

北基農田水利事業作業基金

111 年 度 半 年 結 算 報 告



(111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會農田水利署北基管理處編

北基農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	2-1
二、	收支餘絀表.....	2-5
三、	平衡表.....	2-6

北基農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3,641萬8,307元，較分配預算數2,163萬4,000元，增加1,478萬4,307元，約增加68.34%，包括：

1.租金及權利金收入項下其他建築物租金收入實際數0元，較分配預算數623萬7,000元，減少623萬7,000元，約減少100.00%，主要係餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。

2.其他業務收入：實際數3,641萬8,307元，較分配預算數1,539萬7,000元，增加2,102萬1,307元，約增加136.53%，包括：

(1)其他補助收入：實際數3,032萬6,500元，較分配預算數1,536萬7,000元，增加1,495萬9,500元，約增加97.35%主要係政府補助款增加所致。

(2)雜項業務收入：實際數609萬1,807元，較分配預算數3萬元，增加606萬1,807元，約增加20,206.02%，主要係餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。

(二) 業務外收入

實際數692萬491元，較分配預算數695萬2,000元，減少3萬1,509元，約減少0.45%，包括：

1.財務收入項下利息收入，實際數16萬1,543元，較分配預算數18萬1,000元，減少1萬9,457元，約減少10.75%。主要係定期存款計息日尚未到期所致。

2.其他業務外收入：實際數675萬8,948元，較分配預算數677萬1,000元，減少1萬2,052元，約減少0.18%。包括：

(1)租賃收入：實際數557萬4,399元，較分配預算數677萬1,000元，減少

北基農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

119萬6,601元，約減少17.67%。主要係因應疫情辦理租金減免，致收入較分配預算數減少。

(2) 雜項收入：實際數118萬4,549元，較分配預算數0元，增加118萬4,549元，主要係主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實撥入，致收入增加。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數5,502萬2,305元，較分配預算數6,472萬2,000元，減少969萬9,695元，約減少14.99%，包括：

1. 行銷及業務項下業務費用，實際數3,271萬5,416元，較分配預算數3,649萬7,000元，減少378萬1,584元，約減少10.36%。主要係水路修補浚渫工作較預期為少，且各項業務活動受疫情影響規模縮小所致。
2. 管理及總務費用項下管理及總務費用，實際數2,230萬1,911元，較分配預算數2,800萬6,000元，減少570萬4,089元，約減少20.37%，主要係本處基於員額管控原則，實際進用人數較少所致。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數4,978元，較分配預算數21萬9,000元，減少21萬4,022元，約減少97.73%，主要係疫情影響減少辦理講習及座談會等業務所致。

(二) 業務外費用

其他業務外費用項下雜項費用，實際數30萬559元，較分配預算數21萬1,000元，增加8萬9,559元，約增加42.45%。主要係辦理111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1,198萬4,066元，較分配預算數短絀3,634萬7,000元，減少2,436萬2,934元，約減少67.03%，主要係因政府補助款覈實撥入致業務收入增加，另基於員額管控原則，實際進用人數較少用人費用減少等致業務成本與費用

北基農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

減少。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月1日至111年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	36,418,307	21,634,000	14,784,307	68.34
租金及權利金收入		6,237,000	-6,237,000	100.00
其他建築物租金收入		6,237,000	-6,237,000	100.00
其他業務收入	36,418,307	15,397,000	21,021,307	136.53
其他補助收入	30,326,500	15,367,000	14,959,500	97.35
雜項業務收入	6,091,807	30,000	6,061,807	20,206.02
業務成本與費用	55,022,305	64,722,000	-9,699,695	14.99
行銷及業務費用	32,715,416	36,497,000	-3,781,584	10.36
業務費用	32,715,416	36,497,000	-3,781,584	10.36
管理及總務費用	22,301,911	28,006,000	-5,704,089	20.37
管理費用及總務費用	22,301,911	28,006,000	-5,704,089	20.37
研究發展及訓練費用	4,978	219,000	-214,022	97.73
訓練費用	4,978	219,000	-214,022	97.73
業務賸餘(短絀)	-18,603,998	-43,088,000	24,484,002	56.82
業務外收入	6,920,491	6,952,000	-31,509	0.45
財務收入	161,543	181,000	-19,457	10.75
利息收入	161,543	181,000	-19,457	10.75
其他業務外收入	6,758,948	6,771,000	-12,052	0.18
租賃收入	5,574,399	6,771,000	-1,196,601	17.67
雜項收入	1,184,549		1,184,549	
業務外費用	300,559	211,000	89,559	42.45
其他業務外費用	300,559	211,000	89,559	42.45
雜項費用	300,559	211,000	89,559	42.45
業務外賸餘(短絀)	6,619,932	6,741,000	-121,068	1.80
本期賸餘(短絀)	-11,984,066	-36,347,000	24,362,934	67.03
本期其他綜合餘絀	132,327,192		132,327,192	
未實現重估增值	132,327,192		132,327,192	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為132,327,192元。

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,362,154,149	100.00	負債	32,101,555	2.36
流動資產	199,014,950	14.61	流動負債	561,667	0.04
現金	199,014,950	14.61	應付款項	561,667	0.04
銀行存款	198,964,950	14.61	應付代收款	406,880	0.03
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	80,000	0.01
投資、長期應收款、貸	27,037,052	1.98	應付保險給付	74,787	0.01
墊款及準備金					
準備金	27,037,052	1.98	長期負債	27,037,052	1.98
退休及離職準備金	27,037,052	1.98	長期債務	27,037,052	1.98
不動產、廠房及設備	1,135,592,147	83.37	應計退休金負債	27,037,052	1.98
土地	614,039,627	45.08	其他負債	4,502,836	0.33
土地	614,039,627	45.08	什項負債	4,502,836	0.33
土地改良物	354,146,272	26.00	存入保證金	4,321,956	0.32
土地改良物	1,158,066,255	85.02	應付保管款	180,880	0.01
累計折舊－土地改	803,919,983	59.02	淨值	1,330,052,594	97.64
良物					
房屋及建築	162,138,229	11.90	基金	744,071,703	54.62
房屋及建築	198,068,452	14.54	基金	744,071,703	54.62
累計折舊－房屋及	35,930,223	2.64	基金	744,071,703	54.62
建築					
機械及設備	982,320	0.07	公積	1,076,652	0.08
機械及設備	1,969,129	0.14	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊－機械及	986,809	0.07	特別公積	1,076,652	0.08
設備					
交通及運輸設備	1,529,811	0.11	累積餘絀	-58,308,726	-4.28
交通及運輸設備	1,907,930	0.14	累積短絀	58,308,726	4.28
累計折舊－交通及	378,119	0.03	累積短絀	46,324,660	3.40
運輸設備					
什項設備	2,600,462	0.19	本期短絀	11,984,066	0.88
什項設備	3,798,341	0.28	淨值其他項目	643,212,965	47.22
累計折舊－什項設	1,197,879	0.09	累積其他綜合餘絀	643,212,965	47.22
備					
購建中固定資產	155,426	0.01	未實現重估增值	643,212,965	47.22
未完工程	155,426	0.01			
無形資產	510,000	0.04			
無形資產	510,000	0.04			
發展中之無形資產	510,000	0.04			
合 計	1,362,154,149	100.00	合 計	1,362,154,149	100.00