

高雄農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 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113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	128,092,000.00	31,774,687.00	31,145,000.00	629,687.00	2.02	68,511,343.00	63,310,000.00	5,201,343.00	8.22
其他業務收入	128,092,000.00	31,774,687.00	31,145,000.00	629,687.00	2.02	68,511,343.00	63,310,000.00	5,201,343.00	8.22
其他補助收入	113,832,000.00	28,612,355.00	28,325,000.00	287,355.00	1.01	57,918,115.00	56,650,000.00	1,268,115.00	2.24
雜項業務收入	14,260,000.00	3,162,332.00	2,820,000.00	342,332.00	12.14	10,593,228.00	6,660,000.00	3,933,228.00	59.06
業務成本與費用	988,583,000.00	64,070,965.00	67,467,000.00	-3,396,035.00	-5.03	298,370,369.00	385,525,000.00	-87,154,631.00	-22.61
業務費用	613,434,000.00	44,946,971.00	45,670,000.00	-723,029.00	-1.58	169,111,658.00	228,181,000.00	-59,069,342.00	-25.89
業務費用	613,434,000.00	44,946,971.00	45,670,000.00	-723,029.00	-1.58	169,111,658.00	228,181,000.00	-59,069,342.00	-25.89
管理及總務費用	369,519,000.00	19,005,497.00	21,531,000.00	-2,525,503.00	-11.73	127,592,469.00	154,950,000.00	-27,357,531.00	-17.66
管理費用及總務費用	369,519,000.00	19,005,497.00	21,531,000.00	-2,525,503.00	-11.73	127,592,469.00	154,950,000.00	-27,357,531.00	-17.66
研究發展及訓練費用	5,630,000.00	118,497.00	266,000.00	-147,503.00	-55.45	1,666,242.00	2,394,000.00	-727,758.00	-30.40
訓練費用	5,630,000.00	118,497.00	266,000.00	-147,503.00	-55.45	1,666,242.00	2,394,000.00	-727,758.00	-30.40
業務賸餘(短絀)	-860,491,000.00	-32,296,278.00	-36,322,000.00	4,025,722.00	-11.08	-229,859,026.00	-322,215,000.00	92,355,974.00	-28.66
業務外收入	586,984,000.00	137,168,971.00	113,880,000.00	23,288,971.00	20.45	255,170,716.00	260,460,000.00	-5,289,284.00	-2.03
財務收入	25,008,000.00	8,361,065.00	7,000,000.00	1,361,065.00	19.44	12,539,806.00	9,600,000.00	2,939,806.00	30.62
利息收入	25,000,000.00	8,361,065.00	7,000,000.00	1,361,065.00	19.44	12,539,806.00	9,600,000.00	2,939,806.00	30.62
投資賸餘	8,000.00								
其他業務外收入	561,976,000.00	128,807,906.00	106,880,000.00	21,927,906.00	20.52	242,630,910.00	250,860,000.00	-8,229,090.00	-3.28

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
財產交易賸餘	241,551,000.00	32,600,611.00	16,000,000.00	16,600,611.00	103.75	72,060,740.00	92,000,000.00	-19,939,260.00	-21.67
租賃收入	300,000,000.00	94,668,523.00	90,000,000.00	4,668,523.00	5.19	150,387,488.00	148,800,000.00	1,587,488.00	1.07
違規罰款收入	100,000.00	1,333.00		1,333.00		3,499.00		3,499.00	
雜項收入	20,325,000.00	1,537,439.00	880,000.00	657,439.00	74.71	20,179,183.00	10,060,000.00	10,119,183.00	100.59
業務外費用	12,792,000.00	103,125.00	680,000.00	-576,875.00	-84.83	3,081,633.00	4,286,000.00	-1,204,367.00	-28.10
其他業務外費用	12,792,000.00	103,125.00	680,000.00	-576,875.00	-84.83	3,081,633.00	4,286,000.00	-1,204,367.00	-28.10
財產交易短絀		150.00		150.00		6,198.00		6,198.00	
雜項費用	12,792,000.00	102,975.00	680,000.00	-577,025.00	-84.86	3,075,435.00	4,286,000.00	-1,210,565.00	-28.24
業務外賸餘(短絀)	574,192,000.00	137,065,846.00	113,200,000.00	23,865,846.00	21.08	252,089,083.00	256,174,000.00	-4,084,917.00	-1.59
本期賸餘(短絀)	-286,299,000.00	104,769,568.00	76,878,000.00	27,891,568.00	36.28	22,230,057.00	-66,041,000.00	88,271,057.00	--

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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	2,540,171,000.00	-3,428,749.00		-3,428,749.00		835,320,925.00		835,320,925.00	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	2,540,171,000.00	-3,428,749.00		-3,428,749.00		835,320,925.00		835,320,925.00	

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」-3,428,749元及截至本月份「本期其他綜合損益」835,320,925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10,593,228元，預算數6,660,000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，致收入較預算數增加。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數169,111,658元，預算數228,181,000元。主要係渠道及水利設施修護、水路伐草浚漂等工作刻正執行中，部分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127,592,469元，預算數154,950,000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1,666,242元，較預算數2,394,000元。主要係派訓同仁訓練費及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-229,859,026元，預算數-322,215,000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.利息收入：實際數12,539,806元，預算數9,600,000元。主要係定期存款金額增加及牌告利率調升，致收入較預算數增加。

2.財產交易賸餘：實際數72,060,740元，預算數92,000,000元。主要係處分非事業用地案件尚未辦妥土地所有權移轉手續，致財產交易賸餘實際數較預算數為低。

3.違規罰款收入：實際數3,499元，預算數0元。係維護及改善案件逾期或減價收受懲罰性違約金覈實繳入，致收入較預算數為高。

4.雜項收入：實際數20,179,183元，預算數10,060,000元。主要係土地使用補償金收入較預期增加，致收入較預算數增加。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數6,198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3,075,435元，預算數4,286,000元。主要係各項推展費用尚於辦理採購發包階段，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數252,089,083元，預算數256,174,000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22,230,057元，預算數-66,041,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	36,005,639,605.00	100.00	負債	980,495,296.00	2.72
流動資產	5,961,059,145.00	16.56	流動負債	71,728,405.00	0.20
現金	3,948,560,182.00	10.97	應付款項	57,655,284.00	0.16
銀行存款	3,948,560,182.00	10.97	應付代收款	56,381,249.00	0.16
流動金融資產	1,946,308,584.00	5.41	應付費用	1,274,035.00	-
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	1,946,000,000.00	5.40	長期負債	245,796,441.00	0.68
應收款項	3,832,259.00	0.01	長期債務	245,796,441.00	0.68
其他應收款	3,832,259.00	0.01	應計退休金負債	245,796,441.00	0.68
預付款項	62,358,120.00	0.17	其他負債	662,970,450.00	1.84
預付費用	62,358,120.00	0.17	負債準備	371,511,075.00	1.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	268,296,438.00	0.75	其他負債準備	371,511,075.00	1.03
長期應收款	22,499,997.00	0.06	什項負債	291,459,375.00	0.81
長期應收款	22,499,997.00	0.06	存入保證金	94,637,542.00	0.26

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
準備金	245,796,441.00	0.68	暫收及待結轉帳項	196,821,833.00	0.55
退休及離職準備金	245,796,441.00	0.68	淨值	35,025,144,309.00	97.28
不動產、廠房及設備	29,770,225,597.00	82.68	基金	996,066,305.00	2.77
土地	24,592,986,953.00	68.30	基金	996,066,305.00	2.77
土地	24,592,986,953.00	68.30	基金	996,066,305.00	2.77
土地改良物	4,130,865,790.00	11.47	公積	14,412,351,065.00	40.03
土地改良物	11,017,578,904.00	30.60	資本公積	130,506,701.00	0.36
累計折舊－土地改良物	-6,886,713,114.00	--	其他資本公積	130,506,701.00	0.36
房屋及建築	627,296,346.00	1.74	特別公積	14,281,844,364.00	39.67
房屋及建築	1,137,478,401.00	3.16	特別公積	14,281,844,364.00	39.67
累計折舊－房屋及建築	-510,182,055.00	--	累積餘絀	812,256,200.00	2.26
機械及設備	107,915,271.00	0.30	累積賸餘	812,256,200.00	2.26
機械及設備	218,698,849.00	0.61	累積賸餘	812,256,200.00	2.26
累計折舊－機械及設備	-110,783,578.00	--	淨值其他項目	18,804,470,739.00	52.23
交通及運輸設備	2,334,666.00	0.01	累積其他綜合餘絀	18,804,470,739.00	52.23
交通及運輸設備	10,458,300.00	0.03	未實現重估增值	18,804,470,739.00	52.23
累計折舊－交通及運輸設備	-8,123,634.00	--			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	4,074,433.00	0.01			
什項設備	12,923,292.00	0.04			
累計折舊－什項設備	-8,848,859.00	--			
購建中固定資產	304,752,138.00	0.85			
未完工程	290,032,083.00	0.81			
預付工程及土地款	14,720,055.00	0.04			
無形資產	6,006,361.00	0.02			
無形資產	6,006,361.00	0.02			
電腦軟體	2,696,928.00	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	36,005,639,605.00	100.00	合 計	36,005,639,605.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為2,548,575.00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	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	120,019,906.00	81,924,487.00		81,924,487.00	68.26	-38,095,419.00	-31.74	主要係1.二仁阿 蓮灌區北幹線 3+080強化工程 因辦理變更設計 並配合農作空檔 施工，驗收時程 不如預期，另因 嘉峰中排一 0K+610等改善 工程，他單位既 有管路臨遷已施 工，將督促本工 程廠商配合積極 施作，以利工程 進度之提升。 2.改善工程生態 檢核作業開口契 約業已發包，將 督促廠商積極執 行，以利涉及生 態檢核工程發包 時程順利。 3.委託高雄市政 府代辦工程，業 請代辦機關督促 施工廠商確實依 預定施工進度表 施工，將隨時追 蹤工程進度並依 代辦協議書撥款 期程積極辦理。	1.二仁阿蓮灌區 北幹線3+080強 化工程業完成驗 收，將積極辦理 核銷付款作業， 另嘉峰中排一 0K+610等改善 工程，他單位既 有管路臨遷已施 工，將督促本工 程廠商配合積極 施作，以利工程 進度之提升。 2.改善工程生態 檢核作業開口契 約業已發包，將 督促廠商積極執 行，以利涉及生 態檢核工程發包 時程順利。 3.委託高雄市政 府代辦工程，業 請代辦機關督促 施工廠商確實依 預定施工進度表 施工，將隨時追 蹤工程進度並依 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	120,019,906.00	81,924,487.00		81,924,487.00	68.26	-38,095,419.00	-31.74		
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	111,583,906.00	74,041,814.00		74,041,814.00	66.36	-37,542,092.00	-33.64		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00	300,000.00	65,600.00		65,600.00	21.87	-234,400.00	-78.13	主要係高雄農田 水利創新中心新 建案，經撤銷招 標公告修正招標 文件內容，後重 新上網招標，依	該採購案業重新 上網招標並完成 資格審查，將持 續追蹤並積極辦 理。

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)		
機械及設備		41,756,000.00			41,756,000.00	7,936,000.00	7,442,748.00		7,442,748.00	93.78	-493,252.00	-6.22	約委託專案管理 服務費第二期款 俟標案決標始得 支付，致付款不 如預期。	
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	200,000.00	71,800.00		71,800.00	35.90	-128,200.00	-64.10	主要係辦公大樓 廣播系統更新 案，由於線路複 雜尚於規劃階 段，致執行率落 後。	俟廣播系統線路 規劃確定，積極 辦理設備採購作 業。
什項設備		4,490,000.00			4,490,000.00		302,525.00		302,525.00	--	302,525.00		主要係辦公場所 冷氣機、飲水機 等設備已達汰換 標準，經評估維 修效益不佳並為 配合節能政策實 施，提前更換致 超支。	爾後將確實依實 際需求審慎評估 分配數。
總計	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	120,019,906.00	81,924,487.00		81,924,487.00	68.26	-38,095,419.00	-31.74		
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	111,583,906.00	74,041,814.00		74,041,814.00	66.36	-37,542,092.00	-33.64		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00	300,000.00	65,600.00		65,600.00	21.87	-234,400.00	-78.13		
機械及設備		41,756,000.00			41,756,000.00	7,936,000.00	7,442,748.00		7,442,748.00	93.78	-493,252.00	-6.22		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	200,000.00	71,800.00		71,800.00	35.90	-128,200.00	-64.10		
什項設備		4,490,000.00			4,490,000.00		302,525.00		302,525.00	--	302,525.00			
總計	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	120,019,906.00	81,924,487.00		81,924,487.00	68.26	-38,095,419.00	-31.74		

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				10,491,453.00	7,925,000.00	2,566,453.00	32.38
		累計數				18,890,844.00	43,625,000.00	- 24,734,156.00	- 56.70
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.13	0.75	17.33	692,662.00	1,875,000.00	- 1,182,338.00	- 63.06
		累計數	0.44	3.75	11.73	834,599.00	9,375,000.00	- 8,540,401.00	- 91.10
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	10,134.00	27,000.00	37.53	425,628.00	810,000.00	- 384,372.00	- 47.45
		累計數	13,537.00	153,000.00	8.85	984,665.00	4,590,000.00	- 3,605,335.00	- 78.55
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	11,091.00	8,250.00	134.44	7,819,155.00	4,290,000.00	3,529,155.00	82.26
		累計數	37,366.50	46,750.00	79.93	15,358,696.00	24,310,000.00	- 8,951,304.00	- 36.82
構造物維護	座	本月數	280.00	38.00	736.84	1,554,008.00	950,000.00	604,008.00	63.58
		累計數	283.00	214.00	132.24	1,712,884.00	5,350,000.00	- 3,637,116.00	- 67.98
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	38.49	41.29	93.22	23,092,128.00	54,250,000.00	- 31,157,872.00	- 57.43
		累計數	235.90	282.65	83.46	141,537,840.00	312,770,000.00	- 171,232,160.00	- 54.75
三、農田水利設施更新改善		本月數				6,415,917.00	13,770,000.00	- 7,354,083.00	- 53.41
		累計數				74,041,814.00	76,020,000.00	- 1,978,186.00	- 2.60
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.24	1.65	14.55	6,415,917.00	13,770,000.00	- 7,354,083.00	- 53.41
		累計數	2.28	9.12	25.00	70,877,051.00	76,020,000.00	- 5,142,949.00	- 6.77
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	3,164,763.00	-	3,164,763.00	-