

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員

二等助理管理師 黃慧美
代理主計室主任

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3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	24,339,071.00	44,487,000.00	-20,147,929.00	45.29	86,022,040.00	73,656,000.00	12,366,040.00	16.79
其他業務收入	352,955,000.00	24,339,071.00	44,487,000.00	-20,147,929.00	45.29	86,022,040.00	73,656,000.00	12,366,040.00	16.79
其他補助收入	61,271,000.00		15,318,000.00	-15,318,000.00	100.00	18,405,000.00	15,318,000.00	3,087,000.00	20.15
雜項業務收入	291,684,000.00	24,339,071.00	29,169,000.00	-4,829,929.00	16.56	67,617,040.00	58,338,000.00	9,279,040.00	15.91
業務成本與費用	569,519,000.00	34,109,761.00	45,884,000.00	-11,774,239.00	25.66	101,093,565.00	150,341,000.00	-49,247,435.00	32.76
業務費用	375,467,000.00	21,929,466.00	32,790,000.00	-10,860,534.00	33.12	55,508,506.00	89,142,000.00	-33,633,494.00	37.73
業務費用	375,467,000.00	21,929,466.00	32,790,000.00	-10,860,534.00	33.12	55,508,506.00	89,142,000.00	-33,633,494.00	37.73
管理及總務費用	191,670,000.00	12,160,927.00	12,848,000.00	-687,073.00	5.35	45,540,959.00	60,863,000.00	-15,322,041.00	25.17
管理費用及總務費用	191,670,000.00	12,160,927.00	12,848,000.00	-687,073.00	5.35	45,540,959.00	60,863,000.00	-15,322,041.00	25.17
研究發展及訓練費用	2,382,000.00	19,368.00	246,000.00	-226,632.00	92.13	44,100.00	336,000.00	-291,900.00	86.88
訓練費用	2,382,000.00	19,368.00	246,000.00	-226,632.00	92.13	44,100.00	336,000.00	-291,900.00	86.88
業務賸餘(短絀)	-216,564,000.00	-9,770,690.00	-1,397,000.00	-8,373,690.00	599.41	-15,071,525.00	-76,685,000.00	61,613,475.00	80.35
業務外收入	214,575,000.00	11,192,065.00	17,877,000.00	-6,684,935.00	37.39	32,494,358.00	53,571,000.00	-21,076,642.00	39.34
財務收入	14,002,000.00	2,045,850.00	1,166,000.00	879,850.00	75.46	6,112,363.00	3,498,000.00	2,614,363.00	74.74
利息收入	13,994,000.00	2,045,850.00	1,166,000.00	879,850.00	75.46	6,112,363.00	3,498,000.00	2,614,363.00	74.74
投資賸餘	8,000.00								
其他業務外收入	200,573,000.00	9,146,215.00	16,711,000.00	-7,564,785.00	45.27	26,381,995.00	50,073,000.00	-23,691,005.00	47.31

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年3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	5,567,922.00	9,960,000.00	-4,392,078.00	44.10	8,516,423.00	29,880,000.00	-21,363,577.00	71.50
租賃收入	60,682,000.00	1,721,929.00	5,055,000.00	-3,333,071.00	65.94	14,625,393.00	15,165,000.00	-539,607.00	3.56
違規罰款收入	300,000.00	57,000.00	30,000.00	27,000.00	90.00	57,000.00	30,000.00	27,000.00	90.00
雜項收入	20,000,000.00	1,799,364.00	1,666,000.00	133,364.00	8.01	3,183,179.00	4,998,000.00	-1,814,821.00	36.31
業務外費用	20,937,000.00	402,150.00	1,156,000.00	-753,850.00	65.21	735,601.00	4,033,000.00	-3,297,399.00	81.76
其他業務外費用	20,937,000.00	402,150.00	1,156,000.00	-753,850.00	65.21	735,601.00	4,033,000.00	-3,297,399.00	81.76
財產交易短絀	415,000.00		30,000.00	-30,000.00	100.00	136,675.00	100,000.00	36,675.00	36.68
雜項費用	20,522,000.00	402,150.00	1,126,000.00	-723,850.00	64.29	598,926.00	3,933,000.00	-3,334,074.00	84.77
業務外賸餘(短絀)	193,638,000.00	10,789,915.00	16,721,000.00	-5,931,085.00	35.47	31,758,757.00	49,538,000.00	-17,779,243.00	35.89
本期賸餘(短絀)	-22,926,000.00	1,019,225.00	15,324,000.00	-14,304,775.00	93.35	16,687,232.00	-27,147,000.00	43,834,232.00	161.47

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112年3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	%
不重分類至餘絀之項目	-11,171,000.00	-293,612.00		-293,612.00		-439,911.00		-439,911.00	
未實現重估增值	-11,171,000.00	-293,612.00		-293,612.00		-439,911.00		-439,911.00	

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3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」-293,612元及截至本月份「本期其他綜合損益」-439,911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15,318,000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67,617,040元,預算數58,338,000元。主要係大圳輸送原水及兼作其他使用費較預算數為高。

業務成本與費用:

1.業務費用:實際數55,508,506元,預算數89,142,000元,主要係土地改良物修護費較預期少及各項服務費用未達付款條件,致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45,540,959元,預算數60,863,000元。主要係基於員額控管實際進用人數較少,致實際支出數較預算數為低。

3.訓練費用:實際數44,100元,預算數336,000元。主要係各項員工訓練課程尚規劃中,致費用執行數低於預算數。

業務賸餘(短絀):實際數為-15,071,525元,預算數為-76,685,000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6,112,363元,預算數3,498,000元。主要係利率調升,專戶定期存款利息收入較預算數為高。

2.財產交易賸餘:實際數8,516,423元,預算數29,880,000元。主要係處分非事業用地進度較預期慢,致收入未達預算數。

3.違規罰款收入:實際數57,000元,預算數30,000元,主要係因標售及承租案沒收保證金覈實收入,致實際數較預算數為高。

4.雜項收入:實際數3,183,179元,預算數4,998,000元,主要係土地占用補償金收入較預期減少,致實際數低於預算數。

業務外費用:

1.財產交易短絀:實際數136,675元,預算數100,000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598,926元,預算數3,933,000元。主要係各項推展業務刻正規畫辦理中,致實際數較預算數為低。

業務外賸餘(短絀):實際數31,758,757元,預算數49,538,000元,主要係業務外費用較預算數為低。

本期賸餘(短絀):實際數16,687,232元,預算數-27,147,000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3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,255,651,173.00	100.00	負債	173,259,981.00	0.90
流動資產	3,503,761,051.00	18.20	流動負債	14,101,255.00	0.07
現金	1,053,102,318.00	5.47	應付款項	14,101,255.00	0.07
銀行存款	1,053,102,318.00	5.47	應付代收款	14,060,213.00	0.07
流動金融資產	2,450,088,600.00	12.72	應付費用	41,042.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710.00	-	長期負債	122,269,107.00	0.63
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	69,890.00	-	長期債務	122,269,107.00	0.63
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	2,450,000,000.00	12.72	應計退休金負債	122,269,107.00	0.63
應收款項	41.00	-	其他負債	36,889,619.00	0.19
其他應收款	41.00	-	遞延負債	6,347,178.00	0.03
預付款項	570,092.00	-	遞延收入	6,347,178.00	0.03
預付費用	570,092.00	-	什項負債	30,542,441.00	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,269,107.00	0.63	存入保證金	30,542,441.00	0.16
準備金	122,269,107.00	0.63	淨值	19,082,391,192.00	99.10
退休及離職準備金	122,269,107.00	0.63	基金	1,084,504,129.00	5.63

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	15,628,019,919.00	81.16	基金	1,084,504,129.00	5.63
土地	12,712,041,681.00	66.02	基金	1,084,504,129.00	5.63
土地	12,712,041,681.00	66.02	公積	2,732,155,148.00	14.19
土地改良物	2,570,226,167.00	13.35	特別公積	2,732,155,148.00	14.19
土地改良物	5,234,097,326.00	27.18	特別公積	2,732,155,148.00	14.19
累計折舊－土地改良物	-2,663,871,159.00	-13.83	累積餘絀	1,659,143,188.00	8.62
房屋及建築	289,752,539.00	1.50	累積賸餘	1,659,143,188.00	8.62
房屋及建築	363,513,474.00	1.89	累積賸餘	1,642,455,956.00	8.53
累計折舊－房屋及建築	-73,760,935.00	-0.38	本期賸餘	16,687,232.00	0.09
機械及設備	5,838,342.00	0.03	淨值其他項目	13,606,588,727.00	70.66
機械及設備	16,517,497.00	0.09	累積其他綜合餘絀	13,606,588,727.00	70.66
累計折舊－機械及設備	-10,679,155.00	-0.06	未實現重估增值	13,606,588,727.00	70.66
交通及運輸設備	3,721,131.00	0.02			
交通及運輸設備	6,989,310.00	0.04			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,268,179.00	-0.02			
什項設備	2,423,639.00	0.01			
什項設備	5,283,707.00	0.03			

平衡表

單位：新臺幣元

註：信託代理與保證資產（負債）科目為31,584,450.00元。