

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115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	95,005,000	2,829,517	4,766,000	-1,936,483	-40.63	23,105,088	14,850,000	8,255,088	55.59
規費收入	6,900,000	126,025	625,000	-498,975	-79.84	613,525	1,250,000	-636,475	-50.92
其他業務收入	88,105,000	2,703,492	4,141,000	-1,437,508	-34.71	22,491,563	13,600,000	8,891,563	65.38
業務成本與費用	363,094,000	17,244,426	19,816,000	-2,571,574	-12.98	74,845,680	116,806,000	-41,960,320	-35.92
業務費用	239,980,000	8,288,746	11,546,000	-3,257,254	-28.21	47,141,462	66,561,000	-19,419,538	-29.18
管理及總務費用	121,608,000	8,944,468	7,896,000	1,048,468	13.28	27,691,330	49,801,000	-22,109,670	-44.40
研究發展及訓練費用	1,506,000	11,212	374,000	-362,788	-97.00	12,888	444,000	-431,112	-97.10
業務賸餘（短絀）	-268,089,000	-14,414,909	-15,050,000	635,091	-4.22	-51,740,592	-101,956,000	50,215,408	-49.25
業務外收入	264,782,000	13,399,800	16,250,000	-2,850,200	-17.54	41,786,109	41,250,000	536,109	1.30
財務收入	16,683,000								
其他業務外收入	248,099,000	13,399,800	16,250,000	-2,850,200	-17.54	41,786,109	41,250,000	536,109	1.30
業務外費用	4,357,000	5,690,245	442,000	5,248,245	1,187.39	5,875,731	532,000	5,343,731	1,004.46
其他業務外費用	4,357,000	5,690,245	442,000	5,248,245	1,187.39	5,875,731	532,000	5,343,731	1,004.46
業務外賸餘（短絀）	260,425,000	7,709,555	15,808,000	-8,098,445	-51.23	35,910,378	40,718,000	-4,807,622	-11.81
本期賸餘（短絀）	-7,664,000	-6,705,354	758,000	-7,463,354	--	-15,830,214	-61,238,000	45,407,786	-74.15

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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	107,020,000					16,212		16,212	--

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」16,212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. 使用規費收入：實際數613,525元，預算數1,250,000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，致實際數較預算數為低。

2. 其他補助收入：實際數11,886,033元，預算數9,712,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為高。

3. 雜項業務收入：實際數10,605,530元，預算數3,888,000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高。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數47,141,462元，預算數66,561,000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27,691,330元，預算數49,801,000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12,888元，預算數444,000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。

業務外收入：

1. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數15,700,000元。主要係處分非事業用地進度較預期慢，致實際收入較預算數為低。

2. 租賃收入：實際數36,478,236元，預算數24,500,000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77,248元，預算數0元。主要係新竹市南華段630地號土地租賃違約金等，致實際收入較預算數為高。

4. 雜項收入：實際數5,230,625元，預算數1,050,000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15,896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5,859,835元，預算數532,000元。主要係農田水利建設推廣活動，致費用較預算數增加。

本期賸餘(短絀)：實際數-15,830,214元，預算數-61,238,000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115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,770,176,581	100.00	負債	175,505,405	1.63
流動資產	2,925,122,150	27.16	流動負債	17,188,832	0.16
現金	2,904,358,580	26.97	應付款項	17,188,832	0.16
銀行存款	2,904,258,580	26.97	應付代收款	11,506,026	0.11
零用及週轉金	100,000	-	應付費用	5,682,806	0.05
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 金融資產—流動	1,326,886	0.01	長期債務	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	應計退休金負債	53,986,624	0.50
應收款項	17,426,320	0.16	其他負債	104,329,949	0.97
其他應收款	17,426,320	0.16	遞延負債	25,298,959	0.23
預付款項	149,400	-	遞延收入	25,298,959	0.23
預付費用	149,400	-	負債準備	1,393,586	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	53,986,624	0.50	其他負債準備	1,393,586	0.01
準備金	53,986,624	0.50	什項負債	77,637,404	0.72
退休及離職準備金	53,986,624	0.50	存入保證金	77,637,404	0.72
不動產、廠房及設備	7,782,523,663	72.26	淨值	10,594,671,176	98.37

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,079,736,811	56.45	基金	1,043,326,641	9.69
土地	6,079,736,811	56.45	基金	1,043,326,641	9.69
土地改良物	617,436,687	5.73	基金	1,043,326,641	9.69
土地改良物	1,461,485,538	13.57	公積	3,315,194,546	30.78
累計折舊－土地改良物	-844,048,851	-7.84	資本公積	41,736	-
房屋及建築	1,012,101,129	9.40	受贈公積	41,736	-
房屋及建築	1,401,415,582	13.01	特別公積	3,315,152,810	30.78
累計折舊－房屋及建築	-389,314,453	-3.61	特別公積	3,315,152,810	30.78
機械及設備	18,700,783	0.17	累積餘絀	399,014,626	3.70
機械及設備	47,487,853	0.44	累積賸餘	399,014,626	3.70
累計折舊－機械及設備	-28,787,070	-0.27	累積賸餘	399,014,626	3.70
交通及運輸設備	3,428,795	0.03	淨值其他項目	5,837,135,363	54.20
交通及運輸設備	10,643,330	0.10	累積其他綜合餘絀	5,837,135,363	54.20
累計折舊－交通及運輸設備	-7,214,535	-0.07	未實現重估增值	5,837,135,363	54.20
什項設備	2,198,284	0.02			
什項設備	6,678,566	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,480,282	-0.04			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	48,921,174	0.45			
未完工程	48,921,174	0.45			
無形資產	7,394,144	0.07			
無形資產	7,394,144	0.07			
電腦軟體	7,359,255	0.07			
其他無形資產	34,889	-			
其他資產	1,150,000	0.01			
什項資產	1,150,000	0.01			
存出保證金	1,150,000	0.01			
合 計	10,770,176,581	100.00	合 計	10,770,176,581	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,589,000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		85,111,000			85,111,000	10,000,000	5,128,861		5,128,861	51.29	-4,871,139	-48.71		
一次性項目		85,111,000			85,111,000	10,000,000	5,128,861		5,128,861	51.29	-4,871,139	-48.71		
土地														
土地改良物		83,500,000			83,500,000	10,000,000	4,904,952		4,904,952	49.05	-5,095,048	-50.95	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		1,510,000			1,510,000		167,495		167,495	--	167,495	--	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		56,414		56,414	--	56,414	--	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	10,000,000	5,128,861		5,128,861	51.29	-4,871,139	-48.71		
土地														
土地改良物		83,500,000			83,500,000	10,000,000	4,904,952		4,904,952	49.05	-5,095,048	-50.95		
房屋及建築														
機械及設備		1,510,000			1,510,000		167,495		167,495	--	167,495	--		
交通及運輸設備		40,000			40,000									
什項設備		61,000			61,000		56,414		56,414	--	56,414	--		

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		85,111,000			85,111,000	10,000,000	5,128,861		5,128,861	51.29	-4,871,139	-48.71		

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。