

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115年6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115年6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	168,421,000	7,279,484	9,110,000	-1,830,516	-20.09	39,304,030	86,961,000	-47,656,970	-54.80
規費收入	7,540,000	476,320	628,000	-151,680	-24.15	1,058,570	3,768,000	-2,709,430	-71.91
使用規費收入	7,540,000	476,320	628,000	-151,680	-24.15	1,058,570	3,768,000	-2,709,430	-71.91
其他業務收入	160,881,000	6,803,164	8,482,000	-1,678,836	-19.79	38,245,460	83,193,000	-44,947,540	-54.03
其他補助收入	100,267,000	1,587,247	3,450,000	-1,862,753	-53.99	18,126,715	52,844,000	-34,717,285	-65.70
雜項業務收入	60,614,000	5,215,917	5,032,000	183,917	3.65	20,118,745	30,349,000	-10,230,255	-33.71
業務成本與費用	399,618,000	34,582,082	36,891,000	-2,308,918	-6.26	177,097,363	203,081,000	-25,983,637	-12.79
業務費用	265,801,000	24,027,145	27,716,000	-3,688,855	-13.31	115,706,696	131,553,000	-15,846,304	-12.05
業務費用	265,801,000	24,027,145	27,716,000	-3,688,855	-13.31	115,706,696	131,553,000	-15,846,304	-12.05
管理及總務費用	132,362,000	10,540,184	9,080,000	1,460,184	16.08	61,283,722	70,795,000	-9,511,278	-13.43
管理費用及總務費用	132,362,000	10,540,184	9,080,000	1,460,184	16.08	61,283,722	70,795,000	-9,511,278	-13.43
研究發展及訓練費用	1,455,000	14,753	95,000	-80,247	-84.47	106,945	733,000	-626,055	-85.41
訓練費用	1,455,000	14,753	95,000	-80,247	-84.47	106,945	733,000	-626,055	-85.41
業務賸餘（短絀）	-231,197,000	-27,302,598	-27,781,000	478,402	-1.72	-137,793,333	-116,120,000	-21,673,333	18.66
業務外收入	199,647,000	8,310,116	39,594,000	-31,283,884	-79.01	33,268,977	89,513,000	-56,244,023	-62.83
財務收入	5,387,000	1,441,268	45,000	1,396,268	3,102.82	2,971,082	1,520,000	1,451,082	95.47
利息收入	5,380,000	1,441,268	45,000	1,396,268	3,102.82	2,971,082	1,520,000	1,451,082	95.47

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年6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	%
投資賸餘	7,000								
其他業務外收入	194,260,000	6,868,848	39,549,000	-32,680,152	-82.63	30,297,895	87,993,000	-57,695,105	-65.57
財產交易賸餘	138,630,000	6,973,337	35,750,000	-28,776,663	-80.49	18,684,070	61,550,000	-42,865,930	-69.64
租賃收入	51,351,000	192,234	3,600,000	-3,407,766	-94.66	9,828,867	24,400,000	-14,571,133	-59.72
違規罰款收入	80,000	42,240	8,000	34,240	428.00	195,884	40,000	155,884	389.71
雜項收入	4,199,000	-338,963	191,000	-529,963	--	1,589,074	2,003,000	-413,926	-20.67
業務外費用	642,000	289,343	45,000	244,343	542.98	508,809	271,000	237,809	87.75
其他業務外費用	642,000	289,343	45,000	244,343	542.98	508,809	271,000	237,809	87.75
財產交易短絀	7,000					1,082	4,000	-2,918	-72.95
雜項費用	635,000	289,343	45,000	244,343	542.98	507,727	267,000	240,727	90.16
業務外賸餘（短絀）	199,005,000	8,020,773	39,549,000	-31,528,227	-79.72	32,760,168	89,242,000	-56,481,832	-63.29
本期賸餘（短絀）	-32,192,000	-19,281,825	11,768,000	-31,049,825	--	-105,033,165	-26,878,000	-78,155,165	290.78

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115年6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115年6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」-700,030元及截至本月份「本期其他綜合損益」195,423,933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：

(一)業務收入：

1. 使用規費收入：實際數1,058,570元，預算數3,768,000元。主要係農田水利申請許可案件較預期數少，致較預算數為低。

2. 其他補助收入：實際數18,126,715元，預算數52,844,000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等政府補助款覈實收入，致較預算數為低。

3. 雜項業務收入：實際數20,118,745元，預算數30,349,000元。主要係調度水覈實收入，致較預算數為低。

(二)業務成本與費用：

訓練費用：實際數106,945元，預算數733,000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。

(三)業務外收入：

1. 利息收入：實際數2,971,082元，預算數1,520,000元。主要係定存利息覈實收入，致較預算數為高所致。

2. 財產交易賸餘：實際數18,684,070元，預算數61,550,000元。主要係處分土地案件較預期數少，致較預算數為低所致。

3. 租賃收入：實際數9,828,867元，預算數24,400,000元。主要係房屋租金收入覈實繳入，致較預算數減少。

4. 違規罰款收入：實際數195,884元，預算數40,000元。主要係工程逾期違規罰款案件較預期數多，致較預算數增加。

5. 雜項收入：實際數1,589,074元，預算數2,003,000元。主要係不動產占用使用補償金收入覈實繳入，致較預算數為低。

(四)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數1,082元，預算數4,000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507,727元，預算數267,000元。主要係後龍鎮灣瓦段1104-1地號土地因土地管理單位變更減損，致費用較預算數為高。

(五)業務外賸餘(短絀)：實際數32,760,168元，預算數89,242,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

(六)本期賸餘(短絀)：實際數-105,033,165元，預算數-26,878,000元。主要係業務收入及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115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,294,750,315	100.00	負債	143,849,410	1.55
流動資產	546,670,865	5.88	流動負債	14,783,607	0.16
現金	445,671,662	4.79	應付款項	14,783,607	0.16
銀行存款	445,671,662	4.79	應付代收款	14,783,607	0.16
流動金融資產	100,369,203	1.08	長期負債	78,032,580	0.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	-	長期債務	78,032,580	0.84
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	194,308	-	應計退休金負債	78,032,580	0.84
其他金融資產－流動	100,000,000	1.08	其他負債	51,033,223	0.55
預付款項	630,000	0.01	負債準備	3,825,479	0.04
預付費用	630,000	0.01	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	78,032,580	0.84	什項負債	47,207,744	0.51
準備金	78,032,580	0.84	存入保證金	47,207,744	0.51
退休及離職準備金	78,032,580	0.84	淨值	9,150,900,905	98.45
不動產、廠房及設備	8,663,231,131	93.21	基金	2,769,814,560	29.80
土地	6,251,919,379	67.26	基金	2,769,814,560	29.80
土地	6,251,919,379	67.26	基金	2,769,814,560	29.80

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,662,272,879	17.88	公積	685,702,867	7.38
土地改良物	3,324,635,511	35.77	資本公積	536,200	0.01
累計折舊－土地改良物	-1,662,362,632	-17.88	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	123,616,582	1.33	特別公積	685,166,667	7.37
房屋及建築	271,680,387	2.92	特別公積	685,166,667	7.37
累計折舊－房屋及建築	-148,063,805	-1.59	累積餘絀	-535,167,028	-5.76
機械及設備	27,747,044	0.30	累積短絀	-535,167,028	-5.76
機械及設備	51,411,610	0.55	累積短絀	-430,133,863	-4.63
累計折舊－機械及設備	-23,664,566	-0.25	本期短絀	-105,033,165	-1.13
交通及運輸設備	8,944,432	0.10	淨值其他項目	6,230,550,506	67.03
交通及運輸設備	25,624,034	0.28	累積其他綜合餘絀	6,230,550,506	67.03
累計折舊－交通及運輸設備	-16,679,602	-0.18	未實現重估增值	6,230,550,506	67.03
什項設備	4,480,371	0.05			
什項設備	24,123,614	0.26			
累計折舊－什項設備	-19,643,243	-0.21			
購建中固定資產	584,250,444	6.29			
未完工程	584,250,444	6.29			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	6,165,739	0.07			
無形資產	6,165,739	0.07			
電腦軟體	5,685,831	0.06			
其他無形資產	479,908	0.01			
其他資產	650,000	0.01			
什項資產	650,000	0.01			
存出保證金	650,000	0.01			
合 計	9,294,750,315	100.00	合 計	9,294,750,315	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為11,971,200元。

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115年6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				7,794,733	7,970,000	-175,267	-2.20
		累計數				35,707,850	39,105,000	-3,397,150	-8.69
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	3.09	1.00	309.00	3,217,891	3,415,000	-197,109	-5.77
		累計數	5.20	3.00	173.33	9,611,968	10,201,000	-589,032	-5.77
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	3,879.00	12,500.00	31.03	311,862	1,754,000	-1,442,138	-82.22
		累計數	37,831.00	75,000.00	50.44	5,419,750	11,252,000	-5,832,250	-51.83
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,593.92	3,335.00	107.76	2,360,062	1,716,000	644,062	37.53
		累計數	33,357.51	20,000.00	166.79	13,134,147	11,001,000	2,133,147	19.39
構造物維護	座	本月數	111.00	30.00	370.00	1,904,918	1,085,000	819,918	75.57
		累計數	235.00	175.00	134.29	7,541,985	6,651,000	890,985	13.40
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	36.92	40.00	92.30	27,076,692	28,966,000	-1,889,308	-6.52
		累計數	126.81	184.00	68.92	141,898,322	164,247,000	-22,348,678	-13.61
農田水利設施更新改善		本月數				52,582,560	24,583,000	27,999,560	113.90
		累計數				180,501,661	245,830,000	-65,328,339	-26.57
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.21	1.50	214.00	28,371,439	13,264,000	15,107,439	113.90
		累計數	11.02	15.00	73.47	97,391,451	132,640,000	-35,248,549	-26.57

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115年6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	1.39	0.65	213.85	24,211,121	11,319,000	12,892,121	113.90
		累計數	4.77	6.50	73.38	83,110,210	113,190,000	-30,079,790	-26.57
		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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國115年6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		467,710,456			467,710,456	234,600,456	203,714,241		203,714,241	86.83	-30,886,215	-13.17		
一次性項目		467,710,456			467,710,456	234,600,456	203,714,241		203,714,241	86.83	-30,886,215	-13.17		
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00	主要係價購施設 渠道所需土地之 需求，尚規劃辦 理中致執行落 後。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
土地改良物		442,081,456		-2,232,000	439,849,456	218,811,456	180,501,661		180,501,661	82.49	-38,309,795	-17.51		
房屋及建築		1,500,000			1,500,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00	主要係工作站辦 公廳雨披及防水 整修工程案，與 鄰地界址不明， 致後續作業無法 執行。	將積極辦理鑑 界，以利後續建 物之作業程序進 行。
機械及設備		20,905,000		2,232,000	23,137,000	12,677,000	23,135,221		23,135,221	182.50	10,458,221	82.50	主要係二埤圳等 4口抗旱井汰舊 換新需求較預期 為早所致。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
什項設備		224,000			224,000	112,000	77,359		77,359	69.07	-34,641	-30.93	主要係大埔工作 站冷氣設備汰舊 換新，刻正辦理 需求規劃中。	俟相關需求確認 後，積極辦理設 備採購作業。
總計		467,710,456			467,710,456	234,600,456	203,714,241		203,714,241	86.83	-30,886,215	-13.17		
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		
土地改良物		442,081,456		-2,232,000	439,849,456	218,811,456	180,501,661		180,501,661	82.49	-38,309,795	-17.51		
房屋及建築		1,500,000			1,500,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		

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115年6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)		
機械及設備		20,905,000		2,232,000	23,137,000	12,677,000	23,135,221		23,135,221	182.50	10,458,221	82.50		
什項設備		224,000			224,000	112,000	77,359		77,359	69.07	-34,641	-30.93		
總計		467,710,456			467,710,456	234,600,456	203,714,241		203,714,241	86.83	-30,886,215	-13.17		
								</						

註：1. 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。

2. 本年度法定預算數已扣除以前年度先行辦理數49,575,544元。

苗栗農田水利事業作業基金
115年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國115年1月1日至115年6月30日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					待分配數 (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		1月	2月	3月	4月	5月	6月	小計		
													金額	占可用 預算%	
一般建築及設備計畫		467,710			467,710	233,110	69,334	69,459	23,287	23,172	23,122	26,226	234,600	50.16	467,710
一次性項目		467,710			467,710	233,110	69,334	69,459	23,287	23,172	23,122	26,226	234,600	50.16	467,710
土地		3,000			3,000	1,500						1,500	1,500	50.00	3,000
土地改良物		442,081		-2,232	439,849	221,038	66,314	66,314	22,104	22,104	22,072	19,903	218,811	49.75	439,849
房屋及建築		1,500			1,500				20			1,480	1,500	100.00	1,500
機械及設備		20,905		2,232	23,137	10,460	3,000	3,125	1,145	1,050	1,032	3,325	12,677	54.79	23,137
什項設備		224			224	112	20	20	18	18	18	18	112	50.00	224

註：一、本年度法定預算欄位，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

二、細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

三、本年度法定預算數已扣除奉准於114年度先行辦理數49,576千元。

明 細 分 類 帳

頁算數：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	75,500	0		
				6月合計	0	0		
				截至6月止累計數	75,500	0	借	75,500