

北基農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 5 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5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	15,141,915	14,390,000	751,915	5.23	33,486,429	32,459,000	1,027,429	3.17
其他業務收入	68,767,000	15,141,915	14,390,000	751,915	5.23	33,486,429	32,459,000	1,027,429	3.17
其他補助收入	54,778,000	14,520,753	13,465,000	1,055,753	7.84	30,461,041	27,834,000	2,627,041	9.44
雜項業務收入	13,989,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	3,025,388	4,625,000	-1,599,612	-34.59
業務成本與費用	130,152,000	8,856,009	10,345,000	-1,488,991	-14.39	50,714,252	61,800,000	-11,085,748	-17.94
業務費用	72,995,000	5,828,030	6,695,000	-866,970	-12.95	23,130,297	31,218,000	-8,087,703	-25.91
業務費用	72,995,000	5,828,030	6,695,000	-866,970	-12.95	23,130,297	31,218,000	-8,087,703	-25.91
管理及總務費用	56,775,000	3,012,769	3,606,000	-593,231	-16.45	27,506,479	30,482,000	-2,975,521	-9.76
管理費用及總務費	56,775,000	3,012,769	3,606,000	-593,231	-16.45	27,506,479	30,482,000	-2,975,521	-9.76
研究發展及訓練費用	382,000	15,210	44,000	-28,790	-65.43	77,476	100,000	-22,524	-22.52
訓練費用	382,000	15,210	44,000	-28,790	-65.43	77,476	100,000	-22,524	-22.52
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	6,285,906	4,045,000	2,240,906	55.40	-17,227,823	-29,341,000	12,113,177	-41.28
業務外收入	18,596,000	1,341,013	1,508,000	-166,987	-11.07	7,052,740	7,540,000	-487,260	-6.46
財務收入	500,000					1,156,461		1,156,461	
利息收入	500,000					1,156,461		1,156,461	
其他業務外收入	18,096,000	1,341,013	1,508,000	-166,987	-11.07	5,896,279	7,540,000	-1,643,721	-21.80
租賃收入	18,096,000	1,341,013	1,508,000	-166,987	-11.07	5,791,044	7,540,000	-1,748,956	-23.20
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	37,021	262,000	-224,979	-85.87	370,166	382,000	-11,834	-3.10
其他業務外費用	1,455,000	37,021	262,000	-224,979	-85.87	370,166	382,000	-11,834	-3.10
雜項費用	1,455,000	37,021	262,000	-224,979	-85.87	370,166	382,000	-11,834	-3.10
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	1,303,992	1,246,000	57,992	4.65	6,682,574	7,158,000	-475,426	-6.64
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	7,589,898	5,291,000	2,298,898	43.45	-10,545,249	-22,183,000	11,637,751	-52.46

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5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	438,100,000					32,815,881		32,815,881	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項	438,100,000					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5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」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.雜項業務收入：實際數3,025,388元，預算數4,625,000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23,130,297元，預算數31,218,000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77,476元，預算數100,000元。主要係本處113年度辦理國內環境教育採外包方式所致，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-17,227,823元，預算數-29,341,000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5,791,044元，預算數7,540,000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。

本期賸餘(短絀)：實際數-10,545,249元，預算數-22,183,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,429,961,333	100.00	負債	34,713,692	2.43
流動資產	251,869,205	17.61	流動負債	163,528	0.01
現金	76,620,032	5.36	應付款項	114,578	0.01
銀行存款	76,570,032	5.35	應付代收款	33,839	-
零用及週轉金	50,000	-	應付保險給付	80,739	0.01
流動金融資產	175,000,000	12.24	預收款項	48,950	-
其他金融資產－流動	175,000,000	12.24	其他預收款	48,950	-
應收款項	126,778	0.01	長期負債	28,383,046	1.98
應收收益	126,778	0.01	長期債務	28,383,046	1.98
預付款項	122,395	0.01	應計退休金負債	28,383,046	1.98
預付費用	122,395	0.01	其他負債	6,167,118	0.43
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,383,046	1.98	什項負債	6,167,118	0.43
準備金	28,383,046	1.98	存入保證金	5,986,238	0.42
退休及離職準備金	28,383,046	1.98	應付保管款	180,880	0.01
不動產、廠房及設備	1,148,776,386	80.34	淨值	1,395,247,641	97.57
土地	647,164,035	45.26	基金	823,732,591	57.61
土地	647,164,035	45.26	基金	823,732,591	57.61
土地改良物	305,176,057	21.34	基金	823,732,591	57.61
土地改良物	1,192,677,782	83.41	公積	1,076,652	0.08
累計折舊－土地改良物	-887,501,725	--	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	155,605,644	10.88	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,167,152	13.86	累積餘絀	-105,590,448	--
累計折舊－房屋及建築	-42,561,508	--	累積短絀	105,590,448	7.38

北基農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	1,091,029	0.08	累積短絀	105,590,448	7.38
機械及設備	2,499,540	0.17	淨值其他項目	676,028,846	47.28
累計折舊－機械及設備	-1,408,511	--	累積其他綜合餘絀	676,028,846	47.28
交通及運輸設備	1,216,754	0.09	未實現重估增值	676,028,846	47.28
交通及運輸設備	1,961,480	0.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-744,726	--			
什項設備	2,354,917	0.16			
什項設備	4,470,832	0.31			
累計折舊－什項設備	-2,115,915	--			
購建中固定資產	36,167,950	2.53			
未完工程	36,167,950	2.53			
無形資產	932,696	0.07			
無形資產	932,696	0.07			
電腦軟體	932,696	0.07			
合計	1,429,961,333	100.00	合計	1,429,961,333	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5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	47,151,324	20,932,267		20,932,267	44.39	-26,219,057	-55.61	主要係跨年度工程 尚在施工未達估驗 計價請款進度所 致。	剛後附唯真 依實際需求 鉅審慎評估 分配數。
一次性項目	31,498,555	54,025,000			85,523,555	47,151,324	20,932,267		20,932,267	44.39	-26,219,057	-55.61		
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	45,466,324	20,385,690		20,385,690	44.84	-25,080,634	-55.16		
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	137,000	50,962		50,962	37.20	-86,038	-62.80		
什項設備				1,448,000	1,448,000	1,448,000	396,915		396,915	27.41	-1,051,085	-72.59		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	47,151,324	20,932,267		20,932,267	44.39	-26,219,057	-55.61	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
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	45,466,324	20,385,690		20,385,690	44.84	-25,080,634	-55.16		
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	137,000	50,962		50,962	37.20	-86,038	-62.80		
什項設備				1,448,000	1,448,000	1,448,000	396,915		396,915	27.41	-1,051,085	-72.59		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	47,151,324	20,932,267		20,932,267	44.39	-26,219,057	-55.61		

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5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				781,644.00	700,000.00	81,644.00	11.66
		累計數				2,461,327.00	2,650,000.00	- 188,673.00	- 7.12
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	549.50	0.10	549,500.00	422,767.00	400,000.00	22,767.00	5.69
		累計數	549.83	0.40	137,457.50	669,232.00	1,600,000.00	- 930,768.00	- 58.17
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	9,160.00	500.00	1,832.00	305,864.00	25,000.00	280,864.00	1,123.46
		累計數	46,603.00	2,500.00	1,864.12	1,642,959.00	125,000.00	1,517,959.00	1,214.37
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	4.00	400.00	1.00	32,507.00	100,000.00	- 67,493.00	- 67.49
		累計數	110.84	1,600.00	6.93	88,216.00	400,000.00	- 311,784.00	- 77.95
構造物維護	座	本月數	24.00	0.50	4,800.00	20,506.00	175,000.00	- 154,494.00	- 88.28
		累計數	28.00	1.50	1,866.67	60,920.00	525,000.00	- 464,080.00	- 88.40
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	17.80	22.00	80.91	10,680,000.00	12,320,000.00	- 1,640,000.00	- 13.31
		累計數	64.12	80.00	80.15	38,229,000.00	44,800,000.00	- 6,571,000.00	- 14.67
三、農田水利設施更新改善		本月數				7,208,999.00	5,245,000.00	1,963,999.00	37.45
		累計數				20,309,690.00	21,505,000.00	- 1,195,310.00	- 5.56
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	-	0.80	-	6,007,514.00	4,300,000.00	1,707,514.00	39.71
		累計數	2.03	3.20	63.44	19,082,520.00	17,200,000.00	1,882,520.00	10.94
構造物更新改善	座	本月數	-	0.45	-	1,201,485.00	945,000.00	256,485.00	27.14
		累計數	1.00	2.05	48.78	1,227,170.00	4,305,000.00	- 3,077,830.00	- 71.49