苗栗農田水利事業作業基金

會計月報

中 華 民 國 111 年 1 月份

主辦會計人員 劉逸夫

基金主持人 魏賢堉

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	**121,114,000.00**	**1,431,839.00**	**1,500,000.00**	**-68,161.00**	**4.54**	**1,431,839.00**	**1,500,000.00**	**-68,161.00**	**4.54**
租金及權利金收入	**63,276,000.00**	**1,431,839.00**	**1,500,000.00**	**-68,161.00**	**4.54**	**1,431,839.00**	**1,500,000.00**	**-68,161.00**	**4.54**
其他建築物租金收入	63,276,000.00	1,431,839.00	1,500,000.00	-68,161.00	4.54	1,431,839.00	1,500,000.00	-68,161.00	4.54
其他業務收入	**57,838,000.00**								
其他補助收入	57,598,000.00								
雜項業務收入	240,000.00								
業務成本與費用	**359,761,000.00**	**25,123,411.00**	**41,919,000.00**	**-16,795,589.00**	**40.07**	**25,123,411.00**	**41,919,000.00**	**-16,795,589.00**	**40.07**
行銷及業務費用	**239,224,000.00**	**8,816,639.00**	**20,284,000.00**	**-11,467,361.00**	**56.53**	**8,816,639.00**	**20,284,000.00**	**-11,467,361.00**	**56.53**
業務費用	239,224,000.00	8,816,639.00	20,284,000.00	-11,467,361.00	56.53	8,816,639.00	20,284,000.00	-11,467,361.00	56.53
管理及總務費用	**119,128,000.00**	**16,306,772.00**	**21,628,000.00**	**-5,321,228.00**	**24.60**	**16,306,772.00**	**21,628,000.00**	**-5,321,228.00**	**24.60**
管理費用及總務費用	119,128,000.00	16,306,772.00	21,628,000.00	-5,321,228.00	24.60	16,306,772.00	21,628,000.00	-5,321,228.00	24.60
研究發展及訓練費用	**1,409,000.00**		**7,000.00**	**-7,000.00**	**100.00**		**7,000.00**	**-7,000.00**	**100.00**
訓練費用	1,409,000.00		7,000.00	-7,000.00	100.00		7,000.00	-7,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	**-238,647,000.00**	**-23,691,572.00**	**-40,419,000.00**	**16,727,428.00**	**41.39**	**-23,691,572.00**	**-40,419,000.00**	**16,727,428.00**	**41.39**
業務外收入	**132,012,000.00**	**84,969.00**	**1,500,000.00**	**-1,415,031.00**	**94.34**	**84,969.00**	**1,500,000.00**	**-1,415,031.00**	**94.34**
財務收入	**870,000.00**	**24.00**		**24.00**		**24.00**		**24.00**	
利息收入	825,000.00	24.00		24.00		24.00		24.00	

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
投資賸餘	45,000.00								
其他業務外收入	**131,142,000.00**	**84,945.00**	**1,500,000.00**	**-1,415,055.00**	**94.34**	**84,945.00**	**1,500,000.00**	**-1,415,055.00**	**94.34**
財產交易賸餘	108,941,000.00								
租賃收入	20,128,000.00	54,000.00	1,500,000.00	-1,446,000.00	96.40	54,000.00	1,500,000.00	-1,446,000.00	96.40
違規罰款收入	80,000.00								
雜項收入	1,993,000.00	30,945.00		30,945.00		30,945.00		30,945.00	
業務外費用	**6,055,000.00**	**71,680.00**	**100,000.00**	**-28,320.00**	**28.32**	**71,680.00**	**100,000.00**	**-28,320.00**	**28.32**
其他業務外費用	**6,055,000.00**	**71,680.00**	**100,000.00**	**-28,320.00**	**28.32**	**71,680.00**	**100,000.00**	**-28,320.00**	**28.32**
雜項費用	6,055,000.00	71,680.00	100,000.00	-28,320.00	28.32	71,680.00	100,000.00	-28,320.00	28.32
業務外賸餘(短絀)	**125,957,000.00**	**13,289.00**	**1,400,000.00**	**-1,386,711.00**	**99.05**	**13,289.00**	**1,400,000.00**	**-1,386,711.00**	**99.05**
本期賸餘(短絀)	**-112,690,000.00**	**-23,678,283.00**	**-39,019,000.00**	**15,340,717.00**	**39.32**	**-23,678,283.00**	**-39,019,000.00**	**15,340,717.00**	**39.32**

註：一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年1月份

一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1.其他建築物租金收入：實際數1,431,839元，預算數1,500,000元。主要係申請建造物使用費收入案件比預期數少，致較預算數為低。

2.其他租金收入：實際數0元，預算數0元。

3.其他補助收入：實際數0元，預算數0元。

4.雜項業務收入：實際數0元，預算數0元。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數8,816,639元，預算數20,284,000元。主要係渠道修護工作刻正發包執行中、土地改良物修護費較預算數減少，致業務費用較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數16,306,772元，預算數21,628,000元。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.研究發展費用：實際數0元，預算數0元。

4.訓練費用：實際數0元，較預算數7,000元。主要係年度剛開始，員工尚未有參加教育訓練等相關業務，致實際支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-23,691,572元，預算數-40,419,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1.利息收入：實際數24元，預算數0元，主要係總務組繳回110年下半年借支週轉金利息，致較預算數為增加。

2.投資賸餘：實際數0元，預算數0元。

3.財產交易賸餘：實際數0元，預算數0元。

4.租賃收入：實際數54,000元，預算數1,500,000元。主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數為減少。

5.違規罰款收入：實際數0元，預算數0元。

6.雜項收入：實際數30,945元，預算數0元。主要係苗栗縣環保局退還水利工程因減帳減少之空氣污染防制費，致較預算數增加。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數0元，預算數0元。

2.雜項費用：實際數71,680元，預算數100,000元。主要係明德水庫風景區委託勞務開口契約刻正發包執行中，外包費減少，致雜項費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數13,289元，預算數1,400,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際-23,678,283元，預算數-39,019,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年1月31日　　**單位：新臺幣元**

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
資產	**6,657,779,714.00**	**100.00**	**負債**	**86,068,622.00**	**1.29**
流動資產	**298,454,050.00**	**4.48**	**流動負債**	**3,231,465.00**	**0.05**
現金	**297,767,373.00**	**4.47**	**應付款項**	**3,231,465.00**	**0.05**
銀行存款	295,137,373.00	4.43	應付代收款	3,231,465.00	0.05
零用及週轉金	2,630,000.00	0.04	**長期負債**	**50,343,018.00**	**0.76**
流動金融資產	**686,677.00**	**0.01**	**長期債務**	**50,343,018.00**	**0.76**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895.00	-	長期借款	5,287,794.00	0.08
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	511,782.00	0.01	應計退休金負債	45,055,224.00	0.68
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**74,393,817.00**	**1.12**	**其他負債**	**32,494,139.00**	**0.49**
其他長期投資	**29,338,593.00**	**0.44**	**負債準備**	**3,825,479.00**	**0.06**
什項長期投資	29,338,593.00	0.44	其他負債準備	3,825,479.00	0.06
準備金	**45,055,224.00**	**0.68**	**什項負債**	**28,668,660.00**	**0.43**
退休及離職準備金	45,055,224.00	0.68	存入保證金	26,490,285.00	0.40
不動產、廠房及設備	**6,281,818,056.00**	**94.35**	暫收及待結轉帳項	2,178,375.00	0.03
土地	**4,625,943,918.00**	**69.48**	**淨值**	**6,571,711,092.00**	**98.71**
土地	4,625,943,918.00	69.48	**基金**	**1,326,394,164.00**	**19.92**

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年1月31日　　**單位：新臺幣元**

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
土地改良物	**1,456,435,670.00**	**21.88**	**基金**	**1,326,394,164.00**	**19.92**
土地改良物	2,697,092,182.00	40.51	基金	1,326,394,164.00	19.92
累計折舊－土地改良物	1,240,656,512.00	18.63	**公積**	**685,702,484.00**	**10.30**
房屋及建築	**142,929,648.00**	**2.15**	**資本公積**	**535,816.00**	**0.01**
房屋及建築	269,924,129.00	4.05	受贈公積	535,816.00	0.01
累計折舊－房屋及建築	126,994,481.00	1.91	**特別公積**	**685,166,668.00**	**10.29**
機械及設備	**4,741,131.00**	**0.07**	特別公積	685,166,668.00	10.29
機械及設備	10,738,796.00	0.16	**累積餘絀**	**-51,191,336.00**	**-0.77**
累計折舊－機械及設備	5,997,665.00	0.09	**累積短絀**	**51,191,336.00**	**0.77**
交通及運輸設備	**11,639,682.00**	**0.17**	累積短絀	27,513,053.00	0.41
交通及運輸設備	23,391,040.00	0.35	本期短絀	23,678,283.00	0.36
累計折舊－交通及運輸設備	11,751,358.00	0.18	**淨值其他項目**	**4,610,805,780.00**	**69.25**
什項設備	**12,617,669.00**	**0.19**	**累積其他綜合餘絀**	**4,610,805,780.00**	**69.25**
什項設備	23,357,129.00	0.35	未實現重估增值	4,610,805,780.00	69.25
累計折舊－什項設備	10,739,460.00	0.16			
購建中固定資產	**27,510,338.00**	**0.41**			
未完工程	27,510,338.00	0.41			

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國111年1月31日　　**單位：新臺幣元**

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
無形資產	**3,113,791.00**	**0.05**			
無形資產	**3,113,791.00**	**0.05**			
電腦軟體	2,696,096.00	0.04			
其他無形資產	417,695.00	0.01			
合　計	**6,657,779,714.00**	**100.00**	**合　計**	**6,657,779,714.00**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為201,700.00元。

苗栗農田水利事業作業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計 (1)		實支數	應付未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		206,544,000.00			206,544,000.00	870,000.00					-870,000.00	100.00		
一次性項目		206,544,000.00			206,544,000.00	870,000.00					-870,000.00	100.00		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00									
土地改良物		200,118,000.00			200,118,000.00									
機械及設備		862,000.00			862,000.00	50,000.00					-50,000.00	100.00	機械及設備已完成採購，尚未付款	視實際情況加強執行
交通及運輸設備		820,000.00			820,000.00	820,000.00					-820,000.00	100.00	汰舊換新油電混合動力車採購案，擬定招標文件中	視實際情況加強執行
什項設備		1,744,000.00			1,744,000.00									
總計		206,544,000.00			206,544,000.00	870,000.00					-870,000.00	100.00		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00									
土地改良物		200,118,000.00			200,118,000.00									
機械及設備		862,000.00			862,000.00	50,000.00					-50,000.00	100.00		
交通及運輸設備		820,000.00			820,000.00	820,000.00					-820,000.00	100.00		
什項設備		1,744,000.00			1,744,000.00									
總計		206,544,000.00			206,544,000.00	870,000.00					-870,000.00	100.00		

苗栗農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國111年1月份

單位:新台幣元

主要營運項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		**本月數**				**151,156.00**	**2,500,000.00**	**-2,348,844.00**	**-93.95**
		累計數				**151,156.00**	**2,500,000.00**	**-2,348,844.00**	**-93.95**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.47	0.50	94.00	101,556.00	1,250,000.00	-1,148,444.00	-91.88
		累計數	0.47	0.50	94.00	101,556.00	1,250,000.00	-1,148,444.00	-91.88
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	270.00	5,000.00	5.40	49,600.00	1,200,000.00	-1,150,400.00	-95.87
		累計數	270.00	5,000.00	5.40	49,600.00	1,200,000.00	-1,150,400.00	-95.87
構造物維護	座	本月數	0.00	4.00	0.00	0.00	50,000.00	-50,000.00	-100.00
		累計數	0.00	4.00	0.00	0.00	50,000.00	-50,000.00	-100.00
二、農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**本月數**	**0.00**	**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
		累計數	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
三、農田水利設施更新改善		**本月數**				**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
		累計數				**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00