

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 1 月份

主辦會計人員  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1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	69,488,000.00	825,476.00	8,803,000.00	-7,977,524.00	90.62	825,476.00	8,803,000.00	-7,977,524.00	90.62
租金及權利金收入	11,137,000.00	825,476.00	1,818,000.00	-992,524.00	54.59	825,476.00	1,818,000.00	-992,524.00	54.59
其他建築物租金收	11,137,000.00	825,476.00	1,818,000.00	-992,524.00	54.59	825,476.00	1,818,000.00	-992,524.00	54.59
其他業務收入	58,351,000.00		6,985,000.00	-6,985,000.00	100.00		6,985,000.00	-6,985,000.00	100.00
其他補助收入	55,406,000.00		6,985,000.00	-6,985,000.00	100.00		6,985,000.00	-6,985,000.00	100.00
雜項業務收入	2,945,000.00								
業務成本與費用	125,234,000.00	13,375,050.00	16,455,000.00	-3,079,950.00	18.72	13,375,050.00	16,455,000.00	-3,079,950.00	18.72
行銷及業務費用	75,166,000.00	5,044,054.00	5,705,000.00	-660,946.00	11.59	5,044,054.00	5,705,000.00	-660,946.00	11.59
業務費用	75,166,000.00	5,044,054.00	5,705,000.00	-660,946.00	11.59	5,044,054.00	5,705,000.00	-660,946.00	11.59
管理及總務費用	49,441,000.00	8,330,996.00	10,685,000.00	-2,354,004.00	22.03	8,330,996.00	10,685,000.00	-2,354,004.00	22.03
管理費用及總務費	49,441,000.00	8,330,996.00	10,685,000.00	-2,354,004.00	22.03	8,330,996.00	10,685,000.00	-2,354,004.00	22.03
研究發展及訓練費用	627,000.00		65,000.00	-65,000.00	100.00		65,000.00	-65,000.00	100.00
訓練費用	627,000.00		65,000.00	-65,000.00	100.00		65,000.00	-65,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	-55,746,000.00	-12,549,574.00	-7,652,000.00	-4,897,574.00	64.00	-12,549,574.00	-7,652,000.00	-4,897,574.00	64.00
業務外收入	75,679,000.00	1,028,399.00	1,162,000.00	-133,601.00	11.50	1,028,399.00	1,162,000.00	-133,601.00	11.50
財務收入	379,000.00		30,000.00	-30,000.00	100.00		30,000.00	-30,000.00	100.00
利息收入	379,000.00		30,000.00	-30,000.00	100.00		30,000.00	-30,000.00	100.00
其他業務外收入	75,300,000.00	1,028,399.00	1,132,000.00	-103,601.00	9.15	1,028,399.00	1,132,000.00	-103,601.00	9.15
財產交易賸餘	57,677,000.00								
租賃收入	17,623,000.00	984,000.00	1,132,000.00	-148,000.00	13.07	984,000.00	1,132,000.00	-148,000.00	13.07
雜項收入		44,399.00		44,399.00		44,399.00		44,399.00	
業務外費用	441,000.00	144,460.00	20,000.00	124,460.00	622.30	144,460.00	20,000.00	124,460.00	622.30
其他業務外費用	441,000.00	144,460.00	20,000.00	124,460.00	622.30	144,460.00	20,000.00	124,460.00	622.30
雜項費用	441,000.00	144,460.00	20,000.00	124,460.00	622.30	144,460.00	20,000.00	124,460.00	622.30
業務外賸餘(短絀)	75,238,000.00	883,939.00	1,142,000.00	-258,061.00	22.60	883,939.00	1,142,000.00	-258,061.00	22.60

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
本期賸餘(短絀)	19,492,000.00	-11,665,635.00	-6,510,000.00	-5,155,635.00	79.20	-11,665,635.00	-6,510,000.00	-5,155,635.00	79.20

## 北基農田水利事業作業基金

### 餘 絀 增 減 說 明

中華民國111年1月份

註: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」0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825,476元，預算數1,818,000元。主要係水利建造物收入，已繳入尚不及列帳，致較預算少。

2.其他補助收入:實際數0元，預算數6,985,000元。主要係政府補助款未撥入。

業務成本與費用：

1.行銷及業務費用:實際數5,044,054元，預算數5,705,000元。主要係固定資產折舊實際應提列數較估計數低致較預算數低。

2.管理費用及總務費用:實際數8,330,996元，預算數10,685,000元。主要係本處基於員額管控原則，實際進用人數較少，爰致管理費用及總務費用較預算數為低。

3.訓練費用:實際數0元，預算數65,000元。主要係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-12,549,574元，預算數-7,652,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數0元，預算數30,000元，主要係利息收入計息日尚未到達致較預期少。

2.租賃收入：實際數984,000元，預算數1,132,000元，主要係疫情影響，租金依政策降低及租屋率降低所致。

3.雜項收入：實際數44,399元，預算數0元，主要係以前年度報廢財產，今年度出售收入，致收入增加。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數144,460元，預算數20,000元。主要係辦理111年度農田水利事業運動與文化推廣計畫第一期分擔金額，致費用較預算增加。

業務外賸餘(短絀)：實際數883,939元，預算數1,142,000元。主要係業務外收入較預算數低。

本期賸餘(短絀)：實際數-11,665,635元，預算數-6,510,000元。主要係業務收入較預算數低。

北基農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>1,219,715,905.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>32,493,072.00</b>	<b>2.66</b>
<b>流動資產</b>	<b>165,218,626.00</b>	<b>13.55</b>	<b>流動負債</b>	<b>228,159.00</b>	<b>0.02</b>
<b>現金</b>	<b>165,180,226.00</b>	<b>13.54</b>	<b>應付款項</b>	<b>182,159.00</b>	<b>0.01</b>
銀行存款	165,130,226.00	13.54	應付代收款	24,246.00	-
零用及週轉金	50,000.00	-	應付費用	80,000.00	0.01
<b>應收款項</b>	<b>38,400.00</b>	<b>-</b>	應付保險給付	77,913.00	0.01
應收收益	38,400.00	-	<b>預收款項</b>	<b>46,000.00</b>	<b>-</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>35,469,510.00</b>	<b>2.91</b>	其他預收款	46,000.00	-
<b>其他長期投資</b>	<b>8,432,458.00</b>	<b>0.69</b>	<b>長期負債</b>	<b>27,037,052.00</b>	<b>2.22</b>
什項長期投資	8,432,458.00	0.69	<b>長期債務</b>	<b>27,037,052.00</b>	<b>2.22</b>
<b>準備金</b>	<b>27,037,052.00</b>	<b>2.22</b>	應計退休金負債	27,037,052.00	2.22
退休及離職準備金	27,037,052.00	2.22	<b>其他負債</b>	<b>5,227,861.00</b>	<b>0.43</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,018,517,769.00</b>	<b>83.50</b>	<b>什項負債</b>	<b>5,227,861.00</b>	<b>0.43</b>
<b>土地</b>	<b>481,712,594.00</b>	<b>39.49</b>	存入保證金	4,736,661.00	0.39
土地	481,712,594.00	39.49	應付保管款	491,200.00	0.04
<b>土地改良物</b>	<b>353,171,013.00</b>	<b>28.96</b>	<b>淨值</b>	<b>1,187,222,833.00</b>	<b>97.34</b>
土地改良物	1,136,482,227.00	93.18	<b>基金</b>	<b>733,250,703.00</b>	<b>60.12</b>
累計折舊－土地改良物	783,311,214.00	64.22	<b>基金</b>	<b>733,250,703.00</b>	<b>60.12</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>163,572,184.00</b>	<b>13.41</b>	基金	733,250,703.00	60.12
房屋及建築	198,068,452.00	16.24	<b>公積</b>	<b>1,076,652.00</b>	<b>0.09</b>
累計折舊－房屋及建築	34,496,268.00	2.83	<b>特別公積</b>	<b>1,076,652.00</b>	<b>0.09</b>
<b>機械及設備</b>	<b>1,120,977.00</b>	<b>0.09</b>	特別公積	1,076,652.00	0.09
機械及設備	1,953,947.00	0.16	<b>累積餘絀</b>	<b>-57,990,295.00</b>	<b>-4.75</b>
累計折舊－機械及設備	832,970.00	0.07	<b>累積短絀</b>	<b>57,990,295.00</b>	<b>4.75</b>

北基農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,606,656.00</b>	<b>0.13</b>	累積短絀	46,324,660.00	3.80
交通及運輸設備	1,907,930.00	0.16	本期短絀	11,665,635.00	0.96
累計折舊－交通及運輸設備	301,274.00	0.02	<b>淨值其他項目</b>	<b>510,885,773.00</b>	<b>41.89</b>
<b>什項設備</b>	<b>2,806,159.00</b>	<b>0.23</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>510,885,773.00</b>	<b>41.89</b>
什項設備	3,798,341.00	0.31	未實現重估增值	510,885,773.00	41.89
累計折舊－什項設備	992,182.00	0.08			
<b>購建中固定資產</b>	<b>14,528,186.00</b>	<b>1.19</b>			
未完工程	14,528,186.00	1.19			
<b>無形資產</b>	<b>510,000.00</b>	<b>0.04</b>			
<b>無形資產</b>	<b>510,000.00</b>	<b>0.04</b>			
發展中之無形資產	510,000.00	0.04			
合計	<b>1,219,715,905.00</b>	<b>100.00</b>	合計	<b>1,219,715,905.00</b>	<b>100.00</b>

# 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1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		49,815,000.00			49,815,000.00	264,000.00	2,589,976.00		2,589,976.00	981.05	2,325,976.00	881.05	承包商集中人力 執行工程，故進 度較為超前。	將繼續督促 承包商依契 約規定執行 工程進度。
一次性項目		49,815,000.00			49,815,000.00	264,000.00	2,589,976.00		2,589,976.00	981.05	2,325,976.00	881.05		
土地改良物														
機械及設備		49,290,000.00			49,290,000.00		2,345,858.00		2,345,858.00		2,345,858.00			
什項設備		350,000.00			350,000.00	250,000.00	244,118.00		244,118.00	97.65	-5,882.00	2.35		
總計		175,000.00			175,000.00	14,000.00					-14,000.00	100.00		
總計		49,815,000.00			49,815,000.00	264,000.00	2,589,976.00		2,589,976.00	981.05	2,325,976.00	881.05		
土地改良物		49,290,000.00			49,290,000.00		2,345,858.00		2,345,858.00		2,345,858.00			
機械及設備		350,000.00			350,000.00	250,000.00	244,118.00		244,118.00	97.65	-5,882.00	2.35		
什項設備		175,000.00			175,000.00	14,000.00					-14,000.00	100.00		
總計		49,815,000.00			49,815,000.00	264,000.00	2,589,976.00		2,589,976.00	981.05	2,325,976.00	881.05		

