

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7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7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	1,758,018	3,780,000	-2,021,982	-53.49	47,000,093	49,105,000	-2,104,907	-4.29
其他業務收入	90,649,000	1,758,018	3,780,000	-2,021,982	-53.49	47,000,093	49,105,000	-2,104,907	-4.29
其他補助收入	45,645,000					25,213,381	22,745,000	2,468,381	10.85
雜項業務收入	45,004,000	1,758,018	3,780,000	-2,021,982	-53.49	21,786,712	26,360,000	-4,573,288	-17.35
業務成本與費用	359,776,000	25,318,267	40,911,000	-15,592,733	-38.11	159,483,584	234,551,000	-75,067,416	-32.00
業務費用	237,995,000	17,057,175	27,958,000	-10,900,825	-38.99	106,781,159	148,655,000	-41,873,841	-28.17
業務費用	237,995,000	17,057,175	27,958,000	-10,900,825	-38.99	106,781,159	148,655,000	-41,873,841	-28.17
管理及總務費用	120,273,000	7,775,637	12,883,000	-5,107,363	-39.64	52,177,360	85,074,000	-32,896,640	-38.67
管理費用及總務費用	120,273,000	7,775,637	12,883,000	-5,107,363	-39.64	52,177,360	85,074,000	-32,896,640	-38.67
研究發展及訓練費用	1,508,000	485,455	70,000	415,455	593.51	525,065	822,000	-296,935	-36.12
訓練費用	1,508,000	485,455	70,000	415,455	593.51	525,065	822,000	-296,935	-36.12
業務賸餘（短絀）	-269,127,000	-23,560,249	-37,131,000	13,570,751	-36.55	-112,483,491	-185,446,000	72,962,509	-39.34
業務外收入	254,715,000	74,031,646	21,569,000	52,462,646	243.23	261,936,093	147,667,000	114,269,093	77.38
財務收入	15,021,000	2,696,854	7,400,000	-4,703,146	-63.56	27,078,774	14,880,000	12,198,774	81.98
利息收入	14,956,000	2,696,854	7,400,000	-4,703,146	-63.56	27,078,774	14,880,000	12,198,774	81.98
投資賸餘	65,000								
其他業務外收入	239,694,000	71,334,792	14,169,000	57,165,792	403.46	234,857,319	132,787,000	102,070,319	76.87

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年7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	56,084,653		56,084,653	--	133,137,126	48,587,000	84,550,126	174.02
租賃收入	140,499,000	12,014,957	14,000,000	-1,985,043	-14.18	88,238,635	83,020,000	5,218,635	6.29
違規罰款收入		842,420		842,420	--	943,214		943,214	--
雜項收入	2,022,000	2,392,762	169,000	2,223,762	1,315.84	12,538,344	1,180,000	11,358,344	962.57
業務外費用	4,556,000	18,885	1,159,000	-1,140,115	-98.37	200,335	3,472,000	-3,271,665	-94.23
其他業務外費用	4,556,000	18,885	1,159,000	-1,140,115	-98.37	200,335	3,472,000	-3,271,665	-94.23
財產交易短絀	1,266,000		227,000	-227,000	-100.00	9,657	1,266,000	-1,256,343	-99.24
雜項費用	3,290,000	18,885	932,000	-913,115	-97.97	190,678	2,206,000	-2,015,322	-91.36
業務外賸餘（短絀）	250,159,000	74,012,761	20,410,000	53,602,761	262.63	261,735,758	144,195,000	117,540,758	81.52
本期賸餘（短絀）	-18,968,000	50,452,512	-16,721,000	67,173,512	--	149,252,267	-41,251,000	190,503,267	--

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7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	-8,403,523		-8,403,523	--	-12,829,538		-12,829,538	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000	-8,403,523		-8,403,523	--	-12,829,538		-12,829,538	--

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7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」-8,403,523元及截至本月份「本期其他綜合損益」-12,829,538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21,786,712元，預算數26,360,000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106,781,159元，預算數148,655,000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52,177,360元，預算數85,074,000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525,065元，預算數822,000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-112,483,491元，預算數-185,446,000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27,078,774元，預算數14,880,000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133,137,126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88,238,635元，預算數83,020,000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943,214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12,538,344元，預算數1,180,000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1,266,000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190,678元，預算數2,206,000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261,735,758元，預算數144,195,000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149,252,267元，預算數-41,251,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,701,897,037	100.00	負債	159,651,086	1.49
流動資產	2,837,405,312	26.51	流動負債	10,835,262	0.10
現金	801,812,985	7.49	應付款項	10,835,262	0.10
銀行存款	801,712,985	7.49	應付代收款	10,835,262	0.10
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	18.86	長期債務	46,071,028	0.43
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－流動	1,326,886	0.01			
透過餘絀按公允價值衡量之			其他負債	102,744,796	0.96
金融資產評價調整－流動	3,048,316	0.03			
其他金融資產－流動	2,013,719,270	18.82	遞延負債	25,298,959	0.24
應收款項	17,426,320	0.16	遞延收入	25,298,959	0.24
其他應收款	17,426,320	0.16	負債準備	1,393,586	0.01
預付款項	71,535	-	其他負債準備	1,393,586	0.01
預付費用	71,535	-	什項負債	76,052,251	0.71
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	46,071,028	0.43	存入保證金	76,052,251	0.71
準備金	46,071,028	0.43	淨值	10,542,245,951	98.51
退休及離職準備金	46,071,028	0.43	基金	1,006,762,914	9.41

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	7,812,726,854	73.00	基金	1,006,762,914	9.41
土地	6,084,586,119	56.86	基金	1,006,762,914	9.41
土地	6,084,586,119	56.86	公積	3,315,152,810	30.98
土地改良物	575,363,183	5.38	特別公積	3,315,152,810	30.98
土地改良物	1,512,292,869	14.13	特別公積	3,315,152,810	30.98
累計折舊－土地改良物	-936,929,686	-8.75	累積餘絀	378,070,615	3.53
房屋及建築	981,056,871	9.17	累積賸餘	378,070,615	3.53
房屋及建築	1,351,386,566	12.63	累積賸餘	228,818,348	2.14
累計折舊－房屋及建築	-370,329,695	-3.46	本期賸餘	149,252,267	1.39
機械及設備	22,164,817	0.21	淨值其他項目	5,842,259,612	54.59
機械及設備	48,506,110	0.45	累積其他綜合餘絀	5,842,259,612	54.59
累計折舊－機械及設備	-26,341,293	-0.25	未實現重估增值	5,842,259,612	54.59
交通及運輸設備	3,762,749	0.04			
交通及運輸設備	10,512,530	0.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,749,781	-0.06			
什項設備	2,615,044	0.02			
什項設備	6,587,022	0.06			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-3,971,978	-0.04			
購建中固定資產	143,178,071	1.34			
未完工程	143,178,071	1.34			
無形資產	5,643,843	0.05			
無形資產	5,643,843	0.05			
電腦軟體	5,592,248	0.05			
其他無形資產	51,595	-			
其他資產	50,000	-			
什項資產	50,000	-			
存出保證金	50,000	-			
合 計	10,701,897,037	100.00	合 計	10,701,897,037	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7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	62,955,118	55,003,846		55,003,846	87.37	-7,951,272	-12.63	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	62,955,118	55,003,846		55,003,846	87.37	-7,951,272	-12.63		
土地														
土地改良物	16,621,490	55,138,000		-100,000	71,659,490	44,021,490	40,680,444		40,680,444	92.41	-3,341,046	-7.59		
房屋及建築														
機械及設備	10,733,628	15,825,000			26,558,628	18,633,628	14,025,409		14,025,409	75.27	-4,608,219	-24.73		
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		70,000	270,000	270,000	269,193		269,193	99.70	-807	-0.30		
總計	27,355,118	71,163,000			98,518,118	62,955,118	55,003,846		55,003,846	87.37	-7,951,272	-12.63		
土地														
土地改良物	16,621,490	55,138,000		-100,000	71,659,490	44,021,490	40,680,444		40,680,444	92.41	-3,341,046	-7.59	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	14,025,409		14,025,409	75.27	-4,608,219	-24.73		
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		70,000	270,000	270,000	269,193		269,193	99.70	-807	-0.30		
總計	27,355,118	71,163,000			98,518,118	62,955,118	55,003,846		55,003,846	87.37	-7,951,272	-12.63		

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。