

# 石門農田水利事業作業基金

## 會計月報

中華民國 113 年 12 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12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  | 44,866,401 | 24,238,000  | 20,628,401 | 85.11  | 377,133,309 | 356,280,000  | 20,853,309  | 5.85   |
| 租金及權利金收入  |              | 5,714      |             | 5,714      |        | 324,768     |              | 324,768     |        |
| 權利金收入     |              | 5,714      |             | 5,714      |        | 324,768     |              | 324,768     |        |
| 其他業務收入    | 356,280,000  | 44,860,687 | 24,238,000  | 20,622,687 | 85.08  | 376,808,541 | 356,280,000  | 20,528,541  | 5.76   |
| 其他補助收入    | 63,010,000   | 21,147,221 |             | 21,147,221 |        | 77,606,255  | 63,010,000   | 14,596,255  | 23.16  |
| 雜項業務收入    | 293,270,000  | 23,713,466 | 24,238,000  | -524,534   | -2.16  | 299,202,286 | 293,270,000  | 5,932,286   | 2.02   |
| 業務成本與費用   | 513,245,000  | 50,255,055 | 44,749,000  | 5,506,055  | 12.30  | 463,731,941 | 513,245,000  | -49,513,059 | -9.65  |
| 業務費用      | 323,855,000  | 29,837,200 | 22,541,000  | 7,296,200  | 32.37  | 304,540,202 | 323,855,000  | -19,314,798 | -5.96  |
| 業務費用      | 323,855,000  | 29,837,200 | 22,541,000  | 7,296,200  | 32.37  | 304,540,202 | 323,855,000  | -19,314,798 | -5.96  |
| 管理及總務費用   | 187,865,000  | 20,338,625 | 22,183,000  | -1,844,375 | -8.31  | 157,694,530 | 187,865,000  | -30,170,470 | -16.06 |
| 管理費用及總務費用 | 187,865,000  | 20,338,625 | 22,183,000  | -1,844,375 | -8.31  | 157,694,530 | 187,865,000  | -30,170,470 | -16.06 |
| 研究發展及訓練費用 | 1,525,000    | 79,230     | 25,000      | 54,230     | 216.92 | 1,497,209   | 1,525,000    | -27,791     | -1.82  |
| 訓練費用      | 1,525,000    | 79,230     | 25,000      | 54,230     | 216.92 | 1,497,209   | 1,525,000    | -27,791     | -1.82  |
| 業務賸餘(短絀)  | -156,965,000 | -5,388,654 | -20,511,000 | 15,122,346 | -73.73 | -86,598,632 | -156,965,000 | 70,366,368  | -44.83 |
| 業務外收入     | 151,736,000  | 54,528,156 | 10,629,000  | 43,899,156 | 413.01 | 392,452,005 | 151,736,000  | 240,716,005 | 158.64 |
| 財務收入      | 20,998,000   | 7,385,158  |             | 7,385,158  |        | 39,666,671  | 20,998,000   | 18,668,671  | 88.91  |
| 利息收入      | 20,995,000   | 7,385,158  |             | 7,385,158  |        | 39,664,048  | 20,995,000   | 18,669,048  | 88.92  |

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年12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        |
| <b>其他業務外收入</b>   | <b>130,738,000</b> | <b>47,142,998</b> | <b>10,629,000</b>  | <b>36,513,998</b> | <b>343.53</b> | <b>352,785,334</b> | <b>130,738,000</b> | <b>222,047,334</b> | <b>169.84</b> |
| 財產交易賸餘           | 59,233,000         | 43,166,754        | 4,936,000          | 38,230,754        | 774.53        | 236,772,306        | 59,233,000         | 177,539,306        | 299.73        |
| 租賃收入             | 46,205,000         | 2,775,868         | 3,618,000          | -842,132          | -23.28        | 75,440,764         | 46,205,000         | 29,235,764         | 63.27         |
| 違規罰款收入           | 300,000            | 14,048            |                    | 14,048            |               | 925,406            | 300,000            | 625,406            | 208.47        |
| 雜項收入             | 25,000,000         | 1,186,328         | 2,075,000          | -888,672          | -42.83        | 39,646,858         | 25,000,000         | 14,646,858         | 58.59         |
| <b>業務外費用</b>     | <b>13,903,000</b>  | <b>1,995,774</b>  | <b>1,187,000</b>   | <b>808,774</b>    | <b>68.14</b>  | <b>13,710,002</b>  | <b>13,903,000</b>  | <b>-192,998</b>    | <b>-1.39</b>  |
| <b>財務費用</b>      |                    | <b>8,294</b>      |                    | <b>8,294</b>      |               | <b>8,294</b>       |                    | <b>8,294</b>       |               |
| 投資短絀             |                    | 8,294             |                    | 8,294             |               | 8,294              |                    | 8,294              |               |
| <b>其他業務外費用</b>   | <b>13,903,000</b>  | <b>1,987,480</b>  | <b>1,187,000</b>   | <b>800,480</b>    | <b>67.44</b>  | <b>13,701,708</b>  | <b>13,903,000</b>  | <b>-201,292</b>    | <b>-1.45</b>  |
| 財產交易短絀           | 572,000            | 163               |                    | 163               |               | 572,373            | 572,000            | 373                | 0.07          |
| 雜項費用             | 13,331,000         | 1,987,317         | 1,187,000          | 800,317           | 67.42         | 13,129,335         | 13,331,000         | -201,665           | -1.51         |
| <b>業務外賸餘(短絀)</b> | <b>137,833,000</b> | <b>52,532,382</b> | <b>9,442,000</b>   | <b>43,090,382</b> | <b>456.37</b> | <b>378,742,003</b> | <b>137,833,000</b> | <b>240,909,003</b> | <b>174.78</b> |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>  | <b>-19,132,000</b> | <b>47,143,728</b> | <b>-11,069,000</b> | <b>58,212,728</b> | <b>--</b>     | <b>292,143,371</b> | <b>-19,132,000</b> | <b>311,275,371</b> | <b>--</b>     |

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12月份

單位：新臺幣元

| 科 目                 | 本 年 度<br>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  | -801,767 |       | -801,767 |   | 637,739,652 |       | 637,739,652 |   |
| 未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目 | 1,264,693,000  | -801,767 |       | -801,767 |   | 637,739,652 |       | 637,739,652 |   |

# 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12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-801,767元及截至本月份「本期其他綜合損益」637,739,652元。

二、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324,768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77,606,255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高所致。

業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用：實際數157,694,530元，預算數187,865,000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-86,598,632元，預算數-156,965,000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39,664,048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236,772,306元，預算數59,233,000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75,440,764元，預算數46,205,000元。主要係房地出租案件增加，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925,406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39,646,858元，預算數25,000,000元。主要係原事業區內短期出租案件轉為土地占用使用補償金並覈實繳入，致實際數高於預算數。

業務外費用：

1. 投資短絀：實際數8,294元，預算數0元。係轉投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)期末按公允價值評價調整認列投資短絀。

業務外賸餘(短絀)：實際數378,742,003元，預算數137,833,000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292,143,371元，預算數-19,132,000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12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 金 額                   | %             | 科 目         | 金 額                   | %            |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------|-----------------------|--------------|
| <b>資產</b>               | <b>20,558,458,939</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>226,423,846</b>    | <b>1.10</b>  |
| <b>流動資產</b>             | <b>4,049,665,837</b>  | <b>19.70</b>  | <b>流動負債</b> | <b>16,534,368</b>     | <b>0.08</b>  |
| <b>現金</b>               | <b>3,898,735,151</b>  | <b>18.96</b>  | <b>應付款項</b> | <b>16,034,368</b>     | <b>0.08</b>  |
| 銀行存款                    | 3,898,735,151         | 18.96         | 應付代收款       | 11,720,468            | 0.06         |
| <b>流動金融資產</b>           | <b>150,083,466</b>    | <b>0.73</b>   | 應付費用        | 4,313,900             | 0.02         |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動     | 18,710                | -             | <b>預收款項</b> | <b>500,000</b>        | -            |
| 透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 64,756                | -             | 其他預收款       | 500,000               | -            |
| 其他金融資產－流動               | 150,000,000           | 0.73          | <b>長期負債</b> | <b>128,629,391</b>    | <b>0.63</b>  |
| <b>預付款項</b>             | <b>847,220</b>        | -             | <b>長期債務</b> | <b>128,629,391</b>    | <b>0.63</b>  |
| 預付費用                    | 847,220               | -             | 應計退休金負債     | 128,629,391           | 0.63         |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>128,629,391</b>    | <b>0.63</b>   | <b>其他負債</b> | <b>81,260,087</b>     | <b>0.40</b>  |
| <b>準備金</b>              | <b>128,629,391</b>    | <b>0.63</b>   | <b>遞延負債</b> | <b>42,795,426</b>     | <b>0.21</b>  |
| 退休及離職準備金                | 128,629,391           | 0.63          | 遞延收入        | 42,795,426            | 0.21         |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | <b>16,370,990,547</b> | <b>79.63</b>  | <b>什項負債</b> | <b>38,464,661</b>     | <b>0.19</b>  |
| <b>土地</b>               | <b>13,556,788,469</b> | <b>65.94</b>  | 存入保證金       | 38,464,661            | 0.19         |
| 土地                      | 13,556,788,469        | 65.94         | <b>淨值</b>   | <b>20,332,035,093</b> | <b>98.90</b> |

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目            | 金 額                  | %            | 科 目           | 金 額                   | %            |
|----------------|----------------------|--------------|---------------|-----------------------|--------------|
| <b>土地改良物</b>   | <b>2,417,636,986</b> | <b>11.76</b> | <b>基金</b>     | <b>1,197,599,847</b>  | <b>5.83</b>  |
| 土地改良物          | 5,268,492,846        | 25.63        | 基金            | 1,197,599,847         | 5.83         |
| 累計折舊－土地改良物     | -2,850,855,860       | --           | 基金            | 1,197,599,847         | 5.83         |
| <b>房屋及建築</b>   | <b>329,085,244</b>   | <b>1.60</b>  | <b>公積</b>     | <b>2,732,155,148</b>  | <b>13.29</b> |
| 房屋及建築          | 416,529,890          | 2.03         | 特別公積          | 2,732,155,148         | 13.29        |
| 累計折舊－房屋及建築     | -87,444,646          | --           | 特別公積          | 2,732,155,148         | 13.29        |
| <b>機械及設備</b>   | <b>12,813,080</b>    | <b>0.06</b>  | <b>累積餘絀</b>   | <b>2,160,649,617</b>  | <b>10.51</b> |
| 機械及設備          | 27,724,310           | 0.13         | 累積賸餘          | 2,160,649,617         | 10.51        |
| 累計折舊－機械及設備     | -14,911,230          | --           | 累積賸餘          | 2,160,649,617         | 10.51        |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>2,974,739</b>     | <b>0.01</b>  | <b>淨值其他項目</b> | <b>14,241,630,481</b> | <b>69.27</b> |
| 交通及運輸設備        | 7,117,810            | 0.03         | 累積其他綜合餘絀      | 14,241,630,481        | 69.27        |
| 累計折舊－交通及運輸設備   | -4,143,071           | --           | 未實現重估增值       | 14,241,630,481        | 69.27        |
| <b>什項設備</b>    | <b>8,510,467</b>     | <b>0.04</b>  |               |                       |              |
| 什項設備           | 13,279,093           | 0.06         |               |                       |              |
| 累計折舊－什項設備      | -4,768,626           | --           |               |                       |              |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>43,181,562</b>    | <b>0.21</b>  |               |                       |              |
| 未完工程           | 43,181,562           | 0.21         |               |                       |              |

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目   | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額            | %      |
|-------|----------------|--------|-----|----------------|--------|
| 無形資產  | 8,996,701      | 0.04   |     |                |        |
| 無形資產  | 8,996,701      | 0.04   |     |                |        |
| 電腦軟體  | 8,996,701      | 0.04   |     |                |        |
| 其他資產  | 176,463        | -      |     |                |        |
| 什項資產  | 176,463        | -      |     |                |        |
| 存出保證金 | 176,463        | -      |     |                |        |
| 合 計   | 20,558,458,939 | 100.00 | 合 計 | 20,558,458,939 | 100.00 |

註：信託代理與保證資產（負債）科目為31,033,690.00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12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱      | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |             |                | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形        |            |                |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因                                                                                                     | 改進<br>措施             |
|-----------|-----------------|-------------------|--------------------|-------------|----------------|--------------------------|----------------|------------|----------------|------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|           | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數         | 合計<br>(1)      |                          | 累計執行數          |            |                |                  | 比較增減                  |                  |                                                                                                                         |                      |
|           |                 |                   |                    |             |                |                          | 實支數            | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3)      | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                                                                                                                         |                      |
| 一般建築及設備計畫 | 43,363,587.00   | 195,687,000.00    |                    |             | 239,050,587.00 | 239,050,587.00           | 108,543,910.00 |            | 108,543,910.00 | 45.41            | -130,506,677.00       | -54.59           |                                                                                                                         |                      |
| 一次性項目     | 43,363,587.00   | 195,687,000.00    |                    |             | 239,050,587.00 | 239,050,587.00           | 108,543,910.00 |            | 108,543,910.00 | 45.41            | -130,506,677.00       | -54.59           |                                                                                                                         |                      |
| 土地        |                 | 17,990,000.00     |                    |             | 17,990,000.00  | 17,990,000.00            | 5,631,843.00   |            | 5,631,843.00   | 31.31            | -12,358,157.00        | -68.69           | 因暫停價購照舊使用土地案，故本年度土地預算執行率偏低。                                                                                             | 爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。 |
| 土地改良物     | 43,363,587.00   | 137,345,000.00    |                    |             | 180,708,587.00 | 180,708,587.00           | 85,325,733.00  |            | 85,325,733.00  | 47.22            | -95,382,854.00        | -52.78           | 主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。                                                                                | 爾後將審慎評估編列預算。         |
| 房屋及建築     |                 | 32,800,000.00     |                    | -240,000.00 | 32,560,000.00  | 32,560,000.00            | 12,262,991.00  |            | 12,262,991.00  | 37.66            | -20,297,009.00        | -62.34           | 1. 因八德區福興段920地號住商大樓統包工程未能執行，故該筆預算無法開支。<br>2. 因「桃園市平鎮區延平路2段56號建築物結構補強工程」及「桃園市平鎮區延平路2段56號建築物外牆修繕工程(第一期)」等2件工程進度尚未達付款條件所致。 | 爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。 |
| 機械及設備     |                 | 7,252,000.00      |                    |             | 7,252,000.00   | 7,252,000.00             | 4,814,607.00   |            | 4,814,607.00   | 66.39            | -2,437,393.00         | -33.61           | 主要係「中壢支渠末端等3處智慧開控設備建置案」及「113年度和興分渠及湖                                                                                    | 爾後將審慎評估編列預算。         |

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12月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |             |                | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形        |            |                |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因                      | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|-------------------|--------------------|-------------|----------------|--------------------------|----------------|------------|----------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------------|----------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數         | 合計<br>(1)      |                          | 累計執行數          |            |                |                  | 比較增減                  |                  |                                          |          |
|         |                 |                   |                    |             |                |                          | 實支數            | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3)      | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                                          |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                   |                    | 40,000.00   | 40,000.00      | 40,000.00                | 37,500.00      |            | 37,500.00      | 93.75            | -2,500.00             | -6.25            | 口支渠等2口抗旱井緊急開鑿工程」等2件工程施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。 |          |
| 什項設備    |                 | 300,000.00        |                    | 200,000.00  | 500,000.00     | 500,000.00               | 471,236.00     |            | 471,236.00     | 94.25            | -28,764.00            | -5.75            |                                          |          |
| 總計      | 43,363,587.00   | 195,687,000.00    |                    |             | 239,050,587.00 | 239,050,587.00           | 108,543,910.00 |            | 108,543,910.00 | 45.41            | -130,506,677.00       | -54.59           |                                          |          |
| 土地      |                 | 17,990,000.00     |                    |             | 17,990,000.00  | 17,990,000.00            | 5,631,843.00   |            | 5,631,843.00   | 31.31            | -12,358,157.00        | -68.69           |                                          |          |
| 土地改良物   | 43,363,587.00   | 137,345,000.00    |                    |             | 180,708,587.00 | 180,708,587.00           | 85,325,733.00  |            | 85,325,733.00  | 47.22            | -95,382,854.00        | -52.78           |                                          |          |
| 房屋及建築   |                 | 32,800,000.00     |                    | -240,000.00 | 32,560,000.00  | 32,560,000.00            | 12,262,991.00  |            | 12,262,991.00  | 37.66            | -20,297,009.00        | -62.34           |                                          |          |
| 機械及設備   |                 | 7,252,000.00      |                    |             | 7,252,000.00   | 7,252,000.00             | 4,814,607.00   |            | 4,814,607.00   | 66.39            | -2,437,393.00         | -33.61           |                                          |          |
| 交通及運輸設備 |                 |                   |                    | 40,000.00   | 40,000.00      | 40,000.00                | 37,500.00      |            | 37,500.00      | 93.75            | -2,500.00             | -6.25            |                                          |          |
| 什項設備    |                 | 300,000.00        |                    | 200,000.00  | 500,000.00     | 500,000.00               | 471,236.00     |            | 471,236.00     | 94.25            | -28,764.00            | -5.75            |                                          |          |
| 總計      | 43,363,587.00   | 195,687,000.00    |                    |             | 239,050,587.00 | 239,050,587.00           | 108,543,910.00 |            | 108,543,910.00 | 45.41            | -130,506,677.00       | -54.59           |                                          |          |