



新竹農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 110 年 9 月 份

主辦會計人員

主計室楊德川
主 任

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110年9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	80,016,000.00	919,170.00	1,285,000.00	-365,830.00	28.47	62,601,878.00	59,128,000.00	3,473,878.00	5.88
租金及權利金收入	36,004,000.00	769,990.00	1,285,000.00	-515,010.00	40.08	32,631,698.00	31,150,000.00	1,481,698.00	4.76
其他建築物租金收入	36,004,000.00	769,990.00	1,285,000.00	-515,010.00	40.08	32,631,698.00	31,150,000.00	1,481,698.00	4.76
其他業務收入	44,012,000.00	149,180.00		149,180.00		29,970,180.00	27,978,000.00	1,992,180.00	7.12
其他補助收入	37,012,000.00	149,180.00		149,180.00		29,970,180.00	27,978,000.00	1,992,180.00	7.12
雜項業務收入	7,000,000.00								
業務成本與費用	423,733,000.00	20,477,281.00	22,271,000.00	-1,793,719.00	8.05	215,963,411.70	310,815,000.00	-94,851,588.30	30.52
行銷及業務費用	320,587,000.00	15,745,569.00	15,544,000.00	201,569.00	1.30	151,576,233.70	229,314,000.00	-77,737,766.30	33.90
業務費用	320,587,000.00	15,745,569.00	15,544,000.00	201,569.00	1.30	151,576,233.70	229,314,000.00	-77,737,766.30	33.90
管理及總務費用	99,999,000.00	4,728,562.00	6,381,000.00	-1,652,438.00	25.90	64,153,214.00	79,247,000.00	-15,093,786.00	19.05
管理費用及總務費用	99,999,000.00	4,728,562.00	6,381,000.00	-1,652,438.00	25.90	64,153,214.00	79,247,000.00	-15,093,786.00	19.05
研究發展及訓練費用	3,147,000.00	3,150.00	346,000.00	-342,850.00	99.09	233,964.00	2,254,000.00	-2,020,036.00	89.62
訓練費用	3,147,000.00	3,150.00	346,000.00	-342,850.00	99.09	233,964.00	2,254,000.00	-2,020,036.00	89.62
業務賸餘(短絀)	-343,717,000.00	-19,558,111.00	-20,986,000.00	1,427,889.00	6.80	-153,361,533.70	-251,687,000.00	98,325,466.30	39.07
業務外收入	238,911,000.00	52,826,406.00	19,553,000.00	33,273,406.00	170.17	124,951,050.42	167,986,000.00	-43,034,949.58	25.62
財務收入	25,518,000.00	1,092,443.00	150,000.00	942,443.00	628.30	10,651,583.00	12,854,000.00	-2,202,417.00	17.13
利息收入	25,518,000.00	1,092,443.00	150,000.00	942,443.00	628.30	10,651,583.00	12,854,000.00	-2,202,417.00	17.13

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年9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	%
其他業務外收入	213,393,000.00	51,733,963.00	19,403,000.00	32,330,963.00	166.63	114,299,467.42	155,132,000.00	-40,832,532.58	26.32
財產交易賸餘	97,493,000.00	33,076,275.00	9,749,000.00	23,327,275.00	239.28	33,076,275.00	68,245,000.00	-35,168,725.00	51.53
租賃收入	115,347,000.00	18,604,020.00	9,612,000.00	8,992,020.00	93.55	75,985,257.00	86,510,000.00	-10,524,743.00	12.17
雜項收入	553,000.00	53,668.00	42,000.00	11,668.00	27.78	5,237,935.42	377,000.00	4,860,935.42	1,289.3
業務外費用	19,820,000.00	299,416.00	2,001,000.00	-1,701,584.00	85.04	2,845,143.05	12,515,000.00	-9,669,856.95	77.27
其他業務外費用	19,820,000.00	299,416.00	2,001,000.00	-1,701,584.00	85.04	2,845,143.05	12,515,000.00	-9,669,856.95	77.27
財產交易短絀						2,470.00		2,470.00	
雜項費用	19,820,000.00	299,416.00	2,001,000.00	-1,701,584.00	85.04	2,842,673.05	12,515,000.00	-9,672,326.95	77.29
業務外賸餘(短絀)	219,091,000.00	52,526,990.00	17,552,000.00	34,974,990.00	199.26	122,105,907.37	155,471,000.00	-33,365,092.63	21.46
本期賸餘(短絀)	-124,626,000.00	32,968,879.00	-3,434,000.00	36,402,879.00	1,060.07	-31,255,626.33	-96,216,000.00	64,960,373.67	67.52
本期其他綜合餘絀						3,255,833,686.04		3,255,833,686.04	
未實現重估增值						3,255,833,686.04		3,255,833,686.04	

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」3,255,833,686.04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
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年9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」3,255,833,686.04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. 其他建築物租金收入：實際數32,631,698元，預算數31,150,000元。主要係民眾申請搭排及架橋案件較預期多，致實際收入較預算數增加。
2. 其他補助收入：實際數29,970,180元，預算27,978,000元。主要係政府補助款覈實撥入且較預期多。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數151,576,233.70元，預算數229,314,000元。主要係渠道修護工作刻正發包執行中；土地改良物修護費因以前年度致力更新致近來維護費需求減少；土地增值稅因應改制而減少支出；專業服務費、折舊、折耗及攤銷等業務支出較預算數減少，致實際支出較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用：實際數64,153,214元，預算數79,247,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，爰致管理費用及總務費用較預算數為低。
3. 訓練費用：實際數233,964元，預算數2,254,000元。主要係因為疫情延後辦理員工環境教育訓練等相關業務，致實際支出較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-153,361,533.70元，預算數-251,687,000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10,651,583元，預算數12,854,000元。主要係土銀定存比例限制，定存利息收入減少，致較預算數減少。
2. 財產交易賸餘：實際數33,076,275元，預算數68,245,000元。主要係出售土地收入低於預期，致較預算數減少。
3. 租賃收入：實際數75,985,257元，預算數86,510,000元。主要係因應疫情辦理租金減免，各項租金收入較預期減少，致較預算數減少。
4. 雜項收入：實際數5,237,935.42元，預算數377,000元。主要係各項補償金收入覈實繳庫及收回以前年度支出，致較預算數為增加。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數2,470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2,842,673.05元，預算數12,515,000元。主要係業務宣導費因疫情停辦基層幹部運動會減少支出及土地改良物修護費(防災經費)支出低於預期，致雜項費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數122,105,907.37元，預算數155,471,000元。主要係業務外收入較預算數減少。

本期賸餘(短絀)：實際-31,255,626.33元，預算數-96,216,000元。主要係因為業務成本與費用較預算數為低及其他業務外收入較預算數減少所

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,061,696,819.41	100.00	負債	168,314,373.30	1.86
流動資產	2,490,745,061.00	27.49	流動負債	56,287,013.00	0.62
現金	2,488,282,286.00	27.46	應付款項	56,287,013.00	0.62
銀行存款	2,487,511,881.00	27.45	應付代收款	56,287,013.00	0.62
零用及週轉金	770,405.00	0.01	長期負債	55,014,368.00	0.61
流動金融資產	1,326,886.00	0.01	長期債務	55,014,368.00	0.61
透過餘絀按公允價值衡量之	1,326,886.00	0.01	應計退休金負債	55,014,368.00	0.61
金融資產－流動					
預付款項	1,135,889.00	0.01	其他負債	57,012,992.30	0.63
預付費用	1,135,889.00	0.01	負債準備	1,393,586.30	0.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	74,650,592.41	0.82	其他負債準備	1,393,586.30	0.02
其他長期投資	19,636,224.41	0.22	什項負債	55,619,406.00	0.61
什項長期投資	19,636,224.41	0.22	存入保證金	55,619,406.00	0.61
準備金	55,014,368.00	0.61	淨值	8,893,382,446.11	98.14
退休及離職準備金	55,014,368.00	0.61	基金	791,003,852.00	8.73
不動產、廠房及設備	6,481,770,871.00	71.53	基金	791,003,852.00	8.73
土地	4,733,964,332.00	52.24	基金	791,003,852.00	8.73

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	4,733,964,332.00	52.24	公積	3,328,562,586.08	36.73
土地改良物	597,336,123.00	6.59	資本公積	1,817,000.00	0.02
土地改良物	1,530,098,697.00	16.89	受贈公積	1,817,000.00	0.02
累計折舊－土地改良物	932,762,574.00	10.29	特別公積	3,326,745,586.08	36.71
房屋及建築	1,054,447,534.00	11.64	特別公積	3,326,745,586.08	36.71
房屋及建築	1,337,338,101.00	14.76	累積餘絀	189,447,997.80	2.09
累計折舊－房屋及建築	282,890,567.00	3.12	累積賸餘	220,703,624.13	2.44
機械及設備	18,805,730.00	0.21	累積賸餘	220,703,624.13	2.44
機械及設備	30,383,845.00	0.34	累積短絀	31,255,626.33	0.34
累計折舊－機械及設備	11,578,115.00	0.13	本期短絀	31,255,626.33	0.34
交通及運輸設備	5,606,270.00	0.06	淨值其他項目	4,584,368,010.23	50.59
交通及運輸設備	9,013,562.00	0.10	累積其他綜合餘絀	4,584,368,010.23	50.59
累計折舊－交通及運輸設備	3,407,292.00	0.04	未實現重估增值	4,584,368,010.23	50.59
什項設備	3,362,998.00	0.04			
什項設備	4,470,776.00	0.05			
累計折舊－什項設備	1,107,778.00	0.01			
購建中固定資產	68,247,884.00	0.75			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	68,247,884.00	0.75			
無形資產	14,449,124.00	0.16			
無形資產	14,449,124.00	0.16			
電腦軟體	14,413,820.00	0.16			
其他無形資產	35,304.00	-			
其他資產	81,171.00	-			
什項資產	81,171.00	-			
存出保證金	81,171.00	-			
合 計	9,061,696,819.41	100.00	合 計	9,061,696,819.41	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為12,551,200.00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110年9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		73,600,000			73,600,000	37,528,000	22,549,233		22,549,233	60.09	-14,978,767	39.91		
一次性項目		73,600,000			73,600,000	37,528,000	22,549,233		22,549,233	60.09	-14,978,767	39.91		
土地		5,000,000			5,000,000	2,000,000					-2,000,000	100.00	本預算係配合渠道更新改善工程需要，購買照舊使用之私有土地。	後續依實際工程需要提報計畫。
土地改良物		40,334,000			40,334,000	25,000,000	19,062,452		19,062,452	76.25	-5,937,548	23.75	施工進度正常，惟廠商尚未請款。	委請廠商加強請款進度。
房屋及建築		25,151,000			25,151,000	8,000,000	2,378,843		2,378,843	29.74	-5,621,157	70.26	本處金雅水利大樓未取得新竹市政府開工許可，目前辦理解約程序。	視實際需求，加強辦理解約事宜。
機械及設備		2,505,000		-895,000	1,610,000	1,539,000	629,084		629,084	40.88	-909,916	59.12	相關業務尚在辦理採購規劃階段。	視實際需求，加強執行進度。
交通及運輸設備				620,000	620,000	219,000	145,535		145,535	66.45	-73,465	33.55	相關業務尚在辦理採購規劃階段。	視實際需求，調整執行進度。
什項設備		610,000		275,000	885,000	770,000	333,319		333,319	43.29	-436,681	56.71	相關業務刻正辦理中，本處文德大樓因疫情延後落成啟用，預計購買相關設備已進入規劃流程，致累計至本月支出低於預期。	視實際需求，加強執行進度。
總計		73,600,000			73,600,000	37,528,000	22,549,233		22,549,233	60.09	-14,978,767	39.91		
土地		5,000,000			5,000,000	2,000,000					-2,000,000	100.00		

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110年9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)		
土地改良物		40,334,000			40,334,000	25,000,000	19,062,452		19,062,452	76.25	-5,937,548	23.75		
房屋及建築		25,151,000			25,151,000	8,000,000	2,378,843		2,378,843	29.74	-5,621,157	70.26		
機械及設備		2,505,000		-895,000	1,610,000	1,539,000	629,084		629,084	40.88	-909,916	59.12		
交通及運輸設備				620,000	620,000	219,000	145,535		145,535	66.45	-73,465	33.55		
什項設備		610,000		275,000	885,000	770,000	333,319		333,319	43.29	-436,681	56.71		
總計		73,600,000			73,600,000	37,528,000	22,549,233		22,549,233	60.09	-14,978,767	39.91		
								</						

新竹農田水利事業作業基金
主要營運項目執行明細表
中華民國110年9月份

單位:新台幣元

主要營運項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				149,179.00	3,819,000.00	-3,669,821.00	-96.09
		累計數				1,800,655.00	21,346,000.00	-19,545,345.00	-91.56
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.03	0.11	27.27	75,000.00	275,000.00	-200,000.00	-72.73
		累計數	0.12	0.64	18.75	300,000.00	1,600,000.00	-1,300,000.00	-81.25
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	65.85	14,504.00	0.45	15,804.00	3,481,000.00	-3,465,196.00	-99.55
		累計數	4,793.88	80,811.00	5.93	1,150,530.00	19,395,000.00	-18,244,470.00	-94.07
構造物維護	座	本月數	4.67	5.00	93.40	58,375.00	63,000.00	-4,625.00	-7.34
		累計數	28.01	28.00	100.04	350,125.00	351,000.00	-875.00	-0.25
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	23,064,480.00	23,253,416.00	99.19	13,838,688.00	13,952,000.00	-113,312.00	-0.81
		累計數	114,349,017.00	129,554,749.00	88.26	68,609,410.00	77,733,000.00	-9,123,590.00	-11.74
三、農田水利設施更新改善		本月數				0.00	3,025,000.00	-3,025,000.00	-100.00
		累計數				19,045,710.00	36,668,000.00	-17,622,290.00	-48.06
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.33	0.00	0.00	1,980,000.00	-1,980,000.00	-100.00
		累計數	2.05	4.00	51.25	12,300,000.00	24,000,000.00	-11,700,000.00	-48.75
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.33	0.00	0.00	1,045,000.00	-1,045,000.00	-100.00
		累計數	2.13	4.00	53.25	6,745,710.00	12,668,000.00	-5,922,290.00	-46.75