

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 1 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

收支餘絀表

中華民國111年1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	354,005,000.00	18,637,734.00	25,433,000.00	-6,795,266.00	26.72	18,637,734.00	25,433,000.00	-6,795,266.00	26.72
租金及權利金收入	284,770,000.00	18,637,734.00	23,726,000.00	-5,088,266.00	21.45	18,637,734.00	23,726,000.00	-5,088,266.00	21.45
其他建築物租金收入	284,710,000.00	18,637,734.00	23,726,000.00	-5,088,266.00	21.45	18,637,734.00	23,726,000.00	-5,088,266.00	21.45
其他租金收入	60,000.00								
其他業務收入	69,235,000.00		1,707,000.00	-1,707,000.00	100.00		1,707,000.00	-1,707,000.00	100.00
其他補助收入	62,321,000.00								
雜項業務收入	6,914,000.00		1,707,000.00	-1,707,000.00	100.00		1,707,000.00	-1,707,000.00	100.00
業務成本與費用	570,565,000.00	39,854,431.00	71,492,000.00	-31,637,569.00	44.25	39,854,431.00	71,492,000.00	-31,637,569.00	44.25
行銷及業務費用	389,291,000.00	17,402,162.00	31,606,000.00	-14,203,838.00	44.94	17,402,162.00	31,606,000.00	-14,203,838.00	44.94
業務費用	389,291,000.00	17,402,162.00	31,606,000.00	-14,203,838.00	44.94	17,402,162.00	31,606,000.00	-14,203,838.00	44.94
管理及總務費用	178,128,000.00	22,451,745.00	39,606,000.00	-17,154,255.00	43.31	22,451,745.00	39,606,000.00	-17,154,255.00	43.31
管理費用及總務費用	178,128,000.00	22,451,745.00	39,606,000.00	-17,154,255.00	43.31	22,451,745.00	39,606,000.00	-17,154,255.00	43.31
研究發展及訓練費用	3,146,000.00	524.00	280,000.00	-279,476.00	99.81	524.00	280,000.00	-279,476.00	99.81
訓練費用	3,146,000.00	524.00	280,000.00	-279,476.00	99.81	524.00	280,000.00	-279,476.00	99.81
業務賸餘(短絀)	-216,560,000.00	-21,216,697.00	-46,059,000.00	24,842,303.00	53.94	-21,216,697.00	-46,059,000.00	24,842,303.00	53.94
業務外收入	204,982,000.00	6,662,964.00	6,162,000.00	500,964.00	8.13	6,662,964.00	6,162,000.00	500,964.00	8.13
財務收入	14,000,000.00	640,784.00	1,105,000.00	-464,216.00	42.01	640,784.00	1,105,000.00	-464,216.00	42.01

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1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	13,994,000.00	640,784.00	1,105,000.00	-464,216.00	42.01	640,784.00	1,105,000.00	-464,216.00	42.01
投資賸餘	6,000.00								
其他業務外收入	190,982,000.00	6,022,180.00	5,057,000.00	965,180.00	19.09	6,022,180.00	5,057,000.00	965,180.00	19.09
財產交易賸餘	110,000,000.00	2,909,924.00		2,909,924.00		2,909,924.00		2,909,924.00	
租賃收入	60,682,000.00	2,950,330.00	5,057,000.00	-2,106,670.00	41.66	2,950,330.00	5,057,000.00	-2,106,670.00	41.66
違規罰款收入	300,000.00	2,700.00		2,700.00		2,700.00		2,700.00	
雜項收入	20,000,000.00	159,226.00		159,226.00		159,226.00		159,226.00	
業務外費用	31,932,000.00	598,903.00	3,418,000.00	-2,819,097.00	82.48	598,903.00	3,418,000.00	-2,819,097.00	82.48
其他業務外費用	31,932,000.00	598,903.00	3,418,000.00	-2,819,097.00	82.48	598,903.00	3,418,000.00	-2,819,097.00	82.48
雜項費用	31,932,000.00	598,903.00	3,418,000.00	-2,819,097.00	82.48	598,903.00	3,418,000.00	-2,819,097.00	82.48
業務外賸餘(短絀)	173,050,000.00	6,064,061.00	2,744,000.00	3,320,061.00	120.99	6,064,061.00	2,744,000.00	3,320,061.00	120.99
本期賸餘(短絀)	-43,510,000.00	-15,152,636.00	-43,315,000.00	28,162,364.00	65.02	-15,152,636.00	-43,315,000.00	28,162,364.00	65.02

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
餘 絀 增 減 說 明

中華民國111年1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18,637,734, 預算數23,726,000元, 主要本月份自來水二區管理處之建造使用費實收較預估少約400萬元。
2. 其他租金收入: 實際數0元, 預算數0元。
3. 其他補助收入: 實際數0元, 預算數0元。
4. 雜項業務收入: 實際數0元, 預算數1,707,000元。主要係因光電場地使用費雖已開單收取, 但尚未到帳, 故收入未達預期。

業務成本與費用:

1. 業務費用: 實際數17,402,162元, 預算數31,606,000元, 主要係固定資產折舊提列數較預算數減少; 攔污柵垃圾清運等開口契約, 尚待發包, 費用未發生, 故業務費用較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用: 實際數22,451,745元, 預算數39,606,000元。主要係用人費用考績獎金係因進用人數低於員額, 支出低於預期; 另新年伊始, 勞健保等費用尚進入繳款期程; 因節流控管故水電費、旅運費減少, 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524元, 預算數280,000元。主要因新年伊始, 本處自辦訓練課程尚未展開, 將視疫情推動執行。

業務賸餘(短絀): 實際數為-21,216,697元, 預算數為-46,059,000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640,784元, 預算數1,105,000元。主要係因配合春節連假, 關帳提早, 本月下旬之收入尚入帳, 致實際數未達預算數。
2. 投資賸餘: 實際數0元, 預算數0元。
3. 租賃收入: 實際數2,950,330元, 預算數5,057,000元。租金收入雖已陸續發單收取, 但尚未到帳; 且因配合春節連假, 關帳提早, 本月下旬之收入尚入帳, 致實際數未達預算數。
4. 違規罰款收入: 實際數2,700元, 預算數0元。主要係違約罰款, 覈實繳入。
5. 雜項收入: 實際數159,226元, 預算數0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598,903元, 預算數3,418,000元。主要係因農民節補助灌區之農會辦理優秀傑出農民表揚業務原訂提前展開, 但因疫情又現, 致業務推遲進度所致。

業務外賸餘(短絀): 實際數6,064,061元, 預算數2,744,000元, 主要係業務外費用較預算數低。

本期賸餘(短絀): 實際-15,152,636元, 預算數-43,315,000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111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	16,728,840,518.00	100.00	負債	170,808,444.00	1.02
流動資產	3,190,800,471.00	19.07	流動負債	19,867,988.00	0.12
現金	3,189,322,821.00	19.06	應付款項	19,867,988.00	0.12
銀行存款	3,189,322,821.00	19.06	應付代收款	19,534,314.00	0.12
流動金融資產	114,912.00	-	應付費用	333,674.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	18,710.00	-	長期負債	116,252,560.00	0.69
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	96,202.00	-	長期債務	116,252,560.00	0.69
預付款項	1,362,738.00	0.01	應計退休金負債	116,252,560.00	0.69
預付費用	1,362,738.00	0.01	其他負債	34,687,896.00	0.21
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	134,026,737.00	0.80	什項負債	34,687,896.00	0.21
其他長期投資	17,774,177.00	0.11	存入保證金	34,687,896.00	0.21
什項長期投資	17,774,177.00	0.11	淨值	16,558,032,074.00	98.98
準備金	116,252,560.00	0.69	基金	1,071,501,589.00	6.41
退休及離職準備金	116,252,560.00	0.69	基金	1,071,501,589.00	6.41
不動產、廠房及設備	13,401,122,132.00	80.11	基金	1,071,501,589.00	6.41
土地	10,436,357,608.00	62.39	公積	2,732,155,148.00	16.33

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	10,436,357,608.00	62.39	特別公積	2,732,155,148.00	16.33
土地改良物	2,688,397,476.00	16.07	特別公積	2,732,155,148.00	16.33
土地改良物	5,165,400,073.00	30.88	累積餘絀	1,214,786,382.00	7.26
累計折舊 - 土地改良物	2,477,002,597.00	14.81	累積賸餘	1,229,939,018.00	7.35
房屋及建築	240,352,829.00	1.44	累積賸餘	1,229,939,018.00	7.35
房屋及建築	306,429,678.00	1.83	累積短絀	15,152,636.00	0.09
累計折舊 - 房屋及建築	66,076,849.00	0.39	本期短絀	15,152,636.00	0.09
機械及設備	6,157,740.00	0.04	淨值其他項目	11,539,588,955.00	68.98
機械及設備	14,728,485.00	0.09	累積其他綜合餘絀	11,539,588,955.00	68.98
累計折舊 - 機械及設備	8,570,745.00	0.05	未實現重估增值	11,539,588,955.00	68.98
交通及運輸設備	2,007,127.00	0.01			
交通及運輸設備	6,514,936.00	0.04			
累計折舊 - 交通及運輸設備	4,507,809.00	0.03			
什項設備	1,990,730.00	0.01			
什項設備	4,458,208.00	0.03			
累計折舊 - 什項設備	2,467,478.00	0.01			
購建中固定資產	25,858,622.00	0.15			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	25,858,622.00	0.15			
無形資產	2,684,715.00	0.02			
無形資產	2,684,715.00	0.02			
電腦軟體	2,684,715.00	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	16,728,840,518.00	100.00	合 計	16,728,840,518.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為39,102,860.00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111年1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		418,730,000			418,730,000	28,000,000	13,552,377		13,552,377	48.40	-14,447,623	51.60		
一次性項目		418,730,000			418,730,000	28,000,000	13,552,377		13,552,377	48.40	-14,447,623	51.60		
土地		46,000,000			46,000,000	3,000,000	3,070,000		3,070,000	102.33	70,000	2.33		
土地改良物		121,550,000			121,550,000	20,000,000	10,476,237		10,476,237	52.38	-9,523,763	47.62	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		247,530,000			247,530,000	5,000,000	6,140		6,140	0.12	-4,993,860	99.88	因八德區福興段920地號興建住商大樓統包工程110年9月申報開工，開工後因基地地盤堅硬造成進度落後。	待問題解決後協請廠商儘速趕工。
機械及設備		1,650,000			1,650,000									
交通及運輸設備		1,700,000			1,700,000									
什項設備		300,000			300,000									
總計		418,730,000			418,730,000	28,000,000	13,552,377		13,552,377	48.40	-14,447,623	51.60		
土地		46,000,000			46,000,000	3,000,000	3,070,000		3,070,000	102.33	70,000	2.33		
土地改良物		121,550,000			121,550,000	20,000,000	10,476,237		10,476,237	52.38	-9,523,763	47.62		
房屋及建築		247,530,000			247,530,000	5,000,000	6,140		6,140	0.12	-4,993,860	99.88		
機械及設備		1,650,000			1,650,000									
交通及運輸設備		1,700,000			1,700,000									
什項設備		300,000			300,000									
總計		418,730,000			418,730,000	28,000,000	13,552,377		13,552,377	48.40	-14,447,623	51.60		

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111年1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				2,459,624.00	3,947,000.00	-1,487,376.00	-37.68
		累計數				2,459,624.00	3,947,000.00	-1,487,376.00	-37.68
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.97	0.08	1,212.50	2,434,724.00	200,000.00	2,234,724.00	1,117.36
		累計數	0.97	0.08	1,212.50	2,434,724.00	200,000.00	2,234,724.00	1,117.36
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	0.00	15,300.00	0.00	0.00	3,672,000.00	-3,672,000.00	-100.00
		累計數	0.00	15,300.00	0.00	0.00	3,672,000.00	-3,672,000.00	-100.00
構造物維護	座	本月數	1.99	6.00	33.17	24,900.00	75,000.00	-50,100.00	-66.80
		累計數	1.99	6.00	33.17	24,900.00	75,000.00	-50,100.00	-66.80
二、農業灌溉用水管理		本月數	0.00	33.00	0.00	0.00	19,800,000.00	-19,800,000.00	-100.00
		累計數	0.00	33.00	0.00	0.00	19,800,000.00	-19,800,000.00	-100.00
三、農田水利設施更新改善		本月數				10,476,237.00	8,267,000.00	2,209,237.00	26.72
		累計數				10,476,237.00	8,267,000.00	2,209,237.00	26.72
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.11	0.85	130.59	6,675,982.00	5,100,000.00	1,575,982.00	30.90
		累計數	1.11	0.85	130.59	6,675,982.00	5,100,000.00	1,575,982.00	30.90
構造物更新改善	座	本月數	1.19	1.00	119.00	3,800,255.00	3,167,000.00	633,255.00	20.00
		累計數	1.19	1.00	119.00	3,800,255.00	3,167,000.00	633,255.00	20.00