

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員

二等助理管理師
代理主計室主任 黃慧美

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112年2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	352,955,000.00	61,682,969.00	29,169,000.00	32,513,969.00	111.47	61,682,969.00	29,169,000.00	32,513,969.00	111.47
其他業務收入	352,955,000.00	61,682,969.00	29,169,000.00	32,513,969.00	111.47	61,682,969.00	29,169,000.00	32,513,969.00	111.47
其他補助收入	61,271,000.00	18,405,000.00		18,405,000.00		18,405,000.00		18,405,000.00	
雜項業務收入	291,684,000.00	43,277,969.00	29,169,000.00	14,108,969.00	48.37	43,277,969.00	29,169,000.00	14,108,969.00	48.37
業務成本與費用	569,519,000.00	27,781,255.00	42,477,000.00	-14,695,745.00	34.60	66,983,804.00	104,457,000.00	-37,473,196.00	35.87
業務費用	375,467,000.00	18,331,172.00	30,448,000.00	-12,116,828.00	39.80	33,579,040.00	56,352,000.00	-22,772,960.00	40.41
業務費用	375,467,000.00	18,331,172.00	30,448,000.00	-12,116,828.00	39.80	33,579,040.00	56,352,000.00	-22,772,960.00	40.41
管理及總務費用	191,670,000.00	9,445,897.00	11,963,000.00	-2,517,103.00	21.04	33,380,032.00	48,015,000.00	-14,634,968.00	30.48
管理費用及總務費用	191,670,000.00	9,445,897.00	11,963,000.00	-2,517,103.00	21.04	33,380,032.00	48,015,000.00	-14,634,968.00	30.48
研究發展及訓練費用	2,382,000.00	4,186.00	66,000.00	-61,814.00	93.66	24,732.00	90,000.00	-65,268.00	72.52
訓練費用	2,382,000.00	4,186.00	66,000.00	-61,814.00	93.66	24,732.00	90,000.00	-65,268.00	72.52
業務賸餘(短絀)	-216,564,000.00	33,901,714.00	-13,308,000.00	47,209,714.00	354.75	-5,300,835.00	-75,288,000.00	69,987,165.00	92.96
業務外收入	214,575,000.00	21,207,795.00	17,847,000.00	3,360,795.00	18.83	21,302,293.00	35,694,000.00	-14,391,707.00	40.32
財務收入	14,002,000.00	4,066,513.00	1,166,000.00	2,900,513.00	248.76	4,066,513.00	2,332,000.00	1,734,513.00	74.38
利息收入	13,994,000.00	4,066,513.00	1,166,000.00	2,900,513.00	248.76	4,066,513.00	2,332,000.00	1,734,513.00	74.38
投資賸餘	8,000.00								
其他業務外收入	200,573,000.00	17,141,282.00	16,681,000.00	460,282.00	2.76	17,235,780.00	33,362,000.00	-16,126,220.00	48.34

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年2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	%
財產交易賸餘	119,591,000.00	2,948,501.00	9,960,000.00	-7,011,499.00	70.40	2,948,501.00	19,920,000.00	-16,971,499.00	85.20
租賃收入	60,682,000.00	12,808,966.00	5,055,000.00	7,753,966.00	153.39	12,903,464.00	10,110,000.00	2,793,464.00	27.63
違規罰款收入	300,000.00								
雜項收入	20,000,000.00	1,383,815.00	1,666,000.00	-282,185.00	16.94	1,383,815.00	3,332,000.00	-1,948,185.00	58.47
業務外費用	20,937,000.00	217,196.00	2,381,000.00	-2,163,804.00	90.88	333,451.00	2,877,000.00	-2,543,549.00	88.41
其他業務外費用	20,937,000.00	217,196.00	2,381,000.00	-2,163,804.00	90.88	333,451.00	2,877,000.00	-2,543,549.00	88.41
財產交易短絀	415,000.00	112,071.00	30,000.00	82,071.00	273.57	136,675.00	70,000.00	66,675.00	95.25
雜項費用	20,522,000.00	105,125.00	2,351,000.00	-2,245,875.00	95.53	196,776.00	2,807,000.00	-2,610,224.00	92.99
業務外賸餘(短絀)	193,638,000.00	20,990,599.00	15,466,000.00	5,524,599.00	35.72	20,968,842.00	32,817,000.00	-11,848,158.00	36.10
本期賸餘(短絀)	-22,926,000.00	54,892,313.00	2,158,000.00	52,734,313.00	2,443.67	15,668,007.00	-42,471,000.00	58,139,007.00	136.89

本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

單位：新臺幣元

[illegible]

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年2月份

一.本年度法定預算數欄,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」-146,299元及截至本月份「本期其他綜合損益」-146,299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.其他補助收入:實際數18,405,000元，預算數0元。主要係農水署計畫補助款覈實撥入。

2.雜項業務收入:實際數43,277,969元，預算數29,169,000元。主要係大圳輸送原水使用費較預算數為高。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數33,579,040元，預算數56,352,000元，主要係因水路維護之開口契約雖陸續發包但部分尚未進入請款期程；另各項服務費用未達付款條件，故業務費用實際數較預算數為低。

2.管理費用及總務費用:實際數33,380,032元，預算數48,015,000元。主要係基於員額控管實際進用人數較少，及電腦軟體購置等需求減少，致實際支出數較預算數少。

3.訓練費用:實際數24,732元，預算數90,000元。主要係各項訓練課程尚規劃中，致費用執行數低於預算數。

業務賸餘(短絀)：實際數為-5,300,835元，預算數為-75,288,000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4,066,513元，預算數2,332,000元。係112年1月及2月利息收入，因存款利率調升，致實際收入數比預算數為高。

2.財產交易賸餘：實際數2,948,501元，預算數19,920,000元。係因土地標售案部分尚在辦理標(讓)售作業中，致收入未達預算數。

3.租賃收入:實際數12,903,464元，預算數10,110,000元。係土地及房屋租金覈實繳入，致實際數較預算數為高。。

4.雜項收入:實際數1,383,815元，預算數3,332,000元，主要係占用使用補償金收入較預算數為低。

業務外費用：

1.財產交易短絀:實際數136,675元，預算數70,000元。主要係因報廢2台空拍機產生之短絀。

2.雜項費用:實際數196,776元，預算數2,807,000元。主要係因農民節補助灌區之農會辦理農民節業務陸續展開，惟未達請款條件，另因各項活動尚未完成發包，致實際數較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數20,968,842元，預算數32,817,000元，主要係業務外費用較預算數為低。

本期賸餘(短絀)：實際數15,668,007元，預算數-42,471,000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112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,255,195,823.00	100.00	負債	173,530,244.00	0.90
流動資產	3,500,613,359.00	18.18	流動負債	13,931,320.00	0.07
現金	2,810,036,698.00	14.59	應付款項	13,836,320.00	0.07
銀行存款	2,810,036,698.00	14.59	應付代收款	13,795,278.00	0.07
流動金融資產	690,088,600.00	3.58	應付費用	41,042.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710.00	-	預收款項	95,000.00	-
金融資產－流動			其他預收款	95,000.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之	69,890.00	-			
金融資產評價調整－流動			長期負債	122,269,107.00	0.63
其他金融資產－流動	690,000,000.00	3.58	長期債務	122,269,107.00	0.63
應收款項	-2,031.00	-	應計退休金負債	122,269,107.00	0.63
其他應收款	-2,031.00	-	其他負債	37,329,817.00	0.19
預付款項	490,092.00	-	遞延負債	6,441,676.00	0.03
預付費用	490,092.00	-	遞延收入	6,441,676.00	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,269,107.00	0.63			
準備金	122,269,107.00	0.63	什項負債	30,888,141.00	0.16
退休及離職準備金	122,269,107.00	0.63	存入保證金	30,888,141.00	0.16
不動產、廠房及設備	15,630,630,760.00	81.18	淨值	19,081,665,579.00	99.10

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	12,705,803,386.00	65.99	基金	1,084,504,129.00	5.63
土地	12,705,803,386.00	65.99	基金	1,084,504,129.00	5.63
土地改良物	2,577,201,168.00	13.38	基金	1,084,504,129.00	5.63
土地改良物	5,227,646,954.00	27.15	公積	2,732,155,148.00	14.19
累計折舊－土地改良物	-2,650,445,786.00	-13.76	特別公積	2,732,155,148.00	14.19
房屋及建築	290,365,569.00	1.51	特別公積	2,732,155,148.00	14.19
房屋及建築	363,513,474.00	1.89	累積餘絀	1,658,123,963.00	8.61
累計折舊－房屋及建築	-73,147,905.00	-0.38	累積賸餘	1,658,123,963.00	8.61
機械及設備	5,909,608.00	0.03	累積賸餘	1,642,455,956.00	8.53
機械及設備	16,427,497.00	0.09	本期賸餘	15,668,007.00	0.08
累計折舊－機械及設備	-10,517,889.00	-0.05	淨值其他項目	13,606,882,339.00	70.67
交通及運輸設備	3,768,606.00	0.02	累積其他綜合餘絀	13,606,882,339.00	70.67
交通及運輸設備	6,989,310.00	0.04	未實現重估增值	13,606,882,339.00	70.67
累計折舊－交通及運輸設備	-3,220,704.00	-0.02			
什項設備	1,957,236.00	0.01			
什項設備	4,773,707.00	0.02			
累計折舊－什項設備	-2,816,471.00	-0.01			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	45,625,187.00	0.24			
未完工程	38,973,202.00	0.20			
預付工程及土地款	6,651,985.00	0.03			
無形資產	1,456,134.00	0.01			
無形資產	1,456,134.00	0.01			
電腦軟體	1,456,134.00	0.01			
其他資產	226,463.00	-			
什項資產	226,463.00	-			
存出保證金	226,463.00	-			
合 計	19,255,195,823.00	100.00	合 計	19,255,195,823.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為31,721,450.00元。