

北基農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 111 年 9 月 份

主辦會計人員

主計室盧佑綺

基金主持人

副處長蔡鴻輝

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	69,488,000	860,348	799,000	61,348	7.68	49,671,183	31,082,000	18,589,183	59.81
租金及權利金收入	11,137,000		799,000	-799,000	100.00		8,686,000	-8,686,000	100.00
其他建築物租金收入	11,137,000		799,000	-799,000	100.00		8,686,000	-8,686,000	100.00
其他業務收入	58,351,000	860,348		860,348		49,671,183	22,396,000	27,275,183	121.79
其他補助收入	55,406,000	61,500		61,500		41,102,000	22,351,000	18,751,000	83.89
雜項業務收入	2,945,000	798,848		798,848		8,569,183	45,000	8,524,183	18,942.6
業務成本與費用	125,234,000	9,266,188	9,706,000	-439,812	4.53	81,768,264	93,192,000	-11,423,736	12.26
行銷及業務費用	75,166,000	6,438,181	5,692,000	746,181	13.11	51,702,331	53,850,000	-2,147,669	3.99
業務費用	75,166,000	6,438,181	5,692,000	746,181	13.11	51,702,331	53,850,000	-2,147,669	3.99
管理及總務費用	49,441,000	2,817,882	3,980,000	-1,162,118	29.20	30,034,280	39,009,000	-8,974,720	23.01
管理費用及總務費用	49,441,000	2,817,882	3,980,000	-1,162,118	29.20	30,034,280	39,009,000	-8,974,720	23.01
研究發展及訓練費用	627,000	10,125	34,000	-23,875	70.22	31,653	333,000	-301,347	90.49
訓練費用	627,000	10,125	34,000	-23,875	70.22	31,653	333,000	-301,347	90.49
業務賸餘(短絀)	-55,746,000	-8,405,840	-8,907,000	501,160	5.63	-32,097,081	-62,110,000	30,012,919	48.32
業務外收入	75,679,000	463,900	1,174,000	-710,100	60.49	9,096,766	10,447,000	-1,350,234	12.92
財務收入	379,000		46,000	-46,000	100.00	161,543	288,000	-126,457	43.91
利息收入	379,000		46,000	-46,000	100.00	161,543	288,000	-126,457	43.91

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	%
其他業務外收入	75,300,000	463,900	1,128,000	-664,100	58.87	8,935,223	10,159,000	-1,223,777	12.05
財產交易賸餘	57,677,000								
租賃收入	17,623,000	450,700	1,128,000	-677,300	60.04	7,737,474	10,159,000	-2,421,526	23.84
違規罰款收入		13,200		13,200		13,200		13,200	
雜項收入						1,184,549		1,184,549	
業務外費用	441,000	47,016	34,000	13,016	38.28	369,843	360,000	9,843	2.73
其他業務外費用	441,000	47,016	34,000	13,016	38.28	369,843	360,000	9,843	2.73
雜項費用	441,000	47,016	34,000	13,016	38.28	369,843	360,000	9,843	2.73
業務外賸餘(短絀)	75,238,000	416,884	1,140,000	-723,116	63.43	8,726,923	10,087,000	-1,360,077	13.48
本期賸餘(短絀)	19,492,000	-7,988,956	-7,767,000	-221,956	2.86	-23,370,158	-52,023,000	28,652,842	55.08

本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

單位：新臺幣元

[illegible]

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111年9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」132,327,192元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1.其他建築物租金收入：實際數0元，預算數8,686,000元。主要係係餘水使用費及搭排收入，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

2.其他補助收入：實際數41,102,000元，預算數22,351,000元。主要係政府補助款覈實撥入所致。

3.雜項業務收入：實際數8,569,183元，預算數45,000元。主要係餘水使用費及搭排收入，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用：

1.行銷及業務費用：實際數51,702,331元，預算數53,850,000元。

2.管理費用及總務費用：實際數30,034,280元，預算數39,009,000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31,653元，預算數333,000元。主要係受疫情影響減少辦理講習及座談會等業務所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-32,097,081元，預算數-62,110,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務收入較預算為高所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數161,543元，預算數288,000元，主要係因定期存款計息日尚未到期，致收入較預算數減少。。

2.租賃收入：實際數7,737,474元，預算數10,159,000元，主要係房屋租金收入配合政策減租，致收入較預算數為減少。

3.違規罰款收入：實際數13,200元，預算數0元，主要係勞務採購計畫逾期履約完成，違約罰款收入較預期增加所致。

4.雜項收入：實際數1,184,549元，預算數0元，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，致收入增加。

業務外費用：

1.雜項費用：實際數369,843元，預算數360,000元。

本期賸餘(短絀)：實際數-23,370,158元，預算數-52,023,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務收入較預算為高所致。

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,359,828,543	100.00	負債	33,050,041	2.43
流動資產	207,202,017	15.24	流動負債	563,253	0.04
現金	207,192,017	15.24	應付款項	563,253	0.04
銀行存款	207,142,017	15.23	應付代收款	407,900	0.03
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	80,000	0.01
預付款項	10,000	-	應付保險給付	75,353	0.01
預付費用	10,000	-	長期負債	27,037,052	1.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,037,052	1.99	長期債務	27,037,052	1.99
準備金	27,037,052	1.99	應計退休金負債	27,037,052	1.99
退休及離職準備金	27,037,052	1.99	其他負債	5,449,736	0.40
不動產、廠房及設備	1,124,739,474	82.71	什項負債	5,449,736	0.40
土地	614,039,627	45.16	存入保證金	5,268,856	0.39
土地	614,039,627	45.16	應付保管款	180,880	0.01
土地改良物	342,802,575	25.21	淨值	1,326,778,502	97.57
土地改良物	1,158,066,255	85.16	基金	752,183,703	55.31
累計折舊－土地改良物	-815,263,680	-59.95	基金	752,183,703	55.31
房屋及建築	161,277,856	11.86	基金	752,183,703	55.31

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	198,068,452	14.57	公積	1,076,652	0.08
累計折舊－房屋及建築	-36,790,596	-2.71	特別公積	1,076,652	0.08
機械及設備	893,429	0.07	特別公積	1,076,652	0.08
機械及設備	1,930,129	0.14	累積餘絀	-69,694,818	-5.13
累計折舊－機械及設備	-1,036,700	-0.08	累積短絀	69,694,818	5.13
交通及運輸設備	1,537,254	0.11	累積短絀	46,324,660	3.41
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	本期短絀	23,370,158	1.72
累計折舊－交通及運輸設備	-424,226	-0.03	淨值其他項目	643,212,965	47.30
什項設備	2,479,177	0.18	累積其他綜合餘絀	643,212,965	47.30
什項設備	3,798,341	0.28	未實現重估增值	643,212,965	47.30
累計折舊－什項設備	-1,319,164	-0.10			
購建中固定資產	1,709,556	0.13			
未完工程	1,709,556	0.13			
無形資產	850,000	0.06			
無形資產	850,000	0.06			
發展中之無形資產	850,000	0.06			
合 計	1,359,828,543	100.00	合 計	1,359,828,543	100.00

註：

北基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111年9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		49,815,000			49,815,000	31,437,000	11,424,106		11,424,106	36.34	-20,012,894	63.66	主要係111年度農田水利設施更新改善工程近期核定，已完成規劃設計刻正辦理發包	後續發包後，將加緊趕工，並依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
一次性項目		49,815,000			49,815,000	31,437,000	11,424,106		11,424,106	36.34	-20,012,894	63.66		
土地														
土地改良物		49,290,000			49,290,000	31,006,000	11,111,256		11,111,256	35.84	-19,894,744	64.16		
房屋及建築														
機械及設備		350,000			350,000	300,000	259,300		259,300	86.43	-40,700	13.57		
交通及運輸設備				54,000	54,000	54,000	53,550		53,550	99.17	-450	0.83		
什項設備		175,000		-54,000	121,000	77,000					-77,000	100.00		
總計		49,815,000			49,815,000	31,437,000	11,424,106		11,424,106	36.34	-20,012,894	63.66		
土地														
土地改良物		49,290,000			49,290,000	31,006,000	11,111,256		11,111,256	35.84	-19,894,744	64.16		
房屋及建築														
機械及設備		350,000			350,000	300,000	259,300		259,300	86.43	-40,700	13.57		
交通及運輸設備				54,000	54,000	54,000	53,550		53,550	99.17	-450	0.83		
什項設備		175,000		-54,000	121,000	77,000					-77,000	100.00	什項設備購置之需求，各單位陸續呈報中。	業務單位積極辦理後續採購。
總計		49,815,000			49,815,000	31,437,000	11,424,106		11,424,106	36.34	-20,012,894	63.66		

北基農田水利事業作業基金
111年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
 中華民國111年7月1日至111年12月31日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					已分配數 (1)	本 期 預 算 分 配 數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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		7月	8月	9 月	10月	11 月	12月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		49,815			49,815	13,114	6,093	6,093	6,137	6,093	6,187	6,098	36,701	73.67	49,815
土地		-			-	-							-	-	-
土地改良物		49,290			49,290	12,727	6,093	6,093	6,093	6,093	6,093	6,098	36,563	74.18	49,290
房屋及建築		-			-	-							-	-	-
機械及設備		350			350	300					50		50	14.29	350
交通及運輸設備		-		54	54	-			54				54	100.00	54
什項設備		175		-54	121	87			-10		44		34	28.10	121
															-
合 計		49,815			49,815	13,114	6,093	6,093	6,137	6,093	6,187	6,098	36,701	73.67	49,815

北基農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國111年9月份

單位:新台幣元

主要營運項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				127,541.00	2,464,000.00	-2,336,459.00	-94.82
		累計數				1,763,470.00	21,728,000.00	-19,964,530.00	-91.88
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.00	0.09	0.00	0.00	225,000.00	-225,000.00	-100.00
		累計數	0.23	0.73	31.51	454,746.00	1,825,000.00	-1,370,254.00	-75.08
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	4,174.00	9,174.00	45.50	116,132.56	2,201,000.00	-2,084,867.44	-94.72
		累計數	36,731.50	81,422.00	45.11	935,186.00	19,539,000.00	-18,603,814.00	-95.21
構造物維護	座	本月數	4.00	3.00	133.33	11,408.44	38,000.00	-26,591.56	-69.98
		累計數	22.00	29.00	75.86	373,538.00	364,000.00	9,538.00	2.62
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	9.21	14.00	65.79	5,520,000.00	8,400,000.00	-2,880,000.00	-34.29
		累計數	112.82	132.00	85.47	65,779,686.00	79,200,000.00	-13,420,314.00	-16.94
三、農田水利設施更新改善		本月數				3,720,614.00	4,584,000.00	-863,386.00	-18.83
		累計數				15,018,247.00	23,324,000.00	-8,305,753.00	-35.61
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.61	0.50	122.00	3,720,614.00	3,000,000.00	720,614.00	24.02
		累計數	1.85	2.52	73.41	15,018,247.00	15,120,000.00	-101,753.00	-0.67
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.50	0.00	0.00	1,584,000.00	-1,584,000.00	-100.00
		累計數	0.00	2.59	0.00	0.00	8,204,000.00	-8,204,000.00	-100.00