

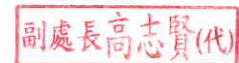
高雄農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員



基金主持人



高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年11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	123,070,000.00	6,899,435.00		6,899,435.00		135,562,788.00	116,535,000.00	19,027,788.00	16.33
租金及權利金收入	13,070,000.00	2,512,155.00		2,512,155.00		16,956,112.00	6,535,000.00	10,421,112.00	159.47
其他建築物租金收入	13,000,000.00	2,564,138.00		2,564,138.00		16,893,296.00	6,500,000.00	10,393,296.00	159.90
其他租金收入	70,000.00	-51,983.00		-51,983.00		62,816.00	35,000.00	27,816.00	79.47
其他業務收入	110,000,000.00	4,387,280.00		4,387,280.00		118,606,676.00	110,000,000.00	8,606,676.00	7.82
其他補助收入	110,000,000.00	4,387,280.00		4,387,280.00		118,606,676.00	110,000,000.00	8,606,676.00	7.82
業務成本與費用	1,196,928,000.00	80,630,954.00	270,859,000.00	-190,228,046.00	70.23	619,846,057.00	1,126,758,000.00	-506,911,943.00	44.99
行銷及業務費用	863,441,000.00	62,562,203.00	247,918,000.00	-185,355,797.00	74.76	367,450,196.00	813,219,000.00	-445,768,804.00	54.82
業務費用	863,441,000.00	62,562,203.00	247,918,000.00	-185,355,797.00	74.76	367,450,196.00	813,219,000.00	-445,768,804.00	54.82
管理及總務費用	327,077,000.00	17,913,243.00	21,484,000.00	-3,570,757.00	16.62	251,762,245.00	307,189,000.00	-55,426,755.00	18.04
管理費用及總務費用	327,077,000.00	17,913,243.00	21,484,000.00	-3,570,757.00	16.62	251,762,245.00	307,189,000.00	-55,426,755.00	18.04
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	155,508.00	1,457,000.00	-1,301,492.00	89.33	633,616.00	6,350,000.00	-5,716,384.00	90.02
研究發展費用	500,000.00	-12,500.00	38,000.00	-50,500.00	132.89		460,000.00	-460,000.00	100.00
訓練費用	5,910,000.00	168,008.00	1,419,000.00	-1,250,992.00	88.16	633,616.00	5,890,000.00	-5,256,384.00	89.24
業務賸餘(短絀)	-1,073,858,000.00	-73,731,519.00	-270,859,000.00	197,127,481.00	72.78	-484,283,269.00	-1,010,223,000.00	525,939,731.00	52.06
業務外收入	607,726,000.00	91,793,795.00	10,640,000.00	81,153,795.00	762.72	506,953,136.51	458,610,000.00	48,343,136.51	10.54
財務收入	40,816,000.00	531,000.00		531,000.00		21,598,114.00	40,816,000.00	-19,217,886.00	47.08

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年11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	40,816,000.00	531,000.00		531,000.00		21,598,114.00	40,816,000.00	-19,217,886.00	47.08
其他業務外收入	566,910,000.00	91,262,795.00	10,640,000.00	80,622,795.00	757.73	485,355,022.51	417,794,000.00	67,561,022.51	16.17
財產交易賸餘	128,672,000.00					167,832,398.00	65,182,000.00	102,650,398.00	157.48
租賃收入	289,000,000.00	91,180,126.00	10,640,000.00	80,540,126.00	756.96	309,237,355.00	278,192,000.00	31,045,355.00	11.16
違規罰款收入	20,000.00	80,311.00		80,311.00		166,163.00	20,000.00	146,163.00	730.82
雜項收入	149,218,000.00	2,358.00		2,358.00		8,119,106.51	74,400,000.00	-66,280,893.49	89.09
業務外費用	38,031,000.00	378,712.00	4,317,000.00	-3,938,288.00	91.23	6,268,475.58	35,253,000.00	-28,984,524.42	82.22
其他業務外費用	38,031,000.00	378,712.00	4,317,000.00	-3,938,288.00	91.23	6,268,475.58	35,253,000.00	-28,984,524.42	82.22
雜項費用	38,031,000.00	378,712.00	4,317,000.00	-3,938,288.00	91.23	6,268,475.58	35,253,000.00	-28,984,524.42	82.22
業務外賸餘(短絀)	569,695,000.00	91,415,083.00	6,323,000.00	85,092,083.00	1,345.75	500,684,660.93	423,357,000.00	77,327,660.93	18.27
本期賸餘(短絀)	-504,163,000.00	17,683,564.00	-264,536,000.00	282,219,564.00	106.68	16,401,391.93	-586,866,000.00	603,267,391.93	102.79

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」-28,889,253.77元及截至本月份「本期其他綜合損益」-28,889,253.77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：

高雄農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年11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」-28,889,253.77元及截至本月份「本期其他綜合損益」-28,889,253.77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16,893,296元，預算數6,500,000元。主要係民眾申請架橋案件數較預期增加，致實際收入較預算數增加。

2. 其他租金收入：實際數62,816元，預算數35,000元。主要係民眾申請餘水使用案件數量提高，致實際收入較預算數增加。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數367,450,196元，預算數813,219,000元。主要係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、什項設備修護費修護需求較預期少及固定資產折舊提列數較預算數少，致業務費用實際支出較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數251,762,245元，預算數307,189,000元。主要係基於員額管控原則，進用人數較少，實際用人費用較預期少，致管理費用及總務費用較預算數為低。

3. 研究發展費用：實際數0元，預算數460,000元。主要「灌溉管理線上填報系統計畫」，係屬業務性質經費，改由業務費用-專業服務費支應，致研究發展費用實際支出較預算數為低。

4. 訓練費用：實際數633,616元，較預算數5,890,000元。主要係COVID-19嚴重特殊傳染性肺炎因素，員工在職講習等業務停辦或採視訊授課、延期舉辦，致實際支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-484,283,269元，預算數-1,010,223,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數21,598,114元，預算數40,816,000元。主要係因定存利率調降、存款結構調整及部分定存利息收入尚未入帳，致實際收入較預算數為低。

2. 財產交易賸餘：實際數167,832,398元，預算數65,182,000元。主要係市政府經發局仁武產業園區價購已入帳，致實際執行數較預算數增加。

3. 租賃收入：實際309,237,355元，預算數278,192,000元。主要係COVID-19嚴重特殊傳染性肺炎因素，原出租建物數量減少及租金減免，目前疫情緩和租賃收入覈實繳入，致實際收入較預算數為高。

4. 違規罰款收入：實際數166,163元，預算數20,000元。主要係下社埤下埤護岸等改善工程等7件工程，廠商違約或逾期罰款所致，致實際收入較預算數為高。

5. 雜項收入：實際數8,119,106.51元，預算數74,400,000元。主要係土地改良物補償費收入覈實繳入，致實際收入較預算數低。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數6,268,475.58元，預算數35,253,000元。主要係今年天然災害致災率低，實際執行搶修及復建工程需求較預期少，致實際支出較預算為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數500,684,660.93元，預算數423,357,000元。主要係財產交易賸餘實際收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數16,401,391.93元，預算數-586,866,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,746,847,208.00	100.00	負債	950,404,412.00	3.09
流動資產	4,948,068,924.00	16.09	流動負債	10,403,538.00	0.03
現金	4,939,818,774.00	16.07	應付款項	10,403,538.00	0.03
銀行存款	4,939,818,774.00	16.07	應付代收款	10,398,369.00	0.03
流動金融資產	83,530.00	-	應付費用	5,169.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之	83,530.00	-	長期負債	151,760,777.00	0.49
金融資產 - 流動			長期債務	151,760,777.00	0.49
應收款項	4,164,631.00	0.01	應計退休金負債	151,760,777.00	0.49
其他應收款	4,164,631.00	0.01	其他負債	788,240,097.00	2.56
預付款項	3,244,094.00	0.01	負債準備	502,017,776.00	1.63
預付費用	3,244,094.00	0.01	其他負債準備	502,017,776.00	1.63
短期貸墊款	757,895.00	-	什項負債	286,222,321.00	0.93
短期墊款	757,895.00	-	存入保證金	85,692,297.00	0.28
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	292,254,389.00	0.95	應付保管款	340.00	-
其他長期投資	71,846,993.00	0.23	暫收及待結轉帳項	200,529,684.00	0.65
什項長期投資	71,846,993.00	0.23			
準備金	220,407,396.00	0.72	淨值	29,796,442,796.00	96.91

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	151,760,777.00	0.49	基金	813,023,928.00	2.64
其他準備金	68,646,619.00	0.22	基金	813,023,928.00	2.64
不動產、廠房及設備	25,500,559,088.00	82.94	基金	813,023,928.00	2.64
土地	20,421,336,422.00	66.42	公積	8,414,483,661.00	27.37
土地	20,421,336,422.00	66.42	特別公積	8,414,483,661.00	27.37
土地改良物	4,303,878,203.00	14.00	特別公積	8,414,483,661.00	27.37
土地改良物	10,756,689,933.00	34.98	累積餘絀	76,515,175.00	0.25
累計折舊 - 土地改良物	6,452,811,730.00	20.99	累積賸餘	76,515,175.00	0.25
房屋及建築	626,186,260.00	2.04	累積賸餘	60,113,783.07	0.20
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.58	本期賸餘	16,401,391.93	0.05
累計折舊 - 房屋及建築	476,003,179.00	1.55	淨值其他項目	20,492,420,032.00	66.65
機械及設備	54,043,049.00	0.18	累積其他綜合餘絀	20,492,420,032.00	66.65
機械及設備	129,446,091.00	0.42	未實現重估增值	20,492,420,032.00	66.65
累計折舊 - 機械及設備	75,403,042.00	0.25			
交通及運輸設備	2,634,963.00	0.01			
交通及運輸設備	9,974,897.00	0.03			
累計折舊 - 交通及運輸設備	7,339,934.00	0.02			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	3,732,155.00	0.01			
什項設備	10,708,159.00	0.03			
累計折舊 - 什項設備	6,976,004.00	0.02			
購建中固定資產	88,748,036.00	0.29			
未完工程	88,748,036.00	0.29			
無形資產	5,612,743.00	0.02			
無形資產	5,612,743.00	0.02			
電腦軟體	2,608,125.00	0.01			
其他無形資產	3,004,618.00	0.01			
其他資產	352,064.00	-			
什項資產	352,064.00	-			
存出保證金	341,260.00	-			
催收款項	10,804.00	-			
合 計	30,746,847,208.00	100.00	合 計	30,746,847,208.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,506,705.00元。

高雄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11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		378,163,000.00			378,163,000.00	348,086,000.0	180,390,322.0		180,390,322.00	51.82	-167,695,678.0	48.18		
一次性項目		378,163,000.00			378,163,000.00	348,086,000.0	180,390,322.0		180,390,322.00	51.82	-167,695,678.0	48.18		
土地		20,000,000.00		-20,000,000.00									係因已取得私人 土地使用權，故 本處今年確無購 置事業用地需 求。	
土地改良物		350,000,000.00		-6,300,000.00	343,700,000.00	313,700,000.0 0	160,045,357.0 0		160,045,357.00	51.02	-153,654,643.0	48.98	1.因今年降雨分 佈於6~8月，施 工進場困難及配 合本處2期作耕 作期程，斷水期 間方能施工等原 因，預估至年底 執行率約可達 60~65%，剩餘 30~40%辦理保 留。購建中 71,454,683+已 完工88,590,674 =160,045,357。 2.物價波動大、 市場缺工缺料， 致使廠商投標意 願降低。	1.俟相關程序完 成，要求承商依 規定辦理工程估 驗。 2.有關單位積極 處理中，預估至 年底完成簽訂契 約可達95%。 3.調整主要工項 單價，以符合市 場機制。
房屋及建築		5,500,000.00		15,000,000.00	20,500,000.00	20,500,000.00	17,293,353.00		17,293,353.00	84.36	-3,206,647.00	15.64	購建中固定資產 金額為17,293,35 3元，該工程目 前於初驗階段。	俟驗收程序完成 後，積極辦理付 款作業。
機械及設備		2,196,000.00		11,150,000.00	13,346,000.00	13,346,000.00	2,681,881.00		2,681,881.00	20.10	-10,664,119.00	79.90	主要係由於抗旱 井工程中3件工 程現於施工階段 ，預計12月底完 工，另2件工程 目前尚於招標階 段，訂於12月	目前施工中工程 進度如期辦理， 業請有關單位積 極執行。

高雄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11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)		
交通及運輸設備 什項設備		467,000.00		150,000.00	617,000.00	540,000.00	369,731.00		369,731.00	68.47	-170,269.00	31.53	開標，因該等工程尚在執行中，故執行率偏低。 相關業務刻正辦理中。	業請有關單位積極執行。
總計		378,163,000.00			378,163,000.00	348,086,000.0	180,390,322.0		180,390,322.00	51.82	-167,695,678.0	48.18		
土地		20,000,000.00		-20,000,000.00										
土地改良物		350,000,000.00		-6,300,000.00	343,700,000.00	313,700,000.0	160,045,357.0		160,045,357.00	51.02	-153,654,643.0	48.98		
房屋及建築		5,500,000.00		15,000,000.00	20,500,000.00	20,500,000.00	17,293,353.00		17,293,353.00	84.36	-3,206,647.00	15.64		
機械及設備		2,196,000.00		11,150,000.00	13,346,000.00	13,346,000.00	2,681,881.00		2,681,881.00	20.10	-10,664,119.00	79.90		
交通及運輸設備 什項設備		467,000.00		150,000.00	617,000.00	540,000.00	369,731.00		369,731.00	68.47	-170,269.00	31.53		
總計		378,163,000.00			378,163,000.00	348,086,000.0	180,390,322.0		180,390,322.00	51.82	-167,695,678.0	48.18		

高雄農田水利事業作業基金
110年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
 中華民國110年7月1日至110年12月31日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					已分配數 (1)	本 期 預 算 分 配 數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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		7月	8月	9 月	10月	11 月	12月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		378,163	-	-	378,163	205,040	30,396	25,000	26,550	31,050	30,050	30,077	173,123	45.78	378,163
土地		20,000		-20,000	-	-	5,000	-	-	-	-5,000	-	-	-	-
土地改良物		350,000		-6,300	343,700	190,000	20,000	25,000	25,000	30,000	23,700	30,000	153,700	44.72	343,700
房屋及建築		5,500		15,000	20,500	13,300	4,700	-	1,500	1,000	-	-	7,200	35.12	20,500
機械及設備		2,196		11,150	13,346	1,500	696				11,150		11,846	88.76	13,346
交通及運輸設備		-			-	-							-	-	-
什項設備		467		150	617	240	-	-	50	50	200	77	377	61.10	617
															-
合 計		378,163	0	0	378,163	205,040	30,396	25,000	26,550	31,050	30,050	30,077	173,123	45.78	378,163

高雄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11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				5,098,010.00	15,432,000.00	-10,333,990.00	-66.96
		累計數				36,137,823.00	92,924,000.00	-56,786,177.00	-61.11
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.54	0.00		1,381,050.00	0.00	1,381,050.00	0.00
		累計數	2.95	4.00	73.75	4,933,997.00	10,000,000.00	-5,066,003.00	-50.66
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	34,592.80	64,300.00	53.80	2,755,894.00	15,432,000.00	-12,676,106.00	-82.14
		累計數	262,192.25	337,600.00	77.66	22,451,211.00	81,024,000.00	-58,572,789.00	-72.29
構造物維護	座	本月數	58.00	0.00		961,066.00	0.00	961,066.00	0.00
		累計數	458.00	152.00	301.32	8,752,615.00	1,900,000.00	6,852,615.00	360.66
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	21,975,840.00	52,000,000.00	42.26	13,185,504.00	31,200,000.00	-18,014,496.00	-57.74
		累計數	223,306,692.60	612,000,000.00	36.49	134,326,016.00	367,200,000.00	-232,873,984.00	-63.42
三、農田水利設施更新改善		本月數				23,702,557.00	24,668,000.00	-965,443.00	-3.91
		累計數				160,045,357.00	134,338,000.00	25,707,357.00	19.14
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	5.80	2.00	290.00	17,884,106.00	12,000,000.00	5,884,106.00	49.03
		累計數	22.41	15.00	149.40	154,193,668.00	90,000,000.00	64,193,668.00	71.33
構造物更新改善	座	本月數	2.00	4.00	50.00	5,818,451.00	12,668,000.00	-6,849,549.00	-54.07
		累計數	3.00	14.00	21.43	5,851,689.00	44,338,000.00	-38,486,311.00	-86.80