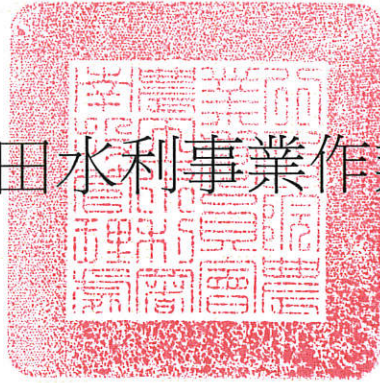


南投農田水利事業作業基金



# 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南投管理處編

# 南投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.....	8-1
二、	收支餘絀表.....	8-5
三、	平衡表.....	8-6



# 南投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9,731萬6,678元，較分配預算數8,791萬4,000元，增加940萬2,678元，約增加10.70%，包括：

1. 租金及權利金收入：實際數2,800元，較分配預算數791萬4,000元，減少791萬1,200元，約減少99.96%，包括：

(1) 其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數590萬元，減少590萬元，約減少100.00%。主要係民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入，致較預期減少。

(2) 其他租金收入：實際數2,800元，較分配預算數201萬4,000元，減少201萬1,200元，約減少99.86%。主要係餘水使用費原編列其他租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入，至較預期減少。

2. 其他業務收入：實際數9,731萬3,878元，較分配預算數8,000萬元，增加1,731萬3,878元，約增加21.64%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數7,513萬6,500元，較分配預算數8,000萬元，減少486萬3,500元，約減少6.08%，主要係政府補助款覈實撥入且較預期少。

(2) 雜項業務收入：實際數2,217萬7,378元，較分配預算數0元，增加2,217萬7,378元，主要係餘水使用費原編列其他租金收入及民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入，致超收。

#### (二) 業務外收入

實際數2,260萬2,730元，較分配預算數1,417萬8,000元，增加842萬4,730元，約增加59.42%，包括：

1. 財務收入項下利息收入，實際數222萬9,382元，較分配預算數142萬8,000

## 南投農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

元，增加80萬1,382元，約增加56.12%，主要係利率調高，原定期存款利息數低估，致收入較分配預算數高。

2.其他業務外收入：實際數2,037萬3,348元，較預算分配數1,275萬元，增加762萬3,348元，約增加59.79%，包括：

(1)財產交易賸餘：實際數104萬1,457元，較預算分配數300萬元，減少195萬8,543元，約減少65.28%，主要係出售土地低於預期所致。

(2)租賃收入：實際數833萬9,037元，較預算分配數965萬元，減少131萬963元，約減少13.59%，主要係因應疫情辦理租金減免，土地房屋租金收入較預期減少，致較分配預算數減少。

(3)雜項收入：實際數1,099萬2,854元，較預算分配數10萬元，增加1,089萬2,854元，約增加10,892.85%，主要係以前年度報廢財產出售收入、占用補償金收入及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，致較預期增加。

## 二、支出

### (一) 業務成本與費用

實際數1億3,453萬4,507元，較預算分配數1億6,939萬5,000元，減少3,486萬493元，約減少20.58%，包括：

1.行銷及業務費用項下業務費用：實際數7,064萬2,982元，較分配預算數9,423萬元，減少2,358萬7,018元，約減少25.03%，主要係因非斷水期致渠道修護工作尚未招標，致費用較分配預算數為低。

2.管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數6,381萬4,470元，較分配預算數7,470萬元，減少1,088萬5,530元，約減少14.57%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數少，致費用較分配預算數為低。

3.研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數7萬7,055元，較分配預算數46萬5,000元，減少38萬7,945元，約減少83.43%，主要係疫情影響員工考選或派員參加訓練講習或座談會等業務比預期少，致費用較分配預算數為

## 南投農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

低。

### (二) 業務外費用

其他業務外費用項下雜項費用：實際數155萬721元，較預算分配數328萬元，減少172萬9,279元，約減少52.72%，主要係因應臨時性災害所需之土地改良物修護費支出低於預期；競賽及交流活動費因應疫情減少辦理樽節開支，致較分配預算數低。

### 三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1,616萬5,820元，較分配預算短絀7,058萬3,000元，減少短絀5,441萬7,180元，約77.10%，主要係因非斷水期致渠道修護工作尚未招標及員額管控原則，實際進用人數少致業務成本與費用減少。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

# 南投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	%
<b>業務收入</b>	<b>97,316,678</b>	<b>87,914,000</b>	<b>9,402,678</b>	<b>10.70</b>
租金及權利金收入	2,800	7,914,000	-7,911,200	99.96
其他建築物租金收入		5,900,000	-5,900,000	100.00
其他租金收入	2,800	2,014,000	-2,011,200	99.86
其他業務收入	97,313,878	80,000,000	17,313,878	21.64
其他補助收入	75,136,500	80,000,000	-4,863,500	6.08
雜項業務收入	22,177,378		22,177,378	
<b>業務成本與費用</b>	<b>134,534,507</b>	<b>169,395,000</b>	<b>-34,860,493</b>	<b>20.58</b>
行銷及業務費用	70,642,982	94,230,000	-23,587,018	25.03
業務費用	70,642,982	94,230,000	-23,587,018	25.03
管理及總務費用	63,814,470	74,700,000	-10,885,530	14.57
管理費用及總務費用	63,814,470	74,700,000	-10,885,530	14.57
研究發展及訓練費用	77,055	465,000	-387,945	83.43
訓練費用	77,055	465,000	-387,945	83.43
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-37,217,829</b>	<b>-81,481,000</b>	<b>44,263,171</b>	<b>54.32</b>
<b>業務外收入</b>	<b>22,602,730</b>	<b>14,178,000</b>	<b>8,424,730</b>	<b>59.42</b>
財務收入	2,229,382	1,428,000	801,382	56.12
利息收入	2,229,382	1,428,000	801,382	56.12
其他業務外收入	20,373,348	12,750,000	7,623,348	59.79
財產交易賸餘	1,041,457	3,000,000	-1,958,543	65.28
租賃收入	8,339,037	9,650,000	-1,310,963	13.59
雜項收入	10,992,854	100,000	10,892,854	10,892.85
<b>業務外費用</b>	<b>1,550,721</b>	<b>3,280,000</b>	<b>-1,729,279</b>	<b>52.72</b>
其他業務外費用	1,550,721	3,280,000	-1,729,279	52.72
雜項費用	1,550,721	3,280,000	-1,729,279	52.72
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>21,052,009</b>	<b>10,898,000</b>	<b>10,154,009</b>	<b>93.17</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-16,165,820</b>	<b>-70,583,000</b>	<b>54,417,180</b>	<b>77.10</b>
<b>本期其他綜合餘絀</b>	<b>536,586,957</b>		<b>536,586,957</b>	
未實現重估增值	536,586,957		536,586,957	

註：「本期其他綜合損益」本年度截至6月30日累計數為536,586,957元。



# 南投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	%
<b>資產</b>	<b>5,775,326,152</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>336,632,568</b>	<b>5.83</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,119,057,382</b>	<b>19.38</b>	<b>流動負債</b>	<b>20,742,945</b>	<b>0.36</b>
現金	1,117,349,282	19.35	應付款項	20,742,945	0.36
銀行存款	1,117,349,282	19.35	應付代收款	13,339,945	0.23
預付款項	1,708,100	0.03	應付費用	7,403,000	0.13
預付費用	1,708,100	0.03	<b>長期負債</b>	<b>129,204,638</b>	<b>2.24</b>
<b>投資、長期應收款、貸</b>	<b>110,913,344</b>	<b>1.92</b>	長期債務	129,204,638	2.24
<b>墊款及準備金</b>					
非流動金融資產	2,009,176	0.03	長期借款	20,300,470	0.35
其他金融資產 - 非	2,009,176	0.03	應計退休金負債	108,904,168	1.89
流動					
準備金	108,904,168	1.89	<b>其他負債</b>	<b>186,684,985</b>	<b>3.23</b>
退休及離職準備金	108,904,168	1.89	負債準備	125,869,529	2.18
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>4,540,427,765</b>	<b>78.62</b>	其他負債準備	125,869,529	2.18
土地	2,501,866,859	43.32	什項負債	60,815,456	1.05
土地	2,501,866,859	43.32	存入保證金	39,128,353	0.68
土地改良物	1,670,199,626	28.92	暫收及待結轉帳項	21,687,103	0.38
土地改良物	3,010,162,691	52.12			
累計折舊 - 土地改	1,339,963,065	23.20	<b>淨值</b>	<b>5,438,693,584</b>	<b>94.17</b>
良物			<b>基金</b>	<b>2,534,783,659</b>	<b>43.89</b>
房屋及建築	262,031,303	4.54	基金	2,534,783,659	43.89
房屋及建築	382,944,300	6.63	基金	2,534,783,659	43.89
累計折舊 - 房屋及	120,912,997	2.09	<b>公積</b>	<b>342,427,185</b>	<b>5.93</b>
建築			資本公積	9,611,791	0.17
機械及設備	58,551,003	1.01	受贈公積	4,330,595	0.07
機械及設備	72,078,858	1.25	其他資本公積	5,281,196	0.09
累計折舊 - 機械及	13,527,855	0.23			
設備			特別公積	332,815,394	5.76
交通及運輸設備	1,217,918	0.02	特別公積	332,815,394	5.76
交通及運輸設備	4,694,132	0.08	<b>累積餘絀</b>	<b>22,816,910</b>	<b>0.40</b>
累計折舊 - 交通及	3,476,214	0.06	累積賸餘	38,982,730	0.67
運輸設備			累積賸餘	38,982,730	0.67
什項設備	1,499,678	0.03	累積短絀	16,165,820	0.28
什項設備	5,826,145	0.10	本期短絀	16,165,820	0.28
累計折舊 - 什項設	4,326,467	0.07	<b>淨值其他項目</b>	<b>2,538,665,830</b>	<b>43.96</b>
備			累積其他綜合餘絀	2,538,665,830	43.96
購建中固定資產	45,061,378	0.78	未實現重估增值	2,538,665,830	43.96
未完工程	45,061,378	0.78			
<b>無形資產</b>	<b>4,701,258</b>	<b>0.08</b>			
無形資產	4,701,258	0.08			
電腦軟體	701,313	0.01			
其他無形資產	3,999,945	0.07			
<b>其他資產</b>	<b>226,403</b>	<b>-</b>			
什項資產	226,403	-			
存出保證金	8,000	-			
暫付及待結轉帳項	218,403	-			
<b>合 計</b>	<b>5,775,326,152</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>5,775,326,152</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）8,651,508元，均係保證品(應付保證品)。

主辦會計人員：陳健三



基金主持人：王俊雄

