

臺中農田水利事業作業基金

113 年度半年結算報告

(113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署臺中管理處編



# 臺中農田水利事業作業基金 113 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 113 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

實際數8,676萬1,850元，較分配預算數9,661萬元，減少984萬8,150元，約減少10.19%，如下說明：

1.租金及權利金收入項下權利金收入，實際數0元，較分配預算數66萬6,000元，減少66萬6,000元，主要係非事業用地地上權案尚在規劃中，致收入較分配預算數減少。

2.其他業務收入：實際數8,676萬1,850元，較分配預算數9,594萬4,000元，減少918萬2,150元，約減少9.57%，包括：

(1)其他補助收入：實際數6,786萬3,000元，較分配預算數9,265萬元，減少2,478萬7,000元，約減少26.75%，主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較分配預算數為低。

(2)雜項業務收入：實際數1,889萬8,850元，較分配預算數329萬4,000元，增加1,560萬4,850元，約增加473.74%，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，致實際收入較分配預算數增加。

#### (二) 業務外收入

實際數5億8,163萬2,766元，較分配預算數2億4,405萬9,000元，增加3億3,757萬3,766元，約增加138.32%，如下說明：

1.財務收入項下利息收入，實際數9,683萬1,672元，較分配預算數2,600萬元，增加7,083萬1,672元，約增加272.43%，主要係銀行專戶定存單到期利息覈實繳入，致利息收入較分配預算數增加。

2.其他業務外收入：實際數4億8,480萬1,094元，較分配預算數2億1,805萬9,000元，增加2億6,674萬2,094元，約增加122.33%，包括：

(1)財產交易賸餘：實際數2億9,094萬989元，較分配預算數7,351萬7,000

# 臺中農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

元，增加2億1,742萬3,989元，約增加295.75%，主要係非事業用地處分標售地價款覈實繳納，致實際收入較分配預算數增加。

- (2) 租賃收入：實際數1億7,921萬1,323元，較分配預算數1億4,092萬4,000元，增加3,828萬7,323元，約增加27.17%，主要係土地及房地租金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。
- (3) 違規罰款收入：實際數78萬6,324元，較分配預算數15萬元，增加63萬6,324元，約增加424.22%，主要係各類工程逾期違約金及違反租約約定收取懲罰性違約金，致實際收入較分配預算數增加。
- (4) 雜項收入：實際數1,386萬2,458元，較分配預算數346萬8,000元，增加1,039萬4,458元，約增加299.72%，主要係承租人沐蘭旅館繳納去年度應付地價稅款及土地重劃撥入，致實際收入較分配預算數增加。

## 二、支出

### (一) 業務成本與費用

實際數4億5,847萬9,414元，較分配預算數6億9,905萬1,000元，減少2億4,057萬1,586元，約減少34.41%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用實際數2億8,083萬7,568元，較分配預算數4億5,979萬元，減少1億7,895萬2,432元，約減少38.92%，主要係渠道及水利設施修護工作與委託專業服務計畫等陸續執行中，惟未達付款期程，致實際費用較分配預算數減少。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用實際數1億7,739萬7,896元，較分配預算數2億3,817萬1,000元，減少6,077萬3,104元，約減少25.52%，主要係基於員額控管原則，致實際進用人數較少及各項財產尚無維護及保養修繕需求，致實際費用較分配預算數減少。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數24萬3,950元，較分配預算數109萬元，減少84萬6,050元，約減少77.62%，主要係員工教育訓練業務已規劃，惟未執行完成，致實際費用較分配預算數減少。

# 臺中農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

## (二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數70萬4,954元，較分配預算數1,709萬8,000元，減少1,639萬3,046元，約減少95.88%，如下說明：

- (1)財產交易短绌：實際數21萬7,261元，較分配預算數219萬6,000元，減少197萬8,739元，約減少90.11%，主要係財產報廢低於預期所致。
- (2)雜項費用：實際數48萬7,693元，較分配預算數1,490萬2,000元，減少1,441萬4,307元，約減少96.73%，主要係部分委辦計畫已發包執行中，惟未達付款期程，致實際費用較分配預算數減少。

## 三、本期賸餘或短绌

本期實際賸餘2億921萬248元，較分配預算短绌3億7,548萬元，反绌為餘，計相差5億8,469萬248元，主要係渠道及水利設施修護工作及委託專業服務計畫案未達付款期程、基於員額控管原則，實際進用人數較少及各項財產尚無維護及保養修繕需求、非事業用地處分標售地價款及推廣太陽光電發電系統計畫場地使用費覈實繳入所致。

## 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113年1月1日至113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>86,761,850</b>	<b>96,610,000</b>	<b>-9,848,150</b>	<b>-10.19</b>
租金及權利金收入	666,000		-666,000	-100.00
權利金收入	666,000		-666,000	-100.00
其他業務收入	86,761,850	95,944,000	-9,182,150	-9.57
其他補助收入	67,863,000	92,650,000	-24,787,000	-26.75
雜項業務收入	18,898,850	3,294,000	15,604,850	473.74
<b>業務成本與費用</b>	<b>458,479,414</b>	<b>699,051,000</b>	<b>-240,571,586</b>	<b>-34.41</b>
業務費用	280,837,568	459,790,000	-178,952,432	-38.92
業務費用	280,837,568	459,790,000	-178,952,432	-38.92
管理及總務費用	177,397,896	238,171,000	-60,773,104	-25.52
管理費用及總務費用	177,397,896	238,171,000	-60,773,104	-25.52
研究發展及訓練費用	243,950	1,090,000	-846,050	-77.62
訓練費用	243,950	1,090,000	-846,050	-77.62
<b>業務賸餘(短绌)</b>	<b>-371,717,564</b>	<b>-602,441,000</b>	<b>230,723,436</b>	<b>-38.30</b>
<b>業務外收入</b>	<b>581,632,766</b>	<b>244,059,000</b>	<b>337,573,766</b>	<b>138.32</b>
財務收入	96,831,672	26,000,000	70,831,672	272.43
利息收入	96,831,672	26,000,000	70,831,672	272.43
其他業務外收入	484,801,094	218,059,000	266,742,094	122.33
財產交易賸餘	290,940,989	73,517,000	217,423,989	295.75
租賃收入	179,211,323	140,924,000	38,287,323	27.17
違規罰款收入	786,324	150,000	636,324	424.22
雜項收入	13,862,458	3,468,000	10,394,458	299.72
<b>業務外費用</b>	<b>704,954</b>	<b>17,098,000</b>	<b>-16,393,046</b>	<b>-95.88</b>
其他業務外費用	704,954	17,098,000	-16,393,046	-95.88
財產交易短绌	217,261	2,196,000	-1,978,739	-90.11
雜項費用	487,693	14,902,000	-14,414,307	-96.73
<b>業務外賸餘(短绌)</b>	<b>580,927,812</b>	<b>226,961,000</b>	<b>353,966,812</b>	<b>155.96</b>
<b>本期賸餘(短绌)</b>	<b>209,210,248</b>	<b>-375,480,000</b>	<b>584,690,248</b>	<b>--</b>
<b>後續可能重分類至餘绌之項目</b>	<b>961,458,886</b>		<b>961,458,886</b>	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘绌之項目	961,458,886		961,458,886	

註：「本期其他綜合餘绌」本年度截至6月30日累計實際數為961,458,886元。

# 臺中農田水利事業作業基金

## 平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
<b>資產</b>	<b>41,497,600,231</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>931,285,302</b>	<b>2.24</b>
<b>流動資產</b>	<b>10,110,444,535</b>	<b>24.36</b>	<b>流動負債</b>	<b>82,103,521</b>	<b>0.20</b>
現金	3,803,224,854	9.16	應付款項	82,084,061	0.20
銀行存款	3,803,074,854	9.16	應付代收款	13,770,779	0.03
零用及週轉金	150,000	-	應付費用	68,313,282	0.16
<b>流動金融資產</b>	<b>6,303,134,913</b>	<b>15.19</b>	預收款項	19,460	-
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	19,460	-
- 流動					
透過餘緝按公允價值衡量之金融資產	19,348,258	0.05	<b>長期負債</b>	<b>229,649,533</b>	<b>0.55</b>
評價調整 - 流動			長期債務	229,649,533	0.55
其他金融資產 - 流動	6,276,000,000	15.12	應計退休金負債	229,649,533	0.55
應收款項	32,162	-	<b>其他負債</b>	<b>619,532,248</b>	<b>1.49</b>
其他應收款	32,162	-	遞延負債	29,680,989	0.07
存貨	3,591,343	0.01	遞延收入	29,680,989	0.07
其他存貨	3,591,343	0.01	負債準備	425,950,779	1.03
預付款項	461,263	-	除役、復原及修復	425,950,779	1.03
預付費用	461,263	-	成本之負債準備		
<b>投資、長期應收款、貸 款及準備金</b>	<b>229,649,533</b>	<b>0.55</b>	什項負債	163,900,480	0.39
準備金	229,649,533	0.55	存入保證金	163,900,480	0.39
退休及離職準備金	229,649,533	0.55	<b>淨值</b>	<b>40,566,314,929</b>	<b>97.76</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>31,107,901,573</b>	<b>74.96</b>	<b>基金</b>	<b>458,969,286</b>	<b>1.11</b>
土地	24,974,008,035	60.18	基金	458,969,286	1.11
土地	24,974,008,035	60.18	基金	458,969,286	1.11
土地改良物	4,368,026,136	10.53	<b>公積</b>	<b>15,014,999,066</b>	<b>36.18</b>
土地改良物	10,978,214,736	26.46	資本公積	3,469,000	0.01
累計折舊 - 土地改 良物	-6,610,188,600	--	受贈公積	3,469,000	0.01
房屋及建築	1,454,604,899	3.51	<b>特別公積</b>	15,011,530,066	36.17
房屋及建築	2,625,580,368	6.33	特別公積	15,011,530,066	36.17
累計折舊 - 房屋及 建築	-1,170,975,469	--	<b>累積餘緝</b>	<b>323,598,604</b>	<b>0.78</b>
機械及設備	130,159,272	0.31	累積賸餘	323,598,604	0.78
機械及設備	582,873,045	1.40	累積賸餘	114,388,356	0.28
累計折舊 - 機械及 設備	-452,713,773	--	本期賸餘	209,210,248	0.50
交通及運輸設備	4,541,966	0.01	<b>淨值其他項目</b>	<b>24,768,747,973</b>	<b>59.69</b>
交通及運輸設備	12,591,382	0.03	累積其他綜合餘緝	24,768,747,973	59.69
累計折舊 - 交通及 運輸設備	-8,049,416	--	未實現重估增值	24,768,747,973	59.69
什項設備	7,296,196	0.02			
什項設備	16,023,413	0.04			
累計折舊 - 什項設 備	-8,727,217	--			

# 臺中農田水利事業作業基金

## 平 衡 表

中華民國113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	169,265,069	0.41			
未完工程	169,265,069	0.41			
<b>無形資產</b>	<b>12,293,200</b>	<b>0.03</b>			
無形資產	12,293,200	0.03			
電腦軟體	12,270,995	0.03			
其他無形資產	22,205	-			
<b>其他資產</b>	<b>37,311,390</b>	<b>0.09</b>			
什項資產	2,082,036	0.01			
存出保證金	1,952,050	-			
催收款項	129,986	-			
待處理資產	35,229,354	0.08			
其他待處理資產	35,229,354	0.08			
<b>合 计</b>	<b>41,497,600,231</b>	<b>100.00</b>	<b>合 计</b>	<b>41,497,600,231</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）141,461,493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： 