

苗栗農田水利事業作業基金

會



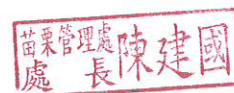
報

中華民國 113 年 9 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113年9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	152,384,000.00	5,495,786.00	19,741,000.00	-14,245,214.00	-72.16	91,939,168.00	107,077,000.00	-15,137,832.00	-14.14
其他業務收入	152,384,000.00	5,495,786.00	19,741,000.00	-14,245,214.00	-72.16	91,939,168.00	107,077,000.00	-15,137,832.00	-14.14
其他補助收入	86,074,000.00	837,923.00	14,224,000.00	-13,386,077.00	-94.11	46,428,043.00	57,261,000.00	-10,832,957.00	-18.92
雜項業務收入	66,310,000.00	4,657,863.00	5,517,000.00	-859,137.00	-15.57	45,511,125.00	49,816,000.00	-4,304,875.00	-8.64
業務成本與費用	364,418,000.00	25,190,416.00	28,794,000.00	-3,603,584.00	-12.52	226,487,510.00	281,104,000.00	-54,616,490.00	-19.43
業務費用	223,510,000.00	17,584,708.00	18,931,000.00	-1,346,292.00	-7.11	136,134,427.00	168,298,000.00	-32,163,573.00	-19.11
業務費用	223,510,000.00	17,584,708.00	18,931,000.00	-1,346,292.00	-7.11	136,134,427.00	168,298,000.00	-32,163,573.00	-19.11
管理及總務費用	139,583,000.00	7,593,114.00	9,843,000.00	-2,249,886.00	-22.86	90,086,020.00	111,521,000.00	-21,434,980.00	-19.22
管理費用及總務費用	139,583,000.00	7,593,114.00	9,843,000.00	-2,249,886.00	-22.86	90,086,020.00	111,521,000.00	-21,434,980.00	-19.22
研究發展及訓練費用	1,325,000.00	12,594.00	20,000.00	-7,406.00	-37.03	267,063.00	1,285,000.00	-1,017,937.00	-79.22
訓練費用	1,325,000.00	12,594.00	20,000.00	-7,406.00	-37.03	267,063.00	1,285,000.00	-1,017,937.00	-79.22
業務賸餘(短絀)	-212,034,000.00	-19,694,630.00	-9,053,000.00	-10,641,630.00	117.55	-134,548,342.00	-174,027,000.00	39,478,658.00	-22.69
業務外收入	139,691,000.00	2,804,819.00	13,717,000.00	-10,912,181.00	-79.55	67,325,087.00	114,660,000.00	-47,334,913.00	-41.28
財務收入	487,000.00		141,000.00	-141,000.00	-100.00	3,401,581.00	361,000.00	3,040,581.00	842.27
利息收入	472,000.00		126,000.00	-126,000.00	-100.00	3,386,627.00	346,000.00	3,040,627.00	878.79
投資賸餘	15,000.00		15,000.00	-15,000.00	-100.00	14,954.00	15,000.00	-46.00	-0.31
其他業務外收入	139,204,000.00	2,804,819.00	13,576,000.00	-10,771,181.00	-79.34	63,923,506.00	114,299,000.00	-50,375,494.00	-44.07

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年9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	117,033,000.00	2,396,437.00	12,000,000.00	-9,603,563.00	-80.03	48,957,375.00	97,000,000.00	-48,042,625.00	-49.53
租賃收入	20,232,000.00	301,521.00	1,290,000.00	-988,479.00	-76.63	12,330,288.00	15,745,000.00	-3,414,712.00	-21.69
違規罰款收入	80,000.00	78,923.00	7,000.00	71,923.00	1,027.47	568,591.00	61,000.00	507,591.00	832.12
雜項收入	1,859,000.00	27,938.00	279,000.00	-251,062.00	-89.99	2,067,252.00	1,493,000.00	574,252.00	38.46
業務外費用	2,565,000.00	159,991.00	290,000.00	-130,009.00	-44.83	3,573,901.00	2,046,000.00	1,527,901.00	74.68
其他業務外費用	2,565,000.00	159,991.00	290,000.00	-130,009.00	-44.83	3,573,901.00	2,046,000.00	1,527,901.00	74.68
財產交易短絀						56,255.00		56,255.00	--
雜項費用	2,565,000.00	159,991.00	290,000.00	-130,009.00	-44.83	3,517,646.00	2,046,000.00	1,471,646.00	71.93
業務外賸餘(短絀)	137,126,000.00	2,644,828.00	13,427,000.00	-10,782,172.00	-80.30	63,751,186.00	112,614,000.00	-48,862,814.00	-43.39
本期賸餘(短絀)	-74,908,000.00	-17,049,802.00	4,374,000.00	-21,423,802.00	--	-70,797,156.00	-61,413,000.00	-9,384,156.00	15.28

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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113年9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	%			金 額	%
後續可能重分類至餘絀之項目	330,621,000.00	-121,990.00		-121,990.00	--	206,731,815.00		206,731,815.00	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	330,621,000.00	-121,990.00		-121,990.00	--	206,731,815.00		206,731,815.00	--

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年9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」-121,990元及截至本月份「本期其他綜合損益」206,731,815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46,428,043元，預算數57,261,000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45,511,125元，預算數49,816,000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136,134,427元，預算數168,298,000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90,086,020元，預算數111,521,000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267,063元，預算數1,285,000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-134,548,342元，預算數-174,027,000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3,386,627元，預算數346,000元。主要係定存利息覈實收入致較預算數為增加所致。

2. 投資賸餘：實際數14,954元，預算數15,000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48,957,375元，預算數97,000,000元。主要係處分土地案件較預期數少，致較預算數減少所致。

4. 租賃收入：實際數12,330,288元，預算數15,745,000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568,591元，預算數61,000元。主要係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2,067,252元，預算數1,493,000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56,255元，預算數0元。主要係土地重劃換入面積較少所致。

2. 雜項費用：實際數3,517,646元，預算數2,046,000元。主要係明德水庫土地管理調查(含設施)及相關政策效益可行性評估委託專業服務請領第4期款，致費用較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數63,751,186元，預算數112,614,000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-70,797,156元，預算數-61,413,000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113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,673,560,620.00	100.00	負債	126,763,513.00	1.46
流動資產	619,916,824.00	7.15	流動負債	3,875,756.00	0.04
現金	499,072,881.00	5.75	應付款項	3,875,756.00	0.04
銀行存款	499,072,881.00	5.75	應付代收款	3,875,756.00	0.04
流動金融資產	120,557,535.00	1.39	長期負債	63,199,354.00	0.73
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895.00	-	長期債務	63,199,354.00	0.73
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	382,640.00	-	應計退休金負債	63,199,354.00	0.73
其他金融資產－流動	120,000,000.00	1.38	其他負債	59,688,403.00	0.69
應收款項	36,408.00	-	負債準備	3,825,479.00	0.04
其他應收款	36,408.00	-	其他負債準備	3,825,479.00	0.04
預付款項	250,000.00	-	什項負債	55,862,924.00	0.64
預付費用	250,000.00	-	存入保證金	55,862,924.00	0.64
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	63,199,354.00	0.73	淨值	8,546,797,107.00	98.54
準備金	63,199,354.00	0.73	基金	2,020,445,214.00	23.29
退休及離職準備金	63,199,354.00	0.73	基金	2,020,445,214.00	23.29
不動產、廠房及設備	7,986,878,474.00	92.08	基金	2,020,445,214.00	23.29

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,058,489,987.00	69.85	公積	685,702,867.00	7.91
土地	6,058,489,987.00	69.85	資本公積	536,200.00	0.01
土地改良物	1,455,722,214.00	16.78	受贈公積	536,200.00	0.01
土地改良物	2,945,904,003.00	33.96	特別公積	685,166,667.00	7.90
累計折舊－土地改良物	-1,490,181,789.00	-17.18	特別公積	685,166,667.00	7.90
房屋及建築	131,444,229.00	1.52	累積餘絀	-200,679,659.00	-2.31
房屋及建築	271,680,387.00	3.13	累積短絀	-200,679,659.00	-2.31
累計折舊－房屋及建築	-140,236,158.00	-1.62	累積短絀	-200,679,659.00	-2.31
機械及設備	10,940,606.00	0.13	淨值其他項目	6,041,328,685.00	69.65
機械及設備	20,936,529.00	0.24	累積其他綜合餘絀	6,041,328,685.00	69.65
累計折舊－機械及設備	-9,995,923.00	-0.12	未實現重估增值	6,041,328,685.00	69.65
交通及運輸設備	9,366,309.00	0.11			
交通及運輸設備	23,654,658.00	0.27			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,288,349.00	-0.16			
什項設備	7,760,327.00	0.09			
什項設備	24,533,391.00	0.28			
累計折舊－什項設備	-16,773,064.00	-0.19			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	313,154,802.00	3.61			
未完工程	313,154,802.00	3.61			
無形資產	3,315,968.00	0.04			
無形資產	3,315,968.00	0.04			
電腦軟體	2,882,759.00	0.03			
其他無形資產	433,209.00	-			
其他資產	250,000.00	-			
什項資產	250,000.00	-			
存出保證金	250,000.00	-			
合 計	8,673,560,620.00	100.00	合 計	8,673,560,620.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為8,893,100.00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113年9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	186,728,801.00	337,370,000.00			524,098,801.00	411,429,071.00	217,981,977.00		217,981,977.00	52.98	-193,447,094.00	-47.02		
一次性項目	186,728,801.00	337,370,000.00			524,098,801.00	411,429,071.00	217,981,977.00		217,981,977.00	52.98	-193,447,094.00	-47.02		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00	1,500,000.00	2,523,424.00		2,523,424.00	168.23	1,023,424.00	68.23	主要係土地重劃 換入嘉盛段 2444-0、2445-0 地號等2筆土地 致執行數高於預 期。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
土地改良物	157,168,594.00	280,160,000.00			437,328,594.00	352,536,864.00	195,643,984.00		195,643,984.00	55.50	-156,892,880.00	-44.50	主要係尚有部分 工程因施工中且 未達估驗計價請 款，致進度落 後。	將積極辦理驗收 作業並俟相關程 序完成後，辦理 後續付款作業。
機械及設備	29,560,207.00	53,860,000.00		-315,000.00	83,105,207.00	56,813,207.00	19,297,884.00		19,297,884.00	33.97	-37,515,323.00	-66.03	主要係三灣圳等 3口抗旱井緊急 開鑿工程業已開 鑿完成，惟因須 向縣政府、台電 公司辦理外電申 請作業，致尚未 辦理驗收致無法 付款。	將積極辦理驗收 作業並於合格驗 收後積極辦理核 銷付款作業事 宜。
交通及運輸設備				315,000.00	315,000.00	315,000.00	315,000.00		315,000.00	100.00				
什項設備		350,000.00			350,000.00	264,000.00	201,685.00		201,685.00	76.40	-62,315.00	-23.60	設備採購案刻正 計畫中，爰請款 進度低於預期。	俟相關需求確認 後，積極辦理設 備採購作業。
總計	186,728,801.00	337,370,000.00			524,098,801.00	411,429,071.00	217,981,977.00		217,981,977.00	52.98	-193,447,094.00	-47.02		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00	1,500,000.00	2,523,424.00		2,523,424.00	168.23	1,023,424.00	68.23		

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113年9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)		
土地改良物	157,168,594.00	280,160,000.00			437,328,594.00	352,536,864.00	195,643,984.00		195,643,984.00	55.50	-156,892,880.00	-44.50		
機械及設備	29,560,207.00	53,860,000.00		-315,000.00	83,105,207.00	56,813,207.00	19,297,884.00		19,297,884.00	33.97	-37,515,323.00	-66.03		
交通及運輸設備				315,000.00	315,000.00	315,000.00	315,000.00		315,000.00	100.00				
什項設備		350,000.00			350,000.00	264,000.00	201,685.00		201,685.00	76.40	-62,315.00	-23.60		
總計	186,728,801.00	337,370,000.00			524,098,801.00	411,429,071.00	217,981,977.00		217,981,977.00	52.98	-193,447,094.00	-47.02		
													</	

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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113年9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				4,048,990.00	6,638,000.00	- 2,589,010.00	- 39.00
		累計數				40,918,999.00	56,932,000.00	- 16,013,001.00	- 28.13
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.05	0.50	10.00	168,820.00	1,688,000.00	- 1,519,180.00	- 90.00
		累計數	2.16	4.00	54.00	7,293,024.00	13,504,000.00	- 6,210,976.00	- 45.99
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	17,881.00	5,000.00	357.62	1,966,910.00	550,000.00	1,416,910.00	257.62
		累計數	83,031.40	45,000.00	184.51	9,133,454.00	4,950,000.00	4,183,454.00	84.51
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	1,306.00	5,000.00	26.12	927,260.00	3,550,000.00	- 2,622,740.00	- 73.88
		累計數	26,930.31	45,000.00	59.85	19,120,521.00	31,950,000.00	- 12,829,479.00	- 40.15
構造物維護	座	本月數	29.00	25.00	116.00	986,000.00	850,000.00	136,000.00	16.00
		累計數	158.00	192.00	82.29	5,372,000.00	6,528,000.00	- 1,156,000.00	- 17.71
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	43.94	35.00	125.54	32,208,020.00	25,655,000.00	6,553,020.00	25.54
		累計數	306.92	299.00	102.65	224,972,360.00	219,167,000.00	5,805,360.00	2.65
三、農田水利設施更新改善		本月數				33,784,511.00	18,994,000.00	14,790,511.00	77.87
		累計數				195,643,984.00	226,741,000.00	- 31,097,016.00	- 13.71
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.17	1.80	176.11	25,262,789.00	14,203,000.00	11,059,789.00	77.87
		累計數	17.60	20.30	86.70	140,164,163.00	161,930,000.00	- 21,765,837.00	- 13.44
構造物更新改善	座	本月數	1.90	1.07	177.57	8,521,722.00	4,791,000.00	3,730,722.00	77.87
		累計數	12.35	14.42	85.64	55,479,821.00	64,811,000.00	- 9,331,179.00	- 14.40

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：100,000元

第 1 頁

單位：新臺幣

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	47,000	0		
				9月合計	0	0		
				截至9月止累計數	47,000	0	借	47,000