

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 07 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110年7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	911,010,000.00	23,821,330.00	33,937,000.00	-10,115,670.00	29.81	412,481,135.00	487,951,000.00	-75,469,865.00	15.47
租金及權利金收入	187,618,000.00	23,821,330.00	15,410,000.00	8,411,330.00	54.58	143,446,135.00	107,730,000.00	35,716,135.00	33.15
其他建築物租金收入	187,618,000.00	24,831,330.00	15,410,000.00	9,421,330.00	61.14	143,446,135.00	107,730,000.00	35,716,135.00	33.15
權利金收入		-1,010,000.00		-1,010,000.00					
其他業務收入	723,392,000.00		18,527,000.00	-18,527,000.00	100.00	269,035,000.00	380,221,000.00	-111,186,000.00	29.24
其他補助收入	723,392,000.00		18,527,000.00	-18,527,000.00	100.00	269,035,000.00	380,221,000.00	-111,186,000.00	29.24
業務成本與費用	2,526,325,000.00	149,902,378.00	353,748,000.00	-203,845,622.00	57.62	919,145,360.00	1,655,669,000.00	-736,523,640.00	44.48
行銷及業務費用	1,710,894,000.00	98,033,580.00	254,495,000.00	-156,461,420.00	61.48	437,755,634.00	1,063,530,000.00	-625,774,366.00	58.84
業務費用	1,710,894,000.00	98,033,580.00	254,495,000.00	-156,461,420.00	61.48	437,755,634.00	1,063,530,000.00	-625,774,366.00	58.84
管理及總務費用	800,554,000.00	51,741,911.00	97,266,000.00	-45,524,089.00	46.80	479,354,596.00	582,236,000.00	-102,881,404.00	17.67
管理費用及總務費用	800,554,000.00	51,741,911.00	97,266,000.00	-45,524,089.00	46.80	479,354,596.00	582,236,000.00	-102,881,404.00	17.67
研究發展及訓練費用	14,877,000.00	126,887.00	1,987,000.00	-1,860,113.00	93.61	2,035,130.00	9,903,000.00	-7,867,870.00	79.45
研究發展費用	6,550,000.00	126,887.00	600,000.00	-473,113.00	78.85	1,668,884.00	4,350,000.00	-2,681,116.00	61.63
訓練費用	8,327,000.00		1,387,000.00	-1,387,000.00	100.00	366,246.00	5,553,000.00	-5,186,754.00	93.40
業務賸餘(短絀)	-1,615,315,000.00	-126,081,048.00	-319,811,000.00	193,729,952.00	60.58	-506,664,225.00	-1,167,718,000.00	661,053,775.00	56.61
業務外收入	566,909,000.00	46,857,849.00	37,573,000.00	9,284,849.00	24.71	290,325,099.00	314,601,000.00	-24,275,901.00	7.72
財務收入	62,404,000.00	1,301,952.00	1,090,000.00	211,952.00	19.45	5,120,316.00	32,292,000.00	-27,171,684.00	84.14

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年7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	62,404,000.00	1,301,952.00	1,090,000.00	211,952.00	19.45	5,120,316.00	32,292,000.00	-27,171,684.00	84.14
其他業務外收入	504,505,000.00	45,555,897.00	36,483,000.00	9,072,897.00	24.87	285,204,783.00	282,309,000.00	2,895,783.00	1.03
財產交易賸餘	394,444,000.00	43,464.00	32,870,000.00	-32,826,536.00	99.87	9,120,584.00	230,092,000.00	-220,971,416.00	96.04
租賃收入	67,137,000.00	13,612,250.00	550,000.00	13,062,250.00	2,374.95	48,407,536.00	27,896,000.00	20,511,536.00	73.53
違規罰款收入	3,000,000.00	61,479.00	200,000.00	-138,521.00	69.26	573,310.00	1,550,000.00	-976,690.00	63.01
雜項收入	39,924,000.00	31,838,704.00	2,863,000.00	28,975,704.00	1,012.07	227,103,353.00	22,771,000.00	204,332,353.00	897.34
業務外費用	110,403,000.00	1,533,519.00	24,221,000.00	-22,687,481.00	93.67	12,714,588.00	73,768,000.00	-61,053,412.00	82.76
其他業務外費用	110,403,000.00	1,533,519.00	24,221,000.00	-22,687,481.00	93.67	12,714,588.00	73,768,000.00	-61,053,412.00	82.76
財產交易短絀	5,965,000.00		1,491,000.00	-1,491,000.00	100.00		4,474,000.00	-4,474,000.00	100.00
雜項費用	104,438,000.00	1,533,519.00	22,730,000.00	-21,196,481.00	93.25	12,714,588.00	69,294,000.00	-56,579,412.00	81.65
業務外賸餘(短絀)	456,506,000.00	45,324,330.00	13,352,000.00	31,972,330.00	239.46	277,610,511.00	240,833,000.00	36,777,511.00	15.27
本期賸餘(短絀)	-1,158,809,000.00	-80,756,718.00	-306,459,000.00	225,702,282.00	73.65	-229,053,714.00	-926,885,000.00	697,831,286.00	75.29

農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年7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143,446,135元，預算數107,730,000元。主係上年度應收租金於本年度實現所致。

2.其他補助收入：實際數269,035,000元，預算數380,221,000元。主係政府補助農田水利事業之收入較預算數減少所致。

3.雜項業務收入：實際數0元，預算數0元。差異未超過百分之十。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數437,755,634元，預算數1,063,530,000元。主要係固定資產折舊提列較預算數少且本處撙節開支，致費用較預算數減少。

2.管理費用及總務費用：實際數479,354,596元，預算數582,236,000元。主係撙節相關開支所致。

3.研究發展費用：實際數1,668,884元，預算數4,350,000元。主要相關業務刻正辦理中，致費用較預算數減少。

4.訓練費用：實際數366,246元，預算數5,553,000元。主要係相關業務刻正辦理中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-506,664,225元，預算數-1,167,718,000元。主要係業務成本與費用較預算數減少所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數5,120,316元，預算數32,292,000元。主係有價證券利息收入尚未入帳。

2.財產交易賸餘：實際數9,120,584元，預算數230,092,000元。主係不動產尚待處分所致。

3.租賃收入：實際數48,407,536元，預算數27,896,000元。主係積極推動資產活化所致。

4.違規罰款收入：實際數573,310元，預算數1,550,000元。主係違規罰款等案件較少所致。

5.雜項收入：實際數227,103,353元，預算數22,771,000元。主要上年度應收補償金等於本年度實現所致。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數0元，預算數4,474,000元。主要係截至本月份尚無固定資產報廢折舊短提補提數。

2.雜項費用：實際數12,714,588元，預算數69,294,000元。主要係土地改良物修護費正規劃辦理中，另相關業務因應疫情撙節開支，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數277,610,511元，預算數240,833,000元。主係業務外費用較預算數減少所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-229,053,714元，預算數-926,885,000元。主要係業務短絀較預算數減少所致。

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	17,798,189,949.00	100.00	負債	1,844,955,837.00	10.37
流動資產	3,774,510,409.00	21.21	流動負債	170,378,375.00	0.96
現金	3,765,091,251.00	21.15	應付款項	170,356,462.00	0.96
銀行存款	3,765,091,251.00	21.15	應付代收款	168,203,330.00	0.95
預付款項	9,419,158.00	0.05	應付稅款	48,079.00	0.00
預付費用	9,419,158.00	0.05	應付保險給付	2,105,053.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,373,262,278.00	7.72	預收款項	21,913.00	0.00
非流動金融資產	366,840,485.00	2.06	其他預收款	21,913.00	0.00
備供出售金融資產－非流動	366,840,485.00	2.06	長期負債	733,251,174.00	4.12
其他長期投資	273,170,619.00	1.53	長期債務	733,251,174.00	4.12
什項長期投資	273,170,619.00	1.53	應計退休金負債	733,251,174.00	4.12
準備金	733,251,174.00	4.12	其他負債	941,326,288.00	5.29
退休及離職準備金	733,251,174.00	4.12	負債準備	38,521,995.00	0.22
不動產、廠房及設備	12,641,907,588.00	71.03	除役、復原及修復成本之負債準備	38,521,995.00	0.22
土地	1,022,321,779.00	5.74	什項負債	902,804,293.00	5.07
土地	1,022,321,779.00	5.74	存入保證金	198,946,623.00	1.12

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	10,688,417,712.00	60.05	暫收及待結轉帳項	703,857,670.00	3.95
土地改良物	21,013,171,453.00	118.06	淨值	15,953,234,112.00	89.63
累計折舊－土地改良物	10,324,753,741.00	58.01	基金	11,783,122,444.00	66.20
房屋及建築	536,100,272.00	3.01	基金	11,783,122,444.00	66.20
房屋及建築	961,178,440.00	5.40	基金	11,783,122,444.00	66.20
累計折舊－房屋及建築	425,078,168.00	2.39	公積	3,655,651,229.00	20.54
機械及設備	18,371,023.00	0.10	特別公積	3,655,651,229.00	20.54
機械及設備	80,491,290.00	0.45	特別公積	3,655,651,229.00	20.54
累計折舊－機械及設備	62,120,267.00	0.35	累積餘絀	-134,720,228.00	-0.76
交通及運輸設備	2,457,607.00	0.01	累積賸餘	94,333,486.00	0.53
交通及運輸設備	16,109,866.00	0.09	累積賸餘	94,333,486.00	0.53
累計折舊－交通及運輸設備	13,652,259.00	0.08	累積短絀	229,053,714.00	1.29
什項設備	10,076,058.00	0.06	本期短絀	229,053,714.00	1.29
什項設備	38,978,903.00	0.22	淨值其他項目	649,180,667.00	3.65
累計折舊－什項設備	28,902,845.00	0.16	累積其他綜合餘絀	649,180,667.00	3.65
購建中固定資產	364,163,137.00	2.05	其他綜合餘絀	649,180,667.00	3.65
未完工程	364,163,137.00	2.05			

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為84,045,858.00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110年7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		679,800,000			679,800,000	348,824,000	272,966,888		272,966,888	78.25	-75,857,112	21.75	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		679,800,000			679,800,000	348,824,000	272,966,888		272,966,888	78.25	-75,857,112	21.75		
土地		6,000,000			6,000,000	6,000,000					-6,000,000	100.00		
土地改良物		600,000,000			600,000,000	300,000,000	272,146,904		272,146,904	90.72	-27,853,096	9.28		
房屋及建築		35,000,000			35,000,000	9,600,000					-9,600,000	100.00		
機械及設備		14,348,000			14,348,000	11,032,000	768,984		768,984	6.97	-10,263,016	93.03		
交通及運輸設備		14,370,000			14,370,000	14,330,000	25,000		25,000	0.17	-14,305,000	99.83		
什項設備		10,082,000			10,082,000	7,862,000	26,000		26,000	0.33	-7,836,000	99.67		
總計		679,800,000			679,800,000	348,824,000	272,966,888		272,966,888	78.25	-75,857,112	21.75		
土地		6,000,000			6,000,000	6,000,000					-6,000,000	100.00		
土地改良物		600,000,000			600,000,000	300,000,000	272,146,904		272,146,904	90.72	-27,853,096	9.28		
房屋及建築		35,000,000			35,000,000	9,600,000					-9,600,000	100.00		
機械及設備		14,348,000			14,348,000	11,032,000	768,984		768,984	6.97	-10,263,016	93.03		
交通及運輸設備		14,370,000			14,370,000	14,330,000	25,000		25,000	0.17	-14,305,000	99.83		
什項設備		10,082,000			10,082,000	7,862,000	26,000		26,000	0.33	-7,836,000	99.67		

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110年7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		679,800,000			679,800,000	348,824,000	272,966,888		272,966,888	78.25	-75,857,112	21.75		

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110年7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				6,530,000.00	28,459,000.00	-21,929,000.00	-77.05
		累計數				246,663,980.00	266,509,000.00	-19,845,020.00	-7.45
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.30	1.40	92.86	2,060,000.00	3,500,000.00	-1,440,000.00	-41.14
		累計數	7.75	7.90	98.10	17,880,825.00	19,750,000.00	-1,869,175.00	-9.46
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	180,000.00	99,850.00	180.27	4,320,000.00	23,964,000.00	-19,644,000.00	-81.97
		累計數	1,118,460.00	1,019,850.00	109.67	227,662,999.00	244,764,000.00	-17,101,001.00	-6.99
構造物維護	座	本月數	12.00	79.60	15.08	150,000.00	995,000.00	-845,000.00	-84.92
		累計數	89.00	159.60	55.76	1,120,156.00	1,995,000.00	-874,844.00	-43.85
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	50,830,000.00	405,736,666.67	12.53	30,498,000.00	243,442,000.00	-212,944,000.00	-87.47
		累計數	50,830,000.00	406,732,481.67	12.50	30,498,000.00	244,039,000.00	-213,541,000.00	-87.50
三、農田水利設施更新改善		本月數				32,171,825.00	56,669,000.00	-24,497,175.00	-43.23
		累計數				272,146,904.00	302,428,000.00	-30,281,096.00	-10.01
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.10	5.75	36.52	25,200,000.00	34,500,000.00	-9,300,000.00	-26.96
		累計數	21.33	33.25	64.15	217,160,000.00	199,500,000.00	17,660,000.00	8.85
構造物更新改善	座	本月數	139.00	7.00	1,985.71	6,971,825.00	22,169,000.00	-15,197,175.00	-68.55
		累計數	1,115.50	32.50	3,432.31	54,986,904.00	102,928,000.00	-47,941,096.00	-46.58

副 本

檔 號：
保存年限：

行政院農業委員會農田水利署嘉南管理處 函

地址：700 臺南市友愛街25號

承辦人：王永銘

電話：(06)220-0622

受文者：主計室

發文日期：中華民國110年8月5日

發文字號：農水嘉南字第1106670082號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：詳主旨

主旨：檢陳本處110年度7月份作業基金會計月報捌份，



正本：行政院農業委員會農田水利署

副本：主計室

處 長 邱 清 義

