

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 1 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	352,955,000.00								
其他業務收入	352,955,000.00								
其他補助收入	61,271,000.00								
雜項業務收入	291,684,000.00								
業務成本與費用	569,519,000.00	39,202,549.00	61,980,000.00	-22,777,451.00	36.75	39,202,549.00	61,980,000.00	-22,777,451.00	36.75
業務費用	375,467,000.00	15,247,868.00	25,904,000.00	-10,656,132.00	41.14	15,247,868.00	25,904,000.00	-10,656,132.00	41.14
業務費用	375,467,000.00	15,247,868.00	25,904,000.00	-10,656,132.00	41.14	15,247,868.00	25,904,000.00	-10,656,132.00	41.14
管理及總務費用	191,670,000.00	23,934,135.00	36,052,000.00	-12,117,865.00	33.61	23,934,135.00	36,052,000.00	-12,117,865.00	33.61
管理費用及總務費用	191,670,000.00	23,934,135.00	36,052,000.00	-12,117,865.00	33.61	23,934,135.00	36,052,000.00	-12,117,865.00	33.61
研究發展及訓練費用	2,382,000.00	20,546.00	24,000.00	-3,454.00	14.39	20,546.00	24,000.00	-3,454.00	14.39
訓練費用	2,382,000.00	20,546.00	24,000.00	-3,454.00	14.39	20,546.00	24,000.00	-3,454.00	14.39
業務賸餘(短絀)	-216,564,000.00	-39,202,549.00	-61,980,000.00	22,777,451.00	36.75	-39,202,549.00	-61,980,000.00	22,777,451.00	36.75
業務外收入	214,575,000.00	94,498.00	17,847,000.00	-17,752,502.00	99.47	94,498.00	17,847,000.00	-17,752,502.00	99.47
財務收入	14,002,000.00		1,166,000.00	-1,166,000.00	100.00		1,166,000.00	-1,166,000.00	100.00
利息收入	13,994,000.00		1,166,000.00	-1,166,000.00	100.00		1,166,000.00	-1,166,000.00	100.00
投資賸餘	8,000.00								
其他業務外收入	200,573,000.00	94,498.00	16,681,000.00	-16,586,502.00	99.43	94,498.00	16,681,000.00	-16,586,502.00	99.43

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
財產交易賸餘	119,591,000.00		9,960,000.00	-9,960,000.00	100.00		9,960,000.00	-9,960,000.00	100.00
租賃收入	60,682,000.00	94,498.00	5,055,000.00	-4,960,502.00	98.13	94,498.00	5,055,000.00	-4,960,502.00	98.13
違規罰款收入	300,000.00								
雜項收入	20,000,000.00		1,666,000.00	-1,666,000.00	100.00		1,666,000.00	-1,666,000.00	100.00
業務外費用	20,937,000.00	116,255.00	496,000.00	-379,745.00	76.56	116,255.00	496,000.00	-379,745.00	76.56
其他業務外費用	20,937,000.00	116,255.00	496,000.00	-379,745.00	76.56	116,255.00	496,000.00	-379,745.00	76.56
財產交易短絀	415,000.00	24,604.00	40,000.00	-15,396.00	38.49	24,604.00	40,000.00	-15,396.00	38.49
雜項費用	20,522,000.00	91,651.00	456,000.00	-364,349.00	79.90	91,651.00	456,000.00	-364,349.00	79.90
業務外賸餘(短絀)	193,638,000.00	-21,757.00	17,351,000.00	-17,372,757.00	100.13	-21,757.00	17,351,000.00	-17,372,757.00	100.13
本期賸餘(短絀)	-22,926,000.00	-39,224,306.00	-44,629,000.00	5,404,694.00	12.11	-39,224,306.00	-44,629,000.00	5,404,694.00	12.11

註：主要係因年度初始，收、支尚未進入正常頻率，又各項費用本樽節原則予以節流，支出減少之故。

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	%
不重分類至餘絀之項目	-11,171,000.00								
未實現重估增值	-11,171,000.00								

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.其他補助收入:實際數0元，預算數0元。

2.雜項業務收入:實際數0元，預算數0元。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數15,247,868元，預算數25,904,000元，主要係因適逢春節；水路維護及自動化設備維護及之開口契約、房屋及建築之標案專案管理費尚未進入請款期程；另水電費各項費用尚在請款中，故業務費用實較預算數為低。

2.管理費用及總務費用:實際數23,934,135元，預算數36,052,000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；另勞健保等費用尚進入繳款期程；另水電費、郵電費等費用尚不及核銷，致管理費用及總務費用較預算數為低。

3.訓練費用:實際數20,546元，預算數24,000元。主要各項訓練課程尚規劃中未全面展開，故費用發生低於預期。

業務賸餘(短絀)：實際數為-39,202,549元，預算數為-61,980,000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0元，預算數1,166,000元。係因適逢春節假期，各項收入尚不及入帳，故未達預算數。

2.投資賸餘：實際數0元，預算數0元。

3.財產交易賸餘：實際數0元，預算數9,960,000元。土地標售雖達底價，但因尚有其他優先購買權人需確認其承購意願始能決定得標人，故收入尚未能認列，致實際數未達預算數。

4.租賃收入:實際數94,498元，預算數5,055,000元。租金收入雖已陸續發單收取，但尚未到帳；且因適逢春節假期，各項收入尚不及入帳，致實際數未達預算數。。

5.違規罰款收入:實際數0元，預算數0元。

6.雜項收入:實際數0元，預算數1,666,000元，主要係因適逢春節假期，占用使用補償金收入尚不及入帳，致未達預算數。

業務外費用：

1.財產交易短絀:實際數24,604元，預算數40,000元。主要係因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91,651元，預算數456,000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，另因各項活動辦理尚未完成發包，致支出不如預期。

業務外賸餘(短絀)：實際數-21,757元，預算數17,351,000元，主要係業務外收入較預算數低。

本期賸餘(短絀)：實際-39,224,306元，預算數-44,629,000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1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,200,305,674.00	100.00	負債	173,386,109.00	0.90
流動資產	3,433,612,529.00	17.88	流動負債	13,444,587.00	0.07
現金	2,742,595,553.00	14.28	應付款項	13,444,587.00	0.07
銀行存款	2,742,595,553.00	14.28	應付代收款	12,989,545.00	0.07
流動金融資產	690,088,600.00	3.59	應付費用	455,042.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之			長期負債	122,269,107.00	0.64
金融資產－流動	18,710.00	-			
透過餘絀按公允價值衡量之	69,890.00	-	長期債務	122,269,107.00	0.64
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	690,000,000.00	3.59	應計退休金負債	122,269,107.00	0.64
應收款項	4,784.00	-	其他負債	37,672,415.00	0.20
其他應收款	4,784.00	-	遞延負債	6,536,174.00	0.03
預付款項	923,592.00	-	遞延收入	6,536,174.00	0.03
預付費用	923,592.00	-	什項負債	31,136,241.00	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,269,107.00	0.64	存入保證金	31,136,241.00	0.16
準備金	122,269,107.00	0.64	淨值	19,026,919,565.00	99.10
退休及離職準備金	122,269,107.00	0.64	基金	1,084,504,129.00	5.65
不動產、廠房及設備	15,642,659,936.00	81.47	基金	1,084,504,129.00	5.65

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	12,706,021,705.00	66.18	基金	1,084,504,129.00	5.65
土地	12,706,021,705.00	66.18	公積	2,732,155,148.00	14.23
土地改良物	2,590,626,710.00	13.49	特別公積	2,732,155,148.00	14.23
土地改良物	5,227,646,954.00	27.23	特別公積	2,732,155,148.00	14.23
累計折舊－土地改良物	-2,637,020,244.00	-13.73	累積餘絀	1,603,231,650.00	8.35
房屋及建築	289,874,432.00	1.51	累積賸餘	1,642,455,956.00	8.55
房屋及建築	362,410,977.00	1.89	累積賸餘	1,642,455,956.00	8.55
累計折舊－房屋及建築	-72,536,545.00	-0.38	累積短絀	-39,224,306.00	-0.20
機械及設備	6,015,299.00	0.03	本期短絀	-39,224,306.00	-0.20
機械及設備	16,474,740.00	0.09	淨值其他項目	13,607,028,638.00	70.87
累計折舊－機械及設備	-10,459,441.00	-0.05	累積其他綜合餘絀	13,607,028,638.00	70.87
交通及運輸設備	3,897,582.00	0.02	未實現重估增值	13,607,028,638.00	70.87
交通及運輸設備	7,223,109.00	0.04			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,325,527.00	-0.02			
什項設備	2,012,390.00	0.01			
什項設備	4,860,707.00	0.03			
累計折舊－什項設備	-2,848,317.00	-0.01			
購建中固定資產	44,211,818.00	0.23			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	37,559,833.00	0.20			
預付工程及土地款	6,651,985.00	0.03			
無形資產	1,537,639.00	0.01			
無形資產	1,537,639.00	0.01			
電腦軟體	1,537,639.00	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	19,200,305,674.00	100.00	合 計	19,200,305,674.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為32,024,450.00元。