

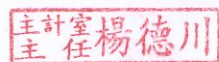
農業部主管

新竹農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國114年3月份

主辦會計人員 楊德川



基金主持人 林賢正



新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年3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	90,649,000	1,019,906	2,888,000	-1,868,094	-64.68	23,605,081	27,246,000	-3,640,919	-13.36
其他業務收入	90,649,000	1,019,906	2,888,000	-1,868,094	-64.68	23,605,081	27,246,000	-3,640,919	-13.36
其他補助收入	45,645,000	560,000	253,000	307,000	121.34	9,940,000	13,371,000	-3,431,000	-25.66
雜項業務收入	45,004,000	459,906	2,635,000	-2,175,094	-82.55	13,665,081	13,875,000	-209,919	-1.51
業務成本與費用	359,776,000	19,210,666	29,306,000	-10,095,334	-34.45	66,008,482	125,881,000	-59,872,518	-47.56
業務費用	237,995,000	12,943,002	21,229,000	-8,285,998	-39.03	40,623,384	73,773,000	-33,149,616	-44.93
業務費用	237,995,000	12,943,002	21,229,000	-8,285,998	-39.03	40,623,384	73,773,000	-33,149,616	-44.93
管理及總務費用	120,273,000	6,263,806	7,703,000	-1,439,194	-18.68	25,381,240	51,664,000	-26,282,760	-50.87
管理費用及總務費用	120,273,000	6,263,806	7,703,000	-1,439,194	-18.68	25,381,240	51,664,000	-26,282,760	-50.87
研究發展及訓練費用	1,508,000	3,858	374,000	-370,142	-98.97	3,858	444,000	-440,142	-99.13
訓練費用	1,508,000	3,858	374,000	-370,142	-98.97	3,858	444,000	-440,142	-99.13
業務賸餘（短絀）	-269,127,000	-18,190,760	-26,418,000	8,227,240	-31.14	-42,403,401	-98,635,000	56,231,599	-57.01
業務外收入	254,715,000	14,123,452	14,949,000	-825,548	-5.52	109,464,921	40,281,000	69,183,921	171.75
財務收入	15,021,000								
利息收入	14,956,000								
投資賸餘	65,000								
其他業務外收入	239,694,000	14,123,452	14,949,000	-825,548	-5.52	109,464,921	40,281,000	69,183,921	171.75

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年3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	97,173,000					66,775,649	16,195,000	50,580,649	312.32
租賃收入	140,499,000	12,401,786	14,780,000	-2,378,214	-16.09	40,302,848	23,580,000	16,722,848	70.92
違規罰款收入		26,322		26,322	--	84,851		84,851	--
雜項收入	2,022,000	1,695,344	169,000	1,526,344	903.16	2,301,573	506,000	1,795,573	354.86
業務外費用	4,556,000	94,618	442,000	-347,382	-78.59	94,840	532,000	-437,160	-82.17
其他業務外費用	4,556,000	94,618	442,000	-347,382	-78.59	94,840	532,000	-437,160	-82.17
財產交易短絀	1,266,000	614		614	--	732		732	--
雜項費用	3,290,000	94,004	442,000	-347,996	-78.73	94,108	532,000	-437,892	-82.31
業務外賸餘（短絀）	250,159,000	14,028,834	14,507,000	-478,166	-3.30	109,370,081	39,749,000	69,621,081	175.15
本期賸餘（短絀）	-18,968,000	-4,161,926	-11,911,000	7,749,074	-65.06	66,966,680	-58,886,000	125,852,680	-213.72

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金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114年3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	-34,272,000					-3,858,580		-3,858,580	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000					-3,858,580		-3,858,580	--

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114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「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」-3,858,580元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他補助收入:實際數9,940,000元，預算數13,371,000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13,665,081元，預算數13,875,000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40,623,384元，預算數73,773,000元。主要係年度開始，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25,381,240元，預算數51,664,000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3,858元，預算數444,000元。主要係年度開始，已陸續辦理在職講習訓練等相關業務未及核銷請款，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀):實際數-42,403,401元，預算數-98,635,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1. 財產交易賸餘:實際數66,775,649元，預算數16,195,000元。主要係處分非事業用地進度較預期快，致實際收入較預算數為高。

2. 租賃收入:實際數40,302,848元，預算數23,580,000元。主要係出租房地租金之繳款方式多屬年繳，致實際收入較預算數為高。

3. 違規罰款收入:實際數84,851元，預算數0元。主要係新竹市武陵段123-1及126地號等2筆土地租賃契約違約金及和解金等，致實際收入較預算數為高。

4. 雜項收入:實際數2,301,573元，預算數506,000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732元，預算數0元。主要係設備報廢所衍生之短絀較預期多，致短絀較預算數增加。

2. 雜項費用:實際數94,108元，預算數532,000元。主要係年度開始支應各項費用等相關業務陸續進行核銷中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀):實際數109,370,081元，預算數39,749,000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66,966,680元，預算數-58,886,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,611,835,026	100.00	負債	166,691,213	1.57
流動資產	2,751,421,935	25.93	流動負債	13,915,336	0.13
現金	2,746,682,559	25.88	應付款項	13,915,336	0.13
銀行存款	2,746,582,559	25.88	應付代收款	10,162,523	0.10
零用及週轉金	100,000	-	應付費用	3,752,813	0.04
流動金融資產	4,375,202	0.04	長期負債	46,071,028	0.43
透過餘絀按公允價值衡量之			長期債務	46,071,028	0.43
金融資產－流動	1,326,886	0.01			
透過餘絀按公允價值衡量之			應計退休金負債	46,071,028	0.43
金融資產評價調整－流動	3,048,316	0.03			
預付款項	364,174	-	其他負債	106,704,849	1.01
預付費用	364,174	-	遞延負債	27,562,912	0.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	46,071,028	0.43	遞延收入	27,562,912	0.26
準備金	46,071,028	0.43	負債準備	1,393,586	0.01
退休及離職準備金	46,071,028	0.43	其他負債準備	1,393,586	0.01
不動產、廠房及設備	7,807,435,342	73.57	什項負債	77,748,351	0.73
土地	6,093,921,320	57.43	存入保證金	77,748,351	0.73
土地	6,093,921,320	57.43	淨值	10,445,143,813	98.43

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	588,314,892	5.54	基金	983,005,405	9.26
土地改良物	1,512,292,869	14.25	基金	983,005,405	9.26
累計折舊－土地改良物	-923,977,977	-8.71	基金	983,005,405	9.26
房屋及建築	988,703,917	9.32	公積	3,315,152,810	31.24
房屋及建築	1,351,386,566	12.73	特別公積	3,315,152,810	31.24
累計折舊－房屋及建築	-362,682,649	-3.42	特別公積	3,315,152,810	31.24
機械及設備	24,450,532	0.23	累積餘絀	295,755,028	2.79
機械及設備	49,378,554	0.47	累積賸餘	295,755,028	2.79
累計折舊－機械及設備	-24,928,022	-0.23	累積賸餘	295,755,028	2.79
交通及運輸設備	4,100,898	0.04	淨值其他項目	5,851,230,570	55.14
交通及運輸設備	10,536,630	0.10	累積其他綜合餘絀	5,851,230,570	55.14
累計折舊－交通及運輸設備	-6,435,732	-0.06	未實現重估增值	5,851,230,570	55.14
什項設備	2,605,431	0.02			
什項設備	6,317,829	0.06			
累計折舊－什項設備	-3,712,398	-0.03			
購建中固定資產	105,338,352	0.99			
未完工程	105,338,352	0.99			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	6,906,721	0.07			
無形資產	6,906,721	0.07			
電腦軟體	6,849,912	0.06			
其他無形資產	56,809	-			
合 計	10,611,835,026	100.00	合 計	10,611,835,026	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114年3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	27,355,118	71,163,000			98,518,118	19,350,955	16,894,934		16,894,934	87.31	-2,456,021	-12.69	補助款工程施工 進度及請款數低 於預期。	爾後審慎評估分 配數。
一次性項目	27,355,118	71,163,000			98,518,118	19,350,955	16,894,934		16,894,934	87.31	-2,456,021	-12.69		
土地										--				
土地改良物	16,621,490	55,138,000			71,759,490	15,443,596	11,748,102		11,748,102	76.07	-3,695,494	-23.93		
房屋及建築										--				
機械及設備	10,733,628	15,825,000			26,558,628	3,807,359	5,118,032		5,118,032	134.42	1,310,673	34.42		
交通及運輸設備				30,000	30,000	30,000	28,800		28,800	96.00	-1,200	-4.00		
什項設備		200,000		-30,000	170,000	70,000					-70,000	-100.00		
總計	27,355,118	71,163,000			98,518,118	19,350,955	16,894,934		16,894,934	87.31	-2,456,021	-12.69		
土地										--				
土地改良物	16,621,490	55,138,000			71,759,490	15,443,596	11,748,102		11,748,102	76.07	-3,695,494	-23.93		
房屋及建築										--				
機械及設備	10,733,628	15,825,000			26,558,628	3,807,359	5,118,032		5,118,032	134.42	1,310,673	34.42		
交通及運輸設備				30,000	30,000	30,000	28,800		28,800	96.00	-1,200	-4.00		
什項設備		200,000		-30,000	170,000	70,000					-70,000	-100.00	設備採購案刻正 規劃中，致採購 請款進度低於預 期。	爾後審慎評估分 配數。

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114年3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)		
總計	27,355,118	71,163,000			98,518,118	19,350,955	16,894,934		16,894,934	87.31	-2,456,021	-12.69		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。