



新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員

主計室主任 楊德川

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113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	%
<b>業務收入</b>	<b>90,672,000</b>	<b>734,812</b>	<b>20,944,000</b>	<b>-20,209,188</b>	<b>-96.49</b>	<b>1,407,492</b>	<b>21,194,000</b>	<b>-19,786,508</b>	<b>-93.36</b>
<b>其他業務收入</b>	<b>90,672,000</b>	<b>734,812</b>	<b>20,944,000</b>	<b>-20,209,188</b>	<b>-96.49</b>	<b>1,407,492</b>	<b>21,194,000</b>	<b>-19,786,508</b>	<b>-93.36</b>
其他補助收入	47,668,000	352,000	9,884,000	-9,532,000	-96.44	352,000	9,884,000	-9,532,000	-96.44
雜項業務收入	43,004,000	382,812	11,060,000	-10,677,188	-96.54	1,055,492	11,310,000	-10,254,508	-90.67
<b>業務成本與費用</b>	<b>374,627,000</b>	<b>27,356,141</b>	<b>22,285,000</b>	<b>5,071,141</b>	<b>22.76</b>	<b>45,791,770</b>	<b>87,736,000</b>	<b>-41,944,230</b>	<b>-47.81</b>
<b>業務費用</b>	<b>252,481,000</b>	<b>12,060,296</b>	<b>13,234,000</b>	<b>-1,173,704</b>	<b>-8.87</b>	<b>25,799,805</b>	<b>43,734,000</b>	<b>-17,934,195</b>	<b>-41.01</b>
業務費用	252,481,000	12,060,296	13,234,000	-1,173,704	-8.87	25,799,805	43,734,000	-17,934,195	-41.01
<b>管理及總務費用</b>	<b>120,592,000</b>	<b>15,289,665</b>	<b>9,011,000</b>	<b>6,278,665</b>	<b>69.68</b>	<b>19,967,115</b>	<b>43,922,000</b>	<b>-23,954,885</b>	<b>-54.54</b>
管理費用及總務費用	120,592,000	15,289,665	9,011,000	6,278,665	69.68	19,967,115	43,922,000	-23,954,885	-54.54
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,554,000</b>	<b>6,180</b>	<b>40,000</b>	<b>-33,820</b>	<b>-84.55</b>	<b>24,850</b>	<b>80,000</b>	<b>-55,150</b>	<b>-68.94</b>
訓練費用	1,554,000	6,180	40,000	-33,820	-84.55	24,850	80,000	-55,150	-68.94
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-283,955,000</b>	<b>-26,621,329</b>	<b>-1,341,000</b>	<b>-25,280,329</b>	<b>1,885.18</b>	<b>-44,384,278</b>	<b>-66,542,000</b>	<b>22,157,722</b>	<b>-33.30</b>
<b>業務外收入</b>	<b>230,191,000</b>	<b>13,703,137</b>	<b>19,860,000</b>	<b>-6,156,863</b>	<b>-31.00</b>	<b>15,994,844</b>	<b>22,029,000</b>	<b>-6,034,156</b>	<b>-27.39</b>
<b>財務收入</b>	<b>11,069,000</b>								
利息收入	10,937,000								
投資賸餘	132,000								
<b>其他業務外收入</b>	<b>219,122,000</b>	<b>13,703,137</b>	<b>19,860,000</b>	<b>-6,156,863</b>	<b>-31.00</b>	<b>15,994,844</b>	<b>22,029,000</b>	<b>-6,034,156</b>	<b>-27.39</b>

# 新竹農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國113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	%
財產交易賸餘	94,152,000		15,692,000	-15,692,000	-100.00		15,692,000	-15,692,000	-100.00
租賃收入	122,948,000	11,692,344	4,000,000	7,692,344	192.31	13,719,006	6,000,000	7,719,006	128.65
違規罰款收入		12,467		12,467		12,467		12,467	
雜項收入	2,022,000	1,998,326	168,000	1,830,326	1,089.48	2,263,371	337,000	1,926,371	571.62
<b>業務外費用</b>	<b>4,829,000</b>	<b>1,011</b>	<b>228,000</b>	<b>-226,989</b>	<b>-99.56</b>	<b>1,252</b>	<b>328,000</b>	<b>-326,748</b>	<b>-99.62</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>4,829,000</b>	<b>1,011</b>	<b>228,000</b>	<b>-226,989</b>	<b>-99.56</b>	<b>1,252</b>	<b>328,000</b>	<b>-326,748</b>	<b>-99.62</b>
財產交易短絀	611,000	197		197		438		438	
雜項費用	4,218,000	814	228,000	-227,186	-99.64	814	328,000	-327,186	-99.75
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>225,362,000</b>	<b>13,702,126</b>	<b>19,632,000</b>	<b>-5,929,874</b>	<b>-30.21</b>	<b>15,993,592</b>	<b>21,701,000</b>	<b>-5,707,408</b>	<b>-26.30</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-58,593,000</b>	<b>-12,919,203</b>	<b>18,291,000</b>	<b>-31,210,203</b>	<b>--</b>	<b>-28,390,686</b>	<b>-44,841,000</b>	<b>16,450,314</b>	<b>-36.69</b>

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」-22,421元及截至本月份「本期其他綜合損益」-22,421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113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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	1,460,931,000	-22,421		-22,421		-22,421		-22,421	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,460,931,000	-22,421		-22,421		-22,421		-22,421	

# 新竹農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表說明

中華民國113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」-22,421元及截至本月份「本期其他綜合損益」-22,421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352,000元，預算數9,884,000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1,055,492元，預算數11,310,000元。主要係水利建造物使用費覈實收入，致實際收入較預算數低。

### 業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數25,799,805元，預算數43,734,000元。主要係年度開始，小組相關業務刻正辦理中，致費用較預算數為低。
- 2.管理費用及總務費用：實際數19,967,115元，預算數43,922,000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24,850元，預算數80,000元。主要係年度開始，已陸續辦理在職講習訓練等相關業務未及核銷請款，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-44,384,278元，預算數-66,542,000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0元，預算數15,692,000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13,719,006元，預算數6,000,000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.違規罰款收入: 實際數12,467元，預算數0元。主要係水閘門銜牌及告示牌採購工作逾期違約金收入，致實際收入較預算數為高。
- 4.雜項收入：實際數2,263,371元，預算數337,000元。主要係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438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814元，預算數328,000元。主要係年度開始，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15,993,592元，預算數21,701,000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-28,390,686元，預算數-44,841,000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113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>10,335,932,110.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>170,967,472.00</b>	<b>1.65</b>
<b>流動資產</b>	<b>2,602,788,799.00</b>	<b>25.18</b>	<b>流動負債</b>	<b>15,734,237.00</b>	<b>0.15</b>
<b>現金</b>	<b>2,595,572,629.00</b>	<b>25.11</b>	<b>應付款項</b>	<b>15,734,237.00</b>	<b>0.15</b>
銀行存款	2,595,472,629.00	25.11	應付代收款	12,333,834.00	0.12
零用及週轉金	100,000.00	-	應付費用	3,400,403.00	0.03
<b>流動金融資產</b>	<b>4,806,468.00</b>	<b>0.05</b>	<b>長期負債</b>	<b>48,306,145.00</b>	<b>0.47</b>
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,326,886.00	0.01	<b>長期債務</b>	<b>48,306,145.00</b>	<b>0.47</b>
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	3,479,582.00	0.03	應計退休金負債	48,306,145.00	0.47
<b>預付款項</b>	<b>2,409,702.00</b>	<b>0.02</b>	<b>其他負債</b>	<b>106,927,090.00</b>	<b>1.03</b>
預付費用	2,409,702.00	0.02	<b>遞延負債</b>	<b>25,839,638.00</b>	<b>0.25</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準   備金</b>	<b>48,306,145.00</b>	<b>0.47</b>	遞延收入	25,839,638.00	0.25
<b>準備金</b>	<b>48,306,145.00</b>	<b>0.47</b>	<b>負債準備</b>	<b>1,393,586.00</b>	<b>0.01</b>
退休及離職準備金	48,306,145.00	0.47	其他負債準備	1,393,586.00	0.01
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>7,675,934,823.00</b>	<b>74.26</b>	<b>什項負債</b>	<b>79,693,866.00</b>	<b>0.77</b>
<b>土地</b>	<b>5,981,985,641.00</b>	<b>57.88</b>	存入保證金	79,693,866.00	0.77

新竹農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	5,981,985,641.00	57.88	淨值	10,164,964,638.00	98.35
土地改良物	602,987,335.00	5.83	基金	920,696,259.00	8.91
土地改良物	1,533,984,290.00	14.84	基金	920,696,259.00	8.91
累計折舊 - 土地改良物	-930,996,955.00	-9.01	基金	920,696,259.00	8.91
房屋及建築	1,005,906,902.00	9.73	公積	3,315,152,810.00	32.07
房屋及建築	1,343,747,566.00	13.00	特別公積	3,315,152,810.00	32.07
累計折舊 - 房屋及建築	-337,840,664.00	-3.27	特別公積	3,315,152,810.00	32.07
機械及設備	12,351,503.00	0.12	累積餘絀	189,676,204.00	1.84
機械及設備	32,603,266.00	0.32	累積賸餘	218,066,890.00	2.11
累計折舊 - 機械及設備	-20,251,763.00	-0.20	累積賸餘	218,066,890.00	2.11
交通及運輸設備	3,757,654.00	0.04	累積短絀	-28,390,686.00	-0.27
交通及運輸設備	9,355,469.00	0.09	本期短絀	-28,390,686.00	-0.27
累計折舊 - 交通及運輸設備	-5,597,815.00	-0.05	淨值其他項目	5,739,439,365.00	55.53
什項設備	2,951,786.00	0.03	累積其他綜合餘絀	5,739,439,365.00	55.53
什項設備	5,912,327.00	0.06	未實現重估增值	5,739,439,365.00	55.53
累計折舊 - 什項設備	-2,960,541.00	-0.03			
購建中固定資產	65,994,002.00	0.64			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
未完工程	65,994,002.00	0.64			
<b>無形資產</b>	<b>8,902,343.00</b>	<b>0.09</b>			
<b>無形資產</b>	<b>8,902,343.00</b>	<b>0.09</b>			
電腦軟體	8,822,701.00	0.09			
其他無形資產	79,642.00	-			
<b>合 計</b>	<b>10,335,932,110.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>10,335,932,110.00</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,976,000.00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113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	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	14,092,190.00	10,517,245.00		10,517,245.00	74.63	-3,574,945.00	-25.37		
一次項目	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	14,092,190.00	10,517,245.00		10,517,245.00	74.63	-3,574,945.00	-25.37		
土地										--				
土地改良物	39,178,479.00	44,600,000.00			83,778,479.00	4,089,509.00	10,517,245.00		10,517,245.00	257.18	6,427,736.00	157.18	疫後工程施工及請款進度高於預期。	持續管控工程進度並加強預算執行。
房屋及建築										--				
機械及設備	10,002,681.00	30,608,000.00			40,610,681.00	10,002,681.00					-10,002,681.00	-100.00	疫後工程施工及請款進度低於預期。	持續管控工程進度並加強預算執行。
交通及運輸設備		2,307,000.00			2,307,000.00					--				
什項設備		516,000.00			516,000.00					--				
總計	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	14,092,190.00	10,517,245.00		10,517,245.00	74.63	-3,574,945.00	-25.37		
土地										--				
土地改良物	39,178,479.00	44,600,000.00			83,778,479.00	4,089,509.00	10,517,245.00		10,517,245.00	257.18	6,427,736.00	157.18		
房屋及建築										--				
機械及設備	10,002,681.00	30,608,000.00			40,610,681.00	10,002,681.00					-10,002,681.00	-100.00		
交通及運輸設備		2,307,000.00			2,307,000.00					--				
什項設備		516,000.00			516,000.00					--				
總計	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	14,092,190.00	10,517,245.00		10,517,245.00	74.63	-3,574,945.00	-25.37		