新竹農田水利事業作業基金

會　　計　　月　　報

中 華 民 國　112　年　5 月份

主辦會計人員　管理員黎[illegible]

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112年5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**	**11,945,935.00**	**17,783,000.00**	**-5,837,065.00**	**32.82**	**35,942,933.00**	**39,239,000.00**	**-3,296,067.00**	**8.40**
其他業務收入	**87,499,000.00**	**11,945,935.00**	**17,783,000.00**	**-5,837,065.00**	**32.82**	**35,942,933.00**	**39,239,000.00**	**-3,296,067.00**	**8.40**
其他補助收入	44,495,000.00	9,824,000.00	14,148,000.00	-4,324,000.00	30.56	19,870,000.00	17,024,000.00	2,846,000.00	16.72
雜項業務收入	43,004,000.00	2,121,935.00	3,635,000.00	-1,513,065.00	41.62	16,072,933.00	22,215,000.00	-6,142,067.00	27.65
業務成本與費用	**407,989,000.00**	**18,114,614.00**	**36,608,000.00**	**-18,493,386.00**	**50.52**	**115,265,875.00**	**177,430,000.00**	**-62,164,125.00**	**35.04**
業務費用	**294,879,000.00**	**12,169,464.00**	**29,856,000.00**	**-17,686,536.00**	**59.24**	**76,886,036.00**	**119,544,000.00**	**-42,657,964.00**	**35.68**
業務費用	294,879,000.00	12,169,464.00	29,856,000.00	-17,686,536.00	59.24	76,886,036.00	119,544,000.00	-42,657,964.00	35.68
管理及總務費用	**111,196,000.00**	**5,900,042.00**	**6,556,000.00**	**-655,958.00**	**10.01**	**38,224,920.00**	**57,159,000.00**	**-18,934,080.00**	**33.13**
管理費用及總務費用	111,196,000.00	5,900,042.00	6,556,000.00	-655,958.00	10.01	38,224,920.00	57,159,000.00	-18,934,080.00	33.13
研究發展及訓練費用	**1,914,000.00**	**45,108.00**	**196,000.00**	**-150,892.00**	**76.99**	**154,919.00**	**727,000.00**	**-572,081.00**	**78.69**
訓練費用	1,914,000.00	45,108.00	196,000.00	-150,892.00	76.99	154,919.00	727,000.00	-572,081.00	78.69
業務賸餘(短絀)	**-320,490,000.00**	**-6,168,679.00**	**-18,825,000.00**	**12,656,321.00**	**67.23**	**-79,322,942.00**	**-138,191,000.00**	**58,868,058.00**	**42.60**
業務外收入	**210,202,000.00**	**26,603,310.00**	**19,042,000.00**	**7,561,310.00**	**39.71**	**76,156,806.00**	**77,119,000.00**	**-962,194.00**	**1.25**
財務收入	**11,392,000.00**	**12,973,334.00**	**5,540,000.00**	**7,433,334.00**	**134.18**	**12,973,334.00**	**5,540,000.00**	**7,433,334.00**	**134.18**
利息收入	11,032,000.00	12,973,334.00	5,540,000.00	7,433,334.00	134.18	12,973,334.00	5,540,000.00	7,433,334.00	134.18
投資賸餘	360,000.00								
其他業務外收入	**198,810,000.00**	**13,629,976.00**	**13,502,000.00**	**127,976.00**	**0.95**	**63,183,472.00**	**71,579,000.00**	**-8,395,528.00**	**11.73**

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年5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					11,374,984.00	24,960,000.00	-13,585,016.00	54.43
租賃收入	123,383,000.00	13,331,308.00	13,460,000.00	-128,692.00	0.96	48,496,976.00	46,380,000.00	2,116,976.00	4.56
雜項收入	543,000.00	298,668.00	42,000.00	256,668.00	611.11	3,311,512.00	239,000.00	3,072,512.00	1,285.57
業務外費用	**8,336,000.00**	**83,377.00**	**536,000.00**	**-452,623.00**	**84.44**	**322,708.00**	**2,129,000.00**	**-1,806,292.00**	**84.84**
其他業務外費用	**8,336,000.00**	**83,377.00**	**536,000.00**	**-452,623.00**	**84.44**	**322,708.00**	**2,129,000.00**	**-1,806,292.00**	**84.84**
財產交易短絀	461,000.00	863.00	450,000.00	-449,137.00	99.81	27,370.00	450,000.00	-422,630.00	93.92
雜項費用	7,875,000.00	82,514.00	86,000.00	-3,486.00	4.05	295,338.00	1,679,000.00	-1,383,662.00	82.41
業務外賸餘(短絀)	**201,866,000.00**	**26,519,933.00**	**18,506,000.00**	**8,013,933.00**	**43.30**	**75,834,098.00**	**74,990,000.00**	**844,098.00**	**1.13**
本期賸餘(短絀)	**-118,624,000.00**	**20,351,254.00**	**-319,000.00**	**20,670,254.00**	**6,479.70**	**-3,488,844.00**	**-63,201,000.00**	**59,712,156.00**	**94.48**

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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」-842,063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5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					-842,063.00		-842,063.00	
未實現重估增值	-6,741,000.00					-842,063.00		-842,063.00	

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5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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」-842,063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19,870,000元，預算數17,024,000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16,072,933元，預算數22,215,000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　為低。
業務成本與費用：
1.業務費用：實際數76,886,036元，預算數119,544,000元。主要係年度水路修補浚渫工作及土地改良物修護費案件刻正辦理中，致執行數較預算數為低。
2.管理費用及總務費用：實際數38,224,920.元，預算數57,159,000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154,919元，預算數727,000元。主要係員工動員亢旱及接續準備汛期防汛作業，大型教育訓練規畫延後至下半年辦理，致費用較預算數為低。
業務賸餘(短絀)：實際數-79,322,942元，預算數-138,191,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。
業務外收入：
1.財產交易賸餘：實際數11,374,984元，預算數24,960,000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48,496,976.元，預算數46,380,000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3,311,512元，預算數239,000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27,370元，預算數450,000元。主要係設備報廢所衍生之短絀。
2.雜項費用：實際數295,338元，預算數1,679,000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75,834,098元，預算數74,990,000元。主要係業務外費用較預算數為低所致。
本期賸餘(短絀)：實際-3,488,844元，預算數-63,201,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
資產	**10,264,479,098.00**	**100.00**	**負債**	**149,054,365.00**	**1.45**
流動資產	**2,519,886,907.00**	**24.55**	**流動負債**	**8,729,382.00**	**0.09**
現金	**801,022,200.00**	**7.80**	**應付款項**	**8,729,382.00**	**0.09**
銀行存款	800,922,200.00	7.80	應付代收款	8,729,382.00	0.09
零用及週轉金	100,000.00	-	**長期負債**	**51,087,540.00**	**0.50**
流動金融資產	**1,718,362,740.00**	**16.74**	**長期債務**	**51,087,540.00**	**0.50**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產 - 流動	1,326,886.00	0.01	應計退休金負債	51,087,540.00	0.50
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	3,316,584.00	0.03	**其他負債**	**89,237,443.00**	**0.87**
其他金融資產 - 流動	1,713,719,270.00	16.70	**遞延負債**	**16,920,073.00**	**0.16**
預付款項	**501,967.00**	**-**	遞延收入	16,920,073.00	0.16
預付費用	501,967.00	-	**負債準備**	**1,393,586.00**	**0.01**
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**51,087,540.00**	**0.50**	其他負債準備	1,393,586.00	0.01
準備金	**51,087,540.00**	**0.50**	**什項負債**	**70,923,784.00**	**0.69**
退休及離職準備金	51,087,540.00	0.50	存入保證金	70,923,784.00	0.69
不動產、廠房及設備	**7,683,870,874.00**	**74.86**	**淨值**	**10,115,424,733.00**	**98.55**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科　目	金　額	%	科　目	金　額	%
土地	**5,984,850,628.00**	**58.31**	**基金**	**815,053,964.00**	**7.94**
土地	5,984,850,628.00	58.31	**基金**	**815,053,964.00**	**7.94**
土地改良物	**570,692,772.00**	**5.56**	基金	815,053,964.00	7.94
土地改良物	1,518,367,675.00	14.79	**公積**	**3,315,152,810.00**	**32.30**
累計折舊－土地改良物	-947,674,903.00	-9.23	**特別公積**	**3,315,152,810.00**	**32.30**
房屋及建築	**1,016,248,002.00**	**9.90**	特別公積	3,315,152,810.00	32.30
房屋及建築	1,336,940,691.00	13.02	**累積餘絀**	**242,988,367.00**	**2.37**
累計折舊－房屋及建築	-320,692,689.00	-3.12	**累積賸餘**	**246,477,211.00**	**2.40**
機械及設備	**14,491,973.00**	**0.14**	累積賸餘	246,477,211.00	2.40
機械及設備	33,836,481.00	0.33	**累積短絀**	**-3,488,844.00**	**-0.03**
累計折舊－機械及設備	-19,344,508.00	-0.19	本期短絀	-3,488,844.00	-0.03
交通及運輸設備	**4,443,016.00**	**0.04**	**淨值其他項目**	**5,742,229,592.00**	**55.94**
交通及運輸設備	9,308,552.00	0.09	**累積其他綜合餘絀**	**5,742,229,592.00**	**55.94**
累計折舊－交通及運輸設備	-4,865,536.00	-0.05	未實現重估增值	5,742,229,592.00	55.94
什項設備	**3,075,977.00**	**0.03**			
什項設備	5,466,116.00	0.05			
累計折舊－什項設備	-2,390,139.00	-0.02			

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
購建中固定資產	**90,068,506.00**	**0.88**			
待過戶房地產	6,099,137.00	0.06			
未完工程	83,969,369.00	0.82			
無形資產	**9,633,777.00**	**0.09**			
無形資產	**9,633,777.00**	**0.09**			
電腦軟體	9,533,297.00	0.09			
其他無形資產	100,480.00	-			
合　計	**10,264,479,098.00**	**100.00**	**合　計**	**10,264,479,098.00**	**100.00**

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5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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	24,036,000.00	25,587,088.00		25,587,088.00	106.45	1,551,088.00	6.45		
一次性項目		50,386,000.00			50,386,000.00	24,036,000.00	25,587,088.00		25,587,088.00	106.45	1,551,088.00	6.45		
土地		5,000,000.00			5,000,000.00									
土地改良物		38,747,000.00			38,747,000.00	23,000,000.00	25,194,377.00		25,194,377.00	109.54	2,194,377.00	9.54		
房屋及建築														
機械及設備		5,485,000.00			5,485,000.00	825,000.00	314,711.00		314,711.00	38.15	-510,289.00	61.85	主要係筆記型電腦業經採購並驗收確認，未及核銷請款所致。	俟相關驗收作業完成後，將積極辦理撥款程序
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00									
什項設備		754,000.00			754,000.00	211,000.00	78,000.00		78,000.00	36.97	-133,000.00	63.03	主要係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，積極辦理設備採購作業。
總計		50,386,000.00			50,386,000.00	24,036,000.00	25,587,088.00		25,587,088.00	106.45	1,551,088.00	6.45		
土地		5,000,000.00			5,000,000.00									
土地改良物		38,747,000.00			38,747,000.00	23,000,000.00	25,194,377.00		25,194,377.00	109.54	2,194,377.00	9.54		
房屋及建築														
機械及設備		5,485,000.00			5,485,000.00	825,000.00	314,711.00		314,711.00	38.15	-510,289.00	61.85		
交通及運輸設備		400,000.00			400,000.00									
什項設備		754,000.00			754,000.00	211,000.00	78,000.00		78,000.00	36.97	-133,000.00	63.03		
總計		50,386,000.00			50,386,000.00	24,036,000.00	25,587,088.00		25,587,088.00	106.45	1,551,088.00	6.45		

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5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				**86,458.00**	**7,173,000.00**	**- 7,086,542.00**	**- 98.79**
		累計數				**29,507,182.00**	**48,049,000.00**	**- 18,541,818.00**	**- 38.59**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.01	0.99	1.01	33,458.00	4,472,000.00	**- 4,438,542.00**	**- 99.25**
		累計數	5.65	6.64	85.09	22,585,614.00	29,994,000.00	**- 7,408,386.00**	**- 24.70**
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	300.00	7,120.00	4.21	3,000.00	85,000.00	**- 82,000.00**	**- 96.47**
		累計數	26,657.50	47,460.00	56.17	266,575.00	570,000.00	**- 303,425.00**	**- 53.23**
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	107.14	8,451.44	1.27	30,000.00	2,451,000.00	**- 2,421,000.00**	**- 98.78**
		累計數	21,253.86	56,335.02	37.73	5,951,099.00	16,336,000.00	**- 10,384,901.00**	**- 63.57**
構造物維護	座	本月數	0.40	3.00	13.33	20,000.00	165,000.00	**- 145,000.00**	**- 87.88**
		累計數	14.08	20.90	67.37	703,894.00	1,149,000.00	**- 445,106.00**	**- 38.74**
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	**31.84**	**42.00**	**75.81**	**18,111,533.00**	**38,354,000.00**	**- 20,242,467.00**	**- 52.78**
		累計數	**84.51**	**142.00**	**59.51**	**86,081,401.00**	**129,673,000.00**	**- 43,591,599.00**	**- 33.62**
三、農田水利設施更新改善		本月數				**8,679,539.00**	**1,724,000.00**	**6,955,539.00**	**403.45**
		累計數				**25,194,377.00**	**19,965,000.00**	**5,229,377.00**	**26.19**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.91	0.25	764.00	8,679,539.00	1,724,000.00	**6,955,539.00**	**403.45**
		累計數	5.17	1.59	325.16	23,524,377.00	10,965,000.00	**12,559,377.00**	**114.54**
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	0.21	1.00	21.00	1,670,000.00	9,000,000.00	**- 7,330,000.00**	**- 81.44**