

苗栗農田水利事業作業基金

115 年 度 半 年 結 算 報 告

(115 年 1 月 1 日至 115 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署苗栗管理處 編

苗栗農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	6-1
二、	收支餘絀表.....	6-4
三、	平衡表.....	6-5

苗栗農田水利事業作業基金 115 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3,930萬4,030元，較分配預算數8,696萬1,000元，減少4,765萬6,970元，約減少54.80%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數105萬8,570元，較分配預算數376萬8,000元，減少270萬9,430元，約減少71.91%，主要係農田水利申請許可案件較預期數少，致實際收入較分配預算數為低。
2. 其他業務收入：實際數3,824萬5,460元，較分配預算數8,319萬3,000元，減少4,494萬7,540元，約減少54.03%，包括：

(1) 其他補助收入：實際數1,812萬6,715元，較分配預算數5,284萬4,000元，減少3,471萬7,285元，約減少65.70%，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等政府補助款覈實收入，致實際收入較分配預算數為低。

(2) 雜項業務收入：實際數2,011萬8,745元，較分配預算數3,034萬9,000元，減少1,023萬255元，約減少33.71%，主要係調度水覈實收入，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數3,326萬8,977元，較分配預算數8,951萬3,000元，減少5,624萬4,023元，約減少62.83%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數297萬1,082元，較分配預算數152萬元，增加145萬1,082元，約增加95.47%，主要係定存利息覈實收入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數3,029萬7,895元，較分配預算數8,799萬3,000元，減少5,769萬5,105元，約減少65.57%，包括：

苗栗農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

- (1) 財產交易賸餘：實際數1,868萬4,070元，較分配預算數6,155萬元，減少4,286萬5,930元，約減少69.64%，主要係處分土地案件較預期數少，致實際收入較分配預算數為低。
- (2) 租賃收入：實際數982萬8,867元，較分配預算數2,440萬元，減少1,457萬1,133元，約減少59.72%，主要係房屋租金收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。
- (3) 違規罰款收入：實際數19萬5,884元，較分配預算數4萬元，增加15萬5,884元，約增加389.71%，主要係工程逾期違規罰款案件較預期數多，致實際收入較分配預算數為高。
- (4) 雜項收入：實際數158萬9,074元，較分配預算數200萬3,000元，減少41萬3,926元，約減少20.67%，主要係不動產占用使用補償金收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億7,709萬7,363元，較分配預算數2億308萬1,000元，減少2,598萬3,637元，約減少12.79%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億1,570萬6,696元，較分配預算數1億3,155萬3,000元，減少1,584萬6,304元，約減少12.05%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數6,128萬3,722元，較分配預算數7,079萬5,000元，減少951萬1,278元，約減少13.43%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數10萬6,945元，較分配預算數73萬3,000元，減少62萬6,055元，約減少85.41%，主要係員工參與教育訓練研習較預期少，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50萬8,809元，較分配預算數27萬1,000元，增加23萬7,809元，約增加87.75%，如下說明：

苗栗農田水利事業作業基金 115 年度半年結算報告摘要說明

(1) 財產交易短絀：實際數1,082元，較分配預算數4,000元，減少2,918元，約減少72.95%，主要係資產報廢案件較預期數少，致實際費用較分配預算數為低。

(2) 雜項費用：實際數50萬7,727元，較分配預算數26萬7,000元，增加24萬727元，約增加90.16%，主要係後龍鎮灣瓦段1104-1地號土地因土地管理單位變更減損，致實際費用較分配預算數為高。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1億503萬3,165元，較分配預算短絀2,687萬8,000元，增加7,815萬5,165元，約增加290.78%，主要係政府補助款覈實收入及資產變賣案件數量較預期數少，致實際短絀較分配預算短絀高。

貳、其他重要說明：無。

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

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	39,304,030	86,961,000	-47,656,970	-54.80
規費收入	1,058,570	3,768,000	-2,709,430	-71.91
使用規費收入	1,058,570	3,768,000	-2,709,430	-71.91
其他業務收入	38,245,460	83,193,000	-44,947,540	-54.03
其他補助收入	18,126,715	52,844,000	-34,717,285	-65.70
雜項業務收入	20,118,745	30,349,000	-10,230,255	-33.71
業務成本與費用	177,097,363	203,081,000	-25,983,637	-12.79
業務費用	115,706,696	131,553,000	-15,846,304	-12.05
業務費用	115,706,696	131,553,000	-15,846,304	-12.05
管理及總務費用	61,283,722	70,795,000	-9,511,278	-13.43
管理費用及總務費用	61,283,722	70,795,000	-9,511,278	-13.43
研究發展及訓練費用	106,945	733,000	-626,055	-85.41
訓練費用	106,945	733,000	-626,055	-85.41
業務賸餘（短絀）	-137,793,333	-116,120,000	-21,673,333	18.66
業務外收入	33,268,977	89,513,000	-56,244,023	-62.83
財務收入	2,971,082	1,520,000	1,451,082	95.47
利息收入	2,971,082	1,520,000	1,451,082	95.47
其他業務外收入	30,297,895	87,993,000	-57,695,105	-65.57
財產交易賸餘	18,684,070	61,550,000	-42,865,930	-69.64
租賃收入	9,828,867	24,400,000	-14,571,133	-59.72
違規罰款收入	195,884	40,000	155,884	389.71
雜項收入	1,589,074	2,003,000	-413,926	-20.67
業務外費用	508,809	271,000	237,809	87.75
其他業務外費用	508,809	271,000	237,809	87.75
財產交易短絀	1,082	4,000	-2,918	-72.95
雜項費用	507,727	267,000	240,727	90.16
業務外賸餘（短絀）	32,760,168	89,242,000	-56,481,832	-63.29
本期賸餘（短絀）	-105,033,165	-26,878,000	-78,155,165	290.78
後續可能重分類至餘絀之項目	195,423,933		195,423,933	--
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	195,423,933		195,423,933	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為195,423,933元。

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,294,750,315	100.00	負債	143,849,410	1.55
流動資產	546,670,865	5.88	流動負債	14,783,607	0.16
現金	445,671,662	4.79	應付款項	14,783,607	0.16
銀行存款	445,671,662	4.79	應付代收款	14,783,607	0.16
流動金融資產	100,369,203	1.08	長期負債	78,032,580	0.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	-	長期債務	78,032,580	0.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	194,308	-	應計退休金負債	78,032,580	0.84
其他金融資產－流動	100,000,000	1.08	其他負債	51,033,223	0.55
預付款項	630,000	0.01	負債準備	3,825,479	0.04
預付費用	630,000	0.01	其他負債準備	3,825,479	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	78,032,580	0.84	什項負債	47,207,744	0.51
準備金	78,032,580	0.84	存入保證金	47,207,744	0.51
退休及離職準備金	78,032,580	0.84	淨值	9,150,900,905	98.45
不動產、廠房及設備	8,663,231,131	93.21	基金	2,769,814,560	29.80
土地	6,251,919,379	67.26	基金	2,769,814,560	29.80
土地	6,251,919,379	67.26	基金	2,769,814,560	29.80
土地改良物	1,662,272,879	17.88	公積	685,702,867	7.38
土地改良物	3,324,635,511	35.77	資本公積	536,200	0.01
累計折舊－土地改良物	-1,662,362,632	-17.88	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	123,616,582	1.33	特別公積	685,166,667	7.37
房屋及建築	271,680,387	2.92	特別公積	685,166,667	7.37
累計折舊－房屋及建築	-148,063,805	-1.59	累積餘絀	-535,167,028	-5.76
機械及設備	27,747,044	0.30	累積短絀	-535,167,028	-5.76
機械及設備	51,411,610	0.55	累積短絀	-535,167,028	-5.76
累計折舊－機械及設備	-23,664,566	-0.25	淨值其他項目	6,230,550,506	67.03
交通及運輸設備	8,944,432	0.10	累積其他綜合餘絀	6,230,550,506	67.03
交通及運輸設備	25,624,034	0.28	未實現重估增值	6,230,550,506	67.03
累計折舊－交通及運輸設備	-16,679,602	-0.18			
什項設備	4,480,371	0.05			
什項設備	24,123,614	0.26			
累計折舊－什項設備	-19,643,243	-0.21			
購建中固定資產	584,250,444	6.29			
未完工程	584,250,444	6.29			
無形資產	6,165,739	0.07			
無形資產	6,165,739	0.07			
電腦軟體	5,685,831	0.06			
其他無形資產	479,908	0.01			
其他資產	650,000	0.01			
什項資產	650,000	0.01			
存出保證金	650,000	0.01			
合 計	9,294,750,315	100.00	合 計	9,294,750,315	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）11,971,200元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白