

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7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7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	19,837,218	9,680,000	10,157,218	104.93	59,141,248	96,641,000	-37,499,752	-38.80
規費收入	7,540,000	431,067	628,000	-196,933	-31.36	1,489,637	4,396,000	-2,906,363	-66.11
使用規費收入	7,540,000	431,067	628,000	-196,933	-31.36	1,489,637	4,396,000	-2,906,363	-66.11
其他業務收入	160,881,000	19,406,151	9,052,000	10,354,151	114.39	57,651,611	92,245,000	-34,593,389	-37.50
其他補助收入	100,267,000	10,904,247	3,450,000	7,454,247	216.07	29,030,962	56,294,000	-27,263,038	-48.43
雜項業務收入	60,614,000	8,501,904	5,602,000	2,899,904	51.77	28,620,649	35,951,000	-7,330,351	-20.39
業務成本與費用	399,618,000	41,861,705	29,059,000	12,802,705	44.06	218,959,068	232,140,000	-13,180,932	-5.68
業務費用	265,801,000	34,243,239	20,374,000	13,869,239	68.07	149,949,935	151,927,000	-1,977,065	-1.30
業務費用	265,801,000	34,243,239	20,374,000	13,869,239	68.07	149,949,935	151,927,000	-1,977,065	-1.30
管理及總務費用	132,362,000	7,550,901	8,620,000	-1,069,099	-12.40	68,834,623	79,415,000	-10,580,377	-13.32
管理費用及總務費用	132,362,000	7,550,901	8,620,000	-1,069,099	-12.40	68,834,623	79,415,000	-10,580,377	-13.32
研究發展及訓練費用	1,455,000	67,565	65,000	2,565	3.95	174,510	798,000	-623,490	-78.13
訓練費用	1,455,000	67,565	65,000	2,565	3.95	174,510	798,000	-623,490	-78.13
業務賸餘（短絀）	-231,197,000	-22,024,487	-19,379,000	-2,645,487	13.65	-159,817,820	-135,499,000	-24,318,820	17.95
業務外收入	199,647,000	2,630,014	6,780,000	-4,149,986	-61.21	35,898,991	96,293,000	-60,394,009	-62.72
財務收入	5,387,000	62,709	1,715,000	-1,652,291	-96.34	3,033,791	3,235,000	-201,209	-6.22
利息收入	5,380,000	62,709	1,715,000	-1,652,291	-96.34	3,033,791	3,235,000	-201,209	-6.22

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年7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	2,567,305	5,065,000	-2,497,695	-49.31	32,865,200	93,058,000	-60,192,800	-64.68
財產交易賸餘	138,630,000	547,058		547,058	--	19,231,128	61,550,000	-42,318,872	-68.76
租賃收入	51,351,000	872,735	4,300,000	-3,427,265	-79.70	10,701,602	28,700,000	-17,998,398	-62.71
違規罰款收入	80,000	17,450	7,000	10,450	149.29	213,334	47,000	166,334	353.90
受贈收入		20,000		20,000	--	20,000		20,000	--
雜項收入	4,199,000	1,110,062	758,000	352,062	46.45	2,699,136	2,761,000	-61,864	-2.24
業務外費用	642,000	10,894	57,000	-46,106	-80.89	519,703	328,000	191,703	58.45
其他業務外費用	642,000	10,894	57,000	-46,106	-80.89	519,703	328,000	191,703	58.45
財產交易短絀	7,000		1,000	-1,000	-100.00	1,082	5,000	-3,918	-78.36
雜項費用	635,000	10,894	56,000	-45,106	-80.55	518,621	323,000	195,621	60.56
業務外賸餘（短絀）	199,005,000	2,619,120	6,723,000	-4,103,880	-61.04	35,379,288	95,965,000	-60,585,712	-63.13
本期賸餘（短絀）	-32,192,000	-19,405,367	-12,656,000	-6,749,367	53.33	-124,438,532	-39,534,000	-84,904,532	214.76

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7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	248,670,000	-115,682		-115,682	--	195,308,251		195,308,251	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	248,670,000	-115,682		-115,682	--	195,308,251		195,308,251	--

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7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」-115,682元及截至本月份「本期其他綜合損益」195,308,251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1,489,637元，預算數4,396,000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29,030,962元，預算數56,294,000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28,620,649元，預算數35,951,000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174,510元，預算數798,000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. 財產交易賸餘：實際數19,231,128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。

2. 租賃收入：實際數10,701,602元，預算數28,700,000元。主要係房屋租金收入覈實繳入，致較預算數減少。

3. 違規罰款收入：實際數213,334元，預算數47,000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。

4. 受贈收入：實際數20,000元，預算數0元。主要係農田水利設施變更許可增加之不動產役權所致。

(四)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數1,082元，預算數5,000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518,621元，預算數323,000元。主要係明德水庫工作站6月份一般事業廢棄物載運，致費用較預算數為高。

(五)業務外賸餘(短絀)：實際數35,379,288元，預算數95,965,000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-124,438,532元，預算數-39,534,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,328,203,779	100.00	負債	133,920,833	1.44
流動資產	566,467,066	6.07	流動負債	4,459,276	0.05
現金	465,467,863	4.99	應付款項	4,459,276	0.05
銀行存款	465,467,863	4.99	應付代收款	4,459,276	0.05
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	1.07	其他負債	51,428,977	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	47,603,498	0.51
準備金	78,032,580	0.84	存入保證金	47,603,498	0.51
退休及離職準備金	78,032,580	0.84	淨值	9,194,282,946	98.56
不動產、廠房及設備	8,676,903,435	93.02	基金	2,832,717,650	30.37
土地	6,251,802,255	67.02	基金	2,832,717,650	30.37
土地	6,251,802,255	67.02	基金	2,832,717,650	30.37

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,654,204,751	17.73	公積	685,702,867	7.35
土地改良物	3,324,635,511	35.64	資本公積	536,200	0.01
累計折舊－土地改良物	-1,670,430,760	-17.91	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	123,243,839	1.32	特別公積	685,166,667	7.35
房屋及建築	271,680,387	2.91	特別公積	685,166,667	7.35
累計折舊－房屋及建築	-148,436,548	-1.59	累積餘絀	-554,572,395	-5.95
機械及設備	27,227,496	0.29	累積短絀	-554,572,395	-5.95
機械及設備	51,606,498	0.55	累積短絀	-430,133,863	-4.61
累計折舊－機械及設備	-24,379,002	-0.26	本期短絀	-124,438,532	-1.33
交通及運輸設備	8,824,643	0.09	淨值其他項目	6,230,434,824	66.79
交通及運輸設備	25,624,034	0.27	累積其他綜合餘絀	6,230,434,824	66.79
累計折舊－交通及運輸設備	-16,799,391	-0.18	未實現重估增值	6,230,434,824	66.79
什項設備	4,336,730	0.05			
什項設備	24,134,563	0.26			
累計折舊－什項設備	-19,797,833	-0.21			
購建中固定資產	607,263,721	6.51			
未完工程	607,263,721	6.51			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	6,150,698	0.07			
無形資產	6,150,698	0.07			
電腦軟體	5,652,429	0.06			
其他無形資產	498,269	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	9,328,203,779	100.00	合 計	9,328,203,779	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7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				18,482,115	6,000,000	12,482,115	208.04
		累計數				54,189,965	45,105,000	9,084,965	20.14
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.39	0.50	78.00	5,730,816	1,619,000	4,111,816	253.97
		累計數	5.59	3.50	159.71	15,342,784	11,820,000	3,522,784	29.80
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	50,813.89	12,500.00	406.51	3,292,345	1,692,000	1,600,345	94.58
		累計數	88,644.89	87,500.00	101.31	8,712,095	12,944,000	-4,231,905	-32.69
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	7,541.39	3,333.00	226.26	4,501,658	1,654,000	2,847,658	172.17
		累計數	40,898.90	23,333.00	175.28	17,635,805	12,655,000	4,980,805	39.36
構造物維護	座	本月數	71.00	30.00	236.67	4,957,296	1,035,000	3,922,296	378.97
		累計數	306.00	205.00	149.27	12,499,281	7,686,000	4,813,281	62.62
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	23.42	37.00	63.30	23,390,484	23,116,000	274,484	1.19
		累計數	150.23	221.00	67.98	165,288,806	187,363,000	-22,074,194	-11.78
農田水利設施更新改善		本月數				23,012,431	24,583,000	-1,570,569	-6.39
		累計數				203,514,092	270,413,000	-66,898,908	-24.74
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.40	1.50	93.33	12,416,584	13,264,000	-847,416	-6.39
		累計數	12.42	16.50	75.27	109,808,035	145,904,000	-36,095,965	-24.74

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7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	0.61	0.65	93.85	10,595,847	11,319,000	-723,153	-6.39
		累計數	5.38	7.15	75.24	93,706,057	124,509,000	-30,802,943	-24.74
		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7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	257,824,456	226,933,355		226,933,355	88.02	-30,891,101	-11.98	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。
一次性項目		467,710,456			467,710,456	257,824,456	226,933,355		226,933,355	88.02	-30,891,101	-11.98		
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		
土地改良物		442,081,456		-2,568,014	439,513,442	240,579,442	203,514,092		203,514,092	84.59	-37,065,350	-15.41		
房屋及建築		1,500,000			1,500,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		
機械及設備		20,905,000		2,568,014	23,473,014	14,113,014	23,330,955		23,330,955	165.32	9,217,941	65.32		
什項設備		224,000			224,000	132,000	88,308		88,308	66.90	-43,692	-33.10		
總計		467,710,456			467,710,456	257,824,456	226,933,355		226,933,355	88.02	-30,891,101	-11.98		
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		
土地改良物		442,081,456		-2,568,014	439,513,442	240,579,442	203,514,092		203,514,092	84.59	-37,065,350	-15.41		
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7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		2,568,014	23,473,014	14,113,014	23,330,955		23,330,955	165.32	9,217,941	65.32		
什項設備		224,000			224,000	132,000	88,308		88,308	66.90	-43,692	-33.10		
總計		467,710,456			467,710,456	257,824,456	226,933,355		226,933,355	88.02	-30,891,101	-11.98		

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2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國115年7月1日至115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					第 1 期 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	占可用 預算%	
一般建築及設備計畫		467,710			467,710	234,600	23,224	23,309	23,172	23,247	47,726	92,432	233,110	49.84	467,710
一次性項目		467,710			467,710	234,600	23,224	23,309	23,172	23,247	47,726	92,432	233,110	49.84	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		-2,568	439,513	218,811	21,768	22,104	22,104	22,104	44,208	88,414	220,702	50.22	439,513
房屋及建築		1,500			1,500	1,500									1,500
機械及設備		20,905		2,568	23,473	12,677	1,436	1,185	1,050	1,125	2,000	4,000	10,796	45.99	23,473
什項設備		224			224	112	20	20	18	18	18	18	112	50.00	224

註：一、本年度法定預算數欄，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、本年度法定預算數扣除114年度奉准先行辦理數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		
				7月合計	0	0		
				截至7月止累計數	75,500	0	借	75,500