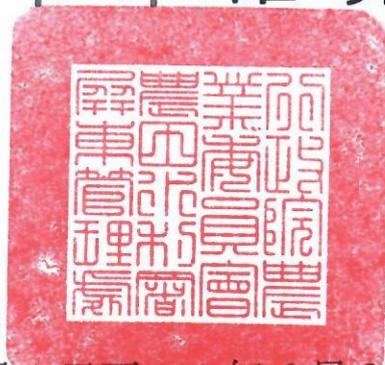


屏東農田水利事業作業基金

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屏東管理處編

屏東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.....	13-1
二、	收支餘絀表.....	13-3
三、	平衡表.....	13-4

屏東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1億6,526萬4,186元，較分配預算數1億3,903萬7,000元，增加2,622萬7,186元，約增加18.86%，包括：

1. 租金及權利金收入項下其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數611萬5,000元，減少611萬5,000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，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1億6,526萬4,186元，較分配預算數1億3,292萬2,000元，增加3,234萬2,186元，約增加24.33%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數1億4,305萬5,000元，較分配預算數1億3,292萬2,000元，增加1,013萬3,000元，約增加7.62%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數2,220萬9,186元，較分配預算數0元，增加2,220萬9,186元，主要係自來水公司111年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水補助款及民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，原編列於租金及權利金收入項下，因科目定義調整改列雜項業務收入。

(二) 業務外收入

實際數3,487萬8,852元，較分配預算數3,281萬3,000元，增加206萬5,852元，約增加6.30%，包括：

1. 財務收入項下利息收入：實際數6萬4,398元，較分配預算數5萬3,000元，增加1萬1,398元，約增加21.51%，主要係401專戶等活期存款利息半年結算利息增加所致。
2. 其他業務外收入：實際數3,481萬4,454元，較分配預算數3,276萬0,000元，增加205萬4,454元，約增加6.27%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數2,777萬9,575元，較分配預算數3,000萬元，減少222萬425元，約減少7.40%。

屏東農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

(2) 租賃收入：實際數246萬1,572元，較分配預算數270萬元，減少23萬8,428元，約減少8.83%。

(3) 雜項收入：實際數457萬3,307元，較分配預算數6萬元，增加451萬3,307元，約增加7,522.18%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實繳入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數2億3,117萬8,719元，較分配預算數2億4,502萬3,000元，減少1,384萬4,281元，約減少5.65%，包括：

1. 行銷及業務費用項下業務費用：實際數1億1,220萬9,514元，較分配預算數1億1,430萬元，減少209萬486元，約減少1.83%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數1億1,885萬7,575元，較分配預算數1億3,031萬1,000元，減少1,145萬3,425元，約減少8.79%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數11萬1,630元，較分配預算數41萬2,000元，減少30萬370元，約減少72.91%，主要係因疫情影響，相關訓練講習減少致費用減少。

(二) 業務外費用

其他業務外費用項下雜項費用，實際數94萬6,592元，較分配預算數101萬元，減少6萬3,408元，約減少6.28%。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀3,198萬2,273元，較分配預算短絀7,418萬3,000元，減少4,220萬727元，約減少56.89%，主要係因自來水公司111年度農業用水加強灌溉管理增供公共給水使用費等業務收入增加，及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實繳入等業務外收入增加所致。

貳、其他重要說明：無。

屏東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	165,264,186	139,037,000	26,227,186	18.86
租金及權利金收入		6,115,000	-6,115,000	100.00
其他建築物租金收入		6,115,000	-6,115,000	100.00
其他業務收入	165,264,186	132,922,000	32,342,186	24.33
其他補助收入	143,055,000	132,922,000	10,133,000	7.62
雜項業務收入	22,209,186		22,209,186	
業務成本與費用	231,178,719	245,023,000	-13,844,281	5.65
行銷及業務費用	112,209,514	114,300,000	-2,090,486	1.83
業務費用	112,209,514	114,300,000	-2,090,486	1.83
管理及總務費用	118,857,575	130,311,000	-11,453,425	8.79
管理費用及總務費用	118,857,575	130,311,000	-11,453,425	8.79
研究發展及訓練費用	111,630	412,000	-300,370	72.91
訓練費用	111,630	412,000	-300,370	72.91
業務賸餘(短絀)	-65,914,533	-105,986,000	40,071,467	37.81
業務外收入	34,878,852	32,813,000	2,065,852	6.30
財務收入	64,398	53,000	11,398	21.51
利息收入	64,398	53,000	11,398	21.51
其他業務外收入	34,814,454	32,760,000	2,054,454	6.27
財產交易賸餘	27,779,575	30,000,000	-2,220,425	7.40
租賃收入	2,461,572	2,700,000	-238,428	8.83
雜項收入	4,573,307	60,000	4,513,307	7,522.18
業務外費用	946,592	1,010,000	-63,408	6.28
其他業務外費用	946,592	1,010,000	-63,408	6.28
雜項費用	946,592	1,010,000	-63,408	6.28
業務外賸餘(短絀)	33,932,260	31,803,000	2,129,260	6.70
本期賸餘(短絀)	-31,982,273	-74,183,000	42,200,727	56.89
本期其他綜合餘絀	1,044,921,599		1,044,921,599	
未實現重估增值	1,044,921,599		1,044,921,599	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為1,044,921,599元

屏東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	8,079,253,920	100.00	負債	211,920,948	2.62
流動資產	273,503,314	3.39	流動負債	3,218,271	0.04
現金	273,416,914	3.38	應付款項	3,218,271	0.04
銀行存款	273,266,914	3.38	應付代收款	3,218,271	0.04
零用及週轉金	150,000	-	長期負債	117,847,787	1.46
透過餘絀按公允價	89,510	-	長期債務	117,847,787	1.46
值衡量之金融資產					
- 流動					
透過餘絀按公允價	-89,510	-	應計退休金負債	117,847,787	1.46
值衡量之金融資產					
評價調整 - 流動					
預付款項	86,400	-	其他負債	90,854,890	1.12
預付費用	86,400	-	負債準備	3,443,199	0.04
投資、長期應收款、貸	117,847,787	1.46	其他負債準備	3,443,199	0.04
墊款及準備金					
準備金	117,847,787	1.46	什項負債	87,411,691	1.08
退休及離職準備金	117,847,787	1.46	存入保證金	67,823,695	0.84
不動產、廠房及設備	7,684,856,263	95.12	暫收及待結轉帳項	19,587,996	0.24
土地	4,723,356,569	58.46	淨值	7,867,332,972	97.38
土地	4,723,356,569	58.46	基金	4,150,386,995	51.37
土地改良物	2,564,926,783	31.75	基金	4,150,386,995	51.37
土地改良物	3,467,121,233	42.91	基金	4,150,386,995	51.37
累計折舊 - 土地改	902,194,450	11.17	公積	288,381,004	3.57
良物			特別公積	288,381,004	3.57
房屋及建築	147,710,263	1.83	特別公積	288,381,004	3.57
房屋及建築	203,723,642	2.52	累積餘絀	-788,829,088	-9.76
累計折舊 - 房屋及	56,013,379	0.69	累積短絀	788,829,088	9.76
建築			累積短絀	756,846,815	9.37
機械及設備	67,977,721	0.84	本期短絀	31,982,273	0.40
機械及設備	83,387,288	1.03			
累計折舊 - 機械及	15,409,567	0.19	淨值其他項目	4,217,394,061	52.20
設備			累積其他綜合餘絀	4,217,394,061	52.20
交通及運輸設備	323,781	-	未實現重估增值	3,575,579,157	44.26
交通及運輸設備	3,318,165	0.04	其他綜合餘絀	641,814,904	7.94
累計折舊 - 交通及	2,994,384	0.04			
運輸設備					
什項設備	676,980	0.01			
什項設備	6,903,484	0.09			
累計折舊 - 什項設	6,226,504	0.08			
備					
購建中固定資產	179,884,166	2.23			
未完工程	179,884,166	2.23			
無形資產	3,025,241	0.04			
無形資產	3,025,241	0.04			
電腦軟體	3,025,241	0.04			
其他資產	21,315	-			
什項資產	21,315	-			
存出保證金	21,315	-			

本頁空白

主辦會計人員： 陳雅惠



基金主持人： 黃信茗

