

北基農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 6 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6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	685,531	2,367,000	-1,681,469	-71.04	34,171,960	34,826,000	-654,040	-1.88
其他業務收入	68,767,000	685,531	2,367,000	-1,681,469	-71.04	34,171,960	34,826,000	-654,040	-1.88
其他補助收入	54,778,000	-1,203,041		-1,203,041		29,258,000	27,834,000	1,424,000	5.12
雜項業務收入	13,989,000	1,888,572	2,367,000	-478,428	-20.21	4,913,960	6,992,000	-2,078,040	-29.72
業務成本與費用	130,152,000	8,653,118	9,630,000	-976,882	-10.14	59,367,370	71,430,000	-12,062,630	-16.89
業務費用	72,995,000	5,466,040	5,858,000	-391,960	-6.69	28,596,337	37,076,000	-8,479,663	-22.87
業務費用	72,995,000	5,466,040	5,858,000	-391,960	-6.69	28,596,337	37,076,000	-8,479,663	-22.87
管理及總務費用	56,775,000	3,163,126	3,683,000	-519,874	-14.12	30,669,605	34,165,000	-3,495,395	-10.23
管理費用及總務費	56,775,000	3,163,126	3,683,000	-519,874	-14.12	30,669,605	34,165,000	-3,495,395	-10.23
研究發展及訓練費用	382,000	23,952	89,000	-65,048	-73.09	101,428	189,000	-87,572	-46.33
訓練費用	382,000	23,952	89,000	-65,048	-73.09	101,428	189,000	-87,572	-46.33
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	-7,967,587	-7,263,000	-704,587	9.70	-25,195,410	-36,604,000	11,408,590	-31.17
業務外收入	18,596,000	1,288,706	1,758,000	-469,294	-26.69	8,341,446	9,298,000	-956,554	-10.29
財務收入	500,000		250,000	-250,000	-100.00	1,156,461	250,000	906,461	362.58
利息收入	500,000		250,000	-250,000	-100.00	1,156,461	250,000	906,461	362.58
其他業務外收入	18,096,000	1,288,706	1,508,000	-219,294	-14.54	7,184,985	9,048,000	-1,863,015	-20.59
租賃收入	18,096,000	1,288,706	1,508,000	-219,294	-14.54	7,079,750	9,048,000	-1,968,250	-21.75
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	60,739	343,000	-282,261	-82.29	430,905	725,000	-294,095	-40.56
其他業務外費用	1,455,000	60,739	343,000	-282,261	-82.29	430,905	725,000	-294,095	-40.56
雜項費用	1,455,000	60,739	343,000	-282,261	-82.29	430,905	725,000	-294,095	-40.56
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	1,227,967	1,415,000	-187,033	-13.22	7,910,541	8,573,000	-662,459	-7.73
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	-6,739,620	-5,848,000	-891,620	15.25	-17,284,869	-28,031,000	10,746,131	-38.34
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6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6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4,913,960元，預算數6,992,000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28,596,337元，預算數37,076,000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.管理費用及總務費用：實際數30,669,605元，預算數34,165,000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101,428元，預算數189,000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-25,195,410元，預算數-36,604,000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250,000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7,079,750元，預算數9,048,000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：430,905元，預算數725,000元。主要係本年度無災害，致實際支出費用較預算數減少。
- 本期賸餘(短絀)：實際數-17,284,869元，預算數-28,031,000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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,432,839,552	100.00	負債	34,703,531	2.42
流動資產	257,326,979	17.96	流動負債	164,831	0.01
現金	82,055,726	5.73	應付款項	115,881	0.01
銀行存款	82,005,726	5.72	應付代收款	33,839	-
零用及週轉金	50,000	-	應付保險給付	82,042	0.01
流動金融資產	175,000,000	12.21	預收款項	48,950	-
其他金融資產－流動	175,000,000	12.21	其他預收款	48,950	-
應收款項	119,728	0.01	長期負債	28,383,046	1.98
應收收益	119,728	0.01	長期債務	28,383,046	1.98
預付款項	151,525	0.01	應計退休金負債	28,383,046	1.98
預付費用	151,525	0.01	其他負債	6,155,654	0.43
投資、長期應收款、貸墊款及準	28,383,046	1.98	什項負債	6,155,654	0.43
準備金	28,383,046	1.98	存入保證金	5,974,774	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	1,146,213,365	80.00	淨值	1,398,136,021	97.58
土地	647,164,035	45.17	基金	833,360,591	58.16
土地	647,164,035	45.17	基金	833,360,591	58.16
土地改良物	302,391,673	21.10	基金	833,360,591	58.16
土地改良物	1,192,677,782	83.24	公積	1,076,652	0.08
累計折舊－土地改良物	-890,286,109	--	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	155,317,543	10.84	特別公積	1,076,652	0.08
房屋及建築	198,167,152	13.83	累積餘絀	-112,330,068	--
累計折舊－房屋及建築	-42,849,609	--	累積短絀	112,330,068	7.84
機械及設備	1,062,359	0.07	累積短絀	112,330,068	7.84
機械及設備	2,499,540	0.17	淨值其他項目	676,028,846	47.18

北基農田水利事業作業基金
平衡表
中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-1,437,181	--	累積其他綜合餘絀	676,028,846	47.18
交通及運輸設備	1,238,073	0.09	未實現重估增值	676,028,846	47.18
交通及運輸設備	1,999,280	0.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-761,207	--			
什項設備	2,468,905	0.17			
什項設備	4,629,685	0.32			
累計折舊－什項設備	-2,160,780	--			
購建中固定資產	36,570,777	2.55			
未完工程	36,570,777	2.55			
無形資產	916,162	0.06			
無形資產	916,162	0.06			
電腦軟體	916,162	0.06			
合計	1,432,839,552	100.00	合計	1,432,839,552	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6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	54,942,118	21,531,747		21,531,747	39.19	-33,410,371	-60.81	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審慎評估分配數。	
一次項目	31,498,555	54,025,000			85,523,555	54,942,118	21,531,747	21,531,747	39.19	-33,410,371	-60.81				
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	53,177,118	20,788,517	20,788,517	39.09	-32,388,601	-60.91				
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	217,000	50,962	50,962	23.48	-166,038	-76.52	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。
交通及運輸設備				40,000	40,000	40,000	37,800	37,800	94.50	-2,200	-5.50				
什項設備				1,408,000	1,408,000	1,408,000	555,768	555,768	39.47	-852,232	-60.53	主要係檔案設備需求，規劃辦理中。			係相關需求確認後，積極辦理採購作業。
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	54,942,118	21,531,747	21,531,747	39.19	-33,410,371	-60.81				
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	53,177,118	20,788,517	20,788,517	39.09	-32,388,601	-60.91				
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	217,000	50,962	50,962	23.48	-166,038	-76.52				
交通及運輸設備				40,000	40,000	40,000	37,800	37,800	94.50	-2,200	-5.50				
什項設備				1,408,000	1,408,000	1,408,000	555,768	555,768	39.47	-852,232	-60.53				
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	54,942,118	21,531,747	21,531,747	39.19	-33,410,371	-60.81				

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 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			40	40							40	40	100.00%	40	
什項設備			1,408	1,408			12	36	1,400		-40	1,408	100.00%	1,408	
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6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				1,298,401.00	700,000.00	598,401.00	85.49
		累計數				3,759,728.00	3,350,000.00	409,728.00	12.23
輸水渠道改善 及修補	公里	本月數	0.48	0.10	480.00	507,224.00	400,000.00	107,224.00	26.81
		累計數	550.31	0.50	110,062.00	1,176,456.00	2,000,000.00	- 823,544.00	- 41.18
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	11,830.50	500.00	2,366.10	520,098.00	25,000.00	495,098.00	1,980.39
		累計數	58,433.50	3,000.00	1,947.78	2,163,057.00	150,000.00	2,013,057.00	1,342.04
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	92.16	400.00	23.04	100,864.00	100,000.00	864.00	0.86
		累計數	203.00	2,000.00	10.15	189,080.00	500,000.00	- 310,920.00	- 62.18
構造物維護	座	本月數	2.00	0.50	400.00	170,215.00	175,000.00	- 4,785.00	- 2.73
		累計數	30.00	2.00	1,500.00	231,135.00	700,000.00	- 468,865.00	- 66.98
二、農業灌溉用水管理		本月數	19.86	20.00	99.30	11,916,000.00	11,200,000.00	716,000.00	6.39
		累計數	83.98	100.00	83.98	50,145,000.00	56,000,000.00	- 5,855,000.00	- 10.46
三、農田水利設施更新改善		本月數				402,827.00	5,245,000.00	- 4,842,173.00	- 92.32
		累計數				20,712,517.00	26,750,000.00	- 6,037,483.00	- 22.57
灌溉排水渠道 更新改善	公里	本月數	0.33	0.80	41.25	402,827.00	4,300,000.00	- 3,897,173.00	- 90.63
		累計數	2.36	4.00	59.00	19,485,347.00	21,500,000.00	- 2,014,653.00	- 9.37
構造物更新改善	座	本月數	-	0.45	-	-	945,000.00	- 945,000.00	- 100.00
		累計數	1.00	2.50	40.00	1,227,170.00	5,250,000.00	- 4,022,830.00	- 76.63