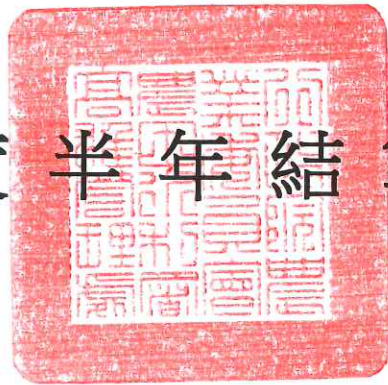


高雄農田水利事業作業基金

111 年度 半年 結算 報告



(111年1月1日至111年6月30日)

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 111 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 111 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

實際數6,768萬3,866元，較分配預算數6,200萬元，增加568萬3,866元，約增加9.17%，包括：

1. 租金及權利金收入項下其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數600萬元，減少600萬元，減少100%，主要係農田水利設施兼作其他使用費，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。
2. 其他業務收入：實際數6,768萬3,866元，較分配預算數5,600萬元，增加1,168萬3,866元，約增加20.86%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數5,727萬466元，較分配預算數5,600萬元，增加127萬466元，約增加2.27%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1,041萬3,400元，較分配預算數0元，增加1,041萬3,400元，主要係農田水利設施兼作其他使用費與餘水使用費，原分別編列於其他建築物租金收入與其他租金收入項下，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。

(二) 業務外收入

實際數3億694萬2,054元，較分配預算數2億1,893萬3,000元，增加8,800萬9,054元，約增加40.20%，包括：

1. 財務收入：實際數1,081萬7,699元，較分配預算數962萬3,000元，增加119萬4,699元，約增加12.42%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數1,081萬7,699元，較分配預算數960萬元，增加121萬7,699元，約增加12.68%，主要係定期存款牌告利率二次調升，致收入較預期高。
 - (2) 投資賸餘：實際數0元，較分配預算數2萬3,000元，減少2萬3,000元，減少100%，主要係持有之台灣水泥有價證券，因110年度現金股利發

高雄農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

放日期較預期晚所致。

2. 其他業務外收入：實際數2億9,612萬4,355元，較分配預算數2億931萬元，增加8,681萬4,355元，約增加41.48%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1億968萬2,536元，較分配預算數5,000萬元，增加5,968萬2,536元，約增加119.37%，主要係配合高雄市工務局及水利局辦理有償撥用，土地已完成過戶程序並入帳，致收入較預期高。
 - (2) 租賃收入：實際數1億6,908萬340元，較分配預算數1億5,900萬元，增加1,008萬340元，約增加6.34%。
 - (3) 違規罰款收入：實際數49萬1,642元，較分配預算數1萬元，增加48萬1,642元，約增加4,816.42%，主要係工程逾期或品質缺失懲罰性違約金覈實繳入所致。
 - (4) 雜項收入：實際數1,686萬9,837元，較分配預算數30萬元，增加1,656萬9,837元，約增加5,523.28%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實撥入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數3億380萬9,078元，較分配預算數4億5,260萬2,000元，減少1億4,879萬2,922元，約減少32.88%，包括：

1. 行銷及業務費用項下業務費用：實際數1億6,743萬6,317元，較分配預算數2億5,964萬7,000元，減少9,221萬683元，約減少35.51%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作尚於持續作業中及土地改良物折舊提列數較預期少所致。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數1億3,606萬6,450元，較分配預算數1億8,972萬9,000元，減少5,366萬2,550元，約減少28.28%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數少於編制數，致費用支用較少。
3. 研究發展及訓練費用：實際數30萬6,311元，較分配預算數322萬6,000

高雄農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

元，減少291萬9,689元，約減少90.50%，包括：

- (1)研究發展費用：實際數0元，較分配預算數211萬2,000元，減少211萬2,000元，減少100%，主要係委託調查研究作業刻正辦理中，致費用支用較少。
- (2)訓練費用：實際數30萬6,311元，較分配預算數111萬4,000元，減少80萬7,689元，約減少72.50%，主要係疫情影響，辦理訓練講習次數減少或採視訊方式辦理及派訓同仁旅費刻正辦理核銷作業中，致費用支用較少。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數260萬3,011元，較分配預算數905萬9,000元，減少645萬5,989元，約減少71.27%，包括：

- (1)財產交易短絀：實際數56萬6,776元，較分配預算數0元，增加56萬6,776元，主要係經管未達使用年限建物舊左營工作站因配合高雄市政府觀光局工程，業經審計機關核予報廢案，於3月份拆除建物並辦理除帳作業，致執行數較預期高。
- (2)雜項費用：實際數203萬6,235元，較分配預算數905萬9,000元，減少702萬2,765元，約減少77.52%，主要係水利小組經費係屬業務性質經費，改由業務費用項下支用，致支用數較預期少。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘6,821萬3,831元，較分配預算短絀1億8,072萬8,000元，反絀為餘，計相差2億4,894萬1,831元，主要係修護工作尚於持續作業中、固定資產折舊提列數較預期少及員額管控實際進用人數少於編制數，致業務成本與費用減少，另配合高雄市工務局及水利局辦理有償撥用等，致業務外收入增加。

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111年1月1日至111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	67,683,866	62,000,000	5,683,866	9.17
租金及權利金收入		6,000,000	-6,000,000	100.00
其他建築物租金收入		6,000,000	-6,000,000	100.00
其他業務收入	67,683,866	56,000,000	11,683,866	20.86
其他補助收入	57,270,466	56,000,000	1,270,466	2.27
雜項業務收入	10,413,400		10,413,400	
業務成本與費用	303,809,078	452,602,000	-148,792,922	32.88
行銷及業務費用	167,436,317	259,647,000	-92,210,683	35.51
業務費用	167,436,317	259,647,000	-92,210,683	35.51
管理及總務費用	136,066,450	189,729,000	-53,662,550	28.28
管理費用及總務費用	136,066,450	189,729,000	-53,662,550	28.28
研究發展及訓練費用	306,311	3,226,000	-2,919,689	90.50
研究發展費用		2,112,000	-2,112,000	100.00
訓練費用	306,311	1,114,000	-807,689	72.50
業務賸餘(短絀)	-236,125,212	-390,602,000	154,476,788	39.55
業務外收入	306,942,054	218,933,000	88,009,054	40.20
財務收入	10,817,699	9,623,000	1,194,699	12.42
利息收入	10,817,699	9,600,000	1,217,699	12.68
投資賸餘		23,000	-23,000	100.00
其他業務外收入	296,124,355	209,310,000	86,814,355	41.48
財產交易賸餘	109,682,536	50,000,000	59,682,536	119.37
租賃收入	169,080,340	159,000,000	10,080,340	6.34
違規罰款收入	491,642	10,000	481,642	4,816.42
雜項收入	16,869,837	300,000	16,569,837	5,523.28
業務外費用	2,603,011	9,059,000	-6,455,989	71.27
其他業務外費用	2,603,011	9,059,000	-6,455,989	71.27
財產交易短絀	566,776		566,776	
雜項費用	2,036,235	9,059,000	-7,022,765	77.52
業務外賸餘(短絀)	304,339,043	209,874,000	94,465,043	45.01
本期賸餘(短絀)	68,213,831	-180,728,000	248,941,831	137.74
本期其他綜合餘絀	5,555,294,932		5,555,294,932	
未實現重估增值	5,555,294,932		5,555,294,932	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為5,555,294,932元。

高雄農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	36,549,623,866	100.00	負債	986,127,500	2.70
流動資產	5,360,233,626	14.67	流動負債	41,115,714	0.11
現金	5,336,532,954	14.60	應付款項	41,115,714	0.11
銀行存款	5,336,532,954	14.60	應付代收款	40,956,752	0.11
流動金融資產	381,609	-	應付費用	158,962	-
透過餘絀按公允價	83,530	-	長期負債	151,760,777	0.42
值衡量之金融資產					
- 流動			長期債務	151,760,777	0.42
透過餘絀按公允價	298,079	-			
值衡量之金融資產			應計退休金負債	151,760,777	0.42
評價調整 - 流動			其他負債	793,251,009	2.17
應收款項	155,666	-	負債準備	448,244,481	1.23
其他應收款	155,666	-	其他負債準備	448,244,481	1.23
預付款項	21,324,555	0.06	什項負債	345,006,528	0.94
預付費用	21,324,555	0.06	存入保證金	85,134,064	0.23
短期貸墊款	1,838,842	0.01	應付保管款	340	-
短期墊款	1,838,842	0.01			
投資、長期應收款、貸	151,760,777	0.42	暫收及待結轉帳項	259,872,124	0.71
墊款及準備金			淨值	35,563,496,366	97.30
準備金	151,760,777	0.42	基金	853,523,928	2.34
退休及離職準備金	151,760,777	0.42	基金	853,523,928	2.34
不動產、廠房及設備	31,028,776,263	84.89	基金	853,523,928	2.34
土地	25,925,194,675	70.93	公積	8,468,256,957	23.17
土地	25,925,194,675	70.93	資本公積	53,773,295	0.15
土地改良物	4,286,062,816	11.73	其他資本公積	53,773,295	0.15
土地改良物	10,839,252,924	29.66	特別公積	8,414,483,662	23.02
累計折舊 - 土地改	6,553,190,108	17.93	特別公積	8,414,483,662	23.02
良物			累積餘絀	243,382,341	0.67
房屋及建築	617,512,161	1.69	累積賸餘	243,382,341	0.67
房屋及建築	1,099,973,252	3.01	累積賸餘	175,168,510	0.48
累計折舊 - 房屋及	482,461,091	1.32	本期賸餘	68,213,831	0.19
建築			淨值其他項目	25,998,333,140	71.13
機械及設備	54,520,170	0.15	累積其他綜合餘絀	25,998,333,140	71.13
機械及設備	136,530,299	0.37	未實現重估增值	25,998,333,140	71.13
累計折舊 - 機械及	82,010,129	0.22			
設備					
交通及運輸設備	2,550,980	0.01			
交通及運輸設備	10,199,015	0.03			
累計折舊 - 交通及	7,648,035	0.02			
運輸設備					
什項設備	3,646,341	0.01			
什項設備	10,960,551	0.03			
累計折舊 - 什項設	7,314,210	0.02			
備					
購建中固定資產	139,289,120	0.38			
未完工程	139,289,120	0.38			
無形資產	8,501,136	0.02			
無形資產	8,501,136	0.02			

高雄農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	5,217,397	0.01			
其他無形資產	3,283,739	0.01			
其他資產	352,064	-			
什項資產	352,064	-			
存出保證金	341,260	-			
催收款項	10,804	-			
合 計	36,549,623,866	100.00	合 計	36,549,623,866	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）1,990,516元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白

主辦會計人員：

基金主持人：