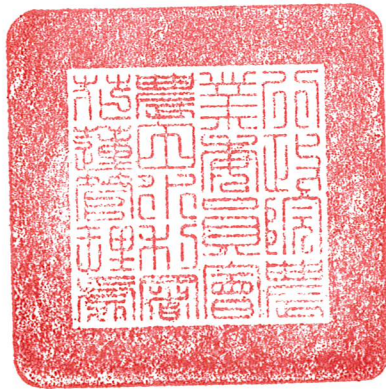


花蓮農田水利事業作業基金

# 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花蓮管理處編

# 花蓮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.....	15-1
二、	收支餘絀表.....	15-5
三、	平衡表.....	15-6

# 花蓮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

業務項下其他業務收入，實際數7,586萬5,912元，較分配預算數8,350萬元，減少763萬4,088元，約減少9.14%，包括：

1. 其他補助收入：實際數7,417萬4,200元，較分配預算數8,200萬元，減少782萬5,800元，約減少9.54%，主要係政府補助收入較預期少所致。
2. 雜項業務收入：實際數169萬1,712元，較分配預算數150萬元，增加19萬1,712元，約增加12.78%，主要係餘水使用費收入覈實撥入，致收入較預算數為高。

#### (二) 業務外收入

實際數355萬9,475元，較分配預算數321萬2,000元，增加34萬7,475元，約增加10.82%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數152萬7,472元，較分配預算數129萬2,000元，增加23萬5,472元，約增加18.23%，主要係央行升息政策、存款利率調升，致收入高於預期所致。
2. 其他業務外收入：實際數203萬2,003元，較分配預算數192萬元，增加11萬2,003元，約增加5.83%，包括：
  - (1) 財產交易賸餘：實際數71萬7,904元，較分配預算數84萬元，減少12萬2,096元，約減少14.54%，主要係非事業用地處分較預期為低，致收入較預算數低。
  - (2) 租賃收入：實際數61萬1,893元，較分配預算數108萬元，減少46萬8,107元，約減少43.34%，主要係土地租金覈實撥入所致。
  - (3) 違規罰款收入：實際數1萬8,564元，較分配預算數0元，增加1萬8,564元，主要係工程違約金收入所致。
  - (4) 雜項收入：實際數68萬3,642元，預算數0元，增加68萬3,642元，主要

# 花蓮農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

係場地使用費收入覈實撥入所致。

## 二、支出

### (一) 業務成本與費用

實際數1億2,691萬4,183元，較分配預算數1億4,854萬4,000元，減少2,162萬9,817元，約減少14.56%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數6,805萬4,115元，較分配預算數7,965萬9,000元，減少1,160萬4,885元，約減少14.57%，主要係因各項業務費用需求少並擲節開支，致費用較預期減少。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數5,836萬7,523元，較分配預算數6,817萬4,000元，減少980萬6,477元，約減少14.38%，主要係實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數49萬2,545元，較分配預算數71萬1,000元，減少21萬8,455元，約減少30.73%，主要係相關輔導業務、訓練等刻正辦理中，致費用較預算數減少。

### (二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數11萬318元，較分配預算數27萬6,000元，減少16萬5,682元，約減少60.03%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數318元，預算數0元，增加318元，主要係固定資產報廢所致。
2. 雜項費用：實際數11萬元，較分配預算數27萬6,000元，減少16萬6,000元，約減少60.14%，主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並擲節開支，致支出較預算數減少。

## 三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀4,759萬9,114元，較分配預算短絀6,210萬8,000元，減少短絀1,450萬8,886元，約23.36%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作尚持續作業中，致修理保養及保固費較預期少，及基於員額控管原則，

## 花蓮農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

實際進用人數較少，致用人費用較預期少。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

# 花蓮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	%
<b>業務收入</b>	<b>75,865,912</b>	<b>83,500,000</b>	<b>-7,634,088</b>	<b>9.14</b>
其他業務收入	75,865,912	83,500,000	-7,634,088	9.14
其他補助收入	74,174,200	82,000,000	-7,825,800	9.54
雜項業務收入	1,691,712	1,500,000	191,712	12.78
<b>業務成本與費用</b>	<b>126,914,183</b>	<b>148,544,000</b>	<b>-21,629,817</b>	<b>14.56</b>
業務費用	68,054,115	79,659,000	-11,604,885	14.57
業務費用	68,054,115	79,659,000	-11,604,885	14.57
管理及總務費用	58,367,523	68,174,000	-9,806,477	14.38
管理費用及總務費用	58,367,523	68,174,000	-9,806,477	14.38
研究發展及訓練費用	492,545	711,000	-218,455	30.73
訓練費用	492,545	711,000	-218,455	30.73
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-51,048,271</b>	<b>-65,044,000</b>	<b>13,995,729</b>	<b>21.52</b>
<b>業務外收入</b>	<b>3,559,475</b>	<b>3,212,000</b>	<b>347,475</b>	<b>10.82</b>
財務收入	1,527,472	1,292,000	235,472	18.23
利息收入	1,527,472	1,292,000	235,472	18.23
其他業務外收入	2,032,003	1,920,000	112,003	5.83
財產交易賸餘	717,904	840,000	-122,096	14.54
租賃收入	611,893	1,080,000	-468,107	43.34
違規罰款收入	18,564		18,564	
雜項收入	683,642		683,642	
<b>業務外費用</b>	<b>110,318</b>	<b>276,000</b>	<b>-165,682</b>	<b>60.03</b>
其他業務外費用	110,318	276,000	-165,682	60.03
財產交易短絀	318		318	
雜項費用	110,000	276,000	-166,000	60.14
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>3,449,157</b>	<b>2,936,000</b>	<b>513,157</b>	<b>17.48</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-47,599,114</b>	<b>-62,108,000</b>	<b>14,508,886</b>	<b>23.36</b>
<b>不重分類至餘絀之項目</b>	<b>-71,904</b>		<b>-71,904</b>	
未實現重估增值	-71,904		-71,904	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-71,904元。

# 花蓮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	%
<b>資產</b>	<b>2,413,016,977</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>73,114,670</b>	<b>3.03</b>
<b>流動資產</b>	<b>535,552,095</b>	<b>22.19</b>	<b>流動負債</b>	<b>3,387,211</b>	<b>0.14</b>
現金	459,016,031	19.02	應付款項	3,387,211	0.14
銀行存款	458,916,031	19.02	應付代收款	3,387,211	0.14
零用及週轉金	100,000	-	<b>長期負債</b>	<b>36,168,144</b>	<b>1.50</b>
<b>流動金融資產</b>	<b>76,536,064</b>	<b>3.17</b>	長期債務	36,168,144	1.50
透過餘絀按公允價	3,931,519	0.16	應計退休金負債	36,168,144	1.50
值衡量之金融資產					
- 流動			<b>其他負債</b>	<b>33,559,315</b>	<b>1.39</b>
透過餘絀按公允價	5,804,545	0.24			
值衡量之金融資產			什項負債	33,559,315	1.39
評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流	66,800,000	2.77	存入保證金	33,559,315	1.39
動					
<b>投資、長期應收款、貸</b>	<b>36,168,144</b>	<b>1.50</b>			
<b>墊款及準備金</b>			<b>淨值</b>	<b>2,339,902,307</b>	<b>96.97</b>
準備金	36,168,144	1.50	<b>基金</b>	<b>2,006,321,534</b>	<b>83.15</b>
退休及離職準備金	36,168,144	1.50	基金	2,006,321,534	83.15
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,839,739,930</b>	<b>76.24</b>	基金	2,006,321,534	83.15
土地	201,767,883	8.36	<b>公積</b>	<b>48,499,404</b>	<b>2.01</b>
土地	201,767,883	8.36	特別公積	48,499,404	2.01
土地改良物	1,439,900,375	59.67	特別公積	48,499,404	2.01
土地改良物	2,674,858,465	110.85	<b>累積餘絀</b>	<b>161,370,491</b>	<b>6.69</b>
累計折舊 - 土地改	-1,234,958,090	-51.18	累積賸餘	208,969,605	8.66
良物			累積賸餘	208,969,605	8.66
房屋及建築	15,082,836	0.63	累積短絀	-47,599,114	-1.97
房屋及建築	59,836,567	2.48	本期短絀	-47,599,114	-1.97
累計折舊 - 房屋及	-44,753,731	-1.85	<b>淨值其他項目</b>	<b>123,710,878</b>	<b>5.13</b>
建築			累積其他綜合餘絀	123,710,878	5.13
機械及設備	4,620,938	0.19	未實現重估增值	123,710,878	5.13
機械及設備	7,308,361	0.30			
累計折舊 - 機械及	-2,687,423	-0.11			
設備					
交通及運輸設備	2,707,389	0.11			
交通及運輸設備	3,843,383	0.16			
累計折舊 - 交通及	-1,135,994	-0.05			
運輸設備					
什項設備	3,679,733	0.15			
什項設備	4,917,742	0.20			
累計折舊 - 什項設	-1,238,009	-0.05			
備					
購建中固定資產	171,980,776	7.13			
未完工程	171,980,776	7.13			
<b>無形資產</b>	<b>1,541,253</b>	<b>0.06</b>			
無形資產	1,541,253	0.06			
電腦軟體	1,541,253	0.06			
<b>其他資產</b>	<b>15,555</b>	<b>-</b>			
什項資產	15,555	-			



# 花蓮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	%
存出保證金	15,555	-			
<b>合 計</b>	<b>2,413,016,977</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>2,413,016,977</b>	<b>100.00</b>

註： 信託代理與保證資產（負債）16,630,300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：