

新竹農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 11 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 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11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	9,427,530	1,300,000	8,127,530	625.19	76,110,736	75,625,000	485,736	0.64
其他業務收入	87,499,000	9,427,530	1,300,000	8,127,530	625.19	76,110,736	75,625,000	485,736	0.64
其他補助收入	44,495,000	7,662,000		7,662,000		40,404,000	41,395,000	-991,000	-2.39
雜項業務收入	43,004,000	1,765,530	1,300,000	465,530	35.81	35,706,736	34,230,000	1,476,736	4.31
業務成本與費用	407,989,000	40,556,973	57,354,000	-16,797,027	-29.29	263,106,328	368,521,000	-105,414,672	-28.60
業務費用	294,879,000	33,322,553	49,281,000	-15,958,447	-32.38	185,391,811	261,679,000	-76,287,189	-29.15
業務費用	294,879,000	33,322,553	49,281,000	-15,958,447	-32.38	185,391,811	261,679,000	-76,287,189	-29.15
管理及總務費用	111,196,000	6,666,556	7,985,000	-1,318,444	-16.51	76,672,712	105,128,000	-28,455,288	-27.07
管理費用及總務費用	111,196,000	6,666,556	7,985,000	-1,318,444	-16.51	76,672,712	105,128,000	-28,455,288	-27.07
研究發展及訓練費用	1,914,000	567,864	88,000	479,864	545.30	1,041,805	1,714,000	-672,195	-39.22
訓練費用	1,914,000	567,864	88,000	479,864	545.30	1,041,805	1,714,000	-672,195	-39.22
業務賸餘(短絀)	-320,490,000	-31,129,443	-56,054,000	24,924,557	-44.47	-186,995,592	-292,896,000	105,900,408	-36.16
業務外收入	211,665,000	19,130,565	10,630,000	8,500,565	79.97	183,733,291	187,031,000	-3,297,709	-1.76
財務收入	11,392,000					15,021,429	11,350,000	3,671,429	32.35
利息收入	11,032,000					14,955,657	10,990,000	3,965,657	36.08
投資賸餘	360,000					65,772	360,000	-294,228	-81.73
其他業務外收入	200,273,000	19,130,565	10,630,000	8,500,565	79.97	168,711,862	175,681,000	-6,969,138	-3.97

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年11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	6,962,443		6,962,443		37,527,408	62,400,000	-24,872,592	-39.86
租賃收入	124,846,000	11,776,746	10,588,000	1,188,746	11.23	123,146,368	112,780,000	10,366,368	9.19
違規罰款收入		17,280		17,280		71,258		71,258	
雜項收入	543,000	374,096	42,000	332,096	790.70	7,966,828	501,000	7,465,828	1,490.19
業務外費用	8,336,000	3,519,336	919,000	2,600,336	282.95	4,947,374	6,946,000	-1,998,626	-28.77
其他業務外費用	8,336,000	3,519,336	919,000	2,600,336	282.95	4,947,374	6,946,000	-1,998,626	-28.77
財產交易短絀	461,000	3,824,361		3,824,361		3,855,242	461,000	3,394,242	736.28
雜項費用	7,875,000	-305,025	919,000	-1,224,025	--	1,092,132	6,485,000	-5,392,868	-83.16
業務外賸餘(短絀)	203,329,000	15,611,229	9,711,000	5,900,229	60.76	178,785,917	180,085,000	-1,299,083	-0.72
本期賸餘(短絀)	-117,161,000	-15,518,214	-46,343,000	30,824,786	-66.51	-8,209,675	-112,811,000	104,601,325	-92.72

註：一、本月份「本期其他綜合損益」-599,332元及截至本月份「本期其他綜合損益」-3,352,968元。

二、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11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	-599,332		-599,332		-3,352,968		-3,352,968	
未實現重估增值	-6,741,000	-599,332		-599,332		-3,352,968		-3,352,968	

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11月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-599,332元及截至本月份「本期其他綜合損益」-3,352,968元。

二、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40,404,000元，預算數41,395,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為低。

2.雜項業務收入:實際數35,706,736元，預算數34,230,000元。主要係民眾申請水利設施兼作搭排及架橋件數較預期多，致實際收入比預算為高。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數185,391,811元，預算數261,679,000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76,672,712元，預算數105,128,000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1,041,805元，預算數1,714,000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，目前員工教育訓練已展開陸續辦理核銷作業，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-186,995,592元，預算數-292,896,000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.利息收入：實際數14,955,657元，預算數10,990,000元。主要係存款利率調升，致較預算數為高。

2.投資賸餘：實際數65,772元，預算數360,000元。主要係認列轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)發放股利較預算數為低所致。

3.財產交易賸餘：實際數37,527,408元，預算數62,400,000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。

4.租賃收入：實際數123,146,368元，預算數112,780,000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。

5.雜項收入：實際數7,966,828元，預算數501,000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。

6.違規罰款收入:實際數71,258元，預算數0元。主要係烏瓦窯圳港北溝倒伏壩改善工程延遲履約及新竹市武陵段123-1及126地號等2筆土地租賃契約違約金收入，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3,855,242元，預算數461,000元。主要係設備、土地改良物報廢所衍生之短絀。

2.雜項費用：實際數1,092,132元，預算數6,485,000元。主要係各項推展業務計畫刻正規劃中並擲節開支，致實際數較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數178,785,917元，預算數180,085,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-8,209,675元，預算數-112,811,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,331,503,509.00	100.00	負債	161,769,217.00	1.57
流動資產	2,602,931,240.00	25.19	流動負債	8,658,284.00	0.08
現金	882,940,486.00	8.55	應付款項	8,658,284.00	0.08
銀行存款	882,840,486.00	8.55	應付代收款	8,658,284.00	0.08
零用及週轉金	100,000.00	-	長期負債	51,087,540.00	0.49
流動金融資產	1,718,362,740.00	16.63	長期債務	51,087,540.00	0.49
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	51,087,540.00	0.49
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	3,316,584.00	0.03	其他負債	102,023,393.00	0.99
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	1,713,719,270.00	16.59	遞延負債	23,670,073.00	0.23
預付款項	1,628,014.00	0.02	遞延收入	23,670,073.00	0.23
預付費用	1,628,014.00	0.02	負債準備	1,393,586.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準	51,087,540.00	0.49	其他負債準備	1,393,586.00	0.01
備金					
準備金	51,087,540.00	0.49	什項負債	76,959,734.00	0.74
退休及離職準備金	51,087,540.00	0.49	存入保證金	76,959,734.00	0.74
不動產、廠房及設備	7,669,532,141.00	74.23	淨值	10,169,734,292.00	98.43

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	5,982,266,205.00	57.90	基金	876,595,259.00	8.48
土地	5,982,266,205.00	57.90	基金	876,595,259.00	8.48
土地改良物	587,989,436.00	5.69	基金	876,595,259.00	8.48
土地改良物	1,509,447,725.00	14.61	公積	3,315,152,810.00	32.09
累計折舊－土地改良物	-921,458,289.00	-8.92	特別公積	3,315,152,810.00	32.09
房屋及建築	1,004,904,507.00	9.73	特別公積	3,315,152,810.00	32.09
房屋及建築	1,336,940,691.00	12.94	累積餘絀	238,267,536.00	2.31
累計折舊－房屋及建築	-332,036,184.00	-3.21	累積賸餘	246,477,211.00	2.39
機械及設備	12,652,200.00	0.12	累積賸餘	246,477,211.00	2.39
機械及設備	34,067,256.00	0.33	累積短絀	-8,209,675.00	-0.08
累計折舊－機械及設備	-21,415,056.00	-0.21	本期短絀	-8,209,675.00	-0.08
交通及運輸設備	3,951,044.00	0.04	淨值其他項目	5,739,718,687.00	55.56
交通及運輸設備	9,327,379.00	0.09	累積其他綜合餘絀	5,739,718,687.00	55.56
累計折舊－交通及運輸設備	-5,376,335.00	-0.05	未實現重估增值	5,739,718,687.00	55.56
什項設備	3,074,701.00	0.03			
什項設備	5,838,827.00	0.06			
累計折舊－什項設備	-2,764,126.00	-0.03			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	74,694,048.00	0.72			
待過戶房地產	6,099,137.00	0.06			
未完工程	68,594,911.00	0.66			
無形資產	7,952,588.00	0.08			
無形資產	7,952,588.00	0.08			
電腦軟體	7,866,005.00	0.08			
其他無形資產	86,583.00	-			
合 計	10,331,503,509.00	100.00	合 計	10,331,503,509.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為9,246,400.00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11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		48,572,000	57,192,000		105,764,000	72,572,000	51,024,413		51,024,413	70.31	-21,547,587	-29.69	主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。 主要係水利工程依實際進度施工並支付價款。 設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。 主要係交通及運輸設備需求規格刻正規劃中致執行落後。 設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。 主要係水利工程依實際進度施工並支付價款。 俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。 俟規格需求確認後，將積極辦理後續採購作業。
一次性項目		48,572,000	57,192,000		105,764,000	72,572,000	51,024,413		51,024,413	70.31	-21,547,587	-29.69		
土地		5,000,000		-3,758,000	1,242,000	1,242,000					-1,242,000	-100.00		
土地改良物		36,933,000	48,192,000	5,879,000	91,004,000	67,812,000	49,594,328		49,594,328	73.14	-18,217,672	-26.86		
房屋及建築														
機械及設備		5,485,000	9,000,000	-1,940,000	12,545,000	2,545,000	763,528		763,528	30.00	-1,781,472	-70.00		
交通及運輸設備		400,000			400,000	400,000	184,367		184,367	46.09	-215,633	-53.91		
什項設備		754,000		-181,000	573,000	573,000	482,190		482,190	84.15	-90,810	-15.85		
總計		48,572,000	57,192,000		105,764,000	72,572,000	51,024,413		51,024,413	70.31	-21,547,587	-29.69		
土地		5,000,000		-3,758,000	1,242,000	1,242,000					-1,242,000	-100.00		
土地改良物		36,933,000	48,192,000	5,879,000	91,004,000	67,812,000	49,594,328		49,594,328	73.14	-18,217,672	-26.86		
房屋及建築														
機械及設備		5,485,000	9,000,000	-1,940,000	12,545,000	2,545,000	763,528		763,528	30.00	-1,781,472	-70.00		
交通及運輸設備		400,000			400,000	400,000	184,367		184,367	46.09	-215,633	-53.91		

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11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)		
什項設備		754,000		-181,000	573,000	573,000	482,190		482,190	84.15	-90,810	-15.85		
總計		48,572,000	57,192,000		105,764,000	72,572,000	51,024,413		51,024,413	70.31	-21,547,587	-29.69		
				</										

新竹農田水利事業作業基金
112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112年7月1日至112年12月31日止

單位：新臺幣千元

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		48,572		-	105,764	28,092	14,333	5,000	6,231	8,635	10,281	33,192	77,672	73.44	105,764
土地		5,000		-3,758	1,242	2,500	-	-	-	-1,258	-	-	-1,258	101.29	1,242
土地改良物		36,933	48,192	5,879	91,004	23,000	13,933	4,000	6,000	10,598	10,281	23,192	68,004	74.73	91,004
房屋及建築		-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備		5,485	9,000	-1,940	12,545	2,210	-	1,000	40	-705	-	10,000	10,335	82.38	12,545
交通及運輸設備		400			400	-	400	-	-	-	-	-	400	100.00	400
什項設備		754		-181	573	382	-	-	191	-	-	-	191	33.33	573
													-		-
合計	0	48,572	48,192		105,764	28,092	14,333	5,000	6,231	8,635	10,281	33,192	77,672	73.44	105,764

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11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				5,041,678.00	6,794,000.00	- 1,752,322.00	- 25.79
		累計數				55,553,677.00	79,751,000.00	- 24,197,323.00	- 30.34
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.25	1.16	21.55	1,000,000.00	3,936,000.00	- 2,936,000.00	- 74.59
		累計數	8.19	11.85	69.11	32,741,635.00	48,702,000.00	- 15,960,365.00	- 32.77
輸水渠道除草	平方公尺	本月數		8,300.00	-		64,000.00	- 64,000.00	- 100.00
		累計數	192,651.20	84,580.00	227.77	1,926,513.00	881,000.00	1,045,513.00	118.67
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	14,434.56	9,852.10	146.51	4,041,678.00	2,640,000.00	1,401,678.00	53.09
		累計數	67,790.27	100,396.46	67.52	18,981,321.00	28,309,000.00	- 9,327,679.00	- 32.95
構造物維護	座	本月數		3.50	-		154,000.00	- 154,000.00	- 100.00
		累計數	38.09	36.40	104.64	1,904,208.00	1,859,000.00	45,208.00	2.43
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	25.22	24.00	105.08	38,799,685.00	20,556,000.00	18,243,685.00	88.75
		累計數	270.01	348.00	77.59	212,500,025.00	307,923,000.00	- 95,422,975.00	- 30.99
三、農田水利設施更新改善		本月數				4,420.00	589,000.00	- 584,580.00	- 99.25
		累計數				49,594,328.00	33,134,000.00	16,460,328.00	49.68
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數		0.20	-		589,000.00	- 589,000.00	- 100.00
		累計數	7.28	3.71	196.23	33,134,575.00	18,948,000.00	14,186,575.00	74.87
構造物更新改善	座	本月數	0.00	-	-	4,420.00	-	4,420.00	-
		累計數	3.77	2.00	188.55	16,459,753.00	14,186,000.00	2,273,753.00	16.03