

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 7 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7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	30,908,279	35,648,000	-4,739,721	-13.30	202,915,350	212,740,000	-9,824,650	-4.62
租金及權利金收入		5,714		5,714	--	296,198		296,198	--
權利金收入		5,714		5,714	--	296,198		296,198	--
其他業務收入	356,280,000	30,902,565	35,648,000	-4,745,435	-13.31	202,619,152	212,740,000	-10,120,848	-4.76
其他補助收入	63,010,000		10,500,000	-10,500,000	-100.00	30,324,017	42,010,000	-11,685,983	-27.82
雜項業務收入	293,270,000	30,902,565	25,148,000	5,754,565	22.88	172,295,135	170,730,000	1,565,135	0.92
業務成本與費用	513,245,000	44,032,284	41,991,000	2,041,284	4.86	264,248,252	300,334,000	-36,085,748	-12.02
業務費用	323,855,000	31,402,479	25,070,000	6,332,479	25.26	172,147,095	187,034,000	-14,886,905	-7.96
業務費用	323,855,000	31,402,479	25,070,000	6,332,479	25.26	172,147,095	187,034,000	-14,886,905	-7.96
管理及總務費用	187,865,000	11,627,513	16,404,000	-4,776,487	-29.12	90,909,849	112,011,000	-21,101,151	-18.84
管理費用及總務費用	187,865,000	11,627,513	16,404,000	-4,776,487	-29.12	90,909,849	112,011,000	-21,101,151	-18.84
研究發展及訓練費用	1,525,000	1,002,292	517,000	485,292	93.87	1,191,308	1,289,000	-97,692	-7.58
訓練費用	1,525,000	1,002,292	517,000	485,292	93.87	1,191,308	1,289,000	-97,692	-7.58
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	-13,124,005	-6,343,000	-6,781,005	106.91	-61,332,902	-87,594,000	26,261,098	-29.98
業務外收入	151,736,000	14,939,361	13,664,000	1,275,361	9.33	115,976,015	89,133,000	26,843,015	30.12
財務收入	20,998,000	2,708,467	2,100,000	608,467	28.97	21,445,022	12,600,000	8,845,022	70.20
利息收入	20,995,000	2,708,467	2,100,000	608,467	28.97	21,445,022	12,600,000	8,845,022	70.20

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年7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	12,230,894	11,564,000	666,894	5.77	94,530,993	76,533,000	17,997,993	23.52
財產交易賸餘	59,233,000		4,936,000	-4,936,000	-100.00	35,160,463	34,553,000	607,463	1.76
租賃收入	46,205,000	6,000,062	4,513,000	1,487,062	32.95	49,934,585	27,215,000	22,719,585	83.48
違規罰款收入	300,000	9,779	30,000	-20,221	-67.40	900,956	180,000	720,956	400.53
雜項收入	25,000,000	6,221,053	2,085,000	4,136,053	198.37	8,534,989	14,585,000	-6,050,011	-41.48
業務外費用	13,903,000		1,816,000	-1,816,000	-100.00	3,571,094	5,052,000	-1,480,906	-29.31
其他業務外費用	13,903,000		1,816,000	-1,816,000	-100.00	3,571,094	5,052,000	-1,480,906	-29.31
財產交易短絀	572,000		286,000	-286,000	-100.00	571,530	572,000	-470	-0.08
雜項費用	13,331,000		1,530,000	-1,530,000	-100.00	2,999,564	4,480,000	-1,480,436	-33.05
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	14,939,361	11,848,000	3,091,361	26.09	112,404,921	84,081,000	28,323,921	33.69
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	1,815,356	5,505,000	-3,689,644	-67.02	51,072,019	-3,513,000	54,585,019	-1,553.8

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7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	%			金 額	%
後續可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000					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					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7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」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296,198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42,010,000元。主要係政府第三期補助款尚未撥入，致實際數低於預算數。

業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用：實際數90,909,849元，預算數112,011,000元。主要係基於員額控管實際進用人數較少，致實際數較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-61,332,902元，預算數-87,594,000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21,445,022元，預算數12,600,000元。主要係銀行利率調高及定存增加，致存款利息收入較預算數高。

2. 租賃收入：實際數49,934,585元，預算數27,215,000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. 違規罰款收入：實際數900,956元，預算數180,000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。

4. 雜項收入：實際數8,534,989元，預算數14,585,000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. 雜項費用：實際數2,999,564元，預算數4,480,000元。主要係健行活動雖已完成惟尚未付款，致實際數低於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數112,404,921元，預算數84,081,000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51,072,019元，預算數-3,513,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,279,770,158	100.00	負債	224,148,255	1.11
流動資產	3,699,838,589	18.24	流動負債	24,325,281	0.12
現金	1,349,302,417	6.65	應付款項	15,211,281	0.08
銀行存款	1,349,302,417	6.65	應付代收款	14,376,835	0.07
流動金融資產	2,350,091,760	11.59	應付費用	834,446	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	-	預收款項	9,114,000	0.04
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	9,114,000	0.04
其他金融資產－流動	2,350,000,000	11.59	長期負債	122,326,335	0.60
應收款項	1,635	-	長期債務	122,326,335	0.60
其他應收款	1,635	-	應計退休金負債	122,326,335	0.60
預付款項	442,777	-	其他負債	77,496,639	0.38
預付費用	442,777	-	遞延負債	46,621,878	0.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,335	0.60	遞延收入	46,621,878	0.23
準備金	122,326,335	0.60	什項負債	30,874,761	0.15
退休及離職準備金	122,326,335	0.60	存入保證金	30,874,761	0.15
不動產、廠房及設備	16,448,128,111	81.11	淨值	20,055,621,903	98.89

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	13,598,111,026	67.05	基金	1,130,180,212	5.57
土地	13,598,111,026	67.05	基金	1,130,180,212	5.57
土地改良物	2,448,955,399	12.08	基金	1,130,180,212	5.57
土地改良物	5,231,544,502	25.80	公積	2,732,155,148	13.47
累計折舊－土地改良物	-2,782,589,103	-13.72	特別公積	2,732,155,148	13.47
房屋及建築	332,553,528	1.64	特別公積	2,732,155,148	13.47
房屋及建築	416,529,890	2.05	累積餘絀	1,919,578,265	9.47
累計折舊－房屋及建築	-83,976,362	-0.41	累積賸餘	1,919,578,265	9.47
機械及設備	12,388,711	0.06	累積賸餘	1,919,578,265	9.47
機械及設備	26,078,014	0.13	淨值其他項目	14,273,708,278	70.38
累計折舊－機械及設備	-13,689,303	-0.07	累積其他綜合餘絀	14,273,708,278	70.38
交通及運輸設備	3,147,265	0.02	未實現重估增值	14,273,708,278	70.38
交通及運輸設備	7,096,610	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,949,345	-0.02			
什項設備	8,840,226	0.04			
什項設備	13,064,357	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,224,131	-0.02			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	44,131,956	0.22			
未完工程	44,131,956	0.22			
無形資產	9,300,660	0.05			
無形資產	9,300,660	0.05			
電腦軟體	9,300,660	0.05			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,279,770,158	100.00	合 計	20,279,770,158	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為30,911,990.00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7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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	71,197,615		71,197,615	57.71	-52,165,972	-42.29		
一次性項目	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,363,587	71,197,615		71,197,615	57.71	-52,165,972	-42.29		
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	59,158,169		59,158,169	58.36	-42,205,418	-41.64	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	4,499,751		4,499,751	43.69	-5,800,249	-56.31	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	1,101,195		1,101,195	24.20	-3,448,805	-75.80	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	188,500		188,500	125.67	38,500	25.67	主要係購置冷氣設備覈實開支,致進度超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,363,587	71,197,615		71,197,615	57.71	-52,165,972	-42.29		
土地		17,990,000			17,990,000	7,000,000	6,250,000		6,250,000	89.29	-750,000	-10.71		

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7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					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)		
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	101,363,587	59,158,169		59,158,169	58.36	-42,205,418	-41.64		
房屋及建築		32,800,000			32,800,000	10,300,000	4,499,751		4,499,751	43.69	-5,800,249	-56.31		
機械及設備		7,252,000			7,252,000	4,550,000	1,101,195		1,101,195	24.20	-3,448,805	-75.80		
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000			300,000	150,000	188,500		188,500	125.67	38,500	25.67		
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,363,587	71,197,615		71,197,615	57.71	-52,165,972	-42.29		

註：