

新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 陳惠資

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12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	12,378,111.00	9,284,000.00	3,094,111.00	33.33	90,438,478.00	88,225,000.00	2,213,478.00	2.51
租金及權利金收入	36,004,000.00		2,284,000.00	-2,284,000.00	100.00	36,004,000.00	-36,004,000.00	100.00	
其他建築物租金收入	36,004,000.00		2,284,000.00	-2,284,000.00	100.00	36,004,000.00	-36,004,000.00	100.00	
其他業務收入	52,221,000.00	12,378,111.00	7,000,000.00	5,378,111.00	76.83	90,438,478.00	52,221,000.00	38,217,478.00	73.18
其他補助收入	45,221,000.00	3,771,600.00		3,771,600.00		43,135,200.00	45,221,000.00	-2,085,800.00	4.61
雜項業務收入	7,000,000.00	8,606,511.00	7,000,000.00	1,606,511.00	22.95	47,303,278.00	7,000,000.00	40,303,278.00	575.76
業務成本與費用	399,441,000.00	61,906,394.00	42,462,000.00	19,444,394.00	45.79	277,896,431.00	399,441,000.00	-121,544,569.00	30.43
行銷及業務費用	290,389,000.00	48,630,446.00	35,842,000.00	12,788,446.00	35.68	186,305,593.00	290,389,000.00	-104,083,407.00	35.84
業務費用	290,389,000.00	48,630,446.00	35,842,000.00	12,788,446.00	35.68	186,305,593.00	290,389,000.00	-104,083,407.00	35.84
管理及總務費用	107,213,000.00	12,798,444.00	6,580,000.00	6,218,444.00	94.51	90,441,864.00	107,213,000.00	-16,771,136.00	15.64
管理費用及總務費用	107,213,000.00	12,798,444.00	6,580,000.00	6,218,444.00	94.51	90,441,864.00	107,213,000.00	-16,771,136.00	15.64
研究發展及訓練費用	1,839,000.00	477,504.00	40,000.00	437,504.00	1,093.76	1,148,974.00	1,839,000.00	-690,026.00	37.52
訓練費用	1,839,000.00	477,504.00	40,000.00	437,504.00	1,093.76	1,148,974.00	1,839,000.00	-690,026.00	37.52
業務賸餘(短絀)	-311,216,000.00	-49,528,283.00	-33,178,000.00	-16,350,283.00	49.28	-187,457,953.00	-311,216,000.00	123,758,047.00	39.77
業務外收入	241,833,000.00	66,976,390.00	35,140,000.00	31,836,390.00	90.60	269,208,421.00	241,833,000.00	27,375,421.00	11.32
財務收入	25,478,000.00	851,984.00	14,780,000.00	-13,928,016.00	94.24	9,601,275.00	25,478,000.00	-15,876,725.00	62.32
利息收入	25,188,000.00	842,425.00	14,780,000.00	-13,937,575.00	94.30	9,472,132.00	25,188,000.00	-15,715,868.00	62.39

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年12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	9,559.00		9,559.00		129,143.00	290,000.00	-160,857.00	55.47
其他業務外收入	216,355,000.00	66,124,406.00	20,360,000.00	45,764,406.00	224.78	259,607,146.00	216,355,000.00	43,252,146.00	19.99
財產交易賸餘	95,040,000.00	52,652,109.00	9,504,000.00	43,148,109.00	454.00	150,582,374.00	95,040,000.00	55,542,374.00	58.44
租賃收入	119,575,000.00	13,197,014.00	9,575,000.00	3,622,014.00	37.83	96,056,683.00	119,575,000.00	-23,518,317.00	19.67
違規罰款收入						1,888,925.00		1,888,925.00	
雜項收入	1,740,000.00	275,283.00	1,281,000.00	-1,005,717.00	78.51	11,079,164.00	1,740,000.00	9,339,164.00	536.73
業務外費用	11,955,000.00	2,385,797.00	1,728,000.00	657,797.00	38.07	8,543,479.00	11,955,000.00	-3,411,521.00	28.54
財務費用		491,788.00		491,788.00		491,788.00		491,788.00	
投資短絀		491,788.00		491,788.00		491,788.00		491,788.00	
其他業務外費用	11,955,000.00	1,894,009.00	1,728,000.00	166,009.00	9.61	8,051,691.00	11,955,000.00	-3,903,309.00	32.65
財產交易短絀		-333,296.00		-333,296.00		421,898.00		421,898.00	
雜項費用	11,955,000.00	2,227,305.00	1,728,000.00	499,305.00	28.89	7,629,793.00	11,955,000.00	-4,325,207.00	36.18
業務外賸餘(短絀)	229,878,000.00	64,590,593.00	33,412,000.00	31,178,593.00	93.32	260,664,942.00	229,878,000.00	30,786,942.00	13.39
本期賸餘(短絀)	-81,338,000.00	15,062,310.00	234,000.00	14,828,310.00	6,336.88	73,206,989.00	-81,338,000.00	154,544,989.00	190.00

註：一、本月份「本期其他綜合損益」-14,348,202元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,159,439,531元。

二、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12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		-14,348,202.00		-14,348,202.00		1,159,439,531.00		1,159,439,531.00	
未實現重估增值		-14,348,202.00		-14,348,202.00		1,159,439,531.00		1,159,439,531.00	

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12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-14,348,202元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,159,439,531元。

二、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36,004,000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43,135,200元，預算數45,221,000元。

3.雜項業務收入：實際數47,303,278元，預算數7,000,000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。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數186,305,593元，預算數290,389,000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，致費用較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數90,441,864元，預算數107,213,000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1,148,974元，預算數1,839,000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-187,457,953元，預算數-311,216,000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9,472,132元，預算數25,188,000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129,143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150,582,374元，預算數95,040,000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96,056,683元，預算數119,575,000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11,079,164元，預算數1,740,000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.投資短絀：實際數491,788元，預算數0元。主要係金融資產評價(台泥)衍生之短絀。

2.財產交易短絀：實際數421,898元，預算數0元。主要係圳路渠道及設備報廢所衍生之短絀。

3.雜項費用：實際數7,629,793元，預算數11,955,000元。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260,664,942元，預算數229,878,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際73,206,989元，預算數-81,338,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,288,406,594.00	100.00	負債	168,650,954.00	1.64
流動資產	2,539,066,463.00	24.68	流動負債	29,403,030.00	0.29
現金	819,901,746.00	7.97	應付款項	29,403,030.00	0.29
銀行存款	819,901,746.00	7.97	應付代收款	5,190,626.00	0.05
流動金融資產	1,718,362,740.00	16.70	應付費用	24,212,404.00	0.24
透過餘絀按公允價值衡量之			長期負債	51,087,540.00	0.50
金融資產－流動	1,326,886.00	0.01			
透過餘絀按公允價值衡量之	3,316,584.00	0.03	長期債務	51,087,540.00	0.50
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	1,713,719,270.00	16.66	應計退休金負債	51,087,540.00	0.50
預付款項	801,977.00	0.01	其他負債	88,160,384.00	0.86
預付費用	801,977.00	0.01	遞延負債	12,878,808.00	0.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	51,087,540.00	0.50	遞延收入	12,878,808.00	0.13
準備金	51,087,540.00	0.50	負債準備	1,393,586.00	0.01
退休及離職準備金	51,087,540.00	0.50	其他負債準備	1,393,586.00	0.01
不動產、廠房及設備	7,686,513,385.00	74.71	什項負債	73,887,990.00	0.72
土地	5,985,626,403.00	58.18	存入保證金	73,887,990.00	0.72
土地	5,985,626,403.00	58.18	淨值	10,119,755,640.00	98.36

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	586,246,758.00	5.70	基金	815,053,964.00	7.92
土地改良物	1,518,367,675.00	14.76	基金	815,053,964.00	7.92
累計折舊－土地改良物	-932,120,917.00	-9.06	基金	815,053,964.00	7.92
房屋及建築	1,025,296,248.00	9.97	公積	3,315,152,810.00	32.22
房屋及建築	1,336,536,691.00	12.99	特別公積	3,315,152,810.00	32.22
累計折舊－房屋及建築	-311,240,443.00	-3.03	特別公積	3,315,152,810.00	32.22
機械及設備	16,129,696.00	0.16	累積餘絀	246,477,211.00	2.40
機械及設備	34,789,955.00	0.34	累積賸餘	246,477,211.00	2.40
累計折舊－機械及設備	-18,660,259.00	-0.18	累積賸餘	246,477,211.00	2.40
交通及運輸設備	5,011,911.00	0.05	淨值其他項目	5,743,071,655.00	55.82
交通及運輸設備	9,614,432.00	0.09	累積其他綜合餘絀	5,743,071,655.00	55.82
累計折舊－交通及運輸設備	-4,602,521.00	-0.04	未實現重估增值	5,743,071,655.00	55.82
什項設備	3,328,240.00	0.03			
什項設備	5,388,116.00	0.05			
累計折舊－什項設備	-2,059,876.00	-0.02			
購建中固定資產	64,874,129.00	0.63			
待過戶房地產	6,099,137.00	0.06			
未完工程	58,774,992.00	0.57			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	11,739,206.00	0.11			
無形資產	11,739,206.00	0.11			
電腦軟體	11,632,398.00	0.11			
其他無形資產	106,808.00	-			
合 計	10,288,406,594.00	100.00	合 計	10,288,406,594.00	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12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		173,150,000.00			173,150,000.00	173,150,000.00	125,750,916.00		125,750,916.00	72.63	-47,399,084.00	27.37	主要係烏瓦窰圳港北溝倒伏壩改善工程(機電)案招商不順利，發包時程較遲影響後續工進，導致執行數低於預期。	爾後年度將提早規劃水利工程期程並後續積極辦理。		
一次性項目		173,150,000.00			173,150,000.00	173,150,000.00	125,750,916.00		125,750,916.00	72.63	-47,399,084.00	27.37				
土地		86,000,000.00		10,960,000.00	96,960,000.00	96,960,000.00	96,948,974.00		96,948,974.00	99.99	-11,026.00	0.01				
土地改良物		46,680,000.00			46,680,000.00	46,680,000.00	19,372,351.00		19,372,351.00	41.50	-27,307,649.00	58.50				
房屋及建築		37,000,000.00		-10,981,000.00	26,019,000.00	26,019,000.00	6,100,137.00		6,100,137.00	23.44	-19,918,863.00	76.56			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	1,772,000.00	1,741,574.00		1,741,574.00	98.28	-30,426.00	1.72				
交通及運輸設備		1,150,000.00		88,000.00	1,238,000.00	1,238,000.00	1,123,940.00		1,123,940.00	90.79	-114,060.00	9.21				
什項設備		615,000.00		-134,000.00	481,000.00	481,000.00	463,940.00		463,940.00	96.45	-17,060.00	3.55				
總計		173,150,000.00			173,150,000.00	173,150,000.00	125,750,916.00		125,750,916.00	72.63	-47,399,084.00	27.37				
土地		86,000,000.00		10,960,000.00	96,960,000.00	96,960,000.00	96,948,974.00		96,948,974.00	99.99	-11,026.00	0.01				
土地改良物		46,680,000.00			46,680,000.00	46,680,000.00	19,372,351.00		19,372,351.00	41.50	-27,307,649.00	58.50				

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12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)		
房屋及建築		37,000,000.00		-10,981,000.00	26,019,000.00	26,019,000.00	6,100,137.00		6,100,137.00	23.44	-19,918,863.00	76.56		
機械及設備		1,705,000.00		67,000.00	1,772,000.00	1,772,000.00	1,741,574.00		1,741,574.00	98.28	-30,426.00	1.72		
交通及運輸設備		1,150,000.00		88,000.00	1,238,000.00	1,238,000.00	1,123,940.00		1,123,940.00	90.79	-114,060.00	9.21		
什項設備		615,000.00		-134,000.00	481,000.00	481,000.00	463,940.00		463,940.00	96.45	-17,060.00	3.55		
總計		173,150,000.00			173,150,000.00	173,150,000.00	125,750,916.00		125,750,916.00	72.63	-47,399,084.00	27.37		

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		173,150		-	173,150	98,435	24,580	130	3,415	2,305	3,005	41,280	74,715	43.15	173,150
土地		86,000		10,960	96,960	86,000	8,800	-	-	-	-	2,160	10,960	11.30	96,960
土地改良物		46,680		-	46,680	3,000	6,500	-	3,000	2,000	3,000	29,180	43,680	93.57	46,680
房屋及建築		37,000		-10,981	26,019	7,000	9,200	-	-	-21	-	9,840	19,019	73.10	26,019
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		173,150			173,150	98,435	24,580	130	3,415	2,305	3,005	41,280	74,715	43.15	173,150

註：細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

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12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				7,541,774.00	4,159,000.00	3,382,774.00	81.34
		累計數				25,034,048.00	27,494,000.00	- 2,459,952.00	- 8.95
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.45	0.50	90.00	1,125,000.00	1,250,000.00	- 125,000.00	- 10.00
		累計數	1.81	2.00	90.50	4,525,000.00	5,000,000.00	- 475,000.00	- 9.50
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	26,267.29	11,600.00	226.44	6,304,149.00	2,784,000.00	3,520,149.00	126.44
		累計數	82,628.85	90,600.00	91.20	19,830,923.00	21,744,000.00	- 1,913,077.00	- 8.80
構造物維護	座	本月數	9.01	10.00	90.10	112,625.00	125,000.00	- 12,375.00	- 9.90
		累計數	54.25	60.00	90.42	678,125.00	750,000.00	- 71,875.00	- 9.58
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	7.54	-	-	4,524,000.00	-	4,524,000.00	-
		累計數	308.70	283.00	109.08	185,220,000.00	169,800,000.00	15,420,000.00	9.08
三、農田水利設施更新改善		本月數				6,442,051.00	15,167,000.00	- 8,724,949.00	- 57.53
		累計數				19,372,351.00	30,334,000.00	- 10,961,649.00	- 36.14
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.60	2.00	30.00	3,560,081.00	12,000,000.00	- 8,439,919.00	- 70.33
		累計數	2.28	4.00	57.00	13,640,081.00	24,000,000.00	- 10,359,919.00	- 43.17
構造物更新改善	座	本月數	0.91	1.00	91.00	2,881,970.00	3,167,000.00	- 285,030.00	- 9.00
		累計數	1.81	2.00	90.50	5,732,270.00	6,334,000.00	- 601,730.00	- 9.50