

石門農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 113 年 11 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(印)

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年11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	24,931,459	24,218,000	713,459	2.95	332,266,908	332,042,000	224,908	0.07
租金及權利金收入		5,714		5,714	--	319,054		319,054	--
權利金收入		5,714		5,714	--	319,054		319,054	--
其他業務收入	356,280,000	24,925,745	24,218,000	707,745	2.92	331,947,854	332,042,000	-94,146	-0.03
其他補助收入	63,010,000					56,459,034	63,010,000	-6,550,966	-10.40
雜項業務收入	293,270,000	24,925,745	24,218,000	707,745	2.92	275,488,820	269,032,000	6,456,820	2.40
業務成本與費用	513,245,000	50,077,250	52,511,000	-2,433,750	-4.63	413,476,886	468,496,000	-55,019,114	-11.74
業務費用	323,855,000	35,686,543	38,578,000	-2,891,457	-7.50	274,703,002	301,314,000	-26,610,998	-8.83
業務費用	323,855,000	35,686,543	38,578,000	-2,891,457	-7.50	274,703,002	301,314,000	-26,610,998	-8.83
管理及總務費用	187,865,000	14,291,917	13,898,000	393,917	2.83	137,355,905	165,682,000	-28,326,095	-17.10
管理費用及總務費用	187,865,000	14,291,917	13,898,000	393,917	2.83	137,355,905	165,682,000	-28,326,095	-17.10
研究發展及訓練費用	1,525,000	98,790	35,000	63,790	182.26	1,417,979	1,500,000	-82,021	-5.47
訓練費用	1,525,000	98,790	35,000	63,790	182.26	1,417,979	1,500,000	-82,021	-5.47
業務賸餘(短絀)	-156,965,000	-25,145,791	-28,293,000	3,147,209	-11.12	-81,209,978	-136,454,000	55,244,022	-40.49
業務外收入	151,736,000	157,783,657	13,259,000	144,524,657	1,090.01	337,923,849	141,107,000	196,816,849	139.48
財務收入	20,998,000	2,851,384	2,095,000	756,384	36.10	32,281,513	20,998,000	11,283,513	53.74
利息收入	20,995,000	2,851,384	2,095,000	756,384	36.10	32,278,890	20,995,000	11,283,890	53.75

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年11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	154,932,273	11,164,000	143,768,273	1,287.78	305,642,336	120,109,000	185,533,336	154.47
財產交易賸餘	59,233,000	148,174,103	4,936,000	143,238,103	2,901.91	193,605,552	54,297,000	139,308,552	256.57
租賃收入	46,205,000	5,719,014	4,113,000	1,606,014	39.05	72,664,896	42,587,000	30,077,896	70.63
違規罰款收入	300,000	111	30,000	-29,889	-99.63	911,358	300,000	611,358	203.79
雜項收入	25,000,000	1,039,045	2,085,000	-1,045,955	-50.17	38,460,530	22,925,000	15,535,530	67.77
業務外費用	13,903,000	2,033,079	7,184,000	-5,150,921	-71.70	11,714,228	12,716,000	-1,001,772	-7.88
其他業務外費用	13,903,000	2,033,079	7,184,000	-5,150,921	-71.70	11,714,228	12,716,000	-1,001,772	-7.88
財產交易短絀	572,000					572,210	572,000	210	0.04
雜項費用	13,331,000	2,033,079	7,184,000	-5,150,921	-71.70	11,142,018	12,144,000	-1,001,982	-8.25
業務外賸餘(短絀)	137,833,000	155,750,578	6,075,000	149,675,578	2,463.80	326,209,621	128,391,000	197,818,621	154.08
本期賸餘(短絀)	-19,132,000	130,604,787	-22,218,000	152,822,787	-687.83	244,999,643	-8,063,000	253,062,643	-3,138.5

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11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	-30,094,615		-30,094,615	--	638,541,419		638,541,419	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,264,693,000	-30,094,615		-30,094,615	--	638,541,419		638,541,419	--

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11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」-30,094,615元及截至本月份「本期其他綜合損益」638,541,419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319,054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137,355,905元，預算數165,682,000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-81,209,978元，預算數-136,454,000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32,278,890元，預算數20,995,000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193,605,552元，預算數54,297,000元。主要係大溪埔頂營區區段徵收開發案土地作價款覈實繳入，致實際數高於預算數。

4. 租賃收入：實際數72,664,896元，預算數42,587,000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。

5. 違規罰款收入：實際數911,358元，預算數300,000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38,460,530元，預算數22,925,000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326,209,621元，預算數128,391,000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244,999,643元，預算數-8,063,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,534,338,931	100.00	負債	259,317,094	1.26
流動資產	4,038,332,156	19.67	流動負債	57,182,363	0.28
現金	1,437,723,219	7.00	應付款項	13,496,363	0.07
銀行存款	1,437,723,219	7.00	應付代收款	13,496,363	0.07
流動金融資產	2,600,091,760	12.66	預收款項	43,686,000	0.21
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	43,686,000	0.21
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	12.66	長期債務	122,326,335	0.60
預付款項	517,177	-	應計退休金負債	122,326,335	0.60
預付費用	517,177	-	其他負債	79,808,396	0.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,335	0.60	遞延負債	43,560,716	0.21
準備金	122,326,335	0.60	遞延收入	43,560,716	0.21
退休及離職準備金	122,326,335	0.60	什項負債	36,247,680	0.18
不動產、廠房及設備	16,364,953,249	79.70	存入保證金	36,247,680	0.18
土地	13,558,109,482	66.03	淨值	20,275,021,837	98.74
土地	13,558,109,482	66.03	基金	1,186,928,552	5.78

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	2,427,180,585	11.82	基金	1,186,928,552	5.78
土地改良物	5,264,372,846	25.64	基金	1,186,928,552	5.78
累計折舊－土地改良物	-2,837,192,261	-13.82	公積	2,732,155,148	13.31
房屋及建築	329,778,902	1.61	特別公積	2,732,155,148	13.31
房屋及建築	416,529,890	2.03	特別公積	2,732,155,148	13.31
累計折舊－房屋及建築	-86,750,988	-0.42	累積餘絀	2,113,505,889	10.29
機械及設備	13,000,246	0.06	累積賸餘	2,113,505,889	10.29
機械及設備	27,657,989	0.13	累積賸餘	2,113,505,889	10.29
累計折舊－機械及設備	-14,657,743	-0.07	淨值其他項目	14,242,432,248	69.36
交通及運輸設備	2,978,767	0.01	累積其他綜合餘絀	14,242,432,248	69.36
交通及運輸設備	7,096,610	0.03	未實現重估增值	14,242,432,248	69.36
累計折舊－交通及運輸設備	-4,117,843	-0.02			
什項設備	8,633,715	0.04			
什項設備	13,279,093	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,645,378	-0.02			
購建中固定資產	25,271,552	0.12			
未完工程	25,271,552	0.12			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	8,550,728	0.04			
無形資產	8,550,728	0.04			
電腦軟體	8,550,728	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,534,338,931	100.00	合 計	20,534,338,931	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為23,384,990.00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11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	186,185,587.00	87,724,079.00		87,724,079.00	47.12	-98,461,508.00	-52.88		
一次性項目	43,363,587.00	197,027,000.00			240,390,587.00	186,185,587.00	87,724,079.00		87,724,079.00	47.12	-98,461,508.00	-52.88		
土地		17,990,000.00			17,990,000.00	7,000,000.00	6,945,843.00		6,945,843.00	99.23	-54,157.00	-0.77		
土地改良物	43,363,587.00	138,685,000.00			182,048,587.00	151,363,587.00	69,998,107.00		69,998,107.00	46.25	-81,365,480.00	-53.75	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		-240,000.00	32,560,000.00	20,260,000.00	7,627,723.00		7,627,723.00	37.65	-12,632,277.00	-62.35	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	7,252,000.00	2,681,170.00		2,681,170.00	36.97	-4,570,830.00	-63.03	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		240,000.00	540,000.00	310,000.00	471,236.00		471,236.00	152.01	161,236.00	52.01	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	186,185,587.00	87,724,079.00		87,724,079.00	47.12	-98,461,508.00	-52.88		
土地		17,990,000.00			17,990,000.00	7,000,000.00	6,945,843.00		6,945,843.00	99.23	-54,157.00	-0.77		
土地改良物	43,363,587.00	138,685,000.00			182,048,587.00	151,363,587.00	69,998,107.00		69,998,107.00	46.25	-81,365,480.00	-53.75		
房屋及建築		32,800,000.00		-240,000.00	32,560,000.00	20,260,000.00	7,627,723.00		7,627,723.00	37.65	-12,632,277.00	-62.35		

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11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		7,252,000.00			7,252,000.00	7,252,000.00	2,681,170.00		2,681,170.00	36.97	-4,570,830.00	-63.03		
交通及運輸設備										--				
什項設備		300,000.00		240,000.00	540,000.00	310,000.00	471,236.00		471,236.00	152.01	161,236.00	52.01		
總計	43,363,587.00	197,027,000.00			240,390,587.00	186,185,587.00	87,724,079.00		87,724,079.00	47.12	-98,461,508.00	-52.88		

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。