

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 9 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(印)

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年9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	6,718,283	34,718,000	-27,999,717	-80.65	250,240,760	273,106,000	-22,865,240	-8.37
租金及權利金收入		5,714		5,714	--	307,626		307,626	--
權利金收入		5,714		5,714	--	307,626		307,626	--
其他業務收入	356,280,000	6,712,569	34,718,000	-28,005,431	-80.67	249,933,134	273,106,000	-23,172,866	-8.48
其他補助收入	63,010,000	1,246,017	10,500,000	-9,253,983	-88.13	46,063,034	52,510,000	-6,446,966	-12.28
雜項業務收入	293,270,000	5,466,552	24,218,000	-18,751,448	-77.43	203,870,100	220,596,000	-16,725,900	-7.58
業務成本與費用	513,245,000	30,806,970	37,991,000	-7,184,030	-18.91	330,497,291	376,982,000	-46,484,709	-12.33
業務費用	323,855,000	21,921,760	24,960,000	-3,038,240	-12.17	217,078,214	236,650,000	-19,571,786	-8.27
業務費用	323,855,000	21,921,760	24,960,000	-3,038,240	-12.17	217,078,214	236,650,000	-19,571,786	-8.27
管理及總務費用	187,865,000	8,871,766	12,971,000	-4,099,234	-31.60	112,163,913	138,918,000	-26,754,087	-19.26
管理費用及總務費用	187,865,000	8,871,766	12,971,000	-4,099,234	-31.60	112,163,913	138,918,000	-26,754,087	-19.26
研究發展及訓練費用	1,525,000	13,444	60,000	-46,556	-77.59	1,255,164	1,414,000	-158,836	-11.23
訓練費用	1,525,000	13,444	60,000	-46,556	-77.59	1,255,164	1,414,000	-158,836	-11.23
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	-24,088,687	-3,273,000	-20,815,687	635.98	-80,256,531	-103,876,000	23,619,469	-22.74
業務外收入	151,736,000	19,580,589	12,264,000	7,316,589	59.66	169,393,491	114,764,000	54,629,491	47.60
財務收入	20,998,000	2,708,467	2,100,000	608,467	28.97	26,721,662	16,803,000	9,918,662	59.03
利息收入	20,995,000	2,708,467	2,100,000	608,467	28.97	26,719,039	16,800,000	9,919,039	59.04

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年9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
其他業務外收入	130,738,000	16,872,122	10,164,000	6,708,122	66.00	142,671,829	97,961,000	44,710,829	45.64
財產交易賸餘	59,233,000		4,936,000	-4,936,000	-100.00	44,128,697	44,425,000	-296,303	-0.67
租賃收入	46,205,000	4,185,529	3,113,000	1,072,529	34.45	61,925,620	34,541,000	27,384,620	79.28
違規罰款收入	300,000	273	30,000	-29,727	-99.09	911,194	240,000	671,194	279.66
雜項收入	25,000,000	12,686,320	2,085,000	10,601,320	508.46	35,706,318	18,755,000	16,951,318	90.38
業務外費用	13,903,000	273,555	125,000	148,555	118.84	5,274,649	5,307,000	-32,351	-0.61
其他業務外費用	13,903,000	273,555	125,000	148,555	118.84	5,274,649	5,307,000	-32,351	-0.61
財產交易短絀	572,000	680		680	--	572,210	572,000	210	0.04
雜項費用	13,331,000	272,875	125,000	147,875	118.30	4,702,439	4,735,000	-32,561	-0.69
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	19,307,034	12,139,000	7,168,034	59.05	164,118,842	109,457,000	54,661,842	49.94
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	-4,781,653	8,866,000	-13,647,653	-153.93	83,862,311	5,581,000	78,281,311	1,402.64

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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9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					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					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9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」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307,626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46,063,034元，預算數52,510,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為低所致。

業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用：實際數112,163,913元，預算數138,918,000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。

2. 訓練費用：實際數1,255,164元，預算數1,414,000元。主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致實際數低於預算數。

業務賸餘(短絀)：實際數-80,256,531元，預算數-103,876,000元，主要係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26,719,039元，預算數16,800,000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. 租賃收入：實際數61,925,620元，預算數34,541,000元。主要係新增多筆土地及房屋出租案件，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911,194元，預算數240,000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35,706,318元，預算數18,755,000元。主要係事業區內短期出租案件轉為土地占用案件並覈實繳入使用補償金，致實際數高於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數164,118,842元，預算數109,457,000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83,862,311元，預算數5,581,000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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,501,915,181	100.00	負債	367,701,233	1.79
流動資產	3,945,241,361	19.24	流動負債	170,012,882	0.83
現金	1,344,727,424	6.56	應付款項	13,317,946	0.06
銀行存款	1,344,727,424	6.56	應付代收款	13,317,946	0.06
零用及週轉金			應付費用		
流動金融資產	2,600,091,760	12.68	預收款項	156,694,936	0.76
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	156,694,936	0.76
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	2,600,000,000	12.68	長期債務	122,326,335	0.60
應收款項			應計退休金負債	122,326,335	0.60
應收收益			其他負債	75,362,016	0.37
其他應收款			遞延負債	45,091,296	0.22
預付款項	422,177	-	遞延收入	45,091,296	0.22
預付費用	422,177	-	什項負債	30,270,720	0.15
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	122,326,335	0.60	存入保證金	30,270,720	0.15
準備金	122,326,335	0.60	暫收及待結轉帳項		

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	122,326,335	0.60	淨值	20,134,213,948	98.21
不動產、廠房及設備	16,425,245,328	80.12	基金	1,177,015,852	5.74
土地	13,597,251,373	66.32	基金	1,177,015,852	5.74
土地	13,597,251,373	66.32	基金	1,177,015,852	5.74
土地改良物	2,454,507,484	11.97	公積	2,732,155,148	13.33
土地改良物	5,264,372,846	25.68	特別公積	2,732,155,148	13.33
累計折舊－土地改良物	-2,809,865,362	-13.71	特別公積	2,732,155,148	13.33
房屋及建築	331,166,215	1.62	累積餘絀	1,952,368,557	9.52
房屋及建築	416,529,890	2.03	累積賸餘	1,952,368,557	9.52
累計折舊－房屋及建築	-85,363,675	-0.42	累積賸餘	1,952,368,557	9.52
機械及設備	12,106,951	0.06	淨值其他項目	14,272,674,391	69.62
機械及設備	26,279,239	0.13	累積其他綜合餘絀	14,272,674,391	69.62
累計折舊－機械及設備	-14,172,288	-0.07	未實現重估增值	14,272,674,391	69.62
交通及運輸設備	3,061,509	0.01			
交通及運輸設備	7,096,610	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,035,101	-0.02			
什項設備	8,740,457	0.04			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	13,140,825	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,400,368	-0.02			
購建中固定資產	18,411,339	0.09			
未完工程	18,411,339	0.09			
預付工程及土地款					
無形資產	8,925,694	0.04			
無形資產	8,925,694	0.04			
電腦軟體	8,925,694	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,501,915,181	100.00	合 計	20,501,915,181	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為31,485,990.00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9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	123,403,587	78,971,035		78,971,035	63.99	-44,432,552	-36.01		
一次性項目	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,403,587	78,971,035		78,971,035	63.99	-44,432,552	-36.01		
土地		17,990,000			17,990,000	7,000,000	6,570,000		6,570,000	93.86	-430,000	-6.14		
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	101,363,587	64,409,076		64,409,076	63.54	-36,954,511	-36.46	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	10,260,000	6,356,571		6,356,571	61.95	-3,903,429	-38.05	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	1,302,420		1,302,420	28.62	-3,247,580	-71.38	主要係中壠支渠末端等3處智慧閘控設備建置施工中，預計12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	230,000	332,968		332,968	144.77	102,968	44.77	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	123,403,587	78,971,035		78,971,035	63.99	-44,432,552	-36.01		
土地		17,990,000			17,990,000	7,000,000	6,570,000		6,570,000	93.86	-430,000	-6.14		
土地改良物	43,363,587	138,685,000			182,048,587	101,363,587	64,409,076		64,409,076	63.54	-36,954,511	-36.46		
房屋及建築		32,800,000			32,800,000	10,260,000	6,356,571		6,356,571	61.95	-3,903,429	-38.05		

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9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	1,302,420		1,302,420	28.62	-3,247,580	-71.38		
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000			300,000	230,000	332,968		332,968	144.77	102,968	44.77		
總計	43,363,587	197,027,000			240,390,587	123,403,587	78,971,035		78,971,035	63.99	-44,432,552	-36.01		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。