

嘉南農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 05 月 份

主辦會計人員

主計室陳昭年

基金主持人

嘉南管理處 邱清義(乙)

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年5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	104,162,642.00	40,397,000.00	63,765,642.00	157.85	308,602,754.00	297,780,000.00	10,822,754.00	3.63
租金及權利金收入	187,618,000.00	26,402,642.00	15,960,000.00	10,442,642.00	65.43	94,762,754.00	76,926,000.00	17,836,754.00	23.19
其他建築物租金收入	187,618,000.00	26,402,642.00	15,960,000.00	10,442,642.00	65.43	94,762,754.00	76,926,000.00	17,836,754.00	23.19
其他業務收入	723,392,000.00	77,760,000.00	24,437,000.00	53,323,000.00	218.21	213,840,000.00	220,854,000.00	-7,014,000.00	3.18
其他補助收入	723,392,000.00	77,760,000.00	24,437,000.00	53,323,000.00	218.21	213,840,000.00	220,854,000.00	-7,014,000.00	3.18
業務成本與費用	2,526,325,000.00	110,732,426.00	181,581,000.00	-70,848,574.00	39.02	659,270,061.00	1,116,654,000.00	-457,383,939.00	40.96
行銷及業務費用	1,710,894,000.00	62,059,475.00	126,691,000.00	-64,631,525.00	51.02	277,858,900.00	678,107,000.00	-400,248,100.00	59.02
業務費用	1,710,894,000.00	62,059,475.00	126,691,000.00	-64,631,525.00	51.02	277,858,900.00	678,107,000.00	-400,248,100.00	59.02
管理及總務費用	800,554,000.00	48,295,014.00	52,771,000.00	-4,475,986.00	8.48	380,252,305.00	431,550,000.00	-51,297,695.00	11.89
管理費用及總務費用	800,554,000.00	48,295,014.00	52,771,000.00	-4,475,986.00	8.48	380,252,305.00	431,550,000.00	-51,297,695.00	11.89
研究發展及訓練費用	14,877,000.00	377,937.00	2,119,000.00	-1,741,063.00	82.16	1,158,856.00	6,997,000.00	-5,838,144.00	83.44
研究發展費用	6,550,000.00	127,737.00	1,425,000.00	-1,297,263.00	91.04	813,256.00	3,525,000.00	-2,711,744.00	76.93
訓練費用	8,327,000.00	250,200.00	694,000.00	-443,800.00	63.95	345,600.00	3,472,000.00	-3,126,400.00	90.05
業務賸餘(短絀)	-1,615,315,000.00	-6,569,784.00	-141,184,000.00	134,614,216.00	95.35	-350,667,307.00	-818,874,000.00	468,206,693.00	57.18
業務外收入	566,909,000.00	31,069,119.00	38,962,000.00	-7,892,881.00	20.26	191,544,606.00	227,871,000.00	-36,326,394.00	15.94
財務收入	62,404,000.00	32,202.00	2,579,000.00	-2,546,798.00	98.75	917,721.00	18,525,000.00	-17,607,279.00	95.05
利息收入	62,404,000.00	32,202.00	2,579,000.00	-2,546,798.00	98.75	917,721.00	18,525,000.00	-17,607,279.00	95.05

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年5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	%
其他業務外收入	504,505,000.00	31,036,917.00	36,383,000.00	-5,346,083.00	14.69	190,626,885.00	209,346,000.00	-18,719,115.00	8.94
財產交易賸餘	394,444,000.00	7,798,746.00	32,870,000.00	-25,071,254.00	76.27	8,831,535.00	164,350,000.00	-155,518,465.00	94.63
租賃收入	67,137,000.00	5,835,611.00	500,000.00	5,335,611.00	1,067.12	27,529,398.00	26,796,000.00	733,398.00	2.74
違規罰款收入	3,000,000.00	2,000.00	150,000.00	-148,000.00	98.67	37,650.00	1,200,000.00	-1,162,350.00	96.86
雜項收入	39,924,000.00	17,400,560.00	2,863,000.00	14,537,560.00	507.77	154,228,302.00	17,000,000.00	137,228,302.00	807.23
業務外費用	110,403,000.00	2,242,311.00	9,282,000.00	-7,039,689.00	75.84	9,501,136.00	40,445,000.00	-30,943,864.00	76.51
其他業務外費用	110,403,000.00	2,242,311.00	9,282,000.00	-7,039,689.00	75.84	9,501,136.00	40,445,000.00	-30,943,864.00	76.51
財產交易短絀	5,965,000.00						1,492,000.00	-1,492,000.00	100.00
雜項費用	104,438,000.00	2,242,311.00	9,282,000.00	-7,039,689.00	75.84	9,501,136.00	38,953,000.00	-29,451,864.00	75.61
業務外賸餘(短絀)	456,506,000.00	28,826,808.00	29,680,000.00	-853,192.00	2.87	182,043,470.00	187,426,000.00	-5,382,530.00	2.87
本期賸餘(短絀)	-1,158,809,000.00	22,257,024.00	-111,504,000.00	133,761,024.00	119.96	-168,623,837.00	-631,448,000.00	462,824,163.00	73.30

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110年5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94,762,754元，預算數76,926,000元。主係上年度應收租金於本年度實現所致。

2.其他租金收入：實際數0元，預算數0元。差異未超過百分之十。

3.其他補助收入：實際數213,840,000元，預算數220,854,000元。差異未超過百分之十。

4.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277,858,900元，預算數678,107,000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380,252,305元，預算數431,550,000元。主係預估自願退休人員退休金尚未全部動支，及撙節相關開支所致。

3.研究發展費用：實際數813,256元，預算數3,525,000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345,600元，預算數3,472,000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-350,667,307元，預算數-818,874,000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917,721元，預算數18,525,000元。主係定存利息收入尚未入帳。

2.財產交易賸餘：實際數8,831,535元，預算數164,350,000元。主係不動產尚待處分所致。

3.租賃收入：實際數27,529,398元，預算數26,796,000元。差異未超過百分之十。

4.違規罰款收入：實際數37,650元，預算數1,200,000元。主係違規罰款等案件較少所致。

5.雜項收入：實際數154,228,302元，預算數17,000,000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1,492,000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9,501,136元，預算數38,953,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數182,043,470元，預算數187,426,000元。差異未超過百分之十。

本期賸餘(短絀)：實際數-168,623,837元，預算數-631,448,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	17,194,846,214.00	100.00	負債	1,181,102,838.00	6.87
流動資產	3,159,047,861.00	18.37	流動負債	132,969,136.00	0.77
現金	3,147,338,976.00	18.30	應付款項	132,947,223.00	0.77
銀行存款	3,147,338,976.00	18.30	應付代收款	130,785,543.00	0.76
存貨	864.00	0.00	應付稅款	38,379.00	0.00
其他存貨	864.00	0.00	應付保險給付	2,123,301.00	0.01
預付款項	11,708,021.00	0.07	預收款項	21,913.00	0.00
預付費用	11,708,021.00	0.07	其他預收款	21,913.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,373,262,278.00	7.99	長期負債	733,251,174.00	4.26
非流動金融資產	366,840,485.00	2.13	長期債務	733,251,174.00	4.26
備供出售金融資產－非流動	366,840,485.00	2.13	應計退休金負債	733,251,174.00	4.26
其他長期投資	273,170,619.00	1.59	其他負債	314,882,528.00	1.83
什項長期投資	273,170,619.00	1.59	負債準備	38,502,518.00	0.22
準備金	733,251,174.00	4.26	除役、復原及修復成本之負債準備	38,502,518.00	0.22
退休及離職準備金	733,251,174.00	4.26	什項負債	276,380,010.00	1.61
不動產、廠房及設備	12,654,004,637.00	73.59	存入保證金	188,964,025.00	1.10

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,022,325,895.00	5.95	暫收及待結轉帳項	87,415,985.00	0.51
土地	1,022,325,895.00	5.95	淨值	16,013,743,376.00	93.13
土地改良物	10,713,637,273.00	62.31	基金	11,783,201,831.00	68.53
土地改良物	20,953,816,074.00	121.86	基金	11,783,201,831.00	68.53
累計折舊－土地改良物	10,240,178,801.00	59.55	基金	11,783,201,831.00	68.53
房屋及建築	538,730,974.00	3.13	公積	3,655,651,229.00	21.26
房屋及建築	961,178,440.00	5.59	特別公積	3,655,651,229.00	21.26
累計折舊－房屋及建築	422,447,466.00	2.46	特別公積	3,655,651,229.00	21.26
機械及設備	18,845,939.00	0.11	累積餘絀	-74,290,351.00	-0.43
機械及設備	79,797,930.00	0.46	累積賸餘	94,333,486.00	0.55
累計折舊－機械及設備	60,951,991.00	0.35	累積賸餘	94,333,486.00	0.55
交通及運輸設備	2,582,401.00	0.02	累積短絀	168,623,837.00	0.98
交通及運輸設備	16,109,866.00	0.09	本期短絀	168,623,837.00	0.98
累計折舊－交通及運輸設備	13,527,465.00	0.08	淨值其他項目	649,180,667.00	3.78
什項設備	10,519,789.00	0.06	累積其他綜合餘絀	649,180,667.00	3.78
什項設備	38,952,903.00	0.23	其他綜合餘絀	649,180,667.00	3.78
累計折舊－什項設備	28,433,114.00	0.17			

嘉南農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	347,362,366.00	2.02			
未完工程	347,362,366.00	2.02			
其他資產	8,531,438.00	0.05			
什項資產	8,531,438.00	0.05			
存出保證金	68,300.00	0.00			
催收款項	8,463,138.00	0.05			
合 計	17,194,846,214.00	100.00	合 計	17,194,846,214.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為81,675,858.00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5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		679,800,000.00			679,800,000.00	232,417,000.0	196,091,378.0		196,091,378.00	84.37	-36,325,622.00	15.63	相關業務刻正辦理中。	
一次性項目		679,800,000.00			679,800,000.00	232,417,000.0	196,091,378.0		196,091,378.00	84.37	-36,325,622.00	15.63		
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		600,000,000.00			600,000,000.00	200,000,000.0 0	195,990,754.0 0		195,990,754.00	98.00	-4,009,246.00	2.00		
房屋及建築		35,000,000.00			35,000,000.00	6,100,000.00					-6,100,000.00	100.00		
機械及設備		14,348,000.00			14,348,000.00	6,145,000.00	75,624.00		75,624.00	1.23	-6,069,376.00	98.77		
交通及運輸設備		14,370,000.00			14,370,000.00	8,050,000.00	25,000.00		25,000.00	0.31	-8,025,000.00	99.69		
什項設備		10,082,000.00			10,082,000.00	6,122,000.00					-6,122,000.00	100.00		
總計		679,800,000.00			679,800,000.00	232,417,000.0	196,091,378.0		196,091,378.00	84.37	-36,325,622.00	15.63		
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		600,000,000.00			600,000,000.00	200,000,000.0	195,990,754.0		195,990,754.00	98.00	-4,009,246.00	2.00		
房屋及建築		35,000,000.00			35,000,000.00	6,100,000.00					-6,100,000.00	100.00		
機械及設備		14,348,000.00			14,348,000.00	6,145,000.00	75,624.00		75,624.00	1.23	-6,069,376.00	98.77		
交通及運輸設備		14,370,000.00			14,370,000.00	8,050,000.00	25,000.00		25,000.00	0.31	-8,025,000.00	99.69		
什項設備		10,082,000.00			10,082,000.00	6,122,000.00					-6,122,000.00	100.00		
總計		679,800,000.00			679,800,000.00	232,417,000.0	196,091,378.0		196,091,378.00	84.37	-36,325,622.00	15.63		

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5月份

貨幣單位：新臺幣元

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		153,347.60	-	41,783,020.00	39,674,000.00	2,109,020.00	5.32
		累計數		766,738.00	-	193,552,206.00	198,370,000.00	- 4,817,794.00	- 2.43
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.15	1.00	115.00	3,114,200.00	2,708,000.00	406,200.00	15.00
		累計數	4.85	5.00	97.00	13,280,200.00	13,540,000.00	- 259,800.00	- 1.92
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	160,600.00	153,333.30	104.74	38,544,008.00	36,800,000.00	1,744,008.00	4.74
		累計數	756,160.00	766,666.50	98.63	179,591,479.00	184,000,000.00	- 4,408,521.00	- 2.40
構造物維護	座	本月數	10.00	13.30	75.19	124,812.00	166,000.00	- 41,188.00	- 24.81
		累計數	54.00	66.50	81.20	680,527.00	830,000.00	- 149,473.00	- 18.01
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數			#DIV/0!			-	#DIV/0!
		累計數	-	497,907.00	-	-	297,000.00	- 297,000.00	- 100.00
三、農田水利設施更新改善		本月數		8.70	-	- 85,416,645.00	40,959,000.00	-126,375,645.00	- 308.54
		累計數		43.50	-	195,990,754.00	204,795,000.00	- 8,804,246.00	- 4.30
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	- 10.55	4.50	257.11	- 73,710,000.00	27,500,000.00	-101,210,000.00	- 368.04
		累計數	16.30	22.50	72.44	156,800,000.00	137,500,000.00	19,300,000.00	14.04
構造物更新改善	座	本月數	- 214.33	4.20	- 5,103.10	- 11,706,645.00	13,459,000.00	- 25,165,645.00	- 186.98
		累計數	800.00	21.00	3,809.52	39,190,754.00	67,295,000.00	- 28,104,246.00	- 41.76

土地改良物工程應付款減帳調整\$85,416,645