

# 石門農田水利事業作業基金

## 會計月報

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員  陳淑娟

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111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	%
<b>業務收入</b>	<b>354,005,000.00</b>	<b>24,071,424.00</b>	<b>39,726,000.00</b>	<b>-15,654,576.00</b>	<b>39.41</b>	<b>264,716,172.00</b>	<b>265,008,000.00</b>	<b>-291,828.00</b>	<b>0.11</b>
<b>租金及權利金收入</b>	<b>284,770,000.00</b>		<b>23,726,000.00</b>	<b>-23,726,000.00</b>	<b>100.00</b>		<b>213,594,000.00</b>	<b>-213,594,000.00</b>	<b>100.00</b>
其他建築物租金收入	284,710,000.00		23,726,000.00	-23,726,000.00	100.00		213,534,000.00	-213,534,000.00	100.00
其他租金收入	60,000.00						60,000.00	-60,000.00	100.00
<b>其他業務收入</b>	<b>69,235,000.00</b>	<b>24,071,424.00</b>	<b>16,000,000.00</b>	<b>8,071,424.00</b>	<b>50.45</b>	<b>264,716,172.00</b>	<b>51,414,000.00</b>	<b>213,302,172.00</b>	<b>414.87</b>
其他補助收入	62,321,000.00	950,100.00	15,000,000.00	-14,049,900.00	93.67	46,289,800.00	45,000,000.00	1,289,800.00	2.87
雜項業務收入	6,914,000.00	23,121,324.00	1,000,000.00	22,121,324.00	2,212.13	218,426,372.00	6,414,000.00	212,012,372.00	3,305.46
<b>業務成本與費用</b>	<b>570,565,000.00</b>	<b>38,843,398.00</b>	<b>45,127,000.00</b>	<b>-6,283,602.00</b>	<b>13.92</b>	<b>288,441,821.00</b>	<b>425,438,000.00</b>	<b>-136,996,179.00</b>	<b>32.20</b>
<b>行銷及業務費用</b>	<b>389,291,000.00</b>	<b>29,413,451.00</b>	<b>31,069,000.00</b>	<b>-1,655,549.00</b>	<b>5.33</b>	<b>186,320,331.00</b>	<b>272,993,000.00</b>	<b>-86,672,669.00</b>	<b>31.75</b>
業務費用	389,291,000.00	29,413,451.00	31,069,000.00	-1,655,549.00	5.33	186,320,331.00	272,993,000.00	-86,672,669.00	31.75
<b>管理及總務費用</b>	<b>178,128,000.00</b>	<b>9,403,481.00</b>	<b>13,775,000.00</b>	<b>-4,371,519.00</b>	<b>31.74</b>	<b>101,915,505.00</b>	<b>149,844,000.00</b>	<b>-47,928,495.00</b>	<b>31.99</b>
管理費用及總務費用	178,128,000.00	9,403,481.00	13,775,000.00	-4,371,519.00	31.74	101,915,505.00	149,844,000.00	-47,928,495.00	31.99
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>3,146,000.00</b>	<b>26,466.00</b>	<b>283,000.00</b>	<b>-256,534.00</b>	<b>90.65</b>	<b>205,985.00</b>	<b>2,601,000.00</b>	<b>-2,395,015.00</b>	<b>92.08</b>
訓練費用	3,146,000.00	26,466.00	283,000.00	-256,534.00	90.65	205,985.00	2,601,000.00	-2,395,015.00	92.08
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-216,560,000.00</b>	<b>-14,771,974.00</b>	<b>-5,401,000.00</b>	<b>-9,370,974.00</b>	<b>173.50</b>	<b>-23,725,649.00</b>	<b>-160,430,000.00</b>	<b>136,704,351.00</b>	<b>85.21</b>
<b>業務外收入</b>	<b>204,982,000.00</b>	<b>8,348,488.00</b>	<b>30,162,000.00</b>	<b>-21,813,512.00</b>	<b>72.32</b>	<b>86,042,086.00</b>	<b>128,198,000.00</b>	<b>-42,155,914.00</b>	<b>32.88</b>
<b>財務收入</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>1,522,083.00</b>	<b>1,105,000.00</b>	<b>417,083.00</b>	<b>37.75</b>	<b>12,638,464.00</b>	<b>10,685,000.00</b>	<b>1,953,464.00</b>	<b>18.28</b>

# 石門農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表

中華民國111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	%
利息收入	13,994,000.00	1,519,701.00	1,105,000.00	414,701.00	37.53	12,636,082.00	10,679,000.00	1,957,082.00	18.33
投資賸餘	6,000.00	2,382.00		2,382.00		2,382.00	6,000.00	-3,618.00	60.30
<b>其他業務外收入</b>	<b>190,982,000.00</b>	<b>6,826,405.00</b>	<b>29,057,000.00</b>	<b>-22,230,595.00</b>	<b>76.51</b>	<b>73,403,622.00</b>	<b>117,513,000.00</b>	<b>-44,109,378.00</b>	<b>37.54</b>
財產交易賸餘	110,000,000.00		22,000,000.00	-22,000,000.00	100.00	3,200,604.00	55,000,000.00	-51,799,396.00	94.18
租賃收入	60,682,000.00	3,530,411.00	5,057,000.00	-1,526,589.00	30.19	41,358,582.00	45,513,000.00	-4,154,418.00	9.13
違規罰款收入	300,000.00	12,055.00		12,055.00		1,453,685.00		1,453,685.00	
雜項收入	20,000,000.00	3,283,939.00	2,000,000.00	1,283,939.00	64.20	27,390,751.00	17,000,000.00	10,390,751.00	61.12
<b>業務外費用</b>	<b>31,932,000.00</b>	<b>687,700.00</b>	<b>376,000.00</b>	<b>311,700.00</b>	<b>82.90</b>	<b>4,150,174.00</b>	<b>20,747,000.00</b>	<b>-16,596,826.00</b>	<b>80.00</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>31,932,000.00</b>	<b>687,700.00</b>	<b>376,000.00</b>	<b>311,700.00</b>	<b>82.90</b>	<b>4,150,174.00</b>	<b>20,747,000.00</b>	<b>-16,596,826.00</b>	<b>80.00</b>
財產交易短絀						9,324.00		9,324.00	
雜項費用	31,932,000.00	687,700.00	376,000.00	311,700.00	82.90	4,140,850.00	20,747,000.00	-16,606,150.00	80.04
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>173,050,000.00</b>	<b>7,660,788.00</b>	<b>29,786,000.00</b>	<b>-22,125,212.00</b>	<b>74.28</b>	<b>81,891,912.00</b>	<b>107,451,000.00</b>	<b>-25,559,088.00</b>	<b>23.79</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-43,510,000.00</b>	<b>-7,111,186.00</b>	<b>24,385,000.00</b>	<b>-31,496,186.00</b>	<b>129.16</b>	<b>58,166,263.00</b>	<b>-52,979,000.00</b>	<b>111,145,263.00</b>	<b>209.79</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111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	%
本期其他綜合餘絀						2,116,619,449.00		2,116,619,449.00	
未實現重估增值						2,116,619,449.00		2,116,619,449.00	

# 石門農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表說明

中華民國111年9月份

一.本年度於法定預算數欄,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發生數為0元,截至本月份本期其他綜合損益為2,116,619,449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.其他建築物租金收入:實際數0元,預算數213,534,000元,主要係因農田水利設施使用費收入,配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

2.其他租金收入:實際數0元,預算數60,000元,餘水使用費收入,配合科目性質應調整改列雜項業務收入所致。

3.其他補助收入:實際數46,289,800元,預算數45,000,000元,本月份差異不超過百分之十。

4.雜項業務收入:實際數218,426,372元,預算數6,414,000元。主要係餘水使用費及農田水利設施使用費收入,原編列於其他建築物租金收入,配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用:

1.業務費用:實際數186,320,331元,預算數272,993,000元,主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少,及統包標案相關之專案服務費未達付款條件所致。

2.管理費用及總務費用:實際數101,915,505元,預算數149,844,000元。主要係基於員額管控原則,實際進用人數較少;及房屋修繕等需求減少,致實際支出較預算數少。

3.訓練費用:實際數205,985元,預算數2,601,000元。主要自辦訓練課程及環境教育活動等受疫情影響次數減少或採視訊方式所致。

業務賸餘(短絀):實際數-23,725,649元,預算數為-160,430,000元,主要係因業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入:

1.利息收入:實際數12,636,082元,預算數10,679,000元。主要係因存款利率調升,致利息收入增加。

2.投資賸餘:實際數2,382元,預算數6,000元,係轉投資金融資產發放現金股利覈實入帳。

3.財產交易賸餘:實際數3,200,604元,預算數55,000,000元,主要係土地標售案已決標者,因尚未完成過戶,致收入未達發生點。

4.租賃收入:實際數41,358,582元,預算數45,513,000元。本月差異未超過百分之十。

5.違規罰款收入:實際數1,453,685元,預算數0元。主要係工程逾期違約罰款覈實繳入及租戶違約沒入履約金轉列收入所致。

6.雜項收入:實際數27,390,751元,預算數17,000,000元,主要係因農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分,及報廢公務機車公開標售收入覈實存入所致。

業務外費用:

1.財產交易短絀:實際數9,324元,預算數0元。係報廢已達耐用年數之交通及運輸設備產生之短絀。

2.雜項費用:實際數4,140,850元,預算數20,747,000元。主要係因災害緊急搶修較預期少,另因疫情影響活動規模減小,致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀):實際數81,891,912元,預算數107,451,000元,主要係因業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀):實際58,166,263元,預算數-52,979,000元。主要係因業務成本與費用較預算數為低所致。

# 石門農田水利事業作業基金

## 平 衡 表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>19,063,514,118.00</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>307,213,796.00</b>	<b>1.61</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,490,701,321.00</b>	<b>18.31</b>	<b>流動負債</b>	<b>152,251,909.00</b>	<b>0.80</b>
<b>現金</b>	<b>3,489,483,461.00</b>	<b>18.30</b>	<b>應付款項</b>	<b>15,722,666.00</b>	<b>0.08</b>
銀行存款	3,489,483,461.00	18.30	應付代收款	15,722,666.00	0.08
<b>流動金融資產</b>	<b>114,912.00</b>	<b>-</b>	<b>預收款項</b>	<b>136,529,243.00</b>	<b>0.72</b>
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710.00	-	其他預收款	136,529,243.00	0.72
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	96,202.00	-	<b>長期負債</b>	<b>116,252,560.00</b>	<b>0.61</b>
金融資產評價調整 - 流動					
<b>應收款項</b>	<b>590.00</b>	<b>-</b>	<b>長期債務</b>	<b>116,252,560.00</b>	<b>0.61</b>
其他應收款	590.00	-	應計退休金負債	116,252,560.00	0.61
<b>預付款項</b>	<b>1,102,358.00</b>	<b>0.01</b>	<b>其他負債</b>	<b>38,709,327.00</b>	<b>0.20</b>
預付費用	1,102,358.00	0.01	<b>遞延負債</b>	<b>6,914,166.00</b>	<b>0.04</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>116,252,560.00</b>	<b>0.61</b>	遞延收入	6,914,166.00	0.04
<b>準備金</b>	<b>116,252,560.00</b>	<b>0.61</b>	<b>什項負債</b>	<b>31,795,161.00</b>	<b>0.17</b>
退休及離職準備金	116,252,560.00	0.61	存入保證金	31,795,161.00	0.17
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>15,454,524,145.00</b>	<b>81.07</b>	<b>淨值</b>	<b>18,756,300,322.00</b>	<b>98.39</b>
<b>土地</b>	<b>12,553,233,497.00</b>	<b>65.85</b>	<b>基金</b>	<b>1,079,831,489.00</b>	<b>5.66</b>

**石門農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	12,553,233,497.00	65.85	<b>基金</b>	<b>1,079,831,489.00</b>	<b>5.66</b>
<b>土地改良物</b>	<b>2,634,345,330.00</b>	<b>13.82</b>	基金	1,079,831,489.00	5.66
土地改良物	5,217,739,744.00	27.37	<b>公積</b>	<b>2,732,155,148.00</b>	<b>14.33</b>
累計折舊 - 土地改良物	-2,583,394,414.00	-13.55	<b>特別公積</b>	<b>2,732,155,148.00</b>	<b>14.33</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>244,419,443.00</b>	<b>1.28</b>	特別公積	2,732,155,148.00	14.33
房屋及建築	314,723,452.00	1.65	<b>累積餘絀</b>	<b>1,288,105,281.00</b>	<b>6.76</b>
累計折舊 - 房屋及建築	-70,304,009.00	-0.37	<b>累積賸餘</b>	<b>1,288,105,281.00</b>	<b>6.76</b>
<b>機械及設備</b>	<b>6,083,944.00</b>	<b>0.03</b>	累積賸餘	1,229,939,018.00	6.45
機械及設備	15,916,503.00	0.08	本期賸餘	58,166,263.00	0.31
累計折舊 - 機械及設備	-9,832,559.00	-0.05	<b>淨值其他項目</b>	<b>13,656,208,404.00</b>	<b>71.64</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>3,211,996.00</b>	<b>0.02</b>	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>13,656,208,404.00</b>	<b>71.64</b>
交通及運輸設備	7,212,149.00	0.04	未實現重估增值	13,656,208,404.00	71.64
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,000,153.00	-0.02			
<b>什項設備</b>	<b>1,990,277.00</b>	<b>0.01</b>			
什項設備	4,797,763.00	0.03			
累計折舊 - 什項設備	-2,807,486.00	-0.01			
<b>購建中固定資產</b>	<b>11,239,658.00</b>	<b>0.06</b>			
未完工程	11,239,658.00	0.06			

**石門農田水利事業作業基金**

**平 衡 表**

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>無形資產</b>	<b>1,809,629.00</b>	<b>0.01</b>			
<b>無形資產</b>	<b>1,809,629.00</b>	<b>0.01</b>			
電腦軟體	1,809,629.00	0.01			
<b>其他資產</b>	<b>226,463.00</b>	<b>-</b>			
<b>什項資產</b>	<b>226,463.00</b>	<b>-</b>			
存出保證金	226,463.00	-			
<b>合 計</b>	<b>19,063,514,118.00</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>19,063,514,118.00</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為41,771,150.00元。