

臺中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臺中管理處編

臺中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.....	7-1
二、	收支餘絀表.....	7-5
三、	平衡表.....	7-6

臺中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8,448萬5,067元，較分配預算數8,351萬元，增加97萬5,067元，約增加1.17%，包括：

1. 租金及權利金收入：實際數0元，較分配預算數450萬元，減少450萬元，約減少100%，包括：

- (1) 其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數300萬元，減少300萬元，約減少100%，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。

- (2) 其他租金收入：實際數0元，較分配預算數150萬元，減少150萬元，約減少100%，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。

2. 其他業務收入：實際數8,448萬5,067元，較分配預算數7,901萬元，增加547萬5,067元，約增加6.93%，包括：

- (1) 其他補助收入：實際數7,295萬6,500元，較分配預算數7,850萬6,000元，減少554萬9,500元，約減少7.07%。

- (2) 雜項業務收入：實際數1,152萬8,567元，較分配預算數50萬4,000元，增加1,102萬4,567元，約增加2,187.41%，主要係太陽光電發電系統計畫使用大肚圳及新復溝場地使用費等收入，另民眾申請農田水利設施兼作其他使用費及餘水使用費，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。

(二) 業務外收入

實際數5億6,488萬1,169元，較分配預算數2億3,629萬1,000元，增加3億2,859萬169元，約增加139.06%，包括：

1. 財務收入項下利息收入：實際數2,557萬8,021元，較分配預算數1,639萬元，增加918萬8,021元，約增加56.06%，主要係為配合國庫署業務

臺中農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

規範，部分帳戶結清及定期存款提前解約所產生利息收入所致。

2. 其他業務外收入：實際數5億3,930萬3,148元，較分配預算數2億1,990萬1,000元，增加3億1,940萬2,148元，約增加145.25%，包括：

(1) 財產交易賸餘：實際數3億8,974萬4,101元，較分配預算數7,641萬6,000元，增加3億1,332萬8,101元，約增加410.03%，主要係非事業用地公開標售得標金額高於出售底價所致。

(2) 租賃收入：實際數1億3,509萬1,784元，較分配預算數1億4,196萬元，減少686萬8,216元，約減少4.84%。

(3) 違規罰款收入：實際數21萬2,834元，較分配預算數2萬5,000元，增加18萬7,834元，約增加751.34%，主要係工程案件缺失違約金增多所致。

(4) 雜項收入：實際數1,425萬4,429元，較分配預算數150萬元，增加1,275萬4,429元，約增加850.30%，主要係110年度部份應付費用溢提轉雜項收入，及土地重劃後新增3筆水利設施並撥入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數4億7,378萬2,686元，較分配預算數6億7,676萬6,000元，減少2億298萬3,314元，約減少29.99%，包括：

1. 行銷及業務費用項下業務費用：實際數3億993萬1,188元，較分配預算數4億2,023萬6,000元，減少1億1,030萬4,812元，約減少26.25%，主要係渠道修護工作較預期減少、綠化維護委託專業服務等案未達付款期程所致。

2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數1億6,382萬6,248元，較分配預算數2億5,615萬9,000元，減少9,233萬2,752元，約減少36.05%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及房屋設備修繕需求少等所致。

3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數2萬5,250元，較分配預算數

臺中農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

37萬1,000元，減少34萬5,750元，約減少93.19%，主要係配合疫情管制措施改採視訊方式或停辦相關在職講習訓練所致。

(二) 業務外費用

其他業務外費用項下雜項費用，實際數44萬1,898元，較分配預算數2,168萬1,000元，減少2,123萬9,102元，約減少97.96%，主要係土地改良物修護費改由業務費用項下支應所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘1億7,514萬1,652元，較分配預算短絀3億7,864萬6,000元，反絀為餘，計相差5億5,378萬7,652元，主要係配合國庫署業務規範，部分帳戶結清及定期存款提前解約所產生利息增加，及非事業用地公開標售得標金額高於出售底價並覈實繳入等業務外收入增加所致。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

臺中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	%
業務收入	84,485,067	83,510,000	975,067	1.17
租金及權利金收入		4,500,000	-4,500,000	100.00
其他建築物租金收入		3,000,000	-3,000,000	100.00
其他租金收入		1,500,000	-1,500,000	100.00
其他業務收入	84,485,067	79,010,000	5,475,067	6.93
其他補助收入	72,956,500	78,506,000	-5,549,500	7.07
雜項業務收入	11,528,567	504,000	11,024,567	2,187.41
業務成本與費用	473,782,686	676,766,000	-202,983,314	29.99
行銷及業務費用	309,931,188	420,236,000	-110,304,812	26.25
業務費用	309,931,188	420,236,000	-110,304,812	26.25
管理及總務費用	163,826,248	256,159,000	-92,332,752	36.05
管理費用及總務費用	163,826,248	256,159,000	-92,332,752	36.05
研究發展及訓練費用	25,250	371,000	-345,750	93.19
訓練費用	25,250	371,000	-345,750	93.19
業務賸餘(短絀)	-389,297,619	-593,256,000	203,958,381	34.38
業務外收入	564,881,169	236,291,000	328,590,169	139.06
財務收入	25,578,021	16,390,000	9,188,021	56.06
利息收入	25,578,021	16,390,000	9,188,021	56.06
其他業務外收入	539,303,148	219,901,000	319,402,148	145.25
財產交易賸餘	389,744,101	76,416,000	313,328,101	410.03
租賃收入	135,091,784	141,960,000	-6,868,216	4.84
違規罰款收入	212,834	25,000	187,834	751.34
雜項收入	14,254,429	1,500,000	12,754,429	850.30
業務外費用	441,898	21,681,000	-21,239,102	97.96
其他業務外費用	441,898	21,681,000	-21,239,102	97.96
雜項費用	441,898	21,681,000	-21,239,102	97.96
業務外賸餘(短絀)	564,439,271	214,610,000	349,829,271	163.01
本期賸餘(短絀)	175,141,652	-378,646,000	553,787,652	146.25
本期其他綜合餘絀	4,837,715,192		4,837,715,192	
未實現重估增值	4,837,715,192		4,837,715,192	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為4,837,715,192元。

臺中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	%
資產	40,748,045,447	100.00	負債	869,519,122	2.13
流動資產	9,840,053,777	24.15	流動負債	49,776,434	0.12
現金	9,770,865,857	23.98	應付款項	46,423,654	0.11
銀行存款	9,770,715,857	23.98	應付代收款	29,886,327	0.07
零用及週轉金	150,000	-	應付費用	16,537,327	0.04
流動金融資產	33,535,981	0.08	應付保險給付		
透過餘絀按公允價	7,786,655	0.02	預收款項	3,352,780	0.01
值衡量之金融資產					
—流動			預收貨款		
透過餘絀按公允價	25,749,326	0.06			
值衡量之金融資產			其他預收款	3,352,780	0.01
評價調整—流動			長期負債	214,176,054	0.53
應收款項	1,152,508	-	長期債務	214,176,054	0.53
應收票據			長期借款		
應收工程款			應計退休金負債	214,176,054	0.53
應收收益			其他負債	605,566,634	1.49
其他應收款	1,152,508	-	遞延負債	371,600	-
存貨	4,341,731	0.01	遞延收入	371,600	-
在途材料			負債準備	425,950,779	1.05
原料			責任準備		
其他存貨	4,341,731	0.01	除役、復原及修復	425,950,779	1.05
預付款項	157,700	-	成本之負債準備		
預付在建工程款			其他負債準備		
預付費用	157,700	-	什項負債	179,244,255	0.44
短期貸墊款	30,000,000	0.07	存入保證金	179,244,255	0.44
短期墊款	30,000,000	0.07	應付保管款		
投資、長期應收款、貸	276,452,113	0.68	暫收及待結轉帳項		
墊款及準備金			淨值	39,878,526,325	97.87
其他長期投資	62,276,059	0.15	基金	125,556,309	0.31
什項長期投資	62,276,059	0.15	基金	125,556,309	0.31
準備金	214,176,054	0.53	基金	125,556,309	0.31
退休及離職準備金	214,176,054	0.53	公積	15,014,999,066	36.85
改良及擴充準備金			資本公積	3,469,000	0.01
其他準備金			受贈公積	3,469,000	0.01
不動產、廠房及設備	30,620,372,350	75.15	特別公積	15,011,530,066	36.84
土地	24,158,212,354	59.29	特別公積	15,011,530,066	36.84
土地	24,158,212,354	59.29	累積餘絀	695,961,818	1.71
土地改良物	4,775,590,916	11.72	累積賸餘	695,961,818	1.71
土地改良物	11,896,881,457	29.20	累積賸餘	520,820,166	1.28
累計折舊—土地改	7,121,290,541	17.48	本期賸餘	175,141,652	0.43
良物			累積短絀		
房屋及建築	1,505,715,171	3.70	累積短絀		
房屋及建築	2,588,236,413	6.35	本期短絀		
累計折舊—房屋及	1,082,521,242	2.66			
建築					
機械及設備	155,843,225	0.38			
機械及設備	541,168,039	1.33			

臺中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	%
累計折舊－機械及設備	385,324,814	0.95	淨值其他項目	24,042,009,132	59.00
交通及運輸設備	3,580,415	0.01	累積其他綜合餘絀	24,042,009,132	59.00
交通及運輸設備	4,914,297	0.01	未實現重估增值	24,042,009,132	59.00
累計折舊－交通及運輸設備	1,333,882	-	其他綜合餘絀		
什項設備	6,409,761	0.02			
什項設備	18,299,187	0.04			
累計折舊－什項設備	11,889,426	0.03			
購建中固定資產	15,020,508	0.04			
未完工程	15,020,508	0.04			
無形資產	9,613,937	0.02			
無形資產	9,613,937	0.02			
電腦軟體	9,608,629	0.02			
其他無形資產	5,308	-			
其他資產	1,553,270	-			
什項資產	1,553,270	-			
存出保證金	1,451,650	-			
催收款項	101,620	-			
合 計	40,748,045,447	100.00	合 計	40,748,045,447	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）165,214,843元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：



基金主持人：



