

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 02 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2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	16,524,430	7,318,000	9,206,430	125.81	29,830,921	24,038,000	5,792,921	24.10
租金及權利金收入	192,482,000	16,524,430	7,318,000	9,206,430	125.81	29,830,921	24,038,000	5,792,921	24.10
其他建築物租金收入	192,482,000	16,524,430	7,318,000	9,206,430	125.81	29,830,921	24,038,000	5,792,921	24.10
其他業務收入	525,606,000								
其他補助收入	525,606,000								
業務成本與費用	2,190,278,000	180,457,250	183,897,000	-3,439,750	1.87	353,599,532	554,107,000	-200,507,468	36.19
行銷及業務費用	1,354,880,000	94,741,491	127,526,000	-32,784,509	25.71	175,359,615	273,571,000	-98,211,385	35.90
業務費用	1,354,880,000	94,741,491	127,526,000	-32,784,509	25.71	175,359,615	273,571,000	-98,211,385	35.90
管理及總務費用	823,184,000	85,594,609	55,716,000	29,878,609	53.63	177,958,723	278,179,000	-100,220,277	36.03
管理費用及總務費用	823,184,000	85,594,609	55,716,000	29,878,609	53.63	177,958,723	278,179,000	-100,220,277	36.03
研究發展及訓練費用	12,214,000	121,150	655,000	-533,850	81.50	281,194	2,357,000	-2,075,806	88.07
研究發展費用	7,129,000	111,150	232,000	-120,850	52.09	271,194	1,502,000	-1,230,806	81.94
訓練費用	5,085,000	10,000	423,000	-413,000	97.64	10,000	855,000	-845,000	98.83
業務賸餘(短絀)	-1,472,190,000	-163,932,820	-176,579,000	12,646,180	7.16	-323,768,611	-530,069,000	206,300,389	38.92
業務外收入	828,520,000	42,011,804	96,673,000	-54,661,196	56.54	84,710,183	137,423,000	-52,712,817	38.36
財務收入	36,888,000	299,004	195,000	104,004	53.34	966,000	550,000	416,000	75.64
利息收入	10,180,000	299,004	195,000	104,004	53.34	966,000	550,000	416,000	75.64

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年2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	%
投資賸餘	26,708,000								
其他業務外收入	791,632,000	41,712,800	96,478,000	-54,765,200	56.76	83,744,183	136,873,000	-53,128,817	38.82
財產交易賸餘	422,947,000		43,004,000	-43,004,000	100.00		43,004,000	-43,004,000	100.00
租賃收入	72,162,000	6,002,194	3,766,000	2,236,194	59.38	6,168,208	6,091,000	77,208	1.27
違規罰款收入	3,000,000	121,002		121,002		128,902		128,902	
雜項收入	293,523,000	35,589,604	49,708,000	-14,118,396	28.40	77,447,073	87,778,000	-10,330,927	11.77
業務外費用	78,059,000	2,620,827	4,127,000	-1,506,173	36.50	3,057,708	8,453,000	-5,395,292	63.83
其他業務外費用	78,059,000	2,620,827	4,127,000	-1,506,173	36.50	3,057,708	8,453,000	-5,395,292	63.83
雜項費用	78,059,000	2,620,827	4,127,000	-1,506,173	36.50	3,057,708	8,453,000	-5,395,292	63.83
業務外賸餘(短絀)	750,461,000	39,390,977	92,546,000	-53,155,023	57.44	81,652,475	128,970,000	-47,317,525	36.69
本期賸餘(短絀)	-721,729,000	-124,541,843	-84,033,000	-40,508,843	48.21	-242,116,136	-401,099,000	158,982,864	39.64
本期其他綜合餘絀		-5,154,507		-5,154,507		-5,154,507		-5,154,507	
未實現重估增值		-5,154,507		-5,154,507		-5,154,507		-5,154,507	

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」-5,154,507元及截至本月份「本期其他綜合損益」-5,154,507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2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」-5,154,507元及截至本月份「本期其他綜合損益」-5,154,507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29,830,921元，預算數24,038,000元。係因渠道及搭排使用費收入較預期提早實現所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數175,359,615元，預算數273,571,000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177,958,723元，預算數278,179,000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數為低。

3. 研究發展費用：實際數271,194元，預算數1,502,000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10,000元，預算數855,000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-323,768,611元，預算數-530,069,000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966,000元，預算數550,000元。係定存利息較預算增加所致。

2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數43,004,000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6,168,208元，預算數6,091,000元。

4. 違規罰款收入：實際數128,902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77,447,073元，預算數87,778,000元。主係土地補償金收入較預期收入為低所致。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數3,057,708元，預算數8,453,000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81,652,475元，預算數128,970,000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-242,116,136元，預算數-401,099,000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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	39,645,931,362.00	100.00	負債	1,381,371,244.00	3.48
流動資產	3,888,198,266.00	9.81	流動負債	158,966,193.00	0.40
現金	3,885,826,634.00	9.80	應付款項	158,944,280.00	0.40
銀行存款	3,885,826,634.00	9.80	應付代收款	153,824,123.00	0.39
應收款項	76,874.00	-	應付費用	3,104,398.00	0.01
其他應收款	76,874.00	-	應付稅款	43,379.00	-
預付款項	2,294,758.00	0.01	應付保險給付	1,972,380.00	-
預付費用	2,294,758.00	0.01	預收款項	21,913.00	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,753,256,270.00	4.42	其他預收款	21,913.00	-
非流動金融資產	746,586,306.00	1.88	長期負債	733,499,345.00	1.85
備供出售金融資產－非流動	366,840,485.00	0.93	長期債務	733,499,345.00	1.85
備供出售金融資產評價調整－非流動	379,745,821.00	0.96	應計退休金負債	733,499,345.00	1.85
其他長期投資	273,170,619.00	0.69	其他負債	488,905,706.00	1.23
什項長期投資	273,170,619.00	0.69	遞延負債	2,360,242.00	0.01
準備金	733,499,345.00	1.85	遞延收入	2,360,242.00	0.01
退休及離職準備金	733,499,345.00	1.85	負債準備	27,763,733.00	0.07

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	33,992,678,616.00	85.74	除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733.00	0.07
土地	22,107,013,006.00	55.76	什項負債	458,781,731.00	1.16
土地	22,107,013,006.00	55.76	存入保證金	193,109,504.00	0.49
土地改良物	10,763,236,695.00	27.15	暫收及待結轉帳項	265,672,227.00	0.67
土地改良物	21,388,679,226.00	53.95	淨值	38,264,560,118.00	96.52
累計折舊－土地改良物	10,625,442,531.00	26.80	基金	12,263,663,135.00	30.93
房屋及建築	529,426,621.00	1.34	基金	12,263,663,135.00	30.93
房屋及建築	963,343,235.00	2.43	基金	12,263,663,135.00	30.93
累計折舊－房屋及建築	433,916,614.00	1.09	公積	3,760,763,281.00	9.49
機械及設備	20,637,364.00	0.05	特別公積	3,760,763,281.00	9.49
機械及設備	85,982,138.00	0.22	特別公積	3,760,763,281.00	9.49
累計折舊－機械及設備	65,344,774.00	0.16	累積餘絀	123,644,180.00	0.31
交通及運輸設備	14,882,630.00	0.04	累積賸餘	365,760,316.00	0.92
交通及運輸設備	29,543,820.00	0.07	累積賸餘	365,760,316.00	0.92
累計折舊－交通及運輸設備	14,661,190.00	0.04	累積短絀	242,116,136.00	0.61
什項設備	9,183,509.00	0.02	本期短絀	242,116,136.00	0.61

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	39,672,747.00	0.10	淨值其他項目	22,116,489,522.00	55.79
累計折舊－什項設備	30,489,238.00	0.08	累積其他綜合餘絀	22,116,489,522.00	55.79
購建中固定資產	548,298,791.00	1.38	備供出售金融資產未實現餘絀	379,745,821.00	0.96
未完工程	548,298,791.00	1.38	未實現重估增值	21,087,563,034.00	53.19
無形資產	3,299,418.00	0.01	其他綜合餘絀	649,180,667.00	1.64
無形資產	3,299,418.00	0.01			
電腦軟體	3,299,236.00	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	39,645,931,362.00	100.00	合 計	39,645,931,362.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為94,366,634.00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2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	260,463,000.00	105,657,740.00		105,657,740.00	40.57	-154,805,260.00	59.43		
一次性項目		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	260,463,000.00	105,657,740.00		105,657,740.00	40.57	-154,805,260.00	59.43		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	6,000,000.00					-6,000,000.00	100.00	主要係年度開始，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	251,683,000.00	102,776,064.00		102,776,064.00	40.84	-148,906,936.00	59.16	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	300,000.00	2,699,176.00		2,699,176.00	899.73	2,399,176.00	799.73	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	1,590,000.00	87,500.00		87,500.00	5.50	-1,502,500.00	94.50	主要係年度開始，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	50,000.00	95,000.00		95,000.00	190.00	45,000.00	90.00	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	840,000.00					-840,000.00	100.00	主要係年度開始，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	260,463,000.00	105,657,740.00		105,657,740.00	40.57	-154,805,260.00	59.43		
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	251,683,000.00	102,776,064.00		102,776,064.00	40.84	-148,906,936.00	59.16		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	300,000.00	2,699,176.00		2,699,176.00	899.73	2,399,176.00	799.73		
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	1,590,000.00	87,500.00		87,500.00	5.50	-1,502,500.00	94.50		

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2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	50,000.00	95,000.00		95,000.00	190.00	45,000.00	90.00		
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	840,000.00					-840,000.00	100.00		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	260,463,000.00	105,657,740.00		105,657,740.00	40.57	-154,805,260.00	59.43		

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2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				11,943,953.80	49,625,000.00	-37,681,046.20	-75.93
		累計數				20,591,277.00	111,250,000.00	-90,658,723.00	-81.49
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.60	0.50	120.00	2,400,000.00	1,250,000.00	1,150,000.00	92.00
		累計數	1.10	1.00	110.00	4,400,000.00	2,500,000.00	1,900,000.00	76.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	131,342.20	200,000.00	65.67	9,193,953.80	48,000,000.00	-38,806,046.20	-80.85
		累計數	224,303.96	450,000.00	49.85	15,701,277.00	108,000,000.00	-92,298,723.00	-85.46
構造物維護	座	本月數	20.00	30.00	66.67	350,000.00	375,000.00	-25,000.00	-6.67
		累計數	28.00	60.00	46.67	490,000.00	750,000.00	-260,000.00	-34.67
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	42.16	290.10	14.53	25,297,800.00	174,060,000.00	-148,762,200.00	-85.47
		累計數	67.52	385.40	17.52	40,512,000.00	231,240,000.00	-190,728,000.00	-82.48
三、農田水利設施更新改善		本月數				43,677,953.00	61,002,000.00	-17,324,047.00	-28.40
		累計數				102,776,064.00	146,338,000.00	-43,561,936.00	-29.77
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.71	7.00	38.71	33,927,953.00	42,000,000.00	-8,072,047.00	-19.22
		累計數	6.40	17.00	37.65	80,026,064.00	102,000,000.00	-21,973,936.00	-21.54
構造物更新改善	座	本月數	195.00	6.00	3,250.00	9,750,000.00	19,002,000.00	-9,252,000.00	-48.69
		累計數	455.00	14.00	3,250.00	22,750,000.00	44,338,000.00	-21,588,000.00	-48.69