



新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 3 月份

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

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	90,672,000	18,803,865	3,877,000	14,926,865	385.01	20,211,357	25,071,000	-4,859,643	-19.38
其他業務收入	90,672,000	18,803,865	3,877,000	14,926,865	385.01	20,211,357	25,071,000	-4,859,643	-19.38
其他補助收入	47,668,000	9,023,000	242,000	8,781,000	3,628.51	9,375,000	10,126,000	-751,000	-7.42
雜項業務收入	43,004,000	9,780,865	3,635,000	6,145,865	169.07	10,836,357	14,945,000	-4,108,643	-27.49
業務成本與費用	374,627,000	19,449,146	32,913,000	-13,463,854	-40.91	65,240,916	120,649,000	-55,408,084	-45.93
業務費用	252,481,000	13,229,734	25,119,000	-11,889,266	-47.33	39,029,539	68,853,000	-29,823,461	-43.31
業務費用	252,481,000	13,229,734	25,119,000	-11,889,266	-47.33	39,029,539	68,853,000	-29,823,461	-43.31
管理及總務費用	120,592,000	6,219,412	7,258,000	-1,038,588	-14.31	26,186,527	51,180,000	-24,993,473	-48.83
管理費用及總務費用	120,592,000	6,219,412	7,258,000	-1,038,588	-14.31	26,186,527	51,180,000	-24,993,473	-48.83
研究發展及訓練費用	1,554,000		536,000	-536,000	-100.00	24,850	616,000	-591,150	-95.97
訓練費用	1,554,000		536,000	-536,000	-100.00	24,850	616,000	-591,150	-95.97
業務賸餘(短絀)	-283,955,000	-645,281	-29,036,000	28,390,719	-97.78	-45,029,559	-95,578,000	50,548,441	-52.89
業務外收入	230,191,000	18,325,718	13,756,000	4,569,718	33.22	34,320,562	35,785,000	-1,464,438	-4.09
財務收入	11,069,000								
利息收入	10,937,000								
投資賸餘	132,000								
其他業務外收入	219,122,000	18,325,718	13,756,000	4,569,718	33.22	34,320,562	35,785,000	-1,464,438	-4.09

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	94,152,000						15,692,000	-15,692,000	-100.00
租賃收入	122,948,000	16,511,968	13,587,000	2,924,968	21.53	30,230,974	19,587,000	10,643,974	54.34
違規罰款收入						12,467		12,467	
雜項收入	2,022,000	1,813,750	169,000	1,644,750	973.22	4,077,121	506,000	3,571,121	705.76
業務外費用	4,829,000	93,975	369,000	-275,025	-74.53	95,227	697,000	-601,773	-86.34
其他業務外費用	4,829,000	93,975	369,000	-275,025	-74.53	95,227	697,000	-601,773	-86.34
財產交易短絀	611,000	119	61,000	-60,881	-99.80	557	61,000	-60,443	-99.09
雜項費用	4,218,000	93,856	308,000	-214,144	-69.53	94,670	636,000	-541,330	-85.11
業務外賸餘(短絀)	225,362,000	18,231,743	13,387,000	4,844,743	36.19	34,225,335	35,088,000	-862,665	-2.46
本期賸餘(短絀)	-58,593,000	17,586,462	-15,649,000	33,235,462	--	-10,804,224	-60,490,000	49,685,776	-82.14

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」31,158元及截至本月份「本期其他綜合損益」53,579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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	1,460,931,000	31,158		31,158		53,579		53,579	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,460,931,000	31,158		31,158		53,579		53,579	

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」31,158元及截至本月份「本期其他綜合損益」53,579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9,375,000元，預算數10,126,000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10,836,357元，預算數14,945,000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39,029,539元，預算數68,853,000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26,186,527元，預算數51,180,000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616,000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-45,029,559元，預算數-95,578,000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30,230,974元，預算數19,587,000元。主要係出租房地租金覈實繳入，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4,077,121元，預算數506,000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557元，預算數61,000元。主要係設備報廢所衍生之短絀，致短絀較預算減少。
- 2.雜項費用：實際數94,670元，預算數636,000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34,225,335元，預算數35,088,000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-10,804,224元，預算數-60,490,000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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	10,349,603,212	100.00	負債	167,020,954	1.61
流動資產	2,616,922,209	25.29	流動負債	13,140,719	0.13
現金	2,610,493,086	25.22	應付款項	13,140,719	0.13
銀行存款	2,610,393,086	25.22	應付代收款	10,704,756	0.10
零用及週轉金	100,000	-	應付費用	2,435,963	0.02
流動金融資產	4,806,468	0.05	長期負債	48,306,145	0.47
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,326,886	0.01	長期債務	48,306,145	0.47
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	0.03	應計退休金負債	48,306,145	0.47
預付款項	1,622,655	0.02	其他負債	105,574,090	1.02
預付費用	1,622,655	0.02	遞延負債	25,839,638	0.25
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	48,306,145	0.47	遞延收入	25,839,638	0.25
準備金	48,306,145	0.47	負債準備	1,393,586	0.01
退休及離職準備金	48,306,145	0.47	其他負債準備	1,393,586	0.01
不動產、廠房及設備	7,675,878,817	74.17	什項負債	78,340,866	0.76
土地	5,982,016,799	57.80	存入保證金	78,340,866	0.76

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	5,982,016,799	57.80	淨值	10,182,582,258	98.39
土地改良物	599,742,941	5.79	基金	920,696,259	8.90
土地改良物	1,533,984,290	14.82	基金	920,696,259	8.90
累計折舊 - 土地改良物	-934,241,349	-9.03	基金	920,696,259	8.90
房屋及建築	1,004,006,108	9.70	公積	3,315,152,810	32.03
房屋及建築	1,343,747,566	12.98	特別公積	3,315,152,810	32.03
累計折舊 - 房屋及建築	-339,741,458	-3.28	特別公積	3,315,152,810	32.03
機械及設備	11,968,658	0.12	累積餘絀	207,262,666	2.00
機械及設備	32,603,266	0.32	累積賸餘	207,262,666	2.00
累計折舊 - 機械及設備	-20,634,608	-0.20	累積賸餘	207,262,666	2.00
交通及運輸設備	3,639,275	0.04	淨值其他項目	5,739,470,523	55.46
交通及運輸設備	9,355,469	0.09	累積其他綜合餘絀	5,739,470,523	55.46
累計折舊 - 交通及運輸設備	-5,716,194	-0.06	未實現重估增值	5,739,470,523	55.46
什項設備	2,878,954	0.03			
什項設備	5,900,427	0.06			
累計折舊 - 什項設備	-3,021,473	-0.03			
購建中固定資產	71,626,082	0.69			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
未完工程	71,626,082	0.69			
無形資產	8,496,041	0.08			
無形資產	8,496,041	0.08			
電腦軟體	8,418,728	0.08			
其他無形資產	77,313	-			
合 計	10,349,603,212	100.00	合 計	10,349,603,212	100.00

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	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	39,119,298.00	16,149,325.00		16,149,325.00	41.28	-22,969,973.00	-58.72		
一次性項目	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	39,119,298.00	16,149,325.00		16,149,325.00	41.28	-22,969,973.00	-58.72		
土地										--				
土地改良物	39,178,479.00	44,600,000.00			83,778,479.00	28,950,617.00	16,149,325.00		16,149,325.00	55.78	-12,801,292.00	-44.22	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。
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	166,000.00					-166,000.00	-100.00	主要係交通及運輸設備需求規格刻正規劃中致執行落後。	俟規格需求確認後，將積極辦理後續採購作業。
什項設備		516,000.00			516,000.00					--				
總計	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	39,119,298.00	16,149,325.00		16,149,325.00	41.28	-22,969,973.00	-58.72		
土地										--				
土地改良物	39,178,479.00	44,600,000.00			83,778,479.00	28,950,617.00	16,149,325.00		16,149,325.00	55.78	-12,801,292.00	-44.22		
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	166,000.00					-166,000.00	-100.00		
什項設備		516,000.00			516,000.00					--				
總計	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	39,119,298.00	16,149,325.00		16,149,325.00	41.28	-22,969,973.00	-58.72		