

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員

約僱人員  
(職代) 彭愉婕  
代

基金主持人

北基管理處  
處長 林柏璋(印)

# 北基農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國112年6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	%
<b>業務收入</b>	<b>68,837,000</b>	<b>1,023,316</b>	<b>1,244,000</b>	<b>-220,684</b>	<b>17.74</b>	<b>31,588,720</b>	<b>34,442,000</b>	<b>-2,853,280</b>	<b>8.28</b>
<b>其他業務收入</b>	<b>68,837,000</b>	<b>1,023,316</b>	<b>1,244,000</b>	<b>-220,684</b>	<b>17.74</b>	<b>31,588,720</b>	<b>34,442,000</b>	<b>-2,853,280</b>	<b>8.28</b>
其他補助收入	54,755,000					26,045,000	27,730,000	-1,685,000	6.08
雜項業務收入	14,082,000	1,023,316	1,244,000	-220,684	17.74	5,543,720	6,712,000	-1,168,280	17.41
<b>業務成本與費用</b>	<b>148,031,000</b>	<b>8,492,404</b>	<b>12,405,000</b>	<b>-3,912,596</b>	<b>31.54</b>	<b>53,679,806</b>	<b>76,874,000</b>	<b>-23,194,194</b>	<b>30.17</b>
<b>業務費用</b>	<b>89,511,000</b>	<b>5,625,846</b>	<b>8,942,000</b>	<b>-3,316,154</b>	<b>37.09</b>	<b>31,158,765</b>	<b>45,539,000</b>	<b>-14,380,235</b>	<b>31.58</b>
業務費用	89,511,000	5,625,846	8,942,000	-3,316,154	37.09	31,158,765	45,539,000	-14,380,235	31.58
<b>管理及總務費用</b>	<b>57,953,000</b>	<b>2,854,635</b>	<b>3,414,000</b>	<b>-559,365</b>	<b>16.38</b>	<b>22,467,784</b>	<b>31,056,000</b>	<b>-8,588,216</b>	<b>27.65</b>
管理費用及總務費用	57,953,000	2,854,635	3,414,000	-559,365	16.38	22,467,784	31,056,000	-8,588,216	27.65
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>567,000</b>	<b>11,923</b>	<b>49,000</b>	<b>-37,077</b>	<b>75.67</b>	<b>53,257</b>	<b>279,000</b>	<b>-225,743</b>	<b>80.91</b>
訓練費用	567,000	11,923	49,000	-37,077	75.67	53,257	279,000	-225,743	80.91
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-79,194,000</b>	<b>-7,469,088</b>	<b>-11,161,000</b>	<b>3,691,912</b>	<b>33.08</b>	<b>-22,091,086</b>	<b>-42,432,000</b>	<b>20,340,914</b>	<b>47.94</b>
<b>業務外收入</b>	<b>37,316,000</b>	<b>1,421,852</b>	<b>11,686,000</b>	<b>-10,264,148</b>	<b>87.83</b>	<b>8,489,887</b>	<b>18,857,000</b>	<b>-10,367,113</b>	<b>54.98</b>
<b>財務收入</b>	<b>500,000</b>	<b>232,102</b>	<b>250,000</b>	<b>-17,898</b>	<b>7.16</b>	<b>1,116,555</b>	<b>250,000</b>	<b>866,555</b>	<b>346.62</b>
利息收入	500,000	232,102	250,000	-17,898	7.16	1,116,555	250,000	866,555	346.62
<b>其他業務外收入</b>	<b>36,816,000</b>	<b>1,189,750</b>	<b>11,436,000</b>	<b>-10,246,250</b>	<b>89.60</b>	<b>7,373,332</b>	<b>18,607,000</b>	<b>-11,233,668</b>	<b>60.37</b>
財產交易賸餘	19,190,000		10,000,000	-10,000,000	100.00		10,000,000	-10,000,000	100.00

**北基農田水利事業作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年6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	1,189,750	1,436,000	-246,250	17.15	6,934,620	8,607,000	-1,672,380	19.43
雜項收入						438,712		438,712	
<b>業務外費用</b>	<b>2,065,000</b>	<b>134,692</b>	<b>163,000</b>	<b>-28,308</b>	<b>17.37</b>	<b>207,044</b>	<b>1,020,000</b>	<b>-812,956</b>	<b>79.70</b>
其他業務外費用	2,065,000	134,692	163,000	-28,308	17.37	207,044	1,020,000	-812,956	79.70
雜項費用	2,065,000	134,692	163,000	-28,308	17.37	207,044	1,020,000	-812,956	79.70
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>35,251,000</b>	<b>1,287,160</b>	<b>11,523,000</b>	<b>-10,235,840</b>	<b>88.83</b>	<b>8,282,843</b>	<b>17,837,000</b>	<b>-9,554,157</b>	<b>53.56</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-43,943,000</b>	<b>-6,181,928</b>	<b>362,000</b>	<b>-6,543,928</b>	<b>1,807.71</b>	<b>-13,808,243</b>	<b>-24,595,000</b>	<b>10,786,757</b>	<b>43.86</b>

**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6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	%
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6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5,543,720元，預算數6,712,000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31,158,765元，預算數45,539,000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22,467,784元，預算數31,056,000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53,257元，預算數279,000元。主要係各項訓練計畫刻正規劃中並擲節開支，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-22,091,086元，預算數-42,432,000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1,116,555元，預算數250,000元。主要係存款金額增加，致收入高於預期所致。
2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數10,000,000元，主要係土地尚未處分非事業用地，致較預算數為低。
3. 租賃收入：實際數6,934,620元，預算數8,607,000元，主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數為減少所致。
4. 雜項收入：實際數438,712元，預算數0元，主要係111年度淡水站維護開口工程溢繳空污費退款及三芝區地籍重測、逕為分割，辦理財產增加所致。

#### 業務外費用：

1. 雜項費用：實際數207,044元，預算數1,020,000元。主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並擲節開支，致實際支出較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數8,282,843元，預算數17,837,000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-13,808,243元，預算數-24,595,000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6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>1,380,425,399</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>27,413,230</b>	<b>1.99</b>
<b>流動資產</b>	<b>233,264,566</b>	<b>16.90</b>	<b>流動負債</b>	<b>263,560</b>	<b>0.02</b>
<b>現金</b>	<b>133,264,566</b>	<b>9.65</b>	<b>應付款項</b>	<b>263,560</b>	<b>0.02</b>
銀行存款	133,214,566	9.65	應付代收款	183,900	0.01
零用及週轉金	50,000	-	應付保險給付	79,660	0.01
<b>流動金融資產</b>	<b>100,000,000</b>	<b>7.24</b>	<b>長期負債</b>	<b>22,569,114</b>	<b>1.63</b>
其他金融資產 - 流動	100,000,000	7.24	<b>長期債務</b>	<b>22,569,114</b>	<b>1.63</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>22,569,114</b>	<b>1.63</b>	應計退休金負債	22,569,114	1.63
<b>準備金</b>	<b>22,569,114</b>	<b>1.63</b>	<b>其他負債</b>	<b>4,580,556</b>	<b>0.33</b>
退休及離職準備金	22,569,114	1.63	<b>什項負債</b>	<b>4,580,556</b>	<b>0.33</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,123,541,719</b>	<b>81.39</b>	存入保證金	4,399,676	0.32
<b>土地</b>	<b>614,478,159</b>	<b>44.51</b>	應付保管款	180,880	0.01
土地	614,478,159	44.51	<b>淨值</b>	<b>1,353,012,169</b>	<b>98.01</b>
<b>土地改良物</b>	<b>310,657,346</b>	<b>22.50</b>	<b>基金</b>	<b>789,390,791</b>	<b>57.18</b>
土地改良物	1,158,066,255	83.89	<b>基金</b>	<b>789,390,791</b>	<b>57.18</b>
累計折舊 - 土地改良物	-847,408,909	-61.39	<b>基金</b>	789,390,791	57.18

**北基農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>房屋及建築</b>	<b>158,696,737</b>	<b>11.50</b>	<b>公積</b>	<b>1,076,652</b>	<b>0.08</b>
房屋及建築	198,068,452	14.35	<b>特別公積</b>	<b>1,076,652</b>	<b>0.08</b>
累計折舊 - 房屋及建築	-39,371,715	-2.85	特別公積	1,076,652	0.08
<b>機械及設備</b>	<b>918,748</b>	<b>0.07</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>-80,668,239</b>	<b>-5.84</b>
機械及設備	2,197,255	0.16	<b>累積短絀</b>	<b>80,668,239</b>	<b>5.84</b>
累計折舊 - 機械及設備	-1,278,507	-0.09	累積短絀	66,859,996	4.84
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,393,029</b>	<b>0.10</b>	本期短絀	13,808,243	1.00
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	<b>淨值其他項目</b>	<b>643,212,965</b>	<b>46.60</b>
累計折舊 - 交通及運輸設備	-568,451	-0.04	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>643,212,965</b>	<b>46.60</b>
<b>什項設備</b>	<b>2,167,351</b>	<b>0.16</b>	未實現重估增值	643,212,965	46.60
什項設備	3,842,970	0.28			
累計折舊 - 什項設備	-1,675,619	-0.12			
<b>購建中固定資產</b>	<b>35,230,349</b>	<b>2.55</b>			
未完工程	35,230,349	2.55			
<b>無形資產</b>	<b>1,050,000</b>	<b>0.08</b>			
<b>無形資產</b>	<b>1,050,000</b>	<b>0.08</b>			
電腦軟體	1,050,000	0.08			
<b>合 計</b>	<b>1,380,425,399</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,380,425,399</b>	<b>100.00</b>

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6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	17,247,000	18,948,268		18,948,268	109.86	1,701,268	9.86		
一次性項目		34,494,000			34,494,000	17,247,000	18,948,268		18,948,268	109.86	1,701,268	9.86		
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000	16,872,000	18,752,327		18,752,327	111.14	1,880,327	11.14	主要係因工程進度超前，並積極辦理估驗及請款，致執行數較預算數為高。	依水利工程規劃期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
房屋及建築														
機械及設備		550,000			550,000	275,000	171,041		171,041	62.20	-103,959	37.80	設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
交通及運輸設備														
什項設備		200,000			200,000	100,000	24,900		24,900	24.90	-75,100	75.10	設備採購案刻正規劃中，致採購請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計		34,494,000			34,494,000	17,247,000	18,948,268		18,948,268	109.86	1,701,268	9.86		
土地														
土地改良物		33,744,000			33,744,000	16,872,000	18,752,327		18,752,327	111.14	1,880,327	11.14		
房屋及建築														
機械及設備		550,000			550,000	275,000	171,041		171,041	62.20	-103,959	37.80		
交通及運輸設備														
什項設備		200,000			200,000	100,000	24,900		24,900	24.90	-75,100	75.10		
總計		34,494,000			34,494,000	17,247,000	18,948,268		18,948,268	109.86	1,701,268	9.86		

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6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				<b>474,205.00</b>	<b>794,000.00</b>	- <b>319,795.00</b>	- <b>40.28</b>
		累計數				<b>4,393,990.00</b>	<b>3,285,000.00</b>	<b>1,108,990.00</b>	<b>33.76</b>
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.25	0.11	227.27	213,049.00	625,000.00	- <b>411,951.00</b>	- <b>65.91</b>
		累計數	0.97	0.50	194.00	2,356,015.00	2,500,000.00	- <b>143,985.00</b>	- <b>5.76</b>
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	7,676.00	800.00	959.50	173,132.00	8,000.00	<b>165,132.00</b>	<b>2,064.15</b>
		累計數	65,406.00	3,000.00	2,180.20	1,638,457.00	30,000.00	<b>1,608,457.00</b>	<b>5,361.52</b>
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	33.58	500.00	6.72	32,349.00	50,000.00	- <b>17,651.00</b>	- <b>35.30</b>
		累計數	1,464.68	2,000.00	73.23	306,984.00	200,000.00	<b>106,984.00</b>	<b>53.49</b>
構造物維護	座	本月數	4.00	0.50	800.00	55,675.00	111,000.00	- <b>55,325.00</b>	- <b>49.84</b>
		累計數	11.00	2.50	440.00	92,534.00	555,000.00	- <b>462,466.00</b>	- <b>83.33</b>
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	<b>20.15</b>	<b>27.00</b>	<b>74.63</b>	<b>12,090,000.00</b>	<b>18,336,000.00</b>	- <b>6,246,000.00</b>	- <b>34.06</b>
		累計數	<b>94.00</b>	<b>102.00</b>	<b>92.16</b>	<b>56,408,000.00</b>	<b>73,236,000.00</b>	- <b>16,828,000.00</b>	- <b>22.98</b>
三、農田水利設施更新改善		本月數				<b>615,227.00</b>	<b>4,249,000.00</b>	- <b>3,633,773.00</b>	- <b>85.52</b>
		累計數				<b>19,883,895.00</b>	<b>16,872,000.00</b>	<b>3,011,895.00</b>	<b>17.85</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.04	0.75	5.33	615,227.00	4,125,000.00	- <b>3,509,773.00</b>	- <b>85.09</b>
		累計數	3.21	3.00	107.00	14,910,729.00	16,500,000.00	- <b>1,589,271.00</b>	- <b>9.63</b>
構造物更新改善	座	本月數	-	2.00	-	-	124,000.00	- <b>124,000.00</b>	- <b>100.00</b>
		累計數	24.00	6.00	400.00	4,973,166.00	372,000.00	<b>4,601,166.00</b>	<b>1,236.87</b>

# 行政院農業委員會農田水利署北基管理處

## 原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表

民國 112年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

類別 (1.代辦； 2.委託)	計畫名稱	代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關（構）、學校或民間團體名稱（※）	累計核撥金額
1.代辦	龜子山二圳放水路改善工程	新北市三芝區公所	新北市三芝區公所	3,419,356
1.代辦	八連下圳一支線修復工程	新北市三芝區公所	新北市三芝區公所	0

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。  
說明

一、填表範圍：

（一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第 40 條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

（二）所稱「委託」，係指依政府採購法第 105 條第 1 項第 3 款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年 6 及 12 月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關構、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年 6 月底前函送該管審計機關。函送該管審計機關。

# 北基農田水利事業作業基金

## 明細分類帳

科目：雜項費用

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
5	25	支	343	辦理廉政宣導購宣導品	3,262			
				5月合計	3,262			
				截至5月止累計數	3,262		借	3,262
				6月合計	0			
				截至6月止累計數	3,262		借	3,262