

新竹農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 11 月 份

主辦會計人員

主計室主任 楊德川

基金主持人

新竹管理處 處長 林賢正

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年11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	88,225,000.00	11,847,712.00	1,285,000.00	10,562,712.00	822.00	78,060,367.00	78,941,000.00	-880,633.00	1.12
租金及權利金收入	36,004,000.00		1,285,000.00	-1,285,000.00	100.00		33,720,000.00	-33,720,000.00	100.00
其他建築物租金收入	36,004,000.00		1,285,000.00	-1,285,000.00	100.00		33,720,000.00	-33,720,000.00	100.00
其他業務收入	52,221,000.00	11,847,712.00		11,847,712.00		78,060,367.00	45,221,000.00	32,839,367.00	72.62
其他補助收入	45,221,000.00	9,791,000.00		9,791,000.00		39,363,600.00	45,221,000.00	-5,857,400.00	12.95
雜項業務收入	7,000,000.00	2,056,712.00		2,056,712.00		38,696,767.00		38,696,767.00	
業務成本與費用	399,441,000.00	22,183,338.00	49,963,000.00	-27,779,662.00	55.60	215,990,037.00	356,979,000.00	-140,988,963.00	39.50
行銷及業務費用	290,389,000.00	15,053,884.00	42,904,000.00	-27,850,116.00	64.91	137,675,147.00	254,547,000.00	-116,871,853.00	45.91
業務費用	290,389,000.00	15,053,884.00	42,904,000.00	-27,850,116.00	64.91	137,675,147.00	254,547,000.00	-116,871,853.00	45.91
管理及總務費用	107,213,000.00	6,670,542.00	6,939,000.00	-268,458.00	3.87	77,643,420.00	100,633,000.00	-22,989,580.00	22.84
管理費用及總務費用	107,213,000.00	6,670,542.00	6,939,000.00	-268,458.00	3.87	77,643,420.00	100,633,000.00	-22,989,580.00	22.84
研究發展及訓練費用	1,839,000.00	458,912.00	120,000.00	338,912.00	282.43	671,470.00	1,799,000.00	-1,127,530.00	62.68
訓練費用	1,839,000.00	458,912.00	120,000.00	338,912.00	282.43	671,470.00	1,799,000.00	-1,127,530.00	62.68
業務賸餘(短絀)	-311,216,000.00	-10,335,626.00	-48,678,000.00	38,342,374.00	78.77	-137,929,670.00	-278,038,000.00	140,108,330.00	50.39
業務外收入	240,636,000.00	5,457,163.00	19,546,000.00	-14,088,837.00	72.08	202,232,031.00	206,693,000.00	-4,460,969.00	2.16
財務收入	25,478,000.00					8,749,291.00	10,698,000.00	-1,948,709.00	18.22
利息收入	25,188,000.00					8,629,707.00	10,408,000.00	-1,778,293.00	17.09

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年11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	290,000.00					119,584.00	290,000.00	-170,416.00	58.76
其他業務外收入	215,158,000.00	5,457,163.00	19,546,000.00	-14,088,837.00	72.08	193,482,740.00	195,995,000.00	-2,512,260.00	1.28
財產交易賸餘	95,040,000.00		9,504,000.00	-9,504,000.00	100.00	97,930,265.00	85,536,000.00	12,394,265.00	14.49
租賃收入	119,575,000.00	5,166,728.00	10,000,000.00	-4,833,272.00	48.33	82,859,669.00	110,000,000.00	-27,140,331.00	24.67
違規罰款收入						1,888,925.00		1,888,925.00	
雜項收入	543,000.00	290,435.00	42,000.00	248,435.00	591.51	10,803,881.00	459,000.00	10,344,881.00	2,253.79
業務外費用	11,955,000.00	297,916.00	504,000.00	-206,084.00	40.89	6,157,682.00	10,227,000.00	-4,069,318.00	39.79
其他業務外費用	11,955,000.00	297,916.00	504,000.00	-206,084.00	40.89	6,157,682.00	10,227,000.00	-4,069,318.00	39.79
財產交易短絀		178,916.00		178,916.00		755,194.00		755,194.00	
雜項費用	11,955,000.00	119,000.00	504,000.00	-385,000.00	76.39	5,402,488.00	10,227,000.00	-4,824,512.00	47.17
業務外賸餘(短絀)	228,681,000.00	5,159,247.00	19,042,000.00	-13,882,753.00	72.91	196,074,349.00	196,466,000.00	-391,651.00	0.20
本期賸餘(短絀)	-82,535,000.00	-5,176,379.00	-29,636,000.00	24,459,621.00	82.53	58,144,679.00	-81,572,000.00	139,716,679.00	171.28

註：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」715,500元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,173,787,733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：

新竹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111年11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	%
本期其他綜合餘絀		715,500.00		715,500.00		1,173,787,733.00		1,173,787,733.00	
未實現重估增值		715,500.00		715,500.00		1,173,787,733.00		1,173,787,733.00	

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111年11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」715,500元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,173,787,733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0元，預算數33,720,000元。主要係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。
- 2.其他補助收入：實際數39,363,600元，預算數45,221,000元。主要係政府補助款覈實撥入且較預期少。
- 3.雜項業務收入：實際數38,696,767元，預算數0元。主要係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數137,675,147元，預算數254,547,000元。主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少及多數維修工程案進度因多次流標而延緩，致費用較預算數為低。
- 2.管理費用及總務費用：實際數77,643,420元，預算數100,633,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
- 3.訓練費用：實際數671,470元，預算數1,799,000元。主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-137,929,670元，預算數-278,038,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

- 1.利息收入：實際數8,629,707元，預算數10,408,000元。主要係配合原農田水利會非國庫銀行帳戶結清作業將定期存款提前解約，計息起訖日期重新計算，致利息收入較預期減少。
- 2.投資賸餘：實際數119,584元，預算數290,000元。主要係轉投資金融資產(台泥)之現金股利配發金額較預期少所致。
- 3.財產交易賸餘：實際數97,930,265元，預算數85,536,000元。主要係處分非事業用地等案件數及實際出售價格均高於預期所致。
- 4.租賃收入：實際數82,859,669元，預算數110,000,000元。主要係因應疫情辦理租金減免，房屋租金收入較預期減少所致。
- 5.違規罰款收入：實際數1,888,925元，預算數0元。主係工程違約罰款收入較預期增加所致。
- 6.雜項收入：實際數10,803,881元，預算數459,000元。主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分及土地使用補償金收入覈實繳入所致。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數755,194元，預算數0元。主要係圳路渠道及設備報廢所衍生之短絀。
- 2.雜項費用：實際數5,402,488元，預算數10,227,000。主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數196,074,349元，預算數196,466,000元。

本期賸餘(短絀)：實際58,144,679元，預算數-81,572,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,270,233,304.00	100.00	負債	151,191,772.00	1.47
流動資產	2,500,998,760.00	24.35	流動負債	9,001,736.00	0.09
現金	2,495,043,882.00	24.29	應付款項	9,001,736.00	0.09
銀行存款	2,494,543,882.00	24.29	應付代收款	9,001,736.00	0.09
零用及週轉金	500,000.00	-	長期負債	56,376,572.00	0.55
流動金融資產	5,125,699.00	0.05	長期債務	56,376,572.00	0.55
透過餘絀按公允價值衡量之	1,326,886.00	0.01	應計退休金負債	56,376,572.00	0.55
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	3,798,813.00	0.04	其他負債	85,813,464.00	0.84
金融資產評價調整 - 流動					
預付款項	829,179.00	0.01	遞延負債	11,118,808.00	0.11
預付費用	829,179.00	0.01	遞延收入	11,118,808.00	0.11
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,376,572.00	0.55	負債準備	1,393,586.00	0.01
準備金	56,376,572.00	0.55	其他負債準備	1,393,586.00	0.01
退休及離職準備金	56,376,572.00	0.55	什項負債	73,301,070.00	0.71
不動產、廠房及設備	7,701,518,723.00	74.99	存入保證金	73,301,070.00	0.71
土地	5,907,089,812.00	57.52	淨值	10,119,041,532.00	98.53
土地	5,907,089,812.00	57.52	基金	815,053,964.00	7.94

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	589,357,603.00	5.74	基金	815,053,964.00	7.94
土地改良物	1,518,367,675.00	14.78	基金	815,053,964.00	7.94
累計折舊 - 土地改良物	-929,010,072.00	-9.05	公積	3,315,152,810.00	32.28
房屋及建築	1,027,186,161.00	10.00	特別公積	3,315,152,810.00	32.28
房屋及建築	1,336,536,691.00	13.01	特別公積	3,315,152,810.00	32.28
累計折舊 - 房屋及建築	-309,350,530.00	-3.01	累積餘絀	231,414,901.00	2.25
機械及設備	16,195,915.00	0.16	累積賸餘	231,414,901.00	2.25
機械及設備	34,623,448.00	0.34	累積賸餘	173,270,222.00	1.69
累計折舊 - 機械及設備	-18,427,533.00	-0.18	本期賸餘	58,144,679.00	0.57
交通及運輸設備	5,036,843.00	0.05	淨值其他項目	5,757,419,857.00	56.06
交通及運輸設備	9,530,082.00	0.09	累積其他綜合餘絀	5,757,419,857.00	56.06
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,493,239.00	-0.04	未實現重估增值	5,757,419,857.00	56.06
什項設備	3,367,408.00	0.03			
什項設備	5,362,116.00	0.05			
累計折舊 - 什項設備	-1,994,708.00	-0.02			
購建中固定資產	153,284,981.00	1.49			
待過戶房地產	6,099,137.00	0.06			
未完工程	52,389,028.00	0.51			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付工程及土地款	94,796,816.00	0.92			
無形資產	11,339,249.00	0.11			
無形資產	11,339,249.00	0.11			
電腦軟體	11,230,190.00	0.11			
其他無形資產	109,059.00	-			
合 計	10,270,233,304.00	100.00	合 計	10,270,233,304.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為9,675,200.00元。

新竹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111年11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		175,124,000.00			175,124,000.00	131,870,000.00	116,753,654.00		116,753,654.00	88.54	-15,116,346.00	11.46		
一次性項目		175,124,000.00			175,124,000.00	131,870,000.00	116,753,654.00		116,753,654.00	88.54	-15,116,346.00	11.46		
土地		86,000,000.00		8,800,000.00	94,800,000.00	94,800,000.00	94,796,816.00		94,796,816.00	100.00	-3,184.00	0.00		
土地改良物		48,654,000.00			48,654,000.00	17,500,000.00	12,986,387.00		12,986,387.00	74.21	-4,513,613.00	25.79	主要係烏瓦窰圳港北溝倒伏壩改善工程(機電)等案招商不順利，目前委託公共工程技術服務公司修正預算書，近日將重新上網招標。	俟預算書修正後，積極辦理後續招標採購作業。
房屋及建築		37,000,000.00		-8,821,000.00	28,179,000.00	16,179,000.00	6,100,137.00		6,100,137.00	37.70	-10,078,863.00	62.30	本處金雅水利大樓因開工消防圖審經新竹市消防局審查，皆以未說明並以不符合「各類場所消防安全設備設置標準」遭退件，故承攬廠商依據該工程契約第21條、第十項、第3點向本處終止契約。	刻正辦理解約事宜，嗣後年度將審慎評估再編列預算。
機械及設備		1,705,000.00		67,000.00	1,772,000.00	1,672,000.00	1,417,284.00		1,417,284.00	84.77	-254,716.00	15.23	主要係會議室投影設備等購置案，刻正辦理採購中，致執行進度落後。	業務單位積極辦理後續採購作業。
交通及運輸設備		1,150,000.00		88,000.00	1,238,000.00	1,238,000.00	1,015,090.00		1,015,090.00	81.99	-222,910.00	18.01	主要係會議室音響設備已完成採購契約，尚未達交貨階段，致執行落後。	後續將請廠商於期限內儘速交貨，以利後續驗收付款作業。

新竹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111年11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)		
什項設備		615,000.00		-134,000.00	481,000.00	481,000.00	437,940.00		437,940.00	91.05	-43,060.00	8.95		
總計		175,124,000.00			175,124,000.00	131,870,000.00	116,753,654.00		116,753,654.00	88.54	-15,116,346.00	11.46		
土地		86,000,000.00		8,800,000.00	94,800,000.00	94,800,000.00	94,796,816.00		94,796,816.00	100.00	-3,184.00	0.00		
土地改良物		48,654,000.00			48,654,000.00	17,500,000.00	12,986,387.00		12,986,387.00	74.21	-4,513,613.00	25.79		
房屋及建築		37,000,000.00		-8,821,000.00	28,179,000.00	16,179,000.00	6,100,137.00		6,100,137.00	37.70	-10,078,863.00	62.30		
機械及設備		1,705,000.00		67,000.00	1,772,000.00	1,672,000.00	1,417,284.00		1,417,284.00	84.77	-254,716.00	15.23		
交通及運輸設備		1,150,000.00		88,000.00	1,238,000.00	1,238,000.00	1,015,090.00		1,015,090.00	81.99	-222,910.00	18.01		
什項設備		615,000.00		-134,000.00	481,000.00	481,000.00	437,940.00		437,940.00	91.05	-43,060.00	8.95		
總計		175,124,000.00			175,124,000.00	131,870,000.00	116,753,654.00		116,753,654.00	88.54	-15,116,346.00	11.46		

新竹農田水利事業作業基金
111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111年7月1日至111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					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 數 %	
一般建築及設備計畫		175,124		-	175,124	98,435	24,580	130	3,415	2,305	3,005	43,254	76,689	43.79	175,124
土地		86,000		8,800	94,800	86,000	8,800	-	-	-	-	-	8,800	9.28	94,800
土地改良物		48,654		-	48,654	3,000	6,500	-	3,000	2,000	3,000	31,154	45,654	93.83	48,654
房屋及建築		37,000		-8,821	28,179	7,000	9,200	-	-	-21	-	12,000	21,179	75.16	28,179
機械及設備		1,705		67	1,772	1,245	80	-	360	63	-76	100	527	29.74	1,772
交通及運輸設備		1,150		88	1,238	850	-	80	-	258	50	-	388	31.34	1,238
什項設備		615		-134	481	340	-	50	55	5	31	-	141	29.31	481
															-
合 計		175,124			175,124	98,435	24,580	130	3,415	2,305	3,005	43,254	76,689	43.79	175,124

新竹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111年11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				749,086.00	1,525,000.00	- 775,914.00	- 50.88
		累計數				17,492,274.00	23,335,000.00	- 5,842,726.00	- 25.04
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.10	0.10	100.00	250,000.00	250,000.00	-	-
		累計數	1.36	1.50	90.67	3,400,000.00	3,750,000.00	- 350,000.00	- 9.33
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	1,793.07	5,000.00	35.86	430,336.00	1,200,000.00	- 769,664.00	- 64.14
		累計數	56,361.56	79,000.00	71.34	13,526,774.00	18,960,000.00	- 5,433,226.00	- 28.66
構造物維護	座	本月數	5.50	6.00	91.67	68,750.00	75,000.00	- 6,250.00	- 8.33
		累計數	45.24	50.00	90.48	565,500.00	625,000.00	- 59,500.00	- 9.52
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	26.74	21.00	127.33	16,044,000.00	12,600,000.00	3,444,000.00	27.33
		累計數	301.16	283.00	106.42	180,696,000.00	169,800,000.00	10,896,000.00	6.42
三、農田水利設施更新改善		本月數				-	3,000,000.00	- 3,000,000.00	- 100.00
		累計數				12,930,300.00	15,167,000.00	- 2,236,700.00	- 14.75
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	-	0.50	-	-	3,000,000.00	- 3,000,000.00	- 100.00
		累計數	1.68	2.00	84.00	10,080,000.00	12,000,000.00	- 1,920,000.00	- 16.00
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	0.90	1.00	90.00	2,850,300.00	3,167,000.00	- 316,700.00	- 10.00