

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 1 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113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	68,767,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	621,162	925,000	-303,838	-32.85
其他業務收入	68,767,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	621,162	925,000	-303,838	-32.85
其他補助收入	54,778,000								
雜項業務收入	13,989,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	621,162	925,000	-303,838	-32.85
業務成本與費用	130,152,000	15,733,373	21,371,000	-5,637,627	-26.38	15,733,373	21,371,000	-5,637,627	-26.38
業務費用	72,995,000	4,620,724	6,099,000	-1,478,276	-24.24	4,620,724	6,099,000	-1,478,276	-24.24
業務費用	72,995,000	4,620,724	6,099,000	-1,478,276	-24.24	4,620,724	6,099,000	-1,478,276	-24.24
管理及總務費用	56,775,000	11,112,649	15,258,000	-4,145,351	-27.17	11,112,649	15,258,000	-4,145,351	-27.17
管理費用及總務費用	56,775,000	11,112,649	15,258,000	-4,145,351	-27.17	11,112,649	15,258,000	-4,145,351	-27.17
研究發展及訓練費用	382,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
訓練費用	382,000		14,000	-14,000	-100.00		14,000	-14,000	-100.00
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	-15,112,211	-20,446,000	5,333,789	-26.09	-15,112,211	-20,446,000	5,333,789	-26.09
業務外收入	18,596,000	875,364	1,508,000	-632,636	-41.95	875,364	1,508,000	-632,636	-41.95
財務收入	500,000								
利息收入	500,000								
其他業務外收入	18,096,000	875,364	1,508,000	-632,636	-41.95	875,364	1,508,000	-632,636	-41.95
租賃收入	18,096,000	875,364	1,508,000	-632,636	-41.95	875,364	1,508,000	-632,636	-41.95

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
業務外費用	1,455,000	13,246	12,000	1,246	10.38	13,246	12,000	1,246	10.38
其他業務外費用	1,455,000	13,246	12,000	1,246	10.38	13,246	12,000	1,246	10.38
雜項費用	1,455,000	13,246	12,000	1,246	10.38	13,246	12,000	1,246	10.38
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	862,118	1,496,000	-633,882	-42.37	862,118	1,496,000	-633,882	-42.37
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	-14,250,093	-18,950,000	4,699,907	-24.80	-14,250,093	-18,950,000	4,699,907	-24.80

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113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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	438,100,000								
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	438,100,000								

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113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：

業務收入

1.雜項業務收入：實際數621,162元，預算數925,000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4,620,724元，預算數6,099,000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11,112,649元，預算數15,258,000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0元，預算數14,000元。主要係新年度開始還未辦理訓練講習及座談會等業務所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-15,112,211元，預算數-20,446,000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875,364元，預算數1,508,000元，主要係租屋率降低，致收入較預算數為減少。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數13,246元，預算數12,000元。主要係補捐助等業務作業期程提前辦理，致費用較預算數增加。

業務外賸餘(短絀)：實際數862,118元，預算數1,496,000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-14,250,093元，預算數-18,950,000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113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,394,632,817	100.00	負債	37,116,901	2.66
流動資產	253,756,633	18.20	流動負債	1,364,737	0.10
現金	78,428,965	5.62	應付款項	1,315,787	0.09
銀行存款	78,378,965	5.62	應付代收款	26,664	-
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	1,214,500	0.09
流動金融資產	175,000,000	12.55	應付保險給付	74,623	0.01
其他金融資產 - 流動	175,000,000	12.55	預收款項	48,950	-
應收款項	194,228	0.01	其他預收款	48,950	-
應收收益	194,228	0.01	長期負債	28,383,046	2.04
預付款項	133,440	0.01	長期債務	28,383,046	2.04
預付費用	133,440	0.01	應計退休金負債	28,383,046	2.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,383,046	2.04	其他負債	7,369,118	0.53
準備金	28,383,046	2.04	什項負債	7,369,118	0.53
退休及離職準備金	28,383,046	2.04	存入保證金	7,188,238	0.52
不動產、廠房及設備	1,111,494,306	79.70	應付保管款	180,880	0.01
土地	614,478,159	44.06	淨值	1,357,515,916	97.34

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	614,478,159	44.06	基金	822,521,591	58.98
土地改良物	317,114,740	22.74	基金	822,521,591	58.98
土地改良物	1,192,677,782	85.52	基金	822,521,591	58.98
累計折舊 - 土地改良物	-875,563,042	-62.78	公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	156,689,194	11.24	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,068,452	14.20	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊 - 房屋及建築	-41,379,258	-2.97	累積餘絀	-109,295,292	-7.84
機械及設備	1,158,683	0.08	累積短絀	-109,295,292	-7.84
機械及設備	2,448,578	0.18	累積短絀	-95,045,199	-6.82
累計折舊 - 機械及設備	-1,289,895	-0.09	本期短絀	-14,250,093	-1.02
交通及運輸設備	1,280,854	0.09	淨值其他項目	643,212,965	46.12
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	累積其他綜合餘絀	643,212,965	46.12
累計折舊 - 交通及運輸設備	-680,626	-0.05	未實現重估增值	643,212,965	46.12
什項設備	2,126,276	0.15			
什項設備	4,073,917	0.29			
累計折舊 - 什項設備	-1,947,641	-0.14			
購建中固定資產	18,646,400	1.34			

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	18,646,400	1.34			
無形資產	998,832	0.07			
無形資產	998,832	0.07			
電腦軟體	998,832	0.07			
合 計	1,394,632,817	100.00	合 計	1,394,632,817	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113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	31,498,555	54,025,000			85,523,555	9,685,794	2,864,140		2,864,140	29.57	-6,821,654	-70.43	主要係跨年度工程尚在施工未達估驗計價請款進度所致。 主要係電腦等機械設備需求陸續規劃請購中。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。 俟相關需求確認後，積極辦理採購作業。
一次性項目	31,498,555	54,025,000			85,523,555	9,685,794	2,864,140		2,864,140	29.57	-6,821,654	-70.43		
土地改良物	31,498,555	53,500,000			84,998,555	9,655,794	2,864,140		2,864,140	29.66	-6,791,654	-70.34		
機械及設備		525,000			525,000	30,000					-30,000	-100.00		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	9,685,794	2,864,140		2,864,140	29.57	-6,821,654	-70.43		
土地改良物	31,498,555	53,500,000			84,998,555	9,655,794	2,864,140		2,864,140	29.66	-6,791,654	-70.34		
機械及設備		525,000			525,000	30,000					-30,000	-100.00		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	9,685,794	2,864,140		2,864,140	29.57	-6,821,654	-70.43		

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113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				9,496.00	275,000.00	- 265,504.00	- 96.55
		累計數				9,496.00	275,000.00	- 265,504.00	- 96.55
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	-	0.05	-	-	200,000.00	- 200,000.00	- 100.00
		累計數	-	0.05	-	-	200,000.00	- 200,000.00	- 100.00
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	-	500.00	-	-	25,000.00	- 25,000.00	- 100.00
		累計數	-	500.00	-	-	25,000.00	- 25,000.00	- 100.00
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	5.00	200.00	2.50	9,496.00	50,000.00	- 40,504.00	- 81.01
		累計數	5.00	200.00	2.50	9,496.00	50,000.00	- 40,504.00	- 81.01
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	5.82	9.00	64.67	3,490,000.00	5,040,000.00	- 1,550,000.00	- 30.75
		累計數	5.82	9.00	64.67	3,490,000.00	5,040,000.00	- 1,550,000.00	- 30.75
三、農田水利設施更新改善		本月數				2,864,140.00	4,065,000.00	- 1,200,860.00	- 29.54
		累計數				2,864,140.00	4,065,000.00	- 1,200,860.00	- 29.54
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.13	0.60	21.67	2,864,140.00	3,225,000.00	- 360,860.00	- 11.19
		累計數	0.13	0.60	21.67	2,864,140.00	3,225,000.00	- 360,860.00	- 11.19
構造物更新改善	座	本月數	-	0.40	-	-	840,000.00	- 840,000.00	- 100.00
		累計數	-	0.40	-	-	840,000.00	- 840,000.00	- 100.00

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
				1月合計 截至1月止累計數	0	0	借	0