

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 3 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	68,767,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	16,337,411	17,144,000	-806,589	-4.70
其他業務收入	68,767,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	16,337,411	17,144,000	-806,589	-4.70
其他補助收入	54,778,000					14,514,000	14,369,000	145,000	1.01
雜項業務收入	13,989,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	1,823,411	2,775,000	-951,589	-34.29
業務成本與費用	130,152,000	9,753,455	11,088,000	-1,334,545	-12.04	35,034,018	41,552,000	-6,517,982	-15.69
業務費用	72,995,000	4,472,422	6,756,000	-2,283,578	-33.80	13,383,565	18,347,000	-4,963,435	-27.05
業務費用	72,995,000	4,472,422	6,756,000	-2,283,578	-33.80	13,383,565	18,347,000	-4,963,435	-27.05
管理及總務費用	56,775,000	5,269,633	4,318,000	951,633	22.04	21,637,931	23,163,000	-1,525,069	-6.58
管理費用及總務費用	56,775,000	5,269,633	4,318,000	951,633	22.04	21,637,931	23,163,000	-1,525,069	-6.58
研究發展及訓練費用	382,000	11,400	14,000	-2,600	-18.57	12,522	42,000	-29,478	-70.19
訓練費用	382,000	11,400	14,000	-2,600	-18.57	12,522	42,000	-29,478	-70.19
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	-9,132,293	-10,163,000	1,030,707	-10.14	-18,696,607	-24,408,000	5,711,393	-23.40
業務外收入	18,596,000	1,637,055	1,508,000	129,055	8.56	3,465,339	4,524,000	-1,058,661	-23.40
財務收入	500,000								
利息收入	500,000								
其他業務外收入	18,096,000	1,637,055	1,508,000	129,055	8.56	3,465,339	4,524,000	-1,058,661	-23.40
租賃收入	18,096,000	1,614,827	1,508,000	106,827	7.08	3,360,104	4,524,000	-1,163,896	-25.73

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
違規罰款收入		20,228		20,228		20,228		20,228	
雜項收入		2,000		2,000		85,007		85,007	
業務外費用	1,455,000	50,220	42,000	8,220	19.57	299,871	107,000	192,871	180.25
其他業務外費用	1,455,000	50,220	42,000	8,220	19.57	299,871	107,000	192,871	180.25
雜項費用	1,455,000	50,220	42,000	8,220	19.57	299,871	107,000	192,871	180.25
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	1,586,835	1,466,000	120,835	8.24	3,165,468	4,417,000	-1,251,532	-28.33
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	-7,545,458	-8,697,000	1,151,542	-13.24	-15,531,139	-19,991,000	4,459,861	-22.31

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	%
後續可能重分類至餘絀之項目						-1,229,797		-1,229,797	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目						-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」-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.雜項業務收入：實際數1,823,411元，預算數2,775,000元，主要係因渠道及搭排使用費收入，致收入數較預算數少。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數13,383,565元，預算數18,347,000元。主要係土地改良物折舊提列數較預算數少，致費用較預算數減少。

2.訓練費用:實際數12,522元，預算數42,000元。主要係尚未辦理訓練講習及座談會等業務所致，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-18,696,607元，預算數-24,408,000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3,360,104元，預算數4,524,000元，主要係租屋率降低，致收入較預算數為減少。

2.違規罰款收入:實際數20,228元，預算數0元，主要係淡水正德段705地號等4筆土地違約金，實收數較預算數增加。

3.雜項收入：實際數85,007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299,871元，預算數107,000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3,165,468元，預算數4,417,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-15,531,139元，預算數-19,991,000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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,391,935,887	100.00	負債	36,930,814	2.65
流動資產	255,391,137	18.35	流動負債	1,409,650	0.10
現金	180,180,504	12.94	應付款項	1,360,700	0.10
銀行存款	180,130,504	12.94	應付代收款	87,172	0.01
零用及週轉金	50,000	-	應付費用	1,188,000	0.09
流動金融資產	75,000,000	5.39	應付保險給付	85,528	0.01
其他金融資產－流動	75,000,000	5.39	預收款項	48,950	-
應收款項	126,778	0.01	其他預收款	48,950	-
應收收益	126,778	0.01	長期負債	28,383,046	2.04
預付款項	83,855	0.01	長期債務	28,383,046	2.04
預付費用	83,855	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	7,138,118	0.51
準備金	28,383,046	2.04	什項負債	7,138,118	0.51
退休及離職準備金	28,383,046	2.04	存入保證金	6,957,238	0.50
不動產、廠房及設備	1,107,195,940	79.54	應付保管款	180,880	0.01
土地	613,118,357	44.05	淨值	1,355,005,073	97.35

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	613,118,357	44.05	基金	822,521,591	59.09
土地改良物	310,945,249	22.34	基金	822,521,591	59.09
土地改良物	1,192,677,782	85.68	基金	822,521,591	59.09
累計折舊－土地改良物	-881,732,533	-63.35	公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	156,120,162	11.22	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,068,452	14.23	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊－房屋及建築	-41,948,290	-3.01	累積餘絀	-110,576,338	-7.94
機械及設備	1,151,187	0.08	累積短絀	110,576,338	7.94
機械及設備	2,499,540	0.18	累積短絀	110,576,338	7.94
累計折舊－機械及設備	-1,348,353	-0.10	淨值其他項目	641,983,168	46.12
交通及運輸設備	1,248,804	0.09	累積其他綜合餘絀	641,983,168	46.12
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	未實現重估增值	641,983,168	46.12
累計折舊－交通及運輸設備	-712,676	-0.05			
什項設備	2,090,050	0.15			
什項設備	4,121,117	0.30			
累計折舊－什項設備	-2,031,067	-0.15			
購建中固定資產	22,522,131	1.62			

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	22,522,131	1.62			
無形資產	965,764	0.07			
無形資產	965,764	0.07			
電腦軟體	965,764	0.07			
合 計	1,391,935,887	100.00	合 計	1,391,935,887	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
	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	28,578,477	6,838,033		6,838,033	23.93	-21,740,444	-76.07	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	28,578,477	6,838,033		6,838,033	23.93	-21,740,444	-76.07		
土地改良物	31,498,555	53,500,000			84,998,555	28,498,477	6,739,871		6,739,871	23.65	-21,758,606	-76.35		
機械及設備		525,000		-48,000	477,000	32,000	50,962		50,962	159.26	18,962	59.26		
什項設備				48,000	48,000	48,000	47,200		47,200	98.33	-800	-1.67		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	28,578,477	6,838,033		6,838,033	23.93	-21,740,444	-76.07		
土地改良物	31,498,555	53,500,000			84,998,555	28,498,477	6,739,871		6,739,871	23.65	-21,758,606	-76.35		
機械及設備		525,000		-48,000	477,000	32,000	50,962		50,962	159.26	18,962	59.26		
什項設備				48,000	48,000	48,000	47,200		47,200	98.33	-800	-1.67		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	28,578,477	6,838,033		6,838,033	23.93	-21,740,444	-76.07		

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		-48	477	260	30	-12	14	50	55	80	217	45.49%	477
交通及運輸設備														0.00%	
什項設備				48	48			12	36				48	100.00%	48
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				766,970.00	700,000.00	66,970.00	9.57
		累計數				1,131,555.00	1,250,000.00	- 118,445.00	- 9.48
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.04	0.10	40.00	25,980.00	400,000.00	- 374,020.00	- 93.51
		累計數	0.06	0.20	30.00	124,942.00	800,000.00	- 675,058.00	- 84.38
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	21,071.00	500.00	4,214.20	706,918.00	25,000.00	681,918.00	2,727.67
		累計數	26,565.00	1,500.00	1,771.00	951,591.00	75,000.00	876,591.00	1,168.79
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	100.00	400.00	25.00	34,072.00	100,000.00	- 65,928.00	- 65.93
		累計數	106.00	800.00	13.25	55,022.00	200,000.00	- 144,978.00	- 72.49
構造物維護	座	本月數		0.50	-		175,000.00	- 175,000.00	- 100.00
		累計數	-	0.50	-	-	175,000.00	- 175,000.00	- 100.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	11.20	18.00	62.22	6,720,000.00	10,080,000.00	- 3,360,000.00	- 33.33
		累計數	26.82	36.00	74.50	15,849,000.00	20,160,000.00	- 4,311,000.00	- 21.38
三、農田水利設施更新改善		本月數				3,850,690.00	4,065,000.00	- 214,310.00	- 5.27
		累計數				6,739,871.00	12,195,000.00	- 5,455,129.00	- 44.73
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.47	0.60	245.00	3,825,005.00	3,225,000.00	600,005.00	18.60
		累計數	1.60	1.80	88.89	6,714,186.00	9,675,000.00	- 2,960,814.00	- 30.60
構造物更新改善	座	本月數	1.00	0.40	250.00	25,685.00	840,000.00	- 814,315.00	- 96.94
		累計數	1.00	1.20	83.33	25,685.00	2,520,000.00	- 2,494,315.00	- 98.98

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		0
				截至1月止累計	0	0		0
				2月合計	0	0		0
				截至2月止累計	0	0		0
3	1	支出	113200126	為辦理管路灌溉宣導購置活動宣導品採購事宜 金山地區農會	8,000		借	8,000
3	1	支出	113200126	為辦理管路灌溉宣導購置活動宣導品採購事宜 淡水區農會	7,920		借	15,920
3	1	支出	113200126	為辦理管路灌溉宣導購置活動宣導品採購事宜 石門區農會	7,695		借	23,615
				3月合計	23,615			23,615
				截至3月累計	23,615		借	23,615