

高雄農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員

會計室主任 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9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	126,984,000.00	936,074.00	1,050,000.00	-113,926.00	-10.85	110,196,448.00	94,605,000.00	15,591,448.00	16.48
其他業務收入	126,984,000.00	936,074.00	1,050,000.00	-113,926.00	-10.85	110,196,448.00	94,605,000.00	15,591,448.00	16.48
其他補助收入	113,924,000.00					89,786,229.00	84,975,000.00	4,811,229.00	5.66
雜項業務收入	13,060,000.00	936,074.00	1,050,000.00	-113,926.00	-10.85	20,410,219.00	9,630,000.00	10,780,219.00	111.94
業務成本與費用	998,144,000.00	50,975,022.00	65,383,000.00	-14,407,978.00	-22.04	522,072,354.00	691,957,000.00	-169,884,646.00	-24.55
業務費用	631,515,000.00	31,457,005.00	44,323,000.00	-12,865,995.00	-29.03	295,308,152.00	434,977,000.00	-139,668,848.00	-32.11
業務費用	631,515,000.00	31,457,005.00	44,323,000.00	-12,865,995.00	-29.03	295,308,152.00	434,977,000.00	-139,668,848.00	-32.11
管理及總務費用	361,758,000.00	19,333,970.00	20,702,000.00	-1,368,030.00	-6.61	225,851,116.00	253,458,000.00	-27,606,884.00	-10.89
管理費用及總務費用	361,758,000.00	19,333,970.00	20,702,000.00	-1,368,030.00	-6.61	225,851,116.00	253,458,000.00	-27,606,884.00	-10.89
研究發展及訓練費用	4,871,000.00	184,047.00	358,000.00	-173,953.00	-48.59	913,086.00	3,522,000.00	-2,608,914.00	-74.07
訓練費用	4,871,000.00	184,047.00	358,000.00	-173,953.00	-48.59	913,086.00	3,522,000.00	-2,608,914.00	-74.07
業務賸餘(短絀)	-871,160,000.00	-50,038,948.00	-64,333,000.00	14,294,052.00	-22.22	-411,875,906.00	-597,352,000.00	185,476,094.00	-31.05
業務外收入	571,771,000.00	13,679,684.00	30,648,000.00	-16,968,316.00	-55.37	861,213,871.00	396,478,000.00	464,735,871.00	117.22
財務收入	20,023,000.00	2,564,320.00	823,000.00	1,741,320.00	211.58	36,120,823.00	17,913,000.00	18,207,823.00	101.65
利息收入	20,000,000.00	2,560,113.00	800,000.00	1,760,113.00	220.01	36,116,616.00	17,890,000.00	18,226,616.00	101.88
投資賸餘	23,000.00	4,207.00	23,000.00	-18,793.00	-81.71	4,207.00	23,000.00	-18,793.00	-81.71
其他業務外收入	551,748,000.00	11,115,364.00	29,825,000.00	-18,709,636.00	-62.73	825,093,048.00	378,565,000.00	446,528,048.00	117.95

高雄農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年9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	227,250,000.00		18,900,000.00	-18,900,000.00	-100.00	581,939,243.00	170,100,000.00	411,839,243.00	242.12
租賃收入	323,793,000.00	9,625,566.00	10,900,000.00	-1,274,434.00	-11.69	207,841,488.00	208,100,000.00	-258,512.00	-0.12
違規罰款收入	100,000.00	2,100.00	25,000.00	-22,900.00	-91.60	74,512.00	75,000.00	-488.00	-0.65
雜項收入	605,000.00	1,487,698.00		1,487,698.00		35,237,805.00	290,000.00	34,947,805.00	12,050.9
業務外費用	14,159,000.00	514,630.00	538,000.00	-23,370.00	-4.34	6,347,794.00	10,397,000.00	-4,049,206.00	-38.95
其他業務外費用	14,159,000.00	514,630.00	538,000.00	-23,370.00	-4.34	6,347,794.00	10,397,000.00	-4,049,206.00	-38.95
財產交易短絀						1,779.00		1,779.00	
雜項費用	14,159,000.00	514,630.00	538,000.00	-23,370.00	-4.34	6,346,015.00	10,397,000.00	-4,050,985.00	-38.96
業務外賸餘(短絀)	557,612,000.00	13,165,054.00	30,110,000.00	-16,944,946.00	-56.28	854,866,077.00	386,081,000.00	468,785,077.00	121.42
本期賸餘(短絀)	-313,548,000.00	-36,873,894.00	-34,223,000.00	-2,650,894.00	7.75	442,990,171.00	-211,271,000.00	654,261,171.00	--

註：

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9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	%
不重分類至餘絀之項目	-92,830,000.00	221,938.00		221,938.00		-5,942,595,161.00		-5,942,595,161.00	
未實現重估增值	-92,830,000.00	221,938.00		221,938.00		-5,942,595,161.00		-5,942,595,161.00	

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9月份

一、本月份「本期其他綜合損益」221,938元及截至本月份「本期其他綜合損益」-5,942,595,161元。

二、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20,410,219元，預算數9,630,000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295,308,152元，預算數434,977,000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，部分廠商尚未辦理計價請款，另因截至目前實際辦理耕地375減租終止租約補償案件較預期少，致實際支出較預算數低。

2.管理費用及總務費用：實際數225,851,116元，預算數253,458,000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913,086元，較預算數3,522,000元。主要係本年度員工戶外環境教育學習活動採購案活動行程業已規劃完成，預計於10及12月辦理，致支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-411,875,906元，預算數-597,352,000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36,116,616元，預算數17,890,000元。主要係定期存款牌告利率調升及到期存款金額較預期增加，利息覈實繳入所致。

2.投資賸餘：實際數4,207元，預算數23,000元。主要係轉投資金融資產(臺灣水泥)發放現金股利覈實入帳所致。

3.財產交易賸餘：實際數581,939,243元，預算數170,100,000元。主要係配合其他公務機關有償撥用農田水利事業作業基金土地，土地已完成過戶列帳，致收入較預算數增加。

4.雜項收入：實際數35,237,805元，預算數290,000元。主要係占用補償金收入所致。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數1,779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6,346,015元，預算數10,397,000元。主要係樽節推展各項業務外支出，致實際支出較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數854,866,077元，預算數386,081,000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442,990,171元，預算數-211,271,000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112年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	34,863,565,592.00	100.00	負債	827,984,262.00	2.37
流動資產	5,743,515,721.00	16.47	流動負債	30,925,773.00	0.09
現金	2,431,555,331.00	6.97	應付款項	30,925,773.00	0.09
銀行存款	2,431,555,331.00	6.97	應付代收款	30,925,773.00	0.09
流動金融資產	3,296,298,132.00	9.45	長期負債	189,440,983.00	0.54
透過餘絀按公允價值衡量之	83,530.00	-	長期債務	189,440,983.00	0.54
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	214,602.00	-	應計退休金負債	189,440,983.00	0.54
金融資產評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流動	3,296,000,000.00	9.45	其他負債	607,617,506.00	1.74
預付款項	15,662,258.00	0.04	負債準備	448,244,481.00	1.29
預付費用	15,662,258.00	0.04	其他負債準備	448,244,481.00	1.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	216,440,980.00	0.62	什項負債	159,373,025.00	0.46
長期應收款	26,999,997.00	0.08	存入保證金	98,706,339.00	0.28
長期應收款	26,999,997.00	0.08	暫收及待結轉帳項	60,666,686.00	0.17
準備金	189,440,983.00	0.54	淨值	34,035,581,330.00	97.63
退休及離職準備金	189,440,983.00	0.54	基金	909,753,138.00	2.61

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	28,896,531,432.00	82.88	基金	909,753,138.00	2.61
土地	23,767,616,134.00	68.17	基金	909,753,138.00	2.61
土地	23,767,616,134.00	68.17	公積	14,335,617,659.00	41.12
土地改良物	4,232,301,336.00	12.14	資本公積	53,773,295.00	0.15
土地改良物	11,000,942,188.00	31.55	其他資本公積	53,773,295.00	0.15
累計折舊 - 土地改良物	-6,768,640,852.00	-19.41	特別公積	14,281,844,364.00	40.96
房屋及建築	619,618,778.00	1.78	特別公積	14,281,844,364.00	40.96
房屋及建築	1,119,833,720.00	3.21	累積餘絀	814,401,247.00	2.34
累計折舊 - 房屋及建築	-500,214,942.00	-1.43	累積賸餘	814,401,247.00	2.34
機械及設備	60,811,731.00	0.17	累積賸餘	371,411,076.00	1.07
機械及設備	160,898,251.00	0.46	本期賸餘	442,990,171.00	1.27
累計折舊 - 機械及設備	-100,086,520.00	-0.29	淨值其他項目	17,975,809,286.00	51.56
交通及運輸設備	2,385,492.00	0.01	累積其他綜合餘絀	17,975,809,286.00	51.56
交通及運輸設備	10,328,016.00	0.03	未實現重估增值	17,975,809,286.00	51.56
累計折舊 - 交通及運輸設備	-7,942,524.00	-0.02			
什項設備	4,170,978.00	0.01			
什項設備	12,434,370.00	0.04			

高雄農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	-8,263,392.00	-0.02			
購建中固定資產	209,626,983.00	0.60			
未完工程	209,626,983.00	0.60			
無形資產	6,725,395.00	0.02			
無形資產	6,725,395.00	0.02			
電腦軟體	3,419,034.00	0.01			
其他無形資產	3,306,361.00	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	34,863,565,592.00	100.00	合 計	34,863,565,592.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為17,144,215.00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9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		264,197,000.00	94,000,000.00		358,197,000.00	202,858,000.00	191,939,037.00		191,939,037.00	94.62	-10,918,963.00	-5.38		
一次性項目		264,197,000.00	94,000,000.00		358,197,000.00	202,858,000.00	191,939,037.00		191,939,037.00	94.62	-10,918,963.00	-5.38		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00		129,600.00		129,600.00		129,600.00		係依高雄市政府公告大坪頂以東園道一(高83線)道路開闢工程用地奉准廢止徵收案，本處繳還原領之徵收金額領回土地所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物		227,841,000.00	94,000,000.00	-44,383,000.00	277,458,000.00	146,585,000.00	138,856,607.00		138,856,607.00	94.73	-7,728,393.00	-5.27		
房屋及建築		2,500,000.00			2,500,000.00	500,000.00	66,150.00		66,150.00	13.23	-433,850.00	-86.77	係高雄農田水利創新中心新建案，經評估改採行統包方式辦理採購，致招標進度延誤。	專案管理廠商完成統包工程招標文件，俟審查驗收合格後付款，後續款項須俟統包工程契約成立後方可繼續，將持續追蹤並請廠商依約定期程積極辦理。
機械及設備		12,256,000.00		44,383,000.00	56,639,000.00	54,473,000.00	51,482,259.00		51,482,259.00	94.51	-2,990,741.00	-5.49		
交通及運輸設備		300,000.00			300,000.00	300,000.00	224,900.00		224,900.00	74.97	-75,100.00	-25.03	主要係辦公大樓監視系統採購案，已成立契約，尚於施工安裝階段，預計10月份完成付款，致執行落後。	俟系統安裝完成，積極辦理驗收及付款程序，以提升執行率。
什項設備		1,300,000.00			1,300,000.00	1,000,000.00	1,179,521.00		1,179,521.00	117.95	179,521.00	17.95	主要係應業務實際需求新增購置地下一樓冷氣機設備，致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。

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9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)		
總計		264,197,000.00	94,000,000.00		358,197,000.00	202,858,000.00	191,939,037.00		191,939,037.00	94.62	-10,918,963.00	-5.38		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00		129,600.00		129,600.00		129,600.00			
土地改良物		227,841,000.00	94,000,000.00	-44,383,000.00	277,458,000.00	146,585,000.00	138,856,607.00		138,856,607.00	94.73	-7,728,393.00	-5.27		
房屋及建築		2,500,000.00			2,500,000.00	500,000.00	66,150.00		66,150.00	13.23	-433,850.00	-86.77		
機械及設備		12,256,000.00		44,383,000.00	56,639,000.00	54,473,000.00	51,482,259.00		51,482,259.00	94.51	-2,990,741.00	-5.49		
交通及運輸設備		300,000.00			300,000.00	300,000.00	224,900.00		224,900.00	74.97	-75,100.00	-25.03		
什項設備		1,300,000.00			1,300,000.00	1,000,000.00	1,179,521.00		1,179,521.00	117.95	179,521.00	17.95		
總計		264,197,000.00	94,000,000.00		358,197,000.00	202,858,000.00	191,939,037.00		191,939,037.00	94.62	-10,918,963.00	-5.38		
		</												

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9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				4,053,755.00	6,745,000.00	- 2,691,245.00	- 39.90
		累計數				39,290,896.00	72,478,000.00	- 33,187,104.00	- 45.79
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.60	16.67	31,500.00	1,500,000.00	- 1,468,500.00	- 97.90
		累計數	1.02	5.85	17.44	1,806,975.00	14,625,000.00	- 12,818,025.00	- 87.64
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	5,600.00	15,000.00	37.33	134,983.00	360,000.00	- 225,017.00	- 62.50
		累計數	108,539.40	169,000.00	64.22	2,900,876.00	4,056,000.00	- 1,155,124.00	- 28.48
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,500.00	6,500.00	53.85	1,719,500.00	3,985,000.00	- 2,265,500.00	- 56.85
		累計數	59,653.00	71,000.00	84.02	29,589,205.00	46,222,000.00	- 16,632,795.00	- 35.98
構造物維護	座	本月數	72.00	60.00	120.00	2,167,772.00	900,000.00	1,267,772.00	140.86
		累計數	243.00	505.00	48.12	4,993,840.00	7,575,000.00	- 2,581,160.00	- 34.07
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	9.71	53.39	18.19	5,826,764.00	83,855,000.00	- 78,028,236.00	- 93.05
		累計數	242.71	428.86	56.59	145,628,927.00	673,528,000.00	- 527,899,073.00	- 78.38
三、農田水利設施更新改善		本月數				11,066,439.00	14,004,000.00	- 2,937,561.00	- 20.98
		累計數				138,856,607.00	148,975,000.00	- 10,118,393.00	- 6.79
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.23	1.75	13.14	11,041,279.00	14,004,000.00	- 2,962,721.00	- 21.16
		累計數	6.60	17.02	38.78	99,913,341.00	136,147,000.00	- 36,233,659.00	- 26.61
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	25,160.00	-	25,160.00	-
		累計數	5.00	0.22	2,272.73	38,943,266.00	12,828,000.00	26,115,266.00	203.58