

中 華 民 國 110 年 度

(110年1月1日至110年12月31日)

中央政府總決算

行政院農業委員會主管

高雄農田水利事業作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

行政院農業委員會農田水利署高雄管理處編

高雄農田水利事業作業基金
目次
中華民國110年度

甲、總說明	
總說明.....	12-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表.....	12-5
2.餘絀撥補表.....	12-6
3.現金流量表.....	12-7
4.平衡表.....	12-8
丙、附屬表	
1.租金及權利金收入明細表.....	12-11
2.其他業務收入明細表.....	12-12
3.財務收入明細表.....	12-13
4.其他業務外收入明細表.....	12-14
5.行銷及業務費用明細表.....	12-15
6.管理及總務費用明細表.....	12-17
7.研究發展及訓練費用明細表.....	12-18
8.其他業務外費用明細表.....	12-19
9.資產折舊明細表.....	12-20
10.資產變賣明細表.....	12-22
11.資產報廢明細表.....	12-24
12.固定資產建設改良擴充明細表.....	12-26
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	12-28
14.主要營運項目執行績效摘要表.....	12-30
15.基金數額增減明細表.....	12-32
16.資金轉投資及其餘絀明細表.....	12-34
17.無形資產明細表.....	12-36
18.員工人數彙計表.....	12-37
19.用人費用彙計表.....	12-38
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	12-42
21.各項費用彙計表.....	12-43
22.管制性項目及統計所需項目比較表.....	12-45

高雄農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運涵括依原農田水利會約2萬367公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增 減 原 因 說 明 及 改 善 措 施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	3.66	4	-0.34	8.50	
輸水渠道除草、浚漂	平方公尺	384,181.85	412,042.00	-27,860.15	6.76	
構造物維護	座	570.00	152.00	418.00	275.00	1.主要係小型構造物維護採人工施作，單位成本較預計高及實際執行數量增加，致較預算數為高。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	噸	224,810,225.40	660,570,000.00	-435,759,774,600	65.97	1.主要係本年度缺水抗旱致調配水量減少，致全年累計數較法定預算數為低。 2. 本項易受天災氣候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	26.53	17.00	9.53	56.06	1.主要係更新改善之渠道，單位成本較預計高及實際執行數量較預計增加，致較預算數為高。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	5.00	18.00	-13.00	72.22	1.主要係新園圳第四號電動制水閘門等改善工程內含10座電動制水門，因市場缺工及物料上漲因素，廠商投標意願降低，致使該工程未能完成發包，短期改以維護方式辦理，致實作數量較預算數為低。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數2億1,975萬2,572元，可用預算數3億7,816萬3,000元，執行率約58.11%，係灌溉排水渠道更新改善及農地重劃渠道更新改善等58件，因土地改良物

高雄農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國110年度

部分工程施作期間遭逢雨期進場困難、配合斷水施工因素、市場缺工及物料上漲因素及廠商投標意願降低，致執行率偏低。其資金來源為營運資金2億1,964萬7,665元及國庫撥款4,050萬元，其中國庫撥款4,039萬5,093元係執行抗旱井工程，部分於初驗階段，部分因多次流標，於年底決標期，將於111年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數1億4,507萬9,561元，較預算數1億2,307萬元，增加2,200萬9,561元，約增加17.88%，主要係因政府補助款撥入較預期增加所致。
2. 業務外收入決算數7億1,620萬4,236.51元，較預算數6億772萬6,000元，增加1億847萬8,236.51元，約增加17.85%，主要係高雄市政府經發局仁武產業園區價購及後勁溪排水治理工程有償撥用款項已入帳，致使財產交易賸餘較預期增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數7億3,040萬320元，較預算數11億9,692萬8,000元，減少4億6,652萬7,680元，約減少38.98%，主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新近來維護費需求減少、什項設備修護費修護需求較預期少及固定資產折舊提列數較預算數少所致。
2. 業務外費用決算數1,582萬8,749.58元，較預算數3,803萬1,000元，減少2,220萬2,250.42元，約減少58.38%，主要係今年因天然災害實際執行搶修及復建工程需求較預期少所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數8億6,128萬3,797.51元，業務總支出決算數7億4,622萬9,069.58元，收支相抵後本期賸餘1億1,505萬4,727.93元，較預算短絀數5億416萬3,000元，反絀為餘增加6億1,921萬7,727.93元，約增加122.82%，主要係因以前年度致力更新近來維護費需求減少及固定資產折舊提列數較預算數少等業務成本與費用較預算數減少；另出售及有償撥用土地較預期多業務外收入較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：1億7,516萬8,510.49元，包括本期賸餘1億1,505萬4,727.93元(其中0.93元係配合會計法第16條規定，由其他準備金轉出0.58元產生雜項費用0.58元；另土地改良物轉出0.03元、房屋及建築轉出0.22元等，累計折舊-土地改良物轉出0.77元、累計折舊-房屋及建築轉出0.22元及未實現重估增值轉出0.77元等產生雜項收入1.51元)、前期未分配賸餘6,011萬3,782.56元及分配提存公積0.49元(原因同前係配合會計法第16條規定)，經前述分配後餘額1億7,516萬8,510元，待留作以後年度分配。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入1,213萬1,069.55元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入2億1,725萬4,070.45元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入1億1,446萬4,344元。
- (四) 期初現金及約當現金46億8,829萬4,710元，本年度現金及約當現金之淨增3億4,384萬9,484元，

高雄農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國110年度

期末現金及約當現金50億3,214萬4,194元。

五、資產負債狀況

- (一) 按農田水利法於109年10月1日施行，農田水利會改制為農田水利署管理處，農田水利事業作業基金於110年1月1日成立，各農田水利會資產於110年1月1日納入本作業基金。
- (二) 本年度期末資產總額307億8,516萬4,727元(包含流動資產50億8,504萬2,675元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金2億2,360萬7,770元、不動產、廠房及設備254億6,686萬5,122元、無形資產929萬7,096元、其他資產35萬2,064元)，較期初資產總額305億3,829萬7,966.84元，增加2億4,686萬6,760.16元，主要係因營運收支產生銀行存款增加所致。
- (三) 本年度期末負債總額8億4,517萬7,124元(包含流動負債4,886萬9,665元、長期負債1億5,176萬777元、其他負債6億4,454萬6,682元)，較期初負債總額數7億3,704萬3,867元，增加1億813萬3,257元，主要係因流動負債中應付費用增加4,079萬2,011元、其他負債中其他負債準備減少5,377萬3,295元及因土地出售尚未完成過戶，所得價款暫列暫收及待結轉帳項所致。
- (四) 本年度期末淨值總額299億3,998萬7,603元(包含基金8億5,352萬3,928元、公積84億6,825萬6,957元、累積餘絀1億7,516萬8,510元、淨值其他項目204億4,303萬8,208元)，較期初淨值總額298億125萬4,099.84元，增加1億3,873萬3,503.16元，主要係本期賸餘增加所致。

六、其他：

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110年度

單 位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	123,070,000.00	100	145,079,561.00	100.00	22,009,561.00	17.88		--
租金及權利金收入	13,070,000.00	10.62	18,508,707.00	12.76	5,438,707.00	41.61		--
其他建築物租金收入	13,000,000.00	10.56	18,445,891.00	12.71	5,445,891.00	41.89		--
其他租金收入	70,000.00	0.06	62,816.00	0.04	-7,184.00	10.26		--
其他業務收入	110,000,000.00	89.38	126,570,854.00	87.24	16,570,854.00	15.06		--
其他補助收入	110,000,000.00	89.38	126,570,854.00	87.24	16,570,854.00	15.06		--
業務成本與費用	1,196,928,000.00	972.56	730,400,320.00	503.45	-466,527,680.00	38.98		--
行銷及業務費用	863,441,000.00	701.59	449,693,262.00	309.96	-413,747,738.00	47.92		--
業務費用	863,441,000.00	701.59	449,693,262.00	309.96	-413,747,738.00	47.92		--
管理及總務費用	327,077,000.00	265.77	278,859,328.00	192.21	-48,217,672.00	14.74		--
管理費用及總務費用	327,077,000.00	265.77	278,859,328.00	192.21	-48,217,672.00	14.74		--
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	5.21	1,847,730.00	1.27	-4,562,270.00	71.17		--
研究發展費用	500,000.00	0.41		-	-500,000.00	100		--
訓練費用	5,910,000.00	4.8	1,847,730.00	1.27	-4,062,270.00	68.74		--
業務賸餘(短絀)	-1,073,858,000.00	-872.56	-585,320,759.00	-403.45	488,537,241.00	45.49		--
業務外收入	607,726,000.00	493.81	716,204,236.51	493.66	108,478,236.51	17.85		--
財務收入	40,816,000.00	33.16	23,279,797.00	16.05	-17,536,203.00	42.96		--
利息收入	40,816,000.00	33.16	22,955,946.00	15.82	-17,860,054.00	43.76		--
投資賸餘		-	323,851.00	0.22	323,851.00			--
其他業務外收入	566,910,000.00	460.64	692,924,439.51	477.62	126,014,439.51	22.23		--
財產交易賸餘	128,672,000.00	104.55	362,693,439.00	250.00	234,021,439.00	181.87		--
租賃收入	289,000,000.00	234.83	321,821,518.00	221.82	32,821,518.00	11.36		--
違規罰款收入	20,000.00	0.02	208,073.00	0.14	188,073.00	940.37		--
雜項收入	149,218,000.00	121.25	8,201,409.51	5.65	-141,016,590.49	94.5		--
業務外費用	38,031,000.00	30.9	15,828,749.58	10.91	-22,202,250.42	58.38		--
其他業務外費用	38,031,000.00	30.9	15,828,749.58	10.91	-22,202,250.42	58.38		--
財產交易短絀		-	299.00	0	299.00			--
雜項費用	38,031,000.00	30.9	15,828,450.58	10.91	-22,202,549.42	58.38		--
業務外賸餘(短絀)	569,695,000.00	462.9	700,375,486.93	482.75	130,680,486.93	22.94		--
本期賸餘(短絀)	-504,163,000.00	-409.66	115,054,727.93	79.3	619,217,727.93	122.82		--

註：1.本年度決算數係依作業基金企業會計準則適用科(項)目編製之數。

2.本期其他綜合餘絀之說明:

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
未實現重估增值		-78,271,077.77	-78,271,077.77	
本期其他綜合餘絀合計		-78,271,077.77	-78,271,077.77	

高雄農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部		--	175,168,510.49	100.00	175,168,510.49			--
本期賸餘		--	115,054,727.93	65.68	115,054,727.93			--
前期未分配賸餘		--	60,113,782.56	34.32	60,113,782.56			--
分配之部		--	0.49		0.49			--
提存公積		--	0.49		0.49			--
未分配賸餘		--	175,168,510.00	100.00	175,168,510.00			--
短絀之部	504,163,000.00	100.00		--	-504,163,000.00	100.00		--
本期短絀	504,163,000.00	100.00		--	-504,163,000.00	100.00		--
待填補之短絀	504,163,000.00	100.00		--	-504,163,000.00	100.00		--

註:

1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

2.依據會計法第16條修正調整，記帳時至元為止。由其他準備金轉出0.58元產生雜項費用0.58元；另土地改良物轉出0.03元、房屋及建築轉出0.22元、累計折舊-土地改良物轉出0.77元、累計折舊-房屋及建築轉出0.22元及未實現重估增值轉出0.77元等產生雜項收入1.51元，收支相差後將透過本期賸餘產生累積賸餘0.49元，分配提存公積；將特別公積由8,406,807,103.51元，調整0.49元至8,406,807,104元。

高雄農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-504,163,000.00	115,054,727.93	619,217,727.93	122.82
利息股利之調整	-40,816,000.00	-22,981,718.00	17,834,282.00	43.69
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-544,979,000.00	92,073,009.93	637,052,009.93	116.89
調整項目	214,165,000.00	-102,923,658.38	-317,088,658.38	148.06
未計利息股利之現金流入（流出）	-330,814,000.00	-10,850,648.45	319,963,351.55	96.72
收取利息	40,816,000.00	22,955,946.00	-17,860,054.00	43.76
收取股利		25,772.00	25,772.00	
業務活動之淨現金流入（流出）	-289,998,000.00	12,131,069.55	302,129,069.55	104.18
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		9,576,195.00	9,576,195.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		70,280,070.45	70,280,070.45	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	276,337,000.00	363,972,294.00	87,635,294.00	31.71
增加流動金融資產及短期貸墊款		-757,895.00	-757,895.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-378,163,000.00	-219,752,572.00	158,410,428.00	41.89
增加無形資產及其他資產	-695,000.00	-6,064,022.00	-5,369,022.00	772.52
投資活動之淨現金流入（流出）	-102,521,000.00	217,254,070.45	319,775,070.45	311.91
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		509,344,764.00	509,344,764.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-394,880,420.00	-394,880,420.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）		114,464,344.00	114,464,344.00	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-392,519,000.00	343,849,484.00	736,368,484.00	187.60
期初現金及約當現金	4,351,993,000.00	4,688,294,710.00	336,301,710.00	7.73
期末現金及約當現金	3,959,474,000.00	5,032,144,194.00	1,072,670,194.00	27.09

註:

1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

2.不影響現金流量之投資活動及籌資活動:

(1)國庫增撥基金尚未撥款，增列其他應收款及同額增列基金40,500,000元。

(2)農地重劃工程完工，減列其他負債及同額增列其他資本公積53,773,295元。

(3)以前年度所增建房屋補列帳，同額增加房屋及建築以及特別公積4,242,600元。

(4)土地配合公告地價調整等淨增203,852元。

(5)以前年度土地轉入國財署系統漏列並補列3,433,958元，同額增加特別公積。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	30,785,164,727.00	100.00		--	30,785,164,727.00	
流動資產	5,085,042,675.00	16.52		--	5,085,042,675.00	
現金	5,032,144,194.00	16.35		--	5,032,144,194.00	
銀行存款	5,032,144,194.00	16.35		--	5,032,144,194.00	
流動金融資產	381,609.00	0.00		--	381,609.00	
透過餘絀按公允價值衡	83,530.00	0.00		--	83,530.00	
量之金融資產－流動						
透過餘絀按公允價值衡	298,079.00	0.00		--	298,079.00	
量之金融資產評價調整						
－流動						
應收款項	51,663,977.00	0.17		--	51,663,977.00	
應收收益	108,000.00	0.00		--	108,000.00	
其他應收款	51,555,977.00	0.17		--	51,555,977.00	
預付款項	95,000.00	0.00		--	95,000.00	
預付費用	95,000.00	0.00		--	95,000.00	
短期貸墊款	757,895.00	0.00		--	757,895.00	
短期墊款	757,895.00	0.00		--	757,895.00	
投資、長期應收款、貸墊	223,607,770.00	0.73		--	223,607,770.00	
款及準備金						
其他長期投資	71,846,993.00	0.23		--	71,846,993.00	
什項長期投資	71,846,993.00	0.23		--	71,846,993.00	
準備金	151,760,777.00	0.49		--	151,760,777.00	
退休及離職準備金	151,760,777.00	0.49		--	151,760,777.00	
不動產、廠房及設備	25,466,865,122.00	82.72		--	25,466,865,122.00	
土地	20,364,685,353.00	66.15		--	20,364,685,353.00	
土地	20,364,685,353.00	66.15		--	20,364,685,353.00	
土地改良物	4,370,202,373.00	14.20		--	4,370,202,373.00	
土地改良物	10,837,091,373.00	35.20		--	10,837,091,373.00	
累計折舊－土地改良物	-6,466,889,000.00	-21.01		--	-6,466,889,000.00	
房屋及建築	625,027,374.00	2.03		--	625,027,374.00	
房屋及建築	1,102,189,439.00	3.58		--	1,102,189,439.00	
累計折舊－房屋及建築	-477,162,065.00	-1.55		--	-477,162,065.00	
機械及設備	56,887,358.00	0.18		--	56,887,358.00	
機械及設備	133,263,633.00	0.43		--	133,263,633.00	
累計折舊－機械及設備	-76,376,275.00	-0.25		--	-76,376,275.00	
交通及運輸設備	2,661,738.00	0.01		--	2,661,738.00	
交通及運輸設備	10,054,087.00	0.03		--	10,054,087.00	
累計折舊－交通及運輸	-7,392,349.00	-0.02		--	-7,392,349.00	
設備						
什項設備	3,626,072.00	0.01		--	3,626,072.00	

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
什項設備	10,651,558.00	0.03		--	10,651,558.00	
累計折舊－什項設備	-7,025,486.00	-0.02		--	-7,025,486.00	
購建中固定資產	43,774,854.00	0.14		--	43,774,854.00	
未完工程	43,774,854.00	0.14		--	43,774,854.00	
無形資產	9,297,096.00	0.03		--	9,297,096.00	
無形資產	9,297,096.00	0.03		--	9,297,096.00	
電腦軟體	6,292,478.00	0.02		--	6,292,478.00	
其他無形資產	3,004,618.00	0.01		--	3,004,618.00	
其他資產	352,064.00	0.00		--	352,064.00	
什項資產	352,064.00	0.00		--	352,064.00	
存出保證金	341,260.00	0.00		--	341,260.00	
催收款項	10,804.00	0.00		--	10,804.00	
合計	30,785,164,727.00	100.00		--	30,785,164,727.00	
負債	845,177,124.00	2.75		--	845,177,124.00	
流動負債	48,869,665.00	0.16		--	48,869,665.00	
應付款項	48,869,665.00	0.16		--	48,869,665.00	
應付代收款	8,072,485.00	0.03		--	8,072,485.00	
應付費用	40,797,180.00	0.13		--	40,797,180.00	
長期負債	151,760,777.00	0.49		--	151,760,777.00	
長期債務	151,760,777.00	0.49		--	151,760,777.00	
應計退休金負債	151,760,777.00	0.49		--	151,760,777.00	
其他負債	644,546,682.00	2.09		--	644,546,682.00	
負債準備	448,244,481.00	1.46		--	448,244,481.00	
其他負債準備	448,244,481.00	1.46		--	448,244,481.00	
什項負債	196,302,201.00	0.64		--	196,302,201.00	
存入保證金	91,353,204.00	0.30		--	91,353,204.00	
應付保管款	340.00	0.00		--	340.00	
暫收及待結轉帳項	104,948,657.00	0.34		--	104,948,657.00	
淨值	29,939,987,603.00	97.25		--	29,939,987,603.00	
基金	853,523,928.00	2.77		--	853,523,928.00	
基金	853,523,928.00	2.77		--	853,523,928.00	
基金	853,523,928.00	2.77		--	853,523,928.00	
公積	8,468,256,957.00	27.51		--	8,468,256,957.00	
資本公積	53,773,295.00	0.17		--	53,773,295.00	
其他資本公積	53,773,295.00	0.17		--	53,773,295.00	
特別公積	8,414,483,662.00	27.33		--	8,414,483,662.00	
特別公積	8,414,483,662.00	27.33		--	8,414,483,662.00	
累積餘絀	175,168,510.00	0.57		--	175,168,510.00	
累積賸餘	175,168,510.00	0.57		--	175,168,510.00	
累積賸餘	175,168,510.00	0.57		--	175,168,510.00	

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
淨值其他項目	20,443,038,208.00	66.41		--	20,443,038,208.00	
累積其他綜合餘絀	20,443,038,208.00	66.41		--	20,443,038,208.00	
未實現重估增值	20,443,038,208.00	66.41		--	20,443,038,208.00	
合計	30,785,164,727.00	100.00		--	30,785,164,727.00	

註:

- 1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
- 2.本年度信託代理與保證資產（負債）3,333,205 元，上年度決算數0元，均屬保證品(應付保證品)。
- 3.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。
- 4.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 5.依會計法第16條規定，調整本年度決算數記帳至元。

高雄農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	13,070,000.00	18,508,707.00	5,438,707.00	41.61	
其他建築物租金收入	13,000,000.00	18,445,891.00	5,445,891.00	41.89	主要係民眾申請架橋及搭排案件數較預期增加，致實際收入較預算數增加。
其他租金收入	70,000.00	62,816.00	-7,184.00	10.26	主要係民眾申請餘水使用案件數量較預期少，收入覈實繳入，致實際收入較預算數為低。

高雄農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務收入	110,000,000.00	126,570,854.00	16,570,854.00	15.06	主要係本年度預算編製時，未考量署公務預算外政府機關補助款收入數，致實際收入較預算數增加。
其他補助收入	110,000,000.00	126,570,854.00	16,570,854.00	15.06	

高雄農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財務收入	40,816,000.00	23,279,797.00	-17,536,203.00	42.96	主要係因定存利率調降及存款結構調整因素，致實際收入較預算數為低。
利息收入	40,816,000.00	22,955,946.00	-17,860,054.00	43.76	
投資賸餘		323,851.00	323,851.00		主要係持有之有價證券台灣水泥及台灣農林，於本年度辦理原值與期末收盤價之評價調整，致實際數較預算數增加。

高雄農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外收入	566,910,000.00	692,924,439.51	126,014,439.51	22.23	
財產交易賸餘	128,672,000.00	362,693,439.00	234,021,439.00	181.87	主要係市政府經發局仁武產業園區價購及後勁溪排水治理工程有償撥用款項已入帳，致實際執行數較預算數增加。
租賃收入	289,000,000.00	321,821,518.00	32,821,518.00	11.36	主要係COVID-19嚴重特殊傳染性肺炎因素，原出租建物數量減少及實施租金減免措施，後期疫情緩和租賃收入覈實繳入，致實際收入較預算數為高。
違規罰款收入	20,000.00	208,073.00	188,073.00	940.37	係因下社埤下埤護岸等改善工程等8件工程，廠商違約或逾期之罰款所致，致實際收入較預算數為高。
雜項收入	149,218,000.00	8,201,409.51	-141,016,590.49	94.50	主要係各類以前年度費用收回數覈實繳入，致實際收入較預算數低。

高雄農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	863,441,000.00	449,693,262.00	-413,747,738.00	47.92	主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新近來維護費需求減少、什項設備修護費修護需求較預期少及固定資產折舊提列數較預算數少，致業務費用實際支出較預算數為低。
業務費用	863,441,000.00	449,693,262.00	-413,747,738.00	47.92	
用人費用		185,223.00	185,223.00		
超時工作報酬		185,223.00	185,223.00		
服務費用	427,534,000.00	186,939,285.00	-240,594,715.00	56.27	
水電費	26,237,000.00	13,109,738.00	-13,127,262.00	50.03	
郵電費	269,000.00	920,636.00	651,636.00	242.24	
旅運費	6,195,000.00	3,548,282.00	-2,646,718.00	42.72	
印刷裝訂與廣告費	2,600,000.00	715,643.00	-1,884,357.00	72.48	
修理保養及保固費	349,684,000.00	106,153,590.00	-243,530,410.00	69.64	
保險費	719,000.00	461,829.00	-257,171.00	35.77	
一般服務費	32,945,000.00	54,879,113.00	21,934,113.00	66.58	
專業服務費	8,885,000.00	7,150,454.00	-1,734,546.00	19.52	
材料及用品費	2,068,000.00	1,373,700.00	-694,300.00	33.57	
使用材料費	743,000.00	293,374.00	-449,626.00	60.51	
用品消耗	1,325,000.00	1,080,326.00	-244,674.00	18.47	
租金與利息	4,600,000.00	1,037,057.00	-3,562,943.00	77.46	
地租及水租	3,000,000.00	467,574.00	-2,532,426.00	84.41	
機器租金	1,600,000.00	569,483.00	-1,030,517.00	64.41	
折舊、折耗及攤銷	342,711,000.00	161,854,175.00	-180,856,825.00	52.77	
不動產、廠房及設備折舊	342,711,000.00	161,854,175.00	-180,856,825.00	52.77	
稅捐與規費（強制費）	34,433,000.00	30,062,872.00	-4,370,128.00	12.69	
土地稅	30,000,000.00	25,771,378.00	-4,228,622.00	14.10	
房屋稅	3,000,000.00	2,310,412.00	-689,588.00	22.99	
消費與行為稅	248,000.00	82,460.00	-165,540.00	66.75	
規費	1,185,000.00	1,898,622.00	713,622.00	60.22	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	21,630,000.00	9,110,662.00	-12,519,338.00	57.88	
捐助、補助與獎助		225,000.00	225,000.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	21,180,000.00	8,669,582.00	-12,510,418.00	59.07	
競賽及交流活動費	450,000.00	216,080.00	-233,920.00	51.98	
其他	30,465,000.00	59,130,288.00	28,665,288.00	94.09	
其他費用	30,465,000.00	59,130,288.00	28,665,288.00	94.09	

高雄農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

註:

- 1.勞務承攬:係機械保全及電梯保養各一式，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定，預算數0元，
決算數257,594元。
- 2.臨時人員:人力83人，預算數32,945,000元，決算數37,893,399元。
 - (1)主要係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員有64人，費用31,886,929元。
 - (2)執行曹公圳抽水站委外操作12人、大樓管理員及清潔臨時人員7人，費用6,006,470元。
- 3.、管制性項目：「業務宣導費」預算數2,500,000元，決算數712,360元。

高雄農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	327,077,000.00	278,859,328.00	-48,217,672.00	14.74	主要係基於員額管控原則，進用人數較少，實際用人費用較預期少，致管理費用及總務費用實際支出較預算數為低。
管理費用及總務費用	327,077,000.00	278,859,328.00	-48,217,672.00	14.74	
用人費用	299,474,000.00	264,920,706.00	-34,553,294.00	11.54	
正式員額薪資	160,186,000.00	134,715,505.00	-25,470,495.00	15.90	
聘僱及兼職人員薪資	8,622,000.00	7,750,235.00	-871,765.00	10.11	
超時工作報酬	11,229,000.00	7,805,914.00	-3,423,086.00	30.48	
獎金	50,157,000.00	31,565,418.00	-18,591,582.00	37.07	
退休及卹償金	39,760,000.00	56,246,376.00	16,486,376.00	41.46	
福利費	29,520,000.00	26,837,258.00	-2,682,742.00	9.09	
服務費用	19,657,000.00	10,656,275.00	-9,000,725.00	45.79	
水電費	4,500,000.00	3,453,182.00	-1,046,818.00	23.26	
郵電費	1,736,000.00	1,236,973.00	-499,027.00	28.75	
旅運費	5,210,000.00	2,556,561.00	-2,653,439.00	50.93	
印刷裝訂與廣告費	1,509,000.00	193,663.00	-1,315,337.00	87.17	
修理保養及保固費	860,000.00	252,532.00	-607,468.00	70.64	
專業服務費	4,978,000.00	2,099,364.00	-2,878,636.00	57.83	
公共關係費	864,000.00	864,000.00			
材料及用品費	2,254,000.00	2,281,751.00	27,751.00	1.23	
用品消耗	2,254,000.00	2,281,751.00	27,751.00	1.23	
租金與利息	541,000.00		-541,000.00	100.00	
機器租金	541,000.00		-541,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	126,000.00	935,300.00	809,300.00	642.30	
攤銷	126,000.00	935,300.00	809,300.00	642.30	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	140,000.00		-140,000.00	100.00	
分擔	140,000.00		-140,000.00	100.00	
其他	4,885,000.00	65,296.00	-4,819,704.00	98.66	
其他費用	4,885,000.00	65,296.00	-4,819,704.00	98.66	

註：管制性項目：「公共關係費」預算數864,000元，決算數864,000元。

高雄農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	6,410,000.00	1,847,730.00	-4,562,270.00	71.17	主要「灌溉管理線上填報系統計畫」，係屬業務性質經費，改由業務費用-專業服務費支應，致研究發展費用實際支出較預算數為低。 主要係COVID-19嚴重特殊傳染性肺炎因素，員工在職講習等業務停辦或採視訊授課、延期舉辦，致訓練費用實際支出較預算數為低。
研究發展費用	500,000.00		-500,000.00	100.00	
服務費用	300,000.00		-300,000.00	100.00	
旅運費	200,000.00		-200,000.00	100.00	
專業服務費	100,000.00		-100,000.00	100.00	
材料及用品費	200,000.00		-200,000.00	100.00	
用品消耗	200,000.00		-200,000.00	100.00	
訓練費用	5,910,000.00	1,847,730.00	-4,062,270.00	68.74	
服務費用	5,790,000.00	1,719,880.00	-4,070,120.00	70.30	
旅運費	2,060,000.00	719,940.00	-1,340,060.00	65.05	
一般服務費		864,020.00	864,020.00		
專業服務費	3,730,000.00	135,920.00	-3,594,080.00	96.36	
材料及用品費	120,000.00	102,770.00	-17,230.00	14.36	
用品消耗	120,000.00	102,770.00	-17,230.00	14.36	
其他		25,080.00	25,080.00		
其他費用		25,080.00	25,080.00		

註：勞務承攬：人力10人，預算數0元，決算數864,020元。係辦理110年度員工戶外環境教育學習活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)。

高雄農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	38,031,000.00	15,828,749.58	-22,202,250.42	58.38	主要係資產報廢所致。
財產交易短絀		299.00	299.00		
短絀、賠償與保險給付		299.00	299.00		
各項短絀		299.00	299.00		
雜項費用	38,031,000.00	15,828,450.58	-22,202,549.42	58.38	主要係今年因天然災害實際執行搶修及復建工程需求較預期少，致實際支出較預算為低。
服務費用	26,312,000.00	3,728,317.00	-22,583,683.00	85.83	
水電費		36,232.00	36,232.00		
郵電費		19,586.00	19,586.00		
印刷裝訂與廣告費	8,100,000.00	1,084,895.00	-7,015,105.00	86.61	
修理保養及保固費	12,712,000.00	1,669,769.00	-11,042,231.00	86.86	
專業服務費	5,500,000.00	917,835.00	-4,582,165.00	83.31	
材料及用品費		449,842.00	449,842.00		
用品消耗		449,842.00	449,842.00		
租金與利息		16,000.00	16,000.00		
交通及運輸設備租金		16,000.00	16,000.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,719,000.00	835,667.00	-5,883,333.00	87.56	
會費	250,000.00	88,000.00	-162,000.00	64.80	
捐助、補助與獎助		280,000.00	280,000.00		
分擔	6,469,000.00	227,991.00	-6,241,009.00	96.48	
競賽及交流活動費		239,676.00	239,676.00		
其他	5,000,000.00	10,798,624.58	5,798,624.58	115.97	
其他費用	5,000,000.00	10,798,624.58	5,798,624.58	115.97	

註:管制性項目：「業務宣導費」預算數8,100,000元，決算數1,084,895元。

高雄農田水利
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值	4,553,014,445.26	655,827,394.00	61,427,067.00	3,345,792.00
減：本年度減少資產價值			299.00	
加減：調整欄	-58,303,236.26	-13,000,000.00	13,004,305.00	
減：本年度提列折舊數	124,508,836.00	17,800,020.00	17,543,715.00	684,054.00
本年度期末帳面價值	4,370,202,373.00	625,027,374.00	56,887,358.00	2,661,738.00
本年度提列折舊數	124,508,836.00	17,800,020.00	17,543,715.00	684,054.00
行銷及業務費用	124,508,836.00	17,800,020.00	17,543,715.00	684,054.00
合 計	124,508,836.00	17,800,020.00	17,543,715.00	684,054.00

註：

一、本年度新增資產價值：

- 1.新購175,977,718元，包括：土地改良物168,992,114元、機械及設備6,536,683元、交通及運輸設備79,190元、什項設備369,731元。
- 2.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受撥入帳面價值5,098,342,307.26元，包括土地改良物4,384,022,331.26元、房屋及建築651,584,794元、機械及設備54,890,384元、交通及運輸設備3,266,602元、什項設備4,578,196元。
- 3.以前年度出租土地所增建房屋於今年列帳撥入，包括：房屋及建築4,242,600元。

二、本年度減少資產價值：299元

- 1.資產報廢299元 包括：機械設備299元(原成本263,705元，累計折舊 263,406元)、交通及運輸設備0元(原成本412,226元，累計折舊412,226元)、什項設備0元(原成本251,286元，累計折舊251,286元)。

三、本年度調整欄(增加)：13,004,305.77元

- 1.調整角分帳務處理 0.77元，包括：累計折舊-土地改良物 0.77 元。
- 2.配合國產署財產分類，財產錯帳調整增加13,004,305元，包括：機械及設備13,004,305元。
- 3.配合國產系統建置及歸類調整機械及設備及其累計折舊增加9,089,714元。

四、本年度調整欄(減少)：71,307,542.03元

- 1.調整以前年度短計資產折舊數58,303,237元，包括：土地改良物58,303,237元。
- 2.配合國產署財產分類，財產錯帳調整減少13,004,305元，包括：房屋及建築13,000,000元、什項設備4,305元。
- 3.配合國產系統建置及歸類調整房屋及建築及其累計折舊減少291,557,140元，交通及運輸設備及其累計折舊減少1,670,000元，什項設備及其累計折舊減少3,248,374元，
- 4.調整角分帳務處理 0.03元，包括:土地改良物 0.03元，房屋及建築及其累計折舊0.22元。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
4,947,927.00						5,278,562,625.26
						299.00
-4,305.00						-58,303,236.26
1,317,550.00						161,854,175.00
3,626,072.00						5,058,404,915.00
1,317,550.00						161,854,175.00
1,317,550.00						161,854,175.00
1,317,550.00						161,854,175.00

高雄農田水利
資產變賣
中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變 賣
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備	79,753,784.00		79,753,784.00	363,972,294.00
土地	79,753,784.00		79,753,784.00	363,972,294.00
合 計	79,753,784.00		79,753,784.00	363,972,294.00

註：

一、不動產、廠房及設備：

(一)土地：

1. 市政府市價徵收處分，分期收款(左營區鼎盛段3地號等地)，帳面價值18,342,576元，變賣收入54,585,000元，加計未實現重估增值減少數17,570,390元，財產交易賸餘 53,812,814元。(經農委會98.9.16農水字第0980157191號函辦理)
2. 市政府市價徵收處分，分期收款(左營區左南段390-3號等地)，帳面價值2,234,640元，變賣收入10,596,588元，加計未實現重估增值減少數2,140,566元，財產交易賸餘10,502,514元。(經農委會104.3.20農水字第1040708901號函辦理)
3. 市政府市價一般處分，仁武區仁新段2號等地，帳面價值9,469,301元，變賣收入103,604,222元，加計未實現重估增值減少數 9,382,149元，財產交易賸餘103,517,070元。(經農水署110.7.12農水企字第1106007443號函核准)
4. 農地重劃區處分，鳳山區埤頂段2074-18號等地，帳面價值62,640元，變賣收入710,000元，加計未實現重估增值減少數62,523元，財產交易賸餘709,883元。(經農水署110.8.11農水企字第1106014442號函辦理)
5. 農地重劃區處分，仁武區烏林段1135號地，帳面價值360,106元，變賣收入4,794,895元，加計未實現重估增減少數357,562元，財產交易賸餘4,792,351元。(經農水署110.7.12農水企字第1106013795號函辦理)
6. 有償撥用處分，大寮區磚子礮段3711-6號等地，帳面價值3,273,473元，變賣收入15,291,088元，加計未實現重估增值減少數3,249,436元，財產交易賸餘15,267,051元。(經行政院110.9.29院授財產公字第11000291390號函辦理)
7. 有償撥用處分，美濃區美濃段3223-2號等地，帳面價值264,000元，變賣收入1,364,000元，加計未實現重估增值減少數258,280元，財產交易賸餘1,358,280元。(經行政院110.6.3院授財產公字第11000162930號函辦理)
8. 有償撥用處分，仁武區竹園段1053號等地，帳面價值25,654,886元，變賣收入121,415,799元，加計未實現重估增值減少數25,538,130元，財產交易賸餘121,299,043元。(經行政院110.7.14院授財產公字第11000204090號函辦理)
9. 有償撥用處分，楠梓區高楠段119號等地，帳面價值3,185,397元，變賣收入10,510,115元，加計未實現重估增值減少數3,170,372元，財產交易賸餘10,495,090元。(經行政院110.9.11院授財產公字第11000271680號函辦理)
10. 一般處分，鳥松區圓山段235號地，帳面價值1,815,105元，變賣收入 14,088,888元，加計未實現重估增值減少數1,813,103元，財產交易賸餘14,086,886元。(經農水署110.9.28農水企字第1106015432號函核准)
11. 農地重劃區處分，阿蓮區崙子頂段2759-1號等地，帳面價值12,877,202元，變賣收入23,456,707元，加計未實現重估增值減少數12,721,812元，財產交易賸餘23,301,317元。(經農水署109.10.28農水企字第1096000163號函辦理)

事業作業基金
明細表
110年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
收 入		未實現重估 增值減少數	變賣餘絀		金 額	%
處理費用	淨收入					
	363,972,294.00	78,474,929.00	362,693,439.00	128,672,000.00	234,021,439.00	181.87
	363,972,294.00	78,474,929.00	362,693,439.00	128,672,000.00	234,021,439.00	181.87
	363,972,294.00	78,474,929.00	362,693,439.00	128,672,000.00	234,021,439.00	181.87

- 12.一般處分，烏松區鳳松段165-1號等地，帳面價值2,145,450元，變賣收入 2,283,792元，加計未實現重估增值減少數2,144,549元，財產交易賸餘 2,282,891元。(經農水署109.10.28農水企字第1096000163號函核准)
- 13.一般處分，美濃區中壇段一小段13-3地號，帳面價值69,008元，變賣收入 1,271,200元，加計未實現重估增值減少數66,057元，財產交易賸餘1,268,249元。(經農水署110.11.9農水企字第1106016605號函核准)

高雄農田水利
資產報廢
 中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	927,217.00	926,918.00	299.00
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	263,705.00	263,406.00	299.00
交通及運輸設備	412,226.00	412,226.00	
什項設備	251,286.00	251,286.00	
合 計	927,217.00	926,918.00	299.00

註：本表資產報廢短絀決算數299元，包含財產交易短絀299元，係為報廢個人電腦之因素。

事業作業基金
明細表
110年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預算數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值 減少數	報廢短絀		金 額	%
		299.00		299.00	
		299.00		299.00	
		299.00		299.00	

高雄農田水利
固定資產建設
中華民國

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地		20,000,000.00	
土地		20,000,000.00	
土地改良物		350,000,000.00	
土地改良物		350,000,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築		5,500,000.00	
房屋及建築		5,500,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		2,196,000.00	
機械及設備		2,196,000.00	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		467,000.00	
什項設備		467,000.00	
合 計		378,163,000.00	

註: 本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數0元，決算數4,055,157元。

事業作業基金
改良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-20,000,000.00				
-20,000,000.00				
-39,080,000.00	310,920,000.00	194,891,233.00	-116,028,767.00	23,414,845.00
-39,080,000.00	310,920,000.00	168,992,114.00	-141,927,886.00	23,414,845.00
		25,899,119.00	25,899,119.00	
15,000,000.00	20,500,000.00	17,770,828.00	-2,729,172.00	
15,000,000.00	20,500,000.00		-20,500,000.00	
		17,770,828.00	17,770,828.00	
43,850,000.00	46,046,000.00	6,641,590.00	-39,404,410.00	8,762,148.00
43,850,000.00	46,046,000.00	6,536,683.00	-39,509,317.00	8,762,148.00
		104,907.00	104,907.00	
80,000.00	80,000.00	79,190.00	-810.00	
80,000.00	80,000.00	79,190.00	-810.00	
150,000.00	617,000.00	369,731.00	-247,269.00	
150,000.00	617,000.00	369,731.00	-247,269.00	
	378,163,000.00	219,752,572.00	-158,410,428.00	32,176,993.00

高雄農田水利
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預			調整數
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	
一般建築及設備計畫	378,163,000.00				378,163,000.00		
一次性項目	378,163,000.00		11001-11012		378,163,000.00		
土地					20,000,000.00		-20,000,000.00
土地改良物					350,000,000.00		-39,080,000.00
房屋及建築					5,500,000.00		15,000,000.00
機械及設備					2,196,000.00		43,850,000.00
交通及運輸設備							80,000.00
什項設備					467,000.00		150,000.00
合 計	378,163,000.00				378,163,000.00		

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
算 數		截至本年度累計數		本年度 金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫 (%)					
378,163,000.00	100.00	378,163,000.00	100.00	219,752,572.00	58.11	219,752,572.00	58.11	
378,163,000.00	100.00	378,163,000.00	100.00	219,752,572.00	58.11	219,752,572.00	58.11	
	-		-		-		-	
310,920,000.00	-	310,920,000.00	-	194,891,233.00	62.68	194,881,233.00	62.68	結餘款92,613,922元，申請保留數23,414,845元。主要係部分工程施作期間遭逢雨期進場困難及配合斷水方能施工等原因，致執行率不佳；另因市場缺工及物料上漲因素，廠商投標意願降低，致使本年度有8件工程未能完成發包。
20,500,000.00	-	20,500,000.00	-	17,770,828.00	86.69	17,770,828.00	86.69	結餘款2,729,172元。主要係左營工作站新建工程目前尚於驗收階段，因初驗缺失改善複驗程序尚未完成，無法於本年度驗收付款，故執行率落後。
46,046,000.00	-	46,046,000.00	-	6,641,590.00	14.42	6,641,590.00	14.42	結餘款30,642,262元，申請保留數8,762,148元。主要係由於抗旱井工程，其中3件工程，目前於初驗階段，另2件工程因市場因素經多次流標，於12月中始完成決標，因該等工程契約無估驗計價機制且尚在執行中，故執行率落後。
80,000.00	-	80,000.00	-	79,190.00	98.99	79,190.00	98.99	結餘款810元。
617,000.00	-	617,000.00	-	369,731.00	59.92	369,731.00	59.92	結餘款247,269元。主要係冷氣等設備之採購，因配合左營工作站新建工程尚未完成驗收，須俟驗收完成，始得辦理採購程序，故執行率落後。
378,163,000.00	100.00	378,163,000.00	100.00	219,752,572.00	58.11	219,752,572.00	58.11	

高雄農田水利
主要營運項目
中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			110,790,000.00		47,897,599.00
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	10,000,000.00	3.66	5,996,290.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	412,042.00	98,890,000.00	384,181.85	30,806,575.00
構造物維護	座	152.00	1,900,000.00	570.00	11,094,734.00
農業灌溉用水管理	噸	660,570,000.00	396,342,000.00	224,810,225.40	135,228,136.00
農田水利設施更新改善			159,006,000.00		197,610,355.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	17.00	102,000,000.00	26.53	186,634,674.00
構造物更新改善	座	18.00	57,006,000.00	5.00	10,975,681.00

事業作業基金
執行績效摘要表
110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-0.34	8.5	-62,892,401.00 -4,003,710.00	56.77 40.04	
-27,860.15	6.76	-68,083,425.00	68.85	
418.00	275	9,194,734.00	483.93	主要係小型構造物維護採人工施作，單位成本較預計高及實際執行數量增加，致較預算數為高。
-435,759,774.60	65.97	-261,113,864.00	65.88	主要係本年度缺水抗旱致調配水量減少，致全年累計數較法定預算數為低。
		38,604,355.00	24.28	
9.53	56.06	84,634,674.00	82.98	主要係更新改善之渠道較預期增加，，致實際數量增加。
-13.00	72.22	-46,030,319.00	80.75	主要係新園圳第四號電動制水閘門等改善工程內含10座電動制水門，因市場缺工及物料上漲因素，廠商投標意願降低，致使該工程未能完成發包，短期改以維護方式辦理，致實作數量較預算數為低。

高雄農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	750,226,000.00	813,023,928.00	62,797,928.00	依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
加：		40,500,000.00	40,500,000.00	
以前年度公積撥充				增撥基金4,050萬元。主要增撥來源如下：因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等4,050萬元。
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數		40,500,000.00	40,500,000.00	
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	750,226,000.00	853,523,928.00	103,297,928.00	

本頁空白

高雄農田水利
資金轉投資
中華民國

轉投資事業 名 稱	期末資本額		稅前盈 虧	投資金額				
	金額	股數		以前年 度投資 額	本年度增減投資			截至本年 度投資淨 額
					預算數	決算數	比較 增減	
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340,020.00	6,325,234,002.00						76,550.00
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000.00	790,000,000.00						6,980.00

註:依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

事業作業基金
及其餘細明細表
110年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備註
	預算數	決算數	比較增減	
0.00		25,772.00	25,772.00	1.依臺灣證券交易所110年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整(收盤價48-原值10)*股數7,655，認列投資賸餘290,890元(原投資成本76,550元)。 2.臺灣水泥股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.110年度現金股利25,772元。
0.00				1.依臺灣證券交易所110年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整 (收盤價20.30-原值10)*股數 698，認列投資賸餘7,189元(原投資成本6,980元)。 2.110年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。

高雄農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金 額	%	
無形資產	695,000.00	6,064,022.00	5,369,022.00	772.52	
電腦軟體	695,000.00	6,064,022.00	5,369,022.00	772.52	
總計	695,000.00	6,064,022.00	5,369,022.00	772.52	

高雄農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國110年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	246	224	-22	
專任人員	246	224	-22	
職員	180	163	-17	
技工	32	31	-1	
工友	14	10	-4	
約僱	20	20		
駐衛警				
總計	246	224	-22	

註：

1. 勞務承攬：係機械保全、電梯保養等各乙式，皆為配合階段性生產作業需要而投入，其期間及人數不固定。
2. 勞務承攬：人力10人。係辦理110年度員工戶外環境教育學習活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)。
3. 臨時人員：人力83人。主要係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員64人及執行曹公圳抽水站委外操作12人、大樓管理員及清潔人員 7人。

高雄農田水利
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	160,186,000.00	8,622,000.00	11,229,000.00		50,157,000.00
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	160,186,000.00	8,622,000.00	11,229,000.00		50,157,000.00
正式人員	160,186,000.00		11,229,000.00		48,791,000.00
職員	141,071,000.00		11,229,000.00		48,791,000.00
工員	19,115,000.00				
聘僱人員		8,622,000.00			1,366,000.00
聘僱人員		8,622,000.00			1,366,000.00
合 計	160,186,000.00	8,622,000.00	11,229,000.00		50,157,000.00

註：

- 1.勞務承攬：預算數0元，決算數 257,594元。係機械保全、電梯保養等各一式，皆為配合階段性生產作業需要而投入，其期間及人數不固定。
- 2.勞務承攬：預算數0元，決算數 864,020元。係辦理110年度員工戶外環境教育學習活動服務工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務)。
- 3.臨時人員：預算數32,945,000元，決算數37,893,399元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用31,886,929元及執行曹公圳抽水站委外操作、大樓管理員及清潔等任務臨時人員費用6,006,470元。
- 4.年終獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數246人，20,424,000元，決算數229人，17,664,030元。
- 5.考績獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數226人，25,796,000元，決算數205人，13,901,388元。
- 6.其他獎金：預算數3,937,000元，決算數0元。

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
39,760,000.00		29,520,000.00		299,474,000.00		299,474,000.00
39,760,000.00		29,520,000.00		299,474,000.00		299,474,000.00
39,164,000.00		29,520,000.00		288,890,000.00		288,890,000.00
39,164,000.00		29,520,000.00		269,775,000.00		269,775,000.00
				19,115,000.00		19,115,000.00
596,000.00				10,584,000.00		10,584,000.00
596,000.00				10,584,000.00		10,584,000.00
39,760,000.00		29,520,000.00		299,474,000.00		299,474,000.00

高雄農田水利
用人費用
中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	134,715,505.00	7,750,235.00	7,991,137.00		31,565,418.00
行銷及業務費用			185,223.00		
正式人員			185,223.00		
職員			185,223.00		
管理及總務費用	134,715,505.00	7,750,235.00	7,805,914.00		31,565,418.00
正式人員	134,715,505.00		7,805,914.00		30,586,888.00
職員	118,064,797.00		7,805,914.00		25,747,989.00
工員	16,650,708.00				4,838,899.00
聘僱人員		7,750,235.00			978,530.00
聘僱人員		7,750,235.00			978,530.00
合 計	134,715,505.00	7,750,235.00	7,991,137.00		31,565,418.00

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費 用	總計
56,246,376.00		26,837,258.00		265,105,929.00		265,105,929.00
				185,223.00		185,223.00
				185,223.00		185,223.00
				185,223.00		185,223.00
56,246,376.00		26,837,258.00		264,920,706.00		264,920,706.00
55,780,203.00		25,377,292.00		254,265,802.00		254,265,802.00
29,301,226.00		22,240,683.00		203,160,609.00		203,160,609.00
26,478,977.00		3,136,609.00		51,105,193.00		51,105,193.00
466,173.00		1,459,966.00		10,654,904.00		10,654,904.00
466,173.00		1,459,966.00		10,654,904.00		10,654,904.00
56,246,376.00		26,837,258.00		265,105,929.00		265,105,929.00

高雄農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：計有轎車2輛、小客貨兩用車4輛、油電混合動力車1輛。
2.其他車輛：計有機車24輛。

高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	299,474,000.00	265,105,929.00	-34,368,071.00	11.48
正式員額薪資	160,186,000.00	134,715,505.00	-25,470,495.00	15.90
聘僱及兼職人員薪資	8,622,000.00	7,750,235.00	-871,765.00	10.11
超時工作報酬	11,229,000.00	7,991,137.00	-3,237,863.00	28.83
獎金	50,157,000.00	31,565,418.00	-18,591,582.00	37.07
退休及卹償金	39,760,000.00	56,246,376.00	16,486,376.00	41.46
福利費	29,520,000.00	26,837,258.00	-2,682,742.00	9.09
服務費用	479,593,000.00	203,043,757.00	-276,549,243.00	57.66
水電費	30,737,000.00	16,599,152.00	-14,137,848.00	46.00
郵電費	2,005,000.00	2,177,195.00	172,195.00	8.59
旅運費	13,665,000.00	6,824,783.00	-6,840,217.00	50.06
印刷裝訂與廣告費	12,209,000.00	1,994,201.00	-10,214,799.00	83.67
修理保養及保固費	363,256,000.00	108,075,891.00	-255,180,109.00	70.25
保險費	719,000.00	461,829.00	-257,171.00	35.77
一般服務費	32,945,000.00	55,743,133.00	22,798,133.00	69.20
專業服務費	23,193,000.00	10,303,573.00	-12,889,427.00	55.57
公共關係費	864,000.00	864,000.00		
材料及用品費	4,642,000.00	4,208,063.00	-433,937.00	9.35
使用材料費	743,000.00	293,374.00	-449,626.00	60.51
用品消耗	3,899,000.00	3,914,689.00	15,689.00	0.40
租金與利息	5,141,000.00	1,053,057.00	-4,087,943.00	79.52
地租及水租	3,000,000.00	467,574.00	-2,532,426.00	84.41
機器租金	2,141,000.00	569,483.00	-1,571,517.00	73.40
交通及運輸設備租金		16,000.00	16,000.00	
折舊、折耗及攤銷	342,837,000.00	162,789,475.00	-180,047,525.00	52.52
不動產、廠房及設備折舊	342,711,000.00	161,854,175.00	-180,856,825.00	52.77
攤銷	126,000.00	935,300.00	809,300.00	642.30
稅捐與規費（強制費）	34,433,000.00	30,062,872.00	-4,370,128.00	12.69
土地稅	30,000,000.00	25,771,378.00	-4,228,622.00	14.10
房屋稅	3,000,000.00	2,310,412.00	-689,588.00	22.99
消費與行為稅	248,000.00	82,460.00	-165,540.00	66.75
規費	1,185,000.00	1,898,622.00	713,622.00	60.22
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	28,489,000.00	9,946,329.00	-18,542,671.00	65.09
會費	250,000.00	88,000.00	-162,000.00	64.80
捐助、補助與獎助		505,000.00	505,000.00	
分擔	6,609,000.00	227,991.00	-6,381,009.00	96.55
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	21,180,000.00	8,669,582.00	-12,510,418.00	59.07
競賽及交流活動費	450,000.00	455,756.00	5,756.00	1.28

高雄農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
短絀、賠償與保險給付		299.00	299.00	
各項短絀		299.00	299.00	
其他	40,350,000.00	70,019,288.58	29,669,288.58	73.53
其他費用	40,350,000.00	70,019,288.58	29,669,288.58	73.53
合 計	1,234,959,000.00	746,229,069.58	-488,729,930.42	39.57

高雄農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
業務宣導費	10,600,000.00	1,797,255.00	-8,802,745.00	83.04	
公共關係費	864,000.00	864,000.00			
統計所需項目					
義（志）工服務費		16,728,120.00	16,728,120.00		
計時與計件人員酬金	32,945,000.00	37,893,399.00	4,948,399.00	15.02	
專技人員酬金		636,560.00	636,560.00		
講課鐘點、稿費、出席	4,047,000.00	85,288.00	-3,961,712.00	97.89	
審查及查詢費					
一般土地租金	3,000,000.00	467,574.00	-2,532,426.00	84.41	
土地增值稅	30,000,000.00		-30,000,000.00	100.00	
捐助國內團體		505,000.00	505,000.00		

本頁空白

主辦會計人員：



分基金主持人：

