

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 01 月 份

主辦會計人員

主計室 陳昭年
主 任

基金主持人

嘉南管理處 邱清義(甲)
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1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	718,088,000.00	13,306,491.00	16,720,000.00	-3,413,509.00	20.42	13,306,491.00	16,720,000.00	-3,413,509.00	20.42
租金及權利金收入	192,482,000.00	13,306,491.00	16,720,000.00	-3,413,509.00	20.42	13,306,491.00	16,720,000.00	-3,413,509.00	20.42
其他建築物租金收入	192,482,000.00	13,306,491.00	16,720,000.00	-3,413,509.00	20.42	13,306,491.00	16,720,000.00	-3,413,509.00	20.42
其他業務收入	525,606,000.00								
其他補助收入	525,606,000.00								
業務成本與費用	2,190,278,000.00	173,142,282.00	370,210,000.00	-197,067,718.00	53.23	173,142,282.00	370,210,000.00	-197,067,718.00	53.23
行銷及業務費用	1,354,880,000.00	80,618,124.00	146,045,000.00	-65,426,876.00	44.80	80,618,124.00	146,045,000.00	-65,426,876.00	44.80
業務費用	1,354,880,000.00	80,618,124.00	146,045,000.00	-65,426,876.00	44.80	80,618,124.00	146,045,000.00	-65,426,876.00	44.80
管理及總務費用	823,184,000.00	92,364,114.00	222,463,000.00	-130,098,886.00	58.48	92,364,114.00	222,463,000.00	-130,098,886.00	58.48
管理費用及總務費用	823,184,000.00	92,364,114.00	222,463,000.00	-130,098,886.00	58.48	92,364,114.00	222,463,000.00	-130,098,886.00	58.48
研究發展及訓練費用	12,214,000.00	160,044.00	1,702,000.00	-1,541,956.00	90.60	160,044.00	1,702,000.00	-1,541,956.00	90.60
研究發展費用	7,129,000.00	160,044.00	1,270,000.00	-1,109,956.00	87.40	160,044.00	1,270,000.00	-1,109,956.00	87.40
訓練費用	5,085,000.00		432,000.00	-432,000.00	100.00		432,000.00	-432,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	-1,472,190,000.00	-159,835,791.00	-353,490,000.00	193,654,209.00	54.78	-159,835,791.00	-353,490,000.00	193,654,209.00	54.78
業務外收入	828,520,000.00	42,698,379.00	40,750,000.00	1,948,379.00	4.78	42,698,379.00	40,750,000.00	1,948,379.00	4.78
財務收入	36,888,000.00	666,996.00	355,000.00	311,996.00	87.89	666,996.00	355,000.00	311,996.00	87.89
利息收入	10,180,000.00	666,996.00	355,000.00	311,996.00	87.89	666,996.00	355,000.00	311,996.00	87.89

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1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	26,708,000.00								
其他業務外收入	791,632,000.00	42,031,383.00	40,395,000.00	1,636,383.00	4.05	42,031,383.00	40,395,000.00	1,636,383.00	4.05
財產交易賸餘	422,947,000.00								
租賃收入	72,162,000.00	166,014.00	2,325,000.00	-2,158,986.00	92.86	166,014.00	2,325,000.00	-2,158,986.00	92.86
違規罰款收入	3,000,000.00	7,900.00		7,900.00		7,900.00		7,900.00	
雜項收入	293,523,000.00	41,857,469.00	38,070,000.00	3,787,469.00	9.95	41,857,469.00	38,070,000.00	3,787,469.00	9.95
業務外費用	78,059,000.00	436,881.00	4,326,000.00	-3,889,119.00	89.90	436,881.00	4,326,000.00	-3,889,119.00	89.90
其他業務外費用	78,059,000.00	436,881.00	4,326,000.00	-3,889,119.00	89.90	436,881.00	4,326,000.00	-3,889,119.00	89.90
雜項費用	78,059,000.00	436,881.00	4,326,000.00	-3,889,119.00	89.90	436,881.00	4,326,000.00	-3,889,119.00	89.90
業務外賸餘(短絀)	750,461,000.00	42,261,498.00	36,424,000.00	5,837,498.00	16.03	42,261,498.00	36,424,000.00	5,837,498.00	16.03
本期賸餘(短絀)	-721,729,000.00	-117,574,293.00	-317,066,000.00	199,491,707.00	62.92	-117,574,293.00	-317,066,000.00	199,491,707.00	62.92

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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0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：

農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國111年1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」0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13,306,491元，預算數16,720,000元。係因適逢春節，提早結帳，致月底租金收入尚未入帳所致。

業務成本與費用：

- 1. 業務費用：實際數80,618,124元，預算數146,045,000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92,364,114元，預算數222,463,000元。主係因應春節，預算提早編列二月份薪津，另考績獎金因於次月入帳，致費用較預算數為低。
- 3. 研究發展費用：實際數160,044元，預算數1,270,000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0元，預算數432,000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-159,835,791元，預算數-353,490,000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666,996元，預算數355,000元。係本月定存利息較預算增加所致。
- 2. 租賃收入：實際數166,014元，預算數2,325,000元。係因適逢春節，提早結帳，致月底租金收入尚未入帳所致。
- 3. 違規罰款收入：實際數7,900元，預算數0元。主係沒收出租土地保證金所致。
- 4. 雜項收入：實際數41,857,469元，預算數38,070,000元。

業務外費用：

- 1. 雜項費用：實際數436,881元，預算數4,326,000元。主係適逢春節，提早結帳且春節活動辦理尚未請款，致雜項費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數42,261,498元，預算數36,424,000元。主要係業務外費用較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-117,574,293元，預算數-317,066,000元。主要係業務成本與費用及業務外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1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	39,540,249,919.00	100.00	負債	1,208,352,494.00	3.06
流動資產	3,781,128,155.00	9.56	流動負債	163,078,967.00	0.41
現金	3,778,048,044.00	9.55	應付款項	160,187,054.00	0.41
銀行存款	3,778,048,044.00	9.55	應付代收款	154,535,632.00	0.39
應收款項	76,874.00	-	應付費用	3,677,608.00	0.01
其他應收款	76,874.00	-	應付稅款	410,450.00	-
預付款項	3,003,237.00	0.01	應付保險給付	1,563,364.00	-
預付費用	3,003,237.00	0.01	預收款項	2,891,913.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,753,256,270.00	4.43	其他預收款	2,891,913.00	0.01
非流動金融資產	746,586,306.00	1.89	長期負債	733,499,345.00	1.86
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	1.86
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	1.86
其他長期投資	273,170,619.00	0.69	其他負債	311,774,182.00	0.79
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	1.86	遞延收入	2,360,242.00	0.01
退休及離職準備金	733,499,345.00	1.86	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1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	33,994,009,470.00	85.97	除役、復原及修復成本之負債準備	27,763,733.00	0.07
土地	22,106,979,382.00	55.91	什項負債	281,650,207.00	0.71
土地	22,106,979,382.00	55.91	存入保證金	191,628,561.00	0.48
土地改良物	10,806,733,031.00	27.33	暫收及待結轉帳項	90,021,646.00	0.23
土地改良物	21,388,679,226.00	54.09	淨值	38,331,897,425.00	96.94
累計折舊－土地改良物	10,581,946,195.00	26.76	基金	12,201,304,092.00	30.86
房屋及建築	528,175,199.00	1.34	基金	12,201,304,092.00	30.86
房屋及建築	961,178,440.00	2.43	基金	12,201,304,092.00	30.86
累計折舊－房屋及建築	433,003,241.00	1.10	公積	3,760,763,281.00	9.51
機械及設備	21,043,387.00	0.05	特別公積	3,760,763,281.00	9.51
機械及設備	85,894,638.00	0.22	特別公積	3,760,763,281.00	9.51
累計折舊－機械及設備	64,851,251.00	0.16	累積餘絀	248,186,023.00	0.63
交通及運輸設備	15,046,749.00	0.04	累積賸餘	365,760,316.00	0.93
交通及運輸設備	29,543,820.00	0.07	累積賸餘	365,760,316.00	0.93
累計折舊－交通及運輸設備	14,497,071.00	0.04	累積短絀	117,574,293.00	0.30
什項設備	9,405,338.00	0.02	本期短絀	117,574,293.00	0.30

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31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	22,121,644,029.00	55.95
累計折舊－什項設備	30,267,409.00	0.08	累積其他綜合餘絀	22,121,644,029.00	55.95
購建中固定資產	506,626,384.00	1.28	備供出售金融資產未實現餘絀	379,745,821.00	0.96
未完工程	506,626,384.00	1.28	未實現重估增值	21,092,717,541.00	53.34
無形資產	3,357,232.00	0.01	其他綜合餘絀	649,180,667.00	1.64
無形資產	3,357,232.00	0.01			
電腦軟體	3,357,050.00	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	39,540,249,919.00	100.00	合 計	39,540,249,919.00	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1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	144,054,000.00	61,148,311.00		61,148,311.00	42.45	-82,905,689.00	57.55	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。
一次性項目		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	144,054,000.00	61,148,311.00		61,148,311.00	42.45	-82,905,689.00	57.55		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	2,000,000.00					-2,000,000.00	100.00		
土地改良物		1,188,832,000.00			1,188,832,000.00	140,810,000.00	59,098,111.00		59,098,111.00	41.97	-81,711,889.00	58.03		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	100,000.00	1,955,200.00		1,955,200.00	1,955.20	1,855,200.00	1,855.20		
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	699,000.00					-699,000.00	100.00		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	25,000.00	95,000.00		95,000.00	380.00	70,000.00	280.00		
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	420,000.00					-420,000.00	100.00		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	144,054,000.00	61,148,311.00		61,148,311.00	42.45	-82,905,689.00	57.55		
土地		6,000,000.00			6,000,000.00	2,000,000.00					-2,000,000.00	100.00		
土地改良物		1,188,832,000.00			1,188,832,000.00	140,810,000.00	59,098,111.00		59,098,111.00	41.97	-81,711,889.00	58.03		
房屋及建築		7,000,000.00			7,000,000.00	100,000.00	1,955,200.00		1,955,200.00	1,955.20	1,855,200.00	1,855.20		
機械及設備		8,450,000.00			8,450,000.00	699,000.00					-699,000.00	100.00		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	25,000.00	95,000.00		95,000.00	380.00	70,000.00	280.00		
什項設備		4,714,000.00			4,714,000.00	420,000.00					-420,000.00	100.00		

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1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)		
總計		1,215,196,000.00			1,215,196,000.00	144,054,000.00	61,148,311.00		61,148,311.00	42.45	-82,905,689.00	57.55		

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1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				8,647,323.20	61,625,000.00	-52,977,676.80	-85.97
		累計數				8,647,323.20	61,625,000.00	-52,977,676.80	-85.97
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.50	0.50	100.00	2,000,000.00	1,250,000.00	750,000.00	60.00
		累計數	0.50	0.50	100.00	2,000,000.00	1,250,000.00	750,000.00	60.00
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	92,961.76	250,000.00	37.18	6,507,323.20	60,000,000.00	-53,492,676.80	-89.15
		累計數	92,961.76	250,000.00	37.18	6,507,323.20	60,000,000.00	-53,492,676.80	-89.15
構造物維護	座	本月數	8.00	30.00	26.67	140,000.00	375,000.00	-235,000.00	-62.67
		累計數	8.00	30.00	26.67	140,000.00	375,000.00	-235,000.00	-62.67
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	25.36	95.30	26.61	15,214,200.00	57,180,000.00	-41,965,800.00	-73.39
		累計數	25.36	95.30	26.61	15,214,200.00	57,180,000.00	-41,965,800.00	-73.39
三、農田水利設施更新改善		本月數				59,098,111.00	85,336,000.00	-26,237,889.00	-30.75
		累計數				59,098,111.00	85,336,000.00	-26,237,889.00	-30.75
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.69	10.00	36.90	46,098,111.00	60,000,000.00	-13,901,889.00	-23.17
		累計數	3.69	10.00	36.90	46,098,111.00	60,000,000.00	-13,901,889.00	-23.17
構造物更新改善	座	本月數	260.00	8.00	3,250.00	13,000,000.00	25,336,000.00	-12,336,000.00	-48.69
		累計數	260.00	8.00	3,250.00	13,000,000.00	25,336,000.00	-12,336,000.00	-48.69

行政院農業委員會農田水利署嘉南管理處及所屬
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01月24日

財產區分： 嘉南農田水利事業作業基金

中華民國 111年1月1日起至111年1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	22,106,979.382	0	0	0	0	0	82,917	22,106,979.382	
	公頃	7,046.389482		0		0			7,046.389482		
土 地 改 良 物		個	5,179	10,850,229.569	0	0	0	0	43,496.538	5,179	10,806,733.031
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	168	529,495.973	0	422,204.385	0	423,525.159	168	528,175.199	
		平方公尺	88,723.03		0		0		88,723.03		
	宿 舍	棟	0		0		0		0		
		平方公尺	0		0		0		0		
	其 他	個	0		0		0		0		
機械及設備		件	1,696	21,537.520	0	0	0	0	494,133	1,696	21,043.387
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	4	15,114.985	0	173,062	0	241,298	4	15,046,749	
	飛 機	架	4		0		4				
	汽(機)車	輛	16		0		16				
	其 他	件	127		3		130				
雜項設備	圖 書	冊(套)	0	9,633,600	0	0	0	228,262	0	9,405,338	
	其 他	件	1,028		0				1,028		
有 價 證 券		股	29,235.830	366,840.485	0	0	0	0	29,235.830	366,840.485	
權 利			182	182	0	0	0	0	182	182	
總 值			29,327.151	33,899,831.696	3	422,377,447	0	467,985,390	29,327.154	33,854,223,753	

製表

三等組員張乃菁

覆核

管理員鍾品涵

主辦財產管理人員

總組襄陳獻章

主辦會計或主計人員

主計室陳昭年

機關首長

嘉南管理處長邱清義

- 說明：
- 1.財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
 - 2.土地等計算數，面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 - 3.房屋等計算數，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。

財製柯茗君