

高雄農田水利事業作業基金

113 年度半年結算報告



(113年1月1日至113年6月30日)

農業部農田水利署高雄管理處編

高雄農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	12-1
二、	收支餘絀表.....	12-5
三、	平衡表.....	12-6

高雄農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

業務收入項下其他業務收入，實際數7,366萬9,424元，較分配預算數6,504萬元，增加862萬9,424元，約增加13.27%，如下說明：

1. 其他補助收入：實際數5,811萬7,470元，較分配預算數5,665萬元，增加146萬7,470元，約增加2.59%，主要係政府補助覈實撥入所致。
2. 雜項業務收入：實際數1,555萬1,954元，較分配預算數839萬元，增加716萬1,954元，約增加85.36%，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，使用費覈實繳入所致。

(二) 業務外收入

實際數3億8,797萬4,706元，較分配預算數2億9,287萬元，增加9,510萬4,706元，約增加32.47%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數2,229萬965元，較分配預算數990萬，增加1,239萬965元，約增加125.16%，主要係定期存款金額增加及牌告利率調升，利息覈實繳入所致。
2. 其他業務外收入：實際數3億6,568萬3,741元，較分配預算數2億8,297萬元，增加8,271萬3,741元，約增加29.23%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1億7,759萬7,508元，較分配預算數1億800萬元，增加6,959萬7,508元，約增加64.44%，主要係非事業用土地處分案件，實際出售價格較預期高，覈實繳入所致。
 - (2) 租賃收入：實際數1億6,506萬5,279元，較分配預算數1億6,380萬元，增加126萬5,279元，約增加0.77%。
 - (3) 違規罰款收入：實際數2萬2,623元，較分配預算數0元，增加2萬2,623元，主要係委託技術服務、工程及維護採購廠商違約與出租土地違反

高雄農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

租約等違規案件較預期多，違約金覈實繳入所致。

- (4) 雜項收入：實際數2,299萬8,331元，較分配預算數1,117萬元，增加1,182萬8,331元，約增加105.89%，主要係土地使用補償金收入較預期增加，覈實繳入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數3億6,970萬4,862元，較分配預算數4億8,207萬9,000元，減少1億1,237萬4,138元，約減少23.31%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億9,853萬4,907元，較分配預算數2億7,945萬4,000元，減少8,091萬9,093元，約減少28.96%，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所致。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數1億6,898萬8,570元，較分配預算數1億9,983萬2,000元，減少3,084萬3,430元，約減少15.43%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少所致。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數218萬1,385元，較分配預算數279萬3,000元，減少61萬1,615元，約減少21.9%，主要係派訓同仁旅費刻正辦理核銷作業中所致。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數387萬332元，較分配預算數635萬7,000元，減少248萬6,668元，約減少39.12%，如下說明：

1. 財產交易短絀：實際數2萬979元，較分配預算數0萬元，增加2萬979元，主要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384萬9,353元，較分配預算數635萬7,000元，減少250萬7,647元，約減少39.45%，主要係各項推展費用尚於辦理規劃

高雄農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

及採購階段所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘8,806萬8,936元，較分配預算短絀1億3,052萬6,000元，反絀為餘，計相差2億1,859萬4,936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及非事業用土地處分案件，實際出售價格較預期高所致。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年1月1日至113年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	73,669,424	65,040,000	8,629,424	13.27
其他業務收入	73,669,424	65,040,000	8,629,424	13.27
其他補助收入	58,117,470	56,650,000	1,467,470	2.59
雜項業務收入	15,551,954	8,390,000	7,161,954	85.36
業務成本與費用	369,704,862	482,079,000	-112,374,138	-23.31
業務費用	198,534,907	279,454,000	-80,919,093	-28.96
業務費用	198,534,907	279,454,000	-80,919,093	-28.96
管理及總務費用	168,988,570	199,832,000	-30,843,430	-15.43
管理費用及總務費用	168,988,570	199,832,000	-30,843,430	-15.43
研究發展及訓練費用	2,181,385	2,793,000	-611,615	-21.90
訓練費用	2,181,385	2,793,000	-611,615	-21.90
業務賸餘(短絀)	-296,035,438	-417,039,000	121,003,562	-29.01
業務外收入	387,974,706	292,870,000	95,104,706	32.47
財務收入	22,290,965	9,900,000	12,390,965	125.16
利息收入	22,290,965	9,900,000	12,390,965	125.16
其他業務外收入	365,683,741	282,970,000	82,713,741	29.23
財產交易賸餘	177,597,508	108,000,000	69,597,508	64.44
租賃收入	165,065,279	163,800,000	1,265,279	0.77
違規罰款收入	22,623		22,623	
雜項收入	22,998,331	11,170,000	11,828,331	105.89
業務外費用	3,870,332	6,357,000	-2,486,668	-39.12
其他業務外費用	3,870,332	6,357,000	-2,486,668	-39.12
財產交易短絀	20,979		20,979	
雜項費用	3,849,353	6,357,000	-2,507,647	-39.45
業務外賸餘(短絀)	384,104,374	286,513,000	97,591,374	34.06
本期賸餘(短絀)	88,068,936	-130,526,000	218,594,936	--
後續可能重分類至餘絀之項目	820,395,963		820,395,963	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	820,395,963		820,395,963	

註：「本期其他綜合損益」本年度截至6月30日累計實際數為820,395,963元。

高雄農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	35,952,072,334	100.00	負債	876,014,108	2.44
流動資產	5,925,126,108	16.48	流動負債	50,594,099	0.14
現金	3,359,381,233	9.34	應付款項	36,520,978	0.10
銀行存款	3,359,381,233	9.34	應付代收款	36,508,573	0.10
流動金融資產	2,546,308,584	7.08	應付費用	12,405	-
透過餘絀按公允價	83,530	-	預收款項	14,073,121	0.04
值衡量之金融資產					
- 流動			預收收入	14,073,121	0.04
透過餘絀按公允價	225,054	-			
值衡量之金融資產					
評價調整 - 流動			長期負債	245,796,441	0.68
其他金融資產 - 流	2,546,000,000	7.08	長期債務	245,796,441	0.68
動			應計退休金負債	245,796,441	0.68
應收款項	3,832,259	0.01	其他負債	579,623,568	1.61
其他應收款	3,832,259	0.01	負債準備	371,511,075	1.03
預付款項	15,604,032	0.04	其他負債準備	371,511,075	1.03
預付費用	15,604,032	0.04			
投資、長期應收款、貸	268,296,438	0.75	什項負債	208,112,493	0.58
墊款及準備金			存入保證金	93,553,119	0.26
長期應收款	22,499,997	0.06	暫收及待結轉帳項	114,559,374	0.32
長期應收款	22,499,997	0.06	淨值	35,076,058,226	97.56
準備金	245,796,441	0.68	基金	996,066,305	2.77
退休及離職準備金	245,796,441	0.68	基金	996,066,305	2.77
不動產、廠房及設備	29,751,838,903	82.75	基金	996,066,305	2.77
土地	24,579,212,484	68.37	公積	14,412,351,065	40.09
土地	24,579,212,484	68.37	資本公積	130,506,701	0.36
土地改良物	4,144,796,098	11.53	其他資本公積	130,506,701	0.36
土地改良物	11,046,302,050	30.73	特別公積	14,281,844,364	39.72
累計折舊 - 土地改	-6,901,505,952	--	特別公積	14,281,844,364	39.72
良物			累積餘絀	878,095,079	2.44
房屋及建築	626,086,617	1.74	累積賸餘	878,095,079	2.44
房屋及建築	1,137,478,401	3.16	累積賸餘	790,026,143	2.20
累計折舊 - 房屋及	-511,391,784	--	本期賸餘	88,068,936	0.24
建築			淨值其他項目	18,789,545,777	52.26
機械及設備	106,349,830	0.30	累積其他綜合餘絀	18,789,545,777	52.26
機械及設備	217,610,545	0.61	未實現重估增值	18,789,545,777	52.26
累計折舊 - 機械及	-111,260,715	--			
設備					
交通及運輸設備	2,281,688	0.01			
交通及運輸設備	10,430,805	0.03			
累計折舊 - 交通及	-8,149,117	--			
運輸設備					
什項設備	3,986,650	0.01			
什項設備	12,779,457	0.04			
累計折舊 - 什項設	-8,792,807	--			
備					
購建中固定資產	289,125,536	0.80			
未完工程	267,997,412	0.75			

本頁空白

主辦會計人員：

合環謝室主計

基金主持人：

處長呂文豪(甲)