

高雄農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 2 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113年2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	128,092,000.00	30,849,923.00	30,025,000.00	824,923.00	2.75	32,807,319.00	30,425,000.00	2,382,319.00	7.83
其他業務收入	128,092,000.00	30,849,923.00	30,025,000.00	824,923.00	2.75	32,807,319.00	30,425,000.00	2,382,319.00	7.83
其他補助收入	113,832,000.00	28,713,000.00	28,325,000.00	388,000.00	1.37	29,097,760.00	28,325,000.00	772,760.00	2.73
雜項業務收入	14,260,000.00	2,136,923.00	1,700,000.00	436,923.00	25.70	3,709,559.00	2,100,000.00	1,609,559.00	76.65
業務成本與費用	988,583,000.00	66,259,321.00	70,637,000.00	-4,377,679.00	-6.20	127,385,167.00	180,572,000.00	-53,186,833.00	-29.45
業務費用	613,434,000.00	32,203,764.00	45,452,000.00	-13,248,236.00	-29.15	58,354,466.00	90,277,000.00	-31,922,534.00	-35.36
業務費用	613,434,000.00	32,203,764.00	45,452,000.00	-13,248,236.00	-29.15	58,354,466.00	90,277,000.00	-31,922,534.00	-35.36
管理及總務費用	369,519,000.00	32,626,891.00	23,600,000.00	9,026,891.00	38.25	67,594,576.00	88,633,000.00	-21,038,424.00	-23.74
管理費用及總務費用	369,519,000.00	32,626,891.00	23,600,000.00	9,026,891.00	38.25	67,594,576.00	88,633,000.00	-21,038,424.00	-23.74
研究發展及訓練費用	5,630,000.00	1,428,666.00	1,585,000.00	-156,334.00	-9.86	1,436,125.00	1,662,000.00	-225,875.00	-13.59
訓練費用	5,630,000.00	1,428,666.00	1,585,000.00	-156,334.00	-9.86	1,436,125.00	1,662,000.00	-225,875.00	-13.59
業務賸餘(短絀)	-860,491,000.00	-35,409,398.00	-40,612,000.00	5,202,602.00	-12.81	-94,577,848.00	-150,147,000.00	55,569,152.00	-37.01
業務外收入	586,984,000.00	24,012,248.00	46,910,000.00	-22,897,752.00	-48.81	73,722,799.00	77,820,000.00	-4,097,201.00	-5.26
財務收入	25,008,000.00								
利息收入	25,000,000.00								
投資賸餘	8,000.00								
其他業務外收入	561,976,000.00	24,012,248.00	46,910,000.00	-22,897,752.00	-48.81	73,722,799.00	77,820,000.00	-4,097,201.00	-5.26

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年2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	%
財產交易賸餘	241,551,000.00		20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00	33,116,377.00	40,000,000.00	-6,883,623.00	-17.21
租賃收入	300,000,000.00	16,032,381.00	21,900,000.00	-5,867,619.00	-26.79	25,739,331.00	30,800,000.00	-5,060,669.00	-16.43
違規罰款收入	100,000.00								
雜項收入	20,325,000.00	7,979,867.00	5,010,000.00	2,969,867.00	59.28	14,867,091.00	7,020,000.00	7,847,091.00	111.78
業務外費用	12,792,000.00	1,972,176.00	830,000.00	1,142,176.00	137.61	2,299,674.00	1,660,000.00	639,674.00	38.53
其他業務外費用	12,792,000.00	1,972,176.00	830,000.00	1,142,176.00	137.61	2,299,674.00	1,660,000.00	639,674.00	38.53
財產交易短絀						6,048.00		6,048.00	
雜項費用	12,792,000.00	1,972,176.00	830,000.00	1,142,176.00	137.61	2,293,626.00	1,660,000.00	633,626.00	38.17
業務外賸餘(短絀)	574,192,000.00	22,040,072.00	46,080,000.00	-24,039,928.00	-52.17	71,423,125.00	76,160,000.00	-4,736,875.00	-6.22
本期賸餘(短絀)	-286,299,000.00	-13,369,326.00	5,468,000.00	-18,837,326.00	--	-23,154,723.00	-73,987,000.00	50,832,277.00	-68.70

高雄農田水利事業作業基金
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國113年2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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	2,540,171,000.00	1,653,290.00		1,653,290.00		-580,975.00		-580,975.00	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	2,540,171,000.00	1,653,290.00		1,653,290.00		-580,975.00		-580,975.00	

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年2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」1,653,290元及截至本月份「本期其他綜合損益」-580,975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.雜項業務收入：實際數3,709,559元，預算數2,100,000元。主要係民眾申請農田水利設備兼作其他使用案件數或申請面積較預期高，且不同區域公告土地現值不同，使用費覈實繳入，致實際收入較預算數增加。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數58,354,466元，預算數90,277,000元。主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚渫等工作刻正執行中，廠商尚未辦理計價請款，致費用較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數67,594,576元，預算數88,633,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3.訓練費用：實際數1,436,125元，較預算數1,662,000元。主要係派訓同仁國內旅費刻正辦理核銷作業中，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-94,577,848元，預算數-150,147,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1.財產交易賸餘：實際數33,116,377元，預算數40,000,000元。主要係預計完成過戶程序之處分非事業用地案件，因作業時程落差未及完成帳務處理，致財產交易賸餘實際數較預算數為低。

2.租賃收入：實際數25,739,331元，預算數30,800,000元。主要係部分土地出租案件租期屆滿不續租及部分租金繳納時程較晚未及入帳，致收入較預算數為低。

3.雜項收入：實際數14,867,091元，預算數7,020,000元。主要係土地使用補償金收入較預期增加，致收入較預算數為高。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數6,048元，預算數0元。係報廢已達使用年限財產，其殘值辦理財產減損所生之短絀。

2.雜項費用：實際數2,293,626元，預算數1,660,000元。主要係國內團體補(捐)助案件提出申請時程較預期早，案件核准覈實撥付款項，致費用較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數71,423,125元，預算數76,160,000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-23,154,723元，預算數-73,987,000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113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	34,987,480,602.00	100.00	負債	843,622,973.00	2.41
流動資產	5,779,477,188.00	16.52	流動負債	79,593,026.00	0.23
現金	3,192,884,312.00	9.13	應付款項	65,519,905.00	0.19
銀行存款	3,192,884,312.00	9.13	應付代收款	40,772,410.00	0.12
流動金融資產	2,550,308,584.00	7.29	應付費用	24,747,495.00	0.07
透過餘絀按公允價值衡量之	83,530.00	-	預收款項	14,073,121.00	0.04
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	225,054.00	-	預收收入	14,073,121.00	0.04
金融資產評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流動	2,550,000,000.00	7.29	長期負債	245,796,441.00	0.70
應收款項	8,332,259.00	0.02	長期債務	245,796,441.00	0.70
其他應收款	8,332,259.00	0.02	應計退休金負債	245,796,441.00	0.70
預付款項	27,948,803.00	0.08	其他負債	518,233,506.00	1.48
預付費用	27,948,803.00	0.08	負債準備	371,511,075.00	1.06
短期貸墊款	3,230.00	-	其他負債準備	371,511,075.00	1.06
短期墊款	3,230.00	-	什項負債	146,722,431.00	0.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	268,296,438.00	0.77	存入保證金	103,972,325.00	0.30

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期應收款	22,499,997.00	0.06	暫收及待結轉帳項	42,750,106.00	0.12
長期應收款	22,499,997.00	0.06	淨值	34,143,857,629.00	97.59
準備金	245,796,441.00	0.70	基金	996,066,305.00	2.85
退休及離職準備金	245,796,441.00	0.70	基金	996,066,305.00	2.85
不動產、廠房及設備	28,933,184,331.00	82.70	基金	996,066,305.00	2.85
土地	23,758,383,431.00	67.91	公積	14,412,351,065.00	41.19
土地	23,758,383,431.00	67.91	資本公積	130,506,701.00	0.37
土地改良物	4,158,559,936.00	11.89	其他資本公積	130,506,701.00	0.37
土地改良物	11,000,942,188.00	31.44	特別公積	14,281,844,364.00	40.82
累計折舊 - 土地改良物	-6,842,382,252.00	-19.56	特別公積	14,281,844,364.00	40.82
房屋及建築	630,925,538.00	1.80	累積餘絀	766,871,420.00	2.19
房屋及建築	1,137,478,401.00	3.25	累積賸餘	790,026,143.00	2.26
累計折舊 - 房屋及建築	-506,552,863.00	-1.45	累積賸餘	790,026,143.00	2.26
機械及設備	105,467,838.00	0.30	累積短絀	-23,154,723.00	-0.07
機械及設備	211,793,051.00	0.61	本期短絀	-23,154,723.00	-0.07
累計折舊 - 機械及設備	-106,325,213.00	-0.30	淨值其他項目	17,968,568,839.00	51.36
交通及運輸設備	2,397,077.00	0.01	累積其他綜合餘絀	17,968,568,839.00	51.36

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	10,403,657.00	0.03	未實現重估增值	17,968,568,839.00	51.36
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,006,580.00	-0.02			
什項設備	4,042,535.00	0.01			
什項設備	12,620,767.00	0.04			
累計折舊 - 什項設備	-8,578,232.00	-0.02			
購建中固定資產	273,407,976.00	0.78			
未完工程	273,407,976.00	0.78			
無形資產	6,470,581.00	0.02			
無形資產	6,470,581.00	0.02			
電腦軟體	3,161,148.00	0.01			
其他無形資產	3,309,433.00	0.01			
其他資產	52,064.00	-			
什項資產	52,064.00	-			
存出保證金	41,260.00	-			
催收款項	10,804.00	-			
合 計	34,987,480,602.00	100.00	合 計	34,987,480,602.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為4,168,610.00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113年2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	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	73,433,906.00	26,298,736.00		26,298,736.00	35.81	-47,135,170.00	-64.19	主要係:1.「二仁阿蓮灌區北幹線3+080強化工程」及「頂鹽田支線七輪主給強化工程」等二件工程，因辦理變更設計，工務處理程序尚未完備，另因現屬一期作通水期須配合停水期及農作空檔施工，致工程進度延緩。2.委託高雄市政府代辦二件工程，其中「林園區潭頭里排水渠道改建工程」於113年2月17日開工，代辦機關預計於3月15日前申請第一期款；另「林園區中厝里雨水下水道新建工程」刻正協調民眾陳情事項尚無法開工，致執行率不如預期。	1.俟變更設計程序完備，督促廠商把握可施作期間積極施工，以提升執行率。2.俟代辦機關備妥請款文件積極撥付款項，將隨時追蹤案件工程進度，並依委託代辦協議書撥款期程積極辦理。
一次性項目	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	73,433,906.00	26,298,736.00		26,298,736.00	35.81	-47,135,170.00	-64.19		
土地		5,000,000.00			5,000,000.00					--				
土地改良物	90,346,906.00	284,200,000.00			374,546,906.00	72,433,906.00	26,060,936.00		26,060,936.00	35.98	-46,372,970.00	-64.02		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00		65,600.00		65,600.00	--	65,600.00		主要係高雄農田水利創新中心新建案，委託專案管理第一期工作內容廠商提早交	爾後將確實依實際需求審慎評估分配數。

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113年2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)		
機械及設備		41,756,000.00			41,756,000.00	1,000,000.00	172,200.00		172,200.00	17.22	-827,800.00	-82.78	付，依約撥付款項致超前。 主要係113年高雄地區地下水井汰舊換新及抗旱井開設工程委託設計監造技術服務採購案，招標文件刻正研擬中，爰請款進度低於預期。	將積極完成招標文件研擬並辦理招標作業。
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00					--				
什項設備		4,490,000.00			4,490,000.00					--				
總計	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	73,433,906.00	26,298,736.00		26,298,736.00	35.81	-47,135,170.00	-64.19		
土地		5,000,000.00			5,000,000.00					--				
土地改良物	90,346,906.00	284,200,000.00			374,546,906.00	72,433,906.00	26,060,936.00		26,060,936.00	35.98	-46,372,970.00	-64.02		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00		65,600.00		65,600.00	--	65,600.00			
機械及設備		41,756,000.00			41,756,000.00	1,000,000.00	172,200.00		172,200.00	17.22	-827,800.00	-82.78		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00					--				
什項設備		4,490,000.00			4,490,000.00					--				
總計	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	73,433,906.00	26,298,736.00		26,298,736.00	35.81	-47,135,170.00	-64.19		

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113年2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				507,367.00	8,925,000.00	- 8,417,633.00	- 94.32
		累計數				769,801.00	17,850,000.00	- 17,080,199.00	- 95.69
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		0.75	-		1,875,000.00	- 1,875,000.00	- 100.00
		累計數	-	1.50	-	35,122.00	3,750,000.00	- 3,714,878.00	- 99.06
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	1,572.00	31,500.00	4.99	504,735.00	945,000.00	- 440,265.00	- 46.59
		累計數	1,572.00	63,000.00	2.50	504,735.00	1,890,000.00	- 1,385,265.00	- 73.29
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數		9,625.00	-		5,005,000.00	- 5,005,000.00	- 100.00
		累計數	40.00	19,250.00	0.21	85,352.00	10,010,000.00	- 9,924,648.00	- 99.15
構造物維護	座	本月數	1.00	44.00	2.27	2,632.00	1,100,000.00	- 1,097,368.00	- 99.76
		累計數	2.00	88.00	2.27	144,592.00	2,200,000.00	- 2,055,408.00	- 93.43
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	57.15	64.27	88.92	34,287,494.00	56,570,000.00	- 22,282,506.00	- 39.39
		累計數	108.94	112.96	96.44	65,362,797.00	149,310,000.00	- 83,947,203.00	- 56.22
三、農田水利設施更新改善		本月數				18,030,626.00	20,930,000.00	- 2,899,374.00	- 13.85
		累計數				26,060,936.00	37,270,000.00	- 11,209,064.00	- 30.08
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.92	2.51	36.65	18,029,526.00	20,930,000.00	- 2,900,474.00	- 13.86
		累計數	1.24	4.47	27.74	26,058,936.00	37,270,000.00	- 11,211,064.00	- 30.08
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	1,100.00	-	1,100.00	-
		累計數	-	-	-	2,000.00	-	2,000.00	-