

北基農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 4 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4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	68,767,000	2,007,103	925,000	1,082,103	116.98	18,344,514	18,069,000	275,514	1.52
其他業務收入	68,767,000	2,007,103	925,000	1,082,103	116.98	18,344,514	18,069,000	275,514	1.52
其他補助收入	54,778,000	1,426,288		1,426,288		15,940,288	14,369,000	1,571,288	10.94
雜項業務收入	13,989,000	580,815	925,000	-344,185	-37.21	2,404,226	3,700,000	-1,295,774	-35.02
業務成本與費用	130,152,000	6,824,225	9,903,000	-3,078,775	-31.09	41,858,243	51,455,000	-9,596,757	-18.65
業務費用	72,995,000	3,918,702	6,176,000	-2,257,298	-36.55	17,302,267	24,523,000	-7,220,733	-29.44
業務費用	72,995,000	3,918,702	6,176,000	-2,257,298	-36.55	17,302,267	24,523,000	-7,220,733	-29.44
管理及總務費用	56,775,000	2,855,779	3,713,000	-857,221	-23.09	24,493,710	26,876,000	-2,382,290	-8.86
管理費用及總務費	56,775,000	2,855,779	3,713,000	-857,221	-23.09	24,493,710	26,876,000	-2,382,290	-8.86
研究發展及訓練費用	382,000	49,744	14,000	35,744	255.31	62,266	56,000	6,266	11.19
訓練費用	382,000	49,744	14,000	35,744	255.31	62,266	56,000	6,266	11.19
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	-4,817,122	-8,978,000	4,160,878	-46.35	-23,513,729	-33,386,000	9,872,271	-29.57
業務外收入	18,596,000	2,246,388	1,508,000	738,388	48.96	5,711,727	6,032,000	-320,273	-5.31
財務收入	500,000	1,156,461		1,156,461		1,156,461		1,156,461	
利息收入	500,000	1,156,461		1,156,461		1,156,461		1,156,461	
其他業務外收入	18,096,000	1,089,927	1,508,000	-418,073	-27.72	4,555,266	6,032,000	-1,476,734	-24.48
租賃收入	18,096,000	1,089,927	1,508,000	-418,073	-27.72	4,450,031	6,032,000	-1,581,969	-26.23
違規罰款收入						20,228		20,228	
雜項收入						85,007		85,007	
業務外費用	1,455,000	33,274	13,000	20,274	155.95	333,145	120,000	213,145	177.62
其他業務外費用	1,455,000	33,274	13,000	20,274	155.95	333,145	120,000	213,145	177.62
雜項費用	1,455,000	33,274	13,000	20,274	155.95	333,145	120,000	213,145	177.62
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	2,213,114	1,495,000	718,114	48.03	5,378,582	5,912,000	-533,418	-9.02
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	-2,604,008	-7,483,000	4,878,992	-65.20	-18,135,147	-27,474,000	9,338,853	-33.99

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4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
後續可能重分類至餘絀之項目		34,045,678		34,045,678		32,815,881		32,815,881	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項		34,045,678		34,045,678		32,815,881		32,815,881	

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4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」34,045,678元及截至本月份「本期其他綜合損益」32,815,881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15,940,288元，預算數14,369,000元，主要係因政府補助款覈實撥入所致。

2.雜項業務收入：實際數2,404,226元，預算數3,700,000元，主要係因渠道及搭排使用費收入案件數較預期少，致收入數較預算數少。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數17,302,267元，預算數24,523,000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62,266元，預算數56,000元。主要係辦理訓練講習及座談會等業務較預期增加所致，致費用較預算數增加。

業務賸餘(短絀)：實際數-23,513,729元，預算數-33,386,000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1,156,461元，預算數0元。主要係定期存款到期，致利息收入實收數較預算數增加。

其他業務外收入：

1.租賃收入：實際數4,450,031元，預算數6,032,000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333,145元，預算數120,000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。

本期賸餘(短絀)：實際數-18,135,147元，預算數-27,474,000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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,423,424,020	100.00	負債	35,766,277	2.51
流動資產	249,316,732	17.52	流動負債	314,650	0.02
現金	74,119,659	5.21	應付款項	265,700	0.02
銀行存款	74,069,659	5.20	應付代收款	180,172	0.01
零用及週轉金	50,000	-	應付保險給付	85,528	0.01
流動金融資產	175,000,000	12.29	預收款項	48,950	-
其他金融資產－流動	175,000,000	12.29	其他預收款	48,950	-
應收款項	126,778	0.01	長期負債	28,383,046	1.99
應收收益	126,778	0.01	長期債務	28,383,046	1.99
預付款項	70,295	-	應計退休金負債	28,383,046	1.99
預付費用	70,295	-	其他負債	7,068,581	0.50
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,383,046	1.99	什項負債	7,068,581	0.50
準備金	28,383,046	1.99	存入保證金	6,555,238	0.46
退休及離職準備金	28,383,046	1.99	應付保管款	180,880	0.01
不動產、廠房及設備	1,144,775,012	80.42	暫收及待結轉帳項	332,463	0.02
土地	647,164,035	45.47	淨值	1,387,657,743	97.49
土地	647,164,035	45.47	基金	823,732,591	57.87
土地改良物	308,057,426	21.64	基金	823,732,591	57.87
土地改良物	1,192,677,782	83.79	基金	823,732,591	57.87
累計折舊－土地改良物	-884,620,356	-62.15	公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	156,269,086	10.98	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,167,152	13.92	特別公積	1,076,652	0.08
累計折舊－房屋及建築	-41,898,066	-2.94	累積餘絀	-113,180,346	-7.95

北基農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,121,108	0.08	累積短絀	113,180,346	7.95
機械及設備	2,499,540	0.18	累積短絀	113,180,346	7.95
累計折舊－機械及設備	-1,378,432	-0.10	淨值其他項目	676,028,846	47.49
交通及運輸設備	1,232,779	0.09	累積其他綜合餘絀	676,028,846	47.49
交通及運輸設備	1,961,480	0.14	未實現重估增值	676,028,846	47.49
累計折舊－交通及運輸設備	-728,701	-0.05			
什項設備	2,047,627	0.14			
什項設備	4,121,117	0.29			
累計折舊－什項設備	-2,073,490	-0.15			
購建中固定資產	28,882,951	2.03			
未完工程	28,882,951	2.03			
無形資產	949,230	0.07			
無形資產	949,230	0.07			
電腦軟體	949,230	0.07			
合計	1,423,424,020	100.00	合計	1,423,424,020	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113年4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	38,036,617	13,297,553		13,297,553	34.96	-24,739,064	-65.04	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	38,036,617	13,297,553		13,297,553	34.96	-24,739,064	-65.04		
土地改良物														
	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	36,406,617	13,100,691		13,100,691	35.98	-23,305,926	-64.02		
房屋及建築				100,000	100,000	100,000	98,700		98,700	98.70	-1,300	-1.30		
機械及設備														
		525,000		-48,000	477,000	82,000	50,962		50,962	62.15	-31,038	-37.85	主要係電腦等機械 設備需求陸續規劃 請購中。	俟相關需求 確認後，積 極辦理採購 作業。
什項設備				1,448,000	1,448,000	1,448,000	47,200		47,200	3.26	-1,400,800	-96.74	主要係檔案設備需 求，規劃辦理中。	俟相關需求 確認後，積 極辦理採購 作業。
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	38,036,617	13,297,553		13,297,553	34.96	-24,739,064	-65.04		
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	36,406,617	13,100,691		13,100,691	35.98	-23,305,926	-64.02		
房屋及建築				100,000	100,000	100,000	98,700		98,700	98.70	-1,300	-1.30		
機械及設備		525,000		-48,000	477,000	82,000	50,962		50,962	62.15	-31,038	-37.85		
什項設備				1,448,000	1,448,000	1,448,000	47,200		47,200	3.26	-1,400,800	-96.74		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	38,036,617	13,297,553		13,297,553	34.96	-24,739,064	-65.04		

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		-1,500	83,499	30,321	9,656	9,657	9,186	7,908	9,060	7,711	53,178	63.69%	83,499
房屋及建築				100	100					100			100	100.00%	100
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				1,448	1,448			12	36	1,400			1,448	100.00%	1,448
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4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				548,128.00	700,000.00	- 151,872.00	- 21.70
		累計數				1,679,683.00	1,950,000.00	- 270,317.00	- 13.86
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.27	0.10	270.00	121,523.00	400,000.00	- 278,477.00	- 69.62
		累計數	0.33	0.30	110.00	246,465.00	1,200,000.00	- 953,535.00	- 79.46
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	10,878.00	500.00	2,175.60	385,504.00	25,000.00	360,504.00	1,442.02
		累計數	37,443.00	2,000.00	1,872.15	1,337,095.00	100,000.00	1,237,095.00	1,237.10
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	0.84	400.00	0.21	687.00	100,000.00	- 99,313.00	- 99.31
		累計數	106.84	1,200.00	8.90	55,709.00	300,000.00	- 244,291.00	- 81.43
構造物維護	座	本月數	4.00	0.50	800.00	40,414.00	175,000.00	- 134,586.00	- 76.91
		累計數	4.00	1.00	400.00	40,414.00	350,000.00	- 309,586.00	- 88.45
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	19.50	22.00	88.64	11,700,000.00	12,320,000.00	- 620,000.00	- 5.03
		累計數	46.32	58.00	79.86	27,549,000.00	32,480,000.00	- 4,931,000.00	- 15.18
三、農田水利設施更新改善		本月數				6,360,820.00	4,065,000.00	2,295,820.00	56.48
		累計數				13,100,691.00	16,260,000.00	- 3,159,309.00	- 19.43
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.43	0.60	71.67	6,360,820.00	3,225,000.00	3,135,820.00	97.23
		累計數	2.03	2.40	84.58	13,075,006.00	12,900,000.00	175,006.00	1.36
構造物更新改善	座	本月數	-	0.40	-	-	840,000.00	- 840,000.00	- 100.00
		累計數	1.00	1.60	62.50	25,685.00	3,360,000.00	- 3,334,315.00	- 99.24