

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 6 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6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	47,799,654	40,186,000	7,613,654	18.95	172,007,071	177,092,000	-5,084,929	-2.87
租金及權利金收入		5,714		5,714		290,484		290,484	
權利金收入		5,714		5,714		290,484		290,484	
其他業務收入	356,280,000	47,793,940	40,186,000	7,607,940	18.93	171,716,587	177,092,000	-5,375,413	-3.04
其他補助收入	63,010,000		10,510,000	-10,510,000	-100.00	30,324,017	31,510,000	-1,185,983	-3.76
雜項業務收入	293,270,000	47,793,940	29,676,000	18,117,940	61.05	141,392,570	145,582,000	-4,189,430	-2.88
業務成本與費用	513,245,000	32,768,048	46,580,000	-13,811,952	-29.65	220,215,968	258,343,000	-38,127,032	-14.76
業務費用	323,855,000	23,613,639	32,581,000	-8,967,361	-27.52	140,744,616	161,964,000	-21,219,384	-13.10
業務費用	323,855,000	23,613,639	32,581,000	-8,967,361	-27.52	140,744,616	161,964,000	-21,219,384	-13.10
管理及總務費用	187,865,000	9,092,032	13,394,000	-4,301,968	-32.12	79,282,336	95,607,000	-16,324,664	-17.07
管理費用及總務費用	187,865,000	9,092,032	13,394,000	-4,301,968	-32.12	79,282,336	95,607,000	-16,324,664	-17.07
研究發展及訓練費用	1,525,000	62,377	605,000	-542,623	-89.69	189,016	772,000	-582,984	-75.52
訓練費用	1,525,000	62,377	605,000	-542,623	-89.69	189,016	772,000	-582,984	-75.52
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	15,031,606	-6,394,000	21,425,606	--	-48,208,897	-81,251,000	33,042,103	-40.67
業務外收入	151,736,000	32,524,484	21,283,000	11,241,484	52.82	101,036,654	75,469,000	25,567,654	33.88
財務收入	20,998,000	6,100,192	2,100,000	4,000,192	190.49	18,736,555	10,500,000	8,236,555	78.44
利息收入	20,995,000	6,100,192	2,100,000	4,000,192	190.49	18,736,555	10,500,000	8,236,555	78.44

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年6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	26,424,292	19,183,000	7,241,292	37.75	82,300,099	64,969,000	17,331,099	26.68
財產交易賸餘	59,233,000	20,555,640	9,873,000	10,682,640	108.20	35,160,463	29,617,000	5,543,463	18.72
租賃收入	46,205,000	5,352,865	5,120,000	232,865	4.55	43,934,523	22,702,000	21,232,523	93.53
違規罰款收入	300,000	430,986	30,000	400,986	1,336.62	891,177	150,000	741,177	494.12
雜項收入	25,000,000	84,801	4,160,000	-4,075,199	-97.96	2,313,936	12,500,000	-10,186,064	-81.49
業務外費用	13,903,000	996,875	1,521,000	-524,125	-34.46	3,571,094	3,236,000	335,094	10.36
其他業務外費用	13,903,000	996,875	1,521,000	-524,125	-34.46	3,571,094	3,236,000	335,094	10.36
財產交易短絀	572,000	735	286,000	-285,265	-99.74	571,530	286,000	285,530	99.84
雜項費用	13,331,000	996,140	1,235,000	-238,860	-19.34	2,999,564	2,950,000	49,564	1.68
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	31,527,609	19,762,000	11,765,609	59.54	97,465,560	72,233,000	25,232,560	34.93
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	46,559,215	13,368,000	33,191,215	248.29	49,256,663	-9,018,000	58,274,663	--

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6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	-502,292		-502,292		669,817,449		669,817,449	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000	-502,292		-502,292		669,817,449		669,817,449	

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6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」-502,292元及截至本月份「本期其他綜合損益」669,817,449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290,484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30,324,017元，預算數31,510,000元。
3.雜項業務收入：實際數141,392,570元，預算數145,582,000元。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數140,744,616元，預算數161,964,000元。主要係委託調查研究計畫尚在發包階段及土地地價稅尚未繳納，致實際數低於預算數。
2.管理費用及總務費用：實際數79,282,336元，預算數95,607,000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189,016元，預算數772,000元。主要係員工教育訓練雖已辦理完成惟尚未付款，致實際數低於預算數。

業務賸餘(短絀)：實際數-48,208,897元，預算數-81,251,000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18,736,555元，預算數10,500,000元。主要係銀行利率調高及401專戶等半年息覈實繳入，致存款利息收入較預算數高。
2.財產交易賸餘：實際數35,160,463元，預算數29,617,000元。主要係非事業用地土地標(讓)售案件進度高於預期所致。
3.租賃收入：實際數43,934,523元，預算數22,702,000元。主要係土地及房屋租金覈實繳入，致實際數高於預算數。
4.違規罰款收入：實際數891,177元，預算數150,000元。主要係工程逾期及懲罰性違約金覈實繳入，致實際數高於預算數。
5.雜項收入：實際數2,313,936元，預算數12,500,000元，主要係土地占用使用補償金開單繳款作業較預期延後，致實際數低於預算數。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數571,530元，預算數286,000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2,999,564元，預算數2,950,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數97,465,560元，預算數72,233,000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49,256,663元，預算數-9,018,000元。主要係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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,269,449,429	100.00	負債	215,642,882	1.06
流動資產	3,683,012,265	18.17	流動負債	14,413,606	0.07
現金	1,332,415,032	6.57	應付款項	14,413,606	0.07
銀行存款	1,332,415,032	6.57	應付代收款	14,413,606	0.07
流動金融資產	2,350,091,760	11.59	長期負債	122,326,335	0.60
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710	-	長期債務	122,326,335	0.60
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	73,050	-	應計退休金負債	122,326,335	0.60
金融資產評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流動	2,350,000,000	11.59	其他負債	78,902,941	0.39
應收款項	2,696	-	遞延負債	47,387,168	0.23
其他應收款	2,696	-	遞延收入	47,387,168	0.23
預付款項	502,777	-	什項負債	31,515,773	0.16
預付費用	502,777	-	存入保證金	31,515,773	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,335	0.60	淨值	20,053,806,547	98.94
準備金	122,326,335	0.60	基金	1,130,180,212	5.58
退休及離職準備金	122,326,335	0.60	基金	1,130,180,212	5.58

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	16,454,440,013	81.18	基金	1,130,180,212	5.58
土地	13,598,023,626	67.09	公積	2,732,155,148	13.48
土地	13,598,023,626	67.09	特別公積	2,732,155,148	13.48
土地改良物	2,437,003,945	12.02	特別公積	2,732,155,148	13.48
土地改良物	5,206,083,502	25.68	累積餘絀	1,917,762,909	9.46
累計折舊 - 土地改良物	-2,769,079,557	--	累積賸餘	1,917,762,909	9.46
房屋及建築	333,247,184	1.64	累積賸餘	1,917,762,909	9.46
房屋及建築	416,529,890	2.05	淨值其他項目	14,273,708,278	70.42
累計折舊 - 房屋及建築	-83,282,706	--	累積其他綜合餘絀	14,273,708,278	70.42
機械及設備	12,554,018	0.06	未實現重估增值	14,273,708,278	70.42
機械及設備	26,002,414	0.13			
累計折舊 - 機械及設備	-13,448,396	--			
交通及運輸設備	3,190,142	0.02			
交通及運輸設備	7,096,610	0.04			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-3,906,468	--			
什項設備	8,772,488	0.04			
什項設備	12,875,857	0.06			

中華民國113年6月30日

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	-4,103,369	--			
購建中固定資產	61,648,610	0.30			
未完工程	61,648,610	0.30			
無形資產	9,494,353	0.05			
無形資產	9,494,353	0.05			
電腦軟體	9,494,353	0.05			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,269,449,429	100.00	合 計	20,269,449,429	100.00

7

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6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	123,363,587	62,989,169		62,989,169	51.06	-60,374,418	-48.94		
一次性項目	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,363,587	62,989,169		62,989,169	51.06	-60,374,418	-48.94		
土地		17,990,000			17,990,000	7,000,000	6,250,000		6,250,000	89.29	-750,000	-10.71	主要係土地採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	101,363,587	52,296,103		52,296,103	51.59	-49,067,484	-48.41	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	10,300,000	3,417,471		3,417,471	33.18	-6,882,529	-66.82	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	4,550,000	1,025,595		1,025,595	22.54	-3,524,405	-77.46	主要係中壢支渠末端等3處智慧閘控設備建置施工中，預計10月份完工。	將請廠商依契約所訂期程交貨，以提升執行率。
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000			300,000	150,000					-150,000	-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	123,363,587	62,989,169		62,989,169	51.06	-60,374,418	-48.94		
土地		17,990,000			17,990,000	7,000,000	6,250,000		6,250,000	89.29	-750,000	-10.71		
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	101,363,587	52,296,103		52,296,103	51.59	-49,067,484	-48.41		
房屋及建築		32,800,000			32,800,000	10,300,000	3,417,471		3,417,471	33.18	-6,882,529	-66.82		

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6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)		
機械及設備		7,252,000			7,252,000	4,550,000	1,025,595		1,025,595	22.54	-3,524,405	-77.46		
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000			300,000	150,000					-150,000	-100.00		
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,363,587	62,989,169		62,989,169	51.06	-60,374,418	-48.94		