

高雄農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 4 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4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	27,197.00	1,080,000.00	-1,052,803.00	97.48	31,346,026.00	31,820,000.00	-473,974.00	1.49
租金及權利金收入	13,070,000.00	27,197.00	1,080,000.00	-1,052,803.00	97.48	2,696,026.00	4,320,000.00	-1,623,974.00	37.59
其他建築物租金收入	13,000,000.00	27,197.00	1,080,000.00	-1,052,803.00	97.48	2,696,026.00	4,320,000.00	-1,623,974.00	37.59
其他租金收入	70,000.00								
其他業務收入	110,000,000.00					28,650,000.00	27,500,000.00	1,150,000.00	4.18
其他補助收入	110,000,000.00					28,650,000.00	27,500,000.00	1,150,000.00	4.18
業務成本與費用	1,196,928,000.00	70,116,207.00	80,990,000.00	-10,873,793.00	13.43	200,882,177.00	392,866,000.00	-191,983,823.00	48.87
行銷及業務費用	863,441,000.00	29,973,137.00	56,195,000.00	-26,221,863.00	46.66	73,757,462.00	236,562,000.00	-162,804,538.00	68.82
業務費用	863,441,000.00	29,973,137.00	56,195,000.00	-26,221,863.00	46.66	73,757,462.00	236,562,000.00	-162,804,538.00	68.82
管理及總務費用	327,077,000.00	40,048,262.00	24,093,000.00	15,955,262.00	66.22	126,927,095.00	153,015,000.00	-26,087,905.00	17.05
管理費用及總務費用	327,077,000.00	40,048,262.00	24,093,000.00	15,955,262.00	66.22	126,927,095.00	153,015,000.00	-26,087,905.00	17.05
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	94,808.00	702,000.00	-607,192.00	86.49	197,620.00	3,289,000.00	-3,091,380.00	93.99
研究發展費用	500,000.00		42,000.00	-42,000.00	100.00	700.00	188,000.00	-187,300.00	99.63
訓練費用	5,910,000.00	94,808.00	660,000.00	-565,192.00	85.64	196,920.00	3,101,000.00	-2,904,080.00	93.65
業務賸餘(短絀)	-1,073,858,000.00	-70,089,010.00	-79,910,000.00	9,820,990.00	12.29	-169,536,151.00	-361,046,000.00	191,509,849.00	53.04
業務外收入	607,726,000.00	140,569,463.00	161,835,000.00	-21,265,537.00	13.14	190,525,715.00	216,345,000.00	-25,819,285.00	11.93
財務收入	40,816,000.00	812,082.00		812,082.00		4,233,869.00		4,233,869.00	

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年4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	812,082.00		812,082.00		4,233,869.00		4,233,869.00	
其他業務外收入	566,910,000.00	139,757,381.00	161,835,000.00	-22,077,619.00	13.64	186,291,846.00	216,345,000.00	-30,053,154.00	13.89
財產交易賸餘	128,672,000.00	44,604,372.00	54,585,000.00	-9,980,628.00	18.28	44,604,372.00	54,585,000.00	-9,980,628.00	18.28
租賃收入	289,000,000.00	95,138,277.00	88,650,000.00	6,488,277.00	7.32	141,588,919.00	124,560,000.00	17,028,919.00	13.67
違規罰款收入	20,000.00					17,976.00		17,976.00	
雜項收入	149,218,000.00	14,732.00	18,600,000.00	-18,585,268.00	99.92	80,579.00	37,200,000.00	-37,119,421.00	99.78
業務外費用	38,031,000.00	328,091.00	1,860,000.00	-1,531,909.00	82.36	997,206.00	10,791,000.00	-9,793,794.00	90.76
其他業務外費用	38,031,000.00	328,091.00	1,860,000.00	-1,531,909.00	82.36	997,206.00	10,791,000.00	-9,793,794.00	90.76
雜項費用	38,031,000.00	328,091.00	1,860,000.00	-1,531,909.00	82.36	997,206.00	10,791,000.00	-9,793,794.00	90.76
業務外賸餘(短絀)	569,695,000.00	140,241,372.00	159,975,000.00	-19,733,628.00	12.34	189,528,509.00	205,554,000.00	-16,025,491.00	7.80
本期賸餘(短絀)	-504,163,000.00	70,152,362.00	80,065,000.00	-9,912,638.00	12.38	19,992,358.00	-155,492,000.00	175,484,358.00	112.86

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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國110年4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	155,320,000	26,898,741		26,898,741	17.32	-128,421,259	32.68		
一次性項目		378,163,000			378,163,000	155,320,000	26,898,741		26,898,741	17.32	-128,421,259	32.68		
土地		20,000,000			20,000,000	6,640,000					-6,640,000	100.00	相關業務刻正辦理中，致本月份無實際支出。另本月土地依預算執行要點第十二點第(一)項第1款執行調整容納至房屋建築14,235,036元。	業請有關單位積極處理中。
土地改良物		350,000,000			350,000,000	145,000,000	15,637,719		15,637,719	10.78	-129,362,281	89.22	1.本月新增購建中固定資產金額8,408,578元，尚在施工中。 2.本月完工土地改良物7,229,141元。 合計15,637,719元	業請有關單位積極處理中。
房屋及建築		5,500,000			5,500,000	2,200,000	11,161,074		11,161,074	507.32	8,961,074	407.32	1.截至4月底購建中固定資產金額為11,161,074元，尚在施工中。本案執行數，由土地調整容納至房屋建築14,235,036元。	業請有關單位積極處理中。
機械及設備		2,196,000			2,196,000	1,320,000	28,350		28,350	2.15	-1,291,650	97.85	相關業務刻正辦理中。	業請有關單位積極處理中。
交通及運輸設備													主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本月份無實際支	業請有關單位積極處理中。

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4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)		
什項設備		467,000			467,000	160,000	71,598		71,598	44.75	-88,402	55.25	出。	
總計		378,163,000			378,163,000	155,320,000	26,898,741		26,898,741	17.32	-128,421,259	32.68	相關業務刻正辦理中。	業請有關單位積極處理中。
土地		20,000,000			20,000,000	6,640,000					-6,640,000	100.00		
土地改良物		350,000,000			350,000,000	145,000,000	15,637,719		15,637,719	10.78	-129,362,281	39.22		
房屋及建築		5,500,000			5,500,000	2,200,000	11,161,074		11,161,074	507.32	8,961,074	407.32		
機械及設備		2,196,000			2,196,000	1,320,000	28,350		28,350	2.15	-1,291,650	97.85		
交通及運輸設備														
什項設備		467,000			467,000	160,000	71,598		71,598	44.75	-88,402	55.25		
總計		378,163,000			378,163,000	155,320,000	26,898,741		26,898,741	17.32	-128,421,259	82.68		

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,574,875,493.00	100.00	負債	745,748,625.00	2.44
流動資產	4,710,513,681.00	15.41	流動負債	11,895,264.00	0.04
現金	4,703,951,618.00	15.39	應付款項	11,895,264.00	0.04
銀行存款	4,703,951,618.00	15.39	應付代收款	11,890,095.00	0.04
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	83,530.00	0.00	長期負債	151,760,777.00	0.50
金融資產－流動					
應收款項	6,649.00	0.00	長期債務	151,760,777.00	0.50
其他應收款	6,649.00	0.00	應計退休金負債	151,760,777.00	0.50
預付款項	3,110,916.00	0.01	其他負債	582,092,584.00	1.90
預付費用	3,110,916.00	0.01	負債準備	502,017,776.00	1.64
短期貸墊款	3,360,968.00	0.01	其他負債準備	502,017,776.00	1.64
短期墊款	3,360,968.00	0.01	什項負債	80,074,808.00	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	80,074,808.00	0.26
其他長期投資	71,846,993.00	0.23	淨值	29,829,126,868.00	97.56
什項長期投資	71,846,993.00	0.23	基金	813,023,928.00	2.66
準備金	220,407,396.00	0.72	基金	813,023,928.00	2.66

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4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	0.50	基金	813,023,928.00	2.66
其他準備金	68,646,619.00	0.22	公積	8,414,483,662.00	27.52
不動產、廠房及設備	25,570,806,721.00	83.63	特別公積	8,414,483,662.00	27.52
土地	20,429,655,690.00	66.82	特別公積	8,414,483,662.00	27.52
土地	20,429,655,690.00	66.82	累積餘絀	80,106,141.00	0.26
土地改良物	4,374,510,817.00	14.31	累積賸餘	80,106,141.00	0.26
土地改良物	10,682,366,165.00	34.94	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
累計折舊－土地改良物	6,307,855,348.00	20.63	本期賸餘	19,992,358.00	0.07
房屋及建築	635,723,733.00	2.08	淨值其他項目	20,521,513,137.00	67.12
房屋及建築	1,393,746,579.00	4.56	累積其他綜合餘絀	20,521,513,137.00	67.12
累計折舊－房屋及建築	758,022,846.00	2.48	未實現重估增值	20,521,513,137.00	67.12
機械及設備	59,523,646.00	0.19			
機械及設備	118,935,936.00	0.39			
累計折舊－機械及設備	59,412,290.00	0.19			
交通及運輸設備	3,057,880.00	0.01			
交通及運輸設備	12,057,123.00	0.04			
累計折舊－交通及運輸設備	8,999,243.00	0.03			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	4,263,054.00	0.01			
什項設備	13,830,085.00	0.05			
累計折舊－什項設備	9,567,031.00	0.03			
購建中固定資產	64,071,901.00	0.21			
未完工程	64,071,901.00	0.21			
無形資產	948,638.00	0.00			
無形資產	948,638.00	0.00			
電腦軟體	948,638.00	0.00			
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	30,574,875,493.00	100.00	合 計	30,574,875,493.00	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

主要營運項目執行明細表

中華民國110年4月份

貨幣單位：新臺幣元

貨幣單位：新臺幣元

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	19,216.88	4,348.90	441.88	2,454,753.00	2,893,000.00	- 438,247.00	- 15.15
		累計數	53,331.89	17,395.60	306.58	5,807,365.00	11,572,000.00	- 5,764,635.00	- 49.82
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.34	0.60	56.67	710,977.00	1,666,000.00	- 955,023.00	- 57.32
		累計數	1.13	2.40	47.08	916,104.00	6,664,000.00	- 5,747,896.00	- 86.25
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	19,188.54	4,333.30	442.82	1,226,129.00	1,040,000.00	186,129.00	17.90
		累計數	53,243.76	17,333.20	307.18	3,092,575.00	4,160,000.00	- 1,067,425.00	- 25.66
構造物維護	座	本月數	28.00	15.00	186.67	517,647.00	187,000.00	330,647.00	176.82
		累計數	87.00	60.00	145.00	1,798,686.00	748,000.00	1,050,686.00	140.47
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	34,318,080.00	59,833,333.00	57.36	20,590,848.00	35,900,000.00	- 15,309,152.00	- 42.64
		累計數	116,603,625.60	239,333,332.00	48.72	70,304,175.00	143,600,000.00	- 73,295,825.00	- 51.04
三、農田水利設施更新改善		本月數	1.87	1.80	103.89	7,229,141.00	8,167,000.00	- 937,859.00	- 11.48
		累計數	2.97	7.20	41.25	58,769,155.00	32,668,000.00	26,101,155.00	79.90
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.87	0.80	233.75	7,229,141.00	5,000,000.00	2,229,141.00	44.58
		累計數	2.97	3.20	92.81	58,769,155.00	20,000,000.00	38,769,155.00	193.85
構造物更新改善	座	本月數		1.00	-		3,167,000.00	- 3,167,000.00	- 100.00
		累計數	-	4.00	-	-	12,668,000.00	- 12,668,000.00	- 100.00