高雄農田水利事業作業基金

112 年 度 半 年 結 算 報 告

（112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日）

行政院農業委員會農田水利署高雄管理處編

高雄農田水利事業作業基金112年度半年結算報告

目次

一、　摘要說明……1

二、　收支餘絀表……5

三、　平衡表……6

高雄農田水利事業作業基金112年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

（一）業務收入

業務收入項下其他業務收入，實際數7,402萬2,775元，較分配預算數6,321萬元，增加1,081萬2,775元，約增加17.11%，包括：

1. 其他補助收入：實際數5,983萬2,053元，較分配預算數5,665萬元，增加318萬2,053元，約增加5.62%，主要係政府補助覈實撥入所致。
2. 雜項業務收入：實際數1,419萬722元，較分配預算數656萬元，增加763萬722元，約增加116.32%，主要係民眾申請農田水利設備兼作其他使用案件數或申請面積較預期高，使用費覈實繳入所致。

（二）業務外收入

實際數4億1,650萬3,672元，較分配預算數2億8,931萬元，增加1億2,719萬3,672元，約增加43.96%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數1,382萬5,053元，較分配預算數1,009萬，增加373萬5,053元，約增加37.02%，主要係定期存款牌告利率調升及到期存款金額較預期增加，利息覈實繳入所致。
2. 其他業務外收入：實際數4億267萬8,619元，較分配預算數2億7,922萬元，增加1億2,345萬8,619元，約增加44.22%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數2億1,648萬6,893元，較分配預算數1億1,340萬元，增加1億308萬6,893元，約增加90.91%，主要係配合其他公務機關有償撥用農田水利事業作業基金土地，土地已完成過戶列帳所致。

(2) 租賃收入：實際數1億6,633萬7,850元，較分配預算數1億6,551萬元，增加82萬7,850元，約增加0.5%。

(3) 違規罰款收入：實際數1萬9,518元，較分配預算數5萬元，減少3萬482元，約減少60.96%，主要係改善工程因廠商逾期或品質缺失等違約案件較預期少違約金覈實繳入所致。

(4)雜項收入：實際數1,983萬4,358元，較分配預算數26萬元，增加1,957萬4,358元，約增加7528.6%，主要係占用補償金收入所致。

二、支出

（一）業務成本與費用

實際數3億5,620萬6,309元，較分配預算數5億236萬8,000元，減少4億4,616萬1,691元，約減少29.09%，如下說明：

1.業務費用項下業務費用，實際數1億9,087萬4,745元，較分配預算數3億1,058萬2,000元，減少1億1,970萬7,255元，約減少38.54%，主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，部分廠商尚未辦理計價請款，另預計辦理耕地375減租終止租約補償，其前置作業刻正辦理中所致。

2.管理及總務費用項下管理及總務費用，實際數1億6,480萬206元，較分配預算數1億8,934萬元，減少2,453萬9,794元，約減少12.96%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少所致。

3.研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數53萬1,358元，較分配預算數244萬6,000元，減少191萬4,642元，約減少78.28%，主要係本年度員工戶外環境教育學習活動採購案業已完成發包刻正規劃中所致。

（二）業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數526萬523元，較分配預算數705萬2,000元，減少179萬1,477元，約減少25.4%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數893元，較分配預算數0萬元，增加893元，主要係報廢已達使用年限財產，其殘值辦理財產減損所生之短絀。

2. 雜項費用：實際數525萬9,630元，較分配預算數705萬2,000元，減少179萬2,370元，約減少25.42%，主要係撙節推展各項業務外支出所致。

三、本期賸餘或短絀

高雄農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

本期實際賸餘1億2,905萬9,615元，較分配預算短絀1億5,690萬元，反絀為餘，計相差2億8,595萬9,615元，主要係修護工作尚於持續作業中、固定資產折舊提列數較預期少及員額管控實際進用人數少於編制數，致業務成本與費用減少，另配合高雄市工務局辦理有償撥用等，致業務外收入增加。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

高雄農田水利事業作業基金
收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112年6月30日止　　單位：新臺幣元

科　　目	實際數	分配預算數	比較增減	
			金　額	%
業務收入	**74,022,775**	**63,210,000**	**10,812,775**	**17.11**
其他業務收入	74,022,775	63,210,000	10,812,775	17.11
其他補助收入	59,832,053	56,650,000	3,182,053	5.62
雜項業務收入	14,190,722	6,560,000	7,630,722	116.32
業務成本與費用	**356,206,309**	**502,368,000**	**-146,161,691**	**29.09**
業務費用	190,874,745	310,582,000	-119,707,255	38.54
業務費用	190,874,745	310,582,000	-119,707,255	38.54
管理及總務費用	164,800,206	189,340,000	-24,539,794	12.96
管理費用及總務費用	164,800,206	189,340,000	-24,539,794	12.96
研究發展及訓練費用	531,358	2,446,000	-1,914,642	78.28
訓練費用	531,358	2,446,000	-1,914,642	78.28
業務賸餘(短絀)	**-282,183,534**	**-439,158,000**	**156,974,466**	**35.74**
業務外收入	**416,503,672**	**289,310,000**	**127,193,672**	**43.96**
財務收入	13,825,053	10,090,000	3,735,053	37.02
利息收入	13,825,053	10,090,000	3,735,053	37.02
其他業務外收入	402,678,619	279,220,000	123,458,619	44.22
財產交易賸餘	216,486,893	113,400,000	103,086,893	90.91
租賃收入	166,337,850	165,510,000	827,850	0.50
違規罰款收入	19,518	50,000	-30,482	60.96
雜項收入	19,834,358	260,000	19,574,358	7,528.60
業務外費用	**5,260,523**	**7,052,000**	**-1,791,477**	**25.40**
其他業務外費用	5,260,523	7,052,000	-1,791,477	25.40
財產交易短絀	893		893	
雜項費用	5,259,630	7,052,000	-1,792,370	25.42
業務外賸餘(短絀)	**411,243,149**	**282,258,000**	**128,985,149**	**45.70**
本期賸餘(短絀)	**129,059,615**	**-156,900,000**	**285,959,615**	**182.26**
不重分類至餘絀之項目	**-5,916,045,446**		**-5,916,045,446**	
未實現重估增值	-5,916,045,446		-5,916,045,446	

註：「本期其他綜合損益」本年度截至6月30日累計數為-5,916,045,446元。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年6月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
資產	**34,557,051,752**	**100.00**	**負債**	**853,233,342**	**2.47**
流動資產	**5,442,145,416**	**15.75**	**流動負債**	**35,686,820**	**0.10**
現金	3,124,129,032	9.04	應付款項	35,686,820	0.10
銀行存款	3,124,129,032	9.04	應付代收款	34,667,049	0.10
流動金融資產	2,296,298,132	6.64	應付費用	1,019,771	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	83,530	-	**長期負債**	**189,440,983**	**0.55**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	214,602	-	長期債務	189,440,983	0.55
其他金融資產 - 流動	2,296,000,000	6.64	應計退休金負債	189,440,983	0.55
應收款項	5,767,425	0.02	**其他負債**	**628,105,539**	**1.82**
其他應收款	5,767,425	0.02	負債準備	448,244,481	1.30
預付款項	15,950,827	0.05	其他負債準備	448,244,481	1.30
預付費用	15,950,827	0.05	什項負債	179,861,058	0.52
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**216,440,980**	**0.63**	存入保證金	96,206,290	0.28
長期應收款	26,999,997	0.08	暫收及待結轉帳項	83,654,768	0.24
長期應收款	26,999,997	0.08	**淨值**	**33,703,818,410**	**97.53**
準備金	189,440,983	0.55	**基金**	**865,371,059**	**2.50**
退休及離職準備金	189,440,983	0.55	基金	865,371,059	2.50
不動產、廠房及設備	**28,890,748,072**	**83.60**	基金	865,371,059	2.50
土地	23,795,853,804	68.86	**公積**	**14,335,617,659**	**41.48**
土地	23,795,853,804	68.86	資本公積	53,773,295	0.16
土地改良物	4,245,956,248	12.29	其他資本公積	53,773,295	0.16
土地改良物	10,970,568,289	31.75	特別公積	14,281,844,364	41.33
累計折舊 - 土地改良物	-6,724,612,041	-19.46	特別公積	14,281,844,364	41.33
房屋及建築	623,109,162	1.80	**累積餘絀**	**500,470,691**	**1.45**
房屋及建築	1,119,767,570	3.24	累積賸餘	500,470,691	1.45
累計折舊 - 房屋及建築	-496,658,408	-1.44	累積賸餘	371,411,076	1.07
機械及設備	62,190,981	0.18	本期賸餘	129,059,615	0.37
機械及設備	158,555,611	0.46	**淨值其他項目**	**18,002,359,001**	**52.09**
累計折舊 - 機械及設備	-96,364,630	-0.28	累積其他綜合餘絀	18,002,359,001	52.09
交通及運輸設備	2,485,546	0.01	未實現重估增值	18,002,359,001	52.09
交通及運輸設備	10,503,884	0.03			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,018,338	-0.02			
什項設備	4,333,587	0.01			
什項設備	12,499,565	0.04			
累計折舊 - 什項設備	-8,165,978	-0.02			
購建中固定資產	156,818,744	0.45			
未完工程	156,818,744	0.45			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年6月30日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
無形資產	**7,365,220**	**0.02**			
無形資產	7,365,220	0.02			
電腦軟體	4,058,859	0.01			
其他無形資產	3,306,361	0.01			
其他資產	**352,064**	**-**			
什項資產	352,064	-			
存出保證金	341,260	-			
催收款項	10,804	-			
合　　計	**34,557,051,752**	**100.00**	**合　　計**	**34,557,051,752**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）為24,456,392元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白

主辦會計人員：

基金主持人：