

高雄農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國 112 年 2 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112年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	126,984,000.00	31,684,953.00	29,345,000.00	2,339,953.00	7.97	32,253,649.00	30,345,000.00	1,908,649.00	6.29
其他業務收入	126,984,000.00	31,684,953.00	29,345,000.00	2,339,953.00	7.97	32,253,649.00	30,345,000.00	1,908,649.00	6.29
其他補助收入	113,924,000.00	29,572,000.00	28,325,000.00	1,247,000.00	4.40	29,572,000.00	28,325,000.00	1,247,000.00	4.40
雜項業務收入	13,060,000.00	2,112,953.00	1,020,000.00	1,092,953.00	107.15	2,681,649.00	2,020,000.00	661,649.00	32.75
業務成本與費用	998,144,000.00	47,323,939.00	62,441,000.00	-15,117,061.00	24.21	118,278,571.00	171,163,000.00	-52,884,429.00	30.90
業務費用	631,515,000.00	31,036,831.00	41,781,000.00	-10,744,169.00	25.72	54,429,592.00	88,559,000.00	-34,129,408.00	38.54
業務費用	631,515,000.00	31,036,831.00	41,781,000.00	-10,744,169.00	25.72	54,429,592.00	88,559,000.00	-34,129,408.00	38.54
管理及總務費用	361,758,000.00	16,278,548.00	20,625,000.00	-4,346,452.00	21.07	63,825,603.00	82,539,000.00	-18,713,397.00	22.67
管理費用及總務費用	361,758,000.00	16,278,548.00	20,625,000.00	-4,346,452.00	21.07	63,825,603.00	82,539,000.00	-18,713,397.00	22.67
研究發展及訓練費用	4,871,000.00	8,560.00	35,000.00	-26,440.00	75.54	23,376.00	65,000.00	-41,624.00	64.04
訓練費用	4,871,000.00	8,560.00	35,000.00	-26,440.00	75.54	23,376.00	65,000.00	-41,624.00	64.04
業務賸餘(短絀)	-871,160,000.00	-15,638,986.00	-33,096,000.00	17,457,014.00	52.75	-86,024,922.00	-140,818,000.00	54,793,078.00	38.91
業務外收入	567,978,000.00	27,643,539.00	32,230,000.00	-4,586,461.00	14.23	38,776,997.00	64,750,000.00	-25,973,003.00	40.11
財務收入	20,023,000.00		290,000.00	-290,000.00	100.00		290,000.00	-290,000.00	100.00
利息收入	20,000,000.00		290,000.00	-290,000.00	100.00		290,000.00	-290,000.00	100.00
投資賸餘	23,000.00								
其他業務外收入	547,955,000.00	27,643,539.00	31,940,000.00	-4,296,461.00	13.45	38,776,997.00	64,460,000.00	-25,683,003.00	39.84

高雄農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
財產交易賸餘	227,250,000.00		18,900,000.00	-18,900,000.00	100.00		37,800,000.00	-37,800,000.00	100.00
租賃收入	320,000,000.00	19,929,732.00	13,010,000.00	6,919,732.00	53.19	27,753,585.00	26,630,000.00	1,123,585.00	4.22
違規罰款收入	100,000.00	3,654.00		3,654.00		3,654.00		3,654.00	
雜項收入	605,000.00	7,710,153.00	30,000.00	7,680,153.00	25,600.51	11,019,758.00	30,000.00	10,989,758.00	36,632.53
業務外費用	14,159,000.00	421,286.00	938,000.00	-516,714.00	55.09	582,276.00	1,876,000.00	-1,293,724.00	68.96
其他業務外費用	14,159,000.00	421,286.00	938,000.00	-516,714.00	55.09	582,276.00	1,876,000.00	-1,293,724.00	68.96
財產交易短絀		893.00		893.00		893.00		893.00	
雜項費用	14,159,000.00	420,393.00	938,000.00	-517,607.00	55.18	581,383.00	1,876,000.00	-1,294,617.00	69.01
業務外賸餘(短絀)	553,819,000.00	27,222,253.00	31,292,000.00	-4,069,747.00	13.01	38,194,721.00	62,874,000.00	-24,679,279.00	39.25
本期賸餘(短絀)	-317,341,000.00	11,583,267.00	-1,804,000.00	13,387,267.00	742.09	-47,830,201.00	-77,944,000.00	30,113,799.00	38.64

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112年2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112年2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」-5,867,360,702元及截至本月份「本期其他綜合損益」-5,867,360,702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2,681,649元，預算數2,020,000元。主要係民眾申請農田水利設備兼作其他使用案件較預期多，使用費覈實繳入，致實際收入較預算數增加。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數54,429,592元，預算數88,559,000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，廠商尚未辦理估驗計價請款，土地改良物修護費用實際支出較預期低所致。

2.管理費用及總務費用：實際數63,825,603元，預算數82,539,000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23,376元，較預算數65,000元。主要係派訓同仁國內旅費刻正辦理核銷作業中，致訓練費用實際支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-86,024,922元，預算數-140,818,000元。主要係業務成本與費用實際支出較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數0元，預算數290,000元。主要係調整定期存單存款日期，本月尚無定期存款到期計息，致收入數較預算數減少。

2.財產交易賸餘：實際數0元，預算數37,800,000元。主要係預計完成過戶程序之處分非事業用地案件，因作業時程落差未及完成帳務處理，致財產交易賸餘實際數較預算數為低。

3.違規罰款收入：實際數3,654元，預算數0元。係南隆農地重劃區獅子頭圳一幹三支五分小給一等改善工程，廠商品質缺失懲罰性違約金覈實繳入所致。

4.雜項收入：實際數11,019,758元，預算數30,000元。主要係占用補償金收入原編列於租賃收入調整改列雜項收入，致收入數較預算數增加。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數893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581,383元，預算數1,876,000元。主要係推展費用撙節支出，致實際支出較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數38,194,721元，預算數62,874,000元。主要係財產交易賸餘實際數較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-47,830,201元，預算數-77,944,000元。主要係因業務成本及費用較預算低所致。

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	34,490,490,601.00	100.00	負債	914,877,263.00	2.65
流動資產	5,353,917,497.00	15.52	流動負債	21,324,892.00	0.06
現金	3,034,356,543.00	8.80	應付款項	21,324,892.00	0.06
銀行存款	3,034,356,543.00	8.80	應付代收款	13,126,544.00	0.04
流動金融資產	2,300,298,132.00	6.67	應付費用	8,198,348.00	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	83,530.00	-	長期負債	189,440,983.00	0.55
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	214,602.00	-	長期債務	189,440,983.00	0.55
其他金融資產 - 流動	2,300,000,000.00	6.67	應計退休金負債	189,440,983.00	0.55
應收款項	5,769,403.00	0.02	其他負債	704,111,388.00	2.04
其他應收款	5,769,403.00	0.02	負債準備	448,244,481.00	1.30
預付款項	12,404,440.00	0.04	其他負債準備	448,244,481.00	1.30
預付費用	12,404,440.00	0.04	什項負債	255,866,907.00	0.74
短期貸墊款	1,088,979.00	-	存入保證金	97,489,229.00	0.28
短期墊款	1,088,979.00	-	應付保管款	340.00	-
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	189,440,983.00	0.55	暫收及待結轉帳項	158,377,338.00	0.46
準備金	189,440,983.00	0.55	淨值	33,575,613,338.00	97.35

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	189,440,983.00	0.55	基金	865,371,059.00	2.51
不動產、廠房及設備	28,938,572,616.00	83.90	基金	865,371,059.00	2.51
土地	23,844,919,007.00	69.13	基金	865,371,059.00	2.51
土地	23,844,919,007.00	69.13	公積	14,335,617,659.00	41.56
土地改良物	4,170,753,339.00	12.09	資本公積	53,773,295.00	0.16
土地改良物	10,837,566,924.00	31.42	其他資本公積	53,773,295.00	0.16
累計折舊 - 土地改良物	-6,666,813,585.00	-19.33	特別公積	14,281,844,364.00	41.41
房屋及建築	627,850,973.00	1.82	特別公積	14,281,844,364.00	41.41
房屋及建築	1,119,767,570.00	3.25	累積餘絀	323,580,875.00	0.94
累計折舊 - 房屋及建築	-491,916,597.00	-1.43	累積賸餘	371,411,076.00	1.08
機械及設備	64,265,236.00	0.19	累積賸餘	371,411,076.00	1.08
機械及設備	155,482,856.00	0.45	累積短絀	-47,830,201.00	-0.14
累計折舊 - 機械及設備	-91,217,620.00	-0.26	本期短絀	-47,830,201.00	-0.14
交通及運輸設備	2,491,977.00	0.01	淨值其他項目	18,051,043,745.00	52.34
交通及運輸設備	10,345,584.00	0.03	累積其他綜合餘絀	18,051,043,745.00	52.34
累計折舊 - 交通及運輸設備	-7,853,607.00	-0.02	未實現重估增值	18,051,043,745.00	52.34
什項設備	3,705,335.00	0.01			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	11,514,015.00	0.03			
累計折舊 - 什項設備	-7,808,680.00	-0.02			
購建中固定資產	224,586,749.00	0.65			
未完工程	224,586,749.00	0.65			
無形資產	8,207,441.00	0.02			
無形資產	8,207,441.00	0.02			
電腦軟體	4,911,959.00	0.01			
其他無形資產	3,295,482.00	0.01			
其他資產	352,064.00	-			
什項資產	352,064.00	-			
存出保證金	341,260.00	-			
催收款項	10,804.00	-			
合 計	34,490,490,601.00	100.00	合 計	34,490,490,601.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為25,778,016.00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112年2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		265,356,000.00			265,356,000.00	37,710,000.00	36,286,291.00		36,286,291.00	96.22	-1,423,709.00	3.78	主要係戶外活動及會議所需擴音機設備，應業務實際需求提前辦理採購，致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
一次性項目		265,356,000.00			265,356,000.00	37,710,000.00	36,286,291.00		36,286,291.00	96.22	-1,423,709.00	3.78		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00									
土地改良物		229,000,000.00			229,000,000.00	36,460,000.00	34,823,188.00		34,823,188.00	95.51	-1,636,812.00	4.49		
房屋及建築		2,500,000.00			2,500,000.00									
機械及設備		12,256,000.00			12,256,000.00	1,250,000.00	1,350,703.00		1,350,703.00	108.06	100,703.00	8.06		
交通及運輸設備		300,000.00			300,000.00		42,000.00		42,000.00		42,000.00			
什項設備		1,300,000.00			1,300,000.00		70,400.00		70,400.00		70,400.00			
總計		265,356,000.00			265,356,000.00	37,710,000.00	36,286,291.00		36,286,291.00	96.22	-1,423,709.00	3.78		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00									
土地改良物		229,000,000.00			229,000,000.00	36,460,000.00	34,823,188.00		34,823,188.00	95.51	-1,636,812.00	4.49	主要係工作站冷氣機及碎紙機設備，汰舊換新需求較預期為早所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
房屋及建築		2,500,000.00			2,500,000.00									
機械及設備		12,256,000.00			12,256,000.00	1,250,000.00	1,350,703.00		1,350,703.00	108.06	100,703.00	8.06		
交通及運輸設備		300,000.00			300,000.00		42,000.00		42,000.00		42,000.00			
什項設備		1,300,000.00			1,300,000.00		70,400.00		70,400.00		70,400.00			
總計		265,356,000.00			265,356,000.00	37,710,000.00	36,286,291.00		36,286,291.00	96.22	-1,423,709.00	3.78		

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112年2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				4,038,326.00	7,222,000.00	- 3,183,674.00	- 44.08
		累計數				4,229,951.00	17,844,000.00	- 13,614,049.00	- 76.29
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.16	0.60	26.67	290,746.00	1,500,000.00	- 1,209,254.00	- 80.62
		累計數	0.16	1.10	14.55	290,746.00	2,750,000.00	- 2,459,254.00	- 89.43
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	31,307.00	20,500.00	152.72	782,675.00	492,000.00	290,675.00	59.08
		累計數	31,307.00	41,000.00	76.36	782,675.00	984,000.00	- 201,325.00	- 20.46
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	4,630.00	7,000.00	66.14	2,159,895.00	4,480,000.00	- 2,320,105.00	- 51.79
		累計數	4,630.00	18,000.00	25.72	2,252,526.00	12,760,000.00	- 10,507,474.00	- 82.35
構造物維護	座	本月數	63.00	50.00	126.00	805,010.00	750,000.00	55,010.00	7.33
		累計數	64.00	90.00	71.11	904,004.00	1,350,000.00	- 445,996.00	- 33.04
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	42.96	50.00	85.92	25,776,714.00	78,523,000.00	- 52,746,286.00	- 67.17
		累計數	63.89	100.00	63.89	38,332,362.00	157,046,000.00	- 118,713,638.00	- 75.59
三、農田水利設施更新改善		本月數				16,304,894.00	19,200,000.00	- 2,895,106.00	- 15.08
		累計數				36,077,047.00	36,460,000.00	- 382,953.00	- 1.05
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.35	2.40	14.58	8,038,000.00	19,200,000.00	- 11,162,000.00	- 58.14
		累計數	1.29	4.56	28.29	22,907,568.00	36,460,000.00	- 13,552,432.00	- 37.17
構造物更新改善	座	本月數	2.00	-	-	8,266,894.00	-	8,266,894.00	-
		累計數	3.00	-	-	13,169,479.00	-	13,169,479.00	-