

農業部主管
石門農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中華民國114年1月份

主辦會計人員 黃慧美

副管理師代理
主計室主任 黃慧美

基金主持人 林昆賢

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114年1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	358,431,000	1,826,125		1,826,125		1,826,125		1,826,125	
其他業務收入	358,431,000	1,826,125		1,826,125		1,826,125		1,826,125	
其他補助收入	71,519,000								
雜項業務收入	286,912,000	1,826,125		1,826,125		1,826,125		1,826,125	
業務成本與費用	523,299,000	44,895,657	44,509,000	386,657	0.87	44,895,657	44,509,000	386,657	0.87
業務費用	353,595,000	21,546,542	17,606,000	3,940,542	22.38	21,546,542	17,606,000	3,940,542	22.38
業務費用	353,595,000	21,546,542	17,606,000	3,940,542	22.38	21,546,542	17,606,000	3,940,542	22.38
管理及總務費用	167,430,000	23,334,472	26,893,000	-3,558,528	-13.23	23,334,472	26,893,000	-3,558,528	-13.23
管理費用及總務費用	167,430,000	23,334,472	26,893,000	-3,558,528	-13.23	23,334,472	26,893,000	-3,558,528	-13.23
研究發展及訓練費用	2,274,000	14,643	10,000	4,643	46.43	14,643	10,000	4,643	46.43
訓練費用	2,274,000	14,643	10,000	4,643	46.43	14,643	10,000	4,643	46.43
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	-43,069,532	-44,509,000	1,439,468	-3.23	-43,069,532	-44,509,000	1,439,468	-3.23
業務外收入	172,967,000	18,931,833	1,306,000	17,625,833	1,349.60	18,931,833	1,306,000	17,625,833	1,349.60
財務收入	30,003,000	2,699,926		2,699,926		2,699,926		2,699,926	
利息收入	30,000,000	2,699,926		2,699,926		2,699,926		2,699,926	
投資賸餘	3,000								
其他業務外收入	142,964,000	16,231,907	1,306,000	14,925,907	1,142.87	16,231,907	1,306,000	14,925,907	1,142.87

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1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	%
財產交易賸餘	61,551,000								
租賃收入	55,544,000	15,529,315	1,300,000	14,229,315	1,094.56	15,529,315	1,300,000	14,229,315	1,094.56
資產使用及權利金收入	69,000	5,714	6,000	-286	-4.77	5,714	6,000	-286	-4.77
違規罰款收入	300,000	55		55		55		55	
雜項收入	25,500,000	696,823		696,823		696,823		696,823	
業務外費用	11,379,000	85,600	175,000	-89,400	-51.09	85,600	175,000	-89,400	-51.09
其他業務外費用	11,379,000	85,600	175,000	-89,400	-51.09	85,600	175,000	-89,400	-51.09
財產交易短絀	875,000								
雜項費用	10,504,000	85,600	175,000	-89,400	-51.09	85,600	175,000	-89,400	-51.09
業務外賸餘（短絀）	161,588,000	18,846,233	1,131,000	17,715,233	1,566.33	18,846,233	1,131,000	17,715,233	1,566.33
本期賸餘（短絀）	-3,280,000	-24,223,299	-43,378,000	19,154,701	-44.16	-24,223,299	-43,378,000	19,154,701	-44.16

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114年1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	-6,861,000	3		3		3		3	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000	3		3		3		3	

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年1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」3元及截至本月份「本期其他綜合損益」3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. 雜項業務收入：實際數1,826,125元，預算數0元。係渠道兼作使用費等收入覈實繳入所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數21,546,542元，預算數17,606,000元。主要係渠道搶修清淤等維護開口契約執行完畢達付款條件，致實際開支數超過預期。

2. 管理費用及總務費用：實際數23,334,472元，預算數26,893,000元。主要係新進人員進用人數低於預期，致實際數較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數14,643元，預算數10,000元。係員工參加訓練講習之差旅費覈實報支，致實際數較預算數為高。

業務賸餘(短絀)：實際數-43,069,532元，預算數-44,509,000元。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數2,699,926元，預算數0元。係作業基金銀行定存之利息收入覈實繳入所致。

2. 租賃收入：實際數15,529,315元，預算數1,300,000元。主要係土地及房屋租金收入覈實繳入所致。

3. 違規罰款收入：實際數55元，預算數0元。係占用強制執行案繳入之滯納金。

4. 雜項收入：實際數696,823元，預算數0元。主要係1月份之占用使用補償金覈實繳入所致。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數85,600元，預算數175,000元。主要係政策推展業務尚未舉開，致實際數低於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數18,846,233元，預算數1,131,000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-24,223,299元，預算數-43,378,000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114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,528,966,612	100.00	負債	221,154,815	1.08
流動資產	4,024,719,505	19.61	流動負債	12,677,031	0.06
現金	4,023,761,619	19.60	應付款項	12,177,031	0.06
銀行存款	4,023,761,619	19.60	應付代收款	12,096,205	0.06
流動金融資產	83,466	-	應付費用	80,826	-
透過餘絀按公允價值衡量之	18,710	-	預收款項	500,000	-
金融資產－流動			其他預收款	500,000	-
透過餘絀按公允價值衡量之	64,756	-			
金融資產評價調整－流動			長期負債	128,629,391	0.63
預付款項	874,420	-	長期債務	128,629,391	0.63
預付費用	874,420	-	應計退休金負債	128,629,391	0.63
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,629,391	0.63			
準備金	128,629,391	0.63	其他負債	79,848,393	0.39
退休及離職準備金	128,629,391	0.63	遞延負債	42,030,136	0.20
不動產、廠房及設備	16,366,626,676	79.72	遞延收入	42,030,136	0.20
土地	13,556,788,472	66.04	什項負債	37,818,257	0.18
土地	13,556,788,472	66.04	存入保證金	37,818,257	0.18
土地改良物	2,403,962,614	11.71	淨值	20,307,811,797	98.92

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	5,268,492,846	25.66	基金	1,197,599,847	5.83
累計折舊－土地改良物	-2,864,530,232	--	基金	1,197,599,847	5.83
房屋及建築	328,391,589	1.60	基金	1,197,599,847	5.83
房屋及建築	416,529,890	2.03	公積	2,732,155,148	13.31
累計折舊－房屋及建築	-88,138,301	--	特別公積	2,732,155,148	13.31
機械及設備	12,571,218	0.06	特別公積	2,732,155,148	13.31
機械及設備	27,724,310	0.14	累積餘絀	2,136,426,318	10.41
累計折舊－機械及設備	-15,153,092	--	累積賸餘	2,136,426,318	10.41
交通及運輸設備	2,932,599	0.01	累積賸餘	2,136,426,318	10.41
交通及運輸設備	7,117,810	0.03	淨值其他項目	14,241,630,484	69.37
累計折舊－交通及運輸設備	-4,185,211	--	累積其他綜合餘絀	14,241,630,484	69.37
什項設備	8,389,618	0.04	未實現重估增值	14,241,630,484	69.37
什項設備	13,279,093	0.06			
累計折舊－什項設備	-4,889,475	--			
購建中固定資產	53,590,566	0.26			
未完工程	53,590,566	0.26			
無形資產	8,814,577	0.04			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	8,814,577	0.04			
電腦軟體	8,814,577	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,528,966,612	100.00	合 計	20,528,966,612	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114年1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		184,489,000.00			184,489,000.00	15,500,000.00	10,409,004.00		10,409,004.00	67.15	-5,090,996.00	-32.85	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。
一次性項目		184,489,000.00			184,489,000.00	15,500,000.00	10,409,004.00		10,409,004.00	67.15	-5,090,996.00	-32.85		
土地		49,901,000.00			49,901,000.00					--				
土地改良物		117,408,000.00			117,408,000.00	12,000,000.00	8,489,588.00		8,489,588.00	70.75	-3,510,412.00	-29.25		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00	2,000,000.00	1,919,416.00		1,919,416.00	95.97	-80,584.00	-4.03		
機械及設備		6,550,000.00			6,550,000.00	1,500,000.00					-1,500,000.00	-100.00	主要係113年度和興分渠及湖口支渠等2口抗旱井緊急開鑿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。
交通及運輸設備		230,000.00			230,000.00					--				
什項設備		400,000.00			400,000.00					--				
總計		184,489,000.00			184,489,000.00	15,500,000.00	10,409,004.00		10,409,004.00	67.15	-5,090,996.00	-32.85		
土地		49,901,000.00			49,901,000.00					--				
土地改良物		117,408,000.00			117,408,000.00	12,000,000.00	8,489,588.00		8,489,588.00	70.75	-3,510,412.00	-29.25		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00	2,000,000.00	1,919,416.00		1,919,416.00	95.97	-80,584.00	-4.03		
機械及設備		6,550,000.00			6,550,000.00	1,500,000.00					-1,500,000.00	-100.00		
交通及運輸設備		230,000.00			230,000.00					--				

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114年1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)		
什項設備		400,000.00			400,000.00					--				
總計		184,489,000.00			184,489,000.00	15,500,000.00	10,409,004.00		10,409,004.00	67.15	-5,090,996.00	-32.85		

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。