

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員

副管理師代理 黃慧美
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12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	28,255,005.00		28,255,005.00		356,291,667.00	352,955,000.00	3,336,667.00	0.95
其他業務收入	352,955,000.00	28,255,005.00		28,255,005.00		356,291,667.00	352,955,000.00	3,336,667.00	0.95
其他補助收入	61,271,000.00	1,894,320.00		1,894,320.00		63,944,402.00	61,271,000.00	2,673,402.00	4.36
雜項業務收入	291,684,000.00	26,360,685.00		26,360,685.00		292,347,265.00	291,684,000.00	663,265.00	0.23
業務成本與費用	569,519,000.00	62,945,447.00	41,469,000.00	21,476,447.00	51.79	451,832,553.00	569,519,000.00	-117,686,447.00	-20.66
業務費用	375,467,000.00	34,450,289.00	31,963,000.00	2,487,289.00	7.78	288,586,193.00	375,467,000.00	-86,880,807.00	-23.14
業務費用	375,467,000.00	34,450,289.00	31,963,000.00	2,487,289.00	7.78	288,586,193.00	375,467,000.00	-86,880,807.00	-23.14
管理及總務費用	191,670,000.00	28,427,002.00	9,215,000.00	19,212,002.00	208.49	161,706,917.00	191,670,000.00	-29,963,083.00	-15.63
管理費用及總務費用	191,670,000.00	28,427,002.00	9,215,000.00	19,212,002.00	208.49	161,706,917.00	191,670,000.00	-29,963,083.00	-15.63
研究發展及訓練費用	2,382,000.00	68,156.00	291,000.00	-222,844.00	-76.58	1,539,443.00	2,382,000.00	-842,557.00	-35.37
訓練費用	2,382,000.00	68,156.00	291,000.00	-222,844.00	-76.58	1,539,443.00	2,382,000.00	-842,557.00	-35.37
業務賸餘(短絀)	-216,564,000.00	-34,690,442.00	-41,469,000.00	6,778,558.00	-16.35	-95,540,886.00	-216,564,000.00	121,023,114.00	-55.88
業務外收入	215,294,000.00	27,815,743.00	18,603,000.00	9,212,743.00	49.52	337,416,275.00	215,294,000.00	122,122,275.00	56.72
財務收入	14,002,000.00	6,001,189.00	1,176,000.00	4,825,189.00	410.31	33,649,208.00	14,002,000.00	19,647,208.00	140.32
利息收入	13,994,000.00	5,998,029.00	1,168,000.00	4,830,029.00	413.53	33,644,743.00	13,994,000.00	19,650,743.00	140.42
投資賸餘	8,000.00	3,160.00	8,000.00	-4,840.00	-60.50	4,465.00	8,000.00	-3,535.00	-44.19
其他業務外收入	201,292,000.00	21,814,554.00	17,427,000.00	4,387,554.00	25.18	303,767,067.00	201,292,000.00	102,475,067.00	50.91

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	15,675,706.00	9,941,000.00	5,734,706.00	57.69	219,592,730.00	119,591,000.00	100,001,730.00	83.62
租賃收入	61,401,000.00	4,035,939.00	5,786,000.00	-1,750,061.00	-30.25	51,694,134.00	61,401,000.00	-9,706,866.00	-15.81
違規罰款收入	300,000.00	5,000.00	30,000.00	-25,000.00	-83.33	250,989.00	300,000.00	-49,011.00	-16.34
雜項收入	20,000,000.00	2,097,909.00	1,670,000.00	427,909.00	25.62	32,229,214.00	20,000,000.00	12,229,214.00	61.15
業務外費用	20,937,000.00	3,254,717.00	72,000.00	3,182,717.00	4,420.44	15,825,099.00	20,937,000.00	-5,111,901.00	-24.42
其他業務外費用	20,937,000.00	3,254,717.00	72,000.00	3,182,717.00	4,420.44	15,825,099.00	20,937,000.00	-5,111,901.00	-24.42
財產交易短絀	415,000.00	-65.00		-65.00		551,276.00	415,000.00	136,276.00	32.84
雜項費用	20,522,000.00	3,254,782.00	72,000.00	3,182,782.00	4,420.53	15,273,823.00	20,522,000.00	-5,248,177.00	-25.57
業務外賸餘(短絀)	194,357,000.00	24,561,026.00	18,531,000.00	6,030,026.00	32.54	321,591,176.00	194,357,000.00	127,234,176.00	65.46
本期賸餘(短絀)	-22,207,000.00	-10,129,416.00	-22,938,000.00	12,808,584.00	-55.84	226,050,290.00	-22,207,000.00	248,257,290.00	--

註：

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12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	-1,400,790.00	-11,171,000.00	9,770,210.00	-87.46	-3,137,809.00	-11,171,000.00	8,033,191.00	-71.91
未實現重估增值	-11,171,000.00	-1,400,790.00	-11,171,000.00	9,770,210.00	-87.46	-3,137,809.00	-11,171,000.00	8,033,191.00	-71.91

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12月份

一.本月份「本期其他綜合損益」-1,400,790元及截至本月份「本期其他綜合損益」-3,137,809元。

二.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：

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數288,586,193元，預算數375,467,000元。主要係渠道緊急修護清淤工程及委託服務諮詢件數較預期少，致實際執行數較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數161,706,917元，預算數191,670,000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1,539,443元，預算數2,382,000元。主要係各項員工教育訓練研習較預期少並撙節開支，致費用執行數低於預算數。

業務賸餘(短絀)：實際數-95,540,886元，預算數-216,564,000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33,644,743元，預算數13,994,000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.投資賸餘：實際數4,465元，預算數8,000元。主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入較預期為少，致較預算數為低。

3.財產交易賸餘：實際數219,592,730元，預算數119,591,000元。主要係領回中壠區運動公園抵價地及辦理有償撥用入帳，致收入較預算數為高。

4.租賃收入：實際數51,694,134元，預算數61,401,000元，主要係部分事業用地土地短期出租轉列為占用補償金收入，致實際數較預算數為低。

5.違規罰款收入：實際數250,989元，預算數300,000元，主要係工程案件違規缺失較預期少，致實際數較預算數為低。

6.雜項收入：實際數32,229,214元，預算數20,000,000元，主要係土地占用使用補償金件數較預期為高，致實際數高於預算數。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數551,276元，預算數415,000元。主要係報廢空拍機之短絀，致實際數高於預算數。

2.雜項費用：實際數15,273,823元，預算數20,522,000元。主要係各項材料及用品本撙節開支原則及水利小組其他費用重分類至業務費用所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數321,591,176元，預算數194,357,000元，主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數226,050,290元，預算數-22,207,000元。主要係因業務外收入較預算數為高及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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,516,482,762.00	100.00	負債	181,750,327.00	0.93
流動資產	3,618,528,251.00	18.54	流動負債	16,142,346.00	0.08
現金	2,875,002,190.00	14.73	應付款項	16,085,946.00	0.08
銀行存款	2,875,002,190.00	14.73	應付代收款	11,863,701.00	0.06
流動金融資產	740,091,760.00	3.79	應付費用	4,222,245.00	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710.00	-	預收款項	56,400.00	-
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	73,050.00	-	其他預收款	56,400.00	-
金融資產評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流動	740,000,000.00	3.79	長期負債	122,326,335.00	0.63
應收款項	3,067,124.00	0.02	長期債務	122,326,335.00	0.63
其他應收款	3,067,124.00	0.02	應計退休金負債	122,326,335.00	0.63
預付款項	367,177.00	-	其他負債	43,281,646.00	0.22
預付費用	367,177.00	-	遞延負債	5,496,687.00	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,335.00	0.63	遞延收入	5,496,687.00	0.03
準備金	122,326,335.00	0.63	什項負債	37,784,959.00	0.19
退休及離職準備金	122,326,335.00	0.63	存入保證金	37,784,959.00	0.19

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12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	15,765,773,157.00	80.78	淨值	19,334,732,435.00	99.07
土地	12,923,171,807.00	66.22	基金	1,130,180,212.00	5.79
土地	12,923,171,807.00	66.22	基金	1,130,180,212.00	5.79
土地改良物	2,500,426,430.00	12.81	基金	1,130,180,212.00	5.79
土地改良物	5,245,044,991.00	26.87	公積	2,732,155,148.00	14.00
累計折舊 - 土地改良物	-2,744,618,561.00	-14.06	特別公積	2,732,155,148.00	14.00
房屋及建築	284,242,021.00	1.46	特別公積	2,732,155,148.00	14.00
房屋及建築	363,476,418.00	1.86	累積餘絀	1,868,506,246.00	9.57
累計折舊 - 房屋及建築	-79,234,397.00	-0.41	累積賸餘	1,868,506,246.00	9.57
機械及設備	12,930,509.00	0.07	累積賸餘	1,868,506,246.00	9.57
機械及設備	25,050,319.00	0.13	淨值其他項目	13,603,890,829.00	69.70
累計折舊 - 機械及設備	-12,119,810.00	-0.06	累積其他綜合餘絀	13,603,890,829.00	69.70
交通及運輸設備	3,447,407.00	0.02	未實現重估增值	13,603,890,829.00	69.70
交通及運輸設備	7,096,610.00	0.04			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,649,203.00	-0.02			
什項設備	9,504,418.00	0.05			
什項設備	12,875,857.00	0.07			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12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	-3,371,439.00	-0.02			
購建中固定資產	32,050,565.00	0.16			
未完工程	32,050,565.00	0.16			
無形資產	9,678,556.00	0.05			
無形資產	9,678,556.00	0.05			
電腦軟體	9,678,556.00	0.05			
其他資產	176,463.00	-			
什項資產	176,463.00	-			
存出保證金	176,463.00	-			
合 計	19,516,482,762.00	100.00	合 計	19,516,482,762.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為32,432,090.00元。