

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115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	95,005,000	12,066,447	13,823,000	-1,756,553	-12.71	36,647,506	47,393,000	-10,745,494	-22.67
規費收入	6,900,000	990,866	950,000	40,866	4.30	2,068,591	3,450,000	-1,381,409	-40.04
使用規費收入	6,900,000	990,866	950,000	40,866	4.30	2,068,591	3,450,000	-1,381,409	-40.04
其他業務收入	88,105,000	11,075,581	12,873,000	-1,797,419	-13.96	34,578,915	43,943,000	-9,364,085	-21.31
其他補助收入	50,001,000	10,535,404	4,990,000	5,545,404	111.13	22,421,437	24,396,000	-1,974,563	-8.09
雜項業務收入	38,104,000	540,177	7,883,000	-7,342,823	-93.15	12,157,478	19,547,000	-7,389,522	-37.80
業務成本與費用	363,094,000	30,611,285	20,374,000	10,237,285	50.25	157,454,808	194,191,000	-36,736,192	-18.92
業務費用	239,980,000	19,967,816	13,045,000	6,922,816	53.07	106,688,961	121,899,000	-15,210,039	-12.48
業務費用	239,980,000	19,967,816	13,045,000	6,922,816	53.07	106,688,961	121,899,000	-15,210,039	-12.48
管理及總務費用	121,608,000	10,531,302	7,133,000	3,398,302	47.64	50,622,354	71,539,000	-20,916,646	-29.24
管理費用及總務費用	121,608,000	10,531,302	7,133,000	3,398,302	47.64	50,622,354	71,539,000	-20,916,646	-29.24
研究發展及訓練費用	1,506,000	112,167	196,000	-83,833	-42.77	143,493	753,000	-609,507	-80.94
訓練費用	1,506,000	112,167	196,000	-83,833	-42.77	143,493	753,000	-609,507	-80.94
業務賸餘（短絀）	-268,089,000	-18,544,838	-6,551,000	-11,993,838	183.08	-120,807,302	-146,798,000	25,990,698	-17.71
業務外收入	264,782,000	22,459,832	32,853,000	-10,393,168	-31.64	126,405,640	130,083,000	-3,677,360	-2.83
財務收入	16,683,000	2,918,866	108,000	2,810,866	2,602.65	28,575,786	8,308,000	20,267,786	243.96
利息收入	16,617,000	2,918,866	108,000	2,810,866	2,602.65	28,575,786	8,308,000	20,267,786	243.96

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115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	%
投資賸餘	66,000								
其他業務外收入	248,099,000	19,540,966	32,745,000	-13,204,034	-40.32	97,829,854	121,775,000	-23,945,146	-19.66
財產交易賸餘	93,760,000	303,193	15,700,000	-15,396,807	-98.07	303,193	46,880,000	-46,576,807	-99.35
租賃收入	146,001,000	12,006,323	16,026,000	-4,019,677	-25.08	72,811,737	70,726,000	2,085,737	2.95
違規罰款收入		2,562,853		2,562,853	--	2,653,301		2,653,301	--
雜項收入	8,338,000	4,668,597	1,019,000	3,649,597	358.15	22,061,623	4,169,000	17,892,623	429.18
業務外費用	4,357,000	104,615	641,000	-536,385	-83.68	6,020,799	2,179,000	3,841,799	176.31
其他業務外費用	4,357,000	104,615	641,000	-536,385	-83.68	6,020,799	2,179,000	3,841,799	176.31
財產交易短絀	686,000	2,615	11,000	-8,385	-76.23	18,940	375,000	-356,060	-94.95
雜項費用	3,671,000	102,000	630,000	-528,000	-83.81	6,001,859	1,804,000	4,197,859	232.70
業務外賸餘（短絀）	260,425,000	22,355,217	32,212,000	-9,856,783	-30.60	120,384,841	127,904,000	-7,519,159	-5.88
本期賸餘（短絀）	-7,664,000	3,810,379	25,661,000	-21,850,621	-85.15	-422,461	-18,894,000	18,471,539	-97.76

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	107,020,000	-23,459		-23,459	--	186,614,214		186,614,214	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	107,020,000	-23,459		-23,459	--	186,614,214		186,614,214	--

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」-23,459元及截至本月份「本期其他綜合損益」186,614,214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：

(一)業務收入：

1. 使用規費收入：實際數2,068,591元，預算數3,450,000元。主要係農田水利申請許可案件規費收入覈實繳入，致實際數較預算數為低。

2. 雜項業務收入：實際數12,157,478元，預算數19,547,000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為低。

(二)業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用：實際數50,622,354元，預算數71,539,000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。

2. 訓練費用：實際數143,493元，預算數753,000元。主要係在職講習訓練等相關業務陸續核銷請款中，致費用較預算數為少。

(三)業務外收入：

1. 利息收入：實際數28,575,786元，預算數8,308,000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303,193元，預算數46,880,000元。主要係處分非事業用地進度未如預期，致實際收入較預算數為低。

3. 違規罰款收入：實際數2,653,301元，預算數0元。主要係新竹市南華段630地號土地租賃違約等案件所致。

4. 雜項收入：實際數22,061,623元，預算數4,169,000元。主要係事業用地占用補償金收入超出預期，致實際收入較預算數為高。

(四)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數18,940元，預算數375,000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6,001,859元，預算數1,804,000元。主要係辦理農田水利建設推廣活動費用較預算數增加所致。

(五)本期賸餘(短絀)：實際數-422,461元，預算數-18,894,000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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,990,174,983	100.00	負債	193,498,052	1.76
流動資產	2,974,790,598	27.07	流動負債	44,068,632	0.40
現金	797,825,421	7.26	應付款項	44,068,632	0.40
銀行存款	797,725,421	7.26	應付代收款	44,068,632	0.40
零用及週轉金	100,000	-	長期負債	53,986,624	0.49
流動金融資產	2,158,187,850	19.64	長期債務	53,986,624	0.49
透過餘絀按公允價值衡量之			應計退休金負債	53,986,624	0.49
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	95,442,796	0.87
金融資產評價調整－流動	1,860,964	0.02			
其他金融資產－流動	2,155,000,000	19.61	遞延負債	23,035,006	0.21
應收款項	17,426,320	0.16	遞延收入	23,035,006	0.21
其他應收款	17,426,320	0.16	負債準備	1,393,586	0.01
預付款項	1,351,007	0.01	其他負債準備	1,393,586	0.01
預付費用	1,351,007	0.01	什項負債	71,014,204	0.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,986,624	0.49	存入保證金	71,014,204	0.65
準備金	53,986,624	0.49	淨值	10,796,676,931	98.24
退休及離職準備金	53,986,624	0.49	基金	1,043,326,641	9.49

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	7,953,531,140	72.37	基金	1,043,326,641	9.49
土地	6,266,334,612	57.02	基金	1,043,326,641	9.49
土地	6,266,334,612	57.02	公積	3,315,194,546	30.17
土地改良物	607,827,047	5.53	資本公積	41,736	-
土地改良物	1,461,485,538	13.30	受贈公積	41,736	-
累計折舊－土地改良物	-853,658,491	-7.77	特別公積	3,315,152,810	30.16
房屋及建築	1,006,160,808	9.16	特別公積	3,315,152,810	30.16
房屋及建築	1,401,415,582	12.75	累積餘絀	414,422,379	3.77
累計折舊－房屋及建築	-395,254,774	-3.60	累積賸餘	414,422,379	3.77
機械及設備	17,224,241	0.16	累積賸餘	414,422,379	3.77
機械及設備	47,286,630	0.43	淨值其他項目	6,023,733,365	54.81
累計折舊－機械及設備	-30,062,389	-0.27	累積其他綜合餘絀	6,023,733,365	54.81
交通及運輸設備	3,242,772	0.03	未實現重估增值	6,023,733,365	54.81
交通及運輸設備	10,527,160	0.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,284,388	-0.07			
什項設備	2,022,604	0.02			
什項設備	6,678,566	0.06			

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-4,655,962	-0.04			
購建中固定資產	50,719,056	0.46			
未完工程	50,719,056	0.46			
無形資產	6,416,621	0.06			
無形資產	6,416,621	0.06			
電腦軟體	6,389,284	0.06			
其他無形資產	27,337	-			
其他資產	1,450,000	0.01			
什項資產	1,450,000	0.01			
存出保證金	1,450,000	0.01			
合 計	10,990,174,983	100.00	合 計	10,990,174,983	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為3,726,000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		85,111,000			85,111,000	42,550,000	6,944,488		6,944,488	16.32	-35,605,512	-83.68	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		85,111,000			85,111,000	42,550,000	6,944,488		6,944,488	16.32	-35,605,512	-83.68		
土地														
土地改良物		83,500,000		-3,404,000	80,096,000	38,346,000	4,941,805		4,941,805	12.89	-33,404,195	-87.11		
房屋及建築														
機械及設備		1,510,000		3,404,000	4,914,000	4,154,000	1,946,269		1,946,269	46.85	-2,207,731	-53.15		
交通及運輸設備		40,000			40,000	20,000					-20,000	-100.00		
什項設備		61,000			61,000	30,000	56,414		56,414	188.05	26,414	88.05		
總計		85,111,000			85,111,000	42,550,000	6,944,488		6,944,488	16.32	-35,605,512	-83.68		
土地														
土地改良物		83,500,000		-3,404,000	80,096,000	38,346,000	4,941,805		4,941,805	12.89	-33,404,195	-87.11		
房屋及建築														
機械及設備		1,510,000		3,404,000	4,914,000	4,154,000	1,946,269		1,946,269	46.85	-2,207,731	-53.15		
交通及運輸設備		40,000			40,000	20,000					-20,000	-100.00		
什項設備		61,000			61,000	30,000	56,414		56,414	188.05	26,414	88.05		

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		85,111,000			85,111,000	42,550,000	6,944,488		6,944,488	16.32	-35,605,512	-83.68		

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。