

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 10 月份

主辦會計人員

專員翁小琪

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10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	57,094,689	34,718,000	22,376,689	64.45	307,335,449	307,824,000	-488,551	-0.16
租金及權利金收入		5,714		5,714	--	313,340		313,340	--
權利金收入		5,714		5,714	--	313,340		313,340	--
其他業務收入	356,280,000	57,088,975	34,718,000	22,370,975	64.44	307,022,109	307,824,000	-801,891	-0.26
其他補助收入	63,010,000	10,396,000	10,500,000	-104,000	-0.99	56,459,034	63,010,000	-6,550,966	-10.40
雜項業務收入	293,270,000	46,692,975	24,218,000	22,474,975	92.80	250,563,075	244,814,000	5,749,075	2.35
業務成本與費用	513,245,000	32,902,345	39,003,000	-6,100,655	-15.64	363,399,636	415,985,000	-52,585,364	-12.64
業務費用	323,855,000	21,938,245	26,086,000	-4,147,755	-15.90	239,016,459	262,736,000	-23,719,541	-9.03
業務費用	323,855,000	21,938,245	26,086,000	-4,147,755	-15.90	239,016,459	262,736,000	-23,719,541	-9.03
管理及總務費用	187,865,000	10,900,075	12,866,000	-1,965,925	-15.28	123,063,988	151,784,000	-28,720,012	-18.92
管理費用及總務費用	187,865,000	10,900,075	12,866,000	-1,965,925	-15.28	123,063,988	151,784,000	-28,720,012	-18.92
研究發展及訓練費用	1,525,000	64,025	51,000	13,025	25.54	1,319,189	1,465,000	-145,811	-9.95
訓練費用	1,525,000	64,025	51,000	13,025	25.54	1,319,189	1,465,000	-145,811	-9.95
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	24,192,344	-4,285,000	28,477,344	-664.58	-56,064,187	-108,161,000	52,096,813	-48.17
業務外收入	151,736,000	10,746,701	13,084,000	-2,337,299	-17.86	180,140,192	127,848,000	52,292,192	40.90
財務收入	20,998,000	2,708,467	2,100,000	608,467	28.97	29,430,129	18,903,000	10,527,129	55.69
利息收入	20,995,000	2,708,467	2,100,000	608,467	28.97	29,427,506	18,900,000	10,527,506	55.70

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年10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	8,038,234	10,984,000	-2,945,766	-26.82	150,710,063	108,945,000	41,765,063	38.34
財產交易賸餘	59,233,000	1,302,752	4,936,000	-3,633,248	-73.61	45,431,449	49,361,000	-3,929,551	-7.96
租賃收入	46,205,000	5,020,262	3,933,000	1,087,262	27.64	66,945,882	38,474,000	28,471,882	74.00
違規罰款收入	300,000	53	30,000	-29,947	-99.82	911,247	270,000	641,247	237.50
雜項收入	25,000,000	1,715,167	2,085,000	-369,833	-17.74	37,421,485	20,840,000	16,581,485	79.57
業務外費用	13,903,000	4,406,500	225,000	4,181,500	1,858.44	9,681,149	5,532,000	4,149,149	75.00
其他業務外費用	13,903,000	4,406,500	225,000	4,181,500	1,858.44	9,681,149	5,532,000	4,149,149	75.00
財產交易短絀	572,000					572,210	572,000	210	0.04
雜項費用	13,331,000	4,406,500	225,000	4,181,500	1,858.44	9,108,939	4,960,000	4,148,939	83.65
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	6,340,201	12,859,000	-6,518,799	-50.69	170,459,043	122,316,000	48,143,043	39.36
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	30,532,545	8,574,000	21,958,545	256.11	114,394,856	14,155,000	100,239,856	708.16

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10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	-147,528		-147,528	--	668,636,034		668,636,034	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000	-147,528		-147,528	--	668,636,034		668,636,034	--

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10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」-147,528元及截至本月份「本期其他綜合損益」668,636,034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313,340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56,459,034元，預算數63,010,000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123,063,988元，預算數151,784,000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-56,064,187元，預算數-108,161,000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29,427,506元，預算數18,900,000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66,945,882元，預算數38,474,000元。主要係土地出租案件增加，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911,247元，預算數270,000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37,421,485元，預算數20,840,000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。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數9,108,939元，預算數4,960,000元。主要係辦理農民大會推展費已達付款條件覈實撥款，致實際數較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數170,459,043元，預算數122,316,000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114,394,856元，預算數14,155,000元。主要係業務成本及費用較預算數為低及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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,584,149,454	100.00	負債	409,637,789	1.99
流動資產	4,036,290,711	19.61	流動負債	209,098,968	1.02
現金	1,435,831,774	6.98	應付款項	11,560,332	0.06
銀行存款	1,435,831,774	6.98	應付代收款	11,560,332	0.06
流動金融資產	2,600,091,760	12.63	預收款項	197,538,636	0.96
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	197,538,636	0.96
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	0.59
其他金融資產－流動	2,600,000,000	12.63	長期債務	122,326,335	0.59
預付款項	367,177	-	應計退休金負債	122,326,335	0.59
預付費用	367,177	-	其他負債	78,212,486	0.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,335	0.59	遞延負債	44,326,006	0.22
準備金	122,326,335	0.59	遞延收入	44,326,006	0.22
退休及離職準備金	122,326,335	0.59	什項負債	33,886,480	0.16
不動產、廠房及設備	16,416,617,733	79.75	存入保證金	33,886,480	0.16
土地	13,597,065,597	66.06	淨值	20,174,511,665	98.01
土地	13,597,065,597	66.06	基金	1,186,928,552	5.77

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	2,440,843,890	11.86	基金	1,186,928,552	5.77
土地改良物	5,264,372,846	25.57	基金	1,186,928,552	5.77
累計折舊－土地改良物	-2,823,528,956	-13.72	公積	2,732,155,148	13.27
房屋及建築	330,472,557	1.61	特別公積	2,732,155,148	13.27
房屋及建築	416,529,890	2.02	特別公積	2,732,155,148	13.27
累計折舊－房屋及建築	-86,057,333	-0.42	累積餘絀	1,982,901,102	9.63
機械及設備	11,864,225	0.06	累積賸餘	1,982,901,102	9.63
機械及設備	26,279,239	0.13	累積賸餘	1,982,901,102	9.63
累計折舊－機械及設備	-14,415,014	-0.07	淨值其他項目	14,272,526,863	69.34
交通及運輸設備	3,020,138	0.01	累積其他綜合餘絀	14,272,526,863	69.34
交通及運輸設備	7,096,610	0.03	未實現重估增值	14,272,526,863	69.34
累計折舊－交通及運輸設備	-4,076,472	-0.02			
什項設備	8,617,937	0.04			
什項設備	13,140,825	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,522,888	-0.02			
購建中固定資產	24,733,389	0.12			
未完工程	24,357,546	0.12			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付工程及土地款	375,843	-			
無形資產	8,738,212	0.04			
無形資產	8,738,212	0.04			
電腦軟體	8,738,212	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,584,149,454	100.00	合 計	20,584,149,454	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為31,384,990.00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10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	43,363,587.00	197,027,000.00			240,390,587.00	149,443,587.00	83,603,212.00		83,603,212.00	55.94	-65,840,375.00	-44.06		
一次性項目	43,363,587.00	197,027,000.00			240,390,587.00	149,443,587.00	83,603,212.00		83,603,212.00	55.94	-65,840,375.00	-44.06		
土地		17,990,000.00			17,990,000.00	7,000,000.00	5,256,000.00		5,256,000.00	75.09	-1,744,000.00	-24.91	主要係因暫停價購照舊使用土地案，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	43,363,587.00	138,685,000.00			182,048,587.00	121,363,587.00	69,130,902.00		69,130,902.00	56.96	-52,232,685.00	-43.04	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		32,800,000.00		-40,000.00	32,760,000.00	15,260,000.00	7,580,922.00		7,580,922.00	49.68	-7,679,078.00	-50.32	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		7,252,000.00			7,252,000.00	5,550,000.00	1,302,420.00		1,302,420.00	23.47	-4,247,580.00	-76.53	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		300,000.00		40,000.00	340,000.00	270,000.00	332,968.00		332,968.00	123.32	62,968.00	23.32	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	43,363,587.00	197,027,000.00			240,390,587.00	149,443,587.00	83,603,212.00		83,603,212.00	55.94	-65,840,375.00	-44.06		
土地		17,990,000.00			17,990,000.00	7,000,000.00	5,256,000.00		5,256,000.00	75.09	-1,744,000.00	-24.91		

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10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	43,363,587.00	138,685,000.00			182,048,587.00	121,363,587.00	69,130,902.00		69,130,902.00	56.96	-52,232,685.00	-43.04		
房屋及建築		32,800,000.00		-40,000.00	32,760,000.00	15,260,000.00	7,580,922.00		7,580,922.00	49.68	-7,679,078.00	-50.32		
機械及設備		7,252,000.00			7,252,000.00	5,550,000.00	1,302,420.00		1,302,420.00	23.47	-4,247,580.00	-76.53		
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000.00		40,000.00	340,000.00	270,000.00	332,968.00		332,968.00	123.32	62,968.00	23.32		
總計	43,363,587.00	197,027,000.00			240,390,587.00	149,443,587.00	83,603,212.00		83,603,212.00	55.94	-65,840,375.00	-44.06		

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。