北基農田水利事業作業基金

會　　計　　月　　報

中 華 民 國　113　年　11　月份

主辦會計人員　副管理師鄭宜榮 113.12.5代

基金主持人　北基管理處處長陳秀玲

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年11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**	**601,125**	**925,000**	**-323,875**	**-35.01**	**60,163,672**	**66,395,000**	**-6,231,328**	**-9.39**
其他業務收入	**68,767,000**	**601,125**	**925,000**	**-323,875**	**-35.01**	**60,163,672**	**66,395,000**	**-6,231,328**	**-9.39**
其他補助收入	54,778,000					52,143,000	54,778,000	-2,635,000	-4.81
雜項業務收入	13,989,000	601,125	925,000	-323,875	-35.01	8,020,672	11,617,000	-3,596,328	-30.96
業務成本與費用	**130,152,000**	**9,492,931**	**9,277,000**	**215,931**	**2.33**	**101,835,951**	**121,146,000**	**-19,310,049**	**-15.94**
業務費用	**72,995,000**	**6,257,432**	**5,613,000**	**644,432**	**11.48**	**54,859,429**	**67,819,000**	**-12,959,571**	**-19.11**
業務費用	72,995,000	6,257,432	5,613,000	644,432	11.48	54,859,429	67,819,000	-12,959,571	-19.11
管理及總務費用	**56,775,000**	**3,215,762**	**3,650,000**	**-434,238**	**-11.90**	**46,793,829**	**52,989,000**	**-6,195,171**	**-11.69**
管理費用及總務費用	56,775,000	3,215,762	3,650,000	-434,238	-11.90	46,793,829	52,989,000	-6,195,171	-11.69
研究發展及訓練費用	**382,000**	**19,737**	**14,000**	**5,737**	**40.98**	**182,693**	**338,000**	**-155,307**	**-45.95**
訓練費用	382,000	19,737	14,000	5,737	40.98	182,693	338,000	-155,307	-45.95
業務賸餘(短絀)	**-61,385,000**	**-8,891,806**	**-8,352,000**	**-539,806**	**6.46**	**-41,672,279**	**-54,751,000**	**13,078,721**	**-23.89**
業務外收入	**18,596,000**	**2,124,847**	**1,508,000**	**616,847**	**40.90**	**52,359,074**	**16,838,000**	**35,521,074**	**210.96**
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**	**2,124,847**	**1,508,000**	**616,847**	**40.90**	**50,886,488**	**16,588,000**	**34,298,488**	**206.77**
財產交易賸餘						37,362,309		37,362,309	

北基農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年11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	%
租賃收入	18,096,000	2,121,684	1,508,000	613,684	40.70	13,338,985	16,588,000	-3,249,015	-19.59
違規罰款收入						16,000		16,000	
雜項收入		3,163		3,163		169,194		169,194	
業務外費用	**1,455,000**	**121,307**	**2,000**	**119,307**	**5,965.35**	**585,863**	**1,452,000**	**-866,137**	**-59.65**
其他業務外費用	**1,455,000**	**121,307**	**2,000**	**119,307**	**5,965.35**	**585,863**	**1,452,000**	**-866,137**	**-59.65**
雜項費用	1,455,000	121,307	2,000	119,307	5,965.35	585,863	1,452,000	-866,137	-59.65
業務外賸餘(短絀)	**17,141,000**	**2,003,540**	**1,506,000**	**497,540**	**33.04**	**51,773,211**	**15,386,000**	**36,387,211**	**236.50**
本期賸餘(短絀)	**-44,244,000**	**-6,888,266**	**-6,846,000**	**-42,266**	**0.62**	**10,100,932**	**-39,365,000**	**49,465,932**	**--**

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11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	**438,100,000**					**29,477,820**		**29,477,820**	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	**438,100,000**					**29,477,820**		**29,477,820**	

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11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」29,477,820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8,020,672元，預算數11,617,000元，主要係因渠道及搭排使用費收入減少，致收入數較預算數少。
業務成本與費用：
1.業務費用:實際數54,859,429元，預算數67,819,000元。主要係水利設施工程進度落後，致折舊提列數較預算數減少。
2.管理費用及總務費用：實際數46,793,829元，預算數52,989,000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182,693元，預算數338,000元。主要係本處113年度主要係員工參與教育訓練講習較預期少，致費用較預算為低。
業務賸餘(短絀)：實際數-41,672,279元，預算數-54,751,000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。主要係定存利息覈實收入，致利息收入較預算數增加。
其他業務外收入
1.財產交易賸餘：實際數 37,362,309元，預算數0元。主要係處分農田水利非事業用土地，致收入高於預期。
2.租賃收入：實際數13,338,985元，預算數16,588,000元，主要土地租金收入不如預期，致收入較預算數減少。
3.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，致收入較預算數增加。
4.雜項收入：實際數169,194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，致收入較預算數增加。
業務外費用：
1.雜項費用：實際數585,863元，預算數1,452,000元。主要係災害搶修等業務刻正辦理中，致支出較預算數減少。
業務外賸餘(短絀)：實際數51,773,211元，預算數15,386,000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10,100,932元，預算數-39,365,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

北基農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**1,505,862,984**	**100.00**	**負債**	**35,000,223**	**2.32**
流動資產	**320,378,823**	**21.28**	**流動負債**	**106,451**	**0.01**
現金	**220,228,323**	**14.62**	**應付款項**	**106,451**	**0.01**
銀行存款	220,128,323	14.62	應付代收款	25,515	-
零用及週轉金	100,000	0.01	應付保險給付	80,936	0.01
流動金融資產	**100,000,000**	**6.64**	**長期負債**	**28,383,046**	**1.88**
其他金融資產－流動	100,000,000	6.64	**長期債務**	**28,383,046**	**1.88**
應收款項	**115,500**	**0.01**	應計退休金負債	28,383,046	1.88
應收收益	115,500	0.01	**其他負債**	**6,510,726**	**0.43**
預付款項	**35,000**	**-**	**什項負債**	**6,510,726**	**0.43**
預付費用	35,000	-	存入保證金	6,329,846	0.42
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**28,383,046**	**1.88**	應付保管款	180,880	0.01
準備金	**28,383,046**	**1.88**	**淨值**	**1,470,862,761**	**97.68**
退休及離職準備金	28,383,046	1.88	**基金**	**882,039,591**	**58.57**
不動產、廠房及設備	**1,156,190,485**	**76.78**	**基金**	**882,039,591**	**58.57**
土地	**643,738,283**	**42.75**	基金	882,039,591	58.57

北基農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年11月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
土地	643,738,283	42.75	**公積**	**1,076,652**	**0.07**
土地改良物	**306,509,632**	**20.35**	**特別公積**	**1,076,652**	**0.07**
土地改良物	1,210,020,613	80.35	特別公積	1,076,652	0.07
累計折舊－土地改良物	-903,510,981	-60.00	**累積餘絀**	**-84,944,267**	**-5.64**
房屋及建築	**153,877,035**	**10.22**	**累積短絀**	**-84,944,267**	**-5.64**
房屋及建築	198,167,152	13.16	累積短絀	-84,944,267	-5.64
累計折舊－房屋及建築	-44,290,117	-2.94	**淨值其他項目**	**672,690,785**	**44.67**
機械及設備	**1,375,728**	**0.09**	**累積其他綜合餘絀**	**672,690,785**	**44.67**
機械及設備	2,962,964	0.20	未實現重估增值	672,690,785	44.67
累計折舊－機械及設備	-1,587,236	-0.11			
交通及運輸設備	**1,155,668**	**0.08**			
交通及運輸設備	1,999,280	0.13			
累計折舊－交通及運輸設備	-843,612	-0.06			
什項設備	**2,389,066**	**0.16**			
什項設備	4,697,519	0.31			
累計折舊－什項設備	-2,308,453	-0.15			
購建中固定資產	**47,145,073**	**3.13**			

北基農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
未完工程	47,145,073	3.13			
無形資產	**910,630**	**0.06**			
無形資產	**910,630**	**0.06**			
電腦軟體	910,630	0.06			
合　計	**1,505,862,984**	**100.00**	**合　計**	**1,505,862,984**	**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11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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	80,178,555	50,067,442		50,067,442	62.44	-30,111,113	-37.56		
一次性項目	31,498,555	54,025,000			85,523,555	80,178,555	50,067,442		50,067,442	62.44	-30,111,113	-37.56		
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-11,600,000	73,398,555	68,153,555	45,384,644		45,384,644	66.59	-22,768,911	-33.41	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。
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		10,302,000	10,827,000	10,727,000	3,835,386		3,835,386	35.75	-6,891,614	-64.25	主要係四合興圳閘控暨田寮洋三圳遠端監視系統建置等，未如期完工，致執行率低於預期。	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				1,158,000	1,158,000	1,158,000	710,912		710,912	61.39	-447,088	-38.61	主要係設備採購案陸續請款中致執行落後。	後續積極辦理付款以提升執行率。
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	80,178,555	50,067,442		50,067,442	62.44	-30,111,113	-37.56		
土地改良物	31,498,555	53,500,000		-11,600,000	73,398,555	68,153,555	45,384,644		45,384,644	66.59	-22,768,911	-33.41		
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		10,302,000	10,827,000	10,727,000	3,835,386		3,835,386	35.75	-6,891,614	-64.25		
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				1,158,000	1,158,000	1,158,000	710,912		710,912	61.39	-447,088	-38.61		
總計	31,498,555	54,025,000			85,523,555	80,178,555	50,067,442		50,067,442	62.44	-30,111,113	-37.56		

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11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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	2,105,138.00	645,000.00	1,460,138.00	226.38
		累計數			--	8,916,076.00	6,035,000.00	2,881,076.00	47.74
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.04	0.10	40.00	538,466.00	400,000.00	138,466.00	34.62
		累計數	9.77	0.90	1,085.56	2,421,486.00	3,600,000.00	-1,178,514.00	-32.74
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	6,802.00	500.00	1,360.40	230,874.00	25,000.00	205,874.00	823.50
		累計數	100,894.00	5,500.00	1,834.44	3,905,975.00	275,000.00	3,630,975.00	1,320.35
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	3,114.52	300.00	1,038.17	1,335,798.00	80,000.00	1,255,798.00	1,569.75
		累計數	5,393.52	3,500.00	154.10	2,222,847.00	900,000.00	1,322,847.00	146.98
構造物維護	座	本月數		0.40			140,000.00	-140,000.00	-100.00
		累計數	35.00	3.60	972.22	365,768.00	1,260,000.00	-894,232.00	-70.97
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	10.20	18.00	56.67	6,120,000.00	10,080,000.00	-3,960,000.00	-39.29
		累計數	140.12	182.00	76.99	83,829,360.00	101,920,000.00	-18,090,640.00	-17.75
農田水利設施更新改善		本月數			--	5,067,340.00	5,245,000.00	-177,660.00	-3.39
		累計數			--	38,026,310.00	48,255,000.00	-10,228,690.00	-21.20
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數		0.80		5,067,340.00	4,300,000.00	767,340.00	17.85
		累計數	3.71	7.20	51.53	36,799,140.00	38,700,000.00	-1,900,860.00	-4.91

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11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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
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	4.55	21.98	1,227,170.00	9,555,000.00	-8,327,830.00	-87.16
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

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

明 細 分 類 帳

科目: 雜項費用

用途別推展費

預算數50,000元

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 巫鳳嬌	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-全聯禮券	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	0			0
				截6月止累計	26,393		借	26,393
				7月合計	0			0
				截7月止累計	26,393		借	26,393
				8月合計	0			0
				截8月止累計	26,393		借	26,393

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
				9月合計	0			0
				截9月止累計	26,393		借	26,393
				10合計	0			0
				截10月止累計	26,393		借	26,393
				11合計	0			0
				截11月止累計	26,393		借	26,393