

北基農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 1 月 份

主辦會計人員

主計室主任 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112年1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	68,837,000	825,476	825,000	476	0.06	825,476	825,000	476	0.06
其他業務收入	68,837,000	825,476	825,000	476	0.06	825,476	825,000	476	0.06
其他補助收入	54,755,000								
雜項業務收入	14,082,000	825,476	825,000	476	0.06	825,476	825,000	476	0.06
業務成本與費用	148,031,000	12,787,989	19,753,000	-6,965,011	35.26	12,787,989	19,753,000	-6,965,011	35.26
業務費用	89,511,000	4,567,823	6,577,000	-2,009,177	30.55	4,567,823	6,577,000	-2,009,177	30.55
業務費用	89,511,000	4,567,823	6,577,000	-2,009,177	30.55	4,567,823	6,577,000	-2,009,177	30.55
管理及總務費用	57,953,000	8,212,092	13,106,000	-4,893,908	37.34	8,212,092	13,106,000	-4,893,908	37.34
管理費用及總務費用	57,953,000	8,212,092	13,106,000	-4,893,908	37.34	8,212,092	13,106,000	-4,893,908	37.34
研究發展及訓練費用	567,000	8,074	70,000	-61,926	88.47	8,074	70,000	-61,926	88.47
訓練費用	567,000	8,074	70,000	-61,926	88.47	8,074	70,000	-61,926	88.47
業務賸餘(短絀)	-79,194,000	-11,962,513	-18,928,000	6,965,487	36.80	-11,962,513	-18,928,000	6,965,487	36.80
業務外收入	37,316,000	817,600	1,434,000	-616,400	42.98	817,600	1,434,000	-616,400	42.98
財務收入	500,000								
利息收入	500,000								
其他業務外收入	36,816,000	817,600	1,434,000	-616,400	42.98	817,600	1,434,000	-616,400	42.98
財產交易賸餘	19,190,000								

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	%
租賃收入	17,626,000	817,600	1,434,000	-616,400	42.98	817,600	1,434,000	-616,400	42.98
業務外費用	2,065,000	9,780	32,000	-22,220	69.44	9,780	32,000	-22,220	69.44
其他業務外費用	2,065,000	9,780	32,000	-22,220	69.44	9,780	32,000	-22,220	69.44
雜項費用	2,065,000	9,780	32,000	-22,220	69.44	9,780	32,000	-22,220	69.44
業務外賸餘(短絀)	35,251,000	807,820	1,402,000	-594,180	42.38	807,820	1,402,000	-594,180	42.38
本期賸餘(短絀)	-43,943,000	-11,154,693	-17,526,000	6,371,307	36.35	-11,154,693	-17,526,000	6,371,307	36.35

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112年1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	%
不重分類至餘絀之項目	-1,327,000								
未實現重估增值	-1,327,000								

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年1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」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：

業務成本與費用：

- 1.業務費用:實際數4,567,823元，預算數6,577,000元。主要係適逢春節假期，各級渠道清淤維護工程施工日數減少，致土地改良物修護等費用較預期減少。
2.管理費用及總務費用:實際數8,212,092元，預算數13,106,000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8,074元，預算數70,000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-11,962,513元，預算數-18,928,000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.租賃收入：實際數817,600元，預算數1,434,000元，主要係疫情影響，租屋率降低，致收入較預算數為減少。

業務外費用：

- 1.雜項費用:實際數9,780元，預算數32,000元。主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。
業務外賸餘(短絀)：實際數807,820元，預算數1,402,000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-11,154,693元，預算數-17,526,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,369,528,605	100.00	負債	28,942,974	2.11
流動資產	220,975,265	16.14	流動負債	418,374	0.03
現金	120,942,065	8.83	應付款項	279,374	0.02
銀行存款	120,892,065	8.83	應付代收款	21,900	-
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	177,500	0.01
流動金融資產	100,000,000	7.30	應付保險給付	79,974	0.01
其他金融資產－流動	100,000,000	7.30	預收款項	139,000	0.01
應收款項	19,200	-	其他預收款	139,000	0.01
應收收益	19,200	-	長期負債	22,569,114	1.65
預付款項	14,000	-	長期債務	22,569,114	1.65
預付費用	14,000	-	應計退休金負債	22,569,114	1.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,569,114	1.65	其他負債	5,955,486	0.43
準備金	22,569,114	1.65	什項負債	5,955,486	0.43
退休及離職準備金	22,569,114	1.65	存入保證金	5,774,606	0.42
不動產、廠房及設備	1,125,134,226	82.15	應付保管款	180,880	0.01
土地	614,039,627	44.84	淨值	1,340,585,631	97.89
土地	614,039,627	44.84	基金	774,310,703	56.54

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	328,064,744	23.95	基金	774,310,703	56.54
土地改良物	1,158,066,255	84.56	基金	774,310,703	56.54
累計折舊－土地改良物	-830,001,511	-60.60	公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	160,130,692	11.69	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,068,452	14.46	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊－房屋及建築	-37,937,760	-2.77	累積餘絀	-78,014,689	-5.70
機械及設備	920,411	0.07	累積短絀	78,014,689	5.70
機械及設備	2,054,564	0.15	累積短絀	66,859,996	4.88
累計折舊－機械及設備	-1,134,153	-0.08	本期短絀	11,154,693	0.81
交通及運輸設備	1,473,154	0.11	淨值其他項目	643,212,965	46.97
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	累積其他綜合餘絀	643,212,965	46.97
累計折舊－交通及運輸設備	-488,326	-0.04	未實現重估增值	643,212,965	46.97
什項設備	2,337,377	0.17			
什項設備	3,818,070	0.28			
累計折舊－什項設備	-1,480,693	-0.11			
購建中固定資產	18,168,221	1.33			
未完工程	18,168,221	1.33			
無形資產	850,000	0.06			

北基農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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112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		34,494,000			34,494,000		27,598,271		27,598,271		27,598,271			
一次性項目		34,494,000			34,494,000		27,598,271		27,598,271		27,598,271			
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000		27,569,921		27,569,921		27,569,921		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。
房屋及建築														
機械及設備		550,000			550,000		28,350		28,350		28,350		因工作站業務需求提前購買水準儀，以利業務推動。	業務單位積極辦理後續採購。
交通及運輸設備														
什項設備		200,000			200,000									
總計		34,494,000			34,494,000		27,598,271		27,598,271		27,598,271			
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000		27,569,921		27,569,921		27,569,921			
房屋及建築														
機械及設備		550,000			550,000		28,350		28,350		28,350			
交通及運輸設備														
什項設備		200,000			200,000									
總計		34,494,000			34,494,000		27,598,271		27,598,271		27,598,271			

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112年1月份

貨幣單位：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				46,623.00	-	46,623.00	-
		累計數				46,623.00	-	46,623.00	-
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.34	-	-	34,623.00	-	34,623.00	-
		累計數	0.34	-	-	34,623.00	-	34,623.00	-
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	356.00	-	-	10,080.00	-	10,080.00	-
		累計數	356.00	-	-	10,080.00	-	10,080.00	-
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3.50	-	-	1,920.00	-	1,920.00	-
		累計數	3.50	-	-	1,920.00	-	1,920.00	-
構造物維護	座	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	6.51	-	-	3,910,000.00	-	3,910,000.00	-
		累計數	6.51	-	-	3,910,000.00	-	3,910,000.00	-
三、農田水利設施更新改善		本月數				2,206,729.00	-	2,206,729.00	-
		累計數				2,206,729.00	-	2,206,729.00	-
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.58	-	-	2,191,729.00	-	2,191,729.00	-
		累計數	0.58	-	-	2,191,729.00	-	2,191,729.00	-
構造物更新改善	座	本月數	1.00	-	-	15,000.00	-	15,000.00	-
		累計數	1.00	-	-	15,000.00	-	15,000.00	-

明細分類帳

預算數：50,000元

第 頁

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
				1月合計	0	0		
				截至1月止累計數	0	0		