

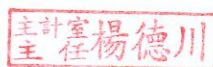


新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 7 月份

主辦會計人員



基金主持人



新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	88,225,000.00	836,137.00	11,250,000.00	-10,413,863.00	92.57	38,962,072.00	51,180,000.00	-12,217,928.00	23.87
租金及權利金收入	36,004,000.00		11,250,000.00	-11,250,000.00	100.00		28,580,000.00	-28,580,000.00	100.00
其他建築物租金收入	36,004,000.00		11,250,000.00	-11,250,000.00	100.00		28,580,000.00	-28,580,000.00	100.00
其他業務收入	52,221,000.00	836,137.00		836,137.00		38,962,072.00	22,600,000.00	16,362,072.00	72.40
其他補助收入	45,221,000.00					19,780,600.00	22,600,000.00	-2,819,400.00	12.48
雜項業務收入	7,000,000.00	836,137.00		836,137.00		19,181,472.00		19,181,472.00	
業務成本與費用	399,441,000.00	22,746,673.00	38,289,000.00	-15,542,327.00	40.59	143,757,337.00	229,349,000.00	-85,591,663.00	37.32
行銷及業務費用	290,389,000.00	14,294,661.00	23,398,000.00	-9,103,339.00	38.91	91,828,975.00	155,217,000.00	-63,388,025.00	40.84
業務費用	290,389,000.00	14,294,661.00	23,398,000.00	-9,103,339.00	38.91	91,828,975.00	155,217,000.00	-63,388,025.00	40.84
管理及總務費用	107,213,000.00	8,426,442.00	14,791,000.00	-6,364,558.00	43.03	51,793,919.00	73,037,000.00	-21,243,081.00	29.09
管理費用及總務費用	107,213,000.00	8,426,442.00	14,791,000.00	-6,364,558.00	43.03	51,793,919.00	73,037,000.00	-21,243,081.00	29.09
研究發展及訓練費用	1,839,000.00	25,570.00	100,000.00	-74,430.00	74.43	134,443.00	1,095,000.00	-960,557.00	87.72
訓練費用	1,839,000.00	25,570.00	100,000.00	-74,430.00	74.43	134,443.00	1,095,000.00	-960,557.00	87.72
業務賸餘(短絀)	-311,216,000.00	-21,910,536.00	-27,039,000.00	5,128,464.00	18.97	-104,795,265.00	-178,169,000.00	73,373,735.00	41.18
業務外收入	240,636,000.00	33,231,078.00	21,311,000.00	11,920,078.00	55.93	131,618,053.00	126,149,000.00	5,469,053.00	4.34
財務收入	25,478,000.00		1,765,000.00	-1,765,000.00	100.00	8,404,195.00	8,338,000.00	66,195.00	0.79
利息收入	25,188,000.00		1,765,000.00	-1,765,000.00	100.00	8,404,195.00	8,338,000.00	66,195.00	0.79

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	290,000.00								
其他業務外收入	215,158,000.00	33,231,078.00	19,546,000.00	13,685,078.00	70.01	123,213,858.00	117,811,000.00	5,402,858.00	4.59
財產交易賸餘	95,040,000.00	25,218,981.00	9,504,000.00	15,714,981.00	165.35	59,519,703.00	47,520,000.00	11,999,703.00	25.25
租賃收入	119,575,000.00	6,707,717.00	10,000,000.00	-3,292,283.00	32.92	53,165,747.00	70,000,000.00	-16,834,253.00	24.05
違規罰款收入						1,858,811.00		1,858,811.00	
雜項收入	543,000.00	1,304,380.00	42,000.00	1,262,380.00	3,005.67	8,669,597.00	291,000.00	8,378,597.00	2,879.24
業務外費用	11,955,000.00	-123,020.00	1,844,000.00	-1,967,020.00	106.67	5,284,281.00	6,818,000.00	-1,533,719.00	22.50
其他業務外費用	11,955,000.00	-123,020.00	1,844,000.00	-1,967,020.00	106.67	5,284,281.00	6,818,000.00	-1,533,719.00	22.50
財產交易短絀						575,898.00		575,898.00	
雜項費用	11,955,000.00	-123,020.00	1,844,000.00	-1,967,020.00	106.67	4,708,383.00	6,818,000.00	-2,109,617.00	30.94
業務外賸餘(短絀)	228,681,000.00	33,354,098.00	19,467,000.00	13,887,098.00	71.34	126,333,772.00	119,331,000.00	7,002,772.00	5.87
本期賸餘(短絀)	-82,535,000.00	11,443,562.00	-7,572,000.00	19,015,562.00	251.13	21,538,507.00	-58,838,000.00	80,376,507.00	136.61
本期其他綜合餘絀		-3,850,341.00		-3,850,341.00		1,176,892,232.00		1,176,892,232.00	
未實現重估增值		-3,850,341.00		-3,850,341.00		1,176,892,232.00		1,176,892,232.00	

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」-3,850,341元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,176,892,232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

餘絀增減說明

中華民國111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」-3,850,341元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,176,892,232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28,580,000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19,780,600元，預算數22,600,000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19,181,472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91,828,975元，預算數155,217,000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灌溉管理業務整合平台維護委託專業服務等案未達付款期程，致費用較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用：實際數51,793,919元，預算數73,037,000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134,443元，預算數1,095,000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所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-104,795,265元，預算數-178,169,000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8,404,195元，預算數8,338,000元。
2. 財產交易賸餘：實際數59,519,703元，預算數47,520,000元。主要係土地出售數量較預期為高所致。
3. 租賃收入：實際數53,165,747元，預算數70,000,000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。
4. 違規罰款收入：實際數1,858,811元，預算數0元。主係工程違約罰款收入較預期增加所致。
5. 雜項收入：實際數8,669,597元，預算數291,000元。主要係110年度分擔寶山水庫上坪攔河堰管理小組費用賸餘移回轉雜項收入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575,898元，預算數0元。主要係圳路渠道及設備報廢所衍生之短絀。
2. 雜項費用：實際數4,708,383元，預算數6,818,000元。主要係搶修天然災害所需之土地改物修護費支出低於預期所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數126,333,772元，預算數119,331,000元。主要係業務外收入較預算數為高。

本期賸餘(短絀)：實際21,538,507元，預算數-58,838,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,207,198,758.00	100.00	負債	130,808,899.00	1.28
流動資產	2,440,934,258.00	23.91	流動負債	10,400,375.00	0.10
現金	2,435,256,640.00	23.86	應付款項	10,400,375.00	0.10
銀行存款	2,434,756,640.00	23.85	應付代收款	10,400,375.00	0.10
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	64,031,952.00	0.63
金融資產評價調整 - 流動					
預付款項	551,919.00	0.01	遞延負債	9,450,696.00	0.09
預付費用	551,919.00	0.01	遞延收入	9,450,696.00	0.09
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	53,187,670.00	0.52
不動產、廠房及設備	7,696,756,858.00	75.41	存入保證金	53,187,670.00	0.52
土地	5,909,997,289.00	57.90	淨值	10,076,389,859.00	98.72
土地	5,909,997,289.00	57.90	基金	805,903,964.00	7.90

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	602,007,196.00	5.90	基金	805,903,964.00	7.90
土地改良物	1,522,538,251.00	14.92	基金	805,903,964.00	7.90
累計折舊 - 土地改良物	-920,531,055.00	-9.02	公積	3,315,152,810.00	32.48
房屋及建築	1,034,745,819.00	10.14	特別公積	3,315,152,810.00	32.48
房屋及建築	1,336,536,691.00	13.09	特別公積	3,315,152,810.00	32.48
累計折舊 - 房屋及建築	-301,790,872.00	-2.96	累積餘絀	194,808,729.00	1.91
機械及設備	16,864,496.00	0.17	累積賸餘	194,808,729.00	1.91
機械及設備	33,697,766.00	0.33	累積賸餘	173,270,222.00	1.70
累計折舊 - 機械及設備	-16,833,270.00	-0.16	本期賸餘	21,538,507.00	0.21
交通及運輸設備	4,500,527.00	0.04	淨值其他項目	5,760,524,356.00	56.44
交通及運輸設備	9,035,804.00	0.09	累積其他綜合餘絀	5,760,524,356.00	56.44
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,535,277.00	-0.04	未實現重估增值	5,760,524,356.00	56.44
什項設備	3,335,015.00	0.03			
什項設備	5,081,346.00	0.05			
累計折舊 - 什項設備	-1,746,331.00	-0.02			
購建中固定資產	125,306,516.00	1.23			
未完工程	48,245,030.00	0.47			
預付工程及土地款	77,061,486.00	0.75			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	13,131,070.00	0.13			
無形資產	13,131,070.00	0.13			
電腦軟體	13,013,025.00	0.13			
其他無形資產	118,045.00	-			
合 計	10,207,198,758.00	100.00	合 計	10,207,198,758.00	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		175,124,000.00			175,124,000.00	123,015,000.00	86,468,739.00		86,468,739.00	70.29	-36,546,261.00	29.71		
一次性項目		175,124,000.00			175,124,000.00	123,015,000.00	86,468,739.00		86,468,739.00	70.29	-36,546,261.00	29.71		
土地		86,000,000.00		8,800,000.00	94,800,000.00	94,800,000.00	77,061,486.00		77,061,486.00	81.29	-17,738,514.00	18.71	參與市地重劃交換土地所需款項撥付，因土地尚未過戶完成致後續繳納補償金差額無法支付，致執行數低於預期。	加速補償金差額繳納作業。
土地改良物		48,654,000.00			48,654,000.00	9,500,000.00	8,842,389.00		8,842,389.00	93.08	-657,611.00	6.92		
房屋及建築		37,000,000.00		-8,800,000.00	28,200,000.00	16,200,000.00	1,000.00		1,000.00	0.01	-16,199,000.00	99.99	新竹市北區武陵段453-3地號等15筆土地都市更新事業計畫案係由金旺宏建設股份有限公司主辦，因都更單位執行進度延緩致支出低於預期。	持續追蹤都更進度以加強執行。
機械及設備		1,705,000.00		80,000.00	1,785,000.00	1,325,000.00	406,694.00		406,694.00	30.69	-918,306.00	69.31	主要係資訊機房不斷電系統等設備採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
交通及運輸設備		1,150,000.00			1,150,000.00	850,000.00					-850,000.00	100.00	主要係汰舊換新公務車已以共同供應契約採購並下單，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。
什項設備		615,000.00		-80,000.00	535,000.00	340,000.00	157,170.00		157,170.00	46.23	-182,830.00	53.77	主要係出勤簽到設備採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。

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)		
總計		175,124,000.00			175,124,000.00	123,015,000.00	86,468,739.00		86,468,739.00	70.29	-36,546,261.00	29.71		
土地		86,000,000.00		8,800,000.00	94,800,000.00	94,800,000.00	77,061,486.00		77,061,486.00	81.29	-17,738,514.00	18.71		
土地改良物		48,654,000.00			48,654,000.00	9,500,000.00	8,842,389.00		8,842,389.00	93.08	-657,611.00	6.92		
房屋及建築		37,000,000.00		-8,800,000.00	28,200,000.00	16,200,000.00	1,000.00		1,000.00	0.01	-16,199,000.00	99.99		
機械及設備		1,705,000.00		80,000.00	1,785,000.00	1,325,000.00	406,694.00		406,694.00	30.69	-918,306.00	69.31		
交通及運輸設備		1,150,000.00			1,150,000.00	850,000.00					-850,000.00	100.00		
什項設備		615,000.00		-80,000.00	535,000.00	340,000.00	157,170.00		157,170.00	46.23	-182,830.00	53.77		
總計		175,124,000.00			175,124,000.00	123,015,000.00	86,468,739.00		86,468,739.00	70.29	-36,546,261.00	29.71		

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		-8,800	28,200	7,000	9,200	-	-	-	-	12,000	21,200	75.18	28,200
機械及設備		1,705		80	1,785	1,245	80	-	360	-	-	100	540	30.25	1,785
交通及運輸設備		1,150			1,150	850	-	-	-	300	-	-	300	26.09	1,150
什項設備		615		-80	535	340	-	130	55	5	5	-	195	36.45	535
															-
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7月份

單位:新台幣元

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				489,569.00	2,725,000.00	-2,235,431.00	-82.03
		累計數				12,830,457.00	14,860,000.00	-2,029,543.00	-13.66
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.01	0.10	10.00	25,000.00	250,000.00	-225,000.00	-90.00
		累計數	0.94	1.10	85.45	2,350,000.00	2,750,000.00	-400,000.00	-14.55
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	1,883.62	10,000.00	18.84	452,069.00	2,400,000.00	-1,947,931.00	-81.16
		累計數	42,492.53	49,000.00	86.72	10,198,207.00	11,760,000.00	-1,561,793.00	-13.28
構造物維護	座	本月數	1.00	6.00	16.67	12,500.00	75,000.00	-62,500.00	-83.33
		累計數	22.58	28.00	80.64	282,250.00	350,000.00	-67,750.00	-19.36
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	21.79	21.00	103.76	13,074,000.00	12,600,000.00	474,000.00	3.76
		累計數	162.01	156.00	103.85	97,206,000.00	93,600,000.00	3,606,000.00	3.85
三、農田水利設施更新改善		本月數				0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數				8,841,890.00	12,167,000.00	-3,325,110.00	-27.33
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	1.12	1.50	74.67	6,720,000.00	9,000,000.00	-2,280,000.00	-25.33
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.67	1.00	67.00	2,121,890.00	3,167,000.00	-1,045,110.00	-33.00