

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員



基金主持人



北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	6,590,650	3,265,000	3,325,650	101.86	71,986,116	68,837,000	3,149,116	4.57
其他業務收入	68,837,000	6,590,650	3,265,000	3,325,650	101.86	71,986,116	68,837,000	3,149,116	4.57
其他補助收入	54,755,000	3,000,000		3,000,000		59,759,000	54,755,000	5,004,000	9.14
雜項業務收入	14,082,000	3,590,650	3,265,000	325,650	9.97	12,227,116	14,082,000	-1,854,884	-13.17
業務成本與費用	148,031,000	18,680,719	10,992,000	7,688,719	69.95	119,870,818	148,031,000	-28,160,182	-19.02
業務費用	89,511,000	9,888,643	6,903,000	2,985,643	43.25	69,865,352	89,511,000	-19,645,648	-21.95
業務費用	89,511,000	9,888,643	6,903,000	2,985,643	43.25	69,865,352	89,511,000	-19,645,648	-21.95
管理及總務費用	57,953,000	8,751,423	4,032,000	4,719,423	117.05	49,717,500	57,953,000	-8,235,500	-14.21
管理費用及總務費用	57,953,000	8,751,423	4,032,000	4,719,423	117.05	49,717,500	57,953,000	-8,235,500	-14.21
研究發展及訓練費用	567,000	40,653	57,000	-16,347	-28.68	287,966	567,000	-279,034	-49.21
訓練費用	567,000	40,653	57,000	-16,347	-28.68	287,966	567,000	-279,034	-49.21
業務賸餘(短絀)	-79,194,000	-12,090,069	-7,727,000	-4,363,069	56.47	-47,884,702	-79,194,000	31,309,298	-39.53
業務外收入	37,525,000	7,107,708	11,493,000	-4,385,292	-38.16	20,085,430	37,525,000	-17,439,570	-46.47
財務收入	500,000	403,196	250,000	153,196	61.28	1,519,751	500,000	1,019,751	203.95
利息收入	500,000	403,196	250,000	153,196	61.28	1,519,751	500,000	1,019,751	203.95
其他業務外收入	37,025,000	6,704,512	11,243,000	-4,538,488	-40.37	18,565,679	37,025,000	-18,459,321	-49.86
財產交易賸餘	19,190,000		9,190,000	-9,190,000	-100.00		19,190,000	-19,190,000	-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12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	17,835,000	6,700,284	2,053,000	4,647,284	226.37	18,084,674	17,835,000	249,674	1.40
違規罰款收入		4,228		4,228		5,681		5,681	
雜項收入						475,324		475,324	
業務外費用	2,065,000	39,541	63,000	-23,459	-37.24	385,931	2,065,000	-1,679,069	-81.31
其他業務外費用	2,065,000	39,541	63,000	-23,459	-37.24	385,931	2,065,000	-1,679,069	-81.31
雜項費用	2,065,000	39,541	63,000	-23,459	-37.24	385,931	2,065,000	-1,679,069	-81.31
業務外賸餘(短絀)	35,460,000	7,068,167	11,430,000	-4,361,833	-38.16	19,699,499	35,460,000	-15,760,501	-44.45
本期賸餘(短絀)	-43,734,000	-5,021,902	3,703,000	-8,724,902	--	-28,185,203	-43,734,000	15,548,797	-35.55

註：

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12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		-1,327,000	1,327,000	-100.00		-1,327,000	1,327,000	-100.00
未實現重估增值	-1,327,000		-1,327,000	1,327,000	-100.00		-1,327,000	1,327,000	-100.00

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12月份

一、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。

二、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12,227,116元，預算數14,082,000元，主要係因渠道及搭排使用費收入，實收數較預算數少。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數69,865,352元，預算數89,511,000元。主要係土地改良物折舊提列數較預算數少，致費用較預期減少。

2.管理費用及總務費用:實際數49,717,500元，預算數57,953,000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287,966元，預算數567,000元。主要係辦理訓練講習、座談會次數較預期減少所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-47,884,702元，預算數-79,194,000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1,519,751元，預算數500,000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19,190,000元，主要係土地尚未處分非事業用地，致較預算數為低。

3.違規罰款收入：實際數5,681元，預算數0元，主要係3-12月份合建大樓221號13樓房租滯納利息，辦理罰款收入所致。

4.雜項收入：實際數475,324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、辦理三芝區地籍重測分割致財產增加及繳納新北市萬里區下萬里加投段公館崙小段141-4地號占用補償金所致。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數385,931元，預算數2,065,000元。主要係各項業務辦理樽節開支所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數19,699,499元，預算數35,460,000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-28,185,203元，預算數-43,734,000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12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,410,063,431	100.00	負債	38,297,422	2.72
流動資產	268,277,150	19.03	流動負債	3,576,358	0.25
現金	165,082,922	11.71	應付款項	3,527,408	0.25
銀行存款	165,082,922	11.71	應付代收款	26,664	-
流動金融資產	100,000,000	7.09	應付費用	3,421,767	0.24
其他金融資產 - 流動	100,000,000	7.09	應付保險給付	78,977	0.01
應收款項	3,194,228	0.23	預收款項	48,950	-
應收收益	3,194,228	0.23	其他預收款	48,950	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,383,046	2.01	長期負債	28,383,046	2.01
準備金	28,383,046	2.01	長期債務	28,383,046	2.01
退休及離職準備金	28,383,046	2.01	應計退休金負債	28,383,046	2.01
不動產、廠房及設備	1,112,387,869	78.89	其他負債	6,338,018	0.45
土地	614,478,159	43.58	什項負債	6,338,018	0.45
土地	614,478,159	43.58	存入保證金	6,157,138	0.44
土地改良物	320,498,353	22.73	應付保管款	180,880	0.01
土地改良物	1,192,677,782	84.58	淨值	1,371,766,009	97.28

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊 - 土地改良物	-872,179,429	-61.85	基金	822,521,591	58.33
房屋及建築	156,975,988	11.13	基金	822,521,591	58.33
房屋及建築	198,068,452	14.05	基金	822,521,591	58.33
累計折舊 - 房屋及建築	-41,092,464	-2.91	公積	1,076,652	0.08
機械及設備	1,188,402	0.08	特別公積	1,076,652	0.08
機械及設備	2,448,578	0.17	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊 - 機械及設備	-1,260,176	-0.09	累積餘絀	-95,045,199	-6.74
交通及運輸設備	1,296,879	0.09	累積短絀	-95,045,199	-6.74
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	累積短絀	-95,045,199	-6.74
累計折舊 - 交通及運輸設備	-664,601	-0.05	淨值其他項目	643,212,965	45.62
什項設備	2,167,828	0.15	累積其他綜合餘絀	643,212,965	45.62
什項設備	4,073,917	0.29	未實現重估增值	643,212,965	45.62
累計折舊 - 什項設備	-1,906,089	-0.14			
購建中固定資產	15,782,260	1.12			
未完工程	15,782,260	1.12			
無形資產	1,015,366	0.07			
無形資產	1,015,366	0.07			

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
電腦軟體	1,015,366	0.07			
合 計	1,410,063,431	100.00	合 計	1,410,063,431	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為0元。

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12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		32,436,000	37,110,000		69,546,000	69,546,000	34,794,311		34,794,311	50.03	-34,751,689	-49.97	主要係水利工程依實際進度施工並支付價款。	依水利工程規劃期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
一次性項目		32,436,000	37,110,000		69,546,000	69,546,000	34,794,311		34,794,311	50.03	-34,751,689	-49.97		
土地改良物		31,686,000	37,110,000	-138,600	68,657,400	68,657,400	33,915,765		33,915,765	49.40	-34,741,635	-50.60		
機械及設備		550,000		75,600	625,600	625,600	622,699		622,699	99.54	-2,901	-0.46		
什項設備		200,000		63,000	263,000	263,000	255,847		255,847	97.28	-7,153	-2.72		
總計		32,436,000	37,110,000		69,546,000	69,546,000	34,794,311		34,794,311	50.03	-34,751,689	-49.97		
土地改良物		31,686,000	37,110,000	-138,600	68,657,400	68,657,400	33,915,765		33,915,765	49.40	-34,741,635	-50.60		
機械及設備		550,000		75,600	625,600	625,600	622,699		622,699	99.54	-2,901	-0.46		
什項設備		200,000		63,000	263,000	263,000	255,847		255,847	97.28	-7,153	-2.72		
總計		32,436,000	37,110,000		69,546,000	69,546,000	34,794,311		34,794,311	50.03	-34,751,689	-49.97		

北基農田水利事業作業基金
112年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
 中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					已分配數 (1)	本期預算分配數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		32,436	37,110	-	69,546	17,247	2,812	2,910	2,812	1,535	15,109	27,121.0	52,299	75.20	69,546
土地		-			-	-							-	-	-
土地改良物		31,686	37,110	-138.6	68,657.4	16,872	2,812	2,812	2,812	1,437	15,041	26,871.4	51,785.4	75.43	68,657.4
房屋及建築		-			-	-							-	-	-
機械及設備		550		75.6	625.6	275		68		68	68	146.6	350.6	56.04	625.6
交通及運輸設備		-			-	-							-	-	-
什項設備		200		63	263	100		30		30		103	163	61.98	263
													-	-	-
合計	0	32,436	37,110		69,546.0	17,247	2,812	2,910	2,812	1,535	15,109	27,121.0	52,299.0	75.20	69,546.0

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12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				70,298.00	666,000.00	- 595,702.00	- 89.44
		累計數				7,461,150.00	6,570,000.00	891,150.00	13.56
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-	0.10	-	-	500,000.00	- 500,000.00	- 100.00
		累計數	1.71	1.00	171.00	2,877,236.00	5,000,000.00	- 2,122,764.00	- 42.46
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	260.00	500.00	52.00	14,595.00	5,000.00	9,595.00	191.90
		累計數	122,563.00	6,000.00	2,042.72	3,397,890.00	60,000.00	3,337,890.00	5,563.15
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	60.00	500.00	12.00	48,563.00	50,000.00	- 1,437.00	- 2.87
		累計數	5,002.68	4,000.00	125.07	906,100.00	400,000.00	506,100.00	126.53
構造物維護	座	本月數	1.00	0.50	200.00	7,140.00	111,000.00	- 103,860.00	- 93.57
		累計數	17.00	5.00	340.00	279,924.00	1,110,000.00	- 830,076.00	- 74.78
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	16.93	17.00	99.59	10,158,000.00	12,206,000.00	- 2,048,000.00	- 16.78
		累計數	197.83	200.00	98.92	118,714,121.00	143,600,000.00	- 24,885,879.00	- 17.33
三、農田水利設施更新改善		本月數				8,582,870.00	3,504,000.00	5,078,870.00	144.94
		累計數				33,915,765.00	31,686,000.00	2,229,765.00	7.04
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	5.18	1.00	518.00	8,582,870.00	2,500,000.00	6,082,870.00	243.31
		累計數	9.23	6.00	153.83	28,942,599.00	30,000,000.00	- 1,057,401.00	- 3.52
構造物更新改善	座	本月數	-	1.00	-	-	1,004,000.00	- 1,004,000.00	- 100.00
		累計數	24.00	12.00	200.00	4,973,166.00	1,686,000.00	3,287,166.00	194.97

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			
					借方	貸方	借/貸	餘額
月	日	種類	號數					
5	25	支	112200202	辦理廉政宣導購宣導品	3,262		借	
				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
				7月合計	0			
				截至7月止累計數	3,262		借	3,262
				8月合計	0			
				截至8月止累計數	3,262		借	3,262
				9月合計	0			
				截至9月止累計數	3,262		借	3,262
				10月合計	0			
				截至10月止累計數	3,262		借	3,262
				11月合計	0			
				截至11月止累計數	3,262		借	3,262
12	8	支	112200480	採購本處擴大灌區計畫區域三芝區農產品	6,000		借	
12	8	支	112500324	印製113年農民曆費用	18,200		借	
				12月合計	24,200			
				截至12月止累計數	27,462		借	27,462

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 12 月 31 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	450,000

※：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。