

新竹農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員



基金主持人



新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

| 科目               | 本年度<br>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>416,175</b>     | <b>1,580,000</b>   | <b>-1,163,825</b>  | <b>-73.66</b> | <b>39,772,182</b>   | <b>47,645,000</b>   | <b>-7,872,818</b>  | <b>-16.52</b> |
| <b>其他業務收入</b>    | <b>90,672,000</b>   | <b>416,175</b>     | <b>1,580,000</b>   | <b>-1,163,825</b>  | <b>-73.66</b> | <b>39,772,182</b>   | <b>47,645,000</b>   | <b>-7,872,818</b>  | <b>-16.52</b> |
| 其他補助收入           | 47,668,000          |                    |                    |                    |               | 23,923,037          | 20,215,000          | 3,708,037          | 18.34         |
| 雜項業務收入           | 43,004,000          | 416,175            | 1,580,000          | -1,163,825         | -73.66        | 15,849,145          | 27,430,000          | -11,580,855        | -42.22        |
| <b>業務成本與費用</b>   | <b>374,627,000</b>  | <b>24,372,332</b>  | <b>43,258,000</b>  | <b>-18,885,668</b> | <b>-43.66</b> | <b>152,759,754</b>  | <b>244,007,000</b>  | <b>-91,247,246</b> | <b>-37.40</b> |
| <b>業務費用</b>      | <b>252,481,000</b>  | <b>16,988,904</b>  | <b>29,802,000</b>  | <b>-12,813,096</b> | <b>-42.99</b> | <b>99,025,486</b>   | <b>157,250,000</b>  | <b>-58,224,514</b> | <b>-37.03</b> |
| 業務費用             | 252,481,000         | 16,988,904         | 29,802,000         | -12,813,096        | -42.99        | 99,025,486          | 157,250,000         | -58,224,514        | -37.03        |
| <b>管理及總務費用</b>   | <b>120,592,000</b>  | <b>6,953,852</b>   | <b>13,001,000</b>  | <b>-6,047,148</b>  | <b>-46.51</b> | <b>53,197,382</b>   | <b>85,511,000</b>   | <b>-32,313,618</b> | <b>-37.79</b> |
| 管理費用及總務費用        | 120,592,000         | 6,953,852          | 13,001,000         | -6,047,148         | -46.51        | 53,197,382          | 85,511,000          | -32,313,618        | -37.79        |
| <b>研究發展及訓練費用</b> | <b>1,554,000</b>    | <b>429,576</b>     | <b>455,000</b>     | <b>-25,424</b>     | <b>-5.59</b>  | <b>536,886</b>      | <b>1,246,000</b>    | <b>-709,114</b>    | <b>-56.91</b> |
| 訓練費用             | 1,554,000           | 429,576            | 455,000            | -25,424            | -5.59         | 536,886             | 1,246,000           | -709,114           | -56.91        |
| <b>業務賸餘(短絀)</b>  | <b>-283,955,000</b> | <b>-23,956,157</b> | <b>-41,678,000</b> | <b>17,721,843</b>  | <b>-42.52</b> | <b>-112,987,572</b> | <b>-196,362,000</b> | <b>83,374,428</b>  | <b>-42.46</b> |
| <b>業務外收入</b>     | <b>230,191,000</b>  | <b>22,974,354</b>  | <b>16,033,000</b>  | <b>6,941,354</b>   | <b>43.29</b>  | <b>138,481,418</b>  | <b>129,937,000</b>  | <b>8,544,418</b>   | <b>6.58</b>   |
| <b>財務收入</b>      | <b>11,069,000</b>   | <b>2,439,368</b>   | <b>5,419,000</b>   | <b>-2,979,632</b>  | <b>-54.98</b> | <b>22,170,520</b>   | <b>10,888,000</b>   | <b>11,282,520</b>  | <b>103.62</b> |
| 利息收入             | 10,937,000          | 2,439,368          | 5,419,000          | -2,979,632         | -54.98        | 22,170,520          | 10,888,000          | 11,282,520         | 103.62        |
| 投資賸餘             | 132,000             |                    |                    |                    |               |                     |                     |                    |               |
| <b>其他業務外收入</b>   | <b>219,122,000</b>  | <b>20,534,986</b>  | <b>10,614,000</b>  | <b>9,920,986</b>   | <b>93.47</b>  | <b>116,310,898</b>  | <b>119,049,000</b>  | <b>-2,738,102</b>  | <b>-2.30</b>  |

# 新竹農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國113年7月份

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本 年 度<br>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         |                   |                    |                   |               | 14,652,375         | 47,076,000         | -32,423,625       | -68.88        |
| 租賃收入             | 122,948,000        | 16,349,522        | 10,445,000         | 5,904,522         | 56.53         | 84,208,462         | 70,793,000         | 13,415,462        | 18.95         |
| 違規罰款收入           |                    |                   |                    |                   |               | 34,720             |                    | 34,720            |               |
| 雜項收入             | 2,022,000          | 4,185,464         | 169,000            | 4,016,464         | 2,376.61      | 17,415,341         | 1,180,000          | 16,235,341        | 1,375.88      |
| <b>業務外費用</b>     | <b>4,829,000</b>   | <b>-13,389</b>    | <b>1,024,000</b>   | <b>-1,037,389</b> | <b>--</b>     | <b>736,790</b>     | <b>3,391,000</b>   | <b>-2,654,210</b> | <b>-78.27</b> |
| <b>其他業務外費用</b>   | <b>4,829,000</b>   | <b>-13,389</b>    | <b>1,024,000</b>   | <b>-1,037,389</b> | <b>--</b>     | <b>736,790</b>     | <b>3,391,000</b>   | <b>-2,654,210</b> | <b>-78.27</b> |
| 財產交易短絀           | 611,000            | 3,443             |                    | 3,443             |               | 4,000              | 611,000            | -607,000          | -99.35        |
| 雜項費用             | 4,218,000          | -16,832           | 1,024,000          | -1,040,832        | --            | 732,790            | 2,780,000          | -2,047,210        | -73.64        |
| <b>業務外賸餘(短絀)</b> | <b>225,362,000</b> | <b>22,987,743</b> | <b>15,009,000</b>  | <b>7,978,743</b>  | <b>53.16</b>  | <b>137,744,628</b> | <b>126,546,000</b> | <b>11,198,628</b> | <b>8.85</b>   |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>  | <b>-58,593,000</b> | <b>-968,414</b>   | <b>-26,669,000</b> | <b>25,700,586</b> | <b>-96.37</b> | <b>24,757,056</b>  | <b>-69,816,000</b> | <b>94,573,056</b> | <b>--</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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」115,558,152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7月份

單位：新臺幣元

| 科 目                   | 本 年 度<br>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  |       |       |         |   | 115,558,152 |       |         |   | 115,558,152 |
| 未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目 | 1,460,931,000  |       |       |         |   | 115,558,152 |       |         |   | 115,558,152 |

# 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7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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」115,558,152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23,923,037元，預算數20,215,000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15,849,145元，預算數27,430,000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99,025,486元，預算數157,250,000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53,197,382元，預算數85,511,000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536,886元，預算數1,246,000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-112,987,572元，預算數-196,362,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1.利息收入：實際數22,170,520元，預算數10,888,000元。主要係定期存款金額增加，致利息收入實收數較預算數為高。

2.財產交易賸餘：實際數14,652,375元，預算數47,076,000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。

3.租賃收入：實際數84,208,462元，預算數70,793,000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。

4.違規罰款收入：實際數34,720元，預算數0元。主要係水閘門銜牌、告示牌採購工作逾期違約金收入及汀甫圳幹線強化工程因計算數量錯誤及項目漏列懲罰性違約金，致實際收入較預算數為高。

5.雜項收入：實際數17,415,341元，預算數1,180,000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4,000元，預算數611,000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732,790元，預算數2,780,000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137,744,628元，預算數126,546,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數24,757,056元，預算數-69,816,000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7月31日

單位：新臺幣元

| 科目                            | 金額                    | %             | 科目          | 金額                    | %            |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|-------------|-----------------------|--------------|
| <b>資產</b>                     | <b>10,497,616,568</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>159,834,181</b>    | <b>1.52</b>  |
| <b>流動資產</b>                   | <b>2,645,993,477</b>  | <b>25.21</b>  | <b>流動負債</b> | <b>9,795,395</b>      | <b>0.09</b>  |
| <b>現金</b>                     | <b>727,033,978</b>    | <b>6.93</b>   | <b>應付款項</b> | <b>9,795,395</b>      | <b>0.09</b>  |
| 銀行存款                          | 726,933,978           | 6.92          | 應付代收款       | 9,795,395             | 0.09         |
| 零用及週轉金                        | 100,000               | -             | <b>長期負債</b> | <b>48,306,145</b>     | <b>0.46</b>  |
| <b>流動金融資產</b>                 | <b>1,918,525,738</b>  | <b>18.28</b>  | <b>長期債務</b> | <b>48,306,145</b>     | <b>0.46</b>  |
| 透過餘絀按公允價值衡量之<br>金融資產 - 流動     | 1,326,886             | 0.01          | 應計退休金負債     | 48,306,145            | 0.46         |
| 透過餘絀按公允價值衡量之<br>金融資產評價調整 - 流動 | 3,479,582             | 0.03          | <b>其他負債</b> | <b>101,732,641</b>    | <b>0.97</b>  |
| 其他金融資產 - 流動                   | 1,913,719,270         | 18.23         | <b>遞延負債</b> | <b>27,562,912</b>     | <b>0.26</b>  |
| <b>預付款項</b>                   | <b>433,761</b>        | <b>-</b>      | 遞延收入        | 27,562,912            | 0.26         |
| 預付費用                          | 433,761               | -             | <b>負債準備</b> | <b>1,393,586</b>      | <b>0.01</b>  |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準<br/>備金</b>  | <b>48,306,145</b>     | <b>0.46</b>   | 其他負債準備      | 1,393,586             | 0.01         |
| <b>準備金</b>                    | <b>48,306,145</b>     | <b>0.46</b>   | <b>什項負債</b> | <b>72,776,143</b>     | <b>0.69</b>  |
| 退休及離職準備金                      | 48,306,145            | 0.46          | 存入保證金       | 72,776,143            | 0.69         |
| <b>不動產、廠房及設備</b>              | <b>7,795,451,459</b>  | <b>74.26</b>  | <b>淨值</b>   | <b>10,337,782,387</b> | <b>98.48</b> |

新竹農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目             | 金額                   | %            | 科目              | 金額                   | %            |
|----------------|----------------------|--------------|-----------------|----------------------|--------------|
| <b>土地</b>      | <b>6,097,516,523</b> | <b>58.08</b> | <b>基金</b>       | <b>924,830,535</b>   | <b>8.81</b>  |
| 土地             | 6,097,516,523        | 58.08        | <b>基金</b>       | <b>924,830,535</b>   | <b>8.81</b>  |
| <b>土地改良物</b>   | <b>614,714,705</b>   | <b>5.86</b>  | 基金              | 924,830,535          | 8.81         |
| 土地改良物          | 1,561,933,853        | 14.88        | <b>公積</b>       | <b>3,315,152,810</b> | <b>31.58</b> |
| 累計折舊 - 土地改良物   | -947,219,148         | --           | <b>特別公積</b>     | <b>3,315,152,810</b> | <b>31.58</b> |
| <b>房屋及建築</b>   | <b>1,003,998,009</b> | <b>9.56</b>  | 特別公積            | 3,315,152,810        | 31.58        |
| 房屋及建築          | 1,351,386,566        | 12.87        | <b>累積餘絀</b>     | <b>242,823,946</b>   | <b>2.31</b>  |
| 累計折舊 - 房屋及建築   | -347,388,557         | --           | <b>累積賸餘</b>     | <b>242,823,946</b>   | <b>2.31</b>  |
| <b>機械及設備</b>   | <b>11,489,749</b>    | <b>0.11</b>  | 累積賸餘            | 242,823,946          | 2.31         |
| 機械及設備          | 33,246,607           | 0.32         | <b>淨值其他項目</b>   | <b>5,854,975,096</b> | <b>55.77</b> |
| 累計折舊 - 機械及設備   | -21,756,858          | --           | <b>累積其他綜合餘絀</b> | <b>5,854,975,096</b> | <b>55.77</b> |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>3,284,570</b>     | <b>0.03</b>  | 未實現重估增值         | 5,854,975,096        | 55.77        |
| 交通及運輸設備        | 9,438,409            | 0.09         |                 |                      |              |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -6,153,839           | --           |                 |                      |              |
| <b>什項設備</b>    | <b>2,803,624</b>     | <b>0.03</b>  |                 |                      |              |
| 什項設備           | 6,096,795            | 0.06         |                 |                      |              |
| 累計折舊 - 什項設備    | -3,293,171           | --           |                 |                      |              |

**新竹農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

| 科目             | 金額                    | %             | 科目         | 金額                    | %             |
|----------------|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|---------------|
| <b>購建中固定資產</b> | <b>61,644,279</b>     | <b>0.59</b>   |            |                       |               |
| 未完工程           | 61,644,279            | 0.59          |            |                       |               |
| <b>無形資產</b>    | <b>7,865,487</b>      | <b>0.07</b>   |            |                       |               |
| <b>無形資產</b>    | <b>7,865,487</b>      | <b>0.07</b>   |            |                       |               |
| 電腦軟體           | 7,797,446             | 0.07          |            |                       |               |
| 其他無形資產         | 68,041                | -             |            |                       |               |
| <br>           |                       |               |            |                       |               |
| <b>合 計</b>     | <b>10,497,616,568</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b> | <b>10,497,616,568</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7月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱      | 本年度可用預算     |                  |                    |     |             | 累計<br>預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形       |           |            |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因       | 改進<br>措施              |
|-----------|-------------|------------------|--------------------|-----|-------------|------------------------|------------|-----------|------------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------------|-----------------------|
|           | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                        | 累計執行數      |           |            |                  | 比較增減                  |                  |                           |                       |
|           |             |                  |                    |     |             |                        | 實支數        | 應付<br>未付數 | 合計<br>(3)  | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                           |                       |
| 一般建築及設備計畫 | 49,181,160  | 78,031,000       |                    |     | 127,212,160 | 62,117,298             | 35,430,983 |           | 35,430,983 | 57.04            | -26,686,315           | -42.96           |                           |                       |
| 一次性項目     | 49,181,160  | 78,031,000       |                    |     | 127,212,160 | 62,117,298             | 35,430,983 |           | 35,430,983 | 57.04            | -26,686,315           | -42.96           |                           |                       |
| 土地        |             |                  |                    |     |             |                        |            |           |            | --               |                       |                  |                           |                       |
| 土地改良物     | 39,178,479  | 44,600,000       |                    |     | 83,778,479  | 41,450,617             | 28,074,062 |           | 28,074,062 | 67.73            | -13,376,555           | -32.27           | 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  | 30,608,000       |                    |     | 40,610,681  | 19,930,681             | 7,077,613  |           | 7,077,613  | 35.51            | -12,853,068           | -64.49           | 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        |                    |     | 2,307,000   | 432,000                | 82,940     |           | 82,940     | 19.20            | -349,060              | -80.80           | 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          |                    |     | 516,000     | 304,000                | 196,368    |           | 196,368    | 64.59            | -107,632              | -35.41           | 設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。   | 俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。  |
| 總計        | 49,181,160  | 78,031,000       |                    |     | 127,212,160 | 62,117,298             | 35,430,983 |           | 35,430,983 | 57.04            | -26,686,315           | -42.96           |                           |                       |
| 土地        |             |                  |                    |     |             |                        |            |           |            | --               |                       |                  |                           |                       |
| 土地改良物     | 39,178,479  | 44,600,000       |                    |     | 83,778,479  | 41,450,617             | 28,074,062 |           | 28,074,062 | 67.73            | -13,376,555           | -32.27           |                           |                       |
| 房屋及建築     |             |                  |                    |     |             |                        |            |           |            | --               |                       |                  |                           |                       |
| 機械及設備     | 10,002,681  | 30,608,000       |                    |     | 40,610,681  | 19,930,681             | 7,077,613  |           | 7,077,613  | 35.51            | -12,853,068           | -64.49           |                           |                       |
| 交通及運輸設備   |             | 2,307,000        |                    |     | 2,307,000   | 432,000                | 82,940     |           | 82,940     | 19.20            | -349,060              | -80.80           |                           |                       |

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7月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 本年度可用預算     |                  |                    |     |             | 累計<br>預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形       |           |            |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |
|------|-------------|------------------|--------------------|-----|-------------|------------------------|------------|-----------|------------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------|----------|
|      | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                        | 累計執行數      |           |            |                  | 比較增減                  |                  |                     |          |
|      |             |                  |                    |     |             |                        | 實支數        | 應付<br>未付數 | 合計<br>(3)  | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                     |          |
| 什項設備 |             | 516,000          |                    |     | 516,000     | 304,000                | 196,368    |           | 196,368    | 64.59            | -107,632              | -35.41           |                     |          |
| 總計   | 49,181,160  | 78,031,000       |                    |     | 127,212,160 | 62,117,298             | 35,430,983 |           | 35,430,983 | 57.04            | -26,686,315           | -42.96           |                     |          |

註：