

南投農田水利事業作業基金



110 年度半年結算報告

(110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會

農田水利署南投管理處編

南投農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	4
三、平衡表.....	5

南投農田水利事業作業基金 110 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1億1,160萬1,624元，較預算分配數4,511萬4,000元，增加6,648萬7,624元，約增加147.38%，包括：

- 1.其他建築物租金收入：實際數6,909,669元，預算數5,100,000元。主要係民眾申請架橋、搭排、附掛案件增多，致6月份收入較預算數增加。
- 2.其他租金收入：實際數10,472,955元，預算數2,014,000元。主要係依契約日期提早入帳，致實際業務收入增加。
- 3.其他補助收入：實際數94,219,000元，預算數38,000,000元。原預估收入數較少，致實際收入增加。
- 4.雜項業務收入：實際數0元，預算數0元。

(二) 業務外收入

實際數2,221萬1,038元，較分配預算數1,255萬4,000元，增加965萬7,038元，約增加76.92%，包括：

- 1.財務收入：實際數2,118,370元，預算數3,280,000元。主要係原編定存利率偏高所致，致收入較預算數減少。
- 2.財產交易賸餘：實際數0元，預算數0元。
- 3.租賃收入：實際數13,322,150元，預算數9,270,000元。主要係出租建物一次收取整年租金所致。
- 4.違規罰款收入：實際數42,780元，預算數4,000元。主要係工程逾期罰款收入，致收入較預算數增加。
- 5.雜項收入：實際數6,727,738元，預算數0元。主要係有價營建廢棄物殘值收入及109年度資產補提機械設備帳務處，並認列其他無形資

南投農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告摘要說明

產，致收入增加。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億6,658萬9,108元，較分配預算數1億7,680萬8,000元，減少1,021萬8,892元，約減少5.78%，包括：

1.行銷及業務費用：業務費用實際數89,598,086元，預算數91,867,000元。

2.管理及總務費用：管理費用及總務費用：實際數76,710,785元，預算數83,601,000元。

3.研究發展及訓練費用：

研究發展費用：實際數0元，預算數0元。實際數4,499萬8,925元，較分配預算數6,694萬元，減少1,531萬9,075元，約減少25.40%，主要係。

(1)研究發展費用：實際數0元，預算數0元。

(2)訓練費用：實際數280,237元，預算數1,340,000元。主要係尚無辦理員工在職講習等業務，致訓練費用較預算數為低。

(二) 業務外費用

實際數79萬6,299元，較分配預算數216萬6,000元，減少136萬9,701元，約減少63.24%，包括：

1.財產交易短絀：實際數184,545元，預算數0元。財務組土地重測帳面價值減少。

2.雜項費用：實際數611,754元，預算數2,166,000元。主要係預計支出數減少，費用較預算數減少。

三、本期賸餘(短絀)

本期實際短絀3,357萬2,745元，較分配預算短絀1億2,130萬6,000元，減

南投農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告摘要說明

少8,773萬3,255元，約減少72.32%，主要係業務成本與費用及業務外費用較預算數為低所致。

貳、其他重要說明：無。

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年1月1日至110年6月30日

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	111,601,624	45,114,000	66,487,624	147.38
租金及權利金收入	17,382,624	7,114,000	10,268,624	144.34
其他建築物租金收入	6,909,669	5,100,000	1,809,669	35.48
其他租金收入	10,472,955	2,014,000	8,458,955	420.01
其他業務收入	94,219,000	38,000,000	56,219,000	147.94
其他補助收入	94,219,000	38,000,000	56,219,000	147.94
業務成本與費用	166,589,108	176,808,000	-10,218,892	5.78
行銷及業務費用	89,598,086	91,867,000	-2,268,914	2.47
業務費用	89,598,086	91,867,000	-2,268,914	2.47
管理及總務費用	76,710,785	83,601,000	-6,890,215	8.24
管理費用及總務費用	76,710,785	83,601,000	-6,890,215	8.24
研究發展及訓練費用	280,237	1,340,000	-1,059,763	79.09
訓練費用	280,237	1,340,000	-1,059,763	79.09
業務賸餘(短絀)	-54,987,484	-131,694,000	76,706,516	58.25
業務外收入	22,211,038	12,554,000	9,657,038	76.92
財務收入	2,118,370	3,280,000	-1,161,630	35.42
利息收入	2,118,370	3,280,000	-1,161,630	35.42
其他業務外收入	20,092,668	9,274,000	10,818,668	116.66
租賃收入	13,322,150	9,270,000	4,052,150	43.71
違規罰款收入	42,780	4,000	38,780	969.50
雜項收入	6,727,738		6,727,738	
業務外費用	796,299	2,166,000	-1,369,701	63.24
其他業務外費用	796,299	2,166,000	-1,369,701	63.24
財產交易短絀	184,545		184,545	
雜項費用	611,754	2,166,000	-1,554,246	71.76
業務外賸餘(短絀)	21,414,739	10,388,000	11,026,739	106.15
本期賸餘(短絀)	-33,572,745	-121,306,000	87,733,255	72.32

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數金額 0。

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,105,651,917	100.00	負債	307,955,394	6.03
流動資產	976,353,132	19.12	流動負債	4,547	-
現金	956,417,649	18.73	應付款項	4,547	-
銀行存款	956,417,649	18.73	應付費用	4,547	-
預付款項	19,935,483	0.39	長期負債	124,788,319	2.44
預付費用	19,935,483	0.39	長期債務	124,788,319	2.44
投資、長期應收款、貸	144,266,643	2.83	長期借款	20,300,469	0.40
非流動金融資產	2,009,176	0.04	應計退休金負債	104,487,850	2.05
其他金融資產－非	2,009,176	0.04	其他負債	183,162,528	3.59
準備金	142,257,467	2.79	負債準備	125,869,529	2.47
退休及離職準備金	104,487,850	2.05	其他負債準備	125,869,529	2.47
其他準備金	37,769,617	0.74	什項負債	57,292,999	1.12
不動產、廠房及設備	3,980,540,921	77.96	存入保證金	16,874,020	0.33
土地	1,960,383,695	38.40	暫收及待結轉帳項	40,418,979	0.79
土地	1,960,383,695	38.40	淨值	4,797,696,523	93.97
土地改良物	1,597,242,686	31.28	基金	2,365,371,671	46.33
土地改良物	2,837,161,742	55.57	基金	2,365,371,671	46.33
累計折舊－土地改	-1,239,919,056	-24.29	基金	2,365,371,671	46.33
房屋及建築	268,599,336	5.26	公積	342,427,183	6.71
房屋及建築	382,944,300	7.50	資本公積	9,611,790	0.19
累計折舊－房屋及	-114,344,964	-2.24	受贈公積	4,330,595	0.08
機械及設備	5,802,730	0.11	其他資本公積	5,281,195	0.10
機械及設備	16,460,896	0.32	特別公積	332,815,393	6.52
累計折舊－機械及	-10,658,166	-0.21	特別公積	332,815,393	6.52
交通及運輸設備	822,673	0.02	累積餘絀	87,584,818	1.72
交通及運輸設備	4,002,394	0.08	累積賸餘	121,157,563	2.37
累計折舊－交通及	-3,179,721	-0.06	累積賸餘	121,157,563	2.37
什項設備	714,405	0.01	累積短絀	-33,572,745	-0.66
什項設備	3,744,581	0.07	本期短絀	-33,572,745	-0.66
累計折舊－什項設	-3,030,176	-0.06	淨值其他項目	2,002,312,851	39.22
購建中固定資產	146,975,396	2.88	累積其他綜合餘絀	2,002,312,851	39.22
未完工程	146,975,396	2.88	未實現重估增值	2,002,312,851	39.22
無形資產	4,483,221	0.09			
無形資產	4,483,221	0.09			
電腦軟體	483,276	0.01			
其他無形資產	3,999,945	0.08			
其他資產	8,000	-			
什項資產	8,000	-			
存出保證金	8,000	-			
合 計	5,105,651,917	100.00	合 計	5,105,651,917	100.00

註： 信託代理與保證資產(負債)科目為8,036508.00元。

主辦會計人員： 陳健三



基金主持人： 林庚辛

