

高雄農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國 111 年 1 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111年1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	127,991,000.00	746,861.00	1,000,000.00	-253,139.00	25.31	746,861.00	1,000,000.00	-253,139.00	25.31
租金及權利金收入	13,060,000.00	746,861.00	1,000,000.00	-253,139.00	25.31	746,861.00	1,000,000.00	-253,139.00	25.31
其他建築物租金收入	13,000,000.00	746,861.00	1,000,000.00	-253,139.00	25.31	746,861.00	1,000,000.00	-253,139.00	25.31
其他租金收入	60,000.00								
其他業務收入	114,931,000.00								
其他補助收入	114,931,000.00								
業務成本與費用	1,077,568,000.00	70,711,968.00	99,908,000.00	-29,196,032.00	29.22	70,711,968.00	99,908,000.00	-29,196,032.00	29.22
行銷及業務費用	709,780,000.00	24,652,809.00	40,452,000.00	-15,799,191.00	39.06	24,652,809.00	40,452,000.00	-15,799,191.00	39.06
業務費用	709,780,000.00	24,652,809.00	40,452,000.00	-15,799,191.00	39.06	24,652,809.00	40,452,000.00	-15,799,191.00	39.06
管理及總務費用	359,052,000.00	46,057,447.00	59,271,000.00	-13,213,553.00	22.29	46,057,447.00	59,271,000.00	-13,213,553.00	22.29
管理費用及總務費用	359,052,000.00	46,057,447.00	59,271,000.00	-13,213,553.00	22.29	46,057,447.00	59,271,000.00	-13,213,553.00	22.29
研究發展及訓練費用	8,736,000.00	1,712.00	185,000.00	-183,288.00	99.07	1,712.00	185,000.00	-183,288.00	99.07
研究發展費用	4,378,000.00		120,000.00	-120,000.00	100.00		120,000.00	-120,000.00	100.00
訓練費用	4,358,000.00	1,712.00	65,000.00	-63,288.00	97.37	1,712.00	65,000.00	-63,288.00	97.37
業務賸餘(短絀)	-949,577,000.00	-69,965,107.00	-98,908,000.00	28,942,893.00	29.26	-69,965,107.00	-98,908,000.00	28,942,893.00	29.26
業務外收入	479,620,000.00	11,493,337.00	14,600,000.00	-3,106,663.00	21.28	11,493,337.00	14,600,000.00	-3,106,663.00	21.28
財務收入	39,000,000.00		1,600,000.00	-1,600,000.00	100.00		1,600,000.00	-1,600,000.00	100.00

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1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	38,977,000.00		1,600,000.00	-1,600,000.00	100.00		1,600,000.00	-1,600,000.00	100.00
投資賸餘	23,000.00								
其他業務外收入	440,620,000.00	11,493,337.00	13,000,000.00	-1,506,663.00	11.59	11,493,337.00	13,000,000.00	-1,506,663.00	11.59
財產交易賸餘	100,000,000.00								
租賃收入	340,000,000.00	11,490,345.00	13,000,000.00	-1,509,655.00	11.61	11,490,345.00	13,000,000.00	-1,509,655.00	11.61
違規罰款收入	20,000.00								
雜項收入	600,000.00	2,992.00		2,992.00		2,992.00		2,992.00	
業務外費用	26,174,000.00	328,163.00	1,354,000.00	-1,025,837.00	75.76	328,163.00	1,354,000.00	-1,025,837.00	75.76
其他業務外費用	26,174,000.00	328,163.00	1,354,000.00	-1,025,837.00	75.76	328,163.00	1,354,000.00	-1,025,837.00	75.76
雜項費用	26,174,000.00	328,163.00	1,354,000.00	-1,025,837.00	75.76	328,163.00	1,354,000.00	-1,025,837.00	75.76
業務外賸餘(短絀)	453,446,000.00	11,165,174.00	13,246,000.00	-2,080,826.00	15.71	11,165,174.00	13,246,000.00	-2,080,826.00	15.71
本期賸餘(短絀)	-496,131,000.00	-58,799,933.00	-85,662,000.00	26,862,067.00	31.36	-58,799,933.00	-85,662,000.00	26,862,067.00	31.36

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111年1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746,861元，預算數1,000,000元。主要係民眾申請架橋案件較預期少，渠道使用費覈實繳入，致實際收入較預算數為低。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數24,652,809元，預算數40,452,000元。主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作尚於持續作業中及服務費用應業務實需撙節開支，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46,057,447元，預算數59,271,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及服務費用應業務實需撙節開支，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120,000元。主要係委託調查研究作業刻正辦理中，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1,712元，較預算數65,000元。主要係相關訓練之國內旅費刻正辦理核銷作業中，致訓練費用實際支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-69,965,107元，預算數-98,908,000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0元，預算數1,600,000元。主要係本月份到期之二筆定期存款利息收入未及於本月記帳，致實際收入較預算數為低。
2. 租賃收入：實際數11,490,345元，預算數13,000,000元。主要係部分租約之續租作業刻正辦理中，租賃收入覈實繳入，致實際收入較預算數為低。
3. 雜項收入：實際數2,992元，預算數0元。主要係辦理110年度已報廢財產變賣標售案，收入覈實繳入，致實際收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數328,163元，預算數1,354,000元。主要係水利小組辦公補助費實際撥付時程為2月，致實際支出較預算為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數11,165,174元，預算數13,246,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-58,799,933元，預算數-85,662,000元。主要係業務成本與費用實際支出較預算數為低所致。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,733,679,924.00	100.00	負債	852,587,254.00	2.77
流動資產	5,037,333,271.00	16.39	流動負債	49,727,806.00	0.16
現金	5,007,607,601.00	16.29	應付款項	49,727,806.00	0.16
銀行存款	5,007,607,601.00	16.29	應付代收款	28,254,609.00	0.09
流動金融資產	381,609.00	-	應付費用	21,473,197.00	0.07
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	-	應計退休金負債	151,760,777.00	0.49
金融資產評價調整 - 流動			其他負債	651,098,671.00	2.12
應收款項	8,289,901.00	0.03	負債準備	448,244,481.00	1.46
其他應收款	8,289,901.00	0.03	其他負債準備	448,244,481.00	1.46
預付款項	20,296,265.00	0.07	什項負債	202,854,190.00	0.66
預付費用	20,296,265.00	0.07	存入保證金	90,536,803.00	0.29
短期貸墊款	757,895.00	-	應付保管款	340.00	-
短期墊款	757,895.00	-	暫收及待結轉帳項	112,317,047.00	0.37
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	223,607,770.00	0.73	淨值	29,881,092,670.00	97.23
其他長期投資	71,846,993.00	0.23			
什項長期投資	71,846,993.00	0.23			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
準備金	151,760,777.00	0.49	基金	853,523,928.00	2.78
退休及離職準備金	151,760,777.00	0.49	基金	853,523,928.00	2.78
不動產、廠房及設備	25,463,296,279.00	82.85	基金	853,523,928.00	2.78
土地	20,364,685,353.00	66.26	公積	8,468,256,957.00	27.55
土地	20,364,685,353.00	66.26	資本公積	53,773,295.00	0.17
土地改良物	4,355,414,741.00	14.17	其他資本公積	53,773,295.00	0.17
土地改良物	10,837,091,373.00	35.26	特別公積	8,414,483,662.00	27.38
累計折舊 - 土地改良物	6,481,676,632.00	21.09	特別公積	8,414,483,662.00	27.38
房屋及建築	623,868,487.00	2.03	累積餘絀	116,273,577.00	0.38
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.59	累積賸餘	175,073,510.00	0.57
累計折舊 - 房屋及建築	478,320,952.00	1.56	累積賸餘	175,073,510.00	0.57
機械及設備	55,842,196.00	0.18	累積短絀	58,799,933.00	0.19
機械及設備	133,190,956.00	0.43	本期短絀	58,799,933.00	0.19
累計折舊 - 機械及設備	77,348,760.00	0.25	淨值其他項目	20,443,038,208.00	66.52
交通及運輸設備	2,637,525.00	0.01	累積其他綜合餘絀	20,443,038,208.00	66.52
交通及運輸設備	10,082,287.00	0.03	未實現重估增值	20,443,038,208.00	66.52
累計折舊 - 交通及運輸設備	7,444,762.00	0.02			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	3,533,385.00	0.01			
什項設備	10,631,253.00	0.03			
累計折舊 - 什項設備	7,097,868.00	0.02			
購建中固定資產	57,314,592.00	0.19			
未完工程	57,314,592.00	0.19			
無形資產	9,090,540.00	0.03			
無形資產	9,090,540.00	0.03			
電腦軟體	6,085,922.00	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	30,733,679,924.00	100.00	合 計	30,733,679,924.00	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111年1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	32,176,993.00	293,226,000.00			325,402,993.00	37,280,148.00	13,567,938.00		13,567,938.00	36.39	-23,712,210.00	63.61	係預估將完工及辦理估驗之工程，目前刻正辦理驗收程序及廠商未能及時提出估驗申請，故執行率低於預期。	業請有關單位積極處理並要求廠商積極申請工程估驗。		
一次性項目	32,176,993.00	293,226,000.00			325,402,993.00	37,280,148.00	13,567,938.00		13,567,938.00	36.39	-23,712,210.00	63.61				
土地		20,000,000.00			20,000,000.00											
土地改良物	23,414,845.00	270,000,000.00			293,414,845.00	28,315,000.00	10,568,243.00		10,568,243.00	37.32	-17,746,757.00	62.68				
房屋及建築																
機械及設備	8,762,148.00	2,116,000.00			10,878,148.00	8,790,148.00	2,971,495.00		2,971,495.00	33.80	-5,818,653.00	66.20			主要係由於2件抗旱井工程，目前刻正辦理驗收作業，未及於本月份完成付款，故執行率低於預期。	俟驗收程序完成，積極辦理付款作業。
交通及運輸設備		500,000.00			500,000.00	42,000.00	28,200.00		28,200.00	67.14	-13,800.00	32.86			主要係左營工作站電話系統設備，目前尚於施工階段，故本月份執行率低於預期。	業請有關單位積極處理。
什項設備		610,000.00			610,000.00	133,000.00					-133,000.00	100.00			主要係購置保存水樣用冰箱，採購業務刻正辦理中，致本月份無實際支出。	業請有關單位積極處理。
總計	32,176,993.00	293,226,000.00			325,402,993.00	37,280,148.00	13,567,938.00		13,567,938.00	36.39	-23,712,210.00	63.61				
土地		20,000,000.00			20,000,000.00											

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111年1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)		
土地改良物	23,414,845.00	270,000,000.00			293,414,845.00	28,315,000.00	10,568,243.00		10,568,243.00	37.32	-17,746,757.00	62.68		
房屋及建築														
機械及設備	8,762,148.00	2,116,000.00			10,878,148.00	8,790,148.00	2,971,495.00		2,971,495.00	33.80	-5,818,653.00	66.20		
交通及運輸設備		500,000.00			500,000.00	42,000.00	28,200.00		28,200.00	67.14	-13,800.00	32.86		
什項設備		610,000.00			610,000.00	133,000.00					-133,000.00	100.00		
總計	32,176,993.00	293,226,000.00			325,402,993.00	37,280,148.00	13,567,938.00		13,567,938.00	36.39	-23,712,210.00	63.61		