

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員

三等助理管理師
代理主任室主任
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	354,005,000.00	37,837,820.00	24,226,000.00	13,611,820.00	56.19	302,553,992.00	289,234,000.00	13,319,992.00	4.61
租金及權利金收入	284,770,000.00		23,726,000.00	-23,726,000.00	100.00		237,320,000.00	-237,320,000.00	100.00
其他建築物租金收入	284,710,000.00		23,726,000.00	-23,726,000.00	100.00		237,260,000.00	-237,260,000.00	100.00
其他租金收入	60,000.00						60,000.00	-60,000.00	100.00
其他業務收入	69,235,000.00	37,837,820.00	500,000.00	37,337,820.00	7,467.56	302,553,992.00	51,914,000.00	250,639,992.00	482.80
其他補助收入	62,321,000.00	14,771,000.00		14,771,000.00		61,060,800.00	45,000,000.00	16,060,800.00	35.69
雜項業務收入	6,914,000.00	23,066,820.00	500,000.00	22,566,820.00	4,513.36	241,493,192.00	6,914,000.00	234,579,192.00	3,392.81
業務成本與費用	570,565,000.00	29,478,980.00	46,043,000.00	-16,564,020.00	35.98	317,920,801.00	471,481,000.00	-153,560,199.00	32.57
行銷及業務費用	389,291,000.00	18,643,380.00	31,844,000.00	-13,200,620.00	41.45	204,963,711.00	304,837,000.00	-99,873,289.00	32.76
業務費用	389,291,000.00	18,643,380.00	31,844,000.00	-13,200,620.00	41.45	204,963,711.00	304,837,000.00	-99,873,289.00	32.76
管理及總務費用	178,128,000.00	10,195,435.00	13,930,000.00	-3,734,565.00	26.81	112,110,940.00	163,774,000.00	-51,663,060.00	31.55
管理費用及總務費用	178,128,000.00	10,195,435.00	13,930,000.00	-3,734,565.00	26.81	112,110,940.00	163,774,000.00	-51,663,060.00	31.55
研究發展及訓練費用	3,146,000.00	640,165.00	269,000.00	371,165.00	137.98	846,150.00	2,870,000.00	-2,023,850.00	70.52
訓練費用	3,146,000.00	640,165.00	269,000.00	371,165.00	137.98	846,150.00	2,870,000.00	-2,023,850.00	70.52
業務賸餘(短絀)	-216,560,000.00	8,358,840.00	-21,817,000.00	30,175,840.00	138.31	-15,366,809.00	-182,247,000.00	166,880,191.00	91.57
業務外收入	204,982,000.00	19,461,895.00	30,162,000.00	-10,700,105.00	35.48	105,503,981.00	158,360,000.00	-52,856,019.00	33.38
財務收入	14,000,000.00	1,693,798.00	1,105,000.00	588,798.00	53.28	14,332,262.00	11,790,000.00	2,542,262.00	21.56

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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	13,994,000.00	1,693,798.00	1,105,000.00	588,798.00	53.28	14,329,880.00	11,784,000.00	2,545,880.00	21.60
投資賸餘	6,000.00					2,382.00	6,000.00	-3,618.00	60.30
其他業務外收入	190,982,000.00	17,768,097.00	29,057,000.00	-11,288,903.00	38.85	91,171,719.00	146,570,000.00	-55,398,281.00	37.80
財產交易賸餘	110,000,000.00	12,170,487.00	22,000,000.00	-9,829,513.00	44.68	15,371,091.00	77,000,000.00	-61,628,909.00	80.04
租賃收入	60,682,000.00	3,886,550.00	5,057,000.00	-1,170,450.00	23.15	45,245,132.00	50,570,000.00	-5,324,868.00	10.53
違規罰款收入	300,000.00	-1,683.00		-1,683.00		1,452,002.00		1,452,002.00	
雜項收入	20,000,000.00	1,712,743.00	2,000,000.00	-287,257.00	14.36	29,103,494.00	19,000,000.00	10,103,494.00	53.18
業務外費用	31,932,000.00	1,245,485.00	2,955,000.00	-1,709,515.00	57.85	5,395,659.00	23,702,000.00	-18,306,341.00	77.24
其他業務外費用	31,932,000.00	1,245,485.00	2,955,000.00	-1,709,515.00	57.85	5,395,659.00	23,702,000.00	-18,306,341.00	77.24
財產交易短絀						9,324.00		9,324.00	
雜項費用	31,932,000.00	1,245,485.00	2,955,000.00	-1,709,515.00	57.85	5,386,335.00	23,702,000.00	-18,315,665.00	77.27
業務外賸餘(短絀)	173,050,000.00	18,216,410.00	27,207,000.00	-8,990,590.00	33.05	100,108,322.00	134,658,000.00	-34,549,678.00	25.66
本期賸餘(短絀)	-43,510,000.00	26,575,250.00	5,390,000.00	21,185,250.00	393.05	84,741,513.00	-47,589,000.00	132,330,513.00	278.07

石門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111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	%
本期其他綜合餘絀		12,885,477.00		12,885,477.00		2,129,504,926.00		2,129,504,926.00	
未實現重估增值		12,885,477.00		12,885,477.00		2,129,504,926.00		2,129,504,926.00	

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111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發生數為12,885,477元,截至本月份本期其他綜合損益為2,129,504,926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0元,預算數237,260,000元,主要係因農田水利設施使用費收入,配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

2.其他租金收入:實際數0元,預算數60,000元,餘水使用費收入,配合科目性質應調整改列雜項業務收入所致。

3.其他補助收入:實際數61,060,800元,預算數45,000,000元,主要係政府補助款覈實撥入。

4.雜項業務收入:實際數241,493,192元,預算數6,914,000元。主要係餘水使用費及農田水利設施使用費收入,原編列於其他建築物租金收入,配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用:

1.業務費用:實際數204,963,711元,預算數304,837,000元,主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少,及統包標案相關之專案服務費未達付款條件所致。

2.管理費用及總務費用:實際數112,110,940元,預算數163,774,000元。主要係基於員額管控原則,實際進用人數較少;及電腦軟體購置等需求減少,致實際支出較預算數少。

3.訓練費用:實際數846,150元,預算數2,870,000元。主要自辦訓練課程及外訓講習等受疫情影響次數減少或採視訊方式所致。

業務賸餘(短絀):實際數-15,366,809元,預算數為-182,247,000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14,329,880元,預算數11,784,000元。主要係因存款利率調升,致利息收入增加。

2.投資賸餘:實際數2,382元,預算數6,000元,係轉投資金融資產(台泥)發放現金股利覈實入帳。

3.財產交易賸餘:實際數15,371,091元,預算數77,000,000元,主要係部分土地標售案底價高於投標人預算而流標,致收入未達預期。

4.租賃收入:實際數45,245,132元,預算數50,570,000元。因應疫情辦理租金減免,致租金收入較預期減少。

5.違規罰款收入:實際數1,452,002元,預算數0元。主要係工程逾期違約罰款覈實繳入及租戶違約沒入履約金轉列收入所致。

6.雜項收入:實際數29,103,494元,預算數19,000,000元,主要係因農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分,及報廢公務機車公開標售收入覈實存入所致。

業務外費用:

1.財產交易短絀:實際數9,324元,預算數0元。係報廢已達耐用年數之交通及運輸設備產生之短絀。

2.雜項費用:實際數5,386,335元,預算數23,702,000元。主要係因災害緊急搶修較預期少,另因疫情影響活動規模減小,致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀):實際數100,108,322元,預算數134,658,000元,主要係因業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀):實際數84,741,513元,預算數-47,589,000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10月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	19,097,359,011.00	100.00	負債	296,925,322.00	1.55
流動資產	3,522,981,063.00	18.45	流動負債	142,344,933.00	0.75
現金	3,521,502,302.00	18.44	應付款項	15,136,066.00	0.08
銀行存款	3,521,502,302.00	18.44	應付代收款	15,136,066.00	0.08
流動金融資產	114,912.00	-	預收款項	127,208,867.00	0.67
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710.00	-	其他預收款	127,208,867.00	0.67
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	96,202.00	-	長期負債	116,252,560.00	0.61
金融資產評價調整 - 流動					
應收款項	491.00	-	長期債務	116,252,560.00	0.61
其他應收款	491.00	-	應計退休金負債	116,252,560.00	0.61
預付款項	1,363,358.00	0.01	其他負債	38,327,829.00	0.20
預付費用	1,299,358.00	0.01	遞延負債	6,819,668.00	0.04
其他預付款	64,000.00	-	遞延收入	6,819,668.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	116,252,560.00	0.61	什項負債	31,508,161.00	0.16
準備金	116,252,560.00	0.61	存入保證金	31,508,161.00	0.16
退休及離職準備金	116,252,560.00	0.61	淨值	18,800,433,689.00	98.45
不動產、廠房及設備	15,456,177,678.00	80.93	基金	1,084,504,129.00	5.68

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	12,565,959,085.00	65.80	基金	1,084,504,129.00	5.68
土地	12,565,959,085.00	65.80	基金	1,084,504,129.00	5.68
土地改良物	2,620,945,455.00	13.72	公積	2,732,155,148.00	14.31
土地改良物	5,217,739,744.00	27.32	特別公積	2,732,155,148.00	14.31
累計折舊 - 土地改良物	-2,596,794,289.00	-13.60	特別公積	2,732,155,148.00	14.31
房屋及建築	243,879,051.00	1.28	累積餘絀	1,314,680,531.00	6.88
房屋及建築	314,723,452.00	1.65	累積賸餘	1,314,680,531.00	6.88
累計折舊 - 房屋及建築	-70,844,401.00	-0.37	累積賸餘	1,229,939,018.00	6.44
機械及設備	5,929,620.00	0.03	本期賸餘	84,741,513.00	0.44
機械及設備	15,916,503.00	0.08	淨值其他項目	13,669,093,881.00	71.58
累計折舊 - 機械及設備	-9,986,883.00	-0.05	累積其他綜合餘絀	13,669,093,881.00	71.58
交通及運輸設備	3,159,416.00	0.02	未實現重估增值	13,669,093,881.00	71.58
交通及運輸設備	7,212,149.00	0.04			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,052,733.00	-0.02			
什項設備	2,095,553.00	0.01			
什項設備	4,946,591.00	0.03			
累計折舊 - 什項設備	-2,851,038.00	-0.01			
購建中固定資產	14,209,498.00	0.07			

