

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 3 月 份

主辦會計人員

會計室主任 陳惠資

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

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 金 額                     | %             | 科 目         | 金 額                     | %            |
|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------|-------------------------|--------------|
| <b>資產</b>               | <b>5,783,002,005.70</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>172,389,334.30</b>   | <b>2.98</b>  |
| <b>流動資產</b>             | <b>2,451,481,250.03</b> | <b>42.39</b>  | <b>流動負債</b> | <b>55,871,748.00</b>    | <b>0.97</b>  |
| <b>現金</b>               | <b>2,448,412,448.03</b> | <b>42.34</b>  | <b>應付款項</b> | <b>55,871,748.00</b>    | <b>0.97</b>  |
| 銀行存款                    | 2,447,612,448.03        | 42.32         | 應付代收款       | 55,871,748.00           | 0.97         |
| 零用及週轉金                  | 800,000.00              | 0.01          | <b>長期負債</b> | <b>55,014,368.00</b>    | <b>0.95</b>  |
| <b>流動金融資產</b>           | <b>1,326,886.00</b>     | <b>0.02</b>   | <b>長期債務</b> | <b>55,014,368.00</b>    | <b>0.95</b>  |
| 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                 |                         |               |             |                         |              |
| <b>預付款項</b>             | <b>1,741,916.00</b>     | <b>0.03</b>   | <b>其他負債</b> | <b>61,503,218.30</b>    | <b>1.06</b>  |
| 預付費用                    | 1,741,916.00            | 0.03          | <b>負債準備</b> | <b>1,393,586.30</b>     | <b>0.02</b>  |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>74,650,592.41</b>    | <b>1.29</b>   | 其他負債準備      | 1,393,586.30            | 0.02         |
| <b>其他長期投資</b>           | <b>19,636,224.41</b>    | <b>0.34</b>   | <b>什項負債</b> | <b>60,109,632.00</b>    | <b>1.04</b>  |
| 什項長期投資                  | 19,636,224.41           | 0.34          | 存入保證金       | 60,109,632.00           | 1.04         |
| <b>準備金</b>              | <b>55,014,368.00</b>    | <b>0.95</b>   | <b>淨值</b>   | <b>5,610,612,671.40</b> | <b>97.02</b> |
| 退休及離職準備金                | 55,014,368.00           | 0.95          | <b>基金</b>   | <b>767,507,707.00</b>   | <b>13.27</b> |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | <b>3,239,533,184.26</b> | <b>56.02</b>  | <b>基金</b>   | <b>767,507,707.00</b>   | <b>13.27</b> |
| <b>土地</b>               | <b>1,479,819,152.96</b> | <b>25.59</b>  | <b>基金</b>   | <b>767,507,707.00</b>   | <b>13.27</b> |

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 金 額              | %     | 科 目      | 金 額              | %     |
|--------------|------------------|-------|----------|------------------|-------|
| 土地           | 1,479,819,152.96 | 25.59 | 公積       | 3,326,745,586.08 | 57.53 |
| 土地改良物        | 616,233,141.00   | 10.66 | 特別公積     | 3,326,745,586.08 | 57.53 |
| 土地改良物        | 1,530,098,696.90 | 26.46 | 特別公積     | 3,326,745,586.08 | 57.53 |
| 累計折舊－土地改良物   | 913,865,555.90   | 15.80 | 累積餘絀     | 186,140,272.13   | 3.22  |
| 房屋及建築        | 1,063,968,771.30 | 18.40 | 累積賸餘     | 220,703,624.13   | 3.82  |
| 房屋及建築        | 1,335,521,100.70 | 23.09 | 累積賸餘     | 220,703,624.13   | 3.82  |
| 累計折舊－房屋及建築   | 271,552,329.40   | 4.70  | 累積短絀     | 34,563,352.00    | 0.60  |
| 機械及設備        | 20,753,744.00    | 0.36  | 本期短絀     | 34,563,352.00    | 0.60  |
| 機械及設備        | 30,480,543.00    | 0.53  | 淨值其他項目   | 1,330,219,106.19 | 23.00 |
| 累計折舊－機械及設備   | 9,726,799.00     | 0.17  | 累積其他綜合餘絀 | 1,330,219,106.19 | 23.00 |
| 交通及運輸設備      | 6,214,756.00     | 0.11  | 未實現重估增值  | 1,330,219,106.19 | 23.00 |
| 交通及運輸設備      | 10,375,030.00    | 0.18  |          |                  |       |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 4,160,274.00     | 0.07  |          |                  |       |
| 什項設備         | 3,372,971.00     | 0.06  |          |                  |       |
| 什項設備         | 4,242,437.00     | 0.07  |          |                  |       |
| 累計折舊－什項設備    | 869,466.00       | 0.02  |          |                  |       |
| 購建中固定資產      | 49,170,648.00    | 0.85  |          |                  |       |

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

| 科 目   | 金 額              | %      | 科 目 | 金 額              | %      |
|-------|------------------|--------|-----|------------------|--------|
| 未完工程  | 49,170,648.00    | 0.85   |     |                  |        |
| 無形資產  | 17,255,808.00    | 0.30   |     |                  |        |
| 無形資產  | 17,255,808.00    | 0.30   |     |                  |        |
| 電腦軟體  | 17,255,808.00    | 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   | 5,783,002,005.70 | 100.00 | 合 計 | 5,783,002,005.70 | 100.00 |

註：附註：本月底信託代理與保證資產（負債）分別為14,327,600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

## 收支餘絀表

中華民國110年3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            | %      |
| 業務收入      | 80,016,000.00   | 1,275,288.00   | 1,285,000.00   | -9,712.00     | 0.76  | 2,141,245.00   | 22,510,000.00  | -20,368,755.00 | 90.49  |
| 租金及權利金收入  | 36,004,000.00   | 1,275,288.00   | 1,285,000.00   | -9,712.00     | 0.76  | 2,141,245.00   | 13,475,000.00  | -11,333,755.00 | 84.11  |
| 其他建築物租金收入 | 36,004,000.00   | 1,275,288.00   | 1,285,000.00   | -9,712.00     | 0.76  | 2,141,245.00   | 13,475,000.00  | -11,333,755.00 | 84.11  |
| 其他業務收入    | 44,012,000.00   |                |                |               |       |                | 9,035,000.00   | -9,035,000.00  | 100.00 |
| 其他補助收入    | 37,012,000.00   |                |                |               |       |                | 9,035,000.00   | -9,035,000.00  | 100.00 |
| 雜項業務收入    | 7,000,000.00    |                |                |               |       |                |                |                |        |
| 業務成本與費用   | 423,733,000.00  | 26,656,061.00  | 31,767,000.00  | -5,110,939.00 | 16.09 | 65,653,952.00  | 105,635,000.00 | -39,981,048.00 | 37.85  |
| 行銷及業務費用   | 320,587,000.00  | 18,757,727.00  | 24,981,000.00  | -6,223,273.00 | 24.91 | 38,184,408.00  | 66,797,000.00  | -28,612,592.00 | 42.84  |
| 業務費用      | 320,587,000.00  | 18,757,727.00  | 24,981,000.00  | -6,223,273.00 | 24.91 | 38,184,408.00  | 66,797,000.00  | -28,612,592.00 | 42.84  |
| 管理及總務費用   | 99,999,000.00   | 7,888,454.00   | 6,475,000.00   | 1,413,454.00  | 21.83 | 27,459,664.00  | 38,165,000.00  | -10,705,336.00 | 28.05  |
| 管理費用及總務費用 | 99,999,000.00   | 7,888,454.00   | 6,475,000.00   | 1,413,454.00  | 21.83 | 27,459,664.00  | 38,165,000.00  | -10,705,336.00 | 28.05  |
| 研究發展及訓練費用 | 3,147,000.00    | 9,880.00       | 311,000.00     | -301,120.00   | 96.82 | 9,880.00       | 673,000.00     | -663,120.00    | 98.53  |
| 訓練費用      | 3,147,000.00    | 9,880.00       | 311,000.00     | -301,120.00   | 96.82 | 9,880.00       | 673,000.00     | -663,120.00    | 98.53  |
| 業務賸餘(短絀)  | -343,717,000.00 | -25,380,773.00 | -30,482,000.00 | 5,101,227.00  | 16.74 | -63,512,707.00 | -83,125,000.00 | 19,612,293.00  | 23.59  |
| 業務外收入     | 238,911,000.00  | 9,746,631.00   | 19,403,000.00  | -9,656,369.00 | 49.77 | 29,639,498.00  | 38,711,000.00  | -9,071,502.00  | 23.43  |
| 財務收入      | 25,518,000.00   | 333,977.00     |                | 333,977.00    |       | 3,044,931.00   |                | 3,044,931.00   |        |
| 利息收入      | 25,518,000.00   | 333,977.00     |                | 333,977.00    |       | 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3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            | %      |
| 其他業務外收入   | 213,393,000.00  | 9,412,654.00   | 19,403,000.00  | -9,990,346.00 | 51.49  | 26,594,567.00  | 38,711,000.00  | -12,116,433.00 | 31.30  |
| 財產交易賸餘    | 97,493,000.00   |                | 9,749,000.00   | -9,749,000.00 | 100.00 |                | 9,749,000.00   | -9,749,000.00  | 100.00 |
| 租賃收入      | 115,347,000.00  | 9,386,670.00   | 9,612,000.00   | -225,330.00   | 2.34   | 25,444,619.00  | 28,837,000.00  | -3,392,381.00  | 11.76  |
| 雜項收入      | 553,000.00      | 25,984.00      | 42,000.00      | -16,016.00    | 38.13  | 1,149,948.00   | 125,000.00     | 1,024,948.00   | 819.96 |
| 業務外費用     | 19,820,000.00   | 450,185.00     | 602,000.00     | -151,815.00   | 25.22  | 690,143.00     | 2,206,000.00   | -1,515,857.00  | 68.72  |
| 其他業務外費用   | 19,820,000.00   | 450,185.00     | 602,000.00     | -151,815.00   | 25.22  | 690,143.00     | 2,206,000.00   | -1,515,857.00  | 68.72  |
| 雜項費用      | 19,820,000.00   | 450,185.00     | 602,000.00     | -151,815.00   | 25.22  | 690,143.00     | 2,206,000.00   | -1,515,857.00  | 68.72  |
| 業務外賸餘(短絀) | 219,091,000.00  | 9,296,446.00   | 18,801,000.00  | -9,504,554.00 | 50.55  | 28,949,355.00  | 36,505,000.00  | -7,555,645.00  | 20.70  |
| 本期賸餘(短絀)  | -124,626,000.00 | -16,084,327.00 | -11,681,000.00 | -4,403,327.00 | 37.70  | -34,563,352.00 | -46,620,000.00 | 12,056,648.00  | 25.86  |

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：

農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年3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：

業務收入：

1.其他建築物租金收入:本月份累計實際數2,141,245元，預算數13,475,000元。主要係年度開始，竹東圳輸送水灌溉管理及建造物使用費尚未辦理收入，致收入數較預算數減少。

2.其他補助收入:本月份累計實際數0元，預算數9,035,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處尚無實際業務收入。

業務成本與費用：

1.業務費用:本月份實際數18,757,727元，預算數24,981,000元，本月份累計實際數38,184,408元，預算數66,797,000元。主要係年度開始，各項維修工程執行項折舊及稅捐與規費實際支出數均較預算數減少所致。

2.管理費用及總務費用:本月份實際數7,888,454元，預算數6,475,000元，本月份累計實際數27,459,664元，預算數38,165,000元。主要係用人費用(按時核支)軟體服務費實際支出數較預算數減少所致。

3.訓練費用:本月份累計實際數9,880元，預算數673,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致實際業務支出未如預期。

業務賸餘(短絀)：本月份累計實際數短絀63,512,707元，較預算數減少短絀19,612,293元。

業務外收入：

1.利息收入:本月份累計實際數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增加。

2.財產交易賸餘:本月份累計實際數0元，預算數9,749,000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:本月份累計實際數25,444,619元，預算數28,837,000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減少3,392,381元。

4.雜項收入:本月份累計實際數1,149,948元，預算數125,000元。主要係前期收入超過預期，致實際收入數較預算數增加。

業務外費用：

1.雜項費用:本月份實際數450,185元，預算數602,000元，本月份累計實際數690,143元，預算數2,206,000元。主要係年度開始，土地改良物修護費及交流活實際支出數較預算數減少所致。

業務外賸餘(短絀)：本月份累計實際數賸餘28,949,355元，較預算數減少賸餘7,555,645元。

本期賸餘(短絀)：本月份累計實際數短絀34,563,352元，預算數短絀46,620,000元，減少短絀25.86%。主要係業務短絀較預算數減少所致。

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3月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱      | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |            | 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)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                                       |               |
| 一般建築及設備計畫 |                 | 73,600,000        |                    |     | 73,600,000 | 696,000                  | 55,275  |            | 55,275    | 7.94         | -640,725          | 92.06        | 主要係年度開始，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。 |
| 一次性項目     |                 | 73,600,000        |                    |     | 73,600,000 | 696,000                  | 55,275  |            | 55,275    | 7.94         | -640,725          | 92.06        |                                       |               |
| 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 |                          |         |            |           |              |                   |              |                                       |               |
| 機械及設備     |                 | 2,505,000         |                    |     | 2,505,000  | 681,000                  |         |            |           |              | -681,000          | 100.00       |                                       |               |
| 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    | 15,000                   |         |            |           |              | -15,000           | 100.00       | 主要係年度開始，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 | 696,000                  | 55,275  |            | 55,275    | 7.94         | -640,725          | 92.06        |                                       |               |
| 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 |                          |         |            |           |              |                   |              |                                       |               |
| 機械及設備     |                 | 2,505,000         |                    |     | 2,505,000  | 681,000                  |         |            |           |              | -681,000          | 100.00       |                                       |               |
| 交通及運輸設備   |                 |                   |                    |     |            |                          | 55,275  |            | 55,275    |              | 55,275            |              |                                       |               |
| 什項設備      |                 | 610,000           |                    |     | 610,000    | 15,000                   |         |            |           |              | -15,000           | 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3月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |            | 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)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                     |          |
| 總計   |                 | 73,600,000        |                    |     | 73,600,000 | 696,000                  | 55,275  |            | 55,275    | 7.94         | -640,725          | 92.06        |                     |          |

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3月份

貨幣單位：新台幣元

| 主要營運項目       |      | 本月數<br>及累計<br>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             |               |               |       | -            | 1,642,000.00  | - 1,642,000.00  | - 100.00 |
|              |      | 累計數             |               |               |       | -            | 4,926,000.00  | - 4,926,000.00  | - 100.00 |
| 輸水渠道改善及修補    | 公里   | 本月數             | 0.00          | 0.05          | -     | 0.00         | 125,000.00    | - 125,000.00    | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | 0.00          | 0.15          | -     | 0.00         | 375,000.00    | - 375,000.00    | - 100.00 |
| 輸水渠道除草、浚渫    | 平方公尺 | 本月數             | 0.00          | 6,216.30      | -     | 0.00         | 1,492,000.00  | - 1,492,000.00  | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | 0.00          | 18,648.90     | -     | 0.00         | 4,476,000.00  | - 4,476,000.00  | - 100.00 |
| 構造物維護        | 座    | 本月數             | 0.00          | 2.00          | -     | 0.00         | 25,000.00     | - 25,000.00     | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | 0.00          | 6.00          | -     | 0.00         | 75,000.00     | - 75,000.00     | - 100.00 |
| 二、農業灌溉用水管理   | 噸    | 本月數             | 9,266,400.00  | 9,965,750.00  | 92.98 | 5,559,840.00 | 5,979,000.00  | - 419,160.00    | - 7.01   |
|              |      | 累計數             | 10,874,045.00 | 29,897,250.00 | 36.37 | 6,524,427.00 | 17,937,000.00 | - 11,412,573.00 | - 63.63  |
| 三、農田水利設施更新改善 |      | 本月數             |               |               |       | -            | 4,583,000.00  | - 4,583,000.00  | - 100.00 |
|              |      | 累計數             |               |               |       | -            | 13,749,000.00 | - 13,749,000.00 | - 100.00 |
| 灌溉排水渠道更新改善   | 公里   | 本月數             | 0.00          | 0.50          | -     | 0.00         | 3,000,000.00  | - 3,000,000.00  | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | 0.00          | 1.50          | -     | 0.00         | 9,000,000.00  | - 9,000,000.00  | - 100.00 |
| 構造物更新改善      | 座    | 本月數             | 0.00          | 0.50          | -     | 0.00         | 1,583,000.00  | - 1,583,000.00  | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | 0.00          | 1.50          | -     | 0.00         | 4,749,000.00  | - 4,749,000.00  | - 100.00 |