

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6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6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	16,876,860	3,035,000	13,841,860	456.07	45,242,075	45,325,000	-82,925	-0.18
其他業務收入	90,649,000	16,876,860	3,035,000	13,841,860	456.07	45,242,075	45,325,000	-82,925	-0.18
其他補助收入	45,645,000	14,335,404		14,335,404	--	25,213,381	22,745,000	2,468,381	10.85
雜項業務收入	45,004,000	2,541,456	3,035,000	-493,544	-16.26	20,028,694	22,580,000	-2,551,306	-11.30
業務成本與費用	359,776,000	14,869,555	20,213,000	-5,343,445	-26.44	134,165,317	193,640,000	-59,474,683	-30.71
業務費用	237,995,000	7,803,806	13,251,000	-5,447,194	-41.11	89,723,984	120,697,000	-30,973,016	-25.66
業務費用	237,995,000	7,803,806	13,251,000	-5,447,194	-41.11	89,723,984	120,697,000	-30,973,016	-25.66
管理及總務費用	120,273,000	7,065,099	6,792,000	273,099	4.02	44,401,723	72,191,000	-27,789,277	-38.49
管理費用及總務費用	120,273,000	7,065,099	6,792,000	273,099	4.02	44,401,723	72,191,000	-27,789,277	-38.49
研究發展及訓練費用	1,508,000	650	170,000	-169,350	-99.62	39,610	752,000	-712,390	-94.73
訓練費用	1,508,000	650	170,000	-169,350	-99.62	39,610	752,000	-712,390	-94.73
業務賸餘（短絀）	-269,127,000	2,007,305	-17,178,000	19,185,305	-111.69	-88,923,242	-148,315,000	59,391,758	-40.04
業務外收入	254,715,000	31,778,865	31,825,000	-46,135	-0.14	187,904,447	126,098,000	61,806,447	49.01
財務收入	15,021,000		80,000	-80,000	-100.00	24,381,920	7,480,000	16,901,920	225.96
利息收入	14,956,000		80,000	-80,000	-100.00	24,381,920	7,480,000	16,901,920	225.96
投資賸餘	65,000								
其他業務外收入	239,694,000	31,778,865	31,745,000	33,865	0.11	163,522,527	118,618,000	44,904,527	37.86

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年6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	10,276,824	16,197,000	-5,920,176	-36.55	77,052,473	48,587,000	28,465,473	58.59
租賃收入	140,499,000	15,840,162	15,380,000	460,162	2.99	76,223,678	69,020,000	7,203,678	10.44
違規罰款收入		9,673		9,673	--	100,794		100,794	--
雜項收入	2,022,000	5,652,206	168,000	5,484,206	3,264.41	10,145,582	1,011,000	9,134,582	903.52
業務外費用	4,556,000	5,685	190,000	-184,315	-97.01	181,450	2,313,000	-2,131,550	-92.16
其他業務外費用	4,556,000	5,685	190,000	-184,315	-97.01	181,450	2,313,000	-2,131,550	-92.16
財產交易短絀	1,266,000					9,657	1,039,000	-1,029,343	-99.07
雜項費用	3,290,000	5,685	190,000	-184,315	-97.01	171,793	1,274,000	-1,102,207	-86.52
業務外賸餘（短絀）	250,159,000	31,773,180	31,635,000	138,180	0.44	187,722,997	123,785,000	63,937,997	51.65
本期賸餘（短絀）	-18,968,000	33,780,485	14,457,000	19,323,485	133.66	98,799,755	-24,530,000	123,329,755	-502.77

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6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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000	-567,435		-567,435	--	-4,426,015		-4,426,015	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000	-567,435		-567,435	--	-4,426,015		-4,426,015	--

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6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」-567,435元及截至本月份「本期其他綜合損益」-4,426,015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25,213,381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高。

2. 雜項業務收入：實際數20,028,694元，預算數22,580,000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89,723,984元，預算數120,697,000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44,401,723元，預算數72,191,000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39,610元，預算數752,000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-88,923,242元，預算數-148,315,000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7,480,000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77,052,473元，預算數48,587,000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76,223,678元，預算數69,020,000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100,794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10,145,582元，預算數1,011,000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171,793元，預算數1,274,000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187,722,997元，預算數123,785,000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98,799,755元，預算數-24,530,000元。主要係業務外收入較預算數為高及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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,654,234,484	100.00	負債	159,955,179	1.50
流動資產	2,777,217,225	26.07	流動負債	9,369,455	0.09
現金	758,957,542	7.12	應付款項	9,369,455	0.09
銀行存款	758,857,542	7.12	應付代收款	9,369,455	0.09
零用及週轉金	100,000	-	長期負債	46,071,028	0.43
流動金融資產	2,018,094,472	18.94	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－流動	1,326,886	0.01	應計退休金負債	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	其他負債	104,514,696	0.98
其他金融資產－流動	2,013,719,270	18.90	遞延負債	25,298,959	0.24
預付款項	165,211	-	遞延收入	25,298,959	0.24
預付費用	165,211	-	負債準備	1,393,586	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	46,071,028	0.43	其他負債準備	1,393,586	0.01
準備金	46,071,028	0.43	什項負債	77,822,151	0.73
退休及離職準備金	46,071,028	0.43	存入保證金	77,822,151	0.73
不動產、廠房及設備	7,824,997,387	73.44	淨值	10,494,279,305	98.50
土地	6,093,340,709	57.19	基金	1,000,875,257	9.39

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,093,340,709	57.19	基金	1,000,875,257	9.39
土地改良物	578,601,046	5.43	基金	1,000,875,257	9.39
土地改良物	1,512,292,869	14.19	公積	3,315,152,810	31.12
累計折舊－土地改良物	-933,691,823	-8.76	特別公積	3,315,152,810	31.12
房屋及建築	982,968,634	9.23	特別公積	3,315,152,810	31.12
房屋及建築	1,351,386,566	12.68	累積餘絀	327,588,103	3.07
累計折舊－房屋及建築	-368,417,932	-3.46	累積賸餘	327,588,103	3.07
機械及設備	22,723,341	0.21	累積賸餘	327,588,103	3.07
機械及設備	48,506,110	0.46	淨值其他項目	5,850,663,135	54.91
累計折舊－機械及設備	-25,782,769	-0.24	累積其他綜合餘絀	5,850,663,135	54.91
交通及運輸設備	3,828,342	0.04	未實現重估增值	5,850,663,135	54.91
交通及運輸設備	10,512,530	0.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,684,188	-0.06			
什項設備	2,654,191	0.02			
什項設備	6,560,194	0.06			
累計折舊－什項設備	-3,906,003	-0.04			
購建中固定資產	140,881,124	1.32			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	140,881,124	1.32			
無形資產	5,948,844	0.06			
無形資產	5,948,844	0.06			
電腦軟體	5,894,835	0.06			
其他無形資產	54,009	-			
合 計	10,654,234,484	100.00	合 計	10,654,234,484	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6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	62,855,118	52,680,071		52,680,071	83.81	-10,175,047	-16.19	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	62,855,118	52,680,071		52,680,071	83.81	-10,175,047	-16.19		
土地										--				
土地改良物	16,621,490	55,138,000		-73,000	71,686,490	44,048,490	38,389,279		38,389,279	87.15	-5,659,211	-12.85		
房屋及建築										--				
機械及設備	10,733,628	15,825,000			26,558,628	18,633,628	14,019,627		14,019,627	75.24	-4,614,001	-24.76		
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		
總計	27,355,118	71,163,000			98,518,118	62,855,118	52,680,071		52,680,071	83.81	-10,175,047	-16.19		
土地										--				
土地改良物	16,621,490	55,138,000		-73,000	71,686,490	44,048,490	38,389,279		38,389,279	87.15	-5,659,211	-12.85	抗旱井開鑿工程 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	18,633,628	14,019,627		14,019,627	75.24	-4,614,001	-24.76		
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6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	62,855,118	52,680,071		52,680,071	83.81	-10,175,047	-16.19		

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。