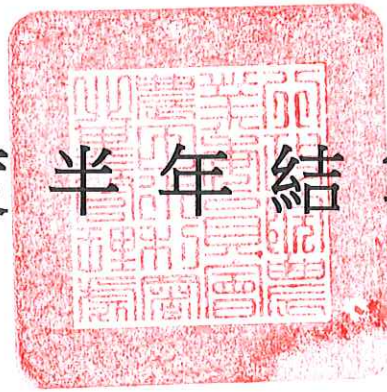


北基農田水利事業作業基金

112 年 度 半 年 結 算 報 告



(112 年 1 月 1 日至 112 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 112 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	2-1
二、	收支餘絀表.....	2-3
三、	平衡表.....	2-4

北基農田水利事業作業基金 112 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

業務收入項下其他業務收入，實際數3,158萬8,720元，較分配預算數3,444萬2,000元，減少285萬3,280元，約減少8.28%，包括：

1. 其他補助收入：實際數2,604萬5,000元，較分配預算數2,773萬元，減少168萬5,000元，約減少6.08%，主要係政府補助款撥入較預期少所致。
2. 雜項業務收入：實際數554萬3,720元，較分配預算數671萬2,000元，減少116萬8,280元，約減少17.41%，主要係因渠道及搭排使用費收入，繳納期限尚未到期，致使實收數較預算數少所致。

(二) 業務外收入

實際數848萬9,887元，較分配預算數1,885萬7,000元，減少1,036萬7,113元，約減少54.98%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數111萬6,555元，較分配預算數25萬元，增加86萬6,555元，約增加346.62%，主要係存款金額增加，致收入高於預期所致。
2. 其他業務外收入：實際數737萬3,332元，較分配預算數1,860萬7,000元，減少1,123萬3,668元，約減少60.37%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數0元，較分配預算數1,000萬元，減少1,000萬元，約減少100%，主要係土地尚未處分非事業用地所致。
 - (2) 租賃收入：實際數693萬4,620元，較分配預算數860萬7,000元，減少167萬2,380元，約減少19.43%，主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數為減少所致。
 - (3) 雜項收入：實際數43萬8,712元，較分配預算數0元，增加43萬8,712元，主要係111年度淡水站維護開口工程溢繳空污費退款及三芝區地籍重測、逕為分割，辦理財產增加所致。

北基農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數5,367萬9,806元，較分配預算數7,687萬4,000元，減少2,319萬4,194元，約減少30.17%，包括：

- 1.業務費用項下業務費用，實際數3,115萬8,765元，較分配預算數4,553萬9,000元，減少1,438萬235元，約減少31.58%，主要係土地改良物折舊實際提列數較預算數少所致。
- 2.管理及總務費用項下管理及總務費用，實際數2,246萬7,784元，較分配預算數3,105萬6,000元，減少858萬8,216元，約減少27.65%，主要係基於員額管控原則，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5萬3,257元，較分配預算數27萬9,000元，減少22萬5,743元，約減少80.91%，主要係各項訓練計畫刻正規劃中並擲節開支所致。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，係雜項費用，實際數20萬7,044元，較分配預算數102萬元，減少81萬2,956元，約減少79.7%，主要係各項推廣業務刻正規劃辦理中並擲節開支所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀1,380萬8,243元，較分配預算短絀2,459萬5,000元，減少短絀1,078萬6,757元，約43.86%，主要係土地改良物折舊實際提列數較預算數少，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減少。

貳、其他重要說明：無。

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112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	31,588,720	34,442,000	-2,853,280	8.28
其他業務收入	31,588,720	34,442,000	-2,853,280	8.28
其他補助收入	26,045,000	27,730,000	-1,685,000	6.08
雜項業務收入	5,543,720	6,712,000	-1,168,280	17.41
業務成本與費用	53,679,806	76,874,000	-23,194,194	30.17
業務費用	31,158,765	45,539,000	-14,380,235	31.58
業務費用	31,158,765	45,539,000	-14,380,235	31.58
管理及總務費用	22,467,784	31,056,000	-8,588,216	27.65
管理費用及總務費用	22,467,784	31,056,000	-8,588,216	27.65
研究發展及訓練費用	53,257	279,000	-225,743	80.91
訓練費用	53,257	279,000	-225,743	80.91
業務賸餘(短絀)	-22,091,086	-42,432,000	20,340,914	47.94
業務外收入	8,489,887	18,857,000	-10,367,113	54.98
財務收入	1,116,555	250,000	866,555	346.62
利息收入	1,116,555	250,000	866,555	346.62
其他業務外收入	7,373,332	18,607,000	-11,233,668	60.37
財產交易賸餘		10,000,000	-10,000,000	100.00
租賃收入	6,934,620	8,607,000	-1,672,380	19.43
雜項收入	438,712		438,712	
業務外費用	207,044	1,020,000	-812,956	79.70
其他業務外費用	207,044	1,020,000	-812,956	79.70
雜項費用	207,044	1,020,000	-812,956	79.70
業務外賸餘(短絀)	8,282,843	17,837,000	-9,554,157	53.56
本期賸餘(短絀)	-13,808,243	-24,595,000	10,786,757	43.86

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為0元。

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,380,425,399	100.00	負債	27,413,230	1.99
流動資產	233,264,566	16.90	流動負債	263,560	0.02
現金	133,264,566	9.65	應付款項	263,560	0.02
銀行存款	133,214,566	9.65	應付代收款	183,900	0.01
零用及週轉金	50,000	-	應付費用		
流動金融資產	100,000,000	7.24	應付工程款		
其他金融資產－流動	100,000,000	7.24	應付保險給付	79,660	0.01
應收款項			預收款項		
應收收益			其他預收款		
預付款項			長期負債	22,569,114	1.63
預付費用			長期債務	22,569,114	1.63
投資、長期應收款、貸	22,569,114	1.63	應計退休金負債	22,569,114	1.63
墊款及準備金			其他負債	4,580,556	0.33
準備金	22,569,114	1.63	什項負債	4,580,556	0.33
退休及離職準備金	22,569,114	1.63	存入保證金	4,399,676	0.32
不動產、廠房及設備	1,123,541,719	81.39	應付保管款	180,880	0.01
土地	614,478,159	44.51	淨值	1,353,012,169	98.01
土地	614,478,159	44.51	基金	789,390,791	57.18
土地改良物	310,657,346	22.50	基金	789,390,791	57.18
土地改良物	1,158,066,255	83.89	基金	789,390,791	57.18
累計折舊－土地改	-847,408,909	-61.39	公積	1,076,652	0.08
良物			特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	158,696,737	11.50	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,068,452	14.35	累積餘絀	-80,668,239	-5.84
累計折舊－房屋及	-39,371,715	-2.85	累積短絀	80,668,239	5.84
建築			累積短絀	66,859,996	4.84
機械及設備	918,748	0.07	本期短絀	13,808,243	1.00
機械及設備	2,197,255	0.16	淨值其他項目	643,212,965	46.60
累計折舊－機械及	-1,278,507	-0.09	累積其他綜合餘絀	643,212,965	46.60
設備			未實現重估增值	643,212,965	46.60
交通及運輸設備	1,393,029	0.10			
交通及運輸設備	1,961,480	0.14			
累計折舊－交通及	-568,451	-0.04			
運輸設備					
什項設備	2,167,351	0.16			
什項設備	3,842,970	0.28			
累計折舊－什項設	-1,675,619	-0.12			
備					
購建中固定資產	35,230,349	2.55			
未完工程	35,230,349	2.55			
無形資產	1,050,000	0.08			
無形資產	1,050,000	0.08			
電腦軟體	1,050,000	0.08			
合 計	1,380,425,399	100.00	合 計	1,380,425,399	100.00

主辦會計人員：



基金主持人：

