

農業部主管

高雄農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中華民國114年1月份

主辦會計人員 謝環合


基金主持人 呂文豪


高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1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	127,428,000	1,490,570	400,000	1,090,570	272.64	1,490,570	400,000	1,090,570	272.64
其他業務收入	127,428,000	1,490,570	400,000	1,090,570	272.64	1,490,570	400,000	1,090,570	272.64
其他補助收入	113,168,000								
雜項業務收入	14,260,000	1,490,570	400,000	1,090,570	272.64	1,490,570	400,000	1,090,570	272.64
業務成本與費用	988,832,000	78,223,119	113,527,000	-35,303,881	-31.10	78,223,119	113,527,000	-35,303,881	-31.10
業務費用	607,064,000	27,098,440	47,772,000	-20,673,560	-43.28	27,098,440	47,772,000	-20,673,560	-43.28
業務費用	607,064,000	27,098,440	47,772,000	-20,673,560	-43.28	27,098,440	47,772,000	-20,673,560	-43.28
管理及總務費用	376,334,000	51,110,098	65,735,000	-14,624,902	-22.25	51,110,098	65,735,000	-14,624,902	-22.25
管理費用及總務費用	376,334,000	51,110,098	65,735,000	-14,624,902	-22.25	51,110,098	65,735,000	-14,624,902	-22.25
研究發展及訓練費用	5,434,000	14,581	20,000	-5,419	-27.10	14,581	20,000	-5,419	-27.10
訓練費用	5,434,000	14,581	20,000	-5,419	-27.10	14,581	20,000	-5,419	-27.10
業務賸餘（短絀）	-861,404,000	-76,732,549	-113,127,000	36,394,451	-32.17	-76,732,549	-113,127,000	36,394,451	-32.17
業務外收入	691,894,000	189,739,855	35,177,000	154,562,855	439.39	189,739,855	35,177,000	154,562,855	439.39
財務收入	27,504,000	1,246,484		1,246,484	--	1,246,484		1,246,484	--
利息收入	27,500,000	1,246,484		1,246,484	--	1,246,484		1,246,484	--
投資賸餘	4,000								
其他業務外收入	664,390,000	188,493,371	35,177,000	153,316,371	435.84	188,493,371	35,177,000	153,316,371	435.84

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1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	304,822,000	170,411,439	20,000,000	150,411,439	752.06	170,411,439	20,000,000	150,411,439	752.06
租賃收入	339,143,000	13,908,938	13,150,000	758,938	5.77	13,908,938	13,150,000	758,938	5.77
違規罰款收入	100,000								
雜項收入	20,325,000	4,172,994	2,027,000	2,145,994	105.87	4,172,994	2,027,000	2,145,994	105.87
業務外費用	9,465,000	62,624	785,000	-722,376	-92.02	62,624	785,000	-722,376	-92.02
其他業務外費用	9,465,000	62,624	785,000	-722,376	-92.02	62,624	785,000	-722,376	-92.02
財產交易短絀		52,064		52,064	--	52,064		52,064	--
雜項費用	9,465,000	10,560	785,000	-774,440	-98.65	10,560	785,000	-774,440	-98.65
業務外賸餘（短絀）	682,429,000	189,677,231	34,392,000	155,285,231	451.52	189,677,231	34,392,000	155,285,231	451.52
本期賸餘（短絀）	-178,975,000	112,944,682	-78,735,000	191,679,682	-243.45	112,944,682	-78,735,000	191,679,682	-243.45

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114年1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114年1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」-18,161,531元及截至本月份「本期其他綜合損益」-18,161,531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1,490,570元，預算數400,000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27,098,440元，預算數47,772,000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51,110,098元，預算數65,735,000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14,581元，較預算數20,000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-76,732,549元，預算數-113,127,000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1,246,484元，預算數0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170,411,439元，預算數20,000,000元。主要係處分非事業用土地實際出售價格較預期高及及申購人辦理所有權移轉程序於1月份完成，致財產交易賸餘實際數較預算數增加。

3. 雜項收入：實際數4,172,994元，預算數2,027,000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52,064元，預算數0元。主要係經管八張犁進水口之機械及設備，因遭災滅失辦理報損減帳，於本月份審計機關核予備查並辦理除帳作業，致執行數較預算數增加。

2. 雜項費用：實際數10,560元，預算數785,000元。主要係各項推展業務尚於規劃階段，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數189,677,231元，預算數34,392,000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112,944,682元，預算數-78,735,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	36,095,535,023	100.00	負債	902,859,584	2.50
流動資產	6,123,384,700	16.96	流動負債	67,022,286	0.19
現金	2,773,825,200	7.68	應付款項	57,732,286	0.16
銀行存款	2,773,825,200	7.68	應付代收款	13,083,413	0.04
流動金融資產	3,330,280,912	9.23	應付費用	44,648,873	0.12
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	83,530	-	預收款項	9,290,000	0.03
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	197,382	-	預收收入	9,290,000	0.03
其他金融資產－流動	3,330,000,000	9.23	長期負債	291,272,483	0.81
應收款項	5,761,013	0.02	長期債務	291,272,483	0.81
應收收益	1,126,268	-	應計退休金負債	291,272,483	0.81
其他應收款	4,634,745	0.01	其他負債	544,564,815	1.51
預付款項	13,515,560	0.04	遞延負債	7,842,081	0.02
預付費用	13,515,560	0.04	遞延收入	7,842,081	0.02
短期貸墊款	2,015	-	負債準備	319,426,170	0.88
短期墊款	2,015	-	其他負債準備	319,426,170	0.88
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	309,272,480	0.86	什項負債	217,296,564	0.60

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
長期應收款	17,999,997	0.05	存入保證金	118,665,077	0.33
長期應收款	17,999,997	0.05	暫收及待結轉帳項	98,631,487	0.27
準備金	291,272,483	0.81	淨值	35,192,675,439	97.50
退休及離職準備金	291,272,483	0.81	基金	1,098,215,744	3.04
不動產、廠房及設備	29,650,901,595	82.15	基金	1,098,215,744	3.04
土地	24,477,304,125	67.81	基金	1,098,215,744	3.04
土地	24,477,304,125	67.81	公積	13,579,093,402	37.62
土地改良物	4,172,893,939	11.56	資本公積	182,591,606	0.51
土地改良物	11,179,762,737	30.97	其他資本公積	182,591,606	0.51
累計折舊－土地改良物	-7,006,868,798	-19.41	特別公積	13,396,501,796	37.11
房屋及建築	623,111,380	1.73	特別公積	13,396,501,796	37.11
房屋及建築	1,143,078,401	3.17	累積餘絀	923,118,558	2.56
累計折舊－房屋及建築	-519,967,021	-1.44	累積賸餘	923,118,558	2.56
機械及設備	100,921,118	0.28	累積賸餘	923,118,558	2.56
機械及設備	221,968,784	0.61	淨值其他項目	19,592,247,735	54.28
累計折舊－機械及設備	-121,047,666	-0.34	累積其他綜合餘絀	19,592,247,735	54.28
交通及運輸設備	2,187,209	0.01	未實現重估增值	19,592,247,735	54.28

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	10,656,168	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-8,468,959	-0.02			
什項設備	8,606,867	0.02			
什項設備	17,652,303	0.05			
累計折舊－什項設備	-9,045,436	-0.03			
購建中固定資產	265,876,957	0.74			
未完工程	220,262,533	0.61			
預付工程及土地款	45,614,424	0.13			
無形資產	5,728,870	0.02			
無形資產	5,728,870	0.02			
電腦軟體	2,419,437	0.01			
其他無形資產	3,309,433	0.01			
其他資產	6,247,378	0.02			
什項資產	6,247,378	0.02			
存出保證金	41,260	-			
催收款項	10,804	-			
暫付及待結轉帳項	6,195,314	0.02			
合 計	36,095,535,023	100.00	合 計	36,095,535,023	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為5,931,732.00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114年1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	81,319,146	250,366,000			331,685,146	17,294,000	12,972,374		12,972,374	75.01	-4,321,626	-24.99	主要係獅子頭圳一幹二支五分小排五(OK+300)等改善工程業完成估驗審核作業，尚不及付款；為隨二號機主線改善工程(OK+180)因變更設計暨修正施工預算尚未完成，廠商尚無法依約提出估驗申請，致執行率不如預期。	1. 將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款事宜。 2. 俟變更設計程序完妥，將促請廠商依約提出估驗申請。
一次性項目	81,319,146	250,366,000			331,685,146	17,294,000	12,972,374		12,972,374	75.01	-4,321,626	-24.99		
土地改良物	46,450,864	213,399,000			259,849,864	17,294,000	12,972,374		12,972,374	75.01	-4,321,626	-24.99		
房屋及建築	34,868,282	1,000,000			35,868,282					--				
機械及設備		34,317,000			34,317,000					--				
交通及運輸設備		500,000			500,000					--				
什項設備		1,150,000			1,150,000					--				
總計	81,319,146	250,366,000			331,685,146	17,294,000	12,972,374		12,972,374	75.01	-4,321,626	-24.99		
土地改良物	46,450,864	213,399,000			259,849,864	17,294,000	12,972,374		12,972,374	75.01	-4,321,626	-24.99		
房屋及建築	34,868,282	1,000,000			35,868,282					--				
機械及設備		34,317,000			34,317,000					--				
交通及運輸設備		500,000			500,000					--				

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114年1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)		
什項設備		1,150,000			1,150,000					--				
總計	81,319,146	250,366,000			331,685,146	17,294,000	12,972,374		12,972,374	75.01	-4,321,626	-24.99		

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114年1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	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	232,017	8,596,000	-8,363,983	-97.30
		累計數			--	232,017	8,596,000	-8,363,983	-97.30
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		0.42			1,176,000	-1,176,000	-100.00
		累計數		0.42			1,176,000	-1,176,000	-100.00
輸水渠道除草	平方公尺	本月數		25,000.00			750,000	-750,000	-100.00
		累計數		25,000.00			750,000	-750,000	-100.00
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數		10,833.00		98,175	5,750,000	-5,651,825	-98.29
		累計數		10,833.00		98,175	5,750,000	-5,651,825	-98.29
構造物維護	座	本月數	1.00	46.00	2.17	133,842	920,000	-786,158	-85.45
		累計數	1.00	46.00	2.17	133,842	920,000	-786,158	-85.45
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	35.42	54.01	65.58	78,053,726	91,450,000	-13,396,274	-14.65
		累計數	35.42	54.01	65.58	78,053,726	91,450,000	-13,396,274	-14.65
農田水利設施更新改善		本月數			--	12,972,374	13,832,000	-859,626	-6.21
		累計數			--	12,972,374	13,832,000	-859,626	-6.21
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.17	1.75	66.86	12,970,924	13,832,000	-861,076	-6.23
		累計數	1.17	1.75	66.86	12,970,924	13,832,000	-861,076	-6.23

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114年1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	%
構造物更新改善	座	本月數			--	1,450		1,450	--
		累計數			--	1,450		1,450	--
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

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。