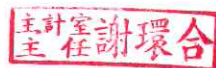


高雄農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 12 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12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	9,516,773.00	6,535,000.00	2,981,773.00	45.63	145,079,561.00	123,070,000.00	22,009,561.00	17.88
租金及權利金收入	13,070,000.00	1,552,595.00	6,535,000.00	-4,982,405.00	76.24	18,508,707.00	13,070,000.00	5,438,707.00	41.61
其他建築物租金收入	13,000,000.00	1,552,595.00	6,500,000.00	-4,947,405.00	76.11	18,445,891.00	13,000,000.00	5,445,891.00	41.89
其他租金收入	70,000.00		35,000.00	-35,000.00	100.00	62,816.00	70,000.00	-7,184.00	10.26
其他業務收入	110,000,000.00	7,964,178.00		7,964,178.00		126,570,854.00	110,000,000.00	16,570,854.00	15.06
其他補助收入	110,000,000.00	7,964,178.00		7,964,178.00		126,570,854.00	110,000,000.00	16,570,854.00	15.06
業務成本與費用	1,196,928,000.00	110,554,263.00	70,170,000.00	40,384,263.00	57.55	730,400,320.00	1,196,928,000.00	-466,527,680.00	38.98
行銷及業務費用	863,441,000.00	82,243,066.00	50,222,000.00	32,021,066.00	63.76	449,693,262.00	863,441,000.00	-413,747,738.00	47.92
業務費用	863,441,000.00	82,243,066.00	50,222,000.00	32,021,066.00	63.76	449,693,262.00	863,441,000.00	-413,747,738.00	47.92
管理及總務費用	327,077,000.00	27,097,083.00	19,888,000.00	7,209,083.00	36.25	278,859,328.00	327,077,000.00	-48,217,672.00	14.74
管理費用及總務費用	327,077,000.00	27,097,083.00	19,888,000.00	7,209,083.00	36.25	278,859,328.00	327,077,000.00	-48,217,672.00	14.74
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	1,214,114.00	60,000.00	1,154,114.00	1,923.52	1,847,730.00	6,410,000.00	-4,562,270.00	71.17
研究發展費用	500,000.00		40,000.00	-40,000.00	100.00		500,000.00	-500,000.00	100.00
訓練費用	5,910,000.00	1,214,114.00	20,000.00	1,194,114.00	5,970.57	1,847,730.00	5,910,000.00	-4,062,270.00	68.74
業務賸餘(短絀)	-1,073,858,000.00	-101,037,490.00	-63,635,000.00	-37,402,490.00	58.78	-585,320,759.00	-1,073,858,000.00	488,537,241.00	45.49
業務外收入	607,726,000.00	209,251,100.00	149,116,000.00	60,135,100.00	40.33	716,204,236.51	607,726,000.00	108,478,236.51	17.85
財務收入	40,816,000.00	1,681,683.00		1,681,683.00		23,279,797.00	40,816,000.00	-17,536,203.00	42.96

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年12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	1,357,832.00		1,357,832.00		22,955,946.00	40,816,000.00	-17,860,054.00	43.76
投資賸餘		323,851.00		323,851.00		323,851.00		323,851.00	
其他業務外收入	566,910,000.00	207,569,417.00	149,116,000.00	58,453,417.00	39.20	692,924,439.51	566,910,000.00	126,014,439.51	22.23
財產交易賸餘	128,672,000.00	194,861,041.00	63,490,000.00	131,371,041.00	206.92	362,693,439.00	128,672,000.00	234,021,439.00	181.87
租賃收入	289,000,000.00	12,584,163.00	10,808,000.00	1,776,163.00	16.43	321,821,518.00	289,000,000.00	32,821,518.00	11.36
違規罰款收入	20,000.00	41,910.00		41,910.00		208,073.00	20,000.00	188,073.00	940.37
雜項收入	149,218,000.00	82,303.00	74,818,000.00	-74,735,697.00	99.89	8,201,409.51	149,218,000.00	-141,016,590.49	94.50
業務外費用	38,031,000.00	9,655,274.00	2,778,000.00	6,877,274.00	247.56	15,923,749.58	38,031,000.00	-22,107,250.42	58.13
其他業務外費用	38,031,000.00	9,655,274.00	2,778,000.00	6,877,274.00	247.56	15,923,749.58	38,031,000.00	-22,107,250.42	58.13
雜項費用	38,031,000.00	9,655,274.00	2,778,000.00	6,877,274.00	247.56	15,923,749.58	38,031,000.00	-22,107,250.42	58.13
業務外賸餘(短絀)	569,695,000.00	199,595,826.00	146,338,000.00	53,257,826.00	36.39	700,280,486.93	569,695,000.00	130,585,486.93	22.92
本期賸餘(短絀)	-504,163,000.00	98,558,336.00	82,703,000.00	15,855,336.00	19.17	114,959,727.93	-504,163,000.00	619,122,727.93	122.80
本期其他綜合餘絀		-49,381,824.00		-49,381,824.00		-78,271,077.77		-78,271,077.77	
未實現重估增值		-49,381,824.00		-49,381,824.00		-78,271,077.77		-78,271,077.77	

註：一、本月份「本期其他綜合損益」-49,381,824.00元及截至本月份「本期其他綜合損益」-78,271,077.77元。

二、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12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-49,381,824.00元及截至本月份「本期其他綜合損益」-78,271,077.77元。

二、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18,445,891元，預算數13,000,000元。主要係民眾申請架橋及搭排案件數較預期增加，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70,000元。主要係民眾申請餘水使用案件數量較預期少，收入覈實繳入，致實際收入較預算數為低。
3. 其他補助收入：實際數126,570,854元，預算數110,000,000元。主要係本年度預算編製時，未考量署公務預算外政府機關補助款收入數，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449,693,262元，預算數863,441,000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278,859,328元，預算數327,077,000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實際支出較預算數為低。
3. 研究發展費用：實際數0元，預算數500,000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1,847,730元，較預算數5,910,000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，致訓練費用實際支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-585,320,759元，預算數-1,073,858,000元。主要係業務成本與費用實際支出較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數22,955,946元，預算數40,816,000元。主要係因定存利率調降及存款結構調整因素，致實際收入較預算數為低。
2. 投資賸餘：實際數323,851元，預算數0元。主要係持有之有價證券台灣水泥及台灣農林，於本年度辦理原值與期末收盤價之評價調整，致實際數較預算數增加。
3. 財產交易賸餘：實際數362,693,439元，預算數128,672,000元。主要係市政府經發局仁武產業園區價購及後勁溪排水治理工程有償撥用款項已入帳，致實際執行數較預算數增加。
4. 租賃收入：實際數321,821,518元，預算數289,000,000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實施租金減免措施，後期疫情緩和租賃收入覈實繳入，致實際收入較預算數為高。
5. 違規罰款收入：實際數208,073元，預算數20,000元。係因下社埤下埤護岸等改善工程等8件工程，廠商違約或逾期之罰款所致，致實際收入較預算數為高。
6. 雜項收入：實際數8,201,409.51元，預算數149,218,000元。主要係各類以前年度費用收回數覈實繳入，致實際收入較預算數低。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數15,923,749.58元，預算數38,031,000元。主要係今年因天然災害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700,280,486.93元，預算數569,695,000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114,959,727.93元，預算數-504,163,000元。主要係業務成本與費用實際支出較預算數為低及業務外收入實際收入較預算數為高所致。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,785,069,727.00	100.00	負債	845,177,124.00	2.75
流動資產	5,084,947,675.00	16.52	流動負債	48,869,665.00	0.16
現金	5,032,144,194.00	16.35	應付款項	48,869,665.00	0.16
銀行存款	5,032,144,194.00	16.35	應付代收款	8,072,485.00	0.03
流動金融資產	381,609.00	-	應付費用	40,797,180.00	0.13
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
透過餘絀按公允價值衡量之	298,079.00	-			
金融資產評價調整－流動			應計退休金負債	151,760,777.00	0.49
應收款項	51,663,977.00	0.17	其他負債	644,546,682.00	2.09
應收收益	108,000.00	-	負債準備	448,244,481.00	1.46
其他應收款	51,555,977.00	0.17	其他負債準備	448,244,481.00	1.46
短期貸墊款	757,895.00	-	什項負債	196,302,201.00	0.64
短期墊款	757,895.00	-	存入保證金	91,353,204.00	0.30
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	223,607,770.00	0.73	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	104,948,657.00	0.34
什項長期投資	71,846,993.00	0.23			
準備金	151,760,777.00	0.49	淨值	29,939,892,603.00	97.25

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31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	853,523,928.00	2.77
不動產、廠房及設備	25,466,865,122.00	82.72	基金	853,523,928.00	2.77
土地	20,364,685,353.00	66.15	基金	853,523,928.00	2.77
土地	20,364,685,353.00	66.15	公積	8,468,256,957.00	27.51
土地改良物	4,370,202,373.00	14.20	資本公積	53,773,295.00	0.17
土地改良物	10,837,091,373.00	35.20	其他資本公積	53,773,295.00	0.17
累計折舊－土地改良物	6,466,889,000.00	21.01	特別公積	8,414,483,662.00	27.33
房屋及建築	625,027,374.00	2.03	特別公積	8,414,483,662.00	27.33
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.58	累積餘絀	175,073,510.00	0.57
累計折舊－房屋及建築	477,162,065.00	1.55	累積賸餘	175,073,510.00	0.57
機械及設備	56,887,358.00	0.18	累積賸餘	175,073,510.00	0.57
機械及設備	133,263,633.00	0.43	淨值其他項目	20,443,038,208.00	66.41
累計折舊－機械及設備	76,376,275.00	0.25	累積其他綜合餘絀	20,443,038,208.00	66.41
交通及運輸設備	2,661,738.00	0.01	未實現重估增值	20,443,038,208.00	66.41
交通及運輸設備	10,054,087.00	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	7,392,349.00	0.02			
什項設備	3,626,072.00	0.01			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	10,651,558.00	0.03			
累計折舊—什項設備	7,025,486.00	0.02			
購建中固定資產	43,774,854.00	0.14			
未完工程	43,774,854.00	0.14			
無形資產	9,297,096.00	0.03			
無形資產	9,297,096.00	0.03			
電腦軟體	6,292,478.00	0.02			
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	30,785,069,727.00	100.00	合 計	30,785,069,727.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,333,205.00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12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	378,163,000.0	219,752,572.0		219,752,572.00	58.11	-158,410,428.0	41.89		
一次性項目		378,163,000.00			378,163,000.00	378,163,000.0	219,752,572.0		219,752,572.00	58.11	-158,410,428.0	41.89		
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		-39,080,000.00	310,920,000.00	310,920,000.0 0	194,891,233.0 0		194,891,233.00	62.68	-116,028,767.0	37.32	主要係部分工程 施作期間遭逢雨 期進場困難及配 合斷水方能施工 等原因，致執行 率不佳；另因市 場缺工及物料上 漲因素，廠商投 標意願降低，致 使本年度有8件 工程未能完成發 包。	1.審慎評估編列 預算並確實執 行。 2.滾動檢討調整 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	17,770,828.00		17,770,828.00	86.69	-2,729,172.00	13.31	主要係左營工作 站新建工程目前 尚於驗收階段， 因初驗缺失改善 複驗程序尚未完 成，無法於本年 度驗收付款，故 執行率落後。	1.驗收程序完成 後，積極辦理付 款作業。 2.爾後將加強督 導監造單位落實 施工品管及進度 控管。
機械及設備		2,196,000.00		43,850,000.00	46,046,000.00	46,046,000.00	6,641,590.00		6,641,590.00	14.42	-39,404,410.00	85.58	主要係由於抗旱 井工程，其中3 件工程，目前於 初驗階段，另2 件工程因市場因 素經多次流標， 於12月中始完成 決標，因該等工 程契約無估驗計 價機制且尚在執	1.落實工程規劃 設計並盡早辦 理。 2.爾後視個案特 性，於契約中妥 為訂定合適付款 條件。

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12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				80,000.00	80,000.00	80,000.00	79,190.00		79,190.00	98.99	-810.00	1.01	行中，故執行率落後。 主要係冷氣等設備之採購，因配合左營工作站新建工程尚未完成驗收，須俟驗收完成，始得辦理採購程序，故執行率落後。	業請業務單位積極執行。
什項設備		467,000.00		150,000.00	617,000.00	617,000.00	369,731.00		369,731.00	59.92	-247,269.00	40.08		
總計		378,163,000.00			378,163,000.00	378,163,000.0	219,752,572.0		219,752,572.00	58.11	-158,410,428.0	41.89		
土地		20,000,000.00		-20,000,000.00										
土地改良物		350,000,000.00		-39,080,000.00	310,920,000.00	310,920,000.0	194,891,233.0		194,891,233.00	62.68	-116,028,767.0	37.32		
房屋及建築		5,500,000.00		15,000,000.00	20,500,000.00	20,500,000.00	17,770,828.00		17,770,828.00	86.69	-2,729,172.00	13.31		
機械及設備		2,196,000.00		43,850,000.00	46,046,000.00	46,046,000.00	6,641,590.00		6,641,590.00	14.42	-39,404,410.00	85.58		
交通及運輸設備				80,000.00	80,000.00	80,000.00	79,190.00		79,190.00	98.99	-810.00	1.01		
什項設備		467,000.00		150,000.00	617,000.00	617,000.00	369,731.00		369,731.00	59.92	-247,269.00	40.08		
總計		378,163,000.00			378,163,000.00	378,163,000.0	219,752,572.0		219,752,572.00	58.11	-158,410,428.0	41.89		

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		-39,080	310,920	190,000	20,000	25,000	25,000	30,000	23,700	-2,780	120,920	38.89	310,920
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		43,850	46,046	1,500	696				11,150	32,700	44,546	96.74	46,046
交通及運輸設備		-		80	80	-					80	80	80	100.00	80
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12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				11,759,776.00	17,866,000.00	-6,106,224.00	-34.18
		累計數				47,897,599.00	110,790,000.00	-62,892,401.00	-56.77
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.71	0.00		1,062,293.00	0.00	1,062,293.00	0.00
		累計數	3.66	4.00	91.50	5,996,290.00	10,000,000.00	-4,003,710.00	-40.04
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	121,989.60	74,442.00	163.87	8,355,364.00	17,866,000.00	-9,510,636.00	-53.23
		累計數	384,181.85	412,042.00	93.24	30,806,575.00	98,890,000.00	-68,083,425.00	-68.85
構造物維護	座	本月數	112.00	0.00		2,342,119.00	0.00	2,342,119.00	0.00
		累計數	570.00	152.00	375.00	11,094,734.00	1,900,000.00	9,194,734.00	483.93
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	1,503,532.80	48,570,000.00	3.10	902,120.00	29,142,000.00	-28,239,880.00	-96.90
		累計數	224,810,225.40	660,570,000.00	34.03	135,228,136.00	396,342,000.00	-261,113,864.00	-65.88
三、農田水利設施更新改善		本月數				37,564,998.00	24,668,000.00	12,896,998.00	52.28
		累計數				197,610,355.00	159,006,000.00	38,604,355.00	24.28
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.12	2.00	206.00	32,441,006.00	12,000,000.00	20,441,006.00	170.34
		累計數	26.53	17.00	156.06	186,634,674.00	102,000,000.00	84,634,674.00	82.98
構造物更新改善	座	本月數	2.00	4.00	50.00	5,123,992.00	12,668,000.00	-7,544,008.00	-59.55
		累計數	5.00	18.00	27.78	10,975,681.00	57,006,000.00	-46,030,319.00	-80.75