苗栗農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員

主計室主任劉逸夫

基金主持人

苗栗管理處處長陳建國

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	**152,384,000**	**5,819,430**	**19,741,000**	**-13,921,570**	**-70.52**	**113,906,792**	**146,884,000**	**-32,977,208**	**-22.45**
其他業務收入	**152,384,000**	**5,819,430**	**19,741,000**	**-13,921,570**	**-70.52**	**113,906,792**	**146,884,000**	**-32,977,208**	**-22.45**
其他補助收入	86,074,000		14,224,000	-14,224,000	-100.00	56,636,043	86,074,000	-29,437,957	-34.20
雜項業務收入	66,310,000	5,819,430	5,517,000	302,430	5.48	57,270,749	60,810,000	-3,539,251	-5.82
業務成本與費用	**364,418,000**	**24,417,054**	**29,524,000**	**-5,106,946**	**-17.30**	**274,787,206**	**337,481,000**	**-62,693,794**	**-18.58**
業務費用	**223,510,000**	**14,913,173**	**20,071,000**	**-5,157,827**	**-25.70**	**166,538,767**	**205,730,000**	**-39,191,233**	**-19.05**
業務費用	223,510,000	14,913,173	20,071,000	-5,157,827	-25.70	166,538,767	205,730,000	-39,191,233	-19.05
管理及總務費用	**139,583,000**	**8,397,162**	**9,433,000**	**-1,035,838**	**-10.98**	**106,803,239**	**130,436,000**	**-23,632,761**	**-18.12**
管理費用及總務費用	139,583,000	8,397,162	9,433,000	-1,035,838	-10.98	106,803,239	130,436,000	-23,632,761	-18.12
研究發展及訓練費用	**1,325,000**	**1,106,719**	**20,000**	**1,086,719**	**5,433.60**	**1,445,200**	**1,315,000**	**130,200**	**9.90**
訓練費用	1,325,000	1,106,719	20,000	1,086,719	5,433.60	1,445,200	1,315,000	130,200	9.90
業務賸餘(短絀)	**-212,034,000**	**-18,597,624**	**-9,783,000**	**-8,814,624**	**90.10**	**-160,880,414**	**-190,597,000**	**29,716,586**	**-15.59**
業務外收入	**139,691,000**	**2,381,531**	**12,058,000**	**-9,676,469**	**-80.25**	**70,881,635**	**138,144,000**	**-67,262,365**	**-48.69**
財務收入	**487,000**					**3,401,581**	**361,000**	**3,040,581**	**842.27**
利息收入	472,000					3,386,627	346,000	3,040,627	878.79
投資賸餘	15,000					14,954	15,000	-46	-0.31
其他業務外收入	**139,204,000**	**2,381,531**	**12,058,000**	**-9,676,469**	**-80.25**	**67,480,054**	**137,783,000**	**-70,302,946**	**-51.02**

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	117,033,000		10,033,000	-10,033,000	-100.00	48,957,375	117,033,000	-68,075,625	-58.17
租賃收入	20,232,000	2,198,737	1,889,000	309,737	16.40	14,916,546	18,924,000	-4,007,454	-21.18
違規罰款收入	80,000	4,500	7,000	-2,500	-35.71	573,127	75,000	498,127	664.17
雜項收入	1,859,000	178,294	129,000	49,294	38.21	3,033,006	1,751,000	1,282,006	73.22
業務外費用	**2,565,000**	**141,882**	**157,000**	**-15,118**	**-9.63**	**3,924,958**	**2,431,000**	**1,493,958**	**61.45**
其他業務外費用	**2,565,000**	**141,882**	**157,000**	**-15,118**	**-9.63**	**3,924,958**	**2,431,000**	**1,493,958**	**61.45**
財產交易短絀						56,255		56,255	
雜項費用	2,565,000	141,882	157,000	-15,118	-9.63	3,868,703	2,431,000	1,437,703	59.14
業務外賸餘(短絀)	**137,126,000**	**2,239,649**	**11,901,000**	**-9,661,351**	**-81.18**	**66,956,677**	**135,713,000**	**-68,756,323**	**-50.66**
本期賸餘(短絀)	**-74,908,000**	**-16,357,975**	**2,118,000**	**-18,475,975**	**--**	**-93,923,737**	**-54,884,000**	**-39,039,737**	**71.13**

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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	**330,621,000**	**-896,962**		**-896,962**		**205,464,292**		**205,464,292**	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	**330,621,000**	**-896,962**		**-896,962**		**205,464,292**		**205,464,292**	

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11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」-896,962元及截至本月份「本期其他綜合損益」205,464,292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86,074,000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57,270,749元，預算數60,810,000元。
業務成本與費用：
1.業務費用：實際數166,538,767元，預算數205,730,000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106,803,239元，預算數130,436,000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1,445,200元，預算數1,315,000元。主要係員工參與教育訓練研習較預期多，致支出較預算數為高。
業務賸餘(短絀)：實際數-160,880,414元，預算數-190,597,000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117,033,000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14,916,546元，預算數18,924,000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573,127元，預算數75,000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3,033,006元，預算數1,751,000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3,868,703元，預算數2,431,000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66,956,677元，預算數135,713,000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-93,923,737元，預算數-54,884,000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11月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**8,816,990,497**	**100.00**	**負債**	**142,791,590**	**1.62**
流動資產	**712,961,917**	**8.09**	**流動負債**	**18,214,431**	**0.21**
現金	**592,367,974**	**6.72**	**應付款項**	**18,214,431**	**0.21**
銀行存款	592,367,974	6.72	應付代收款	18,214,431	0.21
流動金融資產	**120,557,535**	**1.37**	**長期負債**	**63,199,354**	**0.72**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	-	**長期債務**	**63,199,354**	**0.72**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	382,640	-	應計退休金負債	63,199,354	0.72
其他金融資產－流動	120,000,000	1.36	**其他負債**	**61,377,805**	**0.70**
應收款項	**36,408**	**-**	**負債準備**	**3,825,479**	**0.04**
其他應收款	36,408	-	其他負債準備	3,825,479	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**63,199,354**	**0.72**	**什項負債**	**57,552,326**	**0.65**
準備金	**63,199,354**	**0.72**	存入保證金	57,552,326	0.65
退休及離職準備金	63,199,354	0.72	**淨值**	**8,674,198,907**	**98.38**
不動產、廠房及設備	**8,035,637,230**	**91.14**	**基金**	**2,172,241,118**	**24.64**
土地	**6,058,779,659**	**68.72**	**基金**	**2,172,241,118**	**24.64**
土地	6,058,779,659	68.72	基金	2,172,241,118	24.64

苗栗農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年11月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
土地改良物	**1,505,990,953**	**17.08**	**公積**	**685,702,867**	**7.78**
土地改良物	3,012,629,777	34.17	**資本公積**	**536,200**	**0.01**
累計折舊－土地改良物	-1,506,638,824	--	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	**130,698,738**	**1.48**	**特別公積**	**685,166,667**	**7.77**
房屋及建築	271,680,387	3.08	特別公積	685,166,667	7.77
累計折舊－房屋及建築	-140,981,649	--	**累積餘絀**	**-223,806,240**	**--**
機械及設備	**12,424,974**	**0.14**	**累積短絀**	**-223,806,240**	**--**
機械及設備	22,941,155	0.26	累積短絀	-223,806,240	--
累計折舊－機械及設備	-10,516,181	--	**淨值其他項目**	**6,040,061,162**	**68.50**
交通及運輸設備	**9,154,042**	**0.10**	**累積其他綜合餘絀**	**6,040,061,162**	**68.50**
交通及運輸設備	23,665,907	0.27	未實現重估增值	6,040,061,162	68.50
累計折舊－交通及運輸設備	-14,511,865	--			
什項設備	**7,399,299**	**0.08**			
什項設備	24,554,461	0.28			
累計折舊－什項設備	-17,155,162	--			
購建中固定資產	**311,189,565**	**3.53**			
未完工程	311,189,565	3.53			

苗栗農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年11月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
無形資產	**4,691,996**	**0.05**			
無形資產	**4,691,996**	**0.05**			
電腦軟體	4,254,469	0.05			
其他無形資產	437,527	-			
其他資產	**500,000**	**0.01**			
什項資產	**500,000**	**0.01**			
存出保證金	500,000	0.01			
合　計	**8,816,990,497**	**100.00**	**合　計**	**8,816,990,497**	**100.00**

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
							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	186,728,801	337,370,000			524,098,801	485,014,071	286,452,289		286,452,289	59.06	-198,561,782	-40.94		
一次性項目	186,728,801	337,370,000			524,098,801	485,014,071	286,452,289		286,452,289	59.06	-198,561,782	-40.94		
土地		3,000,000		1,090,000	4,090,000	4,090,000	4,080,154		4,080,154	99.76	-9,846	-0.24		
土地改良物	157,168,594	280,160,000		-1,090,000	436,238,594	397,181,864	255,394,286		255,394,286	64.30	-141,787,578	-35.70	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	53,860,000		-265,000	83,155,207	83,155,207	26,405,345		26,405,345	31.75	-56,749,862	-68.25	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				327,000	327,000	327,000	326,249		326,249	99.77	-751	-0.23		
什項設備		350,000		-62,000	288,000	260,000	246,255		246,255	94.71	-13,745	-5.29		
總計	186,728,801	337,370,000			524,098,801	485,014,071	286,452,289		286,452,289	59.06	-198,561,782	-40.94		
土地		3,000,000		1,090,000	4,090,000	4,090,000	4,080,154		4,080,154	99.76	-9,846	-0.24		
土地改良物	157,168,594	280,160,000		-1,090,000	436,238,594	397,181,864	255,394,286		255,394,286	64.30	-141,787,578	-35.70		
機械及設備	29,560,207	53,860,000		-265,000	83,155,207	83,155,207	26,405,345		26,405,345	31.75	-56,749,862	-68.25		
交通及運輸設備				327,000	327,000	327,000	326,249		326,249	99.77	-751	-0.23		
什項設備		350,000		-62,000	288,000	260,000	246,255		246,255	94.71	-13,745	-5.29		

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
							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)		
總計	186,728,801	337,370,000			524,098,801	485,014,071	286,452,289		286,452,289	59.06	-198,561,782	-40.94		

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

113年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國113年7月1日至113年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					已分配數(1)	本期預算分配數（2）								合計(3)=(1)+(2)
	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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計 金額	小計 占可用預算數%	
一般建築及設備計畫	**186,729**	**337,370**		**-**	**524,099**	**271,295**	**57,964**	**52,459**	**29,711**	**43,188**	**30,397**	**39,085**	**252,804**	**48.24**	**524,099**
土地		3,000		1,090	4,090	1,500.000	-	-	-	1,500	1,090	-	**2,590**	63.33	4,090
土地改良物	157,168.594	280,160		-1,090	436,239	217,479.744	57,874	47,639	29,544	15,524	29,121	39,057	**218,759**	50.15	436,239
房屋及建築					-	-	-	-	-	-	-	-	**-**	-	-
機械及設備	29,560.207	53,860		-315	83,105	52,140.413	60	4,476	137	26,135	157	-	**30,965**	37.26	83,105
交通及運輸設備				327	327	-	-	315	-	-	12	-	**327**	100.00	327
什項設備		350		-12	338	175.000	30	29	30	29	17	28	**163**	48.22	338
													-		-
合計	**186,729**	**337,370**		**0**	**524,099**	**271,295**	**57,964**	**52,459**	**29,711**	**43,188**	**30,397**	**39,085**	**252,804**	**48.24**	**524,099**

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11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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	10,973,454	6,572,000	4,401,454	66.97
		累計數			--	58,394,721	70,142,000	-11,747,279	-16.75
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.16	0.50	232.00	3,916,624	1,690,000	2,226,624	131.75
		累計數	3.79	5.00	75.80	12,796,556	16,882,000	-4,085,444	-24.20
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	13,066.60	5,000.00	261.33	1,437,326	550,000	887,326	161.33
		累計數	110,903.00	55,000.00	201.64	12,199,330	6,050,000	6,149,330	101.64
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	6,382.40	5,000.00	127.65	4,531,504	3,550,000	981,504	27.65
		累計數	37,223.71	55,000.00	67.68	26,428,835	39,050,000	-12,621,165	-32.32
構造物維護	座	本月數	32.00	23.00	139.13	1,088,000	782,000	306,000	39.13
		累計數	205.00	240.00	85.42	6,970,000	8,160,000	-1,190,000	-14.58
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	33.49	20.00	167.45	24,548,170	14,660,000	9,888,170	67.45
		累計數	376.58	350.00	107.59	276,033,140	256,550,000	19,483,140	7.59
農田水利設施更新改善		本月數			--	26,079,309	18,001,000	8,078,309	44.88
		累計數			--	255,394,286	259,716,000	-4,321,714	-1.66
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.19	1.50	146.00	17,485,205	12,069,000	5,416,205	44.88
		累計數	23.10	23.30	99.14	184,057,285	185,743,000	-1,685,715	-0.91

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11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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
構造物更新改善	座	本月數	1.91	1.32	144.70	8,594,104	5,932,000	2,662,104	44.88
		累計數	15.88	16.46	96.48	71,337,001	73,973,000	-2,635,999	-3.56
		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							
		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		
				11月合計	0	0		
				截至11月止累計數	47,000	0	借	47,000