

會

苗栗農田水利事業作業基金

計

月

報



中華民國114年4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4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	3,916,135	9,122,000	-5,205,865	-57.07	32,285,870	51,493,000	-19,207,130	-37.30
其他業務收入	167,783,000	3,916,135	9,122,000	-5,205,865	-57.07	32,285,870	51,493,000	-19,207,130	-37.30
其他補助收入	101,230,000	773,000	3,640,000	-2,867,000	-78.76	17,571,000	29,420,000	-11,849,000	-40.28
雜項業務收入	66,553,000	3,143,135	5,482,000	-2,338,865	-42.66	14,714,870	22,073,000	-7,358,130	-33.34
業務成本與費用	377,120,000	21,488,828	28,962,000	-7,473,172	-25.80	95,052,536	133,521,000	-38,468,464	-28.81
業務費用	247,843,000	13,516,233	20,124,000	-6,607,767	-32.84	53,084,424	81,130,000	-28,045,576	-34.57
業務費用	247,843,000	13,516,233	20,124,000	-6,607,767	-32.84	53,084,424	81,130,000	-28,045,576	-34.57
管理及總務費用	127,777,000	7,953,428	8,778,000	-824,572	-9.39	41,863,788	52,181,000	-10,317,212	-19.77
管理費用及總務費用	127,777,000	7,953,428	8,778,000	-824,572	-9.39	41,863,788	52,181,000	-10,317,212	-19.77
研究發展及訓練費用	1,500,000	19,167	60,000	-40,833	-68.06	104,324	210,000	-105,676	-50.32
訓練費用	1,500,000	19,167	60,000	-40,833	-68.06	104,324	210,000	-105,676	-50.32
業務賸餘（短絀）	-209,337,000	-17,572,693	-19,840,000	2,267,307	-11.43	-62,766,666	-82,028,000	19,261,334	-23.48
業務外收入	157,344,000	1,688,192	16,106,000	-14,417,808	-89.52	7,897,045	47,812,000	-39,914,955	-83.48
財務收入	2,267,000	44,792	120,000	-75,208	-62.67	89,584	120,000	-30,416	-25.35
利息收入	2,260,000	44,792	120,000	-75,208	-62.67	89,584	120,000	-30,416	-25.35
投資賸餘	7,000								
其他業務外收入	155,077,000	1,643,400	15,986,000	-14,342,600	-89.72	7,807,461	47,692,000	-39,884,539	-83.63

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年4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		13,400,000	-13,400,000	-100.00	472,505	40,200,000	-39,727,495	-98.82
租賃收入	21,067,000	1,563,602	2,500,000	-936,398	-37.46	5,551,338	6,850,000	-1,298,662	-18.96
違規罰款收入	80,000		7,000	-7,000	-100.00	19,032	25,000	-5,968	-23.87
雜項收入	2,059,000	79,798	79,000	798	1.01	1,764,586	617,000	1,147,586	185.99
業務外費用	584,000	28,136	56,000	-27,864	-49.76	133,156	231,000	-97,844	-42.36
其他業務外費用	584,000	28,136	56,000	-27,864	-49.76	133,156	231,000	-97,844	-42.36
財產交易短絀	20,000		2,000	-2,000	-100.00	1,160	8,000	-6,840	-85.50
雜項費用	564,000	28,136	54,000	-25,864	-47.90	131,996	223,000	-91,004	-40.81
業務外賸餘（短絀）	156,760,000	1,660,056	16,050,000	-14,389,944	-89.66	7,763,889	47,581,000	-39,817,111	-83.68
本期賸餘（短絀）	-52,577,000	-15,912,637	-3,790,000	-12,122,637	319.86	-55,002,777	-34,447,000	-20,555,777	59.67

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4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	-21,653,000					-871,239		-871,239	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-21,653,000					-871,239		-871,239	

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4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」0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17,571,000元，預算數29,420,000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14,714,870元，預算數22,073,000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53,084,424元，預算數81,130,000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41,863,788元，預算數52,181,000元。

3. 訓練費用：實際數104,324元，預算數210,000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-62,766,666元，預算數-82,028,000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89,584元，預算數120,000元。主要係定存利息覈實收入致較預算數為低所致。

2. 財產交易賸餘：實際數472,505元，預算數40,200,000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5,551,338元，預算數6,850,000元。

4. 違規罰款收入：實際數19,032元，預算數25,000元。主要係違規罰款案件較預期數少，致較預算數減少所致。

5. 雜項收入：實際數1,764,586元，預算數617,000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8,000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131,996元，預算數223,000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7,763,889元，預算數47,581,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-55,002,777元，預算數-34,447,000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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,829,492,120	100.00	負債	144,141,990	1.63
流動資產	571,723,688	6.48	流動負債	13,941,642	0.16
現金	551,179,280	6.24	應付款項	13,941,642	0.16
銀行存款	551,179,280	6.24	應付代收款	13,941,642	0.16
流動金融資產	20,507,665	0.23	長期負債	70,218,885	0.80
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	0.80
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	0.80
其他金融資產－流動	20,000,000	0.23	其他負債	59,981,463	0.68
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	0.80	什項負債	56,155,984	0.64
準備金	70,218,885	0.80	存入保證金	56,155,984	0.64
退休及離職準備金	70,218,885	0.80	淨值	8,685,350,130	98.37
不動產、廠房及設備	8,182,608,508	92.67	基金	2,277,102,103	25.79
土地	6,059,272,939	68.63	基金	2,277,102,103	25.79
土地	6,059,272,939	68.63	基金	2,277,102,103	25.79

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,574,821,190	17.84	公積	685,702,867	7.77
土地改良物	3,123,216,000	35.37	資本公積	536,200	0.01
累計折舊－土地改良物	-1,548,394,810	--	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	128,835,010	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	-142,845,377	--	累積餘絀	-316,154,348	--
機械及設備	28,198,695	0.32	累積短絀	-316,154,348	--
機械及設備	41,441,019	0.47	累積短絀	-316,154,348	--
累計折舊－機械及設備	-13,242,324	--	淨值其他項目	6,038,699,508	68.39
交通及運輸設備	8,630,721	0.10	累積其他綜合餘絀	6,038,699,508	68.39
交通及運輸設備	23,665,907	0.27	未實現重估增值	6,038,699,508	68.39
累計折舊－交通及運輸設備	-15,035,186	--			
什項設備	6,740,462	0.08			
什項設備	24,694,180	0.28			
累計折舊－什項設備	-17,953,718	--			
購建中固定資產	376,109,491	4.26			
未完工程	376,109,491	4.26			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	4,441,039	0.05			
無形資產	4,441,039	0.05			
電腦軟體	3,999,332	0.05			
其他無形資產	441,707	0.01			
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	8,829,492,120	100.00	合 計	8,829,492,120	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為14,421,600.00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4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	91,011,000	89,770,002		89,770,002	98.64	-1,240,998	-1.36	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。	嗣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	91,011,000	89,770,002		89,770,002	98.64	-1,240,998	-1.36		
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000	1,877,568		1,877,568	125.17	377,568	25.17		
土地改良物		229,327,000			229,327,000	80,264,000	87,033,859		87,033,859	108.43	6,769,859	8.43		
機械及設備		27,258,000			27,258,000	9,095,000	632,674		632,674	6.96	-8,462,326	-93.04		
什項設備		450,000			450,000	152,000	225,901		225,901	148.62	73,901	48.62	主要係明德幹渠第26輪區小給5之4抗旱井緊急開鑿工程已完工，惟未及於開帳前辦理驗收、請款所致。	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。
總計		260,035,000			260,035,000	91,011,000	89,770,002		89,770,002	98.64	-1,240,998	-1.36	主要係依業務實際需要提前辦理設備採購，致超前。	嗣後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000	1,877,568		1,877,568	125.17	377,568	25.17		
土地改良物		229,327,000			229,327,000	80,264,000	87,033,859		87,033,859	108.43	6,769,859	8.43		
機械及設備		27,258,000			27,258,000	9,095,000	632,674		632,674	6.96	-8,462,326	-93.04		
什項設備		450,000			450,000	152,000	225,901		225,901	148.62	73,901	48.62		
總計		260,035,000			260,035,000	91,011,000	89,770,002		89,770,002	98.64	-1,240,998	-1.36		

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4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			--	725,936	7,186,000	-6,460,064	-89.90
		累計數			--	3,919,070	25,083,000	-21,163,930	-84.38
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		1.10			3,473,000	-3,473,000	-100.00
		累計數	0.48	3.30	14.55	288,904	10,419,000	-10,130,096	-97.23
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	14,990.00	12,500.00	119.92	152,600	1,250,000	-1,097,400	-87.79
		累計數	104,372.75	50,000.00	208.75	1,379,744	5,000,000	-3,620,256	-72.41
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	88.58	2,666.00	3.32	47,400	1,333,000	-1,285,600	-96.44
		累計數	9,641.40	10,664.00	90.41	401,704	5,332,000	-4,930,296	-92.47
構造物維護	座	本月數	25.00	30.00	83.33	525,936	1,130,000	-604,064	-53.46
		累計數	64.00	115.00	55.65	1,848,718	4,332,000	-2,483,282	-57.32
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	45.26	45.00	100.58	20,791,028	38,210,000	-17,418,972	-45.59
		累計數	85.17	102.00	83.50	91,266,622	86,609,000	4,657,622	5.38
農田水利設施更新改善		本月數			--	26,332,337	5,733,000	20,599,337	359.31
		累計數			--	87,033,859	80,264,000	6,769,859	8.43
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.38	0.30	460.00	11,822,682	2,574,000	9,248,682	359.31
		累計數	4.56	4.20	108.57	39,075,352	36,036,000	3,039,352	8.43

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4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	0.80	0.17	470.59	14,509,655	3,159,000	11,350,655	359.31
		累計數	2.65	2.45	108.16	47,958,507	44,228,000	3,730,507	8.43
		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	0	0		
				4月合計	0	0		
				截至4月止累計數	0	0	借	0