

7 7 7 7 7 7 7 7
7 7 7 7 7 7 7 7
7 7 7 7 7 7 7 7
7 7 7 7 7 7 7 7
7 7 7 7 7 7 7 7

新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 4 月份

主辦會計人員

主任會計室 陳惠資

23

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110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	80,016,000.00	24,478,657.00	1,285,000.00	23,193,657.00	1,804.95	26,619,902.00	23,795,000.00	2,824,902.00	11.87
租金及權利金收入	36,004,000.00	15,061,657.00	1,285,000.00	13,776,657.00	1,072.11	17,202,902.00	14,760,000.00	2,442,902.00	16.55
其他建築物租金收入	36,004,000.00	15,061,657.00	1,285,000.00	13,776,657.00	1,072.11	17,202,902.00	14,760,000.00	2,442,902.00	16.55
其他業務收入	44,012,000.00	9,417,000.00		9,417,000.00		9,417,000.00	9,035,000.00	382,000.00	4.23
其他補助收入	37,012,000.00	9,417,000.00		9,417,000.00		9,417,000.00	9,035,000.00	382,000.00	4.23
雜項業務收入	7,000,000.00								
業務成本與費用	423,733,000.00	22,892,296.00	31,129,000.00	-8,236,704.00	26.46	88,546,248.00	136,764,000.00	-48,217,752.00	35.26
行銷及業務費用	320,587,000.00	17,282,431.00	24,338,000.00	-7,055,569.00	28.99	55,466,839.00	91,135,000.00	-35,668,161.00	39.14
業務費用	320,587,000.00	17,282,431.00	24,338,000.00	-7,055,569.00	28.99	55,466,839.00	91,135,000.00	-35,668,161.00	39.14
管理及總務費用	99,999,000.00	5,447,807.00	6,445,000.00	-997,193.00	15.47	32,907,471.00	44,610,000.00	-11,702,529.00	26.23
管理費用及總務費用	99,999,000.00	5,447,807.00	6,445,000.00	-997,193.00	15.47	32,907,471.00	44,610,000.00	-11,702,529.00	26.23
研究發展及訓練費用	3,147,000.00	162,058.00	346,000.00	-183,942.00	53.16	171,938.00	1,019,000.00	-847,062.00	83.13
訓練費用	3,147,000.00	162,058.00	346,000.00	-183,942.00	53.16	171,938.00	1,019,000.00	-847,062.00	83.13
業務賸餘(短絀)	-343,717,000.00	1,586,361.00	-29,844,000.00	31,430,361.00	105.32	-61,926,346.00	-112,969,000.00	51,042,654.00	45.18
業務外收入	238,911,000.00	7,291,389.12	19,403,000.00	-12,111,610.88	62.42	36,930,887.12	58,114,000.00	-21,183,112.88	36.45
財務收入	25,518,000.00					3,044,931.00		3,044,931.00	
利息收入	25,518,000.00					3,044,931.00		3,044,931.00	

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 年 度				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	7,291,389.12	19,403,000.00	-12,111,610.88	62.42	33,885,956.12	58,114,000.00	-24,228,043.88	41.69
財產交易賸餘	97,493,000.00		9,749,000.00	-9,749,000.00	100.00		19,498,000.00	-19,498,000.00	100.00
租賃收入	115,347,000.00	5,323,643.00	9,612,000.00	-4,288,357.00	44.61	30,768,262.00	38,449,000.00	-7,680,738.00	19.98
雜項收入	553,000.00	1,967,746.12	42,000.00	1,925,746.12	4,585.11	3,117,694.12	167,000.00	2,950,694.12	1,766.8
業務外費用	19,820,000.00	948,800.15	1,702,000.00	-753,199.85	44.25	1,638,943.15	3,908,000.00	-2,269,056.85	58.06
其他業務外費用	19,820,000.00	948,800.15	1,702,000.00	-753,199.85	44.25	1,638,943.15	3,908,000.00	-2,269,056.85	58.06
雜項費用	19,820,000.00	948,800.15	1,702,000.00	-753,199.85	44.25	1,638,943.15	3,908,000.00	-2,269,056.85	58.06
業務外賸餘(短絀)	219,091,000.00	6,342,588.97	17,701,000.00	-11,358,411.03	64.17	35,291,943.97	54,206,000.00	-18,914,056.03	34.89
本期賸餘(短絀)	-124,626,000.00	7,928,949.97	-12,143,000.00	20,071,949.97	165.30	-26,634,402.03	-58,763,000.00	32,128,597.97	54.67

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、本月份及截至本月份「本期其他綜合損益」皆無發生數。

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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0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17,202,902元，預算數14,760,000元。主要係民眾申請搭排及架橋案件增多，且竹東圳輸送水灌溉管理及建造物使用費業已入帳，致本月份收入較預算數大幅增加。
2. 其他補助收入：實際數9,417,000元，預算9,035,000元。主要係「維護灌溉管理組織營運精進補助計畫」補助款業已入帳，致本月份收入較預算數增加。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數55,466,839元，預算數91,135,000元。主要係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、固定資產折舊提列數及稅捐與規費支出較預算數減少且各項保險刻正辦理發包中，致業務費用較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用：實際數32,907,471元，預算數44,610,000元。主要係業務系統維護刻正辦理發包中、用人費用(按實核支)較預期減少，致管理費用及總務費用較預算數為低。
3. 訓練費用：實際數171,938元，預算數1,019,000元。主要係尚無辦理員工環境教育訓練等業務，致訓練費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-61,926,346元，預算數-112,969,000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3,044,931元，預算數0元。主要係定存利息收入超過預期，致實際收入數較預算數為高。
2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數19,498,000元。主要係本處尚未出售土地，致尚無實際業務收入。
3. 租賃收入：實際數30,768,262元，預算數38,449,000元。主要係房屋租金收入較預期減少，致實際收入數較預算數為低。
4. 雜項收入：實際數3,117,694.12元，預算數167,000元。主要係各項補償金收入及收回以前年度支出超過預期，致實際收入數較預算數為高。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數1,638,943.15元，預算數3,908,000元。主要係相關業務刻正辦理中，致雜項費用較預算為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數35,291,943.97元，預算數54,206,000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-26,634,402.03元，預算數-58,763,000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110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,804,011,490.67	100.00	負債	169,022,568.30	2.91
流動資產	2,477,741,634.00	42.69	流動負債	54,953,758.00	0.95
現金	2,473,834,093.00	42.62	應付款項	54,953,758.00	0.95
銀行存款	2,473,034,093.00	42.61	應付代收款	54,953,758.00	0.95
零用及週轉金	800,000.00	0.01	長期負債	55,014,368.00	0.95
流動金融資產	1,326,886.00	0.02	長期債務	55,014,368.00	0.95
透過餘絀按公允價值衡量之	1,326,886.00	0.02	應計退休金負債	55,014,368.00	0.95
金融資產－流動					
預付款項	2,580,655.00	0.04	其他負債	59,054,442.30	1.02
預付費用	2,580,655.00	0.04	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	1.29	其他負債準備	1,393,586.30	0.02
其他長期投資	19,636,224.41	0.34	什項負債	57,660,856.00	0.99
什項長期投資	19,636,224.41	0.34	存入保證金	57,660,856.00	0.99
準備金	55,014,368.00	0.95	淨值	5,634,988,922.37	97.09
退休及離職準備金	55,014,368.00	0.95	基金	783,955,008.00	13.51
不動產、廠房及設備	3,233,922,285.26	55.72	基金	783,955,008.00	13.51
土地	1,479,819,152.96	25.50	基金	783,955,008.00	13.51

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,479,819,152.96	25.50	公積	3,326,745,586.08	57.32
土地改良物	613,029,514.00	10.56	特別公積	3,326,745,586.08	57.32
土地改良物	1,530,098,696.90	26.36	特別公積	3,326,745,586.08	57.32
累計折舊－土地改良物	917,069,182.90	15.80	累積餘絀	194,069,222.10	3.34
房屋及建築	1,062,079,596.30	18.30	累積賸餘	220,703,624.13	3.80
房屋及建築	1,335,521,100.70	23.01	累積賸餘	220,703,624.13	3.80
累計折舊－房屋及建築	273,441,504.40	4.71	累積短絀	26,634,402.03	0.46
機械及設備	20,316,502.00	0.35	本期短絀	26,634,402.03	0.46
機械及設備	30,480,543.00	0.53	淨值其他項目	1,330,219,106.19	22.92
累計折舊－機械及設備	10,164,041.00	0.18	累積其他綜合餘絀	1,330,219,106.19	22.92
交通及運輸設備	6,099,651.00	0.11	未實現重估增值	1,330,219,106.19	22.92
交通及運輸設備	10,375,030.00	0.18			
累計折舊－交通及運輸設備	4,275,379.00	0.07			
什項設備	3,319,510.00	0.06			
什項設備	4,242,437.00	0.07			
累計折舊－什項設備	922,927.00	0.02			
購建中固定資產	49,258,359.00	0.85			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	49,258,359.00	0.85			
無形資產	17,615,808.00	0.30			
無形資產	17,615,808.00	0.30			
電腦軟體	17,615,808.00	0.30			
其他資產	81,171.00	0.00			
什項資產	81,171.00	0.00			
存出保證金	81,171.00	0.00			
合 計	5,804,011,490.67	100.00	合 計	5,804,011,490.67	100.00

註：附註：本月底信託代理與保證資產（負債）分別為13,551,200元，均為保證品，為避免虛增資產及負債，故予抵銷，不含在資產負債表內。

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4月份

貨幣單位：新臺幣元

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	516.00	6,218.35	8.30	160,620.00	1,642,000.00	- 1,481,380.00	- 90.22
		累計數	516.00	24,873.40	2.07	160,620.00	6,568,000.00	- 6,407,380.00	- 97.55
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-	0.05	-	-	125,000.00	- 125,000.00	- 100.00
		累計數	-	0.20	-	-	500,000.00	- 500,000.00	- 100.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	513.00	6,216.30	8.25	123,120.00	1,492,000.00	- 1,368,880.00	- 91.75
		累計數	513.00	24,865.20	2.06	123,120.00	5,968,000.00	- 5,844,880.00	- 97.94
構造物維護	座	本月數	3.00	2.00	150.00	37,500.00	25,000.00	12,500.00	50.00
		累計數	3.00	8.00	37.50	37,500.00	100,000.00	- 62,500.00	- 62.50
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	7,431,264.00	9,965,750.00	74.57	4,458,758.00	5,979,000.00	- 1,520,242.00	- 25.43
		累計數	18,305,309.00	39,863,000.00	45.92	10,983,185.00	23,916,000.00	- 12,932,815.00	- 54.08
三、農田水利設施更新改善		本月數	0.24	1.00	24.00	1,100,040.00	4,583,000.00	- 3,482,960.00	- 76.00
		累計數	0.24	4.00	6.00	1,100,040.00	18,332,000.00	- 17,231,960.00	- 94.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.12	0.50	24.00	720,000.00	3,000,000.00	- 2,280,000.00	- 76.00
		累計數	0.12	2.00	6.00	720,000.00	12,000,000.00	- 11,280,000.00	- 94.00
構造物更新改善	座	本月數	0.12	0.50	24.00	380,040.00	1,583,000.00	- 1,202,960.00	- 75.99
		累計數	0.12	2.00	6.00	380,040.00	6,332,000.00	- 5,951,960.00	- 94.00

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		73,600,000			73,600,000	4,273,000	55,275		55,275	1.29	-4,217,725	98.71		
一次性項目		73,600,000			73,600,000	4,273,000	55,275		55,275	1.29	-4,217,725	98.71		
土地		5,000,000			5,000,000									
土地改良物		40,334,000			40,334,000									
房屋及建築		25,151,000			25,151,000	3,000,000					-3,000,000	100.00	本處金雅水利大樓尚未取得新竹市政府開工許可,目前屬停工狀態,累計至本月仍無實際支出。	視實際需求，加強執行進度。
機械及設備		2,505,000			2,505,000	1,058,000					-1,058,000	100.00	相關業務刻正辦理中，部分預算總額調整至交通及運輸設備科目。	視實際需求，加強執行進度。
交通及運輸設備							55,275		55,275		55,275		購買通訊設備等，由機械及設備科目預算總額調整容納。	視實際需求，加強執行進度。
什項設備		610,000			610,000	215,000					-215,000	100.00	相關業務刻正辦理中，累計至本月仍無實際支出。	視實際需求，加強執行進度。
總計		73,600,000			73,600,000	4,273,000	55,275		55,275	1.29	-4,217,725	98.71		
土地		5,000,000			5,000,000									
土地改良物		40,334,000			40,334,000									
房屋及建築		25,151,000			25,151,000	3,000,000					-3,000,000	100.00		
機械及設備		2,505,000			2,505,000	1,058,000					-1,058,000	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)		
交通及運輸設備							55,275		55,275		55,275			
什項設備		610,000			610,000	215,000					-215,000	100.00		
總計		73,600,000			73,600,000	4,273,000	55,275		55,275	1.29	-4,217,725	98.71		