

新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員

會計室主任 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	90,672,000	7,469,264	1,300,000	6,169,264	474.56	71,945,847	77,623,000	-5,677,153	-7.31
其他業務收入	90,672,000	7,469,264	1,300,000	6,169,264	474.56	71,945,847	77,623,000	-5,677,153	-7.31
其他補助收入	47,668,000	6,723,000		6,723,000	--	40,021,037	43,393,000	-3,371,963	-7.77
雜項業務收入	43,004,000	746,264	1,300,000	-553,736	-42.60	31,924,810	34,230,000	-2,305,190	-6.73
業務成本與費用	374,627,000	32,896,356	26,703,000	6,193,356	23.19	243,776,366	342,728,000	-98,951,634	-28.87
業務費用	252,481,000	26,728,038	19,276,000	7,452,038	38.66	163,493,185	226,034,000	-62,540,815	-27.67
業務費用	252,481,000	26,728,038	19,276,000	7,452,038	38.66	163,493,185	226,034,000	-62,540,815	-27.67
管理及總務費用	120,592,000	6,125,354	7,391,000	-1,265,646	-17.12	79,567,173	115,140,000	-35,572,827	-30.90
管理費用及總務費用	120,592,000	6,125,354	7,391,000	-1,265,646	-17.12	79,567,173	115,140,000	-35,572,827	-30.90
研究發展及訓練費用	1,554,000	42,964	36,000	6,964	19.34	716,008	1,554,000	-837,992	-53.92
訓練費用	1,554,000	42,964	36,000	6,964	19.34	716,008	1,554,000	-837,992	-53.92
業務賸餘(短絀)	-283,955,000	-25,427,092	-25,403,000	-24,092	0.09	-171,830,519	-265,105,000	93,274,481	-35.18
業務外收入	230,191,000	14,643,128	10,594,000	4,049,128	38.22	187,359,435	203,862,000	-16,502,565	-8.09
財務收入	11,069,000					22,302,149	11,020,000	11,282,149	102.38
利息收入	10,937,000					22,170,520	10,888,000	11,282,520	103.62
投資賸餘	132,000					131,629	132,000	-371	-0.28
其他業務外收入	219,122,000	14,643,128	10,594,000	4,049,128	38.22	165,057,286	192,842,000	-27,784,714	-14.41

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	94,152,000	4,730,865		4,730,865	--	19,383,240	78,460,000	-59,076,760	-75.30
租賃收入	122,948,000	9,634,538	10,425,000	-790,462	-7.58	125,211,583	112,528,000	12,683,583	11.27
違規罰款收入		235,892		235,892	--	339,008		339,008	--
雜項收入	2,022,000	41,833	169,000	-127,167	-75.25	20,123,455	1,854,000	18,269,455	985.41
業務外費用	4,829,000	1,153	720,000	-718,847	-99.84	3,708,483	4,729,000	-1,020,517	-21.58
其他業務外費用	4,829,000	1,153	720,000	-718,847	-99.84	3,708,483	4,729,000	-1,020,517	-21.58
財產交易短絀	611,000	1,153		1,153	--	501,723	611,000	-109,277	-17.88
雜項費用	4,218,000		720,000	-720,000	-100.00	3,206,760	4,118,000	-911,240	-22.13
業務外賸餘(短絀)	225,362,000	14,641,975	9,874,000	4,767,975	48.29	183,650,952	199,133,000	-15,482,048	-7.77
本期賸餘(短絀)	-58,593,000	-10,785,117	-15,529,000	4,743,883	-30.55	11,820,433	-65,972,000	77,792,433	-117.92

註：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。

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	%			金	額 %
後續可能重分類至餘絀之項目	1,460,931,000	-288,551		-288,551	--	115,269,571		115,269,571	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,460,931,000	-288,551		-288,551	--	115,269,571		115,269,571	--

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11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」-288,551元及截至本月份「本期其他綜合損益」115,269,571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40,021,037元，預算數43,393,000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31,924,810元，預算數34,230,000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163,493,185元，預算數226,034,000元。主要係因小組相關業務已辦理且未及核銷請款，致費用較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數79,567,173元，預算數115,140,000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716,008元，預算數1,554,000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-171,830,519元，預算數-265,105,000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. 投資賸餘：實際數131,629元，預算數132,000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19,383,240元，預算數78,460,000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125,211,583元，預算數112,528,000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。

5. 違規罰款收入：實際數339,008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等，致實際收入較預算數為高。

6. 雜項收入：實際數20,123,455元，預算數1,854,000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501,723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3,206,760元，預算數4,118,000元。主要係因金雅水利大樓新建工程履約調解工程尾款及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183,650,952元，預算數199,133,000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11,820,433元，預算數-65,972,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,523,223,347	100.00	負債	162,255,857	1.54
流動資產	2,676,307,549	25.43	流動負債	9,478,323	0.09
現金	756,842,372	7.19	應付款項	9,478,323	0.09
銀行存款	756,742,372	7.19	應付代收款	9,478,323	0.09
零用及週轉金	100,000	-	長期負債	48,306,145	0.46
流動金融資產	1,918,525,738	18.23	長期債務	48,306,145	0.46
透過餘絀按公允價值衡量之 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 金融資產評價調整－流動	3,479,582	0.03	其他負債	104,471,389	0.99
其他金融資產－流動	1,913,719,270	18.19	遞延負債	27,562,912	0.26
預付款項	939,439	0.01	遞延收入	27,562,912	0.26
預付費用	939,439	0.01	負債準備	1,393,586	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	48,306,145	0.46	其他負債準備	1,393,586	0.01
準備金	48,306,145	0.46	什項負債	75,514,891	0.72
退休及離職準備金	48,306,145	0.46	存入保證金	75,514,891	0.72
不動產、廠房及設備	7,791,347,232	74.04	淨值	10,360,967,490	98.46
土地	6,097,227,289	57.94	基金	961,240,842	9.13

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,097,227,289	57.94	基金	961,240,842	9.13
土地改良物	601,266,594	5.71	基金	961,240,842	9.13
土地改良物	1,512,292,869	14.37	公積	3,315,152,810	31.50
累計折舊－土地改良物	-911,026,275	-8.66	特別公積	3,315,152,810	31.50
房屋及建築	996,350,963	9.47	特別公積	3,315,152,810	31.50
房屋及建築	1,351,386,566	12.84	累積餘絀	229,887,323	2.18
累計折舊－房屋及建築	-355,035,603	-3.37	累積賸餘	229,887,323	2.18
機械及設備	10,239,042	0.10	累積賸餘	229,887,323	2.18
機械及設備	33,172,001	0.32	淨值其他項目	5,854,686,515	55.64
累計折舊－機械及設備	-22,932,959	-0.22	累積其他綜合餘絀	5,854,686,515	55.64
交通及運輸設備	4,399,120	0.04	未實現重估增值	5,854,686,515	55.64
交通及運輸設備	10,458,710	0.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,059,590	-0.06			
什項設備	2,810,185	0.03			
什項設備	6,309,329	0.06			
累計折舊－什項設備	-3,499,144	-0.03			
購建中固定資產	79,054,039	0.75			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	79,054,039	0.75			
無形資產	7,262,421	0.07			
無形資產	7,262,421	0.07			
電腦軟體	7,201,042	0.07			
其他無形資產	61,379	-			
合 計	10,523,223,347	100.00	合 計	10,523,223,347	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,540,000.00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	49,181,160	78,031,000			127,212,160	115,473,298	54,638,296		54,638,296	47.32	-60,835,002	-52.68		
一次性項目	49,181,160	78,031,000			127,212,160	115,473,298	54,638,296		54,638,296	47.32	-60,835,002	-52.68		
土地										--				
土地改良物	39,178,479	44,600,000		-4,557,000	79,221,479	67,482,617	44,962,848		44,962,848	66.63	-22,519,769	-33.37	1. 疫後：主要係「二炭圳強化工程」已決標，為配合斷水期預計11月底進場施作及「東興圳幹線強化工程」工程進度尚未達付款條件所致。 2. 疫後：石光二圳攔河堰改善工程及崇義排水改善工程分別預算預計12月中及12月初開工。 3. 自有營運資金：工務組尚未提報。	疫後1. 「東興圳幹線強化工程」為加強執行績效，目前每2周加開工作會議檢討工進。2. 「石光二圳攔河堰改善工程」須配合斷水期施工，目前河川公地送審中，擬依初審意見先行招標，待河川公地核定後開工。3. 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		5,068,000	45,678,681	45,678,681	7,598,587		7,598,587	16.63	-38,080,094	-83.37	疫後：主要係1. 「枋寮圳等5口抗旱井開鑿工程工程」「九甲埔等4口抗旱井開鑿工程工程」因地下水水權登載興辦申請中新竹縣政府尚未核准。致執行落後。2. 「貓兒錠	疫後1. 「枋寮圳等5口抗旱井開鑿工程工程」「九甲埔等4口抗旱井開鑿工程工程」待地下水水權登載申請新竹縣政府核准後即刻施工。2. 持續管控工程進度並加強預算執

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)		
交通及運輸設備		2,307,000		-500,000	1,807,000	1,807,000	1,622,940		1,622,940	89.81	-184,060	-10.19	圳等4口抗旱井 開鑿工程工程」 預計11月中前完 成工程進度未達 付款條件所致。 自有營運資金： 主要係為本處 12樓影音設備更 新改善已規劃， 預計12月中前完 成。 自有營運資金： 主要係為本處11 樓會議室投影機 更新已規劃，預 計12月中前完 成。	行。
什項設備		516,000		-11,000	505,000	505,000	453,921		453,921	89.89	-51,079	-10.11		
總計	49,181,160	78,031,000			127,212,160	115,473,298	54,638,296		54,638,296	47.32	-60,835,002	-52.68		
土地										--				
土地改良物	39,178,479	44,600,000		-4,557,000	79,221,479	67,482,617	44,962,848		44,962,848	66.63	-22,519,769	-33.37		
房屋及建築										--				
機械及設備	10,002,681	30,608,000		5,068,000	45,678,681	45,678,681	7,598,587		7,598,587	16.63	-38,080,094	-83.37		
交通及運輸設備		2,307,000		-500,000	1,807,000	1,807,000	1,622,940		1,622,940	89.81	-184,060	-10.19		
什項設備		516,000		-11,000	505,000	505,000	453,921		453,921	89.89	-51,079	-10.11		
總計	49,181,160	78,031,000			127,212,160	115,473,298	54,638,296		54,638,296	47.32	-60,835,002	-52.68		