

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 10 月份

主辦會計人員

專員翁小琪

基金主持人

處長林昆賢(甲)

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年10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	32,502,161.00	36,580,000.00	-4,077,839.00	11.15	281,468,221.00	335,350,000.00	-53,881,779.00	16.07
租金及權利金收入	296,270,000.00	22,858,161.00	29,620,000.00	-6,761,839.00	22.83	218,037,177.00	266,614,000.00	-48,576,823.00	18.22
其他建築物租金收入	296,210,000.00	22,858,161.00	29,614,000.00	-6,755,839.00	22.81	217,957,294.00	266,560,000.00	-48,602,706.00	18.23
其他租金收入	60,000.00		6,000.00	-6,000.00	100.00	79,883.00	54,000.00	25,883.00	47.93
其他業務收入	75,720,000.00	9,644,000.00	6,960,000.00	2,684,000.00	38.56	63,431,044.00	68,736,000.00	-5,304,956.00	7.72
其他補助收入	57,220,000.00	9,644,000.00	5,110,000.00	4,534,000.00	88.73	56,508,048.00	52,099,000.00	4,409,048.00	8.46
雜項業務收入	18,500,000.00		1,850,000.00	-1,850,000.00	100.00	6,922,996.00	16,637,000.00	-9,714,004.00	58.39
業務成本與費用	749,100,000.00	38,650,248.00	89,200,000.00	-50,549,752.00	56.67	298,041,005.00	643,700,000.00	-345,658,995.00	53.70
行銷及業務費用	585,529,000.00	30,231,870.00	82,000,000.00	-51,768,130.00	63.13	197,398,776.00	493,000,000.00	-295,601,224.00	59.96
業務費用	585,529,000.00	30,231,870.00	82,000,000.00	-51,768,130.00	63.13	197,398,776.00	493,000,000.00	-295,601,224.00	59.96
管理及總務費用	157,836,000.00	8,212,015.00	7,000,000.00	1,212,015.00	17.31	100,374,519.00	148,000,000.00	-47,625,481.00	32.18
管理費用及總務費用	157,836,000.00	8,212,015.00	7,000,000.00	1,212,015.00	17.31	100,374,519.00	148,000,000.00	-47,625,481.00	32.18
研究發展及訓練費用	5,735,000.00	206,363.00	200,000.00	6,363.00	3.18	267,710.00	2,700,000.00	-2,432,290.00	90.08
訓練費用	5,735,000.00	206,363.00	200,000.00	6,363.00	3.18	267,710.00	2,700,000.00	-2,432,290.00	90.08
業務賸餘(短絀)	-377,110,000.00	-6,148,087.00	-52,620,000.00	46,471,913.00	88.32	-16,572,784.00	-308,350,000.00	291,777,216.00	94.63
業務外收入	499,054,000.00	3,830,986.00	20,450,000.00	-16,619,014.00	81.27	78,007,839.00	194,376,000.00	-116,368,161.00	59.87
財務收入	24,469,000.00	1,050,999.00	2,450,000.00	-1,399,001.00	57.10	10,399,959.00	22,010,000.00	-11,610,041.00	52.75

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年10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	1,050,999.00	2,450,000.00	-1,399,001.00	57.10	10,391,890.00	22,010,000.00	-11,618,110.00	52.79
投資賸餘						8,069.00		8,069.00	
其他業務外收入	474,585,000.00	2,779,987.00	18,000,000.00	-15,220,013.00	84.56	67,607,880.00	172,366,000.00	-104,758,120.00	60.78
財產交易賸餘	393,446,000.00	-11.00	10,000,000.00	-10,000,011.00	100.00	3,953,420.00	100,000,000.00	-96,046,580.00	96.05
租賃收入	60,838,000.00	1,316,422.00	5,969,000.00	-4,652,578.00	77.95	39,103,258.00	54,097,000.00	-14,993,742.00	27.72
違規罰款收入	300,000.00	20,813.00	30,000.00	-9,187.00	30.62	123,350.00	269,000.00	-145,650.00	54.14
雜項收入	20,001,000.00	1,442,763.00	2,001,000.00	-558,237.00	27.90	24,427,852.00	18,000,000.00	6,427,852.00	35.71
業務外費用	38,692,000.00	86.00	2,000,000.00	-1,999,914.00	100.00	2,890,306.00	35,000,000.00	-32,109,694.00	91.74
其他業務外費用	38,692,000.00	86.00	2,000,000.00	-1,999,914.00	100.00	2,890,306.00	35,000,000.00	-32,109,694.00	91.74
雜項費用	38,692,000.00	86.00	2,000,000.00	-1,999,914.00	100.00	2,890,306.00	35,000,000.00	-32,109,694.00	91.74
業務外賸餘(短絀)	460,362,000.00	3,830,900.00	18,450,000.00	-14,619,100.00	79.24	75,117,533.00	159,376,000.00	-84,258,467.00	52.87
本期賸餘(短絀)	83,252,000.00	-2,317,187.00	-34,170,000.00	31,852,813.00	93.22	58,544,749.00	-148,974,000.00	207,518,749.00	139.30
本期其他綜合餘絀						11,539,588,955.00		11,539,588,955.00	
未實現重估增值						11,539,588,955.00		11,539,588,955.00	

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「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」11,539,588,955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：

石門農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年10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「本期其他綜合損益」0元 及截至本月份「本期其他綜合損益」11,539,588,955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. 其他建築物租金收入: 實際數217,957,294元。預算數266,560,000元, 主要係因10月份自來水二區管理處之建造使用費22,500,000元未及時入帳。
2. 其他租金收入: 實際數79,883元, 預算數54,000元。主要係餘水使用費收入較預期增加。
3. 其他補助收入: 實際數56,508,048元, 預算數52,099,000元。
4. 雜項業務收入: 實際數6,922,996元, 預算數16,637,000元。主要係因光電場地使用費新案雖完成招標訂約, 但尚未達收入起算點, 故收入未達預期。

業務成本與費用:

1. 業務費用: 實際數197,398,776元, 預算數493,000,000元, 主要係渠道修護作業下半年工作雖發包執行, 但未達可請款進度, 故土地改良物修護費執行率偏低、固定資產折舊提列數較預算數減少; 而改制後土地相關稅費減少且地價稅尚未開徵, 致土地稅支出未達預期; 技能競賽因疫情未舉辦致全數未支出; 其他費用本摺節開支原則故支出減少等因素, 故業務費用較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用: 實際數100,374,519元, 預算數148,000,000元。主要係基於員額管控原則, 實際進用人數較少, 用人費支出減少; 因節流控管故水電費、旅運費、印刷及裝訂費減少, 爰致管理費用及總務費用較預算數為低。
3. 訓練費用: 實際數267,710元, 預算數2,700,000元。主要因疫情嚴峻, 致9月前原訂外訓課程及本處自辦訓練課程停辦或改線上上課, 故支出減少; 現疫情趨緩, 各項訓練講習及外訓課程已極積推動執行。

業務賸餘(短絀): 實際數為-16,572,784元, 預算數為-308,350,000元, 主要係因業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入:

1. 利息收入: 實際數10,391,890元, 預算數22,010,000元。主要係定存利率下降, 且10月份利息收入約103萬元尚入帳, 致實際數未達預算數。
2. 投資賸餘: 實際數8,069元, 預算數0元, 主要係投資金融資產之現金股利收入。
3. 財產交易賸餘: 實際數3,953,420元, 預算數100,000,000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, 致財產賸餘較預期低。
4. 租賃收入: 實際數39,103,258元, 預算數54,097,000元。主要係因10月份租金收入未及時入帳; 另疫情因素導致市場需求停滯, 招租不易所致。
5. 違規罰款收入: 實際數123,350元, 預算數269,000元。主要係工程逾期罰款及滯納金等減少, 致較預算數少。
6. 雜項收入: 實際數24,427,852元, 預算數18,000,000元, 主要係占用補償金覈實繳入, 致較預算數增加。

業務外費用:

1. 雜項費用: 實際數2,890,306元, 預算數35,000,000元。主要係因颱風災害等情形未發生, 故土地改良物修護費未支出; 另因摺節開支, 故業務宣導費及分擔支出均減少, 致較預算數低。

業務外賸餘(短絀): 實際數75,117,533元, 預算數159,376,000元, 主要係業務外收入較預算數減少。

本期賸餘(短絀): 實際58,544,749元, 預算數-148,974,000元。主要係因業務成本與費用較預算數為低所致。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	16,766,011,737.00	100.00	負債	195,022,265.00	1.16
流動資產	3,248,386,555.00	19.37	流動負債	49,468,027.00	0.30
現金	3,243,858,525.00	19.35	應付款項	49,467,696.00	0.30
銀行存款	3,243,708,525.00	19.35	應付代收款	49,467,696.00	0.30
零用及週轉金	150,000.00	-	預收款項	331.00	-
流動金融資產	19,030.00	-	其他預收款	331.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之	19,030.00	-	長期負債	110,057,906.00	0.66
金融資產 - 流動			長期債務	110,057,906.00	0.66
預付款項	4,509,000.00	0.03	應計退休金負債	110,057,906.00	0.66
預付費用	229,000.00	-	其他負債	35,496,332.00	0.21
其他預付款	4,280,000.00	0.03	什項負債	35,496,332.00	0.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	127,832,083.00	0.76	存入保證金	35,496,332.00	0.21
其他長期投資	17,774,177.00	0.11	淨值	16,570,989,472.00	98.84
什項長期投資	17,774,177.00	0.11	基金	1,067,295,589.00	6.37
準備金	110,057,906.00	0.66	基金	1,067,295,589.00	6.37
退休及離職準備金	110,057,906.00	0.66	基金	1,067,295,589.00	6.37
不動產、廠房及設備	13,386,968,031.00	79.85	基金	1,067,295,589.00	6.37

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	10,412,287,684.00	62.10	公積	2,732,155,148.00	16.30
土地	10,412,287,684.00	62.10	特別公積	2,732,155,148.00	16.30
土地改良物	2,684,388,089.00	16.01	特別公積	2,732,155,148.00	16.30
土地改良物	5,121,783,760.00	30.55	累積餘絀	1,231,949,780.00	7.35
累計折舊 - 土地改良物	2,437,395,671.00	14.54	累積賸餘	1,231,949,780.00	7.35
房屋及建築	241,937,423.00	1.44	累積賸餘	1,173,405,031.00	7.00
房屋及建築	306,429,678.00	1.83	本期賸餘	58,544,749.00	0.35
累計折舊 - 房屋及建築	64,492,255.00	0.38	淨值其他項目	11,539,588,955.00	68.83
機械及設備	5,795,261.00	0.03	累積其他綜合餘絀	11,539,588,955.00	68.83
機械及設備	13,860,647.00	0.08	未實現重估增值	11,539,588,955.00	68.83
累計折舊 - 機械及設備	8,065,386.00	0.05			
交通及運輸設備	1,923,751.00	0.01			
交通及運輸設備	6,303,046.00	0.04			
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,379,295.00	0.03			
什項設備	1,929,259.00	0.01			
什項設備	4,275,293.00	0.03			
累計折舊 - 什項設備	2,346,034.00	0.01			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	38,706,564.00	0.23			
未完工程	38,706,564.00	0.23			
無形資產	2,618,605.00	0.02			
無形資產	2,618,605.00	0.02			
電腦軟體	2,618,605.00	0.02			
其他資產	206,463.00	-			
什項資產	206,463.00	-			
存出保證金	206,463.00	-			
合 計	16,766,011,737.00	100.00	合 計	16,766,011,737.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為40,154,760.00元。

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10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		357,810,000			357,810,000	327,800,000	89,333,630		89,333,630	27.25	-238,466,370	72.75		
一次性項目		357,810,000			357,810,000	327,800,000	89,333,630		89,333,630	27.25	-238,466,370	72.75		
土地		100,000,000			100,000,000	100,000,000	33,060,000		33,060,000	33.06	-66,940,000	66.94	因楊梅區高上段434地號等土地稅捐問題而尚未完成價購手續。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。
土地改良物		205,110,000		-100,000	205,010,000	175,000,000	53,726,524		53,726,524	30.70	-121,273,476	69.30	因110年富岡站區繞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	50,000,000	1,490,160		1,490,160	2.98	-48,509,840	97.02	因八德區福興段920地號興建住商大樓統包工程9月始開工所致。	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	724,634		724,634	48.31	-775,366	51.69	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				400,000	400,000	400,000	119,805		119,805	29.95	-280,195	70.05	尚在辦理採購及規劃中。	待機關程序完成後積極執行
什項設備		1,200,000		-300,000	900,000	900,000	212,507		212,507	23.61	-687,493	76.39	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	327,800,000	89,333,630		89,333,630	27.25	-238,466,370	72.75		
土地		100,000,000			100,000,000	100,000,000	33,060,000		33,060,000	33.06	-66,940,000	66.94		
土地改良物		205,110,000		-100,000	205,010,000	175,000,000	53,726,524		53,726,524	30.70	-121,273,476	69.30		
房屋及建築		50,000,000			50,000,000	50,000,000	1,490,160		1,490,160	2.98	-48,509,840	97.02		
機械及設備		1,500,000			1,500,000	1,500,000	724,634		724,634	48.31	-775,366	51.69		
交通及運輸設備				400,000	400,000	400,000	119,805		119,805	29.95	-280,195	70.05		

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10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)		
什項設備		1,200,000		-300,000	900,000	900,000	212,507		212,507	23.61	-687,493	76.39		
總計		357,810,000			357,810,000	327,800,000	89,333,630		89,333,630	27.25	-238,466,370	72.75		

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10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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				16,266,000.00	5,813,000.00	10,453,000.00	179.82
		累計數				60,647,000.00	55,631,000.00	5,016,000.00	9.02
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	2.68	0.30	893.33	6,708,000.00	750,000.00	5,958,000.00	794.40
		累計數	10.19	2.00	509.50	25,485,000.00	5,000,000.00	20,485,000.00	409.70
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	11,879.17	20,706.00	57.37	2,851,000.00	4,969,000.00	-2,118,000.00	-42.62
		累計數	42,745.83	207,056.00	20.64	10,259,000.00	49,692,000.00	-39,433,000.00	-79.35
構造物維護	座	本月數	536.56	7.50	7,154.13	6,707,000.00	94,000.00	6,613,000.00	7,035.11
		累計數	1,992.24	75.00	2,656.32	24,903,000.00	939,000.00	23,964,000.00	2,552.08
二、農業灌溉用水管理		本月數	12,130,000.00	33,194,445.00	36.54	7,278,000.00	19,917,000.00	-12,639,000.00	-63.46
		累計數	37,996,666.66	331,944,447.00	11.45	22,798,000.00	199,168,000.00	-176,370,000.00	-88.55
三、農田水利設施更新改善		本月數				9,051,000.00	7,334,000.00	1,717,000.00	23.41
		累計數				104,932,000.00	78,338,000.00	26,594,000.00	33.95
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.85	0.80	106.25	5,075,000.00	4,800,000.00	275,000.00	5.73
		累計數	8.95	8.20	109.15	53,726,000.00	49,200,000.00	4,526,000.00	9.20
構造物更新改善	座	本月數	1.25	0.80	156.25	3,976,000.00	2,534,000.00	1,442,000.00	56.91
		累計數	16.16	9.20	175.65	51,206,000.00	29,138,000.00	22,068,000.00	75.74