

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員

專員翁小祥

基金主持人

處長林昆賢(甲)

石門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110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				4月累計數				檢核				
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		數量		執行數		實際數	預算數	實際數	預算數	
								金額	%	實際數	預算數	實際數	預算數					
一、農田水利設施維護管理		本月數		20,712.90	-	8,017,000.00	5,395,000.00	2,622,000.00	48.60			20,712.90	6,353,426.00	5,395,000.00				
		累計數		103,564.50	-	20,819,000.00	26,975,000.00	- 6,156,000.00	- 22.82			82,851.60	12,802,000.00	21,580,000.00	檢查	ok	ok	
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.16	0.10	1,160.00	3,893,000.00	333,000.00	3,560,000.00	1,069.07	0.30	0.10	998,600.00	333,000.00					
		累計數	2.94	0.50	588.00	9,820,000.00	1,665,000.00	8,155,000.00	489.79	1.78	0.40	5,927,000.00	1,332,000.00	ok	ok	ok	ok	
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	1,654.25	20,705.30	7.99	397,000.00	4,969,000.00	- 4,572,000.00	- 92.01	911.58	20,705.30	218,766.00	4,969,000.00					
		累計數	6,350.45	103,526.50	6.13	1,524,000.00	24,845,000.00	- 23,321,000.00	- 93.87	4,696.20	82,821.20	1,127,000.00	19,876,000.00	ok	ok	ok	ok	
構造物維護	座	本月數	300.56	7.50	4,007.47	3,727,000.00	93,000.00	3,634,000.00	3,907.53	414.20	7.50	5,136,060.00	93,000.00					
		累計數	764.11	37.50	2,037.63	9,475,000.00	465,000.00	9,010,000.00	1,937.63	463.55	30.00	5,748,000.00	372,000.00	ok	ok	ok	ok	
二、農業灌溉用水管理		本月數	-	33,194,445.00	-	-	19,916,000.00	- 19,916,000.00	- 100.00			33,194,445.00	19,916,000.00					
		累計數	-	165,972,225.00	-	-	99,580,000.00	- 99,580,000.00	- 100.00	-	132,777,780.00	-	79,664,000.00	ok	ok	ok	ok	
三、農田水利設施更新改善		本月數		1.80	-	15,809,000.00	8,167,000.00	7,642,000.00	93.57			1.80	29,819,450.00	8,167,000.00				
		累計數		9.00	-	51,291,000.00	40,835,000.00	10,456,000.00	25.61			7.20	35,482,000.00	32,668,000.00	ok	ok	ok	
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.26	0.80	157.50	7,919,000.00	5,000,000.00	2,919,000.00	58.38	2.06	0.80	12,876,500.00	5,000,000.00					
		累計數	4.15	4.00	103.75	25,983,000.00	25,000,000.00	983,000.00	3.93	2.89	3.20	18,064,000.00	20,000,000.00	ok	ok	ok	ok	
構造物更新改善	座	本月數	2.49	1.00	249.00	7,890,000.00	3,167,000.00	4,723,000.00	149.13	5.35	1.00	16,942,950.00	3,167,000.00					
		累計數	7.99	5.00	159.80	25,308,000.00	15,835,000.00	9,473,000.00	59.82	5.50	4.00	17,418,000.00	12,668,000.00	ok	ok	ok	ok	

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	31,081,982,478.00	100.00	負債	197,864,716.00	0.64
流動資產	3,236,344,067.00	10.41	流動負債	52,712,093.00	0.17
現金	3,236,325,037.00	10.41	應付款項	48,509,093.00	0.16
銀行存款	3,236,175,037.00	10.41	應付代收款	48,509,093.00	0.16
零用及週轉金	150,000.00	-	預收款項	4,203,000.00	0.01
流動金融資產	19,030.00	-	其他預收款	4,203,000.00	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之	19,030.00	-	長期負債	110,057,906.00	0.35
金融資產 - 流動			長期債務	110,057,906.00	0.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	127,832,083.00	0.41	應計退休金負債	110,057,906.00	0.35
準備金	127,832,083.00	0.41	其他負債	35,094,717.00	0.11
退休及離職準備金	110,057,906.00	0.35	什項負債	35,094,717.00	0.11
其他準備金	17,774,177.00	0.06	存入保證金	35,094,717.00	0.11
不動產、廠房及設備	27,714,349,445.00	89.17	淨值	30,884,117,762.00	99.36
土地	24,700,931,682.00	79.47	基金	1,067,295,589.00	3.43
土地	24,700,931,682.00	79.47	基金	1,067,295,589.00	3.43
土地改良物	2,729,688,172.00	8.78	基金	1,067,295,589.00	3.43
土地改良物	5,101,428,760.00	16.41	基金	1,067,295,589.00	3.43

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 土地改良物	2,371,740,588.00	7.63	公積	2,732,155,148.00	8.79
房屋及建築	243,617,658.00	0.78	特別公積	2,732,155,148.00	8.79
房屋及建築	306,429,678.00	0.99	特別公積	2,732,155,148.00	8.79
累計折舊 - 房屋及建築	62,812,020.00	0.20	累積餘絀	1,201,932,365.00	3.87
機械及設備	6,074,213.00	0.02	累積賸餘	1,201,932,365.00	3.87
機械及設備	13,289,829.00	0.04	累積賸餘	1,173,405,031.00	3.78
累計折舊 - 機械及設備	7,215,616.00	0.02	本期賸餘	28,527,334.00	0.09
交通及運輸設備	2,101,500.00	0.01	淨值其他項目	25,882,734,660.00	83.27
交通及運輸設備	6,248,236.00	0.02	累積其他綜合餘絀	25,882,734,660.00	83.27
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,146,736.00	0.01	未實現重估增值	25,882,734,660.00	83.27
什項設備	1,963,582.00	0.01			
什項設備	4,104,307.00	0.01			
累計折舊 - 什項設備	2,140,725.00	0.01			
購建中固定資產	29,972,638.00	0.10			
未完工程	29,972,638.00	0.10			
無形資產	3,250,420.00	0.01			
無形資產	3,250,420.00	0.01			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	3,250,420.00	0.01			
其他資產	206,463.00	-			
什項資產	206,463.00	-			
存出保證金	206,463.00	-			
合 計	31,081,982,478.00	100.00	合 計	31,081,982,478.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為35,295,160.00元。

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年5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	371,990,000.00	33,451,118.00	31,505,000.00	1,946,118.00	6.18	145,384,429.00	157,525,000.00	-12,140,571.00	7.71
租金及權利金收入	296,270,000.00	24,782,118.00	24,689,000.00	93,118.00	0.38	119,819,592.00	123,445,000.00	-3,625,408.00	2.94
其他建築物租金收入	296,210,000.00	24,782,118.00	24,684,000.00	98,118.00	0.40	119,739,709.00	123,420,000.00	-3,680,291.00	2.98
其他租金收入	60,000.00		5,000.00	-5,000.00	100.00	79,883.00	25,000.00	54,883.00	219.53
其他業務收入	75,720,000.00	8,669,000.00	6,816,000.00	1,853,000.00	27.19	25,564,837.00	34,080,000.00	-8,515,163.00	24.99
其他補助收入	57,220,000.00	8,669,000.00	5,274,000.00	3,395,000.00	64.37	23,840,000.00	26,370,000.00	-2,530,000.00	9.59
雜項業務收入	18,500,000.00		1,542,000.00	-1,542,000.00	100.00	1,724,837.00	7,710,000.00	-5,985,163.00	77.63
業務成本與費用	749,100,000.00	34,312,770.00	38,200,000.00	-3,887,230.00	10.18	145,227,738.00	238,700,000.00	-93,472,262.00	39.16
行銷及業務費用	585,529,000.00	25,571,924.00	23,000,000.00	2,571,924.00	11.18	84,540,649.00	142,000,000.00	-57,459,351.00	40.46
業務費用	585,529,000.00	25,571,924.00	23,000,000.00	2,571,924.00	11.18	84,540,649.00	142,000,000.00	-57,459,351.00	40.46
管理及總務費用	157,836,000.00	8,720,173.00	15,000,000.00	-6,279,827.00	41.87	60,634,078.00	95,000,000.00	-34,365,922.00	36.17
管理費用及總務費用	157,836,000.00	8,720,173.00	15,000,000.00	-6,279,827.00	41.87	60,634,078.00	95,000,000.00	-34,365,922.00	36.17
研究發展及訓練費用	5,735,000.00	20,673.00	200,000.00	-179,327.00	89.66	53,011.00	1,700,000.00	-1,646,989.00	96.88
訓練費用	5,735,000.00	20,673.00	200,000.00	-179,327.00	89.66	53,011.00	1,700,000.00	-1,646,989.00	96.88
業務賸餘(短絀)	-377,110,000.00	-861,652.00	-6,695,000.00	5,833,348.00	87.13	156,691.00	-81,175,000.00	81,331,691.00	100.19
業務外收入	499,054,000.00	9,633,062.00	38,796,000.00	-29,162,938.00	75.17	28,997,138.00	103,980,000.00	-74,982,862.00	72.11
財務收入	24,469,000.00	1,043,075.00	2,035,000.00	-991,925.00	48.74	4,142,681.00	10,175,000.00	-6,032,319.00	59.29

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年5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	%
利息收入	24,469,000.00	1,043,075.00	2,035,000.00	-991,925.00	48.74	4,142,681.00	10,175,000.00	-6,032,319.00	59.29
其他業務外收入	474,585,000.00	8,589,987.00	36,761,000.00	-28,171,013.00	76.63	24,854,457.00	93,805,000.00	-68,950,543.00	73.50
財產交易賸餘	393,446,000.00		30,000,000.00	-30,000,000.00	100.00		60,000,000.00	-60,000,000.00	100.00
租賃收入	60,838,000.00	3,632,899.00	5,070,000.00	-1,437,101.00	28.35	18,364,054.00	25,350,000.00	-6,985,946.00	27.56
違規罰款收入	300,000.00		25,000.00	-25,000.00	100.00	45,019.00	125,000.00	-79,981.00	63.98
雜項收入	20,001,000.00	4,957,088.00	1,666,000.00	3,291,088.00	197.54	6,445,384.00	8,330,000.00	-1,884,616.00	22.62
業務外費用	38,692,000.00	66,693.00	3,000,000.00	-2,933,307.00	97.78	626,495.00	24,000,000.00	-23,373,505.00	97.39
其他業務外費用	38,692,000.00	66,693.00	3,000,000.00	-2,933,307.00	97.78	626,495.00	24,000,000.00	-23,373,505.00	97.39
雜項費用	38,692,000.00	66,693.00	3,000,000.00	-2,933,307.00	97.78	626,495.00	24,000,000.00	-23,373,505.00	97.39
業務外賸餘(短絀)	460,362,000.00	9,566,369.00	35,796,000.00	-26,229,631.00	73.28	28,370,643.00	79,980,000.00	-51,609,357.00	64.53
本期賸餘(短絀)	83,252,000.00	8,704,717.00	29,101,000.00	-20,396,283.00	70.09	28,527,334.00	-1,195,000.00	29,722,334.00	2,487.2

註：一.本年度於法定預算數欄,在法定預算公布前,暫按行政院核定數編列。

二.本月份及截至本月份本期其他綜和合損益皆無發生數。

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：

石門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110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 行 政 院 核 定 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦	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		357,810,000			357,810,000	135,852,000	31,522,926		31,522,926	23.20	-104,329,074	-76.80		
土地		100,000,000			100,000,000	69,000,000	5,254,000.00	-	5,254,000.00	7.61	-63,746,000.00	-92.39	尚在辦理採購 及規劃中	待機關程序完 成後積極執行
土地改良物		205,110,000			205,110,000	40,100,000	25,983,829		25,983,829	64.80	-14,116,171	-35.20	尚在辦理採購 及規劃中	待機關程序完 成後積極執行
房屋及建築		50,000,000			50,000,000	25,652,000	89,760.00	-	89,760.00	0.35	-25,562,240.00	-99.65	因興建工程尚 待設計規劃後 執行	待機關程序完 成後積極執行
機械及設備		1,500,000			1,500,000	500,000.00	153,816.00	-	153,816.00	30.76	-346,184.00	-69.24	尚在辦理採購 及規劃中	待機關程序完 成後積極執行
交通及運輸設備		-			-	-	-	-	-	-	-	-		
什項設備		1,200,000			1,200,000	600,000	41,521	0	41,521	6.92	-558,479	-93.08	尚在辦理採購 及規劃中	待機關程序完 成後積極執行
總計		357,810,000			357,810,000	135,852,000	31,522,926	0	31,522,926	23.20	-104,329,074	-76.80		

石門農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年5月份

- 一. 本年度於法定預算數欄, 在法定預算公布前, 暫按行政院核定數編列。
- 二. 本月份及截至本月份本期其他綜和合損益皆無發生數。
- 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. 其他建築物租金收入: 實際數119,739,709元, 預算數123,420,000元。本月份及本年度截至本月份累計實際數較預算數差異未超過百分之十。
2. 其他租金收入: 實際數79,883元, 預算數25,000元。本收入非屬經常規律發生, 係為估計差異。
3. 其他補助收入: 實際數23,840,000元, 預算數26,370,000元。本月份及本年度截至本月份累計實際數較預算數差異未超過百分之十。
4. 雜項業務收入: 實際數1,724,837元, 預算數7,710,000元。主要池塘用水使用費收入尚未開單收取及光電埤塘場地使用費因政策及生態疑慮等因素滯礙推

業務成本與費用:

1. 業務費用: 實際數84,540,649元, 預算數142,000,000元, 土地改良物修護費因以前年度致力更新, 近來維護需求減少, 且改制後土地稅費減少及出售土地相關支出未發生, 其他本摺節開支原則, 力求節流, 故費用減少。
2. 管理費用及總務費用: 實際數60,634,078元, 預算數95,000,000元。因用人費用係按員額編制, 因員額未滿編, 故實際支出減少, 其他則因本處摺節開支, 致費用減少。
3. 訓練費用: 實際數53,011元, 預算數1,700,000元。主要係因疫情嚴峻, 致原訂外訓課程及本處自辦訓練課程停辦之故。

業務賸餘(短絀): 實際數為156,691元, 預算數為-81,175,000元, 主要係因業務費用及管理及總務費用減少。

業務外收入:

1. 利息收入: 實際數4,142,681元, 預算數10,175,000元。主要係定存利率自109年中大幅下降, 且5月份利息收入未及入帳之故。
2. 財產交易賸餘: 實際數0元, 預算數60,000,000元。主要係因土地標售案部分尚在招標階段; 已決標者尚未完成過戶, 故暫無收入發生。
3. 租賃收入: 實際數18,364,054元, 預算數25,350,000元。主要係因5月份租金收入未及辦理入帳。
4. 違規罰款收入: 實際數45,019元, 預算數125,000元。本收入非屬經常規律發生, 係為估計差異。
5. 雜項收入: 實際數6,445,384元, 預算數8,330,000元, 徵收補償費收入非屬經常規律發生, 又占用補償金主要於下半年開單徵收。

業務外費用:

1. 雜項費用: 實際數626,495元, 預算數24,000,000元。本年度尚未發生災修情形, 分擔及業務宣導費並本摺節開支原則, 減少支出。

業務外賸餘(短絀): 實際數28,370,643元, 預算數79,980,000元, 主要係因土地標售案尚在招標或未完成過戶, 暫無主要收入發生。

本期賸餘(短絀): 實際數28,527,334元, 預算數-1,195,000元, 主要係因土地標售尚未完成, 致業務外賸餘未達分配; 且各項業務成本與費用本摺節原則, 支出減少之故。