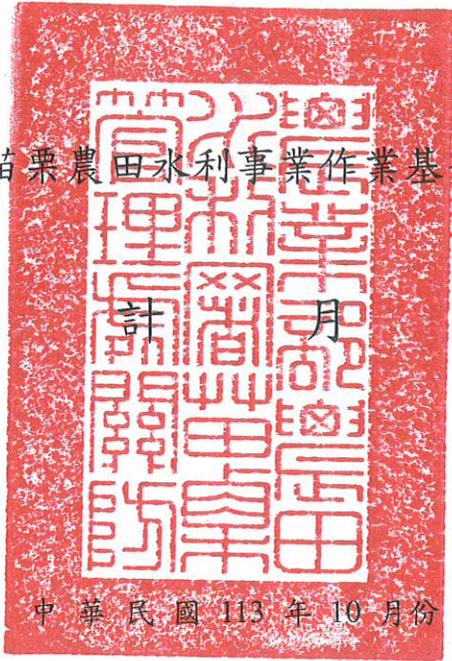


苗栗農田水利事業作業基金

會



報

中華民國 113 年 10 月份

主辦會計人員

主計室劉逸夫  
主任

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113年10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	16,148,194.00	20,066,000.00	-3,917,806.00	-19.52	108,087,362.00	127,143,000.00	-19,055,638.00	-14.99
其他業務收入	152,384,000.00	16,148,194.00	20,066,000.00	-3,917,806.00	-19.52	108,087,362.00	127,143,000.00	-19,055,638.00	-14.99
其他補助收入	86,074,000.00	10,208,000.00	14,589,000.00	-4,381,000.00	-30.03	56,636,043.00	71,850,000.00	-15,213,957.00	-21.17
雜項業務收入	66,310,000.00	5,940,194.00	5,477,000.00	463,194.00	8.46	51,451,319.00	55,293,000.00	-3,841,681.00	-6.95
業務成本與費用	364,418,000.00	23,882,642.00	26,853,000.00	-2,970,358.00	-11.06	250,370,152.00	307,957,000.00	-57,586,848.00	-18.70
業務費用	223,510,000.00	15,491,167.00	17,361,000.00	-1,869,833.00	-10.77	151,625,594.00	185,659,000.00	-34,033,406.00	-18.33
業務費用	223,510,000.00	15,491,167.00	17,361,000.00	-1,869,833.00	-10.77	151,625,594.00	185,659,000.00	-34,033,406.00	-18.33
管理及總務費用	139,583,000.00	8,320,057.00	9,482,000.00	-1,161,943.00	-12.25	98,406,077.00	121,003,000.00	-22,596,923.00	-18.67
管理費用及總務費用	139,583,000.00	8,320,057.00	9,482,000.00	-1,161,943.00	-12.25	98,406,077.00	121,003,000.00	-22,596,923.00	-18.67
研究發展及訓練費用	1,325,000.00	71,418.00	10,000.00	61,418.00	614.18	338,481.00	1,295,000.00	-956,519.00	-73.86
訓練費用	1,325,000.00	71,418.00	10,000.00	61,418.00	614.18	338,481.00	1,295,000.00	-956,519.00	-73.86
業務賸餘(短絀)	-212,034,000.00	-7,734,448.00	-6,787,000.00	-947,448.00	13.96	-142,282,790.00	-180,814,000.00	38,531,210.00	-21.31
業務外收入	139,691,000.00	1,175,017.00	11,426,000.00	-10,250,983.00	-89.72	68,500,104.00	126,086,000.00	-57,585,896.00	-45.67
財務收入	487,000.00					3,401,581.00	361,000.00	3,040,581.00	842.27
利息收入	472,000.00					3,386,627.00	346,000.00	3,040,627.00	878.79
投資賸餘	15,000.00					14,954.00	15,000.00	-46.00	-0.31
其他業務外收入	139,204,000.00	1,175,017.00	11,426,000.00	-10,250,983.00	-89.72	65,098,523.00	125,725,000.00	-60,626,477.00	-48.22

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年10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		10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00	48,957,375.00	107,000,000.00	-58,042,625.00	-54.25
租賃收入	20,232,000.00	387,521.00	1,290,000.00	-902,479.00	-69.96	12,717,809.00	17,035,000.00	-4,317,191.00	-25.34
違規罰款收入	80,000.00	36.00	7,000.00	-6,964.00	-99.49	568,627.00	68,000.00	500,627.00	736.22
雜項收入	1,859,000.00	787,460.00	129,000.00	658,460.00	510.43	2,854,712.00	1,622,000.00	1,232,712.00	76.00
<b>業務外費用</b>	<b>2,565,000.00</b>	<b>209,175.00</b>	<b>228,000.00</b>	<b>-18,825.00</b>	<b>-8.26</b>	<b>3,783,076.00</b>	<b>2,274,000.00</b>	<b>1,509,076.00</b>	<b>66.36</b>
其他業務外費用	2,565,000.00	209,175.00	228,000.00	-18,825.00	-8.26	3,783,076.00	2,274,000.00	1,509,076.00	66.36
財產交易短絀						56,255.00		56,255.00	--
雜項費用	2,565,000.00	209,175.00	228,000.00	-18,825.00	-8.26	3,726,821.00	2,274,000.00	1,452,821.00	63.89
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>137,126,000.00</b>	<b>965,842.00</b>	<b>11,198,000.00</b>	<b>-10,232,158.00</b>	<b>-91.37</b>	<b>64,717,028.00</b>	<b>123,812,000.00</b>	<b>-59,094,972.00</b>	<b>-47.73</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-74,908,000.00</b>	<b>-6,768,606.00</b>	<b>4,411,000.00</b>	<b>-11,179,606.00</b>	<b>--</b>	<b>-77,565,762.00</b>	<b>-57,002,000.00</b>	<b>-20,563,762.00</b>	<b>36.08</b>

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10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	-370,561.00		-370,561.00	--	206,361,254.00		206,361,254.00	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	330,621,000.00	-370,561.00		-370,561.00	--	206,361,254.00		206,361,254.00	--

# 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10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」-370,561元及截至本月份「本期其他綜合損益」206,361,254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56,636,043元，預算數71,850,000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51,451,319元，預算數55,293,000元。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數151,625,594元，預算數185,659,000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98,406,077元，預算數121,003,000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338,481元，預算數1,295,000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-142,282,790元，預算數-180,814,000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。

3. 財產交易賸餘：實際數48,957,375元，預算數107,000,000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12,717,809元，預算數17,035,000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568,627元，預算數68,000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2,854,712元，預算數1,622,000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3,726,821元，預算數2,274,000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64,717,028元，預算數123,812,000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-77,565,762元，預算數-57,002,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>8,794,786,669.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>135,428,929.00</b>	<b>1.54</b>
<b>流動資產</b>	<b>710,773,153.00</b>	<b>8.08</b>	<b>流動負債</b>	<b>12,195,691.00</b>	<b>0.14</b>
<b>現金</b>	<b>590,179,210.00</b>	<b>6.71</b>	<b>應付款項</b>	<b>12,195,691.00</b>	<b>0.14</b>
銀行存款	590,179,210.00	6.71	應付代收款	12,195,691.00	0.14
<b>流動金融資產</b>	<b>120,557,535.00</b>	<b>1.37</b>	<b>長期負債</b>	<b>63,199,354.00</b>	<b>0.72</b>
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	174,895.00	-	<b>長期債務</b>	<b>63,199,354.00</b>	<b>0.72</b>
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	0.72
其他金融資產－流動	120,000,000.00	1.36	<b>其他負債</b>	<b>60,033,884.00</b>	<b>0.68</b>
<b>應收款項</b>	<b>36,408.00</b>	<b>-</b>	<b>負債準備</b>	<b>3,825,479.00</b>	<b>0.04</b>
其他應收款	36,408.00	-	其他負債準備	3,825,479.00	0.04
<b>預付款項</b>			<b>什項負債</b>	<b>56,208,405.00</b>	<b>0.64</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準   備金</b>	<b>63,199,354.00</b>	<b>0.72</b>	存入保證金	56,208,405.00	0.64
<b>準備金</b>	<b>63,199,354.00</b>	<b>0.72</b>	<b>淨值</b>	<b>8,659,357,740.00</b>	<b>98.46</b>
退休及離職準備金	63,199,354.00	0.72	<b>基金</b>	<b>2,140,145,014.00</b>	<b>24.33</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>8,015,744,269.00</b>	<b>91.14</b>	<b>基金</b>	<b>2,140,145,014.00</b>	<b>24.33</b>
<b>土地</b>	<b>6,058,119,891.00</b>	<b>68.88</b>	<b>基金</b>	2,140,145,014.00	24.33

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,058,119,891.00	68.88	公積	<b>685,702,867.00</b>	<b>7.80</b>
<b>土地改良物</b>	<b>1,512,389,958.00</b>	<b>17.20</b>	<b>資本公積</b>	<b>536,200.00</b>	<b>0.01</b>
土地改良物	3,010,714,377.00	34.23	受贈公積	536,200.00	0.01
累計折舊－土地改良物	-1,498,324,419.00	-17.04	<b>特別公積</b>	<b>685,166,667.00</b>	<b>7.79</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>131,071,483.00</b>	<b>1.49</b>	特別公積	685,166,667.00	7.79
房屋及建築	271,680,387.00	3.09	<b>累積餘絀</b>	<b>-207,448,265.00</b>	<b>-2.36</b>
累計折舊－房屋及建築	-140,608,904.00	-1.60	<b>累積短絀</b>	<b>-207,448,265.00</b>	<b>-2.36</b>
<b>機械及設備</b>	<b>12,667,616.00</b>	<b>0.14</b>	累積短絀	-207,448,265.00	-2.36
機械及設備	22,877,279.00	0.26	<b>淨值其他項目</b>	<b>6,040,958,124.00</b>	<b>68.69</b>
累計折舊－機械及設備	-10,209,663.00	-0.12	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>6,040,958,124.00</b>	<b>68.69</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>9,254,575.00</b>	<b>0.11</b>	未實現重估增值	6,040,958,124.00	68.69
交通及運輸設備	23,654,658.00	0.27			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,400,083.00	-0.16			
<b>什項設備</b>	<b>7,568,606.00</b>	<b>0.09</b>			
什項設備	24,545,291.00	0.28			
累計折舊－什項設備	-16,976,685.00	-0.19			
<b>購建中固定資產</b>	<b>284,672,140.00</b>	<b>3.24</b>			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	284,672,140.00	3.24			
<b>無形資產</b>	<b>4,819,893.00</b>	<b>0.05</b>			
<b>無形資產</b>	<b>4,819,893.00</b>	<b>0.05</b>			
電腦軟體	4,387,225.00	0.05			
其他無形資產	432,668.00	-			
<b>其他資產</b>	<b>250,000.00</b>	<b>-</b>			
<b>什項資產</b>	<b>250,000.00</b>	<b>-</b>			
存出保證金	250,000.00	-			
<b>合 計</b>	<b>8,794,786,669.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>8,794,786,669.00</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為14,693,100.00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10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	454,617,071.00	256,320,839.00		256,320,839.00	56.38	-198,296,232.00	-43.62		
一次性項目	186,728,801.00	337,370,000.00			524,098,801.00	454,617,071.00	256,320,839.00		256,320,839.00	56.38	-198,296,232.00	-43.62		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00	2,523,424.00		2,523,424.00	84.11	-476,576.00	-15.89	主要係公館鄉麻 齊寮段221-8、 241-2地號等2筆 土地價購已簽 訂，因過戶程序 較費時，尚辦理 中。	後續土地所有權 完成後將依契約 規定付款。
土地改良物	157,168,594.00	280,160,000.00			437,328,594.00	368,060,864.00	229,314,977.00		229,314,977.00	62.30	-138,745,887.00	-37.70	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	82,948,207.00	23,953,853.00		23,953,853.00	28.88	-58,994,354.00	-71.12	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	293,000.00	213,585.00		213,585.00	72.90	-79,415.00	-27.10	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	454,617,071.00	256,320,839.00		256,320,839.00	56.38	-198,296,232.00	-43.62		
土地		3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00	2,523,424.00		2,523,424.00	84.11	-476,576.00	-15.89		

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10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	368,060,864.00	229,314,977.00		229,314,977.00	62.30	-138,745,887.00	-37.70		
機械及設備	29,560,207.00	53,860,000.00		-315,000.00	83,105,207.00	82,948,207.00	23,953,853.00		23,953,853.00	28.88	-58,994,354.00	-71.12		
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	293,000.00	213,585.00		213,585.00	72.90	-79,415.00	-27.10		
總計	186,728,801.00	337,370,000.00			524,098,801.00	454,617,071.00	256,320,839.00		256,320,839.00	56.38	-198,296,232.00	-43.62		

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10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	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	6,502,268.00	6,638,000.00	-135,732.00	-2.04
		累計數			--	47,421,267.00	63,570,000.00	-16,148,733.00	-25.40
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.47	0.50	94.00	1,586,908.00	1,688,000.00	-101,092.00	-5.99
		累計數	2.63	4.50	58.44	8,879,932.00	15,192,000.00	-6,312,068.00	-41.55
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	14,805.00	5,000.00	296.10	1,628,550.00	550,000.00	1,078,550.00	196.10
		累計數	97,836.40	50,000.00	195.67	10,762,004.00	5,500,000.00	5,262,004.00	95.67
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,911.00	5,000.00	78.22	2,776,810.00	3,550,000.00	-773,190.00	-21.78
		累計數	30,841.31	50,000.00	61.68	21,897,331.00	35,500,000.00	-13,602,669.00	-38.32
構造物維護	座	本月數	15.00	25.00	60.00	510,000.00	850,000.00	-340,000.00	-40.00
		累計數	173.00	217.00	79.72	5,882,000.00	7,378,000.00	-1,496,000.00	-20.28
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	36.17	31.00	116.68	26,512,610.00	22,723,000.00	3,789,610.00	16.68
		累計數	343.09	330.00	103.97	251,484,970.00	241,890,000.00	9,594,970.00	3.97
農田水利設施更新改善		本月數			--	33,670,993.00	14,974,000.00	18,696,993.00	124.86
		累計數			--	229,314,977.00	241,715,000.00	-12,400,023.00	-5.13
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.31	1.50	220.67	26,407,917.00	11,744,000.00	14,663,917.00	124.86
		累計數	20.91	21.80	95.92	166,572,080.00	173,674,000.00	-7,101,920.00	-4.09

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10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	%
構造物更新改善	座	本月數	1.62	0.72	225.00	7,263,076.00	3,230,000.00	4,033,076.00	124.86
		累計數	13.97	15.14	92.27	62,742,897.00	68,041,000.00	-5,298,103.00	-7.79
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

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

## 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

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	47,000	0		
				10月合計	0	0		
				截至10月止累計數	47,000	0	借	47,000