

1990

新竹農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 2 月 份

主辦會計人員

主計室楊德川

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2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	10,749,646.00	12,585,000.00	-1,835,354.00	14.58	10,898,330.00	23,490,000.00	-12,591,670.00	53.60
租金及權利金收入	36,004,000.00	10,749,646.00	1,285,000.00	9,464,646.00	736.55	10,898,330.00	12,190,000.00	-1,291,670.00	10.60
其他建築物租金收入	36,004,000.00	10,749,646.00	1,285,000.00	9,464,646.00	736.55	10,898,330.00	12,190,000.00	-1,291,670.00	10.60
其他業務收入	52,221,000.00		11,300,000.00	-11,300,000.00	100.00		11,300,000.00	-11,300,000.00	100.00
其他補助收入	45,221,000.00		11,300,000.00	-11,300,000.00	100.00		11,300,000.00	-11,300,000.00	100.00
雜項業務收入	7,000,000.00								
業務成本與費用	399,441,000.00	28,685,243.00	22,407,000.00	6,278,243.00	28.02	39,523,787.00	83,183,000.00	-43,659,213.00	52.49
行銷及業務費用	290,389,000.00	14,617,066.00	14,941,000.00	-323,934.00	2.17	21,671,274.00	50,803,000.00	-29,131,726.00	57.34
業務費用	290,389,000.00	14,617,066.00	14,941,000.00	-323,934.00	2.17	21,671,274.00	50,803,000.00	-29,131,726.00	57.34
管理及總務費用	107,213,000.00	14,068,177.00	7,416,000.00	6,652,177.00	89.70	17,852,513.00	32,220,000.00	-14,367,487.00	44.59
管理費用及總務費用	107,213,000.00	14,068,177.00	7,416,000.00	6,652,177.00	89.70	17,852,513.00	32,220,000.00	-14,367,487.00	44.59
研究發展及訓練費用	1,839,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00		160,000.00	-160,000.00	100.00
訓練費用	1,839,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00		160,000.00	-160,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	-311,216,000.00	-17,935,597.00	-9,822,000.00	-8,113,597.00	82.61	-28,625,457.00	-59,693,000.00	31,067,543.00	52.05
業務外收入	240,636,000.00	33,676,673.00	12,751,000.00	20,925,673.00	164.11	35,348,304.00	22,791,000.00	12,557,304.00	55.10
財務收入	25,478,000.00	1,313,529.00	2,710,000.00	-1,396,471.00	51.53	1,313,529.00	2,710,000.00	-1,396,471.00	51.53
利息收入	25,188,000.00	1,313,529.00	2,710,000.00	-1,396,471.00	51.53	1,313,529.00	2,710,000.00	-1,396,471.00	51.53

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年2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	32,363,144.00	10,041,000.00	22,322,144.00	222.31	34,034,775.00	20,081,000.00	13,953,775.00	69.49
財產交易賸餘	95,040,000.00	20,867,511.00		20,867,511.00		20,867,511.00		20,867,511.00	
租賃收入	119,575,000.00	11,249,004.00	10,000,000.00	1,249,004.00	12.49	12,912,570.00	20,000,000.00	-7,087,430.00	35.44
雜項收入	543,000.00	246,629.00	41,000.00	205,629.00	501.53	254,694.00	81,000.00	173,694.00	214.44
業務外費用	11,955,000.00	311,353.00	627,000.00	-315,647.00	50.34	311,353.00	1,317,000.00	-1,005,647.00	76.36
其他業務外費用	11,955,000.00	311,353.00	627,000.00	-315,647.00	50.34	311,353.00	1,317,000.00	-1,005,647.00	76.36
財產交易短絀		156,203.00		156,203.00		156,203.00		156,203.00	
雜項費用	11,955,000.00	155,150.00	627,000.00	-471,850.00	75.26	155,150.00	1,317,000.00	-1,161,850.00	88.22
業務外賸餘(短絀)	228,681,000.00	33,365,320.00	12,124,000.00	21,241,320.00	175.20	35,036,951.00	21,474,000.00	13,562,951.00	63.16
本期賸餘(短絀)	-82,535,000.00	15,429,723.00	2,302,000.00	13,127,723.00	570.27	6,411,494.00	-38,219,000.00	44,630,494.00	116.78
本期其他綜合餘絀		-1,116,413.00		-1,116,413.00		-1,116,413.00		-1,116,413.00	
未實現重估增值		-1,116,413.00		-1,116,413.00		-1,116,413.00		-1,116,413.00	

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」-1,116,413元及截至本月份「本期其他綜合損益」-1,116,413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2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」-1,116,413元及截至本月份「本期其他綜合損益」-1,116,413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10,898,330元，預算數12,190,000元，主要民眾申請水利設施兼作搭排及架橋案件較預期少，致較預算數為低。
2. 其他補助收入：實際數0元，預算數11,300,000元，主要係政府補助款尚未撥入。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數21,671,274元，預算數50,803,000元。主要係年度開始，渠道修護工作刻正發包執行中，致較預算數減少。
2. 管理費用及總務費用：實際數17,852,513元，預算數32,220,000元，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，用人費支出低於預期及電腦軟體需求尚規劃中等，致實際支出數較預算數減少。
3. 訓練費用：實際數0元，預算數160,000元。主要係係年度開始，尚未辦理在職講習訓練等相關業務，致尚無實際支出。

業務賸餘(短絀)：實際數-28,625,457元，預算數-59,693,000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1,313,529元，預算數2,710,000元。主要係土銀定存比例限制，定存利息收入減少，致較預算數減少。
2. 財產交易賸餘：實際數20,867,511元，預算數0元。主要係出售土地收入高於預期，致較預算數增加。
3. 租賃收入：實際數12,912,570元，預算數20,000,000元。主要係因應疫情辦理租金減免，各項租金收入較預期減少，致較預算數減少。
4. 雜項收入：實際數254,694元，預算數81,000元。主要係各項補償金收入覈實繳庫及收回以前年度支出，致較預算數增加。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數156,203元，預算數0元。主要係圳路渠道報廢所衍生之短絀。
2. 雜項費用：實際數155,150元，預算數1,317,000元。主要係因應臨時性災害所需之土地改物修護費支出低於預期，致雜項費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數35,036,951元，預算數21,474,000元。主要係業務外收入較預算數增加。

本期賸餘(短絀)：實際6,411,494元，預算數-38,219,000元。主要係因為業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數增加所致。

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,036,589,231.00	100.00	負債	160,041,906.00	1.77
流動資產	2,479,803,158.00	27.44	流動負債	31,560,086.00	0.35
現金	2,393,970,709.00	26.49	應付款項	31,560,086.00	0.35
銀行存款	2,393,220,709.00	26.48	應付代收款	27,445,042.00	0.30
零用及週轉金	750,000.00	0.01	應付費用	215,044.00	-
流動金融資產	5,125,699.00	0.06	應付工程款	3,900,000.00	0.04
透過餘絀按公允價值衡量之	1,326,886.00	0.01	長期負債	56,376,572.00	0.62
金融資產 - 流動			長期債務	56,376,572.00	0.62
透過餘絀按公允價值衡量之	3,798,813.00	0.04	應計退休金負債	56,376,572.00	0.62
金融資產評價調整 - 流動			其他負債	72,105,248.00	0.80
預付款項	80,706,750.00	0.89	遞延負債	3,463,696.00	0.04
預付費用	80,706,750.00	0.89	遞延收入	3,463,696.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	76,012,796.00	0.84	負債準備	1,393,586.00	0.02
其他長期投資	19,636,224.00	0.22	其他負債準備	1,393,586.00	0.02
什項長期投資	19,636,224.00	0.22	什項負債	67,247,966.00	0.74
準備金	56,376,572.00	0.62	存入保證金	67,247,966.00	0.74
退休及離職準備金	56,376,572.00	0.62			
不動產、廠房及設備	6,466,237,584.00	71.56			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	4,731,995,554.00	52.36	淨值	8,876,547,325.00	98.23
土地	4,731,995,554.00	52.36	基金	799,403,852.00	8.85
土地改良物	604,999,150.00	6.69	基金	799,403,852.00	8.85
土地改良物	1,551,381,913.00	17.17	基金	799,403,852.00	8.85
累計折舊 - 土地改良物	946,382,763.00	10.47	公積	3,315,152,810.00	36.69
房屋及建築	1,044,195,393.00	11.56	特別公積	3,315,152,810.00	36.69
房屋及建築	1,336,536,691.00	14.79	特別公積	3,315,152,810.00	36.69
累計折舊 - 房屋及建築	292,341,298.00	3.24	累積餘絀	179,474,952.00	1.99
機械及設備	18,598,802.00	0.21	累積賸餘	179,474,952.00	1.99
機械及設備	33,525,443.00	0.37	累積賸餘	173,063,458.00	1.92
累計折舊 - 機械及設備	14,926,641.00	0.17	本期賸餘	6,411,494.00	0.07
交通及運輸設備	5,088,012.00	0.06	淨值其他項目	4,582,515,711.00	50.71
交通及運輸設備	9,035,804.00	0.10	累積其他綜合餘絀	4,582,515,711.00	50.71
累計折舊 - 交通及運輸設備	3,947,792.00	0.04	未實現重估增值	4,582,515,711.00	50.71
什項設備	3,476,845.00	0.04			
什項設備	4,924,176.00	0.05			
累計折舊 - 什項設備	1,447,331.00	0.02			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	57,883,828.00	0.64			
未完工程	57,883,828.00	0.64			
無形資產	14,499,122.00	0.16			
無形資產	14,499,122.00	0.16			
電腦軟體	14,375,474.00	0.16			
其他無形資產	123,648.00	-			
其他資產	36,571.00	-			
什項資產	36,571.00	-			
存出保證金	36,571.00	-			
合 計	9,036,589,231.00	100.00	合 計	9,036,589,231.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為9,947,200.00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2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			175,124,000	93,475,000	5,590,666		5,590,666	5.98	-87,884,334	94.02	因111年度法定預算尚未通過，受限預算法執行限額，爰執行數低於預期。 補助款工程施工進度及請款數高於預期。 都更單位執行進度延緩致無實際支出。 新年度採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	俟預算通過後再行轉正。 爾後審慎評估分配數。 持續追蹤都更進度以加強執行。 加強執行採購及請款進度。
一次性項目		175,124,000			175,124,000	93,475,000	5,590,666		5,590,666	5.98	-87,884,334	94.02		
土地		86,000,000			86,000,000	86,000,000					-86,000,000	100.00		
土地改良物		48,654,000			48,654,000		5,578,166		5,578,166		5,578,166			
房屋及建築		37,000,000			37,000,000	7,000,000					-7,000,000	100.00		
機械及設備		1,705,000			1,705,000	475,000	12,500		12,500	2.63	-462,500	97.37		
交通及運輸設備		1,150,000			1,150,000									
什項設備		615,000			615,000									
總計		175,124,000			175,124,000	93,475,000	5,590,666		5,590,666	5.98	-87,884,334	94.02		
土地		86,000,000			86,000,000	86,000,000					-86,000,000	100.00		
土地改良物		48,654,000			48,654,000		5,578,166		5,578,166		5,578,166			
房屋及建築		37,000,000			37,000,000	7,000,000					-7,000,000	100.00		
機械及設備		1,705,000			1,705,000	475,000	12,500		12,500	2.63	-462,500	97.37		
交通及運輸設備		1,150,000			1,150,000									
什項設備		615,000			615,000									

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2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			175,124,000	93,475,000	5,590,666		5,590,666	5.98	-87,884,334	94.02		

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2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				0.00	2,675,000.00	-2,675,000.00	-100.00
		累計數				0.00	5,925,000.00	-5,925,000.00	-100.00
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.00	0.10	0.00	0.00	250,000.00	-250,000.00	-100.00
		累計數	0.00	0.40	0.00	0.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	-100.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	0.00	10,000.00	0.00	0.00	2,400,000.00	-2,400,000.00	-100.00
		累計數	0.00	20,000.00	0.00	0.00	4,800,000.00	-4,800,000.00	-100.00
構造物維護	座	本月數	0.00	2.00	0.00	0.00	25,000.00	-25,000.00	-100.00
		累計數	0.00	10.00	0.00	0.00	125,000.00	-125,000.00	-100.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.69	6.00	28.17	1,014,000.00	3,600,000.00	-2,586,000.00	-71.83
		累計數	1.69	6.00	28.17	1,014,000.00	3,600,000.00	-2,586,000.00	-71.83
三、農田水利設施更新改善		本月數				3,731,750.00	3,000,000.00	731,750.00	24.39
		累計數				5,565,150.00	12,167,000.00	-6,601,850.00	-54.26
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.49	0.50	98.00	2,940,000.00	3,000,000.00	-60,000.00	-2.00
		累計數	0.69	1.50	46.00	4,140,000.00	9,000,000.00	-4,860,000.00	-54.00
構造物更新改善	座	本月數	0.25	0.00		791,750.00	0.00	791,750.00	0.00
		累計數	0.45	1.00	45.00	1,425,150.00	3,167,000.00	-1,741,850.00	-55.00