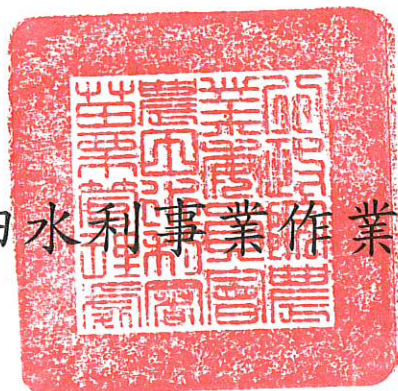


苗栗農田水利事業作業基金



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苗栗管理處編

苗栗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.....	6-1
二、	收支餘絀表.....	6-5
三、	平衡表.....	6-6

苗栗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6,289萬7,996元，較分配預算數6,574萬元，減少284萬2,004元，約減少4.32%，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3,150萬元，減少3,150萬元，約減少100%，主要係餘水使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。
- 2.其他業務收入：實際數6,289萬7,996元，較分配預算數3,424萬元，增加2,865萬7,996元，約增加83.70%，包括：
 - (1)其他補助收入：實際數3,055萬1,000元，較分配預算數3,400萬元，減少344萬9,000元，約減少10.14%，主要係維護灌溉管理組織營運精進、改善計畫補助款覈實收入，致收入較分配預算數為低。
 - (2)雜項業務收入：實際數3,234萬6,996元，較分配預算數24萬元，增加3,210萬6,996元，約增加13,377.92%，主要係餘水使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入，致超收。

(二) 業務外收入

實際數7,192萬1,600元，較分配預算數1,276萬5,000元，增加5,915萬6,600元，約增加463.43%，包括：

- 1.財務收入項下利息收入：實際數57萬9,779元，較分配預算數22萬5,000元，增加35萬4,779元，約增加157.68%，主要係配合國庫署業務規範，部分帳戶結清及定期存款提前解約所產生利息收入，致收入較分配預算數增加。
- 2.其他業務外收入：7,134萬1,821元，較分配預算數1,254萬元，增加5,880萬1,821元，約增加468.91%，包括：
 - (1)財產交易賸餘：實際數6,044萬3,335元，較分配預算數200萬元，增加

苗栗農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

5,844萬3,335元，約增加2,922.17%，主要係處分非事業用地等案件較預期數多，致收入較分配預算數增加。

(2)租賃收入：544萬6,933元，較分配預算數1,000萬元，減少455萬3,067元，約減少45.53%，主要係因應疫情辦理租金減免，致收入較分配預算數減少。

(3)違規罰款收入：實際數0元，較分配預算數4萬元，減少4萬元，約減少100%，主要係尚無違規罰款案件，致收入較分配預算數減少。

(4)雜項收入：實際數545萬1,553元，較分配預算數50萬元，增加495萬1,553元，約增加990.31%，主要係土地使用補償金收入覈實繳入較分配預算數為增加。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億4,309萬2,263元，較分配預算數1億8,333萬2,000元，減少4,023萬9,737元，約減少21.95%，包括：

1.行銷及業務費用項下業務費用：實際數9,167萬3,194元，較分配預算數1億1,683萬3,000元，減少2,515萬9,806元，約減少21.53%，主要係渠道修護工作較預期為少，致費用較分配預算數為低。

2.管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數5,140萬2,649元，較分配預算數6,586萬5,000元，減少1,446萬2,351元，約減少21.96%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較分配預算數低。

3.研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數1萬6,420元，較分配預算數63萬4,000元，減少61萬7,580元，約減少97.41%，主要係疫情影響減少員工參加教育訓練等相關業務，致費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用項下雜項費用：實際數279萬8,064元，較分配預算數149萬4,000元，增加130萬4,064元，約增加87.29%，主要係因應農地重劃、

苗栗農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

土地分割等土地面積減少產生資產短絀，致費用較分配預算數為高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1,107萬731元，較分配預算短絀1億632萬1,000元，減少短絀9,525萬269元，約89.59%，主要係因渠道修護工作較預期為少、基於員額管控原則實際進用人數較少等致業務成本與費用減少，另處份非事業用地等案件較預期數多致業務外收入增加。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

苗栗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	62,897,996	65,740,000	-2,842,004	4.32
租金及權利金收入		31,500,000	-31,500,000	100.00
其他建築物租金收入		31,500,000	-31,500,000	100.00
其他業務收入	62,897,996	34,240,000	28,657,996	83.70
其他補助收入	30,551,000	34,000,000	-3,449,000	10.14
雜項業務收入	32,346,996	240,000	32,106,996	13,377.92
業務成本與費用	143,092,263	183,332,000	-40,239,737	21.95
行銷及業務費用	91,673,194	116,833,000	-25,159,806	21.53
業務費用	91,673,194	116,833,000	-25,159,806	21.53
管理及總務費用	51,402,649	65,865,000	-14,462,351	21.96
管理費用及總務費用	51,402,649	65,865,000	-14,462,351	21.96
研究發展及訓練費用	16,420	634,000	-617,580	97.41
訓練費用	16,420	634,000	-617,580	97.41
業務賸餘(短絀)	-80,194,267	-117,592,000	37,397,733	31.80
業務外收入	71,921,600	12,765,000	59,156,600	463.43
財務收入	579,779	225,000	354,779	157.68
利息收入	579,779	225,000	354,779	157.68
其他業務外收入	71,341,821	12,540,000	58,801,821	468.91
財產交易賸餘	60,443,335	2,000,000	58,443,335	2,922.17
租賃收入	5,446,933	10,000,000	-4,553,067	45.53
違規罰款收入		40,000	-40,000	100.00
雜項收入	5,451,553	500,000	4,951,553	990.31
業務外費用	2,798,064	1,494,000	1,304,064	87.29
其他業務外費用	2,798,064	1,494,000	1,304,064	87.29
雜項費用	2,798,064	1,494,000	1,304,064	87.29
業務外賸餘(短絀)	69,123,536	11,271,000	57,852,536	513.29
本期賸餘(短絀)	-11,070,731	-106,321,000	95,250,269	89.59
本期其他綜合餘絀	1,230,306,946		1,230,306,946	
未實現重估增值	1,230,306,946		1,230,306,946	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為1,230,306,946元。

苗栗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	7,960,850,022	100.00	負債	96,283,832	1.21
流動資產	419,424,794	5.27	流動負債	18,113,020	0.23
現金	417,831,952	5.25	應付款項	18,113,020	0.23
銀行存款	415,631,952	5.22	應付代收款	18,113,020	0.23
零用及週轉金	2,200,000	0.03	長期負債	50,343,018	0.63
流動金融資產	686,677	0.01	長期債務	50,343,018	0.63
透過餘絀按公允價	174,895	-	長期借款	5,287,794	0.07
值衡量之金融資產					
－流動					
透過餘絀按公允價	511,782	0.01	應計退休金負債	45,055,224	0.57
值衡量之金融資產					
評價調整－流動					
應收款項			其他負債	27,827,794	0.35
其他應收款			負債準備	3,825,479	0.05
預付款項	906,165	0.01	其他負債準備	3,825,479	0.05
預付費用	906,165	0.01	什項負債	24,002,315	0.30
投資、長期應收款、貸	45,055,224	0.57	存入保證金	24,002,315	0.30
墊款及準備金					
其他長期投資			暫收及待結轉帳項		
什項長期投資					
準備金	45,055,224	0.57	淨值	7,864,566,190	98.79
退休及離職準備金	45,055,224	0.57	基金	1,376,334,765	17.29
不動產、廠房及設備	7,493,538,158	94.13	基金	1,376,334,765	17.29
土地	5,854,401,135	73.54	基金	1,376,334,765	17.29
土地	5,854,401,135	73.54	公積	685,702,483	8.61
土地改良物	1,419,087,763	17.83	資本公積	535,816	0.01
土地改良物	2,697,092,182	33.88	受贈公積	535,816	0.01
累計折舊－土地改	1,278,004,419	16.05	特別公積	685,166,667	8.61
良物			特別公積	685,166,667	8.61
房屋及建築	141,073,376	1.77	累積餘絀	-38,583,784	-0.48
房屋及建築	269,924,129	3.39	累積賸餘		
累計折舊－房屋及	128,850,753	1.62	累積賸餘		
建築					
機械及設備	4,176,118	0.05	累積短絀	38,583,784	0.48
機械及設備	10,691,873	0.13	累積短絀	27,513,053	0.35
累計折舊－機械及	6,515,755	0.08	本期短絀	11,070,731	0.14
設備					
交通及運輸設備	11,964,961	0.15	淨值其他項目	5,841,112,726	73.37
交通及運輸設備	23,339,274	0.29	累積其他綜合餘絀	5,841,112,726	73.37
累計折舊－交通及	11,374,313	0.14	未實現重估增值	5,841,112,726	73.37
運輸設備					
什項設備	11,822,054	0.15			
什項設備	23,280,323	0.29			
累計折舊－什項設	11,458,269	0.14			
備					
購建中固定資產	51,012,751	0.64			
未完工程	51,012,751	0.64			
無形資產	2,831,846	0.04			

苗栗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

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）239,100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：



