

苗栗農田水利事業作業基金

會



報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員



基金主持人



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	135,105,000.00	4,124,816.00	5,288,000.00	-1,163,184.00	22.00	4,124,816.00	5,288,000.00	-1,163,184.00	22.00
其他業務收入	135,105,000.00	4,124,816.00	5,288,000.00	-1,163,184.00	22.00	4,124,816.00	5,288,000.00	-1,163,184.00	22.00
其他補助收入	69,942,000.00								
雜項業務收入	65,163,000.00	4,124,816.00	5,288,000.00	-1,163,184.00	22.00	4,124,816.00	5,288,000.00	-1,163,184.00	22.00
業務成本與費用	360,232,000.00	29,170,306.00	51,914,000.00	-22,743,694.00	43.81	29,170,306.00	51,914,000.00	-22,743,694.00	43.81
業務費用	221,812,000.00	8,616,573.00	16,470,000.00	-7,853,427.00	47.68	8,616,573.00	16,470,000.00	-7,853,427.00	47.68
業務費用	221,812,000.00	8,616,573.00	16,470,000.00	-7,853,427.00	47.68	8,616,573.00	16,470,000.00	-7,853,427.00	47.68
管理及總務費用	137,212,000.00	20,553,253.00	35,429,000.00	-14,875,747.00	41.99	20,553,253.00	35,429,000.00	-14,875,747.00	41.99
管理費用及總務費用	137,212,000.00	20,553,253.00	35,429,000.00	-14,875,747.00	41.99	20,553,253.00	35,429,000.00	-14,875,747.00	41.99
研究發展及訓練費用	1,208,000.00	480.00	15,000.00	-14,520.00	96.80	480.00	15,000.00	-14,520.00	96.80
訓練費用	1,208,000.00	480.00	15,000.00	-14,520.00	96.80	480.00	15,000.00	-14,520.00	96.80
業務賸餘(短絀)	-225,127,000.00	-25,045,490.00	-46,626,000.00	21,580,510.00	46.28	-25,045,490.00	-46,626,000.00	21,580,510.00	46.28
業務外收入	127,808,000.00	2,038,896.00	599,000.00	1,439,896.00	240.38	2,038,896.00	599,000.00	1,439,896.00	240.38
財務收入	487,000.00								
利息收入	446,000.00								
投資賸餘	41,000.00								
其他業務外收入	127,321,000.00	2,038,896.00	599,000.00	1,439,896.00	240.38	2,038,896.00	599,000.00	1,439,896.00	240.38

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	%
財產交易賸餘	105,103,000.00								
租賃收入	20,145,000.00	10,000.00	505,000.00	-495,000.00	98.02	10,000.00	505,000.00	-495,000.00	98.02
違規罰款收入	80,000.00	1,972,265.00		1,972,265.00		1,972,265.00		1,972,265.00	
雜項收入	1,993,000.00	56,631.00	94,000.00	-37,369.00	39.75	56,631.00	94,000.00	-37,369.00	39.75
業務外費用	2,365,000.00	64,950.00	176,000.00	-111,050.00	63.10	64,950.00	176,000.00	-111,050.00	63.10
其他業務外費用	2,365,000.00	64,950.00	176,000.00	-111,050.00	63.10	64,950.00	176,000.00	-111,050.00	63.10
雜項費用	2,365,000.00	64,950.00	176,000.00	-111,050.00	63.10	64,950.00	176,000.00	-111,050.00	63.10
業務外賸餘(短絀)	125,443,000.00	1,973,946.00	423,000.00	1,550,946.00	366.65	1,973,946.00	423,000.00	1,550,946.00	366.65
本期賸餘(短絀)	-99,684,000.00	-23,071,544.00	-46,203,000.00	23,131,456.00	50.06	-23,071,544.00	-46,203,000.00	23,131,456.00	50.06

註：主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數為高所致。

苗栗農田水利事業作業基金
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國112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	%
不重分類至餘絀之項目	-16,034,000.00								
未實現重估增值	-16,034,000.00								

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112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.其他補助收入：實際數0元，預算數0元。
2.雜項業務收入：實際數4,124,816元，預算數5,288,000元。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。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數8,616,573元，預算數16,470,000元。主要係適逢春節假期，各級渠道清淤維護工程施工日數減少，致土地改良物修護等費用較預期減少。
2.管理費用及總務費用：實際數20,553,253元，預算數35,429,000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480元，預算數15,000元。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。

業務賸餘(短絀)：實際數-25,045,490元，預算數-46,626,000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0元，預算數0元。
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10,000元，預算數505,000元。主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數為減少所致。
5.違規罰款收入：實際數1,972,265元，預算數0元。主要係因違規罰款案件較預期數多，致較預算數增加所致。
6.雜項收入：實際數56,631元，預算數94,000元。主要係土地使用補償金收入覈實繳入較預算數為減少所致。

業務外費用：

- 1.投資短絀：實際數0元，預算數0元。
2.財產交易短絀：實際數0元，預算數0元。
3.雜項費用：實際數64,950元，預算數176,000元，主要係適逢春節假期，風景區維護案件較預期數少，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數1,973,946元，預算數423,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際-23,071,544元，預算數-46,203,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數為高所致。

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,003,508,663.00	100.00	負債	96,107,006.00	1.20
流動資產	380,005,998.00	4.75	流動負債	2,327,377.00	0.03
現金	379,451,445.00	4.74	應付款項	2,327,377.00	0.03
銀行存款	379,401,445.00	4.74	應付代收款	2,327,377.00	0.03
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	58,364,223.00	0.73
流動金融資產	538,750.00	0.01	長期債務	58,364,223.00	0.73
透過餘絀按公允價值衡量之	174,895.00	-	長期借款	5,287,794.00	0.07
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	363,855.00	-	應計退休金負債	53,076,429.00	0.66
金融資產評價調整 - 流動					
應收款項	5,803.00	-	其他負債	35,415,406.00	0.44
其他應收款	5,803.00	-	負債準備	3,825,479.00	0.05
預付款項	10,000.00	-	其他負債準備	3,825,479.00	0.05
預付費用	10,000.00	-	什項負債	31,589,927.00	0.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,076,429.00	0.66	存入保證金	31,589,927.00	0.39
準備金	53,076,429.00	0.66	淨值	7,907,401,657.00	98.80
退休及離職準備金	53,076,429.00	0.66	基金	1,471,598,678.00	18.39
不動產、廠房及設備	7,566,515,724.00	94.54	基金	1,471,598,678.00	18.39

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	5,851,776,378.00	73.12	基金	1,471,598,678.00	18.39
土地	5,851,776,378.00	73.12	公積	685,702,483.00	8.57
土地改良物	1,472,515,476.00	18.40	資本公積	535,816.00	0.01
土地改良物	2,803,300,130.00	35.03	受贈公積	535,816.00	0.01
累計折舊 - 土地改良物	-1,330,784,654.00	-16.63	特別公積	685,166,667.00	8.56
房屋及建築	138,474,593.00	1.73	特別公積	685,166,667.00	8.56
房屋及建築	269,924,129.00	3.37	累積餘絀	-87,030,972.00	-1.09
累計折舊 - 房屋及建築	-131,449,536.00	-1.64	累積短絀	-87,030,972.00	-1.09
機械及設備	4,088,025.00	0.05	累積短絀	-63,959,428.00	-0.80
機械及設備	10,871,546.00	0.14	本期短絀	-23,071,544.00	-0.29
累計折舊 - 機械及設備	-6,783,521.00	-0.08	淨值其他項目	5,837,131,468.00	72.93
交通及運輸設備	11,206,406.00	0.14	累積其他綜合餘絀	5,837,131,468.00	72.93
交通及運輸設備	23,339,274.00	0.29	未實現重估增值	5,837,131,468.00	72.93
累計折舊 - 交通及運輸設備	-12,132,868.00	-0.15			
什項設備	11,269,781.00	0.14			
什項設備	24,083,285.00	0.30			
累計折舊 - 什項設備	-12,813,504.00	-0.16			
購建中固定資產	77,185,065.00	0.96			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	77,185,065.00	0.96			
無形資產	3,910,512.00	0.05			
無形資產	3,910,512.00	0.05			
電腦軟體	3,490,927.00	0.04			
其他無形資產	419,585.00	0.01			
合 計	8,003,508,663.00	100.00	合 計	8,003,508,663.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,704,100.00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112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
	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)		累計執行數				比較增減			
							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		134,180,000.00			134,180,000.00	1,554,000.00	6,479,399.00		6,479,399.00	416.95	4,925,399.00	316.95	承包商集中人力執行工程，故進度較為超前。	依水利工程規劃期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
一次性項目		134,180,000.00			134,180,000.00	1,554,000.00	6,479,399.00		6,479,399.00	416.95	4,925,399.00	316.95		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00									
土地改良物		123,800,000.00			123,800,000.00	1,480,000.00	6,479,399.00		6,479,399.00	437.80	4,999,399.00	337.80		
機械及設備		6,470,000.00			6,470,000.00									
什項設備		910,000.00			910,000.00	74,000.00					-74,000.00	100.00		
總計		134,180,000.00			134,180,000.00	1,554,000.00	6,479,399.00		6,479,399.00	416.95	4,925,399.00	316.95		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00									
土地改良物		123,800,000.00			123,800,000.00	1,480,000.00	6,479,399.00		6,479,399.00	437.80	4,999,399.00	337.80		
機械及設備		6,470,000.00			6,470,000.00									
什項設備		910,000.00			910,000.00	74,000.00					-74,000.00	100.00		
總計		134,180,000.00			134,180,000.00	1,554,000.00	6,479,399.00		6,479,399.00	416.95	4,925,399.00	316.95		

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112年1月份

貨幣單位：新臺幣元

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				-	4,270,000.00	- 4,270,000.00	- 100.00
		累計數				-	4,270,000.00	- 4,270,000.00	- 100.00
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	-	5,000.00	-	-	550,000.00	- 550,000.00	- 100.00
		累計數	-	5,000.00	-	-	550,000.00	- 550,000.00	- 100.00
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	-	5,000.00	-	-	3,550,000.00	- 3,550,000.00	- 100.00
		累計數	-	5,000.00	-	-	3,550,000.00	- 3,550,000.00	- 100.00
構造物維護	座	本月數	-	5.00	-	-	170,000.00	- 170,000.00	- 100.00
		累計數	-	5.00	-	-	170,000.00	- 170,000.00	- 100.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	-		-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
三、農田水利設施更新改善		本月數				6,479,399.00	1,480,000.00	4,999,399.00	337.80
		累計數				6,479,399.00	1,480,000.00	4,999,399.00	337.80
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.41	0.10	410.00	3,340,393.00	763,000.00	2,577,393.00	337.80
		累計數	0.41	0.10	410.00	3,340,393.00	763,000.00	2,577,393.00	337.80
構造物更新改善	座	本月數	0.70	0.16	437.50	3,139,006.00	717,000.00	2,422,006.00	337.80
		累計數	0.70	0.16	437.50	3,139,006.00	717,000.00	2,422,006.00	337.80