

臺中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臺中管理處編

臺中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	7-1
二、	收支餘绌表	7-5
三、	平衡表	7-6

臺中農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘绌情形

一、收入

(一) 業務收入

業務收入項下其他業務收入，實際數1億513萬6,258元，較分配預算數7,721萬7,000元，增加2,791萬9,258元，約增加36.16%，包括：

- 1.其他補助收入：實際數9,244萬5,000元，較分配預算數7,400萬元，增加1,844萬5,000元，約增加24.93%。主要係政府補助款覈實撥入所致。
- 2.雜項業務收入：實際數1,269萬1,258元，較分配預算數321萬7,000元，增加947萬4,258元，約增加294.51%，主要係農田水利設施兼作其他使用費及太陽光電發電系統計畫場地使用費等覈實繳入所致。

(二) 業務外收入

實際數3億3,400萬7,735元，較分配預算數2億2,883萬1,000元，增加1億517萬6,735元，約增加45.96%，如下說明：

- 1.財務收入項下利息收入，實際數6,342萬4,144元，較分配預算數1,739萬元，增加4,603萬4,144元，約增加264.72%，主要係為銀行調高存款利率及定期存款到期利息收入覈實存入所致。
- 2.其他業務外收入：實際數2億7,058萬3,591元，較分配預算數2億1,144萬1,000元，增加5,914萬2,591元，約增加27.97%，包括：
 - (1)財產交易賸餘：實際數8,574萬2,597元，較分配預算數1億16萬元，減少1,441萬7,403元，約減少14.39%，主要係處分非事業用地，公開標售得標人之應收地價款未實現，致較預算數減少。
 - (2)租賃收入：實際數1億7,128萬8,160元，較分配預算數1億1,115萬1,000元，增加6,013萬7,160元，約增加54.10%，主要係出租房地租金覈實繳入所致。
 - (3)違規罰款收入：實際數38萬3,591元，較分配預算數2萬5,000元，增加35萬8,591元，約增加1,434.36%，主要係工程案件缺失及逾期違約金收

臺中農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

入所致。

(4) 雜項收入：實際數1,316萬9,243元，較分配預算數10萬5,000元，增加1,306萬4,243元，約增加12,442.14%，主要係111年度部份應付費用溢提轉雜項收入及土地重劃後新增水利設施用地撥入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數4億7,514萬7,849元，較分配預算數7億7,294萬8,000元，減少2億9,780萬151元，約減少38.53%，包括：

1. 業務費用項下業務費用，實際數2億9,905萬8,814元，較分配預算數5億1,847萬8,000元，減少2億1,941萬9,186元，約減少42.32%，主要係渠道等水利設施修護工程執行中，惟部分工程因該地區農作物產期無法斷水施作，致工程進度落後及統包標案相關專案服務費未達付款期程所致。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數1億7,597萬3,335元，較分配預算數2億5,337萬5,000元，減少7,740萬1,665元，約減少30.55%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少及尚無房屋設備修繕需求等所致。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數11萬5,700元，較分配預算數109萬5,000元，減少97萬9,300元，約減少89.43%，主要係各項訓練計畫正研擬、發包中所致。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數533萬1,086元，較分配預算數1,093萬3,000元，減少560萬1,914元，約減少51.24%，包括：

1. 財產交易短绌：實際數13萬6,232元，較預數分配數0元，增加13萬6,232元，主要係財產報廢所致。
2. 雜項費用：實際數519萬4,854元，較分配預算數1,093萬3,000元，減少

臺中農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

573萬8,146元，約減少52.48%，主要係委託調查研究等事業服務業務未達付款期程所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀4,133萬4,942元，較分配預算短絀4億7,783萬3,000元，減少4億3,649萬8,058元，約91.35%，主要係部分工程因該地區農作物產期無法斷水施作，致工程進度落後、統包標案相關專案服務費未達付款期程、基於員額管控原則，實際進用人事數較少及尚無房屋設備修繕需求等所致。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

臺中農田水利事業作業基金

收支餘绌表

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	105,136,258	77,217,000	27,919,258	36.16
其他業務收入	105,136,258	77,217,000	27,919,258	36.16
其他補助收入	92,445,000	74,000,000	18,445,000	24.93
雜項業務收入	12,691,258	3,217,000	9,474,258	294.51
業務成本與費用	475,147,849	772,948,000	-297,800,151	38.53
業務費用	299,058,814	518,478,000	-219,419,186	42.32
業務費用	299,058,814	518,478,000	-219,419,186	42.32
管理及總務費用	175,973,335	253,375,000	-77,401,665	30.55
管理費用及總務費用	175,973,335	253,375,000	-77,401,665	30.55
研究發展及訓練費用	115,700	1,095,000	-979,300	89.43
訓練費用	115,700	1,095,000	-979,300	89.43
業務賸餘(短绌)	-370,011,591	-695,731,000	325,719,409	46.82
業務外收入	334,007,735	228,831,000	105,176,735	45.96
財務收入	63,424,144	17,390,000	46,034,144	264.72
利息收入	63,424,144	17,390,000	46,034,144	264.72
其他業務外收入	270,583,591	211,441,000	59,142,591	27.97
財產交易賸餘	85,742,597	100,160,000	-14,417,403	14.39
租賃收入	171,288,160	111,151,000	60,137,160	54.10
違規罰款收入	383,591	25,000	358,591	1,434.36
雜項收入	13,169,243	105,000	13,064,243	12,442.14
業務外費用	5,331,086	10,933,000	-5,601,914	51.24
其他業務外費用	5,331,086	10,933,000	-5,601,914	51.24
財產交易短绌	136,232		136,232	
雜項費用	5,194,854	10,933,000	-5,738,146	52.48
業務外賸餘(短绌)	328,676,649	217,898,000	110,778,649	50.84
本期賸餘(短绌)	-41,334,942	-477,833,000	436,498,058	91.35
不重分類至餘绌之項目	-148,307,948		-148,307,948	
未實現重估增值	-148,307,948		-148,307,948	

註：「本期其他綜合餘绌」本年度截至6月30日累計實際數為-148,307,948元。

臺中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 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	40,277,783,994	100.00	負債	902,979,902	2.24
流動資產	9,747,415,345	24.20	流動負債	65,111,022	0.16
現金	3,440,278,990	8.54	應付款項	65,103,950	0.16
銀行存款	3,440,128,990	8.54	應付代收款	14,344,503	0.04
零用及週轉金	150,000	-	應付費用	50,759,447	0.13
流動金融資產	6,302,216,448	15.65	預收款項	7,072	-
透過餘緝按公允價值衡量之金融資產	7,786,655	0.02	其他預收款	7,072	-
- 流動			長期負債	225,543,994	0.56
透過餘緝按公允價值衡量之金融資產	18,429,793	0.05	長期債務	225,543,994	0.56
評價調整 - 流動			應計退休金負債	225,543,994	0.56
其他金融資產 - 流動	6,276,000,000	15.58	其他負債	612,324,886	1.52
應收款項	90,784	-	遞延負債	330,311	-
其他應收款	90,784	-	遞延收入	330,311	-
存貨	3,591,343	0.01	負債準備	425,950,779	1.06
其他存貨	3,591,343	0.01	除役、復原及修復	425,950,779	1.06
預付款項	1,237,780	-	成本之負債準備		
預付費用	1,237,780	-	什項負債	186,043,796	0.46
投資、長期應收款、貸 款及準備金	225,543,994	0.56	存入保證金	186,043,796	0.46
準備金	225,543,994	0.56	淨值	39,374,804,092	97.76
退休及離職準備金	225,543,994	0.56	基金	154,979,337	0.38
不動產、廠房及設備	30,275,539,863	75.17	基金	154,979,337	0.38
土地	24,065,612,437	59.75	基金	154,979,337	0.38
土地	24,065,612,437	59.75	基金	154,979,337	0.38
土地改良物	4,542,668,259	11.28	公積	15,014,999,066	37.28
土地改良物	11,331,068,866	28.13	資本公積	3,469,000	0.01
累計折舊 - 土地改 良物	-6,788,400,607	-16.85	受贈公積	3,469,000	0.01
房屋及建築	1,463,115,381	3.63	特別公積	15,011,530,066	37.27
房屋及建築	2,591,004,613	6.43	特別公積	15,011,530,066	37.27
累計折舊 - 房屋及 建築	-1,127,889,232	-2.80	累積餘緝	347,011,069	0.86
機械及設備	122,023,964	0.30	累積賸餘	347,011,069	0.86
機械及設備	541,259,432	1.34	累積賸餘	388,346,011	0.96
累計折舊 - 機械及 設備	-419,235,468	-1.04	淨值其他項目	23,857,814,620	59.23
交通及運輸設備	4,350,899	0.01	累積其他綜合餘緝	23,857,814,620	59.23
交通及運輸設備	12,116,649	0.03	未實現重估增值	23,857,814,620	59.23
累計折舊 - 交通及 運輸設備	-7,765,750	-0.02			
什項設備	7,145,682	0.02			
什項設備	14,068,043	0.03			
累計折舊 - 什項設 備	-6,922,361	-0.02			

臺中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 頓	%	科 目	金 頓	%
購建中固定資產	70,623,241	0.18			
未完工程	70,623,241	0.18			
無形資產	9,899,465	0.02			
無形資產	9,899,465	0.02			
電腦軟體	9,892,759	0.02			
其他無形資產	6,706	-			
其他資產	19,385,327	0.05			
什項資產	1,803,270	-			
存出保證金	1,701,650	-			
催收款項	101,620	-			
待處理資產	17,582,057	0.04			
其他待處理資產	17,582,057	0.04			
合 计	40,277,783,994	100.00	合 计	40,277,783,994	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）162,183,625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： 