

高雄農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國 110 年 5 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5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	429,984.00	1,080,000.00	-650,016.00	60.19	31,776,010.00	32,900,000.00	-1,123,990.00	3.42
租金及權利金收入	13,070,000.00	429,984.00	1,080,000.00	-650,016.00	60.19	3,126,010.00	5,400,000.00	-2,273,990.00	42.11
其他建築物租金收入	13,000,000.00	429,984.00	1,080,000.00	-650,016.00	60.19	3,126,010.00	5,400,000.00	-2,273,990.00	42.11
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	102,594,420.00	79,462,000.00	23,132,420.00	29.11	303,476,597.00	472,328,000.00	-168,851,403.00	35.75
行銷及業務費用	863,441,000.00	85,505,740.00	55,302,000.00	30,203,740.00	54.62	159,263,202.00	291,864,000.00	-132,600,798.00	45.43
業務費用	863,441,000.00	85,505,740.00	55,302,000.00	30,203,740.00	54.62	159,263,202.00	291,864,000.00	-132,600,798.00	45.43
管理及總務費用	327,077,000.00	17,023,009.00	23,468,000.00	-6,444,991.00	27.46	143,950,104.00	176,483,000.00	-32,532,896.00	18.43
管理費用及總務費用	327,077,000.00	17,023,009.00	23,468,000.00	-6,444,991.00	27.46	143,950,104.00	176,483,000.00	-32,532,896.00	18.43
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	65,671.00	692,000.00	-626,329.00	90.51	263,291.00	3,981,000.00	-3,717,709.00	93.39
研究發展費用	500,000.00	300.00	42,000.00	-41,700.00	99.29	1,000.00	230,000.00	-229,000.00	99.57
訓練費用	5,910,000.00	65,371.00	650,000.00	-584,629.00	89.94	262,291.00	3,751,000.00	-3,488,709.00	93.01
業務賸餘(短絀)	-1,073,858,000.00	-102,164,436.00	-78,382,000.00	-23,782,436.00	30.34	-271,700,587.00	-439,428,000.00	167,727,413.00	38.17
業務外收入	607,726,000.00	36,560,008.00	35,697,000.00	863,008.00	2.42	227,085,723.00	252,042,000.00	-24,956,277.00	9.90
財務收入	40,816,000.00	3,518,552.00		3,518,552.00		7,752,421.00		7,752,421.00	

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年5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	3,518,552.00		3,518,552.00		7,752,421.00		7,752,421.00	
其他業務外收入	566,910,000.00	33,041,456.00	35,697,000.00	-2,655,544.00	7.44	219,333,302.00	252,042,000.00	-32,708,698.00	12.98
財產交易賸餘	128,672,000.00	19,710,956.00	10,597,000.00	9,113,956.00	86.01	64,315,328.00	65,182,000.00	-866,672.00	1.33
租賃收入	289,000,000.00	12,281,906.00	6,500,000.00	5,781,906.00	88.95	153,870,825.00	131,060,000.00	22,810,825.00	17.40
違規罰款收入	20,000.00					17,976.00		17,976.00	
雜項收入	149,218,000.00	1,048,594.00	18,600,000.00	-17,551,406.00	94.36	1,129,173.00	55,800,000.00	-54,670,827.00	97.98
業務外費用	38,031,000.00	2,177,445.00	1,365,000.00	812,445.00	59.52	3,174,651.00	12,156,000.00	-8,981,349.00	73.88
其他業務外費用	38,031,000.00	2,177,445.00	1,365,000.00	812,445.00	59.52	3,174,651.00	12,156,000.00	-8,981,349.00	73.88
雜項費用	38,031,000.00	2,177,445.00	1,365,000.00	812,445.00	59.52	3,174,651.00	12,156,000.00	-8,981,349.00	73.88
業務外賸餘(短絀)	569,695,000.00	34,382,563.00	34,332,000.00	50,563.00	0.15	223,911,072.00	239,886,000.00	-15,974,928.00	6.66
本期賸餘(短絀)	-504,163,000.00	-67,781,873.00	-44,050,000.00	-23,731,873.00	53.87	-47,789,515.00	-199,542,000.00	151,752,485.00	76.05

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5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 3,126,010元，預算數5,400,000元。主要係民眾申請架橋案件少，致5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 159,263,202元，預算數 291,864,000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致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 143,950,104元，預算數 176,483,000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 1,000元，預算數 230,000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 262,291元，較預算數 3,751,000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

業務賸餘(短絀)：實際數-271,700,587元，預算數-439,428,000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 7,752,421元，預算數0元。主要係部分定存利息收入已入帳，致利息收入較預算數為高。

2. 租賃收入：實際數153,870,825元，預算131,060,000元。主要係出租建物一次收取整年租金所致。

3. 雜項收入：實際數 1,129,173元，預算數 55,800,000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 3,174,651元，預算數12,156,000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 -47,789,515元，預算數 -199,542,000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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國110年5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	177,660,000	111,102,551		111,102,551	62.54	-66,557,449	37.46	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。
一次性項目		378,163,000			378,163,000	177,660,000	111,102,551		111,102,551	62.54	-66,557,449	37.46		
土地		20,000,000			20,000,000	8,300,000					-8,300,000	100.00		
土地改良物		350,000,000			350,000,000	165,000,000	96,681,547		96,681,547	58.59	-68,318,453	41.41		
房屋及建築		5,500,000			5,500,000	2,750,000	13,202,111		13,202,111	480.08	10,452,111	380.08		
機械及設備		2,196,000			2,196,000	1,410,000	1,147,295		1,147,295	81.37	-262,705	18.63	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5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	200,000	71,598		71,598	35.80	-128,402	64.20	出。 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	177,660,000	111,102,551		111,102,551	62.54	-66,557,449	37.46		
土地		20,000,000			20,000,000	8,300,000					-8,300,000	100.00		
土地改良物		350,000,000			350,000,000	165,000,000	96,681,547		96,681,547	58.59	-68,318,453	41.41		
房屋及建築		5,500,000			5,500,000	2,750,000	13,202,111		13,202,111	480.08	10,452,111	380.08		
機械及設備		2,196,000			2,196,000	1,410,000	1,147,295		1,147,295	81.37	-262,705	18.63		
交通及運輸設備														
什項設備		467,000			467,000	200,000	71,598		71,598	35.80	-128,402	64.20		
總計		378,163,000			378,163,000	177,660,000	111,102,551		111,102,551	62.54	-66,557,449	37.46		

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,488,619,124.00	100.00	負債	746,985,085.00	2.45
流動資產	4,663,656,535.00	15.30	流動負債	13,146,883.00	0.04
現金	4,656,311,439.00	15.27	應付款項	13,146,883.00	0.04
銀行存款	4,656,311,439.00	15.27	應付代收款	13,141,714.00	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			長期債務	151,760,777.00	0.50
應收款項	2,468.00	0.00	應計退休金負債	151,760,777.00	0.50
其他應收款	2,468.00	0.00	其他負債	582,077,425.00	1.91
預付款項	3,898,130.00	0.01	負債準備	502,017,776.00	1.65
預付費用	3,898,130.00	0.01	其他負債準備	502,017,776.00	1.65
短期貸墊款	3,360,968.00	0.01	什項負債	80,059,649.00	0.26
短期墊款	3,360,968.00	0.01	存入保證金	80,059,649.00	0.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	292,254,389.00	0.96	淨值	29,741,634,039.00	97.55
準備金	292,254,389.00	0.96	基金	813,023,928.00	2.67
退休及離職準備金	151,760,777.00	0.50	基金	813,023,928.00	2.67
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5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	25,531,479,204.00	83.74	基金	813,023,928.00	2.67
土地	20,428,721,371.00	67.00	公積	8,414,483,662.00	27.60
土地	20,428,721,371.00	67.00	特別公積	8,414,483,662.00	27.60
土地改良物	4,314,288,702.00	14.15	特別公積	8,414,483,662.00	27.60
土地改良物	10,688,386,523.00	35.06	累積餘絀	12,324,268.00	0.04
累計折舊－土地改良物	6,374,097,821.00	20.91	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
房屋及建築	633,145,102.00	2.08	累積賸餘	60,113,783.00	0.20
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.62	累積短絀	47,789,515.00	0.16
累計折舊－房屋及建築	469,044,337.00	1.54	本期短絀	47,789,515.00	0.16
機械及設備	58,595,292.00	0.19	淨值其他項目	20,501,802,181.00	67.24
機械及設備	128,112,450.00	0.42	累積其他綜合餘絀	20,501,802,181.00	67.24
累計折舊－機械及設備	69,517,158.00	0.23	未實現重估增值	20,501,802,181.00	67.24
交通及運輸設備	2,997,464.00	0.01			
交通及運輸設備	10,387,123.00	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	7,389,659.00	0.02			
什項設備	4,134,879.00	0.01			
什項設備	10,581,711.00	0.03			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年5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	6,446,832.00	0.02			
購建中固定資產	89,596,394.00	0.29			
未完工程	89,596,394.00	0.29			
無形資產	876,932.00	0.00			
無形資產	876,932.00	0.00			
電腦軟體	876,932.00	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	30,488,619,124.00	100.00	合 計	30,488,619,124.00	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5月份

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	25,136.09	4,348.90	577.99	3,215,686.00	2,893,000.00	322,686.00	11.15
		累計數	78,467.98	21,744.50	360.86	9,023,051.00	14,465,000.00	- 5,441,949.00	- 37.62
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.46	0.60	76.67	255,386.00	1,666,000.00	- 1,410,614.00	- 84.67
		累計數	1.59	3.00	53.00	1,171,490.00	8,330,000.00	- 7,158,510.00	- 85.94
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	25,078.63	4,333.30	578.74	1,920,980.00	1,040,000.00	880,980.00	84.71
		累計數	78,322.39	21,666.50	361.49	5,013,555.00	5,200,000.00	- 186,445.00	- 3.59
構造物維護	座	本月數	57.00	15.00	380.00	1,039,320.00	187,000.00	852,320.00	455.79
		累計數	144.00	75.00	192.00	2,838,006.00	935,000.00	1,903,006.00	203.53
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	26,344,397.00	59,833,333.00	44.03	15,806,638.00	35,900,000.00	- 20,093,362.00	- 55.97
		累計數	100,138,205.00	299,166,665.00	33.47	86,110,813.00	179,500,000.00	- 93,389,187.00	- 52.03
三、農田水利設施更新改善		本月數	2.03	1.80	112.78	37,912,392.00	8,167,000.00	29,745,392.00	364.21
		累計數	5.00	9.00	55.56	96,681,547.00	40,835,000.00	55,846,547.00	136.76
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.03	0.80	253.75	37,912,392.00	5,000,000.00	32,912,392.00	658.25
		累計數	5.00	4.00	125.00	96,681,547.00	25,000,000.00	71,681,547.00	286.73
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	-	5.00	-	-	15,835,000.00	- 15,835,000.00	- 100.00