

苗栗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苗栗管理處編

苗栗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.....	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 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

業務收入項下其他業務收入，實際數5,696萬1,229元，較分配預算數6,840萬1,000元，減少1,143萬9,771元，約減少16.72%，包括：

1. 其他補助收入：實際數3,485萬元，較分配預算數3,497萬1,000元，減少12萬1,000元，約減少0.35%，主要係灌溉管理組織營運改善、維護灌溉管理組織營運精進計畫補助款覈實收入，致較預算數為低。
2. 雜項業務收入：實際數2,211萬1,229元，較分配預算數3,343萬元，減少1,131萬8,771元，約減少33.86%，主要係渠道農田水利設備使用費收入案件較預期數少，致較預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數1億685萬1,366元，較分配預算數6,493萬3,000元，增加4,191萬8,366元，約增加64.56%，如下說明：

1. 財務收入：實際數88萬8,660元，較分配預算數24萬4,000元，增加64萬4,660元，約增加264.20%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數88萬8,660元，較分配預算數22萬3,000元，增加66萬5,660元，約增加298.50%，主要係利率調升，專戶定期存款利息收入較預算數為高所致。
 - (2) 投資賸餘：實際數0元，較分配預算數2萬1,000元，減少2萬1,000元，約減少100.00%，主要係認列轉投資金融資產尚未發放股利所致。
2. 其他業務外收入：實際數1億596萬2,706元，較分配預算數6,468萬9,000元，增加4,127萬3,706元，約增加63.80%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數9,636萬6,325元，較分配預算數5,300萬元，增加4,336萬6,325元，約增加81.82%，主要係處分竹南鎮藝文段等3筆土地，致較預算數增加所致。

苗栗農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

- (2) 租賃收入：實際數781萬2,106元，較分配預算數1,075萬5,000元，減少294萬2,894元，約減少27.36%，主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數為減少所致。
- (3) 違規罰款收入：實際數4萬1,024元，較分配預算數4萬元，增加1,024元，約增加2.56%，主要係因違規罰款案件較預期數多，致較預算數增加所致。
- (4) 雜項收入：實際數174萬3,251元，較分配預算數89萬4,000元，增加84萬9,251元，約增加94.99%，主要係土地使用補償金收入覈實繳入較預算數為增加所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億4,016萬3,940元，較分配預算數1億9,251萬4,000元，減少5,235萬60元，約減少27.19%，包括：

- 1. 業務費用項下業務費用，實際數7,862萬4,552元，較分配預算數1億969萬2,000元，減少3,106萬7,448元，約減少28.32%，主要係工作站各級渠道清淤維護工程案件較預期數少，致土地改良物修護等費用較預算數為低。
- 2. 管理及總務費用項下管理及總務費用，實際數6,136萬6,957元，較分配預算數8,220萬9,000元，減少2,084萬2,043元，約減少25.35%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，爰致管理費用及總務費用較預算數為低。
- 3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數17萬2,431元，較分配預算數61萬3,000元，減少44萬569元，約減少71.87%，主要係員工參與教育訓練研習較預期少等，致支出較預算數為低。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數74萬4,847元，較分配預算數119

苗栗農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

萬元，減少44萬5,153元，約減少37.41%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數230元，預算數0元，增加230元，主要係財產報廢所致。
2. 雜項費用：實際數74萬4,617元，較分配預算數119萬元，減少44萬5,383元，約減少37.43%，主要係風景區維護案件較預期數少，致費用較預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘2,290萬3,808元，較分配預算短絀6,037萬元，反絀為餘，計相差8,327萬3,808元，主要係各級渠道清淤維護工程案件較預期數少及處分竹南鎮藝文段等3筆土地以致本期結餘。

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	%
業務收入	56,961,229	68,401,000	-11,439,771	16.72
其他業務收入	56,961,229	68,401,000	-11,439,771	16.72
其他補助收入	34,850,000	34,971,000	-121,000	0.35
雜項業務收入	22,111,229	33,430,000	-11,318,771	33.86
業務成本與費用	140,163,940	192,514,000	-52,350,060	27.19
業務費用	78,624,552	109,692,000	-31,067,448	28.32
業務費用	78,624,552	109,692,000	-31,067,448	28.32
管理及總務費用	61,366,957	82,209,000	-20,842,043	25.35
管理費用及總務費用	61,366,957	82,209,000	-20,842,043	25.35
研究發展及訓練費用	172,431	613,000	-440,569	71.87
訓練費用	172,431	613,000	-440,569	71.87
業務賸餘(短絀)	-83,202,711	-124,113,000	40,910,289	32.96
業務外收入	106,851,366	64,933,000	41,918,366	64.56
財務收入	888,660	244,000	644,660	264.20
利息收入	888,660	223,000	665,660	298.50
投資賸餘		21,000	-21,000	100.00
其他業務外收入	105,962,706	64,689,000	41,273,706	63.80
財產交易賸餘	96,366,325	53,000,000	43,366,325	81.82
租賃收入	7,812,106	10,755,000	-2,942,894	27.36
違規罰款收入	41,024	40,000	1,024	2.56
雜項收入	1,743,251	894,000	849,251	94.99
業務外費用	744,847	1,190,000	-445,153	37.41
其他業務外費用	744,847	1,190,000	-445,153	37.41
財產交易短絀	230		230	
雜項費用	744,617	1,190,000	-445,383	37.43
業務外賸餘(短絀)	106,106,519	63,743,000	42,363,519	66.46
本期賸餘(短絀)	22,903,808	-60,370,000	83,273,808	137.94
不重分類至餘絀之項目	-3,593,059		-3,593,059	
未實現重估增值	-3,593,059		-3,593,059	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-3,593,059元。

苗栗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	%
資產	8,094,151,939	100.00	負債	113,133,289	1.40
流動資產	465,773,733	5.75	流動負債	14,991,766	0.19
現金	364,049,983	4.50	應付款項	14,991,766	0.19
銀行存款	363,999,983	4.50	應付代收款	14,991,766	0.19
零用及週轉金	50,000	-	長期負債	58,364,223	0.72
流動金融資產	100,538,750	1.24	長期債務	58,364,223	0.72
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					
一流動					
透過餘絀按公允價	363,855	-	應計退休金負債	53,076,429	0.66
值衡量之金融資產					
評價調整一流動					
其他金融資產一流	100,000,000	1.24	其他負債	39,777,300	0.49
動			負債準備	3,825,479	0.05
預付款項	1,185,000	0.01	其他負債準備	3,825,479	0.05
預付費用	1,185,000	0.01	什項負債	35,951,821	0.44
投資、長期應收款、貸	53,076,429	0.66			
墊款及準備金			存入保證金	35,951,821	0.44
準備金	53,076,429	0.66	淨值	7,981,018,650	98.60
退休及離職準備金	53,076,429	0.66	基金	1,502,833,378	18.57
不動產、廠房及設備	7,571,838,117	93.55	基金	1,502,833,378	18.57
土地	5,848,702,711	72.26	基金	1,502,833,378	18.57
土地	5,848,702,711	72.26	公積	685,702,483	8.47
土地改良物	1,433,726,301	17.71	資本公積	535,816	0.01
土地改良物	2,803,300,130	34.63	受贈公積	535,816	0.01
累計折舊－土地改	-1,369,573,829	-16.92			
良物			特別公積	685,166,667	8.46
房屋及建築	136,618,318	1.69	特別公積	685,166,667	8.46
房屋及建築	269,924,129	3.33	累積餘絀	-41,055,620	-0.51
累計折舊－房屋及	-133,305,811	-1.65	累積賸餘	22,903,808	0.28
建築			本期賸餘	22,903,808	0.28
機械及設備	3,939,973	0.05	累積短絀	-63,959,428	-0.79
機械及設備	11,278,739	0.14			
累計折舊－機械及	-7,338,766	-0.09	累積短絀	-63,959,428	-0.79
設備					
交通及運輸設備	10,672,653	0.13	淨值其他項目	5,833,538,409	72.07
交通及運輸設備	23,339,274	0.29	累積其他綜合餘絀	5,833,538,409	72.07
累計折舊－交通及	-12,666,621	-0.16			
運輸設備			未實現重估增值	5,833,538,409	72.07
什項設備	10,305,738	0.13			
什項設備	24,083,130	0.30			
累計折舊－什項設	-13,777,392	-0.17			
備					
購建中固定資產	127,872,423	1.58			
未完工程	127,872,423	1.58			
無形資產	3,463,660	0.04			
無形資產	3,463,660	0.04			
電腦軟體	3,044,525	0.04			

苗栗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

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）3,704,100元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：

主計室劉逸夫

基金主持人：

管理處陳建國
基金處長