高雄農田水利事業作業基金

110 年 度 半 年 結 算 報 告

（110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日）

高雄農田水利事業作業基金編

高雄農田水利事業作業基金110年度半年結算報告

目　　次

一、摘要說明…… 1

二、收支餘絀表…… 3

三、平衡表…… 4

高雄農田水利事業作業基金
110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

實際數5,030萬8,932元，較預算分配數6,153萬5,000元，減少1,122萬6,068元，約減少18.24%，包括：

1.租金及權利金收入實際數528萬6,932元，較分配預算數653萬5,000元，減少124萬8,068元，約減少19.10%，主要係民眾申請架橋案件少所致。

2. 其他業務收入實際數4,502萬2,000元，較分配預算數5,500萬元，減少997萬8,000元，約減少18.14%，主要係補助計畫尚在執行中所致。

（二）業務外收入

實際數2億4,634萬338元，較分配預算數3億1,816萬3,000元，減少7,182萬2,262元，約減少22.57%，包括：

1.財務收入實際數1,005萬957元，較分配預算數4,081萬6,000元，減少3,076萬5,043元，約減少75.37%，主要係降息原因及部分定存利息收入尚未入帳所致。

2.其他業務外收入實際數2億3,628萬9,381元，較預算分配數2億7,734萬7,000元，減少4,105萬7,619元，約減少14.80%，主要係各項補償金收入數量少 所致。

二、支出

（一）業務成本與費用

實際數3億4,602萬1,452元，較預算分配數5億4,885萬4,000元，減少2億283萬2,548元，約減少36.96%，包括：

1.行銷及業務費用實際數1億8,348萬6,386元，較預算分配數3億4,553

萬2,000，減少1億6,204萬5,614元，約減少46.90%，主要係渠道修護工作刻正辦理發包作業中、土地改良物修護費因以前年度致力更新近來維護費需求減少、固定資產折舊提列數較預算數減少所致。

2.管理及總務費用實際數1億6,226萬5,205元，較預算分配數1億9,866萬1,000元，減少3,639萬5,795元，約減少18.32%，主要係本處撙節開支所致。

3. 研究發展及訓練費用實際數26萬9,861元，較預算分配數 466萬1,000元。主要係主要係COVID-19嚴重特殊傳染性肺炎因素，尚無辦理員工在職講習等業務所致。

（二）業務外費用

實際數351萬2,172元，較預算分配數1,352萬1,000元，減少1,000萬8,828元，約減少74.02%，包括：

1.其他業務外費用實際數351萬2,172元，較預算分配數1,352萬1,000元，減少1,000萬8,828元，約減少74.02%，主要係相關業務刻正辦理中所致。

三、本期賸餘

本期實際短絀5,288萬4,354元，較分配預算短絀1億8,267萬7,000元，增加1億2,979萬2,646元，約增加71.05%，主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

貳、其他重要說明：無。

高雄農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年 1月1日至 6月30日

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	50,308,932	61,535,000	-11,226,068	18.24
租金及權利金收入	5,286,932	6,535,000	-1,248,068	19.10
其他建築物租金收入	5,286,932	6,500,000	-1,213,068	18.66
其他租金收入		35,000	-35,000	100.00
其他業務收入	45,022,000	55,000,000	-9,978,000	18.14
其他補助收入	45,022,000	55,000,000	-9,978,000	18.14
業務成本與費用	346,021,452	548,854,000	-202,832,548	36.96
行銷及業務費用	183,486,386	345,532,000	-162,045,614	46.90
業務費用	183,486,386	345,532,000	-162,045,614	46.90
管理及總務費用	162,265,205	198,661,000	-36,395,795	18.32
管理費用及總務費用	162,265,205	198,661,000	-36,395,795	18.32
研究發展及訓練費用	269,861	4,661,000	-4,391,139	94.21
研究發展費用	1,300	270,000	-268,700	99.52
訓練費用	268,561	4,391,000	-4,122,439	93.88
業務賸餘(短絀)	-295,712,520	-487,319,000	191,606,480	39.32
業務外收入	246,340,338	318,163,000	-71,822,662	22.57
財務收入	10,050,957	40,816,000	-30,765,043	75.37
利息收入	10,050,957	40,816,000	-30,765,043	75.37
其他業務外收入	236,289,381	277,347,000	-41,057,619	14.80
財產交易賸餘	64,315,328	65,182,000	-866,672	1.33
租賃收入	167,558,011	137,765,000	29,793,011	21.63
違規罰款收入	58,985		58,985	
雜項收入	4,357,057	74,400,000	-70,042,943	94.14
業務外費用	3,512,172	13,521,000	-10,008,828	74.02
其他業務外費用	3,512,172	13,521,000	-10,008,828	74.02
雜項費用	3,512,172	13,521,000	-10,008,828	74.02
業務外賸餘(短絀)	242,828,166	304,642,000	-61,813,834	20.29
本期賸餘(短絀)	-52,884,354	-182,677,000	129,792,646	71.05

註:「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數金額為0元。

高雄農田水利事業作業基金
平衡表
中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	30,480,851,012.00	100.00	負債	744,311,812.00	2.44
流動資產	4,638,888,566.00	15.22	流動負債	10,322,320.00	0.03
現金	4,631,589,979.00	15.20	應付款項	10,322,320.00	0.03
銀行存款	4,631,589,979.00	15.20	應付代收款	10,317,151.00	0.03
流動金融資產	83,530.00	0.00	應付費用	5,169.00	0.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	83,530.00	0.00	長期負債	151,760,777.00	0.50
應收款項	7,346.00	0.00	長期債務	151,760,777.00	0.50
其他應收款	7,346.00	0.00	應計退休金負債	151,760,777.00	0.50
預付款項	3,088,848.00	0.01	其他負債	582,228,715.00	1.91
預付費用	3,088,848.00	0.01	負債準備	502,017,776.00	1.65
短期貸墊款	4,118,863.00	0.01	其他負債準備	502,017,776.00	1.65
短期墊款	4,118,863.00	0.01	什項負債	80,210,939.00	0.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	292,254,389.00	0.96	存入保證金	80,210,939.00	0.26
準備金	292,254,389.00	0.96	淨值	29,736,539,200.00	97.56
退休及離職準備金	151,760,777.00	0.50	基金	813,023,928.00	2.67
其他準備金	140,493,612.00	0.46	基金	813,023,928.00	2.67
不動產、廠房及設備	25,543,268,141.00	83.80	基金	813,023,928.00	2.67
土地	20,428,763,803.00	67.02	公積	8,414,483,662.00	27.61
土地	20,428,763,803.00	67.02	特別公積	8,414,483,662.00	27.61
土地改良物	4,329,996,399.00	14.21	特別公積	8,414,483,662.00	27.61
土地改良物	10,712,035,722.00	35.14	累積餘絀	7,229,429.00	0.02
累計折舊－土地改良物	6,382,039,323.00	20.94	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
房屋及建築	631,980,696.00	2.07	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.62	累積短絀	52,884,354.00	0.17
累計折舊－房屋及建築	470,208,743.00	1.54	本期短絀	52,884,354.00	0.17
機械及設備	58,529,669.00	0.19	淨值其他項目	20,501,802,181.00	67.26
機械及設備	129,063,246.00	0.42	累積其他綜合餘絀	20,501,802,181.00	67.26
累計折舊－機械及設備	70,533,577.00	0.23	未實現重估增值	20,501,802,181.00	67.26
交通及運輸設備	2,937,046.00	0.01			
交通及運輸設備	10,296,949.00	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	7,359,903.00	0.02			
什項設備	4,039,103.00	0.01			
什項設備	10,588,074.00	0.03			
累計折舊－什項設備	6,548,971.00	0.02			
購建中固定資產	87,021,425.00	0.29			
未完工程	87,021,425.00	0.29			
無形資產	6,087,852.00	0.02			
無形資產	6,087,852.00	0.02			
電腦軟體	3,103,170.00	0.01			
其他無形資產	2,984,682.00	0.01			
其他資產	352,064.00	0.00			
什項資產	352,064.00	0.00			
存出保證金	341,260.00	0.00			
催收款項	10,804.00	0.00			
合計	30,480,851,012.00	100.00	合計	30,480,851,012.00	100.00

註:信託代理與保證資產（負債）科目為5,418,702.00元。

主辦會計人員：主計室主任蔡嘉霖

基金主持人：處長呂文豪(甲)