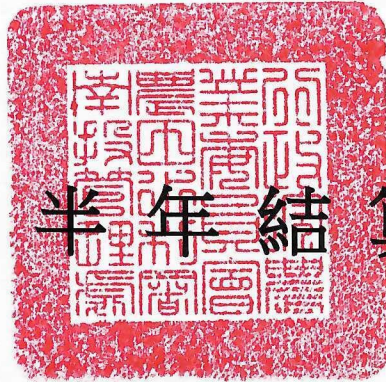


南投農田水利事業作業基金

112 年度 半年 結算 報告



(112年1月1日至112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 112 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 112 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

業務收入項下其他業務收入，實際數7,876萬4,683元，較分配預算數8,452萬元，減少575萬5,317元，約減少6.81%，包括：

1. 其他補助收入：實際數7,141萬1,000元，較分配預算數7,320萬元，減少178萬9,000元，約減少2.44%，主要係政府補助款撥入較預期少所致。
2. 雜項業務收入：實際數735萬3,683元，較分配預算數1,132萬元，減少396萬6,317元，約減少35.04%，主要係農田水利設施兼作其他使用費、餘水使用費等較預期減少，致收入較預算數為低所致。

(二) 業務外收入

實際數2,477萬7,284元，較分配預算數1,664萬3,000元，增加813萬4,284元，約增加48.88%，如下說明：

1. 財務收入：實際數490萬8,348元，較分配預算數160萬1,000元，增加330萬7,348元，約增加206.58%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數490萬8,348元，較分配預算數139萬2,000元，增加351萬6,348元，約增加252.61%，主要係利率調高，定期存款利息收入較預算數為高所致。
 - (2) 投資賸餘：實際數0元，較分配預算數20萬9,000元，減少20萬9,000元，約減少100%，主要係認列轉投資金融資產尚未發放股利所致。
2. 其他業務外收入：實際數1,986萬8,936元，較分配預算數1,504萬2,000元，增加482萬6,936元，約增加32.09%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數0元，較分配預算數499萬8,000元，減少499萬8,000元，約減少100%，主要係處分非事業用地等低於預期所致。
 - (2) 租賃收入：實際數904萬5,678元，較分配預算數780萬元，增加124萬5,678元，約增加15.97%，主要係土地房屋租金收入較預期增加，致較

南投農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

預算數為高所致。

(3) 違規罰款收入：實際數348萬1,216元，較分配預算數0元，增加348萬1,216元，約增加100%，主要係違規罰款收入高於預期，致收入較預算數為高所致。

(4) 雜項收入：實際數734萬2,042元，較分配預算數224萬4,000元，增加509萬8,042元，約增加227.19%，主要係占用補償金收入高於預期，致收入較預算數為高所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億7,381萬8,117元，較分配預算數1億8,956萬5,000元，減少1,574萬6,883元，約減少8.31%，包括：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億408萬3,861元，較分配預算數1億1,307萬4,000元，減少899萬139元，約減少7.95%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作刻正辦理中，致費用較預期減少所致。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數6,944萬6,262元，較分配預算數7,595萬7,000元，減少651萬738元，約減少8.57%，主要係機械及設備維護得當及減少採購辦公事務用品，致費用較預期減少所致。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數28萬7,994元，較分配預算數53萬4,000元，減少24萬6,000元，約減少46.07%，主要係各項訓練計畫刻正研擬中並擲節開支，致費用較預算數為低所致。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數366萬7,293元，較分配預算數327萬7,000元，增加39萬293元，約增加11.91%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數6萬1,951元，較分配預算數22萬1,000元，減少15萬9,049元，約減少71.97%，主要係財產報廢低於預期，致較預算數為低所致。

南投農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

2. 雜項費用：實際數360萬5,342元，較分配預算數305萬6,000元，減少54萬9,342元，約減少17.98%，主要係能高大圳關刀溪機房線路緊急搶修工程刻正辦理中，土地改良物修護費需求增加，致雜項費用較預算數為高所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀7,394萬3,443元，較分配預算短絀9,167萬9,000元，減少短絀1,773萬5,557元，約19.35%，主要係占用補償金收入高於預期，致收入較預算數為高。基於員額管控原則，實際進用人數少，致費用較預算數為低；另因阿罩霧一圳渠首工災害復建工程及關刀溪機房線路緊急搶修工程刻正辦理中，土地改良物修護費需求增加，致雜項費用較預算數為高所致。

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112年1月1日至112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	78,764,683	84,520,000	-5,755,317	6.81
其他業務收入	78,764,683	84,520,000	-5,755,317	6.81
其他補助收入	71,411,000	73,200,000	-1,789,000	2.44
雜項業務收入	7,353,683	11,320,000	-3,966,317	35.04
業務成本與費用	173,818,117	189,565,000	-15,746,883	8.31
業務費用	104,083,861	113,074,000	-8,990,139	7.95
業務費用	104,083,861	113,074,000	-8,990,139	7.95
管理及總務費用	69,446,262	75,957,000	-6,510,738	8.57
管理費用及總務費用	69,446,262	75,957,000	-6,510,738	8.57
研究發展及訓練費用	287,994	534,000	-246,006	46.07
訓練費用	287,994	534,000	-246,006	46.07
業務賸餘(短絀)	-95,053,434	-105,045,000	9,991,566	9.51
業務外收入	24,777,284	16,643,000	8,134,284	48.88
財務收入	4,908,348	1,601,000	3,307,348	206.58
利息收入	4,908,348	1,392,000	3,516,348	252.61
投資賸餘		209,000	-209,000	100.00
其他業務外收入	19,868,936	15,042,000	4,826,936	32.09
財產交易賸餘		4,998,000	-4,998,000	100.00
租賃收入	9,045,678	7,800,000	1,245,678	15.97
違規罰款收入	3,481,216		3,481,216	
雜項收入	7,342,042	2,244,000	5,098,042	227.19
業務外費用	3,667,293	3,277,000	390,293	11.91
其他業務外費用	3,667,293	3,277,000	390,293	11.91
財產交易短絀	61,951	221,000	-159,049	71.97
雜項費用	3,605,342	3,056,000	549,342	17.98
業務外賸餘(短絀)	21,109,991	13,366,000	7,743,991	57.94
本期賸餘(短絀)	-73,943,443	-91,679,000	17,735,557	19.35
不重分類至餘絀之項目	2,319		2,319	
未實現重估增值	2,319		2,319	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為2,319元。

南投農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,033,982,471	100.00	負債	527,608,461	8.74
流動資產	1,271,966,273	21.08	流動負債	7,658,888	0.13
現金	458,505,550	7.60	應付款項	7,658,888	0.13
銀行存款	458,505,550	7.60	應付代收款	3,865,261	0.06
流動金融資產	812,583,093	13.47	應付費用	3,793,627	0.06
透過餘絀按公允價	2,009,176	0.03	長期負債	132,996,064	2.20
值衡量之金融資產					
- 流動			長期債務	132,996,064	2.20
透過餘絀按公允價	3,573,917	0.06			
值衡量之金融資產			長期借款	20,300,470	0.34
評價調整 - 流動			應計退休金負債	112,695,594	1.87
其他金融資產 - 流	807,000,000	13.37	其他負債	386,953,509	6.41
動			遞延負債	196,500,000	3.26
應收款項	373,719	0.01	遞延收入	196,500,000	3.26
應收收益	3,500	-	負債準備	125,869,529	2.09
其他應收款	370,219	0.01	其他負債準備	125,869,529	2.09
預付款項	503,911	0.01			
預付費用	503,911	0.01	什項負債	64,583,980	1.07
投資、長期應收款、貸	112,695,594	1.87	存入保證金	41,968,969	0.70
墊款及準備金			暫收及待結轉帳項	22,615,011	0.37
準備金	112,695,594	1.87			
退休及離職準備金	112,695,594	1.87	淨值	5,506,374,010	91.26
不動產、廠房及設備	4,646,681,069	77.01	基金	2,721,824,392	45.11
土地	2,501,658,034	41.46	基金	2,721,824,392	45.11
土地	2,501,658,034	41.46	基金	2,721,824,392	45.11
土地改良物	1,647,719,823	27.31	公積	342,427,185	5.67
土地改良物	3,091,546,089	51.24	資本公積	9,611,791	0.16
累計折舊 - 土地改	-1,443,826,266	-23.93	受贈公積	4,330,595	0.07
良物			其他資本公積	5,281,196	0.09
房屋及建築	255,547,511	4.24	特別公積	332,815,394	5.52
房屋及建築	382,944,300	6.35	特別公積	332,815,394	5.52
累計折舊 - 房屋及	-127,396,789	-2.11	累積餘絀	-96,335,556	-1.60
建築			累積短絀	-96,335,556	-1.60
機械及設備	59,650,485	0.99	累積短絀	-22,392,113	-0.37
機械及設備	77,206,052	1.28	本期短絀	-73,943,443	-1.23
累計折舊 - 機械及	-17,555,567	-0.29			
設備			淨值其他項目	2,538,457,989	42.07
交通及運輸設備	1,168,074	0.02	累積其他綜合餘絀	2,538,457,989	42.07
交通及運輸設備	4,829,507	0.08	未實現重估增值	2,538,457,989	42.07
累計折舊 - 交通及	-3,661,433	-0.06			
運輸設備					
什項設備	1,492,393	0.02			
什項設備	6,112,109	0.10			
累計折舊 - 什項設	-4,619,716	-0.08			
備					
購建中固定資產	179,444,749	2.97			
未完工程	179,444,749	2.97			
無形資產	2,481,535	0.04			

本頁空白

主辦會計人員： 112. 7. 13

基金主持人： 112. 7. 13