

北基農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 8 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8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	15,135,162	15,038,000	97,162	0.65	49,939,234	50,789,000	-849,766	-1.67
其他業務收入	68,767,000	15,135,162	15,038,000	97,162	0.65	49,939,234	50,789,000	-849,766	-1.67
其他補助收入	54,778,000	14,514,000	14,113,000	401,000	2.84	43,772,000	41,947,000	1,825,000	4.35
雜項業務收入	13,989,000	621,162	925,000	-303,838	-32.85	6,167,234	8,842,000	-2,674,766	-30.25
業務成本與費用	130,152,000	10,221,034	9,766,000	455,034	4.66	77,162,702	91,773,000	-14,610,298	-15.92
業務費用	72,995,000	7,284,834	6,030,000	1,254,834	20.81	39,837,287	49,834,000	-9,996,713	-20.06
業務費用	72,995,000	7,284,834	6,030,000	1,254,834	20.81	39,837,287	49,834,000	-9,996,713	-20.06
管理及總務費用	56,775,000	2,934,218	3,720,000	-785,782	-21.12	37,175,665	41,720,000	-4,544,335	-10.89
管理費用及總務費用	56,775,000	2,934,218	3,720,000	-785,782	-21.12	37,175,665	41,720,000	-4,544,335	-10.89
研究發展及訓練費用	382,000	1,982	16,000	-14,018	-87.61	149,750	219,000	-69,250	-31.62
訓練費用	382,000	1,982	16,000	-14,018	-87.61	149,750	219,000	-69,250	-31.62
業務賸餘(短絀)	-61,385,000	4,914,128	5,272,000	-357,872	-6.79	-27,223,468	-40,984,000	13,760,532	-33.58
業務外收入	18,596,000	2,202,590	1,508,000	694,590	46.06	11,448,447	12,314,000	-865,553	-7.03
財務收入	500,000					1,472,586	250,000	1,222,586	489.03
利息收入	500,000					1,472,586	250,000	1,222,586	489.03
其他業務外收入	18,096,000	2,202,590	1,508,000	694,590	46.06	9,975,861	12,064,000	-2,088,139	-17.31
租賃收入	18,096,000	2,179,424	1,508,000	671,424	44.52	9,844,102	12,064,000	-2,219,898	-18.40

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年8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						16,000		16,000	--
雜項收入		23,166		23,166	--	115,759		115,759	--
業務外費用	1,455,000	28,124	213,000	-184,876	-86.80	458,334	1,150,000	-691,666	-60.14
其他業務外費用	1,455,000	28,124	213,000	-184,876	-86.80	458,334	1,150,000	-691,666	-60.14
雜項費用	1,455,000	28,124	213,000	-184,876	-86.80	458,334	1,150,000	-691,666	-60.14
業務外賸餘(短絀)	17,141,000	2,174,466	1,295,000	879,466	67.91	10,990,113	11,164,000	-173,887	-1.56
本期賸餘(短絀)	-44,244,000	7,088,594	6,567,000	521,594	7.94	-16,233,355	-29,820,000	13,586,645	-45.56

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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8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	%			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目	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8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6,167,234元，預算數8,842,000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39,837,287元，預算數49,834,000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37,175,665元，預算數41,720,000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149,750元，預算數219,000元。主要係本處113年度主要係減少員工參與教育訓練講習，致費用較預算為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-27,223,468元，預算數-40,984,000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1,472,586元，預算數250,000元。主要係存款利率比預期高，致收入高於預期。

其他業務外收入：

1. 租賃收入：實際數9,844,102元，預算數12,064,000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16,000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115,759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：458,334元，預算數1,150,000元。主要係本年度無災害，致實際支出費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數：10,990,113元，預算數11,164,000元。

本期賸餘(短絀)：實際數-16,233,355元，預算數-29,820,000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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,463,845,092	100.00	負債	34,413,557	2.35
流動資產	282,479,550	19.30	流動負債	280,999	0.02
現金	107,364,050	7.33	應付款項	280,999	0.02
銀行存款	107,264,050	7.33	應付代收款	198,839	0.01
零用及週轉金	100,000	0.01	應付保險給付	82,160	0.01
流動金融資產	175,000,000	11.95	長期負債	28,383,046	1.94
其他金融資產－流動	175,000,000	11.95	長期債務	28,383,046	1.94
應收款項	115,500	0.01	應計退休金負債	28,383,046	1.94
應收收益	115,500	0.01	其他負債	5,749,512	0.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	28,383,046	1.94	什項負債	5,749,512	0.39
準備金	28,383,046	1.94	存入保證金	5,568,632	0.38
退休及離職準備金	28,383,046	1.94	應付保管款	180,880	0.01
不動產、廠房及設備	1,152,001,190	78.70	淨值	1,429,431,535	97.65
土地	647,164,035	44.21	基金	863,604,591	59.00
土地	647,164,035	44.21	基金	863,604,591	59.00
土地改良物	314,320,740	21.47	基金	863,604,591	59.00

北基農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	1,210,020,613	82.66	公積	1,076,652	0.07
累計折舊－土地改良物	-895,699,873	-61.19	特別公積	1,076,652	0.07
房屋及建築	154,741,340	10.57	特別公積	1,076,652	0.07
房屋及建築	198,167,152	13.54	累積餘絀	-111,278,554	-7.60
累計折舊－房屋及建築	-43,425,812	-2.97	累積短絀	-111,278,554	-7.60
機械及設備	1,301,538	0.09	累積短絀	-111,278,554	-7.60
機械及設備	2,796,027	0.19	淨值其他項目	676,028,846	46.18
累計折舊－機械及設備	-1,494,489	-0.10	累積其他綜合餘絀	676,028,846	46.18
交通及運輸設備	1,205,111	0.08	未實現重估增值	676,028,846	46.18
交通及運輸設備	1,999,280	0.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-794,169	-0.05			
什項設備	2,423,012	0.17			
什項設備	4,677,542	0.32			
累計折舊－什項設備	-2,254,530	-0.15			
購建中固定資產	30,845,414	2.11			
未完工程	30,845,414	2.11			
無形資產	981,306	0.07			

單位：新臺幣元

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8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	66,643,555	33,493,559		33,493,559	50.26	-33,149,996	-49.74	主要係跨年度工程目前陸續估驗計價請款所致。	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	66,643,555	33,493,559		33,493,559	50.26	-33,149,996	-49.74				
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	64,878,555	29,944,985		29,944,985	46.16	-34,933,570	-53.84				
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	2,808,449		2,808,449	1,294.22	2,591,449	1,194.22			主要係本年度新增「提升農業水資源永續韌性建設計畫-金山八口水井設備更新作業暨水質檢測等」，並如期完工，致執行率增加。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
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	603,625		603,625	42.87	-804,375	-57.13	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	66,643,555	33,493,559		33,493,559	50.26	-33,149,996	-49.74				
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-1,500,000	83,498,555	64,878,555	29,944,985		29,944,985	46.16	-34,933,570	-53.84				
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	2,808,449		2,808,449	1,294.22	2,591,449	1,194.22				
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	603,625		603,625	42.87	-804,375	-57.13				

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8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)		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	66,643,555	33,493,559		33,493,559	50.26	-33,149,996	-49.74		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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8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				295,493.00	375,000.00	- 79,507.00	- 21.20
		累計數				4,837,071.00	4,100,000.00	737,071.00	17.98
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.02	0.05	40.00	15,828.00	200,000.00	- 184,172.00	- 92.09
		累計數	1.80	0.60	300.00	1,334,965.00	2,400,000.00	- 1,065,035.00	- 44.38
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	6,242.00	500.00	1,248.40	217,909.00	25,000.00	192,909.00	771.64
		累計數	78,255.00	4,000.00	1,956.38	2,891,986.00	200,000.00	2,691,986.00	1,345.99
輸水渠道淤滯	立方公尺	本月數	730.00	300.00	243.33	61,756.00	80,000.00	- 18,244.00	- 22.81
		累計數	1,403.00	2,600.00	53.96	324,488.00	660,000.00	- 335,512.00	- 50.84
構造物維護	座	本月數		0.20	-		70,000.00	- 70,000.00	- 100.00
		累計數	32.00	2.40	1,333.33	285,632.00	840,000.00	- 554,368.00	- 66.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	7.75	16.00	48.44	4,650,360.00	8,960,000.00	- 4,309,640.00	- 48.10
		累計數	112.01	132.00	84.86	66,963,360.00	73,920,000.00	- 6,956,640.00	- 9.41
三、農田水利設施更新改善		本月數				1,936,238.00	4,065,000.00	- 2,128,762.00	- 52.37
		累計數				28,816,982.00	34,880,000.00	- 6,063,018.00	- 17.38
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.04	0.60	6.67	1,936,238.00	3,225,000.00	- 1,288,762.00	- 39.96
		累計數	3.05	5.20	58.65	27,589,812.00	27,950,000.00	- 360,188.00	- 1.29
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	3.30	30.30	1,227,170.00	6,930,000.00	- 5,702,830.00	- 82.29

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1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月止累計	23,615		借	23,615
4	16	轉帳	113300120	113年採購履約廉政宣導有獎徵答獎品費	989		借	24,604
				4月合計	989			989
				截至4月止累計	24,604		借	24,604
5	22	支出	113200281	新北市淡水區中山北路二段223號9樓及221號10樓招租廣告費	789		借	25,393
5	22	支出	113200281	113年員工訓練講習(口腔保健及兩公約課程)有獎徵答宣導品	1,000		借	26,393
				5月合計	1,789			1,789
				截至5月止累計	26,393		借	26,393
				6月合計	1,789			1,789
				截至6月止累計	26,393		借	26,393
				7月合計	1,789			1,789
				截至7月止累計	26,393		借	26,393
				8月合計	1,789			1,789
				截至8月止累計	26,393		借	26,393