



新竹農田水利事業作業基金



111 年度 半年 結算 報告

(111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會農田水利署新竹管理處編

新竹農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	5-1
二、	收支餘絀表.....	5-5
三、	平衡表.....	5-6

新竹農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3,812萬5,935元，較分配預算數3,993萬元，減少180萬4,065元，約減少4.52%，包括：

1. 租金及權利金收入項下其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數1,733萬元，減少1,733萬元，約減少100.00%，主要係民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入。
2. 其他業務收入：實際數3,812萬5,935元，較分配預算數2,260萬元，增加1,552萬5,935元，約增加68.70%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數1,978萬600元，較分配預算數2,260萬元，減少281萬9,400元，約減少12.48%，主要係政府補助款覈實撥入且較預期少。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1,834萬5,335元，較分配預算數0元，增加1,834萬5,335元，主要係民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，原編列其建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入，致超收。

(二) 業務外收入

實際數9,838萬6,975元，較分配預算數1億483萬8,000元，減少645萬1,025元，約減少6.15%，包括：

1. 財務收入項下利息收入：實際數840萬4,195元，較分配預算數657萬3,000元，增加183萬1,195元，約增加27.86%，主要係配合國庫署業務規範，部分帳戶結清及定期存款提前解約所產生利息收入，致收入較分配預算數增加。
2. 其他業務外收入：實際數8,998萬2,780元，較分配預算數9,826萬5,000元，減少828萬2,220元，約減少8.43%，包括：

新竹農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

- (1) 財產交易賸餘：實際數3,430萬722元，較分配預算數3,801萬6,000元，減少371萬5,278元，約減少9.77%。
- (2) 租賃收入：實際數4,645萬8,030元，較分配預算數6,000萬元，減少1,354萬1,970元，約減少22.57%，主要係因應疫情辦理租金減免，房屋租金收入較預期減少，致較收入分配預算數為低。
- (3) 違規罰款收入：實際數185萬8,811元，較分配預算數0元，增加185萬8,811元，主要係工程違約罰款收入較預期增加所致。
- (4) 雜項收入：實際數736萬5,217元，較分配預算數24萬9,000元，增加711萬6,217元，約增加2,857.92%，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，致收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億2,101萬664元，較分配預算數1億9,106萬元，減少7,004萬9,336元，約減少36.66%，包括：

1. 行銷及業務費用項下業務費用：實際數7,753萬4,314元，較分配預算數1億3,181萬9,000元，減少5,428萬4,686元，約減少41.18%，主要係渠道修護工作刻正發包執行中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，致費用較分配預算數為低。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數4,336萬7,477元，較分配預算數5,824萬6,000元，減少1,487萬8,523元，約減少25.54%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較分配預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數10萬8,873元，較分配預算數99萬5,000元，減少88萬6,127元，約減少89.06%，主要係因疫情影響延緩辦理相關在職講習訓練或改採視訊方式辦理，致費用較分配預算數為低。

新竹農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數540萬7,301元，較分配預算數497萬4,000元，增加43萬3,301元，約增加8.71%，包括：

(1)財產交易短絀：實際數57萬5,898元，較分配預算數0元，增加57萬5,898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483萬1,403元，較分配預算數497萬4,000元，減少14萬2,597元，約減少2.87%。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘1,009萬4,945元，較分配預算短絀5,126萬6,000元，反絀為餘，計相差6,136萬945元，主要係因非斷水期致渠道修護工作已發包尚無法執行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，另基於員額管控原則，實際進用人數較少等致業務成本與費用減少。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月1日至111年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	38,125,935	39,930,000	-1,804,065	4.52
租金及權利金收入		17,330,000	-17,330,000	100.00
其他建築物租金收入		17,330,000	-17,330,000	100.00
其他業務收入	38,125,935	22,600,000	15,525,935	68.70
其他補助收入	19,780,600	22,600,000	-2,819,400	12.48
雜項業務收入	18,345,335		18,345,335	
業務成本與費用	121,010,664	191,060,000	-70,049,336	36.66
行銷及業務費用	77,534,314	131,819,000	-54,284,686	41.18
業務費用	77,534,314	131,819,000	-54,284,686	41.18
管理及總務費用	43,367,477	58,246,000	-14,878,523	25.54
管理費用及總務費用	43,367,477	58,246,000	-14,878,523	25.54
研究發展及訓練費用	108,873	995,000	-886,127	89.06
訓練費用	108,873	995,000	-886,127	89.06
業務賸餘(短絀)	-82,884,729	-151,130,000	68,245,271	45.16
業務外收入	98,386,975	104,838,000	-6,451,025	6.15
財務收入	8,404,195	6,573,000	1,831,195	27.86
利息收入	8,404,195	6,573,000	1,831,195	27.86
其他業務外收入	89,982,780	98,265,000	-8,282,220	8.43
財產交易賸餘	34,300,722	38,016,000	-3,715,278	9.77
租賃收入	46,458,030	60,000,000	-13,541,970	22.57
違規罰款收入	1,858,811		1,858,811	
雜項收入	7,365,217	249,000	7,116,217	2,857.92
業務外費用	5,407,301	4,974,000	433,301	8.71
其他業務外費用	5,407,301	4,974,000	433,301	8.71
財產交易短絀	575,898		575,898	
雜項費用	4,831,403	4,974,000	-142,597	2.87
業務外賸餘(短絀)	92,979,674	99,864,000	-6,884,326	6.89
本期賸餘(短絀)	10,094,945	-51,266,000	61,360,945	119.69
本期其他綜合餘絀	1,180,742,573		1,180,742,573	
未實現重估增值	1,180,742,573		1,180,742,573	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為1,180,742,573元。

新竹農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,198,859,319	100.00	負債	131,812,681	1.29
流動資產	2,422,826,392	23.76	流動負債	9,538,357	0.09
現金	2,414,069,062	23.67	應付款項	9,538,357	0.09
銀行存款	2,413,569,062	23.67	應付代收款	9,538,357	0.09
零用及週轉金	500,000	-	長期負債	56,376,572	0.55
流動金融資產	5,125,699	0.05	長期債務	56,376,572	0.55
透過餘絀按公允價	1,326,886	0.01	應計退休金負債	56,376,572	0.55
值衡量之金融資產					
- 流動					
透過餘絀按公允價	3,798,813	0.04	其他負債	65,897,752	0.65
值衡量之金融資產					
評價調整 - 流動					
預付款項	3,631,631	0.04	遞延負債	9,450,696	0.09
預付費用	3,631,631	0.04	遞延收入	9,450,696	0.09
投資、長期應收款、貸	56,376,572	0.55	負債準備	1,393,586	0.01
墊款及準備金					
準備金	56,376,572	0.55	其他負債準備	1,393,586	0.01
退休及離職準備金	56,376,572	0.55	什項負債	55,053,470	0.54
不動產、廠房及設備	7,706,050,613	75.56	存入保證金	55,053,470	0.54
土地	5,913,850,392	57.99	淨值	10,067,046,638	98.71
土地	5,913,850,392	57.99	基金	804,153,964	7.88
土地改良物	602,979,098	5.91	基金	804,153,964	7.88
土地改良物	1,520,398,266	14.91	基金	804,153,964	7.88
累計折舊 - 土地改	917,419,168	9.00	公積	3,315,152,810	32.51
良物					
房屋及建築	1,036,635,735	10.16	特別公積	3,315,152,810	32.51
房屋及建築	1,336,536,691	13.10	特別公積	3,315,152,810	32.51
累計折舊 - 房屋及	299,900,956	2.94	累積餘絀	183,365,167	1.80
建築					
機械及設備	17,195,569	0.17	累積賸餘	183,365,167	1.80
機械及設備	33,604,316	0.33	累積賸餘	173,270,222	1.70
累計折舊 - 機械及	16,408,747	0.16	本期賸餘	10,094,945	0.10
設備					
交通及運輸設備	4,618,032	0.05	淨值其他項目	5,764,374,697	56.52
交通及運輸設備	9,035,804	0.09	累積其他綜合餘絀	5,764,374,697	56.52
累計折舊 - 交通及	4,417,772	0.04	未實現重估增值	5,764,374,697	56.52
運輸設備					
什項設備	3,325,724	0.03			
什項設備	5,010,156	0.05			
累計折舊 - 什項設	1,684,432	0.02			
備					
購建中固定資產	127,446,063	1.25			
未完工程	50,384,577	0.49			
預付工程及土地款	77,061,486	0.76			
無形資產	13,579,771	0.13			
無形資產	13,579,771	0.13			
電腦軟體	13,459,484	0.13			
其他無形資產	120,287	-			

本頁空白

主辦會計人員：

主任室楊德川

基金主持人：

新竹管理處
處長林賢正