

高雄農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員

會計室謝環合

基金主持人

處長呂文豪(甲)

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年7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	719,830	2,400,000	-1,680,170	-70.01	74,389,254	67,440,000	6,949,254	10.30
其他業務收入	128,092,000	719,830	2,400,000	-1,680,170	-70.01	74,389,254	67,440,000	6,949,254	10.30
其他補助收入	113,832,000					58,117,470	56,650,000	1,467,470	2.59
雜項業務收入	14,260,000	719,830	2,400,000	-1,680,170	-70.01	16,271,784	10,790,000	5,481,784	50.80
業務成本與費用	988,583,000	60,851,540	65,285,000	-4,433,460	-6.79	430,556,402	547,364,000	-116,807,598	-21.34
業務費用	613,434,000	39,921,229	43,121,000	-3,199,771	-7.42	238,456,136	322,575,000	-84,118,864	-26.08
業務費用	613,434,000	39,921,229	43,121,000	-3,199,771	-7.42	238,456,136	322,575,000	-84,118,864	-26.08
管理及總務費用	369,519,000	20,877,583	21,989,000	-1,111,417	-5.05	189,866,153	221,821,000	-31,954,847	-14.41
管理費用及總務費用	369,519,000	20,877,583	21,989,000	-1,111,417	-5.05	189,866,153	221,821,000	-31,954,847	-14.41
研究發展及訓練費用	5,630,000	52,728	175,000	-122,272	-69.87	2,234,113	2,968,000	-733,887	-24.73
訓練費用	5,630,000	52,728	175,000	-122,272	-69.87	2,234,113	2,968,000	-733,887	-24.73
業務賸餘(短絀)	-860,491,000	-60,131,710	-62,885,000	2,753,290	-4.38	-356,167,148	-479,924,000	123,756,852	-25.79
業務外收入	586,984,000	64,015,822	88,830,000	-24,814,178	-27.93	451,990,528	381,700,000	70,290,528	18.42
財務收入	25,008,000	8,835,460	4,200,000	4,635,460	110.37	31,126,425	14,100,000	17,026,425	120.75
利息收入	25,000,000	8,835,460	4,200,000	4,635,460	110.37	31,126,425	14,100,000	17,026,425	120.75
投資賸餘	8,000								
其他業務外收入	561,976,000	55,180,362	84,630,000	-29,449,638	-34.80	420,864,103	367,600,000	53,264,103	14.49

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年7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	37,689,176	70,000,000	-32,310,824	-46.16	215,286,684	178,000,000	37,286,684	20.95
租賃收入	300,000,000	15,998,115	10,990,000	5,008,115	45.57	181,063,394	174,790,000	6,273,394	3.59
違規罰款收入	100,000	792	25,000	-24,208	-96.83	23,415	25,000	-1,585	-6.34
雜項收入	20,325,000	1,492,279	3,615,000	-2,122,721	-58.72	24,490,610	14,785,000	9,705,610	65.64
業務外費用	12,792,000	902,167	685,000	217,167	31.70	4,772,499	7,042,000	-2,269,501	-32.23
其他業務外費用	12,792,000	902,167	685,000	217,167	31.70	4,772,499	7,042,000	-2,269,501	-32.23
財產交易短絀						20,979		20,979	--
雜項費用	12,792,000	902,167	685,000	217,167	31.70	4,751,520	7,042,000	-2,290,480	-32.53
業務外賸餘(短絀)	574,192,000	63,113,655	88,145,000	-25,031,345	-28.40	447,218,029	374,658,000	72,560,029	19.37
本期賸餘(短絀)	-286,299,000	2,981,945	25,260,000	-22,278,055	-88.19	91,050,881	-105,266,000	196,316,881	-186.50

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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7月份

單位：新臺幣元

[illegible]

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7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」-5,417,011元及截至本月份「本期其他綜合損益」814,978,952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16,271,784元，預算數10,790,000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238,456,136元，預算數322,575,000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189,866,153元，預算數221,821,000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2,234,113元，較預算數2,968,000元。主要係員工在職講習訓練講座刻正規劃陸續辦理中，旅費覈實報支，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-356,167,148元，預算數-479,924,000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31,126,425元，預算數14,100,000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215,286,684元，預算數178,000,000元。主要係處分非事業用土地實際出售價格較預期高及配合其他公務機關有償撥用農田水利事業作業基金土地，致財產交易賸餘實際數較預算數增加。

3. 雜項收入：實際數24,490,610元，預算數14,785,000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20,979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4,751,520元，預算數7,042,000元。主要係各項推展費用尚於辦理規劃及採購階段，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數447,218,029元，預算數374,657,800元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數91,050,881元，預算數-105,266,200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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	35,933,361,851	100.00	負債	859,738,691	2.39
流動資產	5,920,433,283	16.48	流動負債	40,189,452	0.11
現金	3,155,165,248	8.78	應付款項	26,116,331	0.07
銀行存款	3,155,165,248	8.78	應付代收款	26,103,926	0.07
流動金融資產	2,746,308,584	7.64	應付費用	12,405	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	83,530	-	預收款項	14,073,121	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	-	預收收入	14,073,121	0.04
其他金融資產－流動	2,746,000,000	7.64	長期負債	245,796,441	0.68
應收款項	3,832,259	0.01	長期債務	245,796,441	0.68
其他應收款	3,832,259	0.01	應計退休金負債	245,796,441	0.68
預付款項	15,127,192	0.04	其他負債	573,752,798	1.60
預付費用	15,127,192	0.04	負債準備	371,511,075	1.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	268,296,438	0.75	其他負債準備	371,511,075	1.03
長期應收款	22,499,997	0.06	什項負債	202,241,723	0.56
長期應收款	22,499,997	0.06	存入保證金	92,943,333	0.26
準備金	245,796,441	0.68	暫收及待結轉帳項	109,298,390	0.30

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	245,796,441	0.68	淨值	35,073,623,160	97.61
不動產、廠房及設備	29,737,990,953	82.76	基金	996,066,305	2.77
土地	24,571,489,128	68.38	基金	996,066,305	2.77
土地	24,571,489,128	68.38	基金	996,066,305	2.77
土地改良物	4,129,923,440	11.49	公積	14,412,351,065	40.11
土地改良物	11,046,302,050	30.74	資本公積	130,506,701	0.36
累計折舊－土地改良物	-6,916,378,610	-19.25	其他資本公積	130,506,701	0.36
房屋及建築	624,876,886	1.74	特別公積	14,281,844,364	39.75
房屋及建築	1,137,478,401	3.17	特別公積	14,281,844,364	39.75
累計折舊－房屋及建築	-512,601,515	-1.43	累積餘絀	881,077,024	2.45
機械及設備	106,140,209	0.30	累積賸餘	881,077,024	2.45
機械及設備	218,959,145	0.61	累積賸餘	881,077,024	2.45
累計折舊－機械及設備	-112,818,936	-0.31	淨值其他項目	18,784,128,766	52.27
交通及運輸設備	2,311,943	0.01	累積其他綜合餘絀	18,784,128,766	52.27
交通及運輸設備	10,506,468	0.03	未實現重估增值	18,784,128,766	52.27
累計折舊－交通及運輸設備	-8,194,525	-0.02			
什項設備	3,904,313	0.01			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	12,779,457	0.04			
累計折舊－什項設備	-8,875,144	-0.02			
購建中固定資產	299,345,034	0.83			
未完工程	278,216,910	0.77			
預付工程及土地款	21,128,124	0.06			
無形資產	6,589,113	0.02			
無形資產	6,589,113	0.02			
電腦軟體	3,279,680	0.01			
其他無形資產	3,309,433	0.01			
其他資產	52,064	-			
什項資產	52,064	-			
存出保證金	41,260	-			
催收款項	10,804	-			
合 計	35,933,361,851	100.00	合 計	35,933,361,851	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,990,892.00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7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	345,646,000			435,992,906	188,496,906	109,003,172		109,003,172	57.83	-79,493,734	-42.17	主要係1.二仁阿 運灌區北幹線 3+080強化工程 及頂鹽田支線七 輪主給強化工 程，結算金額少 於核定預算金 額；2.嘉峰中排 一0K+610等改 善工程、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)及(石 函)口圳第三號 給排(0K+030)等 改善工程三案， 因辦理變更設計 並配合展延工 期，致工進延 緩；3.部分原預 定發包工程，因 須辦理生態檢核 作業，無法如期 發包；4.委託高 雄市政府代辦案 件，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，實際	1.日後審慎評估 工程所需金額並 加強控管工程進 度及工程估驗作 業。 2.嘉峰中排一 0K+610等改善 工程業已完成設 計變更程序，已 督促廠商依約定 期程積極施工， 預定8月上旬廠 商可申報竣工； 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)廠 商已申報竣工， 刻正進行初驗程 序；(石函)口圳 第三號給排 (0K+030)等改善 工程已督促設計 監造廠商加速辦 理變更設計，以 提升執行率。 3.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
一次性項目	90,346,906	345,646,000			435,992,906	188,496,906	109,003,172		109,003,172	57.83	-79,493,734	-42.17		
土地		5,000,000			5,000,000	2,500,000	2,338,380		2,338,380	93.54	-161,620	-6.46		
土地改良物	90,346,906	284,200,000			374,546,906	164,090,906	97,357,856		97,357,856	59.33	-66,733,050	-40.67		

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7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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			10,000,000	300,000	65,600		65,600	21.87	-234,400	-78.13	額少於核定預算金額，另因林園區中厝里雨水下水道新建工程，民眾陳情延後開工，致第二期代辦款無法如期撥付等原因，致執行率不如預期。	態檢核工程發包時程順利。 4.委託高雄市政府代辦林園區中厝里雨水下水道新建工程，業請代辦機關積極協調爭取可施作之時間，以利工程進度之提升，本處將隨時追蹤工程進度並依代辦協議書撥款期程積極辦理。
機械及設備		41,756,000			41,756,000	20,936,000	8,791,348		8,791,348	41.99	-12,144,652	-58.01	主要係高雄農田水利創新中心新建工程統包案，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。	該統包採購契約業已簽訂完成執行中，刻正辦理委託專案管理服務費第二期款核銷付款事宜，將持續追蹤並積極辦理。
													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，因併案採購調整採購金額，招標作業延遲，致付款不如預期。	該採購案訂於7月30日召開採購評選會議，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7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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)		
交通及運輸設備		200,000			200,000	200,000	147,463		147,463	73.73	-52,537	-26.27	主要係辦公大樓廣播系統更新案，為樽節開支經廠商評估後，改以修繕方式進行，致付款不如預期。	爾後將確實依實際需求審慎評估分配數。
什項設備		4,490,000			4,490,000	470,000	302,525		302,525	64.37	-167,475	-35.63		
總計	90,346,906	345,646,000			435,992,906	188,496,906	109,003,172		109,003,172	57.83	-79,493,734	-42.17	主要係辦公場所冷氣機汰換工程，逢夏季冷氣廠商工作量較大，無法如期安裝，致付款不如預期。	冷氣機安裝工期排定於8月中旬，將請廠商依約定期程交貨安裝，以提升執行率。
土地		5,000,000			5,000,000	2,500,000	2,338,380		2,338,380	93.54	-161,620	-6.46		
土地改良物	90,346,906	284,200,000			374,546,906	164,090,906	97,357,856		97,357,856	59.33	-66,733,050	-40.67		
房屋及建築		10,000,000			10,000,000	300,000	65,600		65,600	21.87	-234,400	-78.13		
機械及設備		41,756,000			41,756,000	20,936,000	8,791,348		8,791,348	41.99	-12,144,652	-58.01		
交通及運輸設備		200,000			200,000	200,000	147,463		147,463	73.73	-52,537	-26.27		
什項設備		4,490,000			4,490,000	470,000	302,525		302,525	64.37	-167,475	-35.63		
總計	90,346,906	345,646,000			435,992,906	188,496,906	109,003,172		109,003,172	57.83	-79,493,734	-42.17		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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7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				10,174,868.00	8,258,000.00	1,916,868.00	23.21
		累計數				25,029,552.00	59,808,000.00	- 34,778,448.00	- 58.15
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.63	0.75	84.00	2,022,229.00	1,875,000.00	147,229.00	7.85
		累計數	1.18	5.25	22.48	3,445,447.00	13,125,000.00	- 9,679,553.00	- 73.75
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	21,199.00	28,500.00	74.38	657,169.00	855,000.00	- 197,831.00	- 23.14
		累計數	33,743.00	208,500.00	16.18	1,616,699.00	6,255,000.00	- 4,638,301.00	- 74.15
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	13,137.00	8,708.00	150.86	6,594,774.00	4,528,000.00	2,066,774.00	45.64
		累計數	29,275.50	63,708.00	45.95	16,487,817.00	33,128,000.00	- 16,640,183.00	- 50.23
構造物維護	座	本月數	26.00	40.00	65.00	900,696.00	1,000,000.00	- 99,304.00	- 9.93
		累計數	368.00	292.00	126.03	3,479,589.00	7,300,000.00	- 3,820,411.00	- 52.33
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	36.85	59.24	62.20	51,578,839.00	50,180,000.00	1,398,839.00	2.79
		累計數	277.67	359.05	77.33	410,299,349.00	443,860,000.00	- 33,560,651.00	- 7.56
三、農田水利設施更新改善		本月數				10,219,498.00	10,930,000.00	- 710,502.00	- 6.50
		累計數				97,357,856.00	105,220,000.00	- 7,862,144.00	- 7.47
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.55	1.31	41.98	10,073,469.00	10,930,000.00	- 856,531.00	- 7.84
		累計數	3.05	11.34	26.90	94,047,064.00	94,520,000.00	- 472,936.00	- 0.50
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	146,029.00	-	146,029.00	-
		累計數	-	0.54	-	3,310,792.00	10,700,000.00	- 7,389,208.00	- 69.06