

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員

二等助理管理師 黃慧美
代理室主任

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5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	44,022,559.00	44,487,000.00	-464,441.00	1.04	155,389,493.00	147,312,000.00	8,077,493.00	5.48
其他業務收入	352,955,000.00	44,022,559.00	44,487,000.00	-464,441.00	1.04	155,389,493.00	147,312,000.00	8,077,493.00	5.48
其他補助收入	61,271,000.00	18,405,000.00	15,318,000.00	3,087,000.00	20.15	38,921,450.00	30,636,000.00	8,285,450.00	27.04
雜項業務收入	291,684,000.00	25,617,559.00	29,169,000.00	-3,551,441.00	12.18	116,468,043.00	116,676,000.00	-207,957.00	0.18
業務成本與費用	569,519,000.00	29,295,792.00	44,490,000.00	-15,194,208.00	34.15	161,451,387.00	239,214,000.00	-77,762,613.00	32.51
業務費用	375,467,000.00	19,918,653.00	32,565,000.00	-12,646,347.00	38.83	95,865,311.00	153,287,000.00	-57,421,689.00	37.46
業務費用	375,467,000.00	19,918,653.00	32,565,000.00	-12,646,347.00	38.83	95,865,311.00	153,287,000.00	-57,421,689.00	37.46
管理及總務費用	191,670,000.00	9,358,589.00	11,563,000.00	-2,204,411.00	19.06	65,492,006.00	84,994,000.00	-19,501,994.00	22.95
管理費用及總務費用	191,670,000.00	9,358,589.00	11,563,000.00	-2,204,411.00	19.06	65,492,006.00	84,994,000.00	-19,501,994.00	22.95
研究發展及訓練費用	2,382,000.00	18,550.00	362,000.00	-343,450.00	94.88	94,070.00	933,000.00	-838,930.00	89.92
訓練費用	2,382,000.00	18,550.00	362,000.00	-343,450.00	94.88	94,070.00	933,000.00	-838,930.00	89.92
業務賸餘(短絀)	-216,564,000.00	14,726,767.00	-3,000.00	14,729,767.00	490,992.2	-6,061,894.00	-91,902,000.00	85,840,106.00	93.40
業務外收入	214,575,000.00	9,875,972.00	17,877,000.00	-8,001,028.00	44.76	50,438,569.00	89,325,000.00	-38,886,431.00	43.53
財務收入	14,002,000.00	2,305,118.00	1,166,000.00	1,139,118.00	97.69	10,628,364.00	5,830,000.00	4,798,364.00	82.30
利息收入	13,994,000.00	2,305,118.00	1,166,000.00	1,139,118.00	97.69	10,628,364.00	5,830,000.00	4,798,364.00	82.30
投資賸餘	8,000.00								
其他業務外收入	200,573,000.00	7,570,854.00	16,711,000.00	-9,140,146.00	54.70	39,810,205.00	83,495,000.00	-43,684,795.00	52.32

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年5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	8,516,423.00	49,800,000.00	-41,283,577.00	82.90
租賃收入	60,682,000.00	4,943,324.00	5,055,000.00	-111,676.00	2.21	24,630,709.00	25,275,000.00	-644,291.00	2.55
違規罰款收入	300,000.00		30,000.00	-30,000.00	100.00	236,360.00	90,000.00	146,360.00	162.62
雜項收入	20,000,000.00	2,627,530.00	1,666,000.00	961,530.00	57.71	6,426,713.00	8,330,000.00	-1,903,287.00	22.85
業務外費用	20,937,000.00	368,832.00	2,791,000.00	-2,422,168.00	86.78	2,103,710.00	8,515,000.00	-6,411,290.00	75.29
其他業務外費用	20,937,000.00	368,832.00	2,791,000.00	-2,422,168.00	86.78	2,103,710.00	8,515,000.00	-6,411,290.00	75.29
財產交易短絀	415,000.00		40,000.00	-40,000.00	100.00	136,675.00	170,000.00	-33,325.00	19.60
雜項費用	20,522,000.00	368,832.00	2,751,000.00	-2,382,168.00	86.59	1,967,035.00	8,345,000.00	-6,377,965.00	76.43
業務外賸餘(短絀)	193,638,000.00	9,507,140.00	15,086,000.00	-5,578,860.00	36.98	48,334,859.00	80,810,000.00	-32,475,141.00	40.19
本期賸餘(短絀)	-22,926,000.00	24,233,907.00	15,083,000.00	9,150,907.00	60.67	42,272,965.00	-11,092,000.00	53,364,965.00	481.11

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5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					-439,911.00		-439,911.00	
未實現重估增值	-11,171,000.00					-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5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」0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38,921,450元，預算數30,636,000元。主要係農水署計畫補助款覈實撥入。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數95,865,311元，預算數153,287,000元，主要係各項業務費用需求少並摺節開支，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65,492,006元，預算數84,994,000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94,070元，預算數933,000元。主要係員工教育訓練雖已展開但未達付款條件，致費用執行數低於預算數。

業務賸餘(短絀)：實際數為-6,061,894元，預算數為-91,902,000元，主要係因業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入:實際數10,628,364元，預算數5,830,000元。主要係利率調升，專戶定期存款利息收入較預算數為高所致。

2.財產交易賸餘：實際數8,516,423元，預算數49,800,000元。主要係處分非事業用地筆數較預期為低，致收入未達預算數。

3.違規罰款收入:實際數236,360元，預算數90,000元，主要係土地標租案沒收保證金覈實繳入，致實際數較預算數為高。

4.雜項收入:實際數6,426,713元，預算數8,330,000元，主要係土地使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170,000元。主要係報廢固定資產之件數較預期為低，致實際數低於預算數。

2.雜項費用:實際數1,967,035元，預算數8,345,000元。主要係各項推展業務刻正規劃辦理中，致實際數較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數48,334,859元，預算數80,810,000元，主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數42,272,965元，預算數-11,092,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,281,627,836.00	100.00	負債	173,650,911.00	0.90
流動資產	3,549,349,838.00	18.41	流動負債	14,325,514.00	0.07
現金	1,248,536,605.00	6.48	應付款項	14,325,514.00	0.07
銀行存款	1,248,536,605.00	6.48	應付代收款	14,325,514.00	0.07
流動金融資產	2,300,088,600.00	11.93	長期負債	122,269,107.00	0.63
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710.00	-	長期債務	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	-	應計退休金負債	122,269,107.00	0.63
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	2,300,000,000.00	11.93	其他負債	37,056,290.00	0.19
應收款項	41.00	-	遞延負債	6,158,173.00	0.03
其他應收款	41.00	-	遞延收入	6,158,173.00	0.03
預付款項	724,592.00	-	什項負債	30,898,117.00	0.16
預付費用	724,592.00	-	存入保證金	30,898,117.00	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,269,107.00	0.63	淨值	19,107,976,925.00	99.10
準備金	122,269,107.00	0.63	基金	1,084,504,129.00	5.62
退休及離職準備金	122,269,107.00	0.63	基金	1,084,504,129.00	5.62

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5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	15,608,620,803.00	80.95	基金	1,084,504,129.00	5.62
土地	12,712,440,401.00	65.93	公積	2,732,155,148.00	14.17
土地	12,712,440,401.00	65.93	特別公積	2,732,155,148.00	14.17
土地改良物	2,552,472,876.00	13.24	特別公積	2,732,155,148.00	14.17
土地改良物	5,243,254,237.00	27.19	累積餘絀	1,684,728,921.00	8.74
累計折舊－土地改良物	-2,690,781,361.00	-13.96	累積賸餘	1,684,728,921.00	8.74
房屋及建築	288,526,479.00	1.50	累積賸餘	1,642,455,956.00	8.52
房屋及建築	363,513,474.00	1.89	本期賸餘	42,272,965.00	0.22
累計折舊－房屋及建築	-74,986,995.00	-0.39	淨值其他項目	13,606,588,727.00	70.57
機械及設備	5,513,297.00	0.03	累積其他綜合餘絀	13,606,588,727.00	70.57
機械及設備	16,517,497.00	0.09	未實現重估增值	13,606,588,727.00	70.57
累計折舊－機械及設備	-11,004,200.00	-0.06			
交通及運輸設備	3,636,300.00	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	-3,353,010.00	-0.02			
什項設備	2,322,872.00	0.01			
什項設備	5,283,707.00	0.03			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—什項設備	-2,960,835.00	-0.02			
購建中固定資產	43,708,578.00	0.23			
未完工程	43,518,578.00	0.23			
預付工程及土地款	190,000.00	-			
無形資產	1,211,625.00	0.01			
無形資產	1,211,625.00	0.01			
電腦軟體	1,211,625.00	0.01			
其他資產	176,463.00	-			
什項資產	176,463.00	-			
存出保證金	176,463.00	-			
合 計	19,281,627,836.00	100.00	合 計	19,281,627,836.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為30,719,850.00元。