

高雄農田水利事業作業基金

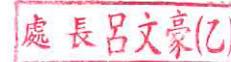
會計月報

中華民國 113 年 4 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4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	3,085,151.00	740,000.00	2,345,151.00	316.91	36,736,656.00	32,165,000.00	4,571,656.00	14.21
其他業務收入	128,092,000.00	3,085,151.00	740,000.00	2,345,151.00	316.91	36,736,656.00	32,165,000.00	4,571,656.00	14.21
其他補助收入	113,832,000.00	208,000.00		208,000.00		29,305,760.00	28,325,000.00	980,760.00	3.46
雜項業務收入	14,260,000.00	2,877,151.00	740,000.00	2,137,151.00	288.80	7,430,896.00	3,840,000.00	3,590,896.00	93.51
業務成本與費用	988,583,000.00	53,643,086.00	68,916,000.00	-15,272,914.00	-22.16	234,299,404.00	318,058,000.00	-83,758,596.00	-26.33
業務費用	613,434,000.00	36,170,895.00	45,537,000.00	-9,366,105.00	-20.57	124,164,687.00	182,511,000.00	-58,346,313.00	-31.97
業務費用	613,434,000.00	36,170,895.00	45,537,000.00	-9,366,105.00	-20.57	124,164,687.00	182,511,000.00	-58,346,313.00	-31.97
管理及總務費用	369,519,000.00	17,383,026.00	22,988,000.00	-5,604,974.00	-24.38	108,586,972.00	133,419,000.00	-24,832,028.00	-18.61
管理費用及總務費用	369,519,000.00	17,383,026.00	22,988,000.00	-5,604,974.00	-24.38	108,586,972.00	133,419,000.00	-24,832,028.00	-18.61
研究發展及訓練費用	5,630,000.00	89,165.00	391,000.00	-301,835.00	-77.20	1,547,745.00	2,128,000.00	-580,255.00	-27.27
訓練費用	5,630,000.00	89,165.00	391,000.00	-301,835.00	-77.20	1,547,745.00	2,128,000.00	-580,255.00	-27.27
業務賸餘(短絀)	-860,491,000.00	-50,557,935.00	-68,176,000.00	17,618,065.00	-25.84	-197,562,748.00	-285,893,000.00	88,330,252.00	-30.90
業務外收入	586,984,000.00	19,964,584.00	32,150,000.00	-12,185,416.00	-37.90	118,001,745.00	146,580,000.00	-28,578,255.00	-19.50
財務收入	25,008,000.00	759,860.00	600,000.00	159,860.00	26.64	4,178,741.00	2,600,000.00	1,578,741.00	60.72
利息收入	25,000,000.00	759,860.00	600,000.00	159,860.00	26.64	4,178,741.00	2,600,000.00	1,578,741.00	60.72
投資賸餘	8,000.00								
其他業務外收入	561,976,000.00	19,204,724.00	31,550,000.00	-12,345,276.00	-39.13	113,823,004.00	143,980,000.00	-30,156,996.00	-20.95

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年4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		16,000,000.00	-16,000,000.00	-100.00	39,460,129.00	76,000,000.00	-36,539,871.00	-48.08
租賃收入	300,000,000.00	17,350,802.00	14,900,000.00	2,450,802.00	16.45	55,718,965.00	58,800,000.00	-3,081,035.00	-5.24
違規罰款收入	100,000.00					2,166.00		2,166.00	
雜項收入	20,325,000.00	1,853,922.00	650,000.00	1,203,922.00	185.22	18,641,744.00	9,180,000.00	9,461,744.00	103.07
業務外費用	12,792,000.00	275,385.00	780,000.00	-504,615.00	-64.69	2,978,508.00	3,606,000.00	-627,492.00	-17.40
其他業務外費用	12,792,000.00	275,385.00	780,000.00	-504,615.00	-64.69	2,978,508.00	3,606,000.00	-627,492.00	-17.40
財產交易短絀						6,048.00		6,048.00	
雜項費用	12,792,000.00	275,385.00	780,000.00	-504,615.00	-64.69	2,972,460.00	3,606,000.00	-633,540.00	-17.57
業務外賸餘(短絀)	574,192,000.00	19,689,199.00	31,370,000.00	-11,680,801.00	-37.24	115,023,237.00	142,974,000.00	-27,950,763.00	-19.55
本期賸餘(短絀)	-286,299,000.00	-30,868,736.00	-36,806,000.00	5,937,264.00	-16.13	-82,539,511.00	-142,919,000.00	60,379,489.00	-42.25

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4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	840,597,967.00		840,597,967.00		838,749,674.00		838,749,674.00	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	2,540,171,000.00	840,597,967.00		840,597,967.00		838,749,674.00		838,749,674.00	

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4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」840,597,967元及截至本月份「本期其他綜合損益」838,749,674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7,430,896元，預算數3,840,000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124,164,687元，預算數182,511,000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，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108,586,972元，預算數133,419,000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1,547,745元，較預算數2,128,000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-197,562,748元，預算數-285,893,000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4,178,741元，預算數2,600,000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39,460,129元，預算數76,000,000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2,166元，預算數0元。主要係工程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18,641,744元，預算數9,180,000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6,048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2,972,460元，預算數3,606,000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115,023,237元，預算數142,974,000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-82,539,511元，預算數-142,919,000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4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	35,916,222,388.00	100.00	負債	992,418,898.00	2.76
流動資產	5,856,299,850.00	16.31	流動負債	73,878,932.00	0.21
現金	3,907,085,278.00	10.88	應付款項	59,805,811.00	0.17
銀行存款	3,907,085,278.00	10.88	應付代收款	54,685,512.00	0.15
流動金融資產	1,916,308,584.00	5.34	應付費用	5,120,299.00	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	83,530.00	-	預收款項	14,073,121.00	0.04
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	225,054.00	-	預收收入	14,073,121.00	0.04
其他金融資產 - 流動	1,916,000,000.00	5.33	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	29,073,729.00	0.08	其他負債	672,743,525.00	1.87
預付費用	29,073,729.00	0.08	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	301,232,450.00	0.84
長期應收款	22,499,997.00	0.06	存入保證金	95,720,609.00	0.27

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30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	205,511,841.00	0.57
退休及離職準備金	245,796,441.00	0.68	淨值	34,923,803,490.00	97.24
不動產、廠房及設備	29,785,412,935.00	82.93	基金	996,066,305.00	2.77
土地	24,597,279,136.00	68.49	基金	996,066,305.00	2.77
土地	24,597,279,136.00	68.49	基金	996,066,305.00	2.77
土地改良物	4,145,658,607.00	11.54	公積	14,412,351,065.00	40.13
土地改良物	11,017,578,904.00	30.68	資本公積	130,506,701.00	0.36
累計折舊 - 土地改良物	-6,871,920,297.00	-19.13	其他資本公積	130,506,701.00	0.36
房屋及建築	628,506,077.00	1.75	特別公積	14,281,844,364.00	39.76
房屋及建築	1,137,478,401.00	3.17	特別公積	14,281,844,364.00	39.76
累計折舊 - 房屋及建築	-508,972,324.00	-1.42	累積餘絀	707,486,632.00	1.97
機械及設備	109,309,118.00	0.30	累積賸餘	707,486,632.00	1.97
機械及設備	218,620,783.00	0.61	累積賸餘	707,486,632.00	1.97
累計折舊 - 機械及設備	-109,311,665.00	-0.30	淨值其他項目	18,807,899,488.00	52.37
交通及運輸設備	2,307,602.00	0.01	累積其他綜合餘絀	18,807,899,488.00	52.37
交通及運輸設備	10,403,657.00	0.03	未實現重估增值	18,807,899,488.00	52.37
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,096,055.00	-0.02			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	4,016,174.00	0.01			
什項設備	12,774,792.00	0.04			
累計折舊 - 什項設備	-8,758,618.00	-0.02			
購建中固定資產	298,336,221.00	0.83			
未完工程	283,616,166.00	0.79			
預付工程及土地款	14,720,055.00	0.04			
無形資產	6,161,101.00	0.02			
無形資產	6,161,101.00	0.02			
電腦軟體	2,851,668.00	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	35,916,222,388.00	100.00	合 計	35,916,222,388.00	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4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	105,099,906.00	75,125,270.00		75,125,270.00	71.48	-29,974,636.00	-28.52	主要係1.二仁阿蓮灌區北幹線3+080強化工程、頂鹽田支線七輪主給強化工程及竹子門發電廠排砂道三幹線進水口制水門等改善工程(工區2、工區3、工區4)工程等三件工程，因辦理變更設計或需配合農作空檔施工，工程進度延緩，另因嘉峰中排一0K+610等改善工程因涉及道路挖掘與中華電信管路抵觸，配合管路臨遷時程辦理暫停工中；2.委託高雄市政府代辦林園區中厝里雨水下水道新建工程及林園區潭頭里排水渠道改建工程等二件工程，因辦理變更契約，尚無法辦理第二期代辦款計價撥款等原因，致執行率不如預期。	1. 後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款，以提升執行率。 2. 追蹤中華電信管路臨遷進度，積極協調進場施工之時程，以利工程進度之提升。 3. 委託高雄市政府代辦工程變更契約程序業已完備，業請代辦機關速提第二期請款文件，後續將積極審核，以提升執行率。
一次性項目	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	105,099,906.00	75,125,270.00		75,125,270.00	71.48	-29,974,636.00	-28.52		
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	97,813,906.00	67,625,897.00		67,625,897.00	69.14	-30,188,009.00	-30.86		

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113年4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		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。	該採購案重新上網招標，將於5月8日辦理資格審查開標作業，將持續追蹤並積極辦理。	
機械及設備		41,756,000.00		41,756,000.00	6,936,000.00	7,279,748.00		7,279,748.00	104.96	343,748.00	4.96				
交通及運輸設備		200,000.00		200,000.00	50,000.00					-50,000.00	-100.00	主要係鳳山工作站電話系統改善案，因需先行增設總機系統始得進行改善作業，業已驗收合格並通知廠商請款，尚不及付款，致執行率落後。			俟廠商請款文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
什項設備		4,490,000.00		4,490,000.00		154,025.00		154,025.00	--	154,025.00					
總計	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	105,099,906.00	75,125,270.00		75,125,270.00	71.48	-29,974,636.00	-28.52			
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	97,813,906.00	67,625,897.00		67,625,897.00	69.14	-30,188,009.00	-30.86			
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			

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4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	6,936,000.00	7,279,748.00		7,279,748.00	104.96	343,748.00	4.96		
交通及運輸設備		200,000.00			200,000.00	50,000.00					-50,000.00	-100.00		
什項設備		4,490,000.00			4,490,000.00		154,025.00		154,025.00	--	154,025.00			
總計	90,346,906.00	345,646,000.00			435,992,906.00	105,099,906.00	75,125,270.00		75,125,270.00	71.48	-29,974,636.00	-28.52		

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4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				7,361,359.00	8,925,000.00	- 1,563,641.00	- 17.52
		累計數				8,399,391.00	35,700,000.00	- 27,300,609.00	- 76.47
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	0.31	3.00	10.33	141,937.00	7,500,000.00	- 7,358,063.00	- 98.11
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	1,639.00	31,500.00	5.20	48,350.00	945,000.00	- 896,650.00	- 94.88
		累計數	3,403.00	126,000.00	2.70	559,037.00	3,780,000.00	- 3,220,963.00	- 85.21
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	25,964.00	9,625.00	269.76	7,313,009.00	5,005,000.00	2,308,009.00	46.11
		累計數	26,275.50	38,500.00	68.25	7,539,541.00	20,020,000.00	- 12,480,459.00	- 62.34
構造物維護	座	本月數	-	44.00	-	-	1,100,000.00	- 1,100,000.00	- 100.00
		累計數	3.00	176.00	1.70	158,876.00	4,400,000.00	- 4,241,124.00	- 96.39
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	45.71	66.08	69.17	27,427,455.00	54,510,000.00	- 27,082,545.00	- 49.68
		累計數	197.41	241.36	81.79	118,445,712.00	258,520,000.00	- 140,074,288.00	- 54.18
三、農田水利設施更新改善		本月數				28,996,764.00	8,390,000.00	20,606,764.00	245.61
		累計數				67,625,897.00	62,250,000.00	5,375,897.00	8.64
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.30	1.01	29.70	26,143,373.00	8,390,000.00	17,753,373.00	211.60
		累計數	2.04	7.47	27.31	64,461,134.00	62,250,000.00	2,211,134.00	3.55
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	2,853,391.00	-	2,853,391.00	-
		累計數	-	-	-	3,164,763.00	-	3,164,763.00	-