

高雄農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國 110 年 9 月份

主辦會計人員

主任會計室 蔡嘉霖

基金主持人

處長呂文豪(甲)

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年9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	2,162,974.00		2,162,974.00		78,034,820.00	91,535,000.00	-13,500,180.00	14.75
租金及權利金收入	13,070,000.00	1,590,742.00		1,590,742.00		11,622,424.00	6,535,000.00	5,087,424.00	77.85
其他建築物租金收入	13,000,000.00	1,587,643.00		1,587,643.00		11,507,625.00	6,500,000.00	5,007,625.00	77.04
其他租金收入	70,000.00	3,099.00		3,099.00		114,799.00	35,000.00	79,799.00	228.00
其他業務收入	110,000,000.00	572,232.00		572,232.00		66,412,396.00	85,000,000.00	-18,587,604.00	21.87
其他補助收入	110,000,000.00	572,232.00		572,232.00		66,412,396.00	85,000,000.00	-18,587,604.00	21.87
業務成本與費用	1,196,928,000.00	49,835,022.00	75,594,000.00	-25,758,978.00	34.08	491,003,486.00	776,961,000.00	-285,957,514.00	36.80
行銷及業務費用	863,441,000.00	31,612,253.00	53,646,000.00	-22,033,747.00	41.07	273,680,442.00	507,831,000.00	-234,150,558.00	46.11
業務費用	863,441,000.00	31,612,253.00	53,646,000.00	-22,033,747.00	41.07	273,680,442.00	507,831,000.00	-234,150,558.00	46.11
管理及總務費用	327,077,000.00	18,131,656.00	21,890,000.00	-3,758,344.00	17.17	216,900,870.00	264,295,000.00	-47,394,130.00	17.93
管理費用及總務費用	327,077,000.00	18,131,656.00	21,890,000.00	-3,758,344.00	17.17	216,900,870.00	264,295,000.00	-47,394,130.00	17.93
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	91,113.00	58,000.00	33,113.00	57.09	422,174.00	4,835,000.00	-4,412,826.00	91.27
研究發展費用	500,000.00		38,000.00	-38,000.00	100.00	12,500.00	384,000.00	-371,500.00	96.74
訓練費用	5,910,000.00	91,113.00	20,000.00	71,113.00	355.56	409,674.00	4,451,000.00	-4,041,326.00	90.80
業務賸餘(短絀)	-1,073,858,000.00	-47,672,048.00	-75,594,000.00	27,921,952.00	36.94	-412,968,666.00	-685,426,000.00	272,457,334.00	39.75
業務外收入	607,726,000.00	13,091,886.00	10,640,000.00	2,451,886.00	23.04	300,941,974.00	357,500,000.00	-56,558,026.00	15.82
財務收入	40,816,000.00	525,838.00		525,838.00		20,215,627.00	40,816,000.00	-20,600,373.00	50.47

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年9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	525,838.00		525,838.00		20,215,627.00	40,816,000.00	-20,600,373.00	50.47
其他業務外收入	566,910,000.00	12,566,048.00	10,640,000.00	1,926,048.00	18.10	280,726,347.00	316,684,000.00	-35,957,653.00	11.35
財產交易賸餘	128,672,000.00					64,315,328.00	65,182,000.00	-866,672.00	1.33
租賃收入	289,000,000.00	12,546,097.00	10,640,000.00	1,906,097.00	17.91	208,222,792.00	177,082,000.00	31,140,792.00	17.59
違規罰款收入	20,000.00	14,268.00		14,268.00		83,195.00	20,000.00	63,195.00	315.97
雜項收入	149,218,000.00	5,683.00		5,683.00		8,105,032.00	74,400,000.00	-66,294,968.00	89.11
業務外費用	38,031,000.00	988,244.00	2,763,000.00	-1,774,756.00	64.23	5,695,069.00	21,817,000.00	-16,121,931.00	73.90
其他業務外費用	38,031,000.00	988,244.00	2,763,000.00	-1,774,756.00	64.23	5,695,069.00	21,817,000.00	-16,121,931.00	73.90
雜項費用	38,031,000.00	988,244.00	2,763,000.00	-1,774,756.00	64.23	5,695,069.00	21,817,000.00	-16,121,931.00	73.90
業務外賸餘(短絀)	569,695,000.00	12,103,642.00	7,877,000.00	4,226,642.00	53.66	295,246,905.00	335,683,000.00	-40,436,095.00	12.05
本期賸餘(短絀)	-504,163,000.00	-35,568,406.00	-67,717,000.00	32,148,594.00	47.47	-117,721,761.00	-349,743,000.00	232,021,239.00	66.34

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」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：

高雄農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年9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11,507,625元，預算數6,500,000元。主要係多數民眾申請架橋案件數增加，致較預算數增加。
2. 其他租金收入：實際數114,799元，預算數35,000元。主要係民眾申請案件餘水使用數量提高，致較預算數增加。
3. 其他補助款收入：實際數66,412,396元，預算數85,000,000元。主要係政府補助款覈實撥入且較預期少。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數273,680,442元，預算數507,831,000元。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，致業務費用較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數216,900,870元，預算數264,295,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，爰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12,500元，預算數384,000元。主要係各項委辦計畫刻正辦理中，致研究發展費用較預算數為低。

4. 訓練費用：實際數409,674元，較預算數4,451,000元。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，致訓練費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-412,968,666元，預算數-685,426,000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20,215,627元，預算數40,816,000元。主要係降息原因及部分定存利息收入尚未入帳，致較預算數為低。
2. 租賃收入：實際數208,222,792元，預算數177,082,000元。主要係出租建物數量增加所致，致較預算數為高。
3. 違規罰款收入：實際數83,195元，預算數20,000元。主要係下社埤下埤護岸等改善工程等6件違約金所致，致較預算數為高。
4. 雜項收入：實際數8,105,032元，預算數74,400,000元。主要係各項補償金收入數量少，致收入較預算數低。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數5,695,069元，預算數21,817,000元。主要係天然災害發生因素，業務單位尚在申請核備中，致雜項費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數295,246,905元，預算數335,683,000元。主要係業務外收入較預算數低。

本期賸餘(短絀)：實際數-117,721,761元，預算數-349,743,000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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,678,966,696.00	100.00	負債	1,007,264,903.00	3.28
流動資產	4,873,227,807.00	15.88	流動負債	9,443,834.00	0.03
現金	4,868,578,788.00	15.87	應付款項	9,443,834.00	0.03
銀行存款	4,868,578,788.00	15.87	應付代收款	9,438,665.00	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	718,198.00	-	應計退休金負債	151,760,777.00	0.49
其他應收款	718,198.00	-	其他負債	846,060,292.00	2.76
預付款項	2,504,021.00	0.01	負債準備	502,017,776.00	1.64
預付費用	2,504,021.00	0.01	其他負債準備	502,017,776.00	1.64
短期貸墊款	1,343,270.00	-	什項負債	344,042,516.00	1.12
短期墊款	1,343,270.00	-	存入保證金	80,508,361.00	0.26
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	-
準備金	292,254,389.00	0.95	暫收及待結轉帳項	263,533,815.00	0.86
退休及離職準備金	151,760,777.00	0.49	淨值	29,671,701,793.00	96.72
其他準備金	140,493,612.00	0.46			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	25,507,302,457.00	83.14	基金	813,023,928.00	2.65
土地	20,430,805,723.00	66.60	基金	813,023,928.00	2.65
土地	20,430,805,723.00	66.60	基金	813,023,928.00	2.65
土地改良物	4,332,335,751.00	14.12	公積	8,414,483,662.00	27.43
土地改良物	10,756,689,933.00	35.06	特別公積	8,414,483,662.00	27.43
累計折舊－土地改良物	6,424,354,182.00	20.94	特別公積	8,414,483,662.00	27.43
房屋及建築	628,504,034.00	2.05	累積餘絀	-57,607,978.00	-0.19
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.59	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
累計折舊－房屋及建築	473,685,405.00	1.54	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
機械及設備	55,514,803.00	0.18	累積短絀	117,721,761.00	0.38
機械及設備	128,909,551.00	0.42	本期短絀	117,721,761.00	0.38
累計折舊－機械及設備	73,394,748.00	0.24	淨值其他項目	20,501,802,181.00	66.83
交通及運輸設備	2,755,796.00	0.01	累積其他綜合餘絀	20,501,802,181.00	66.83
交通及運輸設備	9,974,897.00	0.03	未實現重估增值	20,501,802,181.00	66.83
累計折舊－交通及運輸設備	7,219,101.00	0.02			
什項設備	3,807,315.00	0.01			
什項設備	10,564,563.00	0.03			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	6,757,248.00	0.02			
購建中固定資產	53,579,035.00	0.17			
未完工程	53,579,035.00	0.17			
無形資產	5,829,979.00	0.02			
無形資產	5,829,979.00	0.02			
電腦軟體	2,825,361.00	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	30,678,966,696.00	100.00	合 計	30,678,966,696.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,418,702.00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9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			378,163,000	286,986,000	144,541,185		144,541,185	50.37	-142,444,815	49.63		
一次性項目		378,163,000			378,163,000	286,986,000	144,541,185		144,541,185	50.37	-142,444,815	49.63		
土地		20,000,000		-15,000,000	5,000,000	5,000,000					-5,000,000	100.00	因地主取得私人 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			350,000,000	260,000,000	124,876,356		124,876,356	48.03	-135,123,644	51.97	主要係因2期作 稻作已耕作，輸 排水渠道更新工 程施工便道無法 取得而減少所致 。另因11~12月 配合2期作通斷 水時程，方能施 工作業，預估至 年底執行率約可 達60~65%，剩 餘30~40%辦理 保留。購建中 36,285,682+已 完工88,590,674 =124,685,682。	有關單位積極處 理中，預估至年 底可發包約 98%。
房屋及建築		5,500,000		15,000,000	20,500,000	19,500,000	17,293,353		17,293,353	88.68	-2,206,647	11.32	購建中固定資產 金額為17,293,35 3元，工程接近 完工。	業請有關單位積 極處理中。
機械及設備		2,196,000			2,196,000	2,196,000	2,145,341		2,145,341	97.69	-50,659	2.31		業請有關單位積 極處理中。
交通及運輸設備														
什項設備		467,000			467,000	290,000	226,135		226,135	77.98	-63,865	22.02	相關業務刻正辦 理中。	業請有關單位積 極處理中。
總計		378,163,000			378,163,000	286,986,000	144,541,185		144,541,185	50.37	-142,444,815	49.63		

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9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)		
土地		20,000,000		-15,000,000	5,000,000	5,000,000					-5,000,000	100.00		
土地改良物		350,000,000			350,000,000	260,000,000	124,876,356		124,876,356	48.03	-135,123,644	51.97		
房屋及建築		5,500,000		15,000,000	20,500,000	19,500,000	17,293,353		17,293,353	88.68	-2,206,647	11.32		
機械及設備		2,196,000			2,196,000	2,196,000	2,145,341		2,145,341	97.69	-50,659	2.31		
交通及運輸設備														
什項設備		467,000			467,000	290,000	226,135		226,135	77.98	-63,865	22.02		
總計		378,163,000			378,163,000	286,986,000	144,541,185		144,541,185	50.37	-142,444,815	49.63		

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9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				5,191,895.00	15,432,000.00	-10,240,105.00	-66.36
		累計數				26,984,997.00	62,060,000.00	-35,075,003.00	-56.52
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.00		560,327.00	0.00	560,327.00	0.00
		累計數	2.25	4.00	56.25	3,057,197.00	10,000,000.00	-6,942,803.00	-69.43
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	21,675.50	64,300.00	33.71	3,229,194.00	15,432,000.00	-12,202,806.00	-79.07
		累計數	208,456.69	209,000.00	99.74	17,045,244.00	50,160,000.00	-33,114,756.00	-66.02
構造物維護	座	本月數	60.00	0.00		1,402,374.00	0.00	1,402,374.00	0.00
		累計數	356.00	152.00	234.21	6,882,556.00	1,900,000.00	4,982,556.00	262.24
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	16,858,886.00	52,000,000.00	32.42	10,115,332.00	31,200,000.00	-21,084,668.00	-67.58
		累計數	184,543,159.60	508,000,000.00	36.33	111,067,896.00	304,800,000.00	-193,732,104.00	-63.56
三、農田水利設施更新改善		本月數				27,695,465.00	12,334,000.00	15,361,465.00	124.55
		累計數				146,931,528.00	91,336,000.00	55,595,528.00	60.87
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.62	1.00	262.00	27,662,227.00	6,000,000.00	21,662,227.00	361.04
		累計數	14.21	11.00	129.18	146,898,290.00	66,000,000.00	80,898,290.00	122.57
構造物更新改善	座	本月數	1.00	2.00	50.00	33,238.00	6,334,000.00	-6,300,762.00	-99.48
		累計數	1.00	8.00	12.50	33,238.00	25,336,000.00	-25,302,762.00	-99.87