

高雄農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國 110 年 7 月份

主辦會計人員

主計室蔡嘉霖
主任

基金主持人

處長呂文豪(印)

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年7月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 年 度				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	2,983,239.00		2,983,239.00		53,292,171.00	61,535,000.00	-8,242,829.00	13.40
租金及權利金收入	13,070,000.00	2,983,239.00		2,983,239.00		8,270,171.00	6,535,000.00	1,735,171.00	26.55
其他建築物租金收入	13,000,000.00	2,912,508.00		2,912,508.00		8,199,440.00	6,500,000.00	1,699,440.00	26.15
其他租金收入	70,000.00	70,731.00		70,731.00		70,731.00	35,000.00	35,731.00	102.09
其他業務收入	110,000,000.00					45,022,000.00	55,000,000.00	-9,978,000.00	18.14
其他補助收入	110,000,000.00					45,022,000.00	55,000,000.00	-9,978,000.00	18.14
業務成本與費用	1,196,928,000.00	50,759,862.00	76,413,000.00	-25,653,138.00	33.57	396,781,314.00	625,267,000.00	-228,485,686.00	36.54
行銷及業務費用	863,441,000.00	30,999,216.00	54,118,000.00	-23,118,784.00	42.72	214,485,602.00	399,650,000.00	-185,164,398.00	46.33
業務費用	863,441,000.00	30,999,216.00	54,118,000.00	-23,118,784.00	42.72	214,485,602.00	399,650,000.00	-185,164,398.00	46.33
管理及總務費用	327,077,000.00	19,733,196.00	22,237,000.00	-2,503,804.00	11.26	181,998,401.00	220,898,000.00	-38,899,599.00	17.61
管理費用及總務費用	327,077,000.00	19,733,196.00	22,237,000.00	-2,503,804.00	11.26	181,998,401.00	220,898,000.00	-38,899,599.00	17.61
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	27,450.00	58,000.00	-30,550.00	52.67	297,311.00	4,719,000.00	-4,421,689.00	93.70
研究發展費用	500,000.00	11,200.00	38,000.00	-26,800.00	70.53	12,500.00	308,000.00	-295,500.00	95.94
訓練費用	5,910,000.00	16,250.00	20,000.00	-3,750.00	18.75	284,811.00	4,411,000.00	-4,126,189.00	93.54
業務賸餘(短絀)	-1,073,858,000.00	-47,776,623.00	-76,413,000.00	28,636,377.00	37.48	-343,489,143.00	-563,732,000.00	220,242,857.00	39.07
業務外收入	607,726,000.00	23,193,091.00	18,057,000.00	5,136,091.00	28.44	269,533,429.00	336,220,000.00	-66,686,571.00	19.83
財務收入	40,816,000.00	5,866,735.00		5,866,735.00		15,917,692.00	40,816,000.00	-24,898,308.00	61.00

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年7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	5,866,735.00		5,866,735.00		15,917,692.00	40,816,000.00	-24,898,308.00	61.00
其他業務外收入	566,910,000.00	17,326,356.00	18,057,000.00	-730,644.00	4.05	253,615,737.00	295,404,000.00	-41,788,263.00	14.15
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	13,638,040.00	18,037,000.00	-4,398,960.00	24.39	181,196,051.00	155,802,000.00	25,394,051.00	16.30
違規罰款收入	20,000.00	9,942.00	20,000.00	-10,058.00	50.29	68,927.00	20,000.00	48,927.00	244.63
雜項收入	149,218,000.00	3,678,374.00		3,678,374.00		8,035,431.00	74,400,000.00	-66,364,569.00	89.20
業務外費用	38,031,000.00	1,051,613.00	2,770,000.00	-1,718,387.00	62.04	4,563,785.00	16,291,000.00	-11,727,215.00	71.99
其他業務外費用	38,031,000.00	1,051,613.00	2,770,000.00	-1,718,387.00	62.04	4,563,785.00	16,291,000.00	-11,727,215.00	71.99
雜項費用	38,031,000.00	1,051,613.00	2,770,000.00	-1,718,387.00	62.04	4,563,785.00	16,291,000.00	-11,727,215.00	71.99
業務外賸餘(短絀)	569,695,000.00	22,141,478.00	15,287,000.00	6,854,478.00	44.84	264,969,644.00	319,929,000.00	-54,959,356.00	17.18
本期賸餘(短絀)	-504,163,000.00	-25,635,145.00	-61,126,000.00	35,490,855.00	58.06	-78,519,499.00	-243,803,000.00	165,283,501.00	67.79

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」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7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 8,199,440元，預算數6,500,000元。主要係多數民眾申請架橋案件，致7月份收入較預算數增加。

2. 其他租金收入：實際數70,7310元，預算數35,000元。主要係本月開始課徵作業，致7月份收入較預算數增加。

3. 其他補助款收入：實際數45,022,0000元，預算數55,000,000元。主要係補助計畫尚在執行中，致7月份收入較預算數減少。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數 214,485,602元，預算數399,650,000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 181,998,401元，預算數 220,898,000元。主要係本處撙節開支，致截至本月費用較預算數減少。

3. 研究發展費用：實際數12,500元，預算數 308,000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284,811元，較預算數 4,411,000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-343,489,143元，預算數-563,732,000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 15,917,692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，致利息收入較預算數為減。

2. 租賃收入：實際數181,196,051元，預算數155,802,000元。主要係出租建物一次收取整年租金所致，致租賃收入較預算數為高。

3. 違規罰款收入：實際數 68,927元，預算數20,000元。主要係下社埤下埤護岸等改善工程等5件違約金所致，致違規罰款收入較預算數為高。

4. 雜項收入：實際數 8,035,431元，預算數 74,400,000元。主要係各項補償金收入數量少，致雜項收入較預算數低。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數 4,563,785元，預算數16,291,000元。主要係相關業務刻正辦理中，致雜項費用較預算為低。

本期賸餘(短絀)：實際數 -78,519,499元，預算數-243,803,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,479,304,847.00	100.00	負債	768,400,792.00	2.52
流動資產	4,649,374,768.00	15.25	流動負債	9,520,009.00	0.03
現金	4,643,353,608.00	15.23	應付款項	9,520,009.00	0.03
銀行存款	4,643,353,608.00	15.23	應付代收款	9,514,840.00	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	731,955.00	0.00	長期債務	151,760,777.00	0.50
其他應收款	731,955.00	0.00	應計退休金負債	151,760,777.00	0.50
預付款項	1,450,912.00	0.00	其他負債	607,120,006.00	1.99
預付費用	1,450,912.00	0.00	負債準備	502,017,776.00	1.65
短期貸墊款	3,754,763.00	0.01	其他負債準備	502,017,776.00	1.65
短期墊款	3,754,763.00	0.01	什項負債	105,102,230.00	0.34
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	79,361,230.00	0.26
準備金	292,254,389.00	0.96	暫收及待結轉帳項	25,741,000.00	0.08
退休及離職準備金	151,760,777.00	0.50	淨值	29,710,904,055.00	97.48
其他準備金	140,493,612.00	0.46	基金	813,023,928.00	2.67

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	25,531,308,441.00	83.77	基金	813,023,928.00	2.67
土地	20,431,135,166.00	67.03	基金	813,023,928.00	2.67
土地	20,431,135,166.00	67.03	公積	8,414,483,662.00	27.61
土地改良物	4,315,834,430.00	14.16	特別公積	8,414,483,662.00	27.61
土地改良物	10,712,035,722.00	35.15	特別公積	8,414,483,662.00	27.61
累計折舊－土地改良物	6,396,201,292.00	20.99	累積餘絀	-18,405,716.00	-0.06
房屋及建築	630,821,808.00	2.07	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.62	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
累計折舊－房屋及建築	471,367,631.00	1.55	累積短絀	78,519,499.00	0.26
機械及設備	57,500,362.00	0.19	本期短絀	78,519,499.00	0.26
機械及設備	128,963,392.00	0.42	淨值其他項目	20,501,802,181.00	67.26
累計折舊－機械及設備	71,463,030.00	0.23	累積其他綜合餘絀	20,501,802,181.00	67.26
交通及運輸設備	2,876,630.00	0.01	未實現重估增值	20,501,802,181.00	67.26
交通及運輸設備	10,066,484.00	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	7,189,854.00	0.02			
什項設備	3,998,501.00	0.01			
什項設備	10,567,979.00	0.03			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	6,569,478.00	0.02			
購建中固定資產	89,141,544.00	0.29			
未完工程	89,141,544.00	0.29			
無形資產	6,015,185.00	0.02			
無形資產	6,015,185.00	0.02			
電腦軟體	3,010,567.00	0.01			
其他無形資產	3,004,618.00	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	30,479,304,847.00	100.00	合 計	30,479,304,847.00	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7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	235,436,000	135,359,344		135,359,344	57.49	-100,076,656	42.51		
一次性項目		378,163,000			378,163,000	235,436,000	135,359,344		135,359,344	57.49	-100,076,656	42.51		
土地		20,000,000		-15,000,000	5,000,000	5,000,000					-5,000,000	100.00	相關業務刻正辦理中，致本月份無實際支出。	業請有關單位積極處理中。
土地改良物		350,000,000			350,000,000	210,000,000	115,784,654		115,784,654	55.14	-94,215,346	44.86	1.購建中固定資產金額71,848,191元，尚在施工中。 2.已完工土地改良物43,936,463元。 合計115,784,654元	業請有關單位積極處理中。
房屋及建築		5,500,000		15,000,000	20,500,000	18,000,000	17,293,353		17,293,353	96.07	-706,647	3.93	1.購建中固定資產金額為17,293,353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	2,098,091		2,098,091	95.54	-97,909	4.46	為因應資訊安全升級，汰換電腦相關設備。	業請有關單位積極處理中。
交通及運輸設備													本月份無實際支出。	業請有關單位積極處理中。
什項設備		467,000			467,000	240,000	183,246		183,246	76.35	-56,754	23.65	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	235,436,000	135,359,344		135,359,344	57.49	-100,076,656	42.51		
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	210,000,000	115,784,654		115,784,654	55.14	-94,215,346	44.86		

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7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)		
房屋及建築		5,500,000		15,000,000	20,500,000	18,000,000	17,293,353		17,293,353	96.07	-706,647	3.93		
機械及設備		2,196,000			2,196,000	2,196,000	2,098,091		2,098,091	95.54	-97,909	4.46		
交通及運輸設備														
什項設備		467,000			467,000	240,000	183,246		183,246	76.35	-56,754	23.65		
總計		378,163,000			378,163,000	235,436,000	135,359,344		135,359,344	57.49	-100,076,656	42.51		

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7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				6,023,072.00	13,831,000.00	-7,807,928.00	-56.45
		累計數				18,494,741.00	31,196,000.00	-12,701,259.00	-40.71
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.40	0.00		462,271.00	0.00	462,271.00	0.00
		累計數	2.00	4.00	50.00	1,677,651.00	10,000,000.00	-8,322,349.00	-83.22
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	58,468.80	54,400.00	107.48	4,353,075.00	13,056,000.00	-8,702,925.00	-66.66
		累計數	164,055.19	80,400.00	204.05	11,966,953.00	19,296,000.00	-7,329,047.00	-37.98
構造物維護	座	本月數	76.00	62.00	122.58	1,207,726.00	775,000.00	432,726.00	55.84
		累計數	267.00	152.00	175.66	4,850,137.00	1,900,000.00	2,950,137.00	155.27
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	876,199.00	48,500,000.00	1.81	525,719.00	29,100,000.00	-28,574,281.00	-98.19
		累計數	145,039,869.60	407,500,000.00	35.59	87,365,921.00	244,500,000.00	-157,134,079.00	-64.27
三、農田水利設施更新改善		本月數				2,120,119.00	18,000,000.00	-15,879,881.00	-88.22
		累計數				115,784,654.00	67,002,000.00	48,782,654.00	72.81
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.02	3.00	34.00	2,120,119.00	18,000,000.00	-15,879,881.00	-88.22
		累計數	9.69	8.00	121.13	115,784,654.00	48,000,000.00	67,784,654.00	141.22
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	6.00	0.00	0.00	19,002,000.00	-19,002,000.00	-100.00