

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 8 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8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	40,607,127	25,648,000	14,959,127	58.32	243,522,477	238,388,000	5,134,477	2.15
租金及權利金收入		5,714		5,714	--	301,912		301,912	--
權利金收入		5,714		5,714	--	301,912		301,912	--
其他業務收入	356,280,000	40,601,413	25,648,000	14,953,413	58.30	243,220,565	238,388,000	4,832,565	2.03
其他補助收入	63,010,000	14,493,000		14,493,000	--	44,817,017	42,010,000	2,807,017	6.68
雜項業務收入	293,270,000	26,108,413	25,648,000	460,413	1.80	198,403,548	196,378,000	2,025,548	1.03
業務成本與費用	513,245,000	35,442,069	38,657,000	-3,214,931	-8.32	299,690,321	338,991,000	-39,300,679	-11.59
業務費用	323,855,000	23,009,359	24,656,000	-1,646,641	-6.68	195,156,454	211,690,000	-16,533,546	-7.81
業務費用	323,855,000	23,009,359	24,656,000	-1,646,641	-6.68	195,156,454	211,690,000	-16,533,546	-7.81
管理及總務費用	187,865,000	12,382,298	13,936,000	-1,553,702	-11.15	103,292,147	125,947,000	-22,654,853	-17.99
管理費用及總務費用	187,865,000	12,382,298	13,936,000	-1,553,702	-11.15	103,292,147	125,947,000	-22,654,853	-17.99
研究發展及訓練費用	1,525,000	50,412	65,000	-14,588	-22.44	1,241,720	1,354,000	-112,280	-8.29
訓練費用	1,525,000	50,412	65,000	-14,588	-22.44	1,241,720	1,354,000	-112,280	-8.29
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	5,165,058	-13,009,000	18,174,058	-139.70	-56,167,844	-100,603,000	44,435,156	-44.17
業務外收入	151,736,000	33,836,887	13,367,000	20,469,887	153.14	149,812,902	102,500,000	47,312,902	46.16
財務收入	20,998,000	2,568,173	2,103,000	465,173	22.12	24,013,195	14,703,000	9,310,195	63.32
利息收入	20,995,000	2,565,550	2,100,000	465,550	22.17	24,010,572	14,700,000	9,310,572	63.34

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年8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	2,623	3,000	-377	-12.57	2,623	3,000	-377	-12.57
其他業務外收入	130,738,000	31,268,714	11,264,000	20,004,714	177.60	125,799,707	87,797,000	38,002,707	43.28
財產交易賸餘	59,233,000	8,968,234	4,936,000	4,032,234	81.69	44,128,697	39,489,000	4,639,697	11.75
租賃收入	46,205,000	7,805,506	4,213,000	3,592,506	85.27	57,740,091	31,428,000	26,312,091	83.72
違規罰款收入	300,000	9,965	30,000	-20,035	-66.78	910,921	210,000	700,921	333.77
雜項收入	25,000,000	14,485,009	2,085,000	12,400,009	594.72	23,019,998	16,670,000	6,349,998	38.09
業務外費用	13,903,000	1,430,000	130,000	1,300,000	1,000.00	5,001,094	5,182,000	-180,906	-3.49
其他業務外費用	13,903,000	1,430,000	130,000	1,300,000	1,000.00	5,001,094	5,182,000	-180,906	-3.49
財產交易短絀	572,000			571,530		571,530	572,000	-470	-0.08
雜項費用	13,331,000	1,430,000	130,000	1,300,000	1,000.00	4,429,564	4,610,000	-180,436	-3.91
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	32,406,887	13,237,000	19,169,887	144.82	144,811,808	97,318,000	47,493,808	48.80
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	37,571,945	228,000	37,343,945	16,378.92	88,643,964	-3,285,000	91,928,964	-2,798.4

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8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	-1,033,887		-1,033,887	--	668,783,562		668,783,562	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000	-1,033,887		-1,033,887	--	668,783,562		668,783,562	--

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8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」-1,033,887元及截至本月份「本期其他綜合損益」668,783,562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301,912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。

業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用：實際數103,292,147元，預算數125,947,000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-56,167,844元，預算數-100,603,000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24,010,572元，預算數14,700,000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. 投資賸餘：實際數2,623元，預算數3,000元。主要係認列轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)發放股利較預算數為低所致。

3. 財產交易賸餘：實際數44,128,697元，預算數39,489,000元。主要係處分農田水利非事業用土地價款覈實繳入，致實際數高於預算數。

4. 租賃收入：實際數57,740,091元，預算數31,428,000元。主要係土地及房屋租金覈實繳入，致實際數高於預算數。

5. 違規罰款收入：實際數910,921元，預算數210,000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。

6. 雜項收入：實際數23,019,998元，預算數16,670,000元。主要係土地占用使用補償金覈實繳入，致實際數高於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數144,811,808元，預算數97,318,000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88,643,964元，預算數-3,285,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,343,382,450	100.00	負債	212,691,849	1.05
流動資產	3,776,441,607	18.56	流動負債	14,252,609	0.07
現金	1,275,848,910	6.27	應付款項	12,895,460	0.06
銀行存款	1,275,848,910	6.27	應付代收款	12,895,460	0.06
流動金融資產	2,500,091,760	12.29	預收款項	1,357,149	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	18,710	-	其他預收款	1,357,149	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	73,050	-	長期負債	122,326,335	0.60
其他金融資產－流動	2,500,000,000	12.29	長期債務	122,326,335	0.60
應收款項	3,160	-	應計退休金負債	122,326,335	0.60
其他應收款	3,160	-	其他負債	76,112,905	0.37
預付款項	497,777	-	遞延負債	45,856,585	0.23
預付費用	497,777	-	遞延收入	45,856,585	0.23
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	122,326,335	0.60	什項負債	30,256,320	0.15
準備金	122,326,335	0.60	存入保證金	30,256,320	0.15
退休及離職準備金	122,326,335	0.60	淨值	20,130,690,601	98.95
不動產、廠房及設備	16,435,324,868	80.79	基金	1,168,710,852	5.74

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	13,596,931,373	66.84	基金	1,168,710,852	5.74
土地	13,596,931,373	66.84	基金	1,168,710,852	5.74
土地改良物	2,468,170,796	12.13	公積	2,732,155,148	13.43
土地改良物	5,264,372,846	25.88	特別公積	2,732,155,148	13.43
累計折舊－土地改良物	-2,796,202,050	-13.75	特別公積	2,732,155,148	13.43
房屋及建築	331,859,870	1.63	累積餘絀	1,957,150,210	9.62
房屋及建築	416,529,890	2.05	累積賸餘	1,957,150,210	9.62
累計折舊－房屋及建築	-84,670,020	-0.42	累積賸餘	1,957,150,210	9.62
機械及設備	12,196,737	0.06	淨值其他項目	14,272,674,391	70.16
機械及設備	26,128,014	0.13	累積其他綜合餘絀	14,272,674,391	70.16
累計折舊－機械及設備	-13,931,277	-0.07	未實現重估增值	14,272,674,391	70.16
交通及運輸設備	3,104,386	0.02			
交通及運輸設備	7,096,610	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,992,224	-0.02			
什項設備	8,795,238	0.04			
什項設備	13,140,825	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,345,587	-0.02			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	14,266,468	0.07			
未完工程	14,202,468	0.07			
預付工程及土地款	64,000	-			
無形資產	9,113,177	0.04			
無形資產	9,113,177	0.04			
電腦軟體	9,113,177	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,343,382,450	100.00	合 計	20,343,382,450	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為31,531,990.00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8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	74,222,939		74,222,939	60.17	-49,140,648	-39.83		
一次性項目	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,363,587	74,222,939		74,222,939	60.17	-49,140,648	-39.83		
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	62,057,025		62,057,025	61.22	-39,306,562	-38.78	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	1,151,195		1,151,195	25.30	-3,398,805	-74.70	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	264,968		264,968	176.65	114,968	76.65	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	74,222,939		74,222,939	60.17	-49,140,648	-39.83		
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8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)		
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	101,363,587	62,057,025		62,057,025	61.22	-39,306,562	-38.78		
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	1,151,195		1,151,195	25.30	-3,398,805	-74.70		
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000			300,000	150,000	264,968		264,968	176.65	114,968	76.65		
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,363,587	74,222,939		74,222,939	60.17	-49,140,648	-39.83		

註：