

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員

副管理師代理
主計室主任 黃慧美

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4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	25,020,456	39,477,000	-14,456,544	-36.62	108,069,064	107,929,000	140,064	0.13
租金及權利金收入		5,714		5,714		279,056		279,056	
權利金收入		5,714		5,714		279,056		279,056	
其他業務收入	356,280,000	25,014,742	39,477,000	-14,462,258	-36.63	107,790,008	107,929,000	-138,992	-0.13
其他補助收入	63,010,000	1,246,017	10,500,000	-9,253,983	-88.13	15,831,017	21,000,000	-5,168,983	-24.61
雜項業務收入	293,270,000	23,768,725	28,977,000	-5,208,275	-17.97	91,958,991	86,929,000	5,029,991	5.79
業務成本與費用	513,245,000	34,160,414	39,627,000	-5,466,586	-13.80	144,751,909	166,409,000	-21,657,091	-13.01
業務費用	323,855,000	23,896,984	26,477,000	-2,580,016	-9.74	85,264,114	97,124,000	-11,859,886	-12.21
業務費用	323,855,000	23,896,984	26,477,000	-2,580,016	-9.74	85,264,114	97,124,000	-11,859,886	-12.21
管理及總務費用	187,865,000	10,215,561	13,109,000	-2,893,439	-22.07	59,392,842	69,183,000	-9,790,158	-14.15
管理費用及總務費用	187,865,000	10,215,561	13,109,000	-2,893,439	-22.07	59,392,842	69,183,000	-9,790,158	-14.15
研究發展及訓練費用	1,525,000	47,869	41,000	6,869	16.75	94,953	102,000	-7,047	-6.91
訓練費用	1,525,000	47,869	41,000	6,869	16.75	94,953	102,000	-7,047	-6.91
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	-9,139,958	-150,000	-8,989,958	5,993.31	-36,682,845	-58,480,000	21,797,155	-37.27
業務外收入	151,736,000	14,933,862	13,644,000	1,289,862	9.45	52,104,547	40,222,000	11,882,547	29.54
財務收入	20,998,000	2,615,041	2,100,000	515,041	24.53	9,784,979	6,300,000	3,484,979	55.32
利息收入	20,995,000	2,615,041	2,100,000	515,041	24.53	9,784,979	6,300,000	3,484,979	55.32

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年4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	12,318,821	11,544,000	774,821	6.71	42,319,568	33,922,000	8,397,568	24.76
財產交易賸餘	59,233,000	7,608,858	4,936,000	2,672,858	54.15	7,608,858	14,808,000	-7,199,142	-48.62
租賃收入	46,205,000	4,285,430	4,493,000	-207,570	-4.62	32,504,569	12,769,000	19,735,569	154.56
違規罰款收入	300,000	7,901	30,000	-22,099	-73.66	435,606	90,000	345,606	384.01
雜項收入	25,000,000	416,632	2,085,000	-1,668,368	-80.02	1,770,535	6,255,000	-4,484,465	-71.69
業務外費用	13,903,000	858,055	1,090,000	-231,945	-21.28	2,536,770	1,320,000	1,216,770	92.18
其他業務外費用	13,903,000	858,055	1,090,000	-231,945	-21.28	2,536,770	1,320,000	1,216,770	92.18
財產交易短絀	572,000					570,795		570,795	
雜項費用	13,331,000	858,055	1,090,000	-231,945	-21.28	1,965,975	1,320,000	645,975	48.94
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	14,075,807	12,554,000	1,521,807	12.12	49,567,777	38,902,000	10,665,777	27.42
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	4,935,849	12,404,000	-7,468,151	-60.21	12,884,932	-19,578,000	32,462,932	--

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4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	669,625,410		669,625,410		669,625,410		669,625,410	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000	669,625,410		669,625,410		669,625,410		669,625,410	

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4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」669,625,410元及截至本月份「本期其他綜合損益」669,625,410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279,056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15,831,017元，預算數21,000,000元。係因政府第二期補助款尚未撥入，致實際收入較預算數為低。

3.雜項業務收入：實際數91,958,991元，預算數86,929,000元。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數85,264,114元，預算數97,124,000元。主要係渠道修護等工程件數較預期少，及專案委託服務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59,392,842元，預算數69,183,000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94,953元，預算數102,000元。

業務賸餘(短絀)：實際數-36,682,845元，預算數-58,480,000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9,784,979元，預算數6,300,000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7,608,858元，預算數14,808,000元。主要係非事業用地土地標(讓)售案件較預期為低，致收入較預算數減少。

3.租賃收入：實際數32,504,569元，預算數12,769,000元。主要係土地租金覈實繳入，致實際數高於預算數。

4.違規罰款收入：實際數435,606元，預算數90,000元。主要係工程逾期違約金覈實繳入，致實際數高於預算數。

5.雜項收入：實際數1,770,535元，預算數6,255,000元，主要係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1,965,975元，預算數1,320,000元。主要係農會補助款及土地面積變更之資產短絀，致實際數高於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數49,567,777元，預算數38,902,000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12,884,932元，預算數-19,578,000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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,263,698,557	100.00	負債	246,455,780	1.22
流動資產	3,657,889,430	18.05	流動負債	42,397,522	0.21
現金	1,797,354,863	8.87	應付款項	13,874,522	0.07
銀行存款	1,797,354,863	8.87	應付代收款	13,873,419	0.07
流動金融資產	1,860,091,760	9.18	應付費用	1,103	-
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710	-	預收款項	28,523,000	0.14
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	73,050	-	其他預收款	28,523,000	0.14
金融資產評價調整－流動					
其他金融資產－流動	1,860,000,000	9.18	長期負債	122,326,335	0.60
預付款項	442,807	-	長期債務	122,326,335	0.60
預付費用	442,807	-	應計退休金負債	122,326,335	0.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,335	0.60	其他負債	81,731,923	0.40
準備金	122,326,335	0.60	遞延負債	48,161,883	0.24
退休及離職準備金	122,326,335	0.60	遞延收入	48,161,883	0.24
不動產、廠房及設備	16,474,257,126	81.30	什項負債	33,570,040	0.17
土地	13,598,746,582	67.11	存入保證金	33,570,040	0.17

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	13,598,746,582	67.11	淨值	20,017,242,777	98.78
土地改良物	2,448,881,466	12.09	基金	1,130,180,212	5.58
土地改良物	5,190,982,262	25.62	基金	1,130,180,212	5.58
累計折舊－土地改良物	-2,742,100,796	-13.53	基金	1,130,180,212	5.58
房屋及建築	332,383,872	1.64	公積	2,732,155,148	13.48
房屋及建築	414,283,593	2.04	特別公積	2,732,155,148	13.48
累計折舊－房屋及建築	-81,899,721	-0.40	特別公積	2,732,155,148	13.48
機械及設備	12,590,995	0.06	累積餘絀	1,881,391,178	9.28
機械及設備	25,637,119	0.13	累積賸餘	1,881,391,178	9.28
累計折舊－機械及設備	-13,046,124	-0.06	累積賸餘	1,881,391,178	9.28
交通及運輸設備	3,275,898	0.02	淨值其他項目	14,273,516,239	70.44
交通及運輸設備	7,096,610	0.04	累積其他綜合餘絀	14,273,516,239	70.44
累計折舊－交通及運輸設備	-3,820,712	-0.02	未實現重估增值	14,273,516,239	70.44
什項設備	9,014,010	0.04			
什項設備	12,875,857	0.06			
累計折舊－什項設備	-3,861,847	-0.02			
購建中固定資產	69,364,303	0.34			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	69,364,303	0.34			
無形資產	9,049,203	0.04			
無形資產	9,049,203	0.04			
電腦軟體	9,049,203	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,263,698,557	100.00	合 計	20,263,698,557	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為32,399,090.00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4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	104,093,587	53,668,234		53,668,234	51.56	-50,425,353	-48.44	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。		
一次性項目	43,363,587	197,027,000			240,390,587	104,093,587	53,668,234		53,668,234	51.56	-50,425,353	-48.44				
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	92,363,587	44,759,529		44,759,529	48.46	-47,604,058	-51.54				
房屋及建築		32,800,000			32,800,000	4,400,000	2,071,905		2,071,905	47.09	-2,328,095	-52.91			主要係平鎮區延平路二段56號建物結構補強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。
機械及設備		7,252,000			7,252,000	750,000	586,800		586,800	78.24	-163,200	-21.76			主要係抽水機設備已詢價完成並與廠商確認下單，尚未達交貨階段，致執行落後。	後續將請廠商於期限內儘速交貨，以利後續驗收付款作業。
交通及運輸設備										--			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。		
什項設備		300,000			300,000	80,000					-80,000	-100.00				
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	104,093,587	53,668,234		53,668,234	51.56	-50,425,353	-48.44				
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	92,363,587	44,759,529		44,759,529	48.46	-47,604,058	-51.54				
房屋及建築		32,800,000			32,800,000	4,400,000	2,071,905		2,071,905	47.09	-2,328,095	-52.91				
機械及設備		7,252,000			7,252,000	750,000	586,800		586,800	78.24	-163,200	-21.76				

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4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)		
交通及運輸設備														
什項設備		300,000			300,000	80,000					-80,000	-100.00		
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	104,093,587	53,668,234		53,668,234	51.56	-50,425,353	-48.44		