

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 2 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	68,767,000	15,095,087	15,294,000	-198,913	-1.30	15,716,249	16,219,000	-502,751	-3.10
其他業務收入	68,767,000	15,095,087	15,294,000	-198,913	-1.30	15,716,249	16,219,000	-502,751	-3.10
其他補助收入	54,778,000	14,514,000	14,369,000	145,000	1.01	14,514,000	14,369,000	145,000	1.01
雜項業務收入	13,989,000	581,087	925,000	-343,913	-37.18	1,202,249	1,850,000	-647,751	-35.01
業務成本與費用	130,152,000	9,547,190	9,093,000	454,190	4.99	25,280,563	30,464,000	-5,183,437	-17.01
業務費用	72,995,000	4,290,419	5,492,000	-1,201,581	-21.88	8,911,143	11,591,000	-2,679,857	-23.12
業務費用	72,995,000	4,290,419	5,492,000	-1,201,581	-21.88	8,911,143	11,591,000	-2,679,857	-23.12
管理及總務費用	56,775,000	5,255,649	3,587,000	1,668,649	46.52	16,368,298	18,845,000	-2,476,702	-13.14
管理費用及總務費用	56,775,000	5,255,649	3,587,000	1,668,649	46.52	16,368,298	18,845,000	-2,476,702	-13.14
研究發展及訓練費用	382,000	1,122	14,000	-12,878	-91.99	1,122	28,000	-26,878	-95.99
訓練費用	382,000	1,122	14,000	-12,878	-91.99	1,122	28,000	-26,878	-95.99
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	5,547,897	6,201,000	-653,103	-10.53	-9,564,314	-14,245,000	4,680,686	-32.86
業務外收入	18,596,000	952,920	1,508,000	-555,080	-36.81	1,828,284	3,016,000	-1,187,716	-39.38
財務收入	500,000								
利息收入	500,000								
其他業務外收入	18,096,000	952,920	1,508,000	-555,080	-36.81	1,828,284	3,016,000	-1,187,716	-39.38
租賃收入	18,096,000	869,913	1,508,000	-638,087	-42.31	1,745,277	3,016,000	-1,270,723	-42.13

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
雜項收入		83,007		83,007		83,007		83,007	
業務外費用	1,455,000	236,405	53,000	183,405	346.05	249,651	65,000	184,651	284.08
其他業務外費用	1,455,000	236,405	53,000	183,405	346.05	249,651	65,000	184,651	284.08
雜項費用	1,455,000	236,405	53,000	183,405	346.05	249,651	65,000	184,651	284.08
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	716,515	1,455,000	-738,485	-50.75	1,578,633	2,951,000	-1,372,367	-46.51
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	6,264,412	7,656,000	-1,391,588	-18.18	-7,985,681	-11,294,000	3,308,319	-29.29

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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	438,100,000	1,229,797		1,229,797		1,229,797		1,229,797	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	438,100,000	1,229,797		1,229,797		1,229,797		1,229,797	

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」1,229,797元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,229,797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.其他補助收入：實際數14,514,000元，預算數14,369,000元。主要係政府補助款覈實撥入所致。
- 2.雜項業務收入：實際數1,202,249元，預算數1,850,000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8,911,143元，預算數11,591,000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16,368,298元，預算數18,845,000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1,122元，預算數28,000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-9,564,314元，預算數-14,245,000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1,745,277元，預算數3,016,000元，主要係租屋率降低，致收入較預算數為減少。
- 2.雜項收入：實際數83,007元，預算數0元，主要係因112年淡水區米蘭段267-14地號使用補償金收入，實收數較預算數增加。

業務外費用：

- 1.雜項費用:實際數249,651元，預算數65,000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1,578,633元，預算數2,951,000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-7,985,681元，預算數-11,294,000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2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,399,686,387	100.00	負債	37,135,856	2.65
流動資產	263,797,382	18.85	流動負債	1,333,692	0.10
現金	188,607,639	13.47	應付款項	1,284,742	0.09
銀行存款	188,557,639	13.47	應付代收款	26,512	-
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	1,188,000	0.08
流動金融資產	75,000,000	5.36	應付保險給付	70,230	0.01
其他金融資產 - 流動	75,000,000	5.36	預收款項	48,950	-
應收款項	148,228	0.01	其他預收款	48,950	-
應收收益	148,228	0.01	長期負債	28,383,046	2.03
預付款項	41,515	-	長期債務	28,383,046	2.03
預付費用	41,515	-	應計退休金負債	28,383,046	2.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,383,046	2.03	其他負債	7,419,118	0.53
準備金	28,383,046	2.03	什項負債	7,419,118	0.53
退休及離職準備金	28,383,046	2.03	存入保證金	7,238,238	0.52
不動產、廠房及設備	1,106,523,661	79.06	應付保管款	180,880	0.01
土地	613,118,357	43.80	淨值	1,362,550,531	97.35

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	613,118,357	43.80	基金	822,521,591	58.76
土地改良物	313,840,547	22.42	基金	822,521,591	58.76
土地改良物	1,192,677,782	85.21	基金	822,521,591	58.76
累計折舊 - 土地改良物	-878,837,235	-62.79	公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	156,402,402	11.17	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,068,452	14.15	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊 - 房屋及建築	-41,666,050	-2.98	累積餘絀	-103,030,880	-7.36
機械及設備	1,129,454	0.08	累積短絀	-103,030,880	-7.36
機械及設備	2,448,578	0.17	累積短絀	-95,045,199	-6.79
累計折舊 - 機械及設備	-1,319,124	-0.09	本期短絀	-7,985,681	-0.57
交通及運輸設備	1,264,829	0.09	淨值其他項目	641,983,168	45.87
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	累積其他綜合餘絀	641,983,168	45.87
累計折舊 - 交通及運輸設備	-696,651	-0.05	未實現重估增值	641,983,168	45.87
什項設備	2,096,631	0.15			
什項設備	4,085,817	0.29			
累計折舊 - 什項設備	-1,989,186	-0.14			
購建中固定資產	18,671,441	1.33			

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
未完工程	18,671,441	1.33			
無形資產	982,298	0.07			
無形資產	982,298	0.07			
電腦軟體	982,298	0.07			
合 計	1,399,686,387	100.00	合 計	1,399,686,387	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	31,498,555	54,025,000			85,523,555	19,342,683	2,901,081		2,901,081	15.00	-16,441,602	-85.00	主要係跨年度工程尚在施工未達估驗計價請款進度所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
一次性項目	31,498,555	54,025,000			85,523,555	19,342,683	2,901,081	2,901,081	15.00	-16,441,602	-85.00			
土地改良物	31,498,555	53,500,000			84,998,555	19,312,683	2,889,181	2,889,181	14.96	-16,423,502	-85.04			
機械及設備		525,000		-12,000	513,000	18,000				-18,000	-100.00			
什項設備				12,000	12,000	12,000	11,900	11,900	99.17	-100	-0.83			
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	19,342,683	2,901,081	2,901,081	15.00	-16,441,602	-85.00			
土地改良物	31,498,555	53,500,000			84,998,555	19,312,683	2,889,181	2,889,181	14.96	-16,423,502	-85.04			
機械及設備		525,000		-12,000	513,000	18,000				-18,000	-100.00			
什項設備				12,000	12,000	12,000	11,900	11,900	99.17	-100	-0.83			
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	19,342,683	2,901,081	2,901,081	15.00	-16,441,602	-85.00			

113年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國113年1月1日至113年6月30日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					待分配數 (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		1月	2月	3月	4月	5月	6月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫	31,499	54,025			85,524	30,581	9,686	9,657	9,236	9,458	9,115	7,791	54,943	64.24%	85,524
土地														0.00%	
土地改良物	31,499	53,500			84,999	30,321	9,656	9,657	9,186	9,408	9,060	7,711	54,678	64.33%	84,999
房屋及建築														0.00%	
機械及設備		525		-12	513	260	30	-12	50	50	55	80	253	49.32%	513
交通及運輸設備														0.00%	
什項設備				12	12			12					12	100.00%	12
合計	31,499	54,025			85,524	30,581	9,686	9,657	9,236	9,458	9,115	7,791	54,943	64.24%	85,524

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				355,089.00	275,000.00	80,089.00	29.12
		累計數				364,585.00	550,000.00	- 185,415.00	- 33.71
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.02	0.05	40.00	98,962.00	200,000.00	- 101,038.00	- 50.52
		累計數	0.02	0.10	20.00	98,962.00	400,000.00	- 301,038.00	- 75.26
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	5,494.00	500.00	1,098.80	244,673.00	25,000.00	219,673.00	878.69
		累計數	5,494.00	1,000.00	549.40	244,673.00	50,000.00	194,673.00	389.35
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	1.00	200.00	0.50	11,454.00	50,000.00	- 38,546.00	- 77.09
		累計數	6.00	400.00	1.50	20,950.00	100,000.00	- 79,050.00	- 79.05
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	9.80	9.00	108.89	5,639,000.00	5,040,000.00	599,000.00	11.88
		累計數	15.62	18.00	86.78	9,129,000.00	10,080,000.00	- 951,000.00	- 9.43
三、農田水利設施更新改善		本月數				25,041.00	4,065,000.00	- 4,039,959.00	- 99.38
		累計數				2,889,181.00	8,130,000.00	- 5,240,819.00	- 64.46
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	-	0.60	-	25,041.00	3,225,000.00	- 3,199,959.00	- 99.22
		累計數	0.13	1.20	10.83	2,889,181.00	6,450,000.00	- 3,560,819.00	- 55.21
構造物更新改善	座	本月數	-	0.40	-	-	840,000.00	- 840,000.00	- 100.00
		累計數	-	0.80	-	-	1,680,000.00	- 1,680,000.00	- 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	0	0	借	0
				截至1月止累計	0	0		0
				2月合計				
				截至2月止累計數	0	0	借	0