

# 石門農田水利事業作業基金

## 會計月報

中華民國 110 年 7 月份

主辦會計人員

三等助理管理師  
代理主計室主任  
陳淑娟

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7月份

單位:新台幣元

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	%
<b>一、農田水利設施維護管理</b>		<b>本月數</b>				<b>8,899,000.00</b>	<b>5,813,000.00</b>	<b>3,086,000.00</b>	<b>53.09</b>
		<b>累計數</b>				<b>30,497,000.00</b>	<b>38,192,000.00</b>	<b>-7,695,000.00</b>	<b>-20.15</b>
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	2.05	0.30	683.33	3,071,000.00	750,000.00	2,321,000.00	309.47
		累計數	5.28	1.10	480.00	13,223,000.00	2,750,000.00	10,473,000.00	380.84
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	11,491.57	20,706.00	55.50	2,758,000.00	4,969,000.00	-2,211,000.00	-44.50
		累計數	18,887.50	144,938.00	13.03	4,533,000.00	34,785,000.00	-30,252,000.00	-86.97
構造物維護	座	本月數	240.17	7.50	3,202.27	3,070,000.00	94,000.00	2,976,000.00	3,165.96
		累計數	1,019.28	52.50	1,941.49	12,741,000.00	657,000.00	12,084,000.00	1,839.27
<b>二、農業灌溉用水管理</b>		<b>本月數</b>	<b>13,816,666.66</b>	<b>33,194,445.00</b>	<b>41.62</b>	<b>8,290,000.00</b>	<b>19,917,000.00</b>	<b>-11,627,000.00</b>	<b>-58.38</b>
		<b>累計數</b>	<b>13,816,666.66</b>	<b>232,361,112.00</b>	<b>5.95</b>	<b>8,290,000.00</b>	<b>139,417,000.00</b>	<b>-131,127,000.00</b>	<b>-94.05</b>
<b>三、農田水利設施更新改善</b>		<b>本月數</b>				<b>21,167,000.00</b>	<b>7,334,000.00</b>	<b>13,833,000.00</b>	<b>188.61</b>
		<b>累計數</b>				<b>81,658,000.00</b>	<b>56,336,000.00</b>	<b>25,322,000.00</b>	<b>44.95</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.80	0.80	225.00	10,661,000.00	4,800,000.00	5,861,000.00	122.10
		累計數	6.87	5.80	118.45	41,259,000.00	34,800,000.00	6,459,000.00	18.56
構造物更新改善	座	本月數	3.32	0.80	415.00	10,506,000.00	2,534,000.00	7,972,000.00	314.60
		累計數	12.75	6.80	187.50	40,399,000.00	21,536,000.00	18,863,000.00	87.59

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>31,086,077,761.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>196,927,561.00</b>	<b>0.63</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,230,516,760.00</b>	<b>10.39</b>	<b>流動負債</b>	<b>49,905,238.00</b>	<b>0.16</b>
<b>現金</b>	<b>3,230,497,730.00</b>	<b>10.39</b>	<b>應付款項</b>	<b>49,905,238.00</b>	<b>0.16</b>
銀行存款	3,230,347,730.00	10.39	應付代收款	49,905,238.00	0.16
零用及週轉金	150,000.00	-	<b>長期負債</b>	<b>110,057,906.00</b>	<b>0.35</b>
<b>流動金融資產</b>	<b>19,030.00</b>	<b>-</b>	<b>長期債務</b>	<b>110,057,906.00</b>	<b>0.35</b>
透過餘絀按公允價值衡量之	19,030.00	-	應計退休金負債	110,057,906.00	0.35
金融資產 - 流動					
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>127,832,083.00</b>	<b>0.41</b>	<b>其他負債</b>	<b>36,964,417.00</b>	<b>0.12</b>
<b>準備金</b>	<b>127,832,083.00</b>	<b>0.41</b>	<b>什項負債</b>	<b>36,964,417.00</b>	<b>0.12</b>
退休及離職準備金	110,057,906.00	0.35	存入保證金	36,964,417.00	0.12
其他準備金	17,774,177.00	0.06	<b>淨值</b>	<b>30,889,150,200.00</b>	<b>99.37</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>27,724,499,117.00</b>	<b>89.19</b>	<b>基金</b>	<b>1,067,295,589.00</b>	<b>3.43</b>
<b>土地</b>	<b>24,721,698,102.00</b>	<b>79.53</b>	<b>基金</b>	<b>1,067,295,589.00</b>	<b>3.43</b>
土地	24,721,698,102.00	79.53	基金	1,067,295,589.00	3.43
<b>土地改良物</b>	<b>2,703,462,441.00</b>	<b>8.70</b>	<b>公積</b>	<b>2,732,155,148.00</b>	<b>8.79</b>
土地改良物	5,101,428,760.00	16.41	<b>特別公積</b>	<b>2,732,155,148.00</b>	<b>8.79</b>

**石門農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國110年7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	2,397,966,319.00	7.71	特別公積	2,732,155,148.00	8.79
<b>房屋及建築</b>	<b>243,522,017.00</b>	<b>0.78</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>1,206,964,803.00</b>	<b>3.88</b>
房屋及建築	306,429,678.00	0.99	<b>累積賸餘</b>	<b>1,206,964,803.00</b>	<b>3.88</b>
累計折舊 - 房屋及建築	62,907,661.00	0.20	累積賸餘	1,173,405,031.00	3.77
<b>機械及設備</b>	<b>6,190,111.00</b>	<b>0.02</b>	本期賸餘	33,559,772.00	0.11
機械及設備	13,779,709.00	0.04	<b>淨值其他項目</b>	<b>25,882,734,660.00</b>	<b>83.26</b>
累計折舊 - 機械及設備	7,589,598.00	0.02	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>25,882,734,660.00</b>	<b>83.26</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,008,477.00</b>	<b>0.01</b>	未實現重估增值	25,882,734,660.00	83.26
交通及運輸設備	6,248,236.00	0.02			
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,239,759.00	0.01			
<b>什項設備</b>	<b>2,051,093.00</b>	<b>0.01</b>			
什項設備	4,275,293.00	0.01			
累計折舊 - 什項設備	2,224,200.00	0.01			
<b>購建中固定資產</b>	<b>45,566,876.00</b>	<b>0.15</b>			
未完工程	45,566,876.00	0.15			
<b>無形資產</b>	<b>3,023,338.00</b>	<b>0.01</b>			
無形資產	3,023,338.00	0.01			



# 石門農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國110年7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	%
<b>業務收入</b>	<b>371,990,000.00</b>	<b>8,681,685.00</b>	<b>36,580,000.00</b>	<b>-27,898,315.00</b>	<b>76.27</b>	<b>184,741,567.00</b>	<b>225,610,000.00</b>	<b>-40,868,433.00</b>	<b>18.11</b>
<b>租金及權利金收入</b>	<b>296,270,000.00</b>	<b>5,173,386.00</b>	<b>29,620,000.00</b>	<b>-24,446,614.00</b>	<b>82.53</b>	<b>149,715,431.00</b>	<b>177,754,000.00</b>	<b>-28,038,569.00</b>	<b>15.77</b>
其他建築物租金收入	296,210,000.00	5,173,386.00	29,614,000.00	-24,440,614.00	82.53	149,635,548.00	177,718,000.00	-28,082,452.00	15.80
其他租金收入	60,000.00		6,000.00	-6,000.00	100.00	79,883.00	36,000.00	43,883.00	121.90
<b>其他業務收入</b>	<b>75,720,000.00</b>	<b>3,508,299.00</b>	<b>6,960,000.00</b>	<b>-3,451,701.00</b>	<b>49.59</b>	<b>35,026,136.00</b>	<b>47,856,000.00</b>	<b>-12,829,864.00</b>	<b>26.81</b>
其他補助收入	57,220,000.00		5,115,000.00	-5,115,000.00	100.00	29,793,000.00	36,759,000.00	-6,966,000.00	18.95
雜項業務收入	18,500,000.00	3,508,299.00	1,845,000.00	1,663,299.00	90.15	5,233,136.00	11,097,000.00	-5,863,864.00	52.84
<b>業務成本與費用</b>	<b>749,100,000.00</b>	<b>29,906,345.00</b>	<b>99,200,000.00</b>	<b>-69,293,655.00</b>	<b>69.85</b>	<b>201,098,766.00</b>	<b>376,100,000.00</b>	<b>-175,001,234.00</b>	<b>46.53</b>
<b>行銷及業務費用</b>	<b>585,529,000.00</b>	<b>21,848,793.00</b>	<b>82,000,000.00</b>	<b>-60,151,207.00</b>	<b>73.36</b>	<b>124,031,477.00</b>	<b>247,000,000.00</b>	<b>-122,968,523.00</b>	<b>49.78</b>
業務費用	585,529,000.00	21,848,793.00	82,000,000.00	-60,151,207.00	73.36	124,031,477.00	247,000,000.00	-122,968,523.00	49.78
<b>管理及總務費用</b>	<b>157,836,000.00</b>	<b>8,057,480.00</b>	<b>17,000,000.00</b>	<b>-8,942,520.00</b>	<b>52.60</b>	<b>77,005,942.00</b>	<b>127,000,000.00</b>	<b>-49,994,058.00</b>	<b>39.37</b>
管理費用及總務費用	157,836,000.00	8,057,480.00	17,000,000.00	-8,942,520.00	52.60	77,005,942.00	127,000,000.00	-49,994,058.00	39.37
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>5,735,000.00</b>	<b>72.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-199,928.00</b>	<b>99.96</b>	<b>61,347.00</b>	<b>2,100,000.00</b>	<b>-2,038,653.00</b>	<b>97.08</b>
訓練費用	5,735,000.00	72.00	200,000.00	-199,928.00	99.96	61,347.00	2,100,000.00	-2,038,653.00	97.08
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-377,110,000.00</b>	<b>-21,224,660.00</b>	<b>-62,620,000.00</b>	<b>41,395,340.00</b>	<b>66.11</b>	<b>-16,357,199.00</b>	<b>-150,490,000.00</b>	<b>134,132,801.00</b>	<b>89.13</b>
<b>業務外收入</b>	<b>499,054,000.00</b>	<b>13,550,607.00</b>	<b>10,350,000.00</b>	<b>3,200,607.00</b>	<b>30.92</b>	<b>52,565,048.00</b>	<b>153,126,000.00</b>	<b>-100,560,952.00</b>	<b>65.67</b>
<b>財務收入</b>	<b>24,469,000.00</b>	<b>1,171,814.00</b>	<b>2,450,000.00</b>	<b>-1,278,186.00</b>	<b>52.17</b>	<b>6,596,313.00</b>	<b>14,660,000.00</b>	<b>-8,063,687.00</b>	<b>55.00</b>

# 石門農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國110年7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	1,171,814.00	2,450,000.00	-1,278,186.00	52.17	6,596,313.00	14,660,000.00	-8,063,687.00	55.00
<b>其他業務外收入</b>	<b>474,585,000.00</b>	<b>12,378,793.00</b>	<b>7,900,000.00</b>	<b>4,478,793.00</b>	<b>56.69</b>	<b>45,968,735.00</b>	<b>138,466,000.00</b>	<b>-92,497,265.00</b>	<b>66.80</b>
財產交易賸餘	393,446,000.00	1,286,709.00		1,286,709.00		3,953,420.00	90,000,000.00	-86,046,580.00	95.61
租賃收入	60,838,000.00	7,498,789.00	5,870,000.00	1,628,789.00	27.75	26,679,405.00	36,290,000.00	-9,610,595.00	26.48
違規罰款收入	300,000.00	1,296.00	29,000.00	-27,704.00	95.53	61,699.00	179,000.00	-117,301.00	65.53
雜項收入	20,001,000.00	3,591,999.00	2,001,000.00	1,590,999.00	79.51	15,274,211.00	11,997,000.00	3,277,211.00	27.32
<b>業務外費用</b>	<b>38,692,000.00</b>	<b>24,942.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>-1,975,058.00</b>	<b>98.75</b>	<b>2,648,077.00</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>-26,351,923.00</b>	<b>90.87</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>38,692,000.00</b>	<b>24,942.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>-1,975,058.00</b>	<b>98.75</b>	<b>2,648,077.00</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>-26,351,923.00</b>	<b>90.87</b>
雜項費用	38,692,000.00	24,942.00	2,000,000.00	-1,975,058.00	98.75	2,648,077.00	29,000,000.00	-26,351,923.00	90.87
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>460,362,000.00</b>	<b>13,525,665.00</b>	<b>8,350,000.00</b>	<b>5,175,665.00</b>	<b>61.98</b>	<b>49,916,971.00</b>	<b>124,126,000.00</b>	<b>-74,209,029.00</b>	<b>59.79</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>83,252,000.00</b>	<b>-7,698,995.00</b>	<b>-54,270,000.00</b>	<b>46,571,005.00</b>	<b>85.81</b>	<b>33,559,772.00</b>	<b>-26,364,000.00</b>	<b>59,923,772.00</b>	<b>227.29</b>

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7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)
<b>一般建築及設備計畫</b>		<b>357,810,000</b>			<b>357,810,000</b>	<b>206,741,000</b>	<b>68,540,173</b>		<b>68,540,173</b>	<b>33.15</b>	<b>-138,200,827</b>	<b>-66.85</b>		
土地		100,000,000			100,000,000	92,500,000	26,270,000	-	26,270,000	28.40	-66,230,000	-71.60	因楊梅區高上段434地號等土地尚未完成價購手續。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。
土地改良物		205,110,000			205,110,000	75,100,000	41,259,215	-	41,259,215	54.94	-33,840,785	-45.06	因110年富岡站區統32B池改善等水利工程尚未完工所致。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。
房屋及建築		50,000,000			50,000,000	36,816,000	89,760	-	89,760	0.24	-36,726,240	-99.76	因桃園市大溪區仁武段13, 14地號及中壢區雙嶺段1283, 1284地號興建住商大樓統包工程，多次流標發包未成，需再委請專案管理公司檢討招標內容再行發包所致。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。
機械及設備		1,500,000			1,500,000	1,500,000	643,696	-	643,696	42.91	-856,304	-57.09	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		-		65,000	65,000	65,000	64,995	-	64,995	99.99	-5	-0.01		
什項設備		1,200,000		-65,000	1,135,000	760,000	212,507	-	212,507	27.96	-547,493	-72.04	尚在辦理採購及規劃中。	待機關程序完成後積極執行
<b>總計</b>		<b>357,810,000</b>			<b>357,810,000</b>	<b>206,741,000</b>	<b>68,540,173</b>	<b>-</b>	<b>68,540,173</b>	<b>33.15</b>	<b>-138,200,827</b>	<b>-66.85</b>		



石門農田水利事業作業基金  
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年7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149,635,548元。預算數177,718,000元, 係因7月份建造物使用費約22,000,000元未及入會計帳。
2. 其他租金收入: 實際數79,883元, 預算數36,000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29,793,000元, 預算數36,759,000元。主要因第三季補助款尚未請款撥付。
4. 雜項業務收入: 實際數5,233,136元, 預算數11,097,000元。主要池塘用水使用費收入尚未及入帳, 而光電埤塘場地使用費則因政策及生態疑慮等因素滯礙推展, 致收入大不如預期。

**業務成本與費用:**

1. 業務費用: 實際數124,031,477元, 預算數247,000,000元, 主要係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, 其他科目本摺節開支原則, 力求節流, 故費用減少。
2. 管理費用及總務費用: 實際數77,005,942元, 預算數127,000,000元。主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61,347元, 預算數2,100,000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或改線上上課之故。

**業務賸餘(短絀): 實際數為-16,357,199元, 預算數為-150,490,000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6,596,313元, 預算數14,660,000元。主要係定存利率自109年中大幅下降, 前後相較近乎減半; 且7月份利息收入未及入帳之故。
2. 財產交易賸餘: 實際數3,953,420元, 預算數90,000,000元。主要係因部分土地標售案因價格未達底價而流標, 無法成交。
3. 租賃收入: 實際數26,679,405元, 預算數36,290,000。主要係因7月份租金收入未及辦理入帳; 另疫情因素導致市場需求停滯, 招租不易。
4. 違規罰款收入: 實際數61,699元, 預算數179,000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15,274,211元, 預算數11,997,000元, 本年度占用補償金於6月開單發出, 致短期收入流量增加, 致本月收入超前。

**業務外費用:**

1. 雜項費用: 實際數2,648,077元, 預算數29,000,000元。本年度尚未發生災修支出情形, 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49,916,971元, 預算數124,126,000元, 主要係因利息收入及財產交易賸餘減少。**

**本期賸餘(短絀): 實際數33,559,772元, 預算數-26,364,000元, 主要係因土地標售部分未達底價而流標, 致業務外賸餘未達分配數; 而各項業務成本與費用本摺節原則, 支出減少之故。**