

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 3 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	356,280,000	46,789,817	28,977,000	17,812,817	61.47	83,048,608	68,452,000	14,596,608	21.32
租金及權利金收入		261,914		261,914		273,342		273,342	
權利金收入		261,914		261,914		273,342		273,342	
其他業務收入	356,280,000	46,527,903	28,977,000	17,550,903	60.57	82,775,266	68,452,000	14,323,266	20.92
其他補助收入	63,010,000					14,585,000	10,500,000	4,085,000	38.90
雜項業務收入	293,270,000	46,527,903	28,977,000	17,550,903	60.57	68,190,266	57,952,000	10,238,266	17.67
業務成本與費用	513,245,000	36,647,480	41,070,000	-4,422,520	-10.77	110,591,495	126,782,000	-16,190,505	-12.77
業務費用	323,855,000	23,179,026	26,776,000	-3,596,974	-13.43	61,367,130	70,647,000	-9,279,870	-13.14
業務費用	323,855,000	23,179,026	26,776,000	-3,596,974	-13.43	61,367,130	70,647,000	-9,279,870	-13.14
管理及總務費用	187,865,000	13,431,668	14,237,000	-805,332	-5.66	49,177,281	56,074,000	-6,896,719	-12.30
管理費用及總務費用	187,865,000	13,431,668	14,237,000	-805,332	-5.66	49,177,281	56,074,000	-6,896,719	-12.30
研究發展及訓練費用	1,525,000	36,786	57,000	-20,214	-35.46	47,084	61,000	-13,916	-22.81
訓練費用	1,525,000	36,786	57,000	-20,214	-35.46	47,084	61,000	-13,916	-22.81
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	10,142,337	-12,093,000	22,235,337	--	-27,542,887	-58,330,000	30,787,113	-52.78
業務外收入	151,736,000	8,240,342	11,964,000	-3,723,658	-31.12	37,170,685	26,578,000	10,592,685	39.86
財務收入	20,998,000	2,432,410	2,100,000	332,410	15.83	7,169,938	4,200,000	2,969,938	70.71
利息收入	20,995,000	2,432,410	2,100,000	332,410	15.83	7,169,938	4,200,000	2,969,938	70.71

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
投資賸餘	3,000								
其他業務外收入	130,738,000	5,807,932	9,864,000	-4,056,068	-41.12	30,000,747	22,378,000	7,622,747	34.06
財產交易賸餘	59,233,000		4,936,000	-4,936,000	-100.00		9,872,000	-9,872,000	-100.00
租賃收入	46,205,000	5,475,426	2,813,000	2,662,426	94.65	28,219,139	8,276,000	19,943,139	240.98
違規罰款收入	300,000	35,647	30,000	5,647	18.82	427,705	60,000	367,705	612.84
雜項收入	25,000,000	296,859	2,085,000	-1,788,141	-85.76	1,353,903	4,170,000	-2,816,097	-67.53
業務外費用	13,903,000	1,413,715	200,000	1,213,715	606.86	1,678,715	230,000	1,448,715	629.88
其他業務外費用	13,903,000	1,413,715	200,000	1,213,715	606.86	1,678,715	230,000	1,448,715	629.88
財產交易短絀	572,000	570,795		570,795		570,795		570,795	
雜項費用	13,331,000	842,920	200,000	642,920	321.46	1,107,920	230,000	877,920	381.70
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	6,826,627	11,764,000	-4,937,373	-41.97	35,491,970	26,348,000	9,143,970	34.70
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	16,968,964	-329,000	17,297,964	--	7,949,083	-31,982,000	39,931,083	--

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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000								
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000								

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」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273,342元，預算數0元。係宿舍使用費及土地供他人起造建物之權利金收入覈實繳入所致。
- 2.其他補助收入：實際數14,585,000元，預算數10,500,000元。係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為高所致。
- 3.雜項業務收入：實際數68,190,266元，預算數57,952,000元。主要係1-2月份之渠道原水輸送費本月入帳，致實際執行數較預算數為高。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數61,367,130元，預算數70,647,000元。主要係渠道修護等工程件數較預期少，及專案委託調查計畫案尚未發包執行，致實際數較預算數為低。
- 2.管理費用及總務費用：實際數49,177,281元，預算數56,074,000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47,084元，預算數61,000元。主要係員工考選訓練等尚未舉開，致費用執行數低於預算數。

業務賸餘(短絀)：實際數-27,542,887元，預算數-58,330,000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7,169,938元，預算數4,200,000元。主要係銀行利率調高及定存增加，致定期存款利息收入較預算數高。
- 2.財產交易賸餘：實際數0元，預算數9,872,000元。主要係非事業用地土地標售案件尚未辦妥土地移轉，致收入較預算數減少。
- 3.租賃收入：實際數28,219,139元，預算數8,276,000元。主要係土地租期續約並一次繳入年租金，致實際數高於預算數。
- 4.違規罰款收入：實際數427,705元，預算數60,000元。主要係工程逾期違約金及沒收土地押標金覈實繳入，致實際數高於預算數。
- 5.雜項收入：實際數1,353,903元，預算數4,170,000元，主要土地占用使用補償金較預期為低，致實際數低於預算數。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數570,795元，預算數0元。主要係土地改良物已屆保存年限辦理報廢，致實際數高於預算數。
- 2.雜項費用：實際數1,107,920元，預算數230,000元。主要係業務宣導品及農會補助款支出，致實際數高於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數35,491,970元，預算數26,348,000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7,949,083元，預算數-31,982,000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3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	19,576,516,503	100.00	負債	233,834,985	1.19
流動資產	3,637,537,436	18.58	流動負債	28,214,726	0.14
現金	1,777,018,499	9.08	應付款項	13,171,468	0.07
銀行存款	1,777,018,499	9.08	應付代收款	13,170,365	0.07
流動金融資產	1,860,091,760	9.50	應付費用	1,103	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	18,710	-	預收款項	15,043,258	0.08
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	73,050	-	其他預收款	15,043,258	0.08
其他金融資產 - 流動	1,860,000,000	9.50	長期負債	122,326,335	0.62
預付款項	427,177	-	長期債務	122,326,335	0.62
預付費用	427,177	-	應計退休金負債	122,326,335	0.62
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	122,326,335	0.62	其他負債	83,293,924	0.43
準備金	122,326,335	0.62	遞延負債	48,918,584	0.25
退休及離職準備金	122,326,335	0.62	遞延收入	48,918,584	0.25
不動產、廠房及設備	15,807,270,404	80.75	什項負債	34,375,340	0.18
土地	12,929,421,807	66.05	存入保證金	34,375,340	0.18

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	12,929,421,807	66.05	淨值	19,342,681,518	98.81
土地改良物	2,462,350,671	12.58	基金	1,130,180,212	5.77
土地改良物	5,190,982,262	26.52	基金	1,130,180,212	5.77
累計折舊 - 土地改良物	-2,728,631,591	-13.94	基金	1,130,180,212	5.77
房屋及建築	328,301,138	1.68	公積	2,732,155,148	13.96
房屋及建築	409,511,531	2.09	特別公積	2,732,155,148	13.96
累計折舊 - 房屋及建築	-81,210,393	-0.41	特別公積	2,732,155,148	13.96
機械及設備	12,829,919	0.07	累積餘絀	1,876,455,329	9.59
機械及設備	25,637,119	0.13	累積賸餘	1,876,455,329	9.59
累計折舊 - 機械及設備	-12,807,200	-0.07	累積賸餘	1,876,455,329	9.59
交通及運輸設備	3,318,776	0.02	淨值其他項目	13,603,890,829	69.49
交通及運輸設備	7,096,610	0.04	累積其他綜合餘絀	13,603,890,829	69.49
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,777,834	-0.02	未實現重估增值	13,603,890,829	69.49
什項設備	9,135,422	0.05			
什項設備	12,875,857	0.07			
累計折舊 - 什項設備	-3,740,435	-0.02			
購建中固定資產	61,912,671	0.32			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年3月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
未完工程	61,912,671	0.32			
無形資產	9,205,865	0.05			
無形資產	9,205,865	0.05			
電腦軟體	9,205,865	0.05			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	19,576,516,503	100.00	合 計	19,576,516,503	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為32,367,390.00元。

石門農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	43,363,587	197,027,000			240,390,587	82,552,587	41,444,540		41,444,540	50.20	-41,108,047	-49.80		
一次性項目	43,363,587	197,027,000			240,390,587	82,552,587	41,444,540		41,444,540	50.20	-41,108,047	-49.80		
土地		17,990,000			17,990,000	6,500,000	6,250,000		6,250,000	96.15	-250,000	-3.85		
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	72,712,587	34,265,042		34,265,042	47.12	-38,447,545	-52.88	主要係部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
房屋及建築		32,800,000			32,800,000	3,150,000	342,698		342,698	10.88	-2,807,302	-89.12	主要係中寮段合建分回房屋裝修工程已辦理驗收，惟因相關文件尚未備齊，致尚不及付款。	將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
機械及設備		7,252,000			7,252,000	150,000	586,800		586,800	391.20	436,800	291.20	主要係依業務實際需要提前辦理電腦主機設備採購，致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000			300,000	40,000					-40,000	-100.00	主要係冷氣機設備汰舊換新，刻正辦理需求規劃中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	82,552,587	41,444,540		41,444,540	50.20	-41,108,047	-49.80		
土地		17,990,000			17,990,000	6,500,000	6,250,000		6,250,000	96.15	-250,000	-3.85		
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	72,712,587	34,265,042		34,265,042	47.12	-38,447,545	-52.88		
房屋及建築		32,800,000			32,800,000	3,150,000	342,698		342,698	10.88	-2,807,302	-89.12		
機械及設備		7,252,000			7,252,000	150,000	586,800		586,800	391.20	436,800	291.20		
交通及運輸設備										--				

石門農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年3月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)			
什項設備		300,000			300,000	40,000									
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	82,552,587	41,444,540		41,444,540	50.20	-41,108,047	-49.80			