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9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9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**	**3,416,633**	**9,078,000**	**-5,661,367**	**-62.36**	**101,656,409**	**130,155,000**	**-28,498,591**	**-21.90**
規費收入	**7,540,000**	**194,855**	**628,000**	**-433,145**	**-68.97**	**3,371,928**	**5,652,000**	**-2,280,072**	**-40.34**
使用規費收入	7,540,000	194,855	628,000	-433,145	-68.97	3,371,928	5,652,000	-2,280,072	-40.34
其他業務收入	**160,881,000**	**3,221,778**	**8,450,000**	**-5,228,222**	**-61.87**	**98,284,481**	**124,503,000**	**-26,218,519**	**-21.06**
其他補助收入	100,267,000		3,450,000	-3,450,000	-100.00	61,542,962	78,668,000	-17,125,038	-21.77
雜項業務收入	60,614,000	3,221,778	5,000,000	-1,778,222	-35.56	36,741,519	45,835,000	-9,093,481	-19.84
業務成本與費用	**399,618,000**	**37,124,659**	**31,853,000**	**5,271,659**	**16.55**	**297,952,580**	**296,508,000**	**1,444,580**	**0.49**
業務費用	**265,801,000**	**26,679,519**	**23,252,000**	**3,427,519**	**14.74**	**208,596,894**	**198,102,000**	**10,494,894**	**5.30**
業務費用	265,801,000	26,679,519	23,252,000	3,427,519	14.74	208,596,894	198,102,000	10,494,894	5.30
管理及總務費用	**132,362,000**	**10,308,858**	**8,331,000**	**1,977,858**	**23.74**	**88,994,921**	**97,217,000**	**-8,222,079**	**-8.46**
管理費用及總務費用	132,362,000	10,308,858	8,331,000	1,977,858	23.74	88,994,921	97,217,000	-8,222,079	-8.46
研究發展及訓練費用	**1,455,000**	**136,282**	**270,000**	**-133,718**	**-49.53**	**360,765**	**1,189,000**	**-828,235**	**-69.66**
訓練費用	1,455,000	136,282	270,000	-133,718	-49.53	360,765	1,189,000	-828,235	-69.66
業務賸餘（短絀）	**-231,197,000**	**-33,708,026**	**-22,775,000**	**-10,933,026**	**48.00**	**-196,296,171**	**-166,353,000**	**-29,943,171**	**18.00**
業務外收入	**199,647,000**	**6,858,701**	**46,645,000**	**-39,786,299**	**-85.30**	**45,389,805**	**150,013,000**	**-104,623,195**	**-69.74**
財務收入	**5,387,000**	**62,709**	**45,000**	**17,709**	**39.35**	**3,425,184**	**3,582,000**	**-156,816**	**-4.38**
利息收入	5,380,000	62,709	45,000	17,709	39.35	3,413,213	3,575,000	-161,787	-4.53

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年9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					11,971	7,000	4,971	71.01
其他業務外收入	**194,260,000**	**6,795,992**	**46,600,000**	**-39,804,008**	**-85.42**	**41,964,621**	**146,431,000**	**-104,466,379**	**-71.34**
財產交易賸餘	138,630,000	333,349	43,200,000	-42,866,651	-99.23	19,564,477	104,750,000	-85,185,523	-81.32
租賃收入	51,351,000	3,385,566	3,170,000	215,566	6.80	16,297,198	38,370,000	-22,072,802	-57.53
違規罰款收入	80,000	1,660	7,000	-5,340	-76.29	230,899	61,000	169,899	278.52
受贈收入		3,000,000		3,000,000	--	3,020,000		3,020,000	--
雜項收入	4,199,000	75,417	223,000	-147,583	-66.18	2,852,047	3,250,000	-397,953	-12.24
業務外費用	**642,000**	**9,765**	**57,000**	**-47,235**	**-82.87**	**533,161**	**461,000**	**72,161**	**15.65**
其他業務外費用	**642,000**	**9,765**	**57,000**	**-47,235**	**-82.87**	**533,161**	**461,000**	**72,161**	**15.65**
財產交易短絀	7,000		1,000	-1,000	-100.00	2,229	7,000	-4,771	-68.16
雜項費用	635,000	9,765	56,000	-46,235	-82.56	530,932	454,000	76,932	16.95
業務外賸餘（短絀）	**199,005,000**	**6,848,936**	**46,588,000**	**-39,739,064**	**-85.30**	**44,856,644**	**149,552,000**	**-104,695,356**	**-70.01**
本期賸餘（短絀）	**-32,192,000**	**-26,859,090**	**23,813,000**	**-50,672,090**	**--**	**-151,439,527**	**-16,801,000**	**-134,638,527**	**801.37**

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9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	-64,222		-64,222	--	195,244,029		195,244,029	--
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	248,670,000	-64,222		-64,222	--	195,244,029		195,244,029	--

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9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」-64,222元及截至本月份「本期其他綜合損益」195,244,029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3,371,928元，預算數5,652,000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61,542,962元，預算數78,668,000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。
(二)業務成本與費用：
訓練費用：實際數360,765元，預算數1,189,000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.投資賸餘：實際數11,971元，預算數7,000元。主要係台灣水泥股份有限公司現金股利覈實收入，致較預算數為高所致。
2.財產交易賸餘：實際數19,564,477元，預算數104,750,000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16,297,198元，預算數38,370,000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230,899元，預算數61,000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.受贈收入：實際數3,020,000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：
財產交易短絀：實際數2,229元，預算數7,000元。主要係資產報廢案件較預期數少，致費用較預算數為低。
(五)業務外賸餘(短絀)：實際數44,856,644元，預算數149,552,000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-151,439,527元，預算數-16,801,000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9月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**9,309,575,752**	**100.00**	**負債**	**142,338,023**	**1.53**
流動資產	**499,830,810**	**5.37**	**流動負債**	**4,535,601**	**0.05**
現金	**379,031,607**	**4.07**	**應付款項**	**4,535,601**	**0.05**
銀行存款	379,031,607	4.07	應付代收款	4,535,601	0.05
流動金融資產	**120,369,203**	**1.29**	**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	120,000,000	1.29	**其他負債**	**59,769,842**	**0.64**
預付款項	**430,000**	**-**	**負債準備**	**3,825,479**	**0.04**
預付費用	430,000	-	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**	**55,944,363**	**0.60**
準備金	**78,032,580**	**0.84**	存入保證金	55,944,363	0.60
退休及離職準備金	78,032,580	0.84	**淨值**	**9,167,237,729**	**98.47**
不動產、廠房及設備	**8,721,949,792**	**93.69**	**基金**	**2,832,737,650**	**30.43**
土地	**6,251,734,825**	**67.15**	**基金**	**2,832,737,650**	**30.43**
土地	6,251,734,825	67.15	基金	2,832,737,650	30.43

苗栗農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
土地改良物	**1,653,435,028**	**17.76**	**公積**	**685,702,867**	**7.37**
土地改良物	3,339,995,761	35.88	**資本公積**	**536,200**	**0.01**
累計折舊－土地改良物	-1,686,560,733	-18.12	受贈公積	536,200	0.01
房屋及建築	**122,498,351**	**1.32**	**特別公積**	**685,166,667**	**7.36**
房屋及建築	271,680,387	2.92	特別公積	685,166,667	7.36
累計折舊－房屋及建築	-149,182,036	-1.60	**累積餘絀**	**-581,573,390**	**-6.25**
機械及設備	**26,613,572**	**0.29**	**累積短絀**	**-581,573,390**	**-6.25**
機械及設備	52,418,189	0.56	累積短絀	-430,133,863	-4.62
累計折舊－機械及設備	-25,804,617	-0.28	本期短絀	-151,439,527	-1.63
交通及運輸設備	**8,584,193**	**0.09**	**淨值其他項目**	**6,230,370,602**	**66.92**
交通及運輸設備	25,532,289	0.27	**累積其他綜合餘絀**	**6,230,370,602**	**66.92**
累計折舊－交通及運輸設備	-16,948,096	-0.18	未實現重估增值	6,230,370,602	66.92
什項設備	**4,048,455**	**0.04**			
什項設備	24,155,848	0.26			
累計折舊－什項設備	-20,107,393	-0.22			
購建中固定資產	**655,035,368**	**7.04**			
未完工程	655,035,368	7.04			

苗栗農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
無形資產	**9,012,570**	**0.10**			
無形資產	**9,012,570**	**0.10**			
電腦軟體	5,517,574	0.06			
其他無形資產	3,494,996	0.04			
其他資產	**750,000**	**0.01**			
什項資產	**750,000**	**0.01**			
存出保證金	750,000	0.01			
合　計	**9,309,575,752**	**100.00**	**合　計**	**9,309,575,752**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為8,909,307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9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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
農田水利設施維護管理		本月數				14,004,623	6,388,000	7,616,623	119.23
		累計數				85,816,516	59,465,000	26,351,516	44.31
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.95	0.50	390.00	5,593,007	1,724,000	3,869,007	224.42
		累計數	9.52	5.00	190.40	24,974,171	16,959,000	8,015,171	47.26
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	42,359.50	12,500.00	338.88	1,986,139	1,800,000	186,139	10.34
		累計數	135,929.39	112,500.00	120.83	11,394,401	16,499,000	-5,104,599	-30.94
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	25,085.68	3,333.00	752.65	3,718,413	1,760,000	1,958,413	111.27
		累計數	70,048.03	29,999.00	233.50	24,688,405	16,131,000	8,557,405	53.05
構造物維護	座	本月數	85.00	30.00	283.33	2,707,064	1,104,000	1,603,064	145.21
		累計數	493.00	265.00	186.04	24,759,539	9,876,000	14,883,539	150.70
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	42.69	35.00	121.97	23,129,801	25,522,000	-2,392,199	-9.37
		累計數	242.70	299.00	81.17	212,669,225	237,504,000	-24,834,775	-10.46
農田水利設施更新改善		本月數				26,641,574	24,583,000	2,058,574	8.37
		累計數				266,645,989	319,579,000	-52,933,011	-16.56
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.63	1.50	108.67	14,374,724	13,264,000	1,110,724	8.37
		累計數	16.28	19.50	83.49	143,871,473	172,432,000	-28,560,527	-16.56

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115年9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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
構造物更新改善	座	本月數	0.70	0.65	107.69	12,266,850	11,319,000	947,850	8.37
		累計數	7.04	8.45	83.31	122,774,516	147,147,000	-24,372,484	-16.56
		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9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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	304,305,456	290,921,228		290,921,228	95.60	-13,384,228	-4.40		
一次性項目		467,710,456			467,710,456	304,305,456	290,921,228		290,921,228	95.60	-13,384,228	-4.40		
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00	主要係圳路用地持有人之出售意願低導致執行數低於預期。	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		-3,261,014	438,820,442	284,094,442	266,645,989		266,645,989	93.86	-17,448,453	-6.14		
房屋及建築		1,500,000			1,500,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00	主要係大埔水庫工作站外牆拉皮防水暨竹南工作站遮雨棚新建工程預算書及圖面尚未審核通過，致無法進行招標作業。	將加快預算書及圖面審查速度，再辦理後續招標作業。
機械及設備		20,905,000		3,275,714	24,180,714	17,055,714	24,165,646		24,165,646	141.69	7,109,932	41.69	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		-14,700	209,300	155,300	109,593		109,593	70.57	-45,707	-29.43	主要係明德水庫工作站冷氣設備汰舊換新案，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	304,305,456	290,921,228		290,921,228	95.60	-13,384,228	-4.40		
土地		3,000,000			3,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		
土地改良物		442,081,456		-3,261,014	438,820,442	284,094,442	266,645,989		266,645,989	93.86	-17,448,453	-6.14		

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9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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
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		3,275,714	24,180,714	17,055,714	24,165,646		24,165,646	141.69	7,109,932	41.69		
什項設備		224,000		-14,700	209,300	155,300	109,593		109,593	70.57	-45,707	-29.43		
總計		467,710,456			467,710,456	304,305,456	290,921,228		290,921,228	95.60	-13,384,228	-4.40		

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		-3,261	438,820	218,811	21,768	21,411	22,104	22,104	44,208	88,414	220,009	50.14	438,820
房屋及建築		1,500			1,500	1,500									1,500
機械及設備		20,905		3,276	24,181	12,677	1,436	1,878	1,065	1,125	2,000	4,000	11,504	47.57	24,181
什項設備		224		-15	209	112	20	20	3	18	18	18	97	46.49	209
合計		**467,710**			**467,710**	**234,600**	**23,224**	**23,309**	**23,172**	**23,247**	**47,726**	**92,432**	**233,110**	**49.84**	**467,710**

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。

苗栗農田水利事業作業基金

明 細 分 類 帳

科目: 雜項費用

刂科目: 推展費

頂算數: 100,000元

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	75,500	0		
				9月合計	0	0		
				截至9月止累計數	75,500	0	借	75,500