

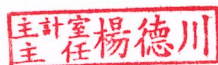
農業部主管

新竹農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中華民國114年5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5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	2,380,564	12,009,000	-9,628,436	-80.18	28,365,215	42,290,000	-13,924,785	-32.93
其他業務收入	90,649,000	2,380,564	12,009,000	-9,628,436	-80.18	28,365,215	42,290,000	-13,924,785	-32.93
其他補助收入	45,645,000	130,000	9,374,000	-9,244,000	-98.61	10,877,977	22,745,000	-11,867,023	-52.17
雜項業務收入	45,004,000	2,250,564	2,635,000	-384,436	-14.59	17,487,238	19,545,000	-2,057,762	-10.53
業務成本與費用	359,776,000	27,105,381	25,115,000	1,990,381	7.93	119,295,762	173,427,000	-54,131,238	-31.21
業務費用	237,995,000	21,317,305	18,120,000	3,197,305	17.65	81,920,178	107,446,000	-25,525,822	-23.76
業務費用	237,995,000	21,317,305	18,120,000	3,197,305	17.65	81,920,178	107,446,000	-25,525,822	-23.76
管理及總務費用	120,273,000	5,774,432	6,887,000	-1,112,568	-16.15	37,336,624	65,399,000	-28,062,376	-42.91
管理費用及總務費用	120,273,000	5,774,432	6,887,000	-1,112,568	-16.15	37,336,624	65,399,000	-28,062,376	-42.91
研究發展及訓練費用	1,508,000	13,644	108,000	-94,356	-87.37	38,960	582,000	-543,040	-93.31
訓練費用	1,508,000	13,644	108,000	-94,356	-87.37	38,960	582,000	-543,040	-93.31
業務賸餘（短絀）	-269,127,000	-24,724,817	-13,106,000	-11,618,817	88.65	-90,930,547	-131,137,000	40,206,453	-30.66
業務外收入	254,715,000	31,942,696	22,849,000	9,093,696	39.80	156,125,582	94,273,000	61,852,582	65.61
財務收入	15,021,000	24,381,920	7,400,000	16,981,920	229.49	24,381,920	7,400,000	16,981,920	229.49
利息收入	14,956,000	24,381,920	7,400,000	16,981,920	229.49	24,381,920	7,400,000	16,981,920	229.49
投資賸餘	65,000								
其他業務外收入	239,694,000	7,560,776	15,449,000	-7,888,224	-51.06	131,743,662	86,873,000	44,870,662	51.65

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年5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	32,390,000	34,385,649	106.16
租賃收入	140,499,000	6,693,791	15,280,000	-8,586,209	-56.19	60,383,516	53,640,000	6,743,516	12.57
違規罰款收入		6,270		6,270	--	91,121		91,121	--
雜項收入	2,022,000	860,715	169,000	691,715	409.30	4,493,376	843,000	3,650,376	433.02
業務外費用	4,556,000	52,000	1,462,000	-1,410,000	-96.44	175,765	2,123,000	-1,947,235	-91.72
其他業務外費用	4,556,000	52,000	1,462,000	-1,410,000	-96.44	175,765	2,123,000	-1,947,235	-91.72
財產交易短絀	1,266,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00	9,657	1,039,000	-1,029,343	-99.07
雜項費用	3,290,000	52,000	462,000	-410,000	-88.74	166,108	1,084,000	-917,892	-84.68
業務外賸餘（短絀）	250,159,000	31,890,696	21,387,000	10,503,696	49.11	155,949,817	92,150,000	63,799,817	69.23
本期賸餘（短絀）	-18,968,000	7,165,879	8,281,000	-1,115,121	-13.47	65,019,270	-38,987,000	104,006,270	-266.77

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5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	%
不重分類至餘絀之項目									
未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目									
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5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10,747,977元，預算數22,745,000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17,487,238元，預算數19,545,000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81,920,178元，預算數107,446,000元。主要係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37,336,624元，預算數65,399,000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38,960元，預算數582,000元。主要係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-90,930,547元，預算數-131,137,000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24,381,920元，預算數7,400,000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. 財產交易賸餘：實際數66,775,649元，預算數32,390,000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。

3. 租賃收入：實際數60,383,516元，預算數53,640,000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。

4. 違規罰款收入：實際數91,121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。

5. 雜項收入：實際數4,493,376元，預算數843,000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9,657元，預算數1,039,000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166,108元，預算數1,084,000元。主要係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155,949,817元，預算數92,150,000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65,019,270元，預算數-38,987,000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114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,607,695,705	100.00	負債	164,499,302	1.55
流動資產	2,732,576,585	25.76	流動負債	13,396,325	0.13
現金	714,183,681	6.73	應付款項	13,396,325	0.13
銀行存款	714,083,681	6.73	應付代收款	9,915,512	0.09
零用及週轉金	100,000	-	應付費用	3,480,813	0.03
流動金融資產	2,018,094,472	19.02	長期負債	46,071,028	0.43
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	1,326,886	0.01	長期債務	46,071,028	0.43
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	3,048,316	0.03	應計退休金負債	46,071,028	0.43
其他金融資產－流動	2,013,719,270	18.98	其他負債	105,031,949	0.99
預付款項	298,432	-	遞延負債	27,562,912	0.26
預付費用	298,432	-	遞延收入	27,562,912	0.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	46,071,028	0.43	負債準備	1,393,586	0.01
準備金	46,071,028	0.43	其他負債準備	1,393,586	0.01
退休及離職準備金	46,071,028	0.43	什項負債	76,075,451	0.72
不動產、廠房及設備	7,822,794,265	73.75	存入保證金	76,075,451	0.72
土地	6,093,921,320	57.45	淨值	10,443,196,403	98.45

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,093,921,320	57.45	基金	983,005,405	9.27
土地改良物	581,839,039	5.49	基金	983,005,405	9.27
土地改良物	1,512,292,869	14.26	基金	983,005,405	9.27
累計折舊－土地改良物	-930,453,830	-8.77	公積	3,315,152,810	31.25
房屋及建築	984,880,394	9.28	特別公積	3,315,152,810	31.25
房屋及建築	1,351,386,566	12.74	特別公積	3,315,152,810	31.25
累計折舊－房屋及建築	-366,506,172	-3.46	累積餘絀	293,807,618	2.77
機械及設備	23,292,185	0.22	累積賸餘	293,807,618	2.77
機械及設備	48,506,110	0.46	累積賸餘	293,807,618	2.77
累計折舊－機械及設備	-25,213,925	-0.24	淨值其他項目	5,851,230,570	55.16
交通及運輸設備	3,893,937	0.04	累積其他綜合餘絀	5,851,230,570	55.16
交通及運輸設備	10,512,530	0.10	未實現重估增值	5,851,230,570	55.16
累計折舊－交通及運輸設備	-6,618,593	-0.06			
什項設備	2,720,213	0.03			
什項設備	6,560,194	0.06			
累計折舊－什項設備	-3,839,981	-0.04			
購建中固定資產	132,247,177	1.25			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	132,247,177	1.25			
無形資產	6,253,827	0.06			
無形資產	6,253,827	0.06			
電腦軟體	6,197,425	0.06			
其他無形資產	56,402	-			
合 計	10,607,695,705	100.00	合 計	10,607,695,705	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,589,000.00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5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	52,455,118	44,046,124		44,046,124	83.97	-8,408,994	-16.03		
一次性項目	27,355,118	71,163,000			98,518,118	52,455,118	44,046,124		44,046,124	83.97	-8,408,994	-16.03		
土地										--				
土地改良物	16,621,490	55,138,000		-73,000	71,686,490	41,548,490	29,975,332		29,975,332	72.15	-11,573,158	-27.85	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。
房屋及建築										--				
機械及設備	10,733,628	15,825,000			26,558,628	10,733,628	13,799,627		13,799,627	128.56	3,065,999	28.56	抗旱井開鑿工程 施工進度及請款 數高於預期。	爾後審慎評估分 配數。
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		43,000	243,000	143,000	242,365		242,365	169.49	99,365	69.49	設備採購案進度 提前，致採購請 款進度高於預 期。	爾後審慎評估分 配數。
總計	27,355,118	71,163,000			98,518,118	52,455,118	44,046,124		44,046,124	83.97	-8,408,994	-16.03		
土地										--				
土地改良物	16,621,490	55,138,000		-73,000	71,686,490	41,548,490	29,975,332		29,975,332	72.15	-11,573,158	-27.85		
房屋及建築										--				
機械及設備	10,733,628	15,825,000			26,558,628	10,733,628	13,799,627		13,799,627	128.56	3,065,999	28.56		
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		43,000	243,000	143,000	242,365		242,365	169.49	99,365	69.49		

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5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	52,455,118	44,046,124		44,046,124	83.97	-8,408,994	-16.03		

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。