北基農田水利事業作業基金

會　計　月　報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 主計室主任 盧佑綺

基金主持人 北基管理處處長 林柏璋(用)

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年3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**	**1,853,369**	**1,328,000**	**525,369**	**39.56**	**16,333,436**	**18,014,000**	**-1,680,564**	**9.33**
其他業務收入	**68,837,000**	**1,853,369**	**1,328,000**	**525,369**	**39.56**	**16,333,436**	**18,014,000**	**-1,680,564**	**9.33**
其他補助收入	54,755,000	227,000	62,000	165,000	266.13	13,136,000	14,185,000	-1,049,000	7.40
雜項業務收入	14,082,000	1,626,369	1,266,000	360,369	28.47	3,197,436	3,829,000	-631,564	16.49
業務成本與費用	**148,031,000**	**7,471,065**	**11,218,000**	**-3,746,935**	**33.40**	**27,735,373**	**41,827,000**	**-14,091,627**	**33.69**
業務費用	**89,511,000**	**4,563,279**	**7,164,000**	**-2,600,721**	**36.30**	**13,807,841**	**21,244,000**	**-7,436,159**	**35.00**
業務費用	89,511,000	4,563,279	7,164,000	-2,600,721	36.30	13,807,841	21,244,000	-7,436,159	35.00
管理及總務費用	**57,953,000**	**2,900,173**	**4,035,000**	**-1,134,827**	**28.12**	**13,901,710**	**20,474,000**	**-6,572,290**	**32.10**
管理費用及總務費用	57,953,000	2,900,173	4,035,000	-1,134,827	28.12	13,901,710	20,474,000	-6,572,290	32.10
研究發展及訓練費用	**567,000**	**7,613**	**19,000**	**-11,387**	**59.93**	**25,822**	**109,000**	**-83,178**	**76.31**
訓練費用	567,000	7,613	19,000	-11,387	59.93	25,822	109,000	-83,178	76.31
業務賸餘(短絀)	**-79,194,000**	**-5,617,696**	**-9,890,000**	**4,272,304**	**43.20**	**-11,401,937**	**-23,813,000**	**12,411,063**	**52.12**
業務外收入	**37,316,000**	**1,302,040**	**1,434,000**	**-131,960**	**9.20**	**3,429,420**	**4,302,000**	**-872,580**	**20.28**
財務收入	**500,000**								
利息收入	500,000								
其他業務外收入	**36,816,000**	**1,302,040**	**1,434,000**	**-131,960**	**9.20**	**3,429,420**	**4,302,000**	**-872,580**	**20.28**
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3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	1,302,040	1,434,000	-131,960	9.20	3,429,240	4,302,000	-872,760	20.29
雜項收入						180		180	
業務外費用	**2,065,000**	**15,010**	**17,000**	**-1,990**	**11.71**	**42,700**	**452,000**	**-409,300**	**90.55**
其他業務外費用	**2,065,000**	**15,010**	**17,000**	**-1,990**	**11.71**	**42,700**	**452,000**	**-409,300**	**90.55**
雜項費用	2,065,000	15,010	17,000	-1,990	11.71	42,700	452,000	-409,300	90.55
業務外賸餘(短絀)	**35,251,000**	**1,287,030**	**1,417,000**	**-129,970**	**9.17**	**3,386,720**	**3,850,000**	**-463,280**	**12.03**
本期賸餘(短絀)	**-43,943,000**	**-4,330,666**	**-8,473,000**	**4,142,334**	**48.89**	**-8,015,217**	**-19,963,000**	**11,947,783**	**59.85**

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3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3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3,197,436元，預算數3,829,000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13,807,841元，預算數21,244,000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13,901,710元，預算數20,474,000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25,822元，預算數109,000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-11,401,937元，預算數-23,813,000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3,429,240元，預算數4,302,000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42,700元，預算數452,000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3,386,720元，預算數3,850,000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-8,015,217元，預算數-19,963,000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3月31日　　單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
資產	**1,372,399,971**	**100.00**	**負債**	**28,674,864**	**2.09**
流動資產	**231,063,085**	**16.84**	**流動負債**	**265,134**	**0.02**
現金	**231,063,085**	**16.84**	**應付款項**	**265,134**	**0.02**
銀行存款	231,013,085	16.83	應付代收款	183,900	0.01
零用及週轉金	50,000	-	應付保險給付	81,234	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**22,569,114**	**1.64**	**長期負債**	**22,569,114**	**1.64**
準備金	**22,569,114**	**1.64**	**長期債務**	**22,569,114**	**1.64**
退休及離職準備金	22,569,114	1.64	應計退休金負債	22,569,114	1.64
不動產、廠房及設備	**1,117,917,772**	**81.46**	**其他負債**	**5,840,616**	**0.43**
土地	**614,039,627**	**44.74**	**什項負債**	**5,840,616**	**0.43**
土地	614,039,627	44.74	存入保證金	5,659,736	0.41
土地改良物	**321,038,463**	**23.39**	應付保管款	180,880	0.01
土地改良物	1,158,066,255	84.38	**淨值**	**1,343,725,107**	**97.91**
累計折舊－土地改良物	-837,027,792	-60.99	**基金**	**774,310,703**	**56.42**
房屋及建築	**159,557,110**	**11.63**	**基金**	**774,310,703**	**56.42**
房屋及建築	198,068,452	14.43	基金	774,310,703	56.42

北基農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年3月31日　　單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
累計折舊－房屋及建築	-38,511,342	-2.81	**公積**	**1,076,652**	**0.08**
機械及設備	**1,006,673**	**0.07**	**特別公積**	**1,076,652**	**0.08**
機械及設備	2,197,255	0.16	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊－機械及設備	-1,190,582	-0.09	**累積餘絀**	**-74,875,213**	**-5.46**
交通及運輸設備	**1,441,104**	**0.11**	**累積短絀**	**74,875,213**	**5.46**
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	累積短絀	66,859,996	4.87
累計折舊－交通及運輸設備	-520,376	-0.04	本期短絀	8,015,217	0.58
什項設備	**2,282,845**	**0.17**	**淨值其他項目**	**643,212,965**	**46.87**
什項設備	3,842,970	0.28	**累積其他綜合餘絀**	**643,212,965**	**46.87**
累計折舊－什項設備	-1,560,125	-0.11	未實現重估增值	643,212,965	46.87
購建中固定資產	**18,551,950**	**1.35**			
未完工程	18,551,950	1.35			
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	**1,372,399,971**	**100.00**	**合　計**	**1,372,399,971**	**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112年3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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	4,311,000	2,269,869		2,269,869	52.65	-2,041,131	47.35		
一次性項目		34,494,000			34,494,000	4,311,000	2,269,869		2,269,869	52.65	-2,041,131	47.35		
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000	4,218,000	2,073,928		2,073,928	49.17	-2,144,072	50.83	主要係水利工程依實際進度施工並支付價款。	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	68,000	171,041		171,041	251.53	103,041	151.53	因工作站應業務實際需求提前採購水準儀及業務單位應實際需求購註銷機、投影機及3個硬碟，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	25,000	24,900		24,900	99.60	-100	0.40		
總計		34,494,000			34,494,000	4,311,000	2,269,869		2,269,869	52.65	-2,041,131	47.35		
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000	4,218,000	2,073,928		2,073,928	49.17	-2,144,072	50.83		
房屋及建築														
機械及設備		550,000			550,000	68,000	171,041		171,041	251.53	103,041	151.53		
交通及運輸設備														
什項設備		200,000			200,000	25,000	24,900		24,900	99.60	-100	0.40		
總計		34,494,000			34,494,000	4,311,000	2,269,869		2,269,869	52.65	-2,041,131	47.35		

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3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				**1,197,512.00**	**904,000.00**	**293,512.00**	**32.47**
		累計數				**1,270,462.00**	**904,000.00**	**366,462.00**	**40.54**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.02	0.13	15.38	409,546.00	625,000.00	**- 215,454.00**	**- 34.47**
		累計數	0.36	0.13	276.92	444,169.00	625,000.00	**- 180,831.00**	**- 28.93**
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	28,032.00	700.00	4,004.57	719,846.00	7,000.00	**712,846.00**	**10,183.51**
		累計數	28,768.00	700.00	4,109.71	745,626.00	7,000.00	**738,626.00**	**10,551.80**
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	1,107.00	500.00	221.40	68,120.00	50,000.00	**18,120.00**	**36.24**
		累計數	1,112.50	500.00	222.50	77,010.00	50,000.00	**27,010.00**	**54.02**
構造物維護	座	本月數	-	1.00	-	-	222,000.00	**- 222,000.00**	**- 100.00**
		累計數	1.00	1.00	100.00	3,657.00	222,000.00	**- 218,343.00**	**- 98.35**
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	**16.20**	**25.00**	**64.80**	**9,720,000.00**	**18,300,000.00**	**- 8,580,000.00**	**- 46.89**
		累計數	**32.87**	**25.00**	**131.48**	**19,730,000.00**	**18,300,000.00**	**1,430,000.00**	**7.81**
三、農田水利設施更新改善		本月數				**6,734,332.00**	**4,187,000.00**	**2,547,332.00**	**60.84**
		累計數				**15,558,228.00**	**4,187,000.00**	**11,371,228.00**	**271.58**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.79	0.75	105.33	3,578,499.00	4,125,000.00	**- 546,501.00**	**- 13.25**
		累計數	2.72	0.75	362.67	11,756,228.00	4,125,000.00	**7,631,228.00**	**185.00**
構造物更新改善	座	本月數	15.00	1.00	1,500.00	3,155,833.00	62,000.00	**3,093,833.00**	**4,990.05**
		累計數	19.00	1.00	1,900.00	3,802,000.00	62,000.00	**3,740,000.00**	**6,032.26**

北基農田水利事業作業基金

明 細 分 類 帳

科目：雜項費用

用途別科目：推展費

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
				3月合計	0	0		
				截至3月止累計數	0	0		