

苗栗農田水利事業作業基金

會

報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 劉逸夫

基金主持人

苗栗管理處 陳建國 處長

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年11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	5,960,799.00	19,512,000.00	-13,551,201.00	-69.45	120,725,662.00	129,812,000.00	-9,086,338.00	-7.00
其他業務收入	135,105,000.00	5,960,799.00	19,512,000.00	-13,551,201.00	-69.45	120,725,662.00	129,812,000.00	-9,086,338.00	-7.00
其他補助收入	69,942,000.00	372,000.00	14,224,000.00	-13,852,000.00	-97.38	67,799,270.00	69,942,000.00	-2,142,730.00	-3.06
雜項業務收入	65,163,000.00	5,588,799.00	5,288,000.00	300,799.00	5.69	52,926,392.00	59,870,000.00	-6,943,608.00	-11.60
業務成本與費用	360,232,000.00	27,979,136.00	26,769,000.00	1,210,136.00	4.52	257,402,745.00	338,709,000.00	-81,306,255.00	-24.00
業務費用	221,812,000.00	18,984,103.00	17,712,000.00	1,272,103.00	7.18	154,821,062.00	203,676,000.00	-48,854,938.00	-23.99
業務費用	221,812,000.00	18,984,103.00	17,712,000.00	1,272,103.00	7.18	154,821,062.00	203,676,000.00	-48,854,938.00	-23.99
管理及總務費用	137,212,000.00	8,927,341.00	9,007,000.00	-79,659.00	-0.88	102,054,200.00	133,946,000.00	-31,891,800.00	-23.81
管理費用及總務費用	137,212,000.00	8,927,341.00	9,007,000.00	-79,659.00	-0.88	102,054,200.00	133,946,000.00	-31,891,800.00	-23.81
研究發展及訓練費用	1,208,000.00	67,692.00	50,000.00	17,692.00	35.38	527,483.00	1,087,000.00	-559,517.00	-51.47
訓練費用	1,208,000.00	67,692.00	50,000.00	17,692.00	35.38	527,483.00	1,087,000.00	-559,517.00	-51.47
業務賸餘(短絀)	-225,127,000.00	-22,018,337.00	-7,257,000.00	-14,761,337.00	203.41	-136,677,083.00	-208,897,000.00	72,219,917.00	-34.57
業務外收入	128,047,000.00	2,866,952.00	11,747,000.00	-8,880,048.00	-75.59	133,655,942.00	126,018,000.00	7,637,942.00	6.06
財務收入	487,000.00					1,764,179.00	364,000.00	1,400,179.00	384.66
利息收入	446,000.00					1,756,712.00	343,000.00	1,413,712.00	412.16
投資賸餘	41,000.00					7,467.00	21,000.00	-13,533.00	-64.44
其他業務外收入	127,560,000.00	2,866,952.00	11,747,000.00	-8,880,048.00	-75.59	131,891,763.00	125,654,000.00	6,237,763.00	4.96

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年11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		10,103,000.00	-10,103,000.00	-100.00	114,143,637.00	105,103,000.00	9,040,637.00	8.60
租賃收入	20,384,000.00	2,104,915.00	1,500,000.00	604,915.00	40.33	14,409,438.00	18,645,000.00	-4,235,562.00	-22.72
違規罰款收入	80,000.00					86,597.00	59,000.00	27,597.00	46.77
雜項收入	1,993,000.00	762,037.00	144,000.00	618,037.00	429.19	3,252,091.00	1,847,000.00	1,405,091.00	76.07
業務外費用	2,365,000.00	805,592.00	206,000.00	599,592.00	291.06	2,433,696.00	2,169,000.00	264,696.00	12.20
其他業務外費用	2,365,000.00	805,592.00	206,000.00	599,592.00	291.06	2,433,696.00	2,169,000.00	264,696.00	12.20
財產交易短絀		301.00		301.00		771.00		771.00	
雜項費用	2,365,000.00	805,291.00	206,000.00	599,291.00	290.92	2,432,925.00	2,169,000.00	263,925.00	12.17
業務外賸餘(短絀)	125,682,000.00	2,061,360.00	11,541,000.00	-9,479,640.00	-82.14	131,222,246.00	123,849,000.00	7,373,246.00	5.95
本期賸餘(短絀)	-99,445,000.00	-19,956,977.00	4,284,000.00	-24,240,977.00	--	-5,454,837.00	-85,048,000.00	79,593,163.00	-93.59

註：

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11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		3,315,362.00		3,315,362.00		-3,254,780.00		-3,254,780.00	
未實現重估增值	-16,034,000	3,315,362.00 730,82		3,315,362.00		-3,254,780.00 -25,345,80		-3,254,780.00	

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11月份

一、本月份「本期其他綜合損益」3,315,362元及截至本月份「本期其他綜合損益」-3,254,780元。

二、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67,799,270元，預算數69,942,000元，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52,926,392元，預算數59,870,000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154,821,062元，預算數203,676,000元。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.管理費用及總務費用：實際數102,054,200元，預算數133,946,000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.訓練費用：實際數527,483元，預算數1,087,000元。主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-136,677,083元，預算數-208,897,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

- 1.利息收入：實際數1,756,712元，預算數343,000元。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7,467元，預算數21,000元。主要係認列轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)發放股利較預算數為低所致。
- 3.財產交易賸餘：實際數114,143,637元，預算數105,103,000元。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。
- 4.租賃收入：實際數14,409,438元，預算數18,645,000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86,597元，預算數59,000元。主要係房屋租約違規罰款案件較預期數多，致較預算數為高。
- 6.雜項收入：實際數3,252,091元，預算數1,847,000元。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。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數771元，預算數0元。主要係財產報廢所致。
- 2.雜項費用：實際數2,432,925元，預算數2,169,000元。主要係風景區維護案件較預期數多，致費用較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數131,222,246元，預算數123,849,000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-5,454,837元，預算數-85,048,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,228,550,976.00	100.00	負債	111,218,408.00	1.35
流動資產	572,961,355.00	6.96	流動負債	4,534,526.00	0.06
現金	451,922,605.00	5.49	應付款項	4,534,526.00	0.06
銀行存款	451,872,605.00	5.49	應付代收款	4,534,526.00	0.06
零用及週轉金	50,000.00	-	長期負債	58,364,223.00	0.71
流動金融資產	120,538,750.00	1.46	長期債務	58,364,223.00	0.71
透過餘絀按公允價值衡量之	174,895.00	-	長期借款	5,287,794.00	0.06
金融資產－流動			應計退休金負債	53,076,429.00	0.65
透過餘絀按公允價值衡量之	363,855.00	-			
金融資產評價調整－流動			其他負債	48,319,659.00	0.59
其他金融資產－流動	120,000,000.00	1.46	負債準備	3,825,479.00	0.05
預付款項	500,000.00	0.01	其他負債準備	3,825,479.00	0.05
預付費用	500,000.00	0.01	什項負債	44,494,180.00	0.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,076,429.00	0.65			
準備金	53,076,429.00	0.65	存入保證金	44,494,180.00	0.54
退休及離職準備金	53,076,429.00	0.65	淨值	8,117,332,568.00	98.65
不動產、廠房及設備	7,599,151,607.00	92.35	基金	1,667,167,278.00	20.26

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	5,851,550,359.00	71.11	基金	1,667,167,278.00	20.26
土地	5,851,550,359.00	71.11	基金	1,667,167,278.00	20.26
土地改良物	1,456,723,745.00	17.70	公積	685,702,867.00	8.33
土地改良物	2,865,693,534.00	34.83	資本公積	536,200.00	0.01
累計折舊－土地改良物	-1,408,969,789.00	-17.12	受贈公積	536,200.00	0.01
房屋及建築	134,889,462.00	1.64	特別公積	685,166,667.00	8.33
房屋及建築	271,399,129.00	3.30	特別公積	685,166,667.00	8.33
累計折舊－房屋及建築	-136,509,667.00	-1.66	累積餘絀	-69,414,265.00	-0.84
機械及設備	5,277,438.00	0.06	累積短絀	-69,414,265.00	-0.84
機械及設備	13,389,563.00	0.16	累積短絀	-63,959,428.00	-0.78
累計折舊－機械及設備	-8,112,125.00	-0.10	本期短絀	-5,454,837.00	-0.07
交通及運輸設備	10,138,857.00	0.12	淨值其他項目	5,833,876,688.00	70.90
交通及運輸設備	23,339,658.00	0.28	累積其他綜合餘絀	5,833,876,688.00	70.90
累計折舊－交通及運輸設備	-13,200,801.00	-0.16	未實現重估增值	5,833,876,688.00	70.90
什項設備	9,573,783.00	0.12			
什項設備	24,302,706.00	0.30			
累計折舊－什項設備	-14,728,923.00	-0.18			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	130,997,963.00	1.59			
未完工程	130,997,963.00	1.59			
無形資產	3,361,585.00	0.04			
無形資產	3,361,585.00	0.04			
電腦軟體	2,942,900.00	0.04			
其他無形資產	418,685.00	0.01			
合 計	8,228,550,976.00	100.00	合 計	8,228,550,976.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為1,205,600.00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11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		126,873,000.00	265,944,915.00		392,817,915.00	215,784,000.00	130,158,661.00		130,158,661.00	60.32	-85,625,339.00	-39.68	主要係穿龍圳攔河堰等強化工程，多次招標，因原物料及工資調漲、廠商投標意願低，致流標。	將俟評估並調整預算後，再辦理後續招標作業。
一次性項目		126,873,000.00	265,944,915.00		392,817,915.00	215,784,000.00	130,158,661.00		130,158,661.00	60.32	-85,625,339.00	-39.68		
土地		3,000,000.00		1,260,000.00	4,260,000.00	4,260,000.00	4,256,882.00		4,256,882.00	99.93	-3,118.00	-0.07		
土地改良物		116,493,000.00	232,724,915.00	-1,430,000.00	347,787,915.00	191,945,000.00	122,563,225.00		122,563,225.00	63.85	-69,381,775.00	-36.15		
房屋及建築				170,000.00	170,000.00	170,000.00	155,000.00		155,000.00	91.18	-15,000.00	-8.82		
機械及設備		6,470,000.00	33,220,000.00	500,000.00	40,190,000.00	19,073,000.00	2,820,993.00		2,820,993.00	14.79	-16,252,007.00	-85.21		
什項設備		910,000.00		-500,000.00	410,000.00	336,000.00	362,561.00		362,561.00	107.91	26,561.00	7.91		
總計		126,873,000.00	265,944,915.00		392,817,915.00	215,784,000.00	130,158,661.00		130,158,661.00	60.32	-85,625,339.00	-39.68		
土地		3,000,000.00		1,260,000.00	4,260,000.00	4,260,000.00	4,256,882.00		4,256,882.00	99.93	-3,118.00	-0.07		
土地改良物		116,493,000.00	232,724,915.00	-1,430,000.00	347,787,915.00	191,945,000.00	122,563,225.00		122,563,225.00	63.85	-69,381,775.00	-36.15		
房屋及建築				170,000.00	170,000.00	170,000.00	155,000.00		155,000.00	91.18	-15,000.00	-8.82		
機械及設備		6,470,000.00	33,220,000.00	500,000.00	40,190,000.00	19,073,000.00	2,820,993.00		2,820,993.00	14.79	-16,252,007.00	-85.21		
什項設備		910,000.00		-500,000.00	410,000.00	336,000.00	362,561.00		362,561.00	107.91	26,561.00	7.91		
總計		126,873,000.00	265,944,915.00		392,817,915.00	215,784,000.00	130,158,661.00		130,158,661.00	60.32	-85,625,339.00	-39.68		

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11月份

貨幣單位：新臺幣元

頁幣單位：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				14,763,310.00	6,610,000.00	8,153,310.00	123.35
		累計數				76,516,298.00	70,200,000.00	6,316,298.00	9.00
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	2.66	0.50	532.00	10,640,000.00	2,000,000.00	8,640,000.00	432.00
		累計數	7.83	5.00	156.60	31,326,000.00	20,000,000.00	11,326,000.00	56.63
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	6,559.00	5,000.00	131.18	721,490.00	550,000.00	171,490.00	31.18
		累計數	147,726.00	55,000.00	268.59	16,249,860.00	6,050,000.00	10,199,860.00	168.59
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,642.00	5,000.00	72.84	2,585,820.00	3,550,000.00	- 964,180.00	- 27.16
		累計數	30,752.73	55,000.00	55.91	21,834,438.00	39,050,000.00	- 17,215,562.00	- 44.09
構造物維護	座	本月數	24.00	15.00	160.00	816,000.00	510,000.00	306,000.00	60.00
		累計數	209.00	150.00	139.33	7,106,000.00	5,100,000.00	2,006,000.00	39.33
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	30.71	20.00	153.55	25,159,516.00	16,140,000.00	9,019,516.00	55.88
		累計數	300.10	352.00	85.26	245,857,230.00	288,380,000.00	- 42,522,770.00	- 14.75
三、農田水利設施更新改善		本月數				24,127,235.00	2,590,000.00	21,537,235.00	831.55
		累計數				122,563,225.00	115,800,000.00	6,763,225.00	5.84
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.05	0.01	500.00	409,884.00	44,000.00	365,884.00	831.55
		累計數	8.75	10.91	80.20	68,193,545.00	82,116,000.00	- 13,922,455.00	- 16.95
構造物更新改善	座	本月數	5.63	0.70	804.29	23,717,351.00	2,546,000.00	21,171,351.00	831.55
		累計數	12.64	7.99	158.20	54,369,680.00	33,684,000.00	20,685,680.00	61.41

苗栗農田水利事業作業基金

明 細 分 類 帳

科目：雜項費用
用途別科目：推展費
預算數：300,000元

第 1 頁

單位：新臺幣元

日期		傳 票		摘 要	金 額			
月	日	種類	號數		借 方	貸 方	借 / 貸	餘 額
				上月累計	116,000	0		
				11月合計				
				截至11月止累計數	116,000	0	借	116,000