

嘉南農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 02 月份

主辦會計人員

主計室陳昭年

基金主持人

嘉南農田水利處
管理處長 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 02 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	5,684,118	34,129,000	-28,444,882	-83.35%	24,647,080	66,074,000	-41,426,920	-62.70%		
租金及權利金收入	187,618,000	5,684,118	15,603,000	-9,918,882	-63.57%	24,647,080	29,022,000	-4,374,920	-15.07%		
其他建築物租金收入	187,618,000	5,684,118	15,603,000	-9,918,882	-63.57%	24,647,080	29,022,000	-4,374,920	-15.07%		
其他租金收入	0	0	0	0	-	0	0	0	-		
其他業務收入	723,392,000	0	18,526,000	-18,526,000	-100.00%	0	37,052,000	-37,052,000	-100.00%		
其他補助收入	723,392,000	0	18,526,000	-18,526,000	-100.00%	0	37,052,000	-37,052,000	-100.00%		
雜項業務收入	0	0	0	0	-	0	0	0	-		
業務成本與費用	2,526,325,000	161,419,829	203,272,000	-41,852,171	-20.59%	305,932,920	558,927,000	-252,994,080	-45.26%		
行銷及業務費用	1,710,894,000	73,409,473	148,156,000	-74,746,527	-50.45%	94,065,983	289,319,000	-195,253,017	-67.49%		
業務費用	1,710,894,000	73,409,473	148,156,000	-74,746,527	-50.45%	94,065,983	289,319,000	-195,253,017	-67.49%		
管理及總務費用	800,554,000	87,878,956	53,196,000	34,682,956	65.20%	211,592,737	266,768,000	-55,175,263	-20.68%		
管理費用及總務費用	800,554,000	87,878,956	53,196,000	34,682,956	65.20%	211,592,737	266,768,000	-55,175,263	-20.68%		
研究發展及訓練費用	14,877,000	131,400	1,920,000	-1,788,600	-93.16%	274,200	2,840,000	-2,565,800	-90.35%		
研究發展費用	6,550,000	105,900	1,225,000	-1,119,100	-91.36%	248,700	1,450,000	-1,201,300	-82.85%		
訓練費用	8,327,000	25,500	695,000	-669,500	-96.33%	25,500	1,390,000	-1,364,500	-98.17%		
業務賸餘(短絀)	-1,615,315,000	-155,735,711	-169,143,000	13,407,289	-7.93%	-281,285,840	-492,853,000	211,567,160	-42.93%		
業務外收入	566,909,000	40,431,635	38,169,000	2,262,635	5.93%	86,892,487	75,749,000	11,143,487	14.71%		
財務收入	62,404,000	190,046	1,090,000	-899,954	-82.56%	545,628	2,180,000	-1,634,372	-74.97%		
利息收入	62,404,000	190,046	1,090,000	-899,954	-82.56%	545,628	2,180,000	-1,634,372	-74.97%		
其他業務外收入	504,505,000	40,241,589	37,079,000	3,162,589	8.53%	86,346,859	73,569,000	12,777,859	17.37%		

嘉南農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國 110 年 02 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	%
財產交易賸餘	394,444,000	0	32,870,000	-32,870,000	-100.00%	0	65,740,000	-65,740,000	-100.00%
租賃收入	67,137,000	3,405,913	700,000	2,705,913	386.56%	5,730,924	1,152,000	4,578,924	397.48%
違規罰款收入	3,000,000	0	350,000	-350,000	-100.00%	0	700,000	-700,000	-100.00%
雜項收入	39,924,000	36,835,676	3,159,000	33,676,676	1066.05%	80,615,935	5,977,000	74,638,935	1248.77%
業務外費用	110,403,000	3,133,980	6,949,000	-3,815,020	-54.90%	3,252,882	15,130,000	-11,877,118	-78.50%
其他業務外費用	110,403,000	3,133,980	6,949,000	-3,815,020	-54.90%	3,252,882	15,130,000	-11,877,118	-78.50%
財產交易短絀	5,965,000	0	0	0	-	0	0	0	-
雜項費用	104,438,000	3,133,980	6,949,000	-3,815,020	-54.90%	3,252,882	15,130,000	-11,877,118	-78.50%
業務外賸餘(短絀)	456,506,000	37,297,655	31,220,000	6,077,655	19.47%	83,639,605	60,619,000	23,020,605	37.98%
本期賸餘(短絀)	-1,158,809,000	-118,438,056	-137,923,000	19,484,944	-14.13%	-197,646,235	-432,234,000	234,587,765	-54.27%

附註：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。

農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國110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」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24,647,080元，預算數29,022,000元。主要係年度開始，其他建築物租金收入待後續月份收入。

2.其他租金收入：實際數0元，預算數0元。

3.其他補助收入：實際數0元，預算數37,052,000元。主要係政府補助農田水利事業之收入尚未補助，致本處截至2月份無其他補助收入。

4.雜項業務收入：實際數0元，預算數0元。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數94,065,983元，預算數289,319,000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211,592,737元，預算數266,768,000元。主要係本月預估自願退休人員尚未全數動支而減少支出，以及本處撙節開支文具用品及紙張用量減少，以致費用較預算數減少。

3.研究發展費用：實際數248,700元，預算數1,450,000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25,500元，較預算數1,390,000元。主要係本處截至本月份尚無辦理員工在職講習等業務，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-281,285,840元，預算數-492,853,000元。主要係截至本月份本處行銷及業務費用較預算數減少所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數545,628元，預算數2,180,000元。主要係截至本月份本處部分定存利息收入尚未入帳。

2.財產交易賸餘：實際數0元，預算數65,740,000元。主要係截至本月份本處無任何土地出售。

3.租賃收入：實際數5,730,924元，預算數1,152,000元，主要係年度開始，租賃收入屬上一年度收入。

4.違規罰款收入：實際數0元，預算數700,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處截至本月份無實際違規罰款收入。

5.雜項收入：實際數80,615,935元，預算數5,977,000元。主要係年度開始，雜項收入屬上一年度收入。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數0元，預算數0元。

2.雜項費用：實際數3,252,882元，預算數15,130,000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83,639,605元，預算數60,619,000元。主要係租賃收入及雜項收入較預算數增加所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-197,646,235元，預算數-432,234,000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 02 月 28 日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	16,796,345,758	100.00%	負債	1,044,171,312	6.22%
流動資產	2,731,650,430	16.26%	流動負債	70,192,869	0.42%
現金	2,724,531,693	16.22%	應付款項	70,170,956	0.42%
流動金融資產	0	0.00%	預收款項	21,913	0.00%
應收款項	580,005	0.00%	長期負債	733,251,174	4.37%
存貨	864	0.00%	長期債務	733,251,174	4.37%
預付款項	6,537,868	0.04%	其他負債	240,727,269	1.43%
短期貸墊款	0	0.00%	負債準備	38,502,518	0.23%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,373,262,278	8.18%	什項負債	202,224,751	1.20%
非流動金融資產	366,840,485	2.18%	淨值	15,752,174,446	93.78%
其他長期投資	273,170,619	1.63%	基金	11,550,655,299	68.77%
準備金	733,251,174	4.37%	基金	11,550,655,299	68.77%
不動產、廠房及設備	12,683,458,860	75.51%	公積	3,655,651,229	21.76%
土地	1,022,515,123	6.09%	特別公積	3,655,651,229	21.76%
土地改良物	10,284,209,620	61.23%	累積總計	-103,312,749	-0.62%
房屋及設備	542,647,251	3.23%	累積賸餘	94,333,486	0.56%
機械及運輸設備	20,726,412	0.12%	累積短絀	-197,646,235	-1.18%
交通及運輸設備	2,766,088	0.02%	淨值其他項目	649,180,667	3.87%
什項設備	11,242,238	0.07%	累積其他綜合餘絀	649,180,667	3.87%
購建中固定資產	799,352,128	4.76%			
無形資產	0	0.00%			
無形資產	0	0.00%			
其他資產	7,974,190	0.05%			
什項資產	7,974,190	0.05%			
合計	16,796,345,758	100.00%	合計	16,796,345,758	100.00%

附註：本月底信託(代理與保證資產(負債)分別為106,668,358元，均為保證品，為避免虛增資產及負債，故予抵銷，不含在資產負債表內。

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 02 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 先 行辦	調整數		合計 (1)	實際執行數				比較增減			
							實支數	應付未付數	合計 (3)	%	金額 (4)=			%
一般建築及設備計畫	0	679,800,000	0	0	679,800,000	139,028,000	0	0	0.00%	-139,028,000	-100.00%			
土地		6,000,000			6,000,000	6,000,000	0	0	0.00%	-6,000,000	-100.00%			
土地改良物		600,000,000			600,000,000	120,000,000	0	0	0.00%	-120,000,000	-100.00%			
房屋及建築		35,000,000			35,000,000	3,500,000	0	0	0.00%	-3,500,000	-100.00%			
機械及設備		14,348,000			14,348,000	1,658,000	0	0	0.00%	-1,658,000	-100.00%			
交通及運輸設備		14,370,000			14,370,000	4,020,000	0	0	0.00%	-4,020,000	-100.00%			
什項設備		10,082,000			10,082,000	3,850,000	0	0	0.00%	-3,850,000	-100.00%			
總計	0	679,800,000	0	0	679,800,000	139,028,000	0	0	0.00%	-139,028,000	-100.00%			

差異及落後原因

土地:主要係年度開始, 相關業務刻正辦理中。

土地改良物:主要係年度開始, 工程施工中, 尚未完工轉正。

房屋及建築:主要係年度開始, 房屋及建築工程施工中, 尚未完工轉正。

機械及設備:主要係年度開始, 相關業務刻正辦理中。

交通及運輸設備:

1.1月份誤植3,522,100元, 2月份減帳調整3,522,100元, 故截至2月份累計實支數為0元。

2.主要係年度開始, 相關業務刻正辦理中, 且電動船採購案為分期付款, 尚未驗收及入帳為交通及運輸設備項下。

什項設備:主要係年度開始, 相關業務刻正辦理中。

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2月份

貨幣單位：新台幣元

主要營運項目		數量				執行數			
名稱	單位	本月數 及累計數	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				32,496,000.00	39,674,000.00	- 7,178,000.00	- 18.09
		累計數				46,057,471.00	79,348,000.00	- 33,290,529.00	- 41.96
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.80	1.00	80.00	2,166,000.00	2,708,000.00	- 542,000.00	- 20.01
		累計數	2.00	2.00	100.00	5,566,000.00	5,416,000.00	150,000.00	2.77
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	125,300.00	153,333.30	81.72	30,170,000.00	36,800,000.00	- 6,630,000.00	- 18.02
		累計數	173,900.00	306,666.60	56.71	40,247,471.00	73,600,000.00	- 33,352,529.00	- 45.32
構造物維護	座	本月數	13.00	13.30	97.74	160,000.00	166,000.00	- 6,000.00	- 3.61
		累計數	19.00	26.60	71.43	244,000.00	332,000.00	- 88,000.00	- 26.51
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	-	165,969.00	-	-	99,000.00	- 99,000.00	- 100.00
		累計數	-	331,938.00	-	-	198,000.00	- 198,000.00	- 100.00
三、農田水利設施更新改善		本月數				-	40,959,000.00	- 40,959,000.00	- 100.00
		累計數				-	81,918,000.00	- 81,918,000.00	- 100.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	-	4.50	-	-	27,500,000.00	- 27,500,000.00	- 100.00
		累計數	-	9.00	-	-	55,000,000.00	- 55,000,000.00	- 100.00
構造物更新改善	座	本月數	-	4.20	-	-	13,459,000.00	- 13,459,000.00	- 100.00
		累計數	-	8.40	-	-	26,918,000.00	- 26,918,000.00	- 100.00