

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115年1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115年1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	95,005,000	64,500		64,500	--	64,500		64,500	--
規費收入	6,900,000	64,500		64,500	--	64,500		64,500	--
使用規費收入	6,900,000	64,500		64,500	--	64,500		64,500	--
其他業務收入	88,105,000								
其他補助收入	50,001,000								
雜項業務收入	38,104,000								
業務成本與費用	363,094,000	20,974,781	64,055,000	-43,080,219	-67.26	20,974,781	64,055,000	-43,080,219	-67.26
業務費用	239,980,000	16,922,470	31,479,000	-14,556,530	-46.24	16,922,470	31,479,000	-14,556,530	-46.24
業務費用	239,980,000	16,922,470	31,479,000	-14,556,530	-46.24	16,922,470	31,479,000	-14,556,530	-46.24
管理及總務費用	121,608,000	4,052,311	32,571,000	-28,518,689	-87.56	4,052,311	32,571,000	-28,518,689	-87.56
管理費用及總務費用	121,608,000	4,052,311	32,571,000	-28,518,689	-87.56	4,052,311	32,571,000	-28,518,689	-87.56
研究發展及訓練費用	1,506,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
訓練費用	1,506,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
業務賸餘（短絀）	-268,089,000	-20,910,281	-64,055,000	43,144,719	-67.36	-20,910,281	-64,055,000	43,144,719	-67.36
業務外收入	264,782,000	11,384,107	3,300,000	8,084,107	244.97	11,384,107	3,300,000	8,084,107	244.97
財務收入	16,683,000								
利息收入	16,617,000								

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年1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	%
投資賸餘	66,000								
其他業務外收入	248,099,000	11,384,107	3,300,000	8,084,107	244.97	11,384,107	3,300,000	8,084,107	244.97
財產交易賸餘	93,760,000								
租賃收入	146,001,000	10,827,857	3,300,000	7,527,857	228.12	10,827,857	3,300,000	7,527,857	228.12
雜項收入	8,338,000	556,250		556,250	--	556,250		556,250	--
業務外費用	4,357,000	89,809		89,809	--	89,809		89,809	--
其他業務外費用	4,357,000	89,809		89,809	--	89,809		89,809	--
財產交易短絀	686,000	6,244		6,244	--	6,244		6,244	--
雜項費用	3,671,000	83,565		83,565	--	83,565		83,565	--
業務外賸餘（短絀）	260,425,000	11,294,298	3,300,000	7,994,298	242.25	11,294,298	3,300,000	7,994,298	242.25
本期賸餘（短絀）	-7,664,000	-9,615,983	-60,755,000	51,139,017	-84.17	-9,615,983	-60,755,000	51,139,017	-84.17

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115年1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	107,020,000								
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	107,020,000								

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115年1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。

一、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」0元。

二、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. 使用規費收入：實際數64,500元，預算數0元。主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準覈實收入，至實際數較預算數為高。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數16,922,470元，預算數31,479,000元。主要係水利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4,052,311元，預算數32,571,000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0元，預算數5,000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-20,910,281元，預算數-64,055,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1. 租賃收入：實際數10,827,857元，預算數3,300,000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。

2. 雜項收入：實際數556,250元，預算數0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6,244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83,565元，預算數0元。主要係農田水利建設推廣活動，致費用較預算數增加。

業務外賸餘(短絀)：實際數11,294,298元，預算數3,300,000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-9,615,983元，預算數-60,755,000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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,787,816,732	100.00	負債	186,989,273	1.73
流動資產	2,930,119,406	27.16	流動負債	29,074,500	0.27
現金	2,909,505,236	26.97	應付款項	29,074,500	0.27
銀行存款	2,909,405,236	26.97	應付代收款	8,863,015	0.08
零用及週轉金	100,000	-	應付費用	20,211,485	0.19
流動金融資產	3,187,850	0.03	長期負債	53,986,624	0.50
透過餘絀按公允價值衡量之			長期債務	53,986,624	0.50
金融資產－流動	1,326,886	0.01	應計退休金負債	53,986,624	0.50
透過餘絀按公允價值衡量之					
金融資產評價調整－流動	1,860,964	0.02			
應收款項	17,426,320	0.16	其他負債	103,928,149	0.96
其他應收款	17,426,320	0.16	遞延負債	25,298,959	0.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,986,624	0.50	遞延收入	25,298,959	0.23
準備金	53,986,624	0.50	負債準備	1,393,586	0.01
退休及離職準備金	53,986,624	0.50	其他負債準備	1,393,586	0.01
不動產、廠房及設備	7,794,749,837	72.26	什項負債	77,235,604	0.72
土地	6,079,678,863	56.36	存入保證金	77,235,604	0.72
土地	6,079,678,863	56.36	淨值	10,600,827,459	98.27

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	623,843,073	5.78	基金	1,043,326,641	9.67
土地改良物	1,461,485,538	13.55	基金	1,043,326,641	9.67
累計折舊－土地改良物	-837,642,465	-7.76	基金	1,043,326,641	9.67
房屋及建築	1,016,061,344	9.42	公積	3,315,152,810	30.73
房屋及建築	1,401,415,582	12.99	特別公積	3,315,152,810	30.73
累計折舊－房屋及建築	-385,354,238	-3.57	特別公積	3,315,152,810	30.73
機械及設備	19,691,259	0.18	累積餘絀	405,228,857	3.76
機械及設備	48,421,901	0.45	累積賸餘	405,228,857	3.76
累計折舊－機械及設備	-28,730,642	-0.27	累積賸餘	405,228,857	3.76
交通及運輸設備	3,554,367	0.03	淨值其他項目	5,837,119,151	54.11
交通及運輸設備	10,667,830	0.10	累積其他綜合餘絀	5,837,119,151	54.11
累計折舊－交通及運輸設備	-7,113,463	-0.07	未實現重估增值	5,837,119,151	54.11
什項設備	2,294,560	0.02			
什項設備	6,650,951	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,356,391	-0.04			
購建中固定資產	49,626,371	0.46			
未完工程	49,626,371	0.46			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	8,460,865	0.08			
無形資產	8,460,865	0.08			
電腦軟體	8,421,035	0.08			
其他無形資產	39,830	-			
其他資產	500,000	-			
什項資產	500,000	-			
存出保證金	500,000	-			
合 計	10,787,816,732	100.00	合 計	10,787,816,732	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115年1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		85,111,000			85,111,000		188,593		188,593		188,593	--		
一次性項目		85,111,000			85,111,000		188,593		188,593		188,593	--		
土地														
土地改良物		83,500,000			83,500,000		12,500		12,500		12,500	--	補助款工程施工進度及請款數高於預期。	爾後審慎評估分配數。
房屋及建築														
機械及設備		1,510,000			1,510,000		147,294		147,294		147,294	--	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。
交通及運輸設備		40,000			40,000									
什項設備		61,000			61,000		28,799		28,799		28,799	--	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		85,111,000			85,111,000		188,593		188,593		188,593	--		
土地														
土地改良物		83,500,000			83,500,000		12,500		12,500		12,500	--		
房屋及建築														
機械及設備		1,510,000			1,510,000		147,294		147,294		147,294	--		
交通及運輸設備		40,000			40,000									
什項設備		61,000			61,000		28,799		28,799		28,799	--		

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115年1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		85,111,000			85,111,000		188,593		188,593		188,593	--		

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。