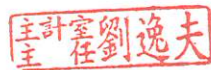


苗栗農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 01 月 份

主辦會計人員



基金主持人



苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年1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	121,300,000	654,016	1,500,000	-845,984	-56.40	654,016	1,500,000	-845,984	-56.40
租金及權利金收入	66,606,000	414,016	1,500,000	-1,085,984	-72.40	414,016	1,500,000	-1,085,984	-72.40
其他建築物租金收入	66,606,000	414,016	1,500,000	-1,085,984	-72.40	414,016	1,500,000	-1,085,984	-72.40
其他業務收入	54,694,000	240,000		240,000	--	240,000		240,000	--
其他補助收入	54,454,000								
雜項業務收入	240,000	240,000		240,000	--	240,000		240,000	--
業務成本與費用	401,711,000	5,679,485	67,500,000	-61,820,515	-91.59	5,679,485	67,500,000	-61,820,515	-91.59
行銷及業務費用	283,065,000	178,552	50,000,000	-49,821,448	-99.64	178,552	50,000,000	-49,821,448	-99.64
業務費用	283,065,000	178,552	50,000,000	-49,821,448	-99.64	178,552	50,000,000	-49,821,448	-99.64
管理及總務費用	115,849,000	5,500,933	17,325,000	-11,824,067	-68.25	5,500,933	17,325,000	-11,824,067	-68.25
管理費用及總務費用	115,849,000	5,500,933	17,325,000	-11,824,067	-68.25	5,500,933	17,325,000	-11,824,067	-68.25
研究發展及訓練費用	2,797,000		175,000	-175,000	-100.00		175,000	-175,000	-100.00
訓練費用	2,797,000		175,000	-175,000	-100.00		175,000	-175,000	-100.00
業務賸餘(短絀)	-280,411,000	-5,025,469	-66,000,000	60,974,531	-92.39	-5,025,469	-66,000,000	60,974,531	-92.39
業務外收入	197,917,000	493,086	140,000	353,086	252.20	493,086	140,000	353,086	252.20
財務收入	3,073,000	355,808		355,808	--	355,808		355,808	--
利息收入	3,073,000	355,808		355,808	--	355,808		355,808	--

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年1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	%
其他業務外收入	194,844,000	137,278	140,000	-2,722	-1.94	137,278	140,000	-2,722	-1.94
財產交易賸餘	168,968,000								
租賃收入	21,472,000	114,778	130,000	-15,222	-11.71	114,778	130,000	-15,222	-11.71
違規罰款收入	80,000								
雜項收入	4,324,000	22,500	10,000	12,500	125.00	22,500	10,000	12,500	125.00
業務外費用	13,710,000		1,200,000	-1,200,000	-100.00		1,200,000	-1,200,000	-100.00
其他業務外費用	13,710,000		1,200,000	-1,200,000	-100.00		1,200,000	-1,200,000	-100.00
雜項費用	13,710,000		1,200,000	-1,200,000	-100.00		1,200,000	-1,200,000	-100.00
業務外賸餘(短絀)	184,207,000	493,086	-1,060,000	1,553,086	--	493,086	-1,060,000	1,553,086	--
本期賸餘(短絀)	-96,204,000	-4,532,383	-67,060,000	62,527,617	-93.24	-4,532,383	-67,060,000	62,527,617	-93.24

註：主要係業務成本與費用較預期為低。

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國110年1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」0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. 其他建築物租金收入：實際數414,016元，預算數1,500,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份實際業務收入較預算數少。

2. 其他租金收入：實際數0元，預算數0元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務收入。

3. 其他補助收入：實際數0元，預算數0元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務收入。

4. 雜項業務收入：實際數240,000元，預算數0元。主要係中油公司提前繳納該項費用。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數178,552元，預算數50,000,000元。主要係本處元月份不動產、廠房及設備折舊尚無提列，致費用較預算數減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數5,500,933元，預算數17,325,000元。主要係本月預估自願退休人員尚未全數動支而減少支出，以及本處摺節開支文具用品及紙張用量減少，以致費用較預算數減少。

3. 研究發展費用：實際數0元，預算數0元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務支出。

4. 訓練費用：實際數0元，預算數175,000元。主要係本處元月份尚無辦理員工在職講習等業務，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-5,025,469元，預算數-66,000,000元，主要係業務成本與費用較預期為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數355,808元，預算數0元。主要係定期存款解約增加利息收入。

2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數0元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務收入。

3. 租賃收入：實際數114,778元，預算數130,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份實際業務收入較預算數少。

4. 違規罰款收入：實際數0元，預算數0元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務收入。

5. 雜項收入：實際數22,500元，預算數10,000元。主要係太陽能光電、標函收入增加。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數0元，預算數0元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務支出。

2. 雜項費用：實際數0元，預算數1,200,001元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務支出。

業務外賸餘(短絀)：實際數493,086元，預算數-1,060,000元，主要係業務外費用較預期為低。

本期賸餘(短絀)：實際-4,532,383元，預算數-67,060,000元，主要係業務成本與費用較預期為低。。

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,809,827,219	100.00	負債	187,069,080	2.75
流動資產	387,257,114	5.69	流動負債	108,469,474	1.59
現金	386,833,719	5.68	應付款項	108,469,474	1.59
銀行存款	384,103,719	5.64	應付代收款	108,469,474	1.59
零用及週轉金	2,730,000	0.04	長期負債	51,671,674	0.76
流動金融資產	174,895	-	長期債務	51,671,674	0.76
透過餘絀按公允價值衡量之	174,895	-	長期借款	5,287,793	0.08
金融資產－流動			應計退休金負債	46,383,881	0.68
預付款項	248,500	-	其他負債	26,927,932	0.40
預付費用	248,500	-	負債準備	3,825,478	0.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	75,722,474	1.11	其他負債準備	3,825,478	0.06
其他長期投資	29,338,593	0.43	什項負債	23,102,454	0.34
什項長期投資	29,338,593	0.43	存入保證金	23,102,454	0.34
準備金	46,383,881	0.68	淨值	6,622,758,138	97.25
退休及離職準備金	46,383,881	0.68	基金	1,267,618,627	18.61
不動產、廠房及設備	6,343,766,626	93.16	基金	1,267,618,627	18.61
土地	4,635,901,464	68.08			

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	4,635,901,464	68.08	基金	1,267,618,627	18.61
土地改良物	1,532,504,622	22.50	公積	685,166,668	10.06
土地改良物	2,683,809,495	39.41	特別公積	685,166,668	10.06
累計折舊－土地改良物	-1,151,304,873	--	特別公積	685,166,668	10.06
房屋及建築	147,384,699	2.16	累積餘絀	55,324,878	0.81
房屋及建築	269,924,129	3.96	累積賸餘	59,857,261	0.88
累計折舊－房屋及建築	-122,539,430	--	累積賸餘	59,857,261	0.88
交通及運輸設備	10,782,312	0.16	累積短絀	-4,532,383	--
交通及運輸設備	17,765,438	0.26	本期短絀	-4,532,383	--
累計折舊－交通及運輸設備	-6,983,126	--	淨值其他項目	4,614,647,964	67.76
什項設備	16,063,714	0.24	累積其他綜合餘絀	4,614,647,964	67.76
什項設備	24,918,822	0.37	未實現重估增值	4,614,647,964	67.76
累計折舊－什項設備	-8,855,108	--			
購建中固定資產	1,129,815	0.02			
未完工程	1,129,815	0.02			
無形資產	3,081,005	0.05			
無形資產	3,081,005	0.05			

苗栗農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）科目為134,200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110年1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		73,396,000			73,396,000	26,828,000					-26,828,000	-100.00	因年度剛開始，尚未辦理土地改良物之工程採購。	相關業務刻正辦理中，加強管控制預算執行。
一次性項目		73,396,000			73,396,000	26,828,000					-26,828,000	-100.00		
土地		3,000,000			3,000,000				--					
土地改良物		65,046,000			65,046,000	26,403,000					-26,403,000	-100.00		
房屋及建築										--				
機械及設備		850,000			850,000	25,000					-25,000	-100.00		
交通及運輸設備										--				
什項設備		4,500,000			4,500,000	400,000					-400,000	-100.00		
總計		73,396,000			73,396,000	26,828,000					-26,828,000	-100.00		
土地		3,000,000			3,000,000					--				
土地改良物		65,046,000			65,046,000	26,403,000					-26,403,000	-100.00		
房屋及建築										--				
機械及設備		850,000			850,000	25,000					-25,000	-100.00		
交通及運輸設備										--				
什項設備		4,500,000			4,500,000	400,000					-400,000	-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110年1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)		
總計		73,396,000			73,396,000	26,828,000					-26,828,000	-100.00		

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110年1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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數	-	-	-	4,399,000.00	4,399,000.00	-	-
		累計數	-	-	-	4,399,000.00	4,399,000.00	-	-
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.10	100.00	416,000.00	416,000.00	-	-
		累計數	0.10	0.10	100.00	416,000.00	416,000.00	-	-
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	16,283.30	16,283.30	100.00	3,908,000.00	3,908,000.00	-	-
		累計數	16,283.30	16,283.30	100.00	3,908,000.00	3,908,000.00	-	-
構造物維護	座	本月數	6.00	6.00	100.00	75,000.00	75,000.00	-	-
		累計數	6.00	6.00	100.00	75,000.00	75,000.00	-	-
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	26,105,000.00	26,105,000.00	100.00	15,663,000.00	15,663,000.00	-	-
		累計數	26,105,000.00	26,105,000.00	100.00	15,663,000.00	15,663,000.00	-	-
三、農田水利設施更新改善		本月數	-	-	-	-	6,111,000.00	- 6,111,000.00	- 100.00
		累計數	-	-	-	-	6,111,000.00	- 6,111,000.00	- 100.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數		0.60	-		4,000,000.00	- 4,000,000.00	- 100.00
		累計數		0.60	-		4,000,000.00	- 4,000,000.00	- 100.00
構造物更新改善	座	本月數		0.60	-		2,111,000.00	- 2,111,000.00	- 100.00
		累計數		0.60	-		2,111,000.00	- 2,111,000.00	- 100.00