



新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 4 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4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	7,148,085	3,635,000	3,513,085	96.65	27,359,442	28,706,000	-1,346,558	-4.69
其他業務收入	90,672,000	7,148,085	3,635,000	3,513,085	96.65	27,359,442	28,706,000	-1,346,558	-4.69
其他補助收入	47,668,000	5,173,037		5,173,037		14,548,037	10,126,000	4,422,037	43.67
雜項業務收入	43,004,000	1,975,048	3,635,000	-1,659,952	-45.67	12,811,405	18,580,000	-5,768,595	-31.05
業務成本與費用	374,627,000	18,995,126	23,226,000	-4,230,874	-18.22	84,236,042	143,875,000	-59,638,958	-41.45
業務費用	252,481,000	12,141,594	16,169,000	-4,027,406	-24.91	51,171,133	85,022,000	-33,850,867	-39.81
業務費用	252,481,000	12,141,594	16,169,000	-4,027,406	-24.91	51,171,133	85,022,000	-33,850,867	-39.81
管理及總務費用	120,592,000	6,813,188	7,037,000	-223,812	-3.18	32,999,715	58,217,000	-25,217,285	-43.32
管理費用及總務費用	120,592,000	6,813,188	7,037,000	-223,812	-3.18	32,999,715	58,217,000	-25,217,285	-43.32
研究發展及訓練費用	1,554,000	40,344	20,000	20,344	101.72	65,194	636,000	-570,806	-89.75
訓練費用	1,554,000	40,344	20,000	20,344	101.72	65,194	636,000	-570,806	-89.75
業務賸餘(短絀)	-283,955,000	-11,847,041	-19,591,000	7,743,959	-39.53	-56,876,600	-115,169,000	58,292,400	-50.61
業務外收入	230,191,000	18,591,638	29,447,000	-10,855,362	-36.86	52,912,200	65,232,000	-12,319,800	-18.89
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	18,591,638	29,447,000	-10,855,362	-36.86	52,912,200	65,232,000	-12,319,800	-18.89

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年4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		31,384,000	-31,384,000	-100.00
租賃收入	122,948,000	13,378,656	13,587,000	-208,344	-1.53	43,609,630	33,174,000	10,435,630	31.46
違規罰款收入						12,467		12,467	
雜項收入	2,022,000	5,212,982	168,000	5,044,982	3,002.97	9,290,103	674,000	8,616,103	1,278.35
業務外費用	4,829,000	86,000	77,000	9,000	11.69	181,227	774,000	-592,773	-76.59
其他業務外費用	4,829,000	86,000	77,000	9,000	11.69	181,227	774,000	-592,773	-76.59
財產交易短絀	611,000					557	61,000	-60,443	-99.09
雜項費用	4,218,000	86,000	77,000	9,000	11.69	180,670	713,000	-532,330	-74.66
業務外賸餘(短絀)	225,362,000	18,505,638	29,370,000	-10,864,362	-36.99	52,730,973	64,458,000	-11,727,027	-18.19
本期賸餘(短絀)	-58,593,000	6,658,597	9,779,000	-3,120,403	-31.91	-4,145,627	-50,711,000	46,565,373	-91.82

註：

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4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	117,019,514		117,019,514		117,073,093		117,073,093	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,460,931,000	117,019,514		117,019,514		117,073,093		117,073,093	

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4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」117,019,514元及截至本月份「本期其他綜合損益」117,073,093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14,548,037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高。
2. 雜項業務收入:實際數12,811,405元，預算數18,580,000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51,171,133元，預算數85,022,000元。主要係因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32,999,715元，預算數58,217,000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65,194元，預算數636,000元。主要係在職講習訓練等相關業務陸續辦理中且未及核銷請款，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-56,876,600元，預算數-115,169,000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31,384,000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43,609,630元，預算數33,174,000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9,290,103元，預算數674,000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較預期少，致短絀較預算數減少。
- 2.雜項費用：實際數180,670元，預算數713,000元。主要係因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52,730,973元，預算數64,458,000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-4,145,627元，預算數-50,711,000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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,475,968,610	100.00	負債	165,573,965	1.58
流動資產	2,615,876,879	24.97	流動負債	13,356,964	0.13
現金	695,874,726	6.64	應付款項	13,356,964	0.13
銀行存款	695,774,726	6.64	應付代收款	10,921,001	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	1,918,525,738	18.31	長期負債	48,306,145	0.46
透過餘絀按公允價值衡量之			長期債務	48,306,145	0.46
金融資產－流動	1,326,886	0.01			
透過餘絀按公允價值衡量之	3,479,582	0.03	應計退休金負債	48,306,145	0.46
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	1,913,719,270	18.27	其他負債	103,910,856	0.99
預付款項	1,476,415	0.01	遞延負債	26,422,204	0.25
預付費用	1,476,415	0.01	遞延收入	26,422,204	0.25
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	48,306,145	0.46	負債準備	1,393,586	0.01
準備金	48,306,145	0.46	其他負債準備	1,393,586	0.01
退休及離職準備金	48,306,145	0.46	什項負債	76,095,066	0.73
不動產、廠房及設備	7,802,699,609	74.48	存入保證金	76,095,066	0.73

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,099,036,313	58.22	淨值	10,310,394,645	98.42
土地	6,099,036,313	58.22	基金	924,830,535	8.83
土地改良物	596,498,436	5.69	基金	924,830,535	8.83
土地改良物	1,533,984,290	14.64	基金	924,830,535	8.83
累計折舊－土地改良物	-937,485,854	-8.95	公積	3,315,152,810	31.65
房屋及建築	1,005,770,317	9.60	特別公積	3,315,152,810	31.65
房屋及建築	1,347,412,566	12.86	特別公積	3,315,152,810	31.65
累計折舊－房屋及建築	-341,642,249	-3.26	累積餘絀	213,921,263	2.04
機械及設備	11,713,810	0.11	累積賸餘	213,921,263	2.04
機械及設備	32,731,266	0.31	累積賸餘	213,921,263	2.04
累計折舊－機械及設備	-21,017,456	-0.20	淨值其他項目	5,856,490,037	55.90
交通及運輸設備	3,537,894	0.03	累積其他綜合餘絀	5,856,490,037	55.90
交通及運輸設備	9,372,469	0.09	未實現重估增值	5,856,490,037	55.90
累計折舊－交通及運輸設備	-5,834,575	-0.06			
什項設備	2,943,039	0.03			
什項設備	6,037,295	0.06			
累計折舊－什項設備	-3,094,256	-0.03			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	83,199,800	0.79			
未完工程	83,199,800	0.79			
無形資產	9,085,977	0.09			
無形資產	9,085,977	0.09			
電腦軟體	9,010,971	0.09			
其他無形資產	75,006	-			
合 計	10,475,968,610	100.00	合 計	10,475,968,610	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4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	39,287,298.00	28,004,911.00		28,004,911.00	71.28	-11,282,387.00	-28.72		
一次性項目	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	39,287,298.00	28,004,911.00		28,004,911.00	71.28	-11,282,387.00	-28.72		
土地										--				
土地改良物	39,178,479.00	44,600,000.00			83,778,479.00	28,950,617.00	21,716,343.00		21,716,343.00	75.01	-7,234,274.00	-24.99	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	10,030,681.00	6,134,700.00		6,134,700.00	61.16	-3,895,981.00	-38.84	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	17,000.00		17,000.00	10.24	-149,000.00	-89.76	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	140,000.00	136,868.00		136,868.00	97.76	-3,132.00	-2.24		
總計	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	39,287,298.00	28,004,911.00		28,004,911.00	71.28	-11,282,387.00	-28.72		
土地										--				
土地改良物	39,178,479.00	44,600,000.00			83,778,479.00	28,950,617.00	21,716,343.00		21,716,343.00	75.01	-7,234,274.00	-24.99		
房屋及建築										--				
機械及設備	10,002,681.00	30,608,000.00			40,610,681.00	10,030,681.00	6,134,700.00		6,134,700.00	61.16	-3,895,981.00	-38.84		
交通及運輸設備		2,307,000.00			2,307,000.00	166,000.00	17,000.00		17,000.00	10.24	-149,000.00	-89.76		
什項設備		516,000.00			516,000.00	140,000.00	136,868.00		136,868.00	97.76	-3,132.00	-2.24		
總計	49,181,160.00	78,031,000.00			127,212,160.00	39,287,298.00	28,004,911.00		28,004,911.00	71.28	-11,282,387.00	-28.72		