

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 11 月份

主辦會計人員

主計室盧佑綺
主任

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11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	16,460,372	26,001,000	-9,540,628	36.69	66,957,031	65,776,000	1,181,031	1.80
租金及權利金收入	11,137,000		799,000	-799,000	100.00		10,310,000	-10,310,000	100.00
其他建築物租金收入	11,137,000		799,000	-799,000	100.00		10,310,000	-10,310,000	100.00
其他業務收入	58,351,000	16,460,372	25,202,000	-8,741,628	34.69	66,957,031	55,466,000	11,491,031	20.72
其他補助收入	55,406,000	15,633,000	25,187,000	-9,554,000	37.93	56,735,000	55,406,000	1,329,000	2.40
雜項業務收入	2,945,000	827,372	15,000	812,372	5,415.81	10,222,031	60,000	10,162,031	16,936.7
業務成本與費用	125,234,000	7,252,834	13,221,000	-5,968,166	45.14	98,412,549	116,077,000	-17,664,451	15.22
行銷及業務費用	75,166,000	4,537,759	9,707,000	-5,169,241	53.25	61,418,891	69,299,000	-7,880,109	11.37
業務費用	75,166,000	4,537,759	9,707,000	-5,169,241	53.25	61,418,891	69,299,000	-7,880,109	11.37
管理及總務費用	49,441,000	2,691,018	3,299,000	-607,982	18.43	36,858,032	46,165,000	-9,306,968	20.16
管理費用及總務費用	49,441,000	2,691,018	3,299,000	-607,982	18.43	36,858,032	46,165,000	-9,306,968	20.16
研究發展及訓練費用	627,000	24,057	215,000	-190,943	88.81	135,626	613,000	-477,374	77.88
訓練費用	627,000	24,057	215,000	-190,943	88.81	135,626	613,000	-477,374	77.88
業務賸餘(短絀)	-55,746,000	9,207,538	12,780,000	-3,572,462	27.95	-31,455,518	-50,301,000	18,845,482	37.47
業務外收入	75,679,000	918,860	1,158,000	-239,140	20.65	11,217,226	70,440,000	-59,222,774	84.08
財務收入	379,000		30,000	-30,000	100.00	161,543	348,000	-186,457	53.58
利息收入	379,000		30,000	-30,000	100.00	161,543	348,000	-186,457	53.58

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年11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	918,860	1,128,000	-209,140	18.54	11,055,683	70,092,000	-59,036,317	84.23
財產交易賸餘	57,677,000						57,677,000	-57,677,000	100.00
租賃收入	17,623,000	918,860	1,128,000	-209,140	18.54	9,857,934	12,415,000	-2,557,066	20.60
違規罰款收入						13,200		13,200	
雜項收入						1,184,549		1,184,549	
業務外費用	441,000	383,552	39,000	344,552	883.47	765,822	418,000	347,822	83.21
其他業務外費用	441,000	383,552	39,000	344,552	883.47	765,822	418,000	347,822	83.21
雜項費用	441,000	383,552	39,000	344,552	883.47	765,822	418,000	347,822	83.21
業務外賸餘(短絀)	75,238,000	535,308	1,119,000	-583,692	52.16	10,451,404	70,022,000	-59,570,596	85.07
本期賸餘(短絀)	19,492,000	9,742,846	13,899,000	-4,156,154	29.90	-21,004,114	19,721,000	-40,725,114	206.51

北基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111年11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	%
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	

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11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10,310,000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56,735,000元，預算數55,406,000元。

3.雜項業務收入：實際數10,222,031元，預算數60,000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。

業務成本與費用：

1.行銷及業務費用：實際數61,418,891元，預算數69,299,000元。主要係輸水渠道維護工程尚在施作中，部份未理估驗計價，致費用較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數36,858,032元，預算數46,165,000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135,626元，預算數613,000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-31,455,518元，預算數-50,301,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數161,543元，預算數348,000元，主要係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約，計息起訖日期重新計算，致利息收入較預算數減少。

2.財產交易賸餘：實際數0元，預算數57,677,000元，主要係本處土地較偏遠處分不易，致預計收入無法增加。

3.租賃收入：實際數9,857,934元，預算數12,415,000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。

4.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。

5.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765,822元，預算數418,000元。主要係颱風來襲，增加圳路清理搶修費用。

業務外賸餘(短絀)：實際數10,451,404元，預算數70,022,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-21,004,114元，預算數19,721,000元。主要係本處土地較偏遠處分不易，致業務外收入較預算數為低。

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,366,941,955	100.00	負債	32,020,409	2.34
流動資產	212,740,220	15.56	流動負債	311,621	0.02
現金	212,730,220	15.56	應付款項	311,621	0.02
銀行存款	212,680,220	15.56	應付代收款	232,376	0.02
零用及週轉金	50,000	-	應付保險給付	79,245	0.01
預付款項	10,000	-	長期負債	27,037,052	1.98
預付費用	10,000	-	長期債務	27,037,052	1.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,037,052	1.98	應計退休金負債	27,037,052	1.98
準備金	27,037,052	1.98	其他負債	4,671,736	0.34
退休及離職準備金	27,037,052	1.98	什項負債	4,671,736	0.34
不動產、廠房及設備	1,126,314,683	82.40	存入保證金	4,490,856	0.33
土地	614,039,627	44.92	應付保管款	180,880	0.01
土地	614,039,627	44.92	淨值	1,334,921,546	97.66
土地改良物	335,298,525	24.53	基金	757,960,703	55.45
土地改良物	1,158,066,255	84.72	基金	757,960,703	55.45
累計折舊－土地改良物	-822,767,730	-60.19	基金	757,960,703	55.45
房屋及建築	160,704,274	11.76	公積	1,076,652	0.08

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年11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	14.49	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊－房屋及建築	-37,364,178	-2.73	特別公積	1,076,652	0.08
機械及設備	948,448	0.07	累積餘絀	-67,328,774	-4.93
機械及設備	2,043,014	0.15	累積短絀	67,328,774	4.93
累計折舊－機械及設備	-1,094,566	-0.08	累積短絀	46,324,660	3.39
交通及運輸設備	1,505,204	0.11	本期短絀	21,004,114	1.54
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	淨值其他項目	643,212,965	47.05
累計折舊－交通及運輸設備	-456,276	-0.03	累積其他綜合餘絀	643,212,965	47.05
什項設備	2,418,325	0.18	未實現重估增值	643,212,965	47.05
什項設備	3,818,070	0.28			
累計折舊－什項設備	-1,399,745	-0.10			
購建中固定資產	11,400,280	0.83			
未完工程	11,400,280	0.83			
無形資產	850,000	0.06			
無形資產	850,000	0.06			
電腦軟體	850,000	0.06			
合 計	1,366,941,955	100.00	合 計	1,366,941,955	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11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	43,717,000	21,247,444		21,247,444	48.60	-22,469,556	51.40	主要係工地較為 偏遠，多次招 標，廠商投標意 願低落，致流 標。	經檢討評估預算 後，已重新編製 預算書，並重新 簽辦招標作業。
一次性項目		49,815,000			49,815,000	43,717,000	21,247,444		21,247,444	48.60	-22,469,556	51.40		
土地														
土地改良物		49,290,000			49,290,000	43,192,000	20,801,980		20,801,980	48.16	-22,390,020	51.84		
房屋及建築														
機械及設備		350,000		30,000	380,000	380,000	372,185		372,185	97.94	-7,815	2.06		
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		-84,000	91,000	91,000	19,729		19,729	21.68	-71,271	78.32		
總計		49,815,000			49,815,000	43,717,000	21,247,444		21,247,444	48.60	-22,469,556	51.40		
土地														
土地改良物		49,290,000			49,290,000	43,192,000	20,801,980		20,801,980	48.16	-22,390,020	51.84		
房屋及建築														
機械及設備		350,000		30,000	380,000	380,000	372,185		372,185	97.94	-7,815	2.06		
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		-84,000	91,000	91,000	19,729		19,729	21.68	-71,271	78.32		
總計		49,815,000			49,815,000	43,717,000	21,247,444		21,247,444	48.60	-22,469,556	51.40		

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11月份

貨幣單位：新臺幣元

頁市單位：新臺幣元

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				321,864.00	2,464,000.00	- 2,142,136.00	- 86.94
		累計數				2,260,087.00	26,656,000.00	- 24,395,913.00	- 91.52
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.02	0.09	16.67	88,000.00	225,000.00	- 137,000.00	- 60.89
		累計數	0.26	0.91	28.02	621,535.00	2,275,000.00	- 1,653,465.00	- 72.68
輸水渠道除草、浚漂	平方公尺	本月數	1,650.00	9,174.00	17.99	44,300.00	2,201,000.00	- 2,156,700.00	- 97.99
		累計數	40,956.50	99,770.00	41.05	1,075,450.00	23,941,000.00	- 22,865,550.00	- 95.51
構造物維護	座	本月數	2.00	3.00	66.67	189,564.00	38,000.00	151,564.00	398.85
		累計數	24.00	35.00	68.57	563,102.00	440,000.00	123,102.00	27.98
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	9.21	14.00	65.76	5,520,000.00	8,400,000.00	- 2,880,000.00	- 34.29
		累計數	131.54	160.00	82.21	77,009,686.00	96,000,000.00	- 18,990,314.00	- 19.78
三、農田水利設施更新改善		本月數				2,075,706.00	4,584,000.00	- 2,508,294.00	- 54.72
		累計數				17,778,596.00	32,492,000.00	- 14,713,404.00	- 45.28
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.38	0.50	75.60	2,075,706.00	3,000,000.00	- 924,294.00	- 30.81
		累計數	2.37	3.52	67.30	17,778,596.00	21,120,000.00	- 3,341,404.00	- 15.82
構造物更新改善	座	本月數	-	0.50	-	-	1,584,000.00	- 1,584,000.00	- 100.00
		累計數	-	3.59	-	-	11,372,000.00	- 11,372,000.00	- 100.00