-30.91

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03月22日

財產區分：嘉南農田水利事業作業基金

中華民國 111年3月1日起至111年3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	82,917	22,107,013,006	1	15,744	17	2,519,515	0	82,901	22,104,509,235
	公頃	7,045.854993		0.004800		0.163472			7,045.696321	
土地改良物	個	5,179	10,763,236,695	0	0	0	0	43,496,550	5,179	10,719,740,145
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	529,426,621	0	0	0	0	1,344,131	161	528,082,490
		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	1,697	20,637,364	0	0	0	0	494,729	1,697	20,142,635
交通及運輸設備	船	艘	14,882,630	0	0	0	0	164,114	4	14,718,516
	飛機	架		0		0			4	
	汽(機)車	輛		0		0			16	
	其他	件		0		0			130	
雜項設備	圖書冊(套)	0	9,183,509	0	0	0	0	220,834	0	8,962,675
	其他	件		0		0			1,028	
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		29,327,148	33,811,220,492	1	15,744	17	2,519,515	45,720,358	29,327,132	33,762,996,363

製表：張乃菁 覆核：

印表日期：111年03月22日

032310841

管理員鍾品涵
03.23 13:35

主辦財產管理人員

主辦會計或主計人員

機關首長

主計室陳昭年

- 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。

財發柯茗君

總務陳獻章

邱清義(用)