

北基農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 112 年 2 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112年2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	13,654,591	15,861,000	-2,206,409	13.91	14,480,067	16,686,000	-2,205,933	13.22
其他業務收入	68,837,000	13,654,591	15,861,000	-2,206,409	13.91	14,480,067	16,686,000	-2,205,933	13.22
其他補助收入	54,755,000	12,909,000	14,123,000	-1,214,000	8.60	12,909,000	14,123,000	-1,214,000	8.60
雜項業務收入	14,082,000	745,591	1,738,000	-992,409	57.10	1,571,067	2,563,000	-991,933	38.70
業務成本與費用	148,031,000	7,476,319	10,856,000	-3,379,681	31.13	20,264,308	30,609,000	-10,344,692	33.80
業務費用	89,511,000	4,676,739	7,503,000	-2,826,261	37.67	9,244,562	14,080,000	-4,835,438	34.34
業務費用	89,511,000	4,676,739	7,503,000	-2,826,261	37.67	9,244,562	14,080,000	-4,835,438	34.34
管理及總務費用	57,953,000	2,789,445	3,333,000	-543,555	16.31	11,001,537	16,439,000	-5,437,463	33.08
管理費用及總務費用	57,953,000	2,789,445	3,333,000	-543,555	16.31	11,001,537	16,439,000	-5,437,463	33.08
研究發展及訓練費用	567,000	10,135	20,000	-9,865	49.33	18,209	90,000	-71,791	79.77
訓練費用	567,000	10,135	20,000	-9,865	49.33	18,209	90,000	-71,791	79.77
業務賸餘(短絀)	-79,194,000	6,178,272	5,005,000	1,173,272	23.44	-5,784,241	-13,923,000	8,138,759	58.46
業務外收入	37,316,000	1,309,780	1,434,000	-124,220	8.66	2,127,380	2,868,000	-740,620	25.82
財務收入	500,000								
利息收入	500,000								
其他業務外收入	36,816,000	1,309,780	1,434,000	-124,220	8.66	2,127,380	2,868,000	-740,620	25.82
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2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	1,309,600	1,434,000	-124,400	8.68	2,127,200	2,868,000	-740,800	25.83
雜項收入		180		180		180		180	
業務外費用	2,065,000	17,910	403,000	-385,090	95.56	27,690	435,000	-407,310	93.63
其他業務外費用	2,065,000	17,910	403,000	-385,090	95.56	27,690	435,000	-407,310	93.63
雜項費用	2,065,000	17,910	403,000	-385,090	95.56	27,690	435,000	-407,310	93.63
業務外賸餘(短絀)	35,251,000	1,291,870	1,031,000	260,870	25.30	2,099,690	2,433,000	-333,310	13.70
本期賸餘(短絀)	-43,943,000	7,470,142	6,036,000	1,434,142	23.76	-3,684,551	-11,490,000	7,805,449	67.93

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2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2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：

業務收入

1.雜項業務收入：實際數1,571,067元，預算數2,563,000元，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。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數9,244,562元，預算數14,080,000元。主要係土地改良物折舊實際提列數較預算數少，致費用較預期減少。

2.管理費用及總務費用:實際數11,001,537元，預算數16,439,000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18,209元，預算數90,000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-5,784,241元，預算數-13,923,000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2,127,200元，預算數2,868,000元，主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數為減少所致。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數27,690元，預算數435,000元。主要係各項推廣業務刻正規劃辦理中，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數2,099,690元，預算數2,433,000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-3,684,551元，預算數-11,490,000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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,376,593,377	100.00	負債	28,537,604	2.07
流動資產	231,863,930	16.84	流動負債	101,874	0.01
現金	231,830,730	16.84	應付款項	101,874	0.01
銀行存款	231,780,730	16.84	應付代收款	21,900	-
零用及週轉金	50,000	-	應付保險給付	79,974	0.01
應收款項	19,200	-	長期負債	22,569,114	1.64
應收收益	19,200	-	長期債務	22,569,114	1.64
預付款項	14,000	-	應計退休金負債	22,569,114	1.64
預付費用	14,000	-	其他負債	5,866,616	0.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	22,569,114	1.64	什項負債	5,866,616	0.43
準備金	22,569,114	1.64	存入保證金	5,685,736	0.41
退休及離職準備金	22,569,114	1.64	應付保管款	180,880	0.01
不動產、廠房及設備	1,121,310,333	81.46	淨值	1,348,055,773	97.93
土地	614,039,627	44.61	基金	774,310,703	56.25
土地	614,039,627	44.61	基金	774,310,703	56.25
土地改良物	324,505,713	23.57	基金	774,310,703	56.25

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,158,066,255	84.13	公積	1,076,652	0.08
累計折舊 - 土地改良物	-833,560,542	-60.55	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	159,843,901	11.61	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,068,452	14.39	累積餘絀	-70,544,547	-5.12
累計折舊 - 房屋及建築	-38,224,551	-2.78	累積短絀	70,544,547	5.12
機械及設備	891,824	0.06	累積短絀	66,859,996	4.86
機械及設備	2,054,564	0.15	本期短絀	3,684,551	0.27
累計折舊 - 機械及設備	-1,162,740	-0.08	淨值其他項目	643,212,965	46.72
交通及運輸設備	1,457,129	0.11	累積其他綜合餘絀	643,212,965	46.72
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	未實現重估增值	643,212,965	46.72
累計折舊 - 交通及運輸設備	-504,351	-0.04			
什項設備	2,296,909	0.17			
什項設備	3,818,070	0.28			
累計折舊 - 什項設備	-1,521,161	-0.11			
購建中固定資產	18,275,230	1.33			
未完工程	18,275,230	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2月28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2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		1,825,558		1,825,558		1,825,558			
一次性項目		34,494,000			34,494,000		1,825,558		1,825,558		1,825,558			
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000		1,797,208		1,797,208		1,797,208		承包商集中人力執行工程，致進度超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
房屋及建築														
機械及設備		550,000			550,000		28,350		28,350		28,350		因工作站應業務實際需求提前採購水準儀，致執行超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
交通及運輸設備														
什項設備		200,000			200,000									
總計		34,494,000			34,494,000		1,825,558		1,825,558		1,825,558			
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000		1,797,208		1,797,208		1,797,208			
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		1,825,558		1,825,558		1,825,558			

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2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				26,327.00	-	26,327.00	-
		累計數				72,950.00	-	72,950.00	-
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	0.34	-	-	34,623.00	-	34,623.00	-
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	380.00	-	-	15,700.00	-	15,700.00	-
		累計數	736.00	-	-	25,780.00	-	25,780.00	-
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	2.00	-	-	6,970.00	-	6,970.00	-
		累計數	5.50	-	-	8,890.00	-	8,890.00	-
構造物維護	座	本月數	1.00	-	-	3,657.00	-	3,657.00	-
		累計數	1.00	-	-	3,657.00	-	3,657.00	-
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	10.16	-	-	6,100,000.00	-	6,100,000.00	-
		累計數	16.67	-	-	10,010,000.00	-	10,010,000.00	-
三、農田水利設施更新改善		本月數				6,617,167.00	-	6,617,167.00	-
		累計數				8,823,896.00	-	8,823,896.00	-
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.35	-	-	5,986,000.00	-	5,986,000.00	-
		累計數	1.93	-	-	8,177,729.00	-	8,177,729.00	-
構造物更新改善	座	本月數	3.00	-	-	631,167.00	-	631,167.00	-
		累計數	4.00	-	-	646,167.00	-	646,167.00	-

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
				2月合計	0	0		
				截至2月止累計數	0	0		