

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 1 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113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	356,280,000.00	2,604,405.00		2,604,405.00		2,604,405.00		2,604,405.00	
租金及權利金收入		5,714.00		5,714.00		5,714.00		5,714.00	
權利金收入		5,714.00		5,714.00		5,714.00		5,714.00	
其他業務收入	356,280,000.00	2,598,691.00		2,598,691.00		2,598,691.00		2,598,691.00	
其他補助收入	63,010,000.00								
雜項業務收入	293,270,000.00	2,598,691.00		2,598,691.00		2,598,691.00		2,598,691.00	
業務成本與費用	513,245,000.00	41,438,359.00	55,464,000.00	-14,025,641.00	-25.29	41,438,359.00	55,464,000.00	-14,025,641.00	-25.29
業務費用	323,855,000.00	16,536,356.00	25,928,000.00	-9,391,644.00	-36.22	16,536,356.00	25,928,000.00	-9,391,644.00	-36.22
業務費用	323,855,000.00	16,536,356.00	25,928,000.00	-9,391,644.00	-36.22	16,536,356.00	25,928,000.00	-9,391,644.00	-36.22
管理及總務費用	187,865,000.00	24,891,705.00	29,534,000.00	-4,642,295.00	-15.72	24,891,705.00	29,534,000.00	-4,642,295.00	-15.72
管理費用及總務費用	187,865,000.00	24,891,705.00	29,534,000.00	-4,642,295.00	-15.72	24,891,705.00	29,534,000.00	-4,642,295.00	-15.72
研究發展及訓練費用	1,525,000.00	10,298.00	2,000.00	8,298.00	414.90	10,298.00	2,000.00	8,298.00	414.90
訓練費用	1,525,000.00	10,298.00	2,000.00	8,298.00	414.90	10,298.00	2,000.00	8,298.00	414.90
業務賸餘(短絀)	-156,965,000.00	-38,833,954.00	-55,464,000.00	16,630,046.00	-29.98	-38,833,954.00	-55,464,000.00	16,630,046.00	-29.98
業務外收入	151,736,000.00	11,868,157.00	1,350,000.00	10,518,157.00	779.12	11,868,157.00	1,350,000.00	10,518,157.00	779.12
財務收入	20,998,000.00	2,432,410.00		2,432,410.00		2,432,410.00		2,432,410.00	
利息收入	20,995,000.00	2,432,410.00		2,432,410.00		2,432,410.00		2,432,410.00	

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
投資賸餘	3,000.00								
其他業務外收入	130,738,000.00	9,435,747.00	1,350,000.00	8,085,747.00	598.94	9,435,747.00	1,350,000.00	8,085,747.00	598.94
財產交易賸餘	59,233,000.00								
租賃收入	46,205,000.00	8,563,443.00	1,350,000.00	7,213,443.00	534.33	8,563,443.00	1,350,000.00	7,213,443.00	534.33
違規罰款收入	300,000.00								
雜項收入	25,000,000.00	872,304.00		872,304.00		872,304.00		872,304.00	
業務外費用	13,903,000.00	30,000.00	30,000.00			30,000.00	30,000.00		
其他業務外費用	13,903,000.00	30,000.00	30,000.00			30,000.00	30,000.00		
財產交易短絀	572,000.00								
雜項費用	13,331,000.00	30,000.00	30,000.00			30,000.00	30,000.00		
業務外賸餘(短絀)	137,833,000.00	11,838,157.00	1,320,000.00	10,518,157.00	796.83	11,838,157.00	1,320,000.00	10,518,157.00	796.83
本期賸餘(短絀)	-19,132,000.00	-26,995,797.00	-54,144,000.00	27,148,203.00	-50.14	-26,995,797.00	-54,144,000.00	27,148,203.00	-50.14

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113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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000.00								
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000.00								

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年1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」0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.權利金收入：實際數5,714元，預算數0元。係宿舍管理費收入覈實繳入所致。
2.雜項業務收入：實際數2,598,691元，預算數0元。主要係113年上半年度光電埤塘使用費覈實繳入所致。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數16,536,356元，預算數25,928,000元。主要係渠道修護清淤等開口契約及委託服務案件尚待發包中，未發生費用，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24,891,705元，預算數29,534,000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10,298元，預算數2,000元。主要係112年12月份員工訓練差旅費覈實報支，致費用執行數高於預算數。

業務賸餘(短絀)：實際數-38,833,954元，預算數-55,464,000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2,432,410元，預算數0元。係專戶定期存款利息收入覈實入帳所致。
2.租賃收入：實際數8,563,443元，預算數1,350,000元，主要係土地及房屋租金覈實繳入，致實際數高於預算數。
3.雜項收入：實際數872,304元，預算數0元，主要係退還112年溢繳之房屋稅及土地占用使用補償金較預期為高，致實際數高於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數11,838,157元，預算數1,320,000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-26,995,797元，預算數-54,144,000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113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,529,950,096.00	100.00	負債	222,213,458.00	1.14
流動資產	3,587,163,486.00	18.37	流動負債	12,397,878.00	0.06
現金	2,846,554,508.00	14.58	應付款項	12,341,478.00	0.06
銀行存款	2,846,554,508.00	14.58	應付代收款	12,245,743.00	0.06
流動金融資產	740,091,760.00	3.79	應付費用	95,735.00	-
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			其他預收款	56,400.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之	73,050.00	-			
金融資產評價調整－流動			長期負債	122,326,335.00	0.63
其他金融資產－流動	740,000,000.00	3.79	長期債務	122,326,335.00	0.63
應收款項	41.00	-	應計退休金負債	122,326,335.00	0.63
其他應收款	41.00	-	其他負債	87,489,245.00	0.45
預付款項	517,177.00	-	遞延負債	50,431,986.00	0.26
預付費用	517,177.00	-	遞延收入	50,431,986.00	0.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,335.00	0.63			
準備金	122,326,335.00	0.63	什項負債	37,057,259.00	0.19
退休及離職準備金	122,326,335.00	0.63	存入保證金	37,057,259.00	0.19

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年1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	15,810,762,983.00	80.96	淨值	19,307,736,638.00	98.86
土地	12,929,421,807.00	66.20	基金	1,130,180,212.00	5.79
土地	12,929,421,807.00	66.20	基金	1,130,180,212.00	5.79
土地改良物	2,489,859,627.00	12.75	基金	1,130,180,212.00	5.79
土地改良物	5,248,061,752.00	26.87	公積	2,732,155,148.00	13.99
累計折舊－土地改良物	-2,758,202,125.00	-14.12	特別公積	2,732,155,148.00	13.99
房屋及建築	329,320,983.00	1.69	特別公積	2,732,155,148.00	13.99
房屋及建築	409,168,418.00	2.10	累積餘絀	1,841,510,449.00	9.43
累計折舊－房屋及建築	-79,847,435.00	-0.41	累積賸餘	1,868,506,246.00	9.57
機械及設備	12,701,387.00	0.07	累積賸餘	1,868,506,246.00	9.57
機械及設備	25,050,319.00	0.13	累積短絀	-26,995,797.00	-0.14
累計折舊－機械及設備	-12,348,932.00	-0.06	本期短絀	-26,995,797.00	-0.14
交通及運輸設備	3,404,531.00	0.02	淨值其他項目	13,603,890,829.00	69.66
交通及運輸設備	7,096,610.00	0.04	累積其他綜合餘絀	13,603,890,829.00	69.66
累計折舊－交通及運輸設備	-3,692,079.00	-0.02	未實現重估增值	13,603,890,829.00	69.66
什項設備	9,380,659.00	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113年1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	-3,495,198.00	-0.02			
購建中固定資產	36,673,989.00	0.19			
未完工程	36,673,989.00	0.19			
無形資產	9,520,829.00	0.05			
無形資產	9,520,829.00	0.05			
電腦軟體	9,520,829.00	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	19,529,950,096.00	100.00	合 計	19,529,950,096.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為32,367,390.00元。