

副 本

檔 號：

保存年限：

農業部農田水利署花蓮管理處 函

地址：973 花蓮縣吉安鄉北昌村北昌
五街14巷1號

承辦人：王顥縵

電話：03－8463603

傳真：03－8564350

電子信箱：hw0216@iahli.nat.gov.tw

受文者：本處主計室

發文日期：中華民國113年7月16日

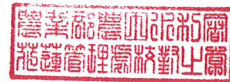
發文字號：農水花蓮字第1138882309號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：檢陳本處113年度半年報表2份，請鑒核。



正本：農業部農田水利署

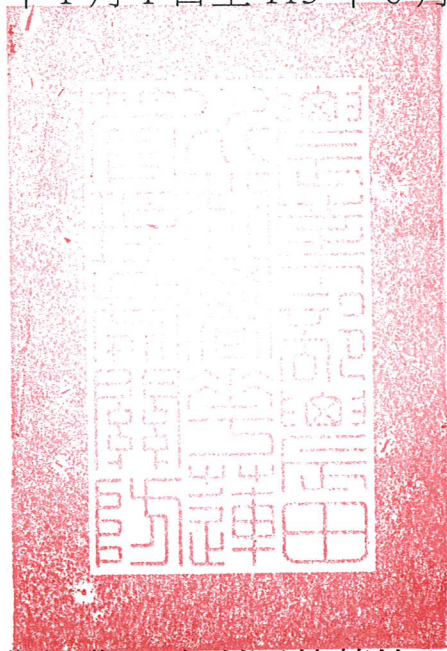
副本：本處主計室、本處財務組

農業部農田水利署花蓮管理處

花蓮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)



農業部農田水利署花蓮管理處編

花蓮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.....	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 113 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8,419萬5,555元，較分配預算數8,410萬元，增加9萬5,555元，約增加0.11%，如下說明：

- (1) 其他補助收入：實際數8,272萬8,200元，較分配預算數8,160萬元，增加112萬8,200元，約增加1.38%。
- (2) 雜項業務收入：實際數146萬7,355元，較分配預算數250萬元，減少103萬2,645元，約減少41.31%，主要係光電設施回饋金收入不如預期，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數343萬8,879元，較分配預算數289萬4,000元，增加54萬4,879元，約增加18.83%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數228萬2,659元，較分配預算數121萬8,000元，增加106萬4,659元，約增加87.41%，主要係央行升息政策、存款利率調升，致實際收入高於預期所致。
2. 其他業務外收入：實際數115萬6,220元，較分配預算數167萬6,000元，減少51萬9,780元，約減少31.01%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數為0元，較分配預算數84萬元，減少84萬元，係減少100%，主要係處分非事業用地等低於預期所致。
 - (2) 租賃收入：實際數84萬8,417元，較分配預算數83萬4,000元，增加1萬4,417元，約增加1.73%。
 - (3) 違規罰款收入：實際數13萬9,765元，較分配預算數1,000元，增加13萬8,765元，約增加13,876.50%，主要係工程違約金收入所致。
 - (4) 雜項收入：實際數16萬8,038元，較分配預算數1,000元，增加16萬7,038元，約增加16,703.80%，主要係標函收入等覈實繳入，致實際收入較

花蓮農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億2,823萬7,093元，較分配預算數1億4,303萬5,000元，減少1,479萬7,907元，約減少10.35%，如下說明：

- 1.業務費用：業務費用實際數6,773萬8,213元，較分配預算數6,963萬元，減少189萬1,787元，約減少2.72%，主要係因業務費用需求少並擲節開支，致費用較分配預算數為低。
- 2.管理及總務費用：管理費用及總務費用實際數6,029萬4,692元，較分配預算數7,289萬5,000元，減少1,260萬308元，約減少17.29%，主要係實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- 3.研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數20萬4,188元，較分配預算數51萬元，減少30萬5,812元，約減少59.96%，主要係相關輔導業務、訓練等刻正辦理中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數30萬6,387元，較分配預算數6萬4,000元，增加24萬2,387元，約增加378.73%，如下說明：

- (1)財產交易短絀：實際數1萬2,914元，較分配預算數9,000元，增加3,914元，約增加43.49%，主要係固定資產報廢所致。
- (2)雜項費用：實際數29萬3,473元，較分配預算數5萬5,000元，增加23萬8,473元，約增加433.59%，主要係發生未預期之天然災害致農民財產受損賠償，致實際費用較分配預算數增加。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀4,090萬9,046元，較分配預算短絀5,610萬5,000元，減少短絀1,519萬5,954元，約27.08%，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

花蓮農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

則，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	%
業務收入	84,195,555	84,100,000	95,555	0.11
其他業務收入	84,195,555	84,100,000	95,555	0.11
其他補助收入	82,728,200	81,600,000	1,128,200	1.38
雜項業務收入	1,467,355	2,500,000	-1,032,645	-41.31
業務成本與費用	128,237,093	143,035,000	-14,797,907	-10.35
業務費用	67,738,213	69,630,000	-1,891,787	-2.72
業務費用	67,738,213	69,630,000	-1,891,787	-2.72
管理及總務費用	60,294,692	72,895,000	-12,600,308	-17.29
管理費用及總務費用	60,294,692	72,895,000	-12,600,308	-17.29
研究發展及訓練費用	204,188	510,000	-305,812	-59.96
訓練費用	204,188	510,000	-305,812	-59.96
業務賸餘(短絀)	-44,041,538	-58,935,000	14,893,462	-25.27
業務外收入	3,438,879	2,894,000	544,879	18.83
財務收入	2,282,659	1,218,000	1,064,659	87.41
利息收入	2,282,659	1,218,000	1,064,659	87.41
其他業務外收入	1,156,220	1,676,000	-519,780	-31.01
財產交易賸餘		840,000	-840,000	-100.00
租賃收入	848,417	834,000	14,417	1.73
違規罰款收入	139,765	1,000	138,765	13,876.50
雜項收入	168,038	1,000	167,038	16,703.80
業務外費用	306,387	64,000	242,387	378.73
其他業務外費用	306,387	64,000	242,387	378.73
財產交易短絀	12,914	9,000	3,914	43.49
雜項費用	293,473	55,000	238,473	433.59
業務外賸餘(短絀)	3,132,492	2,830,000	302,492	10.69
本期賸餘(短絀)	-40,909,046	-56,105,000	15,195,954	-27.08
後續可能重分類至餘絀之項目	1,148,380		1,148,380	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,148,380		1,148,380	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為1,148,380元。

花蓮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 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,158,494,132	100.00	負債	94,121,810	2.98
流動資產	1,051,395,251	33.29	流動負債	2,828,548	0.09
現金	899,097,158	28.47	應付款項	2,828,548	0.09
銀行存款	898,897,158	28.46	應付代收款	2,828,548	0.09
零用及週轉金	200,000	0.01	長期負債	36,168,144	1.15
流動金融資產	152,298,093	4.82	長期債務	36,168,144	1.15
透過餘絀按公允價	3,931,519	0.12	應計退休金負債	36,168,144	1.15
值衡量之金融資產					
—流動					
透過餘絀按公允價	6,566,574	0.21	其他負債	55,125,118	1.75
值衡量之金融資產					
評價調整—流動			什項負債	55,125,118	1.75
其他金融資產—流	141,800,000	4.49	存入保證金	55,125,118	1.75
動					
投資、長期應收款、貸	36,168,144	1.15			
墊款及準備金			淨值	3,064,372,322	97.02
準備金	36,168,144	1.15	基金	2,818,152,710	89.22
退休及離職準備金	36,168,144	1.15	基金	2,818,152,710	89.22
不動產、廠房及設備	2,068,506,589	65.49	基金	2,818,152,710	89.22
土地	202,826,228	6.42	公積	48,499,404	1.54
土地	202,826,228	6.42	特別公積	48,499,404	1.54
土地改良物	1,608,747,210	50.93	特別公積	48,499,404	1.54
土地改良物	2,938,089,789	93.02	累積餘絀	72,938,020	2.31
累計折舊—土地改	-1,329,342,579	--	累積賸餘	113,847,066	3.60
良物			累積賸餘	113,847,066	3.60
房屋及建築	14,647,687	0.46	累積短絀	-40,909,046	--
房屋及建築	60,474,247	1.91	本期短絀	-40,909,046	--
累計折舊—房屋及	-45,826,560	--	淨值其他項目	124,782,188	3.95
建築			累積其他綜合餘絀	124,782,188	3.95
機械及設備	4,921,522	0.16	未實現重估增值	124,782,188	3.95
機械及設備	8,770,840	0.28			
累計折舊—機械及	-3,849,318	--			
設備					
交通及運輸設備	2,217,711	0.07			
交通及運輸設備	3,843,383	0.12			
累計折舊—交通及	-1,625,672	--			
運輸設備					
什項設備	3,362,196	0.11			
什項設備	4,953,394	0.16			
累計折舊—什項設	-1,591,198	--			
備					
購建中固定資產	231,784,035	7.34			
未完工程	231,784,035	7.34			
無形資產	2,408,593	0.08			
無形資產	2,408,593	0.08			
電腦軟體	2,408,593	0.08			
其他資產	15,555	-			
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113年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）20,197,800元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：

主計室吳家榕

基金主持人：

花蓮管理處張長