



農業部主管

苗栗農田水利事業作業基金

會

計

月

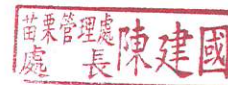
報

中華民國114年3月份

主辦會計人員 劉逸夫



基金主持人 陳建國



苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年3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	167,783,000	4,681,903	9,267,000	-4,585,097	-49.48	28,369,735	42,371,000	-14,001,265	-33.04
其他業務收入	167,783,000	4,681,903	9,267,000	-4,585,097	-49.48	28,369,735	42,371,000	-14,001,265	-33.04
其他補助收入	101,230,000	420,000	3,640,000	-3,220,000	-88.46	16,798,000	25,780,000	-8,982,000	-34.84
雜項業務收入	66,553,000	4,261,903	5,627,000	-1,365,097	-24.26	11,571,735	16,591,000	-5,019,265	-30.25
業務成本與費用	377,120,000	22,246,975	29,090,000	-6,843,025	-23.52	73,563,708	104,559,000	-30,995,292	-29.64
業務費用	247,843,000	14,819,089	20,409,000	-5,589,911	-27.39	39,568,191	61,006,000	-21,437,809	-35.14
業務費用	247,843,000	14,819,089	20,409,000	-5,589,911	-27.39	39,568,191	61,006,000	-21,437,809	-35.14
管理及總務費用	127,777,000	7,343,431	8,581,000	-1,237,569	-14.42	33,910,360	43,403,000	-9,492,640	-21.87
管理費用及總務費用	127,777,000	7,343,431	8,581,000	-1,237,569	-14.42	33,910,360	43,403,000	-9,492,640	-21.87
研究發展及訓練費用	1,500,000	84,455	100,000	-15,545	-15.55	85,157	150,000	-64,843	-43.23
訓練費用	1,500,000	84,455	100,000	-15,545	-15.55	85,157	150,000	-64,843	-43.23
業務賸餘（短絀）	-209,337,000	-17,565,072	-19,823,000	2,257,928	-11.39	-45,193,973	-62,188,000	16,994,027	-27.33
業務外收入	157,344,000	2,695,386	15,386,000	-12,690,614	-82.48	6,208,853	31,706,000	-25,497,147	-80.42
財務收入	2,267,000	44,792		44,792		44,792		44,792	
利息收入	2,260,000	44,792		44,792		44,792		44,792	
投資賸餘	7,000								
其他業務外收入	155,077,000	2,650,594	15,386,000	-12,735,406	-82.77	6,164,061	31,706,000	-25,541,939	-80.56

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年3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	131,871,000	125,664	13,400,000	-13,274,336	-99.06	472,505	26,800,000	-26,327,495	-98.24
租賃收入	21,067,000	1,089,710	1,800,000	-710,290	-39.46	3,987,736	4,350,000	-362,264	-8.33
違規罰款收入	80,000		7,000	-7,000	-100.00	19,032	18,000	1,032	5.73
雜項收入	2,059,000	1,435,220	179,000	1,256,220	701.80	1,684,788	538,000	1,146,788	213.16
業務外費用	584,000	3,440	39,000	-35,560	-91.18	105,020	175,000	-69,980	-39.99
其他業務外費用	584,000	3,440	39,000	-35,560	-91.18	105,020	175,000	-69,980	-39.99
財產交易短絀	20,000	920	2,000	-1,080	-54.00	1,160	6,000	-4,840	-80.67
雜項費用	564,000	2,520	37,000	-34,480	-93.19	103,860	169,000	-65,140	-38.54
業務外賸餘（短絀）	156,760,000	2,691,946	15,347,000	-12,655,054	-82.46	6,103,833	31,531,000	-25,427,167	-80.64
本期賸餘（短絀）	-52,577,000	-14,873,126	-4,476,000	-10,397,126	232.29	-39,090,140	-30,657,000	-8,433,140	27.51

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114年3月份

單位：新臺幣元

[illegible]

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年3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」-24,864元及截至本月份「本期其他綜合損益」-871,239元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他補助收入：實際數16,798,000元，預算數25,780,000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11,571,735元，預算數16,591,000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39,568,191元，預算數61,006,000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33,910,360元，預算數43,403,000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85,157元，預算數150,000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-45,193,973元，預算數-62,188,000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44,792元，預算數0元。主要係定存利息覈實收入致較預算數為增加所致。

2. 財產交易賸餘：實際數472,505元，預算數26,800,000元。主要係處分土地案件較預期數少，致較預算數減少所致。

3. 租賃收入：實際數3,987,736元，預算數4,350,000元。

4. 違規罰款收入：實際數19,032元，預算數18,000元。

5. 雜項收入：實際數1,684,788元，預算數538,000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1,160元，預算數6,000元。主要係資產報廢案件較預期數少，致費用較預算數為低。

2. 雜項費用：實際數103,860元，預算數169,000元。主要係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6,103,833元，預算數31,531,000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-39,090,140元，預算數-30,657,000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114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,832,800,095	100.00	負債	131,537,328	1.49
流動資產	591,478,781	6.70	流動負債	2,799,490	0.03
現金	570,934,373	6.46	應付款項	2,799,490	0.03
銀行存款	570,934,373	6.46	應付代收款	2,799,490	0.03
流動金融資產	20,507,665	0.23	長期負債	70,218,885	0.79
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	-	長期債務	70,218,885	0.79
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	332,770	-	應計退休金負債	70,218,885	0.79
其他金融資產－流動	20,000,000	0.23	其他負債	58,518,953	0.66
預付款項	36,743	-	負債準備	3,825,479	0.04
預付費用	36,743	-	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	70,218,885	0.79	什項負債	54,693,474	0.62
準備金	70,218,885	0.79	存入保證金	54,693,474	0.62
退休及離職準備金	70,218,885	0.79	淨值	8,701,262,767	98.51
不動產、廠房及設備	8,166,045,135	92.45	基金	2,277,102,103	25.78
土地	6,059,272,939	68.60	基金	2,277,102,103	25.78
土地	6,059,272,939	68.60	基金	2,277,102,103	25.78

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,583,363,246	17.93	公積	685,702,867	7.76
土地改良物	3,123,216,000	35.36	資本公積	536,200	0.01
累計折舊－土地改良物	-1,539,852,754	--	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	129,207,756	1.46	特別公積	685,166,667	7.76
房屋及建築	271,680,387	3.08	特別公積	685,166,667	7.76
累計折舊－房屋及建築	-142,472,631	--	累積餘絀	-300,241,711	--
機械及設備	28,763,507	0.33	累積短絀	-300,241,711	--
機械及設備	41,441,019	0.47	累積短絀	-300,241,711	--
累計折舊－機械及設備	-12,677,512	--	淨值其他項目	6,038,699,508	68.37
交通及運輸設備	8,734,312	0.10	累積其他綜合餘絀	6,038,699,508	68.37
交通及運輸設備	23,665,907	0.27	未實現重估增值	6,038,699,508	68.37
累計折舊－交通及運輸設備	-14,931,595	--			
什項設備	6,928,174	0.08			
什項設備	24,694,180	0.28			
累計折舊－什項設備	-17,766,006	--			
購建中固定資產	349,775,201	3.96			
未完工程	349,775,201	3.96			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	4,557,294	0.05			
無形資產	4,557,294	0.05			
電腦軟體	4,117,439	0.05			
其他無形資產	439,855	-			
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	8,832,800,095	100.00	合 計	8,832,800,095	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為18,721,600.00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114年3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		260,035,000			260,035,000	81,370,000	63,435,712		63,435,712	77.96	-17,934,288	-22.04	主要係社寮岡圳路(苗栗市文聖段1992地號)用地持有人之出售意願高致執行數高於預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。		
一次性項目		260,035,000			260,035,000	81,370,000	63,435,712		63,435,712	77.96	-17,934,288	-22.04				
土地		3,000,000			3,000,000		1,877,568		1,877,568	--	1,877,568					
土地改良物		229,327,000			229,327,000	74,531,000	60,701,522		60,701,522	81.44	-13,829,478	-18.56			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		27,258,000			27,258,000	6,725,000	630,721		630,721	9.38	-6,094,279	-90.62			主要係流水潭圳等5口抗旱井緊急開鑿工程因向縣政府辦理鑿井申請作業致停工中，預計114年4月11日完工。	將請廠商依契約所訂期程交貨，以提升執行率。
什項設備		450,000			450,000	114,000	225,901		225,901	198.16	111,901	98.16	主要係依業務實際需要提前辦理設備採購，致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。		
總計		260,035,000			260,035,000	81,370,000	63,435,712		63,435,712	77.96	-17,934,288	-22.04				
土地		3,000,000			3,000,000		1,877,568		1,877,568	--	1,877,568					
土地改良物		229,327,000			229,327,000	74,531,000	60,701,522		60,701,522	81.44	-13,829,478	-18.56				
機械及設備		27,258,000			27,258,000	6,725,000	630,721		630,721	9.38	-6,094,279	-90.62				

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114年3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)		
什項設備		450,000			450,000	114,000	225,901		225,901	198.16	111,901	98.16		
總計		260,035,000			260,035,000	81,370,000	63,435,712		63,435,712	77.96	-17,934,288	-22.04		

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114年3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			--	2,353,606	7,186,000	-4,832,394	-67.25
		累計數			--	3,193,134	17,897,000	-14,703,866	-82.16
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.15	1.10	13.64	273,904	3,473,000	-3,199,096	-92.11
		累計數	0.48	2.20	21.82	288,904	6,946,000	-6,657,096	-95.84
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	18,843.00	12,500.00	150.74	716,366	1,250,000	-533,634	-42.69
		累計數	89,382.75	37,500.00	238.35	1,227,144	3,750,000	-2,522,856	-67.28
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	7,510.62	2,666.00	281.72	247,304	1,333,000	-1,085,696	-81.45
		累計數	9,552.82	7,998.00	119.44	354,304	3,999,000	-3,644,696	-91.14
構造物維護	座	本月數	29.00	30.00	96.67	1,116,032	1,130,000	-13,968	-1.24
		累計數	39.00	85.00	45.88	1,322,782	3,202,000	-1,879,218	-58.69
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	39.91	50.00	79.82	19,896,809	42,455,000	-22,558,191	-53.13
		累計數	39.91	57.00	70.02	70,475,594	48,399,000	22,076,594	45.61
農田水利設施更新改善		本月數			--	36,815,736	17,200,000	19,615,736	114.04
		累計數			--	60,701,522	74,531,000	-13,829,478	-18.56
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.93	0.90	214.44	16,528,553	7,722,000	8,806,553	114.04
		累計數	3.18	3.90	81.54	27,252,670	33,462,000	-6,209,330	-18.56

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114年3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	1.12	0.53	211.32	20,287,183	9,478,000	10,809,183	114.04
		累計數	1.85	2.28	81.14	33,448,852	41,069,000	-7,620,148	-18.55
		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

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	0	0		
				3月合計	0	0		
				截至3月止累計數	0	0	借	0