

新竹農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 3 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 林賢正
處長

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年3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	87,499,000.00	534,800.00	3,782,000.00	-3,247,200.00	85.86	23,463,448.00	17,821,000.00	5,642,448.00	31.66
其他業務收入	87,499,000.00	534,800.00	3,782,000.00	-3,247,200.00	85.86	23,463,448.00	17,821,000.00	5,642,448.00	31.66
其他補助收入	44,495,000.00	222,000.00	147,000.00	75,000.00	51.02	10,046,000.00	2,876,000.00	7,170,000.00	249.30
雜項業務收入	43,004,000.00	312,800.00	3,635,000.00	-3,322,200.00	91.39	13,417,448.00	14,945,000.00	-1,527,552.00	10.22
業務成本與費用	407,989,000.00	24,524,226.00	39,229,000.00	-14,704,774.00	37.48	65,155,847.00	110,985,000.00	-45,829,153.00	41.29
業務費用	294,879,000.00	17,694,192.00	32,214,000.00	-14,519,808.00	45.07	38,975,280.00	66,859,000.00	-27,883,720.00	41.71
業務費用	294,879,000.00	17,694,192.00	32,214,000.00	-14,519,808.00	45.07	38,975,280.00	66,859,000.00	-27,883,720.00	41.71
管理及總務費用	111,196,000.00	6,827,483.00	6,867,000.00	-39,517.00	0.58	26,090,636.00	43,803,000.00	-17,712,364.00	40.44
管理費用及總務費用	111,196,000.00	6,827,483.00	6,867,000.00	-39,517.00	0.58	26,090,636.00	43,803,000.00	-17,712,364.00	40.44
研究發展及訓練費用	1,914,000.00	2,551.00	148,000.00	-145,449.00	98.28	89,931.00	323,000.00	-233,069.00	72.16
訓練費用	1,914,000.00	2,551.00	148,000.00	-145,449.00	98.28	89,931.00	323,000.00	-233,069.00	72.16
業務賸餘(短絀)	-320,490,000.00	-23,989,426.00	-35,447,000.00	11,457,574.00	32.32	-41,692,399.00	-93,164,000.00	51,471,601.00	55.25
業務外收入	210,202,000.00	16,585,838.00	13,534,000.00	3,051,838.00	22.55	31,829,258.00	32,095,000.00	-265,742.00	0.83
財務收入	11,392,000.00								
利息收入	11,032,000.00								
投資賸餘	360,000.00								
其他業務外收入	198,810,000.00	16,585,838.00	13,534,000.00	3,051,838.00	22.55	31,829,258.00	32,095,000.00	-265,742.00	0.83

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年3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	%
財產交易賸餘	74,884,000.00	1,558,313.00		1,558,313.00		1,558,313.00	12,480,000.00	-10,921,687.00	87.51
租賃收入	123,383,000.00	13,688,159.00	13,460,000.00	228,159.00	1.70	28,210,136.00	19,460,000.00	8,750,136.00	44.96
雜項收入	543,000.00	1,339,366.00	74,000.00	1,265,366.00	1,709.95	2,060,809.00	155,000.00	1,905,809.00	1,229.55
業務外費用	8,336,000.00	65,620.00	1,136,000.00	-1,070,380.00	94.22	214,331.00	1,490,000.00	-1,275,669.00	85.62
其他業務外費用	8,336,000.00	65,620.00	1,136,000.00	-1,070,380.00	94.22	214,331.00	1,490,000.00	-1,275,669.00	85.62
財產交易短絀	461,000.00					26,507.00		26,507.00	
雜項費用	7,875,000.00	65,620.00	1,136,000.00	-1,070,380.00	94.22	187,824.00	1,490,000.00	-1,302,176.00	87.39
業務外賸餘(短絀)	201,866,000.00	16,520,218.00	12,398,000.00	4,122,218.00	33.25	31,614,927.00	30,605,000.00	1,009,927.00	3.30
本期賸餘(短絀)	-118,624,000.00	-7,469,208.00	-23,049,000.00	15,579,792.00	67.59	-10,077,472.00	-62,559,000.00	52,481,528.00	83.89

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」-31,497元及截至本月份「本期其他綜合損益」-45,591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112年3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	%
不重分類至餘絀之項目	-6,741,000.00	-31,497.00		-31,497.00		-45,591.00		-45,591.00	
未實現重估增值	-6,741,000.00	-31,497.00		-31,497.00		-45,591.00		-45,591.00	

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年3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」-31,497元及截至本月份「本期其他綜合損益」-45,591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.其他補助收入:實際數10,046,000元，預算數2,876,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為高。
- 2.雜項業務收入:實際數13,417,448元，預算數14,495,000元。主要係民眾申請水利設施兼作搭排及架橋件數較預期少，致實際收入較預算數為低。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數38,975,280元，預算數66,859,000元。主要係圳路修補浚渫等工程刻正辦理中，致費用較預算數為低。
- 2.管理費用及總務費用：實際數26,090,636元，預算數43,803,000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89,931元，預算數323,000元。主要係員工訓練課程刻正規劃中，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-41,692,399元，預算數-93,164,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

- 1.財產交易賸餘：實際數1,558,313元，預算數12,480,000元。主要係處分非事業用地進度較預期慢，致實際收入較預算數為低。
- 2.租賃收入：實際數28,210,136元，預算數19,460,000元。主要係出租房地租金之繳款方式多屬年繳，致實際收入較預算數為高。
- 3.雜項收入：實際數2,060,809元，預算數155,000元。主要係111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事業用地占用補償金收入高於預期，致實際收入較預算數為高。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數26,507元，預算數0元。主要係設備報廢所衍生之短絀。
- 2.雜項費用：實際數187,824元，預算數1,490,000元。主要係各項推廣業務尚刻正規劃辦理中，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數31,614,927元，預算數30,605,000元。

本期賸餘(短絀)：實際-10,077,472元，預算數-62,559,000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112年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,269,394,784.00	100.00	負債	159,762,207.00	1.56
流動資產	2,527,388,549.00	24.61	流動負債	15,760,102.00	0.15
現金	2,521,428,156.00	24.55	應付款項	15,760,102.00	0.15
銀行存款	2,521,328,156.00	24.55	應付代收款	9,734,905.00	0.09
零用及週轉金	100,000.00	-	應付費用	6,025,197.00	0.06
流動金融資產	4,643,470.00	0.05	長期負債	51,087,540.00	0.50
透過餘絀按公允價值衡量之	1,326,886.00	0.01	長期債務	51,087,540.00	0.50
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	3,316,584.00	0.03	應計退休金負債	51,087,540.00	0.50
金融資產評價調整 - 流動					
預付款項	1,316,923.00	0.01	其他負債	92,914,565.00	0.90
預付費用	1,316,923.00	0.01	遞延負債	17,282,808.00	0.17
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	51,087,540.00	0.50	遞延收入	17,282,808.00	0.17
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	7,680,470,400.00	74.79	什項負債	74,238,171.00	0.72
土地	5,985,652,229.00	58.29	存入保證金	74,238,171.00	0.72

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	5,985,652,229.00	58.29	淨值	10,109,632,577.00	98.44
土地改良物	576,914,380.00	5.62	基金	815,053,964.00	7.94
土地改良物	1,518,367,675.00	14.79	基金	815,053,964.00	7.94
累計折舊 - 土地改良物	-941,453,295.00	-9.17	基金	815,053,964.00	7.94
房屋及建築	1,020,029,167.00	9.93	公積	3,315,152,810.00	32.28
房屋及建築	1,336,940,691.00	13.02	特別公積	3,315,152,810.00	32.28
累計折舊 - 房屋及建築	-316,911,524.00	-3.09	特別公積	3,315,152,810.00	32.28
機械及設備	15,125,626.00	0.15	累積餘絀	236,399,739.00	2.30
機械及設備	33,736,253.00	0.33	累積賸餘	246,477,211.00	2.40
累計折舊 - 機械及設備	-18,610,627.00	-0.18	累積賸餘	246,477,211.00	2.40
交通及運輸設備	4,669,271.00	0.05	累積短絀	-10,077,472.00	-0.10
交通及運輸設備	9,357,522.00	0.09	本期短絀	-10,077,472.00	-0.10
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,688,251.00	-0.05	淨值其他項目	5,743,026,064.00	55.92
什項設備	3,185,558.00	0.03	累積其他綜合餘絀	5,743,026,064.00	55.92
什項設備	5,442,116.00	0.05	未實現重估增值	5,743,026,064.00	55.92
累計折舊 - 什項設備	-2,256,558.00	-0.02			
購建中固定資產	74,894,169.00	0.73			

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為9,582,400.00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112年3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		50,386,000.00			50,386,000.00	13,566,000.00	10,251,210.00		10,251,210.00	75.57	-3,314,790.00	24.43	主要係因烏瓦窯圳港北溝倒伏壩改善工程（機電）位於市區排水溝後端，須抽乾溝水方能施作，惟現屬一期作農業用水高峰期現地須取迴歸水灌溉，工程施作無法有效斷水，致工程進度落後。	後續將依工程進度積極提高工進，以利辦理估驗計價付款以提升執行率。		
一次性項目		50,386,000.00			50,386,000.00	13,566,000.00	10,251,210.00		10,251,210.00	75.57	-3,314,790.00	24.43				
土地		5,000,000.00			5,000,000.00											
土地改良物		38,747,000.00			38,747,000.00	13,000,000.00	10,020,040.00		10,020,040.00	77.08	-2,979,960.00	22.92				
房屋及建築																
機械及設備		5,485,000.00			5,485,000.00	385,000.00	177,170.00		177,170.00	46.02	-207,830.00	53.98			主要係電腦設備購置刻正辦理需求規劃中，致採購請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理採購作業。
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00											
什項設備		754,000.00			754,000.00	181,000.00	54,000.00		54,000.00	29.83	-127,000.00	70.17			主要係開飲機及烘碗機等設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理採購作業。
總計		50,386,000.00			50,386,000.00	13,566,000.00	10,251,210.00		10,251,210.00	75.57	-3,314,790.00	24.43				
土地		5,000,000.00			5,000,000.00											
土地改良物		38,747,000.00			38,747,000.00	13,000,000.00	10,020,040.00		10,020,040.00	77.08	-2,979,960.00	22.92				

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112年3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														
機械及設備		5,485,000.00			5,485,000.00	385,000.00	177,170.00		177,170.00	46.02	-207,830.00	53.98		
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00									
什項設備		754,000.00			754,000.00	181,000.00	54,000.00		54,000.00	29.83	-127,000.00	70.17		
總計		50,386,000.00			50,386,000.00	13,566,000.00	10,251,210.00		10,251,210.00	75.57	-3,314,790.00	24.43		

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112年3月份

貨幣單位：新臺幣元

頁市平位・利室市元

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				7,616,951.00	18,594,000.00	- 10,977,049.00	- 59.04
		累計數				12,301,951.00	28,202,000.00	- 15,900,049.00	- 56.38
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.08	2.57	42.02	4,311,116.00	11,609,000.00	- 7,297,884.00	- 62.86
		累計數	2.25	3.90	57.69	8,996,116.00	17,617,000.00	- 8,620,884.00	- 48.94
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	899.50	18,390.00	4.89	8,995.00	221,000.00	- 212,005.00	- 95.93
		累計數	899.50	27,880.00	3.23	8,995.00	335,000.00	- 326,005.00	- 97.31
輸水渠道浚漂	立方公尺	本月數	11,200.72	21,828.93	51.31	3,136,202.00	6,330,000.00	- 3,193,798.00	- 50.45
		累計數	11,200.72	33,093.56	33.85	3,136,202.00	9,596,000.00	- 6,459,798.00	- 67.32
構造物維護	座	本月數	3.21	7.90	40.63	160,638.00	434,000.00	- 273,362.00	- 62.99
		累計數	3.21	11.90	26.97	160,638.00	654,000.00	- 493,362.00	- 75.44
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	20.41	41.00	49.78	16,972,895.00	37,441,000.00	- 20,468,105.00	- 54.67
		累計數	21.72	64.00	33.94	53,068,227.00	58,444,000.00	- 5,375,773.00	- 9.20
三、農田水利設施更新改善		本月數				4,561,911.00	11,758,000.00	- 7,196,089.00	- 61.20
		累計數				10,020,040.00	16,517,000.00	- 6,496,960.00	- 39.33
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.64	0.40	160.00	2,891,911.00	2,758,000.00	133,911.00	4.86
		累計數	1.83	1.09	167.89	8,350,040.00	7,517,000.00	833,040.00	11.08
構造物更新改善	座	本月數	0.21	1.00	21.00	1,670,000.00	9,000,000.00	- 7,330,000.00	- 81.44
		累計數	0.21	1.00	21.00	1,670,000.00	9,000,000.00	- 7,330,000.00	- 81.44