

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2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(丙)

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年2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	17,643,052	33,990,000	-16,346,948	-48.09	19,469,177	33,990,000	-14,520,823	-42.72
其他業務收入	358,431,000	17,643,052	33,990,000	-16,346,948	-48.09	19,469,177	33,990,000	-14,520,823	-42.72
其他補助收入	71,519,000	14,500,000	11,920,000	2,580,000	21.64	14,500,000	11,920,000	2,580,000	21.64
雜項業務收入	286,912,000	3,143,052	22,070,000	-18,926,948	-85.76	4,969,177	22,070,000	-17,100,823	-77.48
業務成本與費用	523,299,000	31,361,355	32,819,000	-1,457,645	-4.44	76,257,012	77,328,000	-1,070,988	-1.38
業務費用	353,595,000	23,877,910	23,419,000	458,910	1.96	45,424,452	41,025,000	4,399,452	10.72
業務費用	353,595,000	23,877,910	23,419,000	458,910	1.96	45,424,452	41,025,000	4,399,452	10.72
管理及總務費用	167,430,000	7,479,297	9,400,000	-1,920,703	-20.43	30,813,769	36,293,000	-5,479,231	-15.10
管理費用及總務費用	167,430,000	7,479,297	9,400,000	-1,920,703	-20.43	30,813,769	36,293,000	-5,479,231	-15.10
研究發展及訓練費用	2,274,000	4,148		4,148		18,791	10,000	8,791	87.91
訓練費用	2,274,000	4,148		4,148		18,791	10,000	8,791	87.91
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	-13,718,303	1,171,000	-14,889,303	--	-56,787,835	-43,338,000	-13,449,835	31.03
業務外收入	172,967,000	18,652,997	19,286,000	-633,003	-3.28	37,584,830	20,592,000	16,992,830	82.52
財務收入	30,003,000	2,842,843	5,000,000	-2,157,157	-43.14	5,542,769	5,000,000	542,769	10.86
利息收入	30,000,000	2,842,843	5,000,000	-2,157,157	-43.14	5,542,769	5,000,000	542,769	10.86
投資賸餘	3,000								
其他業務外收入	142,964,000	15,810,154	14,286,000	1,524,154	10.67	32,042,061	15,592,000	16,450,061	105.50

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年2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	15,453,494	13,700,000	1,753,494	12.80	30,982,809	15,000,000	15,982,809	106.55
資產使用及權利金收入	69,000	5,714	6,000	-286	-4.77	11,428	12,000	-572	-4.77
違規罰款收入	300,000	5,550	30,000	-24,450	-81.50	5,605	30,000	-24,395	-81.32
雜項收入	25,500,000	345,396	550,000	-204,604	-37.20	1,042,219	550,000	492,219	89.49
<b>業務外費用</b>	<b>11,379,000</b>	<b>1,139,850</b>	<b>90,000</b>	<b>1,049,850</b>	<b>1,166.50</b>	<b>1,225,450</b>	<b>265,000</b>	<b>960,450</b>	<b>362.43</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>11,379,000</b>	<b>1,139,850</b>	<b>90,000</b>	<b>1,049,850</b>	<b>1,166.50</b>	<b>1,225,450</b>	<b>265,000</b>	<b>960,450</b>	<b>362.43</b>
財產交易短絀	875,000	872,780		872,780		872,780		872,780	
雜項費用	10,504,000	267,070	90,000	177,070	196.74	352,670	265,000	87,670	33.08
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>161,588,000</b>	<b>17,513,147</b>	<b>19,196,000</b>	<b>-1,682,853</b>	<b>-8.77</b>	<b>36,359,380</b>	<b>20,327,000</b>	<b>16,032,380</b>	<b>78.87</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-3,280,000</b>	<b>3,794,844</b>	<b>20,367,000</b>	<b>-16,572,156</b>	<b>-81.37</b>	<b>-20,428,455</b>	<b>-23,011,000</b>	<b>2,582,545</b>	<b>-11.22</b>

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2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
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000					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2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」0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. 其他補助收入：實際數14,500,000元，預算數11,920,000元。係政府補助款覈實撥入所致。

2. 雜項業務收入：實際數4,969,177元，預算數22,070,000元。主要係自來水公司使用渠道之建造物使用費尚未繳入所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數45,424,452元，預算數41,025,000元。主要係渠道搶修清淤等案件較預期多，致實際開支數高於預算數。

2. 管理費用及總務費用：實際數30,813,769元，預算數36,293,000元。主要係進用人數低於預期，致用人費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數18,791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-56,787,835元，預算數-43,338,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數5,542,769元，預算數5,000,000元。主要係增加銀行定存之利息收入覈實繳入所致。

2. 租賃收入：實際數30,982,809元，預算數15,000,000元。主要係土地及房屋出租案件增加，致租賃收入高於預算數。

3. 違規罰款收入：實際數5,605元，預算數30,000元。主要係工程違規罰款及懲罰性違約金低於預期，致實際數低於預算數。

4. 雜項收入：實際數1,042,219元，預算數550,000元。主要係土地占用使用補償金覈實繳入所致。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數872,780元，預算數0元。主要係土地改良物已逾使用年限報廢之短絀，致實際數高於預算數。

2. 雜項費用：實際數352,670元，預算數265,000元。主要係收購試驗田稻米之推展費用覈實撥付，致實際數高於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數36,359,380元，預算數20,327,000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-20,428,455元，預算數-23,011,000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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>20,534,235,733</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>222,966,521</b>	<b>1.09</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,039,485,690</b>	<b>19.67</b>	<b>流動負債</b>	<b>16,108,387</b>	<b>0.08</b>
<b>現金</b>	<b>3,888,891,244</b>	<b>18.94</b>	<b>應付款項</b>	<b>12,968,387</b>	<b>0.06</b>
銀行存款	3,888,891,244	18.94	應付代收款	12,887,471	0.06
<b>流動金融資產</b>	<b>150,083,466</b>	<b>0.73</b>	應付費用	80,916	-
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>3,140,000</b>	<b>0.02</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	3,140,000	0.02
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>應收款項</b>	<b>1,189</b>	<b>-</b>	<b>長期債務</b>	<b>128,629,391</b>	<b>0.63</b>
其他應收款	1,189	-	應計退休金負債	128,629,391	0.63
<b>預付款項</b>	<b>509,791</b>	<b>-</b>	<b>其他負債</b>	<b>78,228,743</b>	<b>0.38</b>
預付費用	509,791	-	<b>遞延負債</b>	<b>41,264,846</b>	<b>0.20</b>
<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>	遞延收入	41,264,846	0.20
<b>準備金</b>	<b>128,629,391</b>	<b>0.63</b>	<b>什項負債</b>	<b>36,963,897</b>	<b>0.18</b>
退休及離職準備金	128,629,391	0.63	存入保證金	36,963,897	0.18
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>16,357,311,735</b>	<b>79.66</b>	<b>淨值</b>	<b>20,311,269,212</b>	<b>98.91</b>

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地</b>	<b>13,556,788,472</b>	<b>66.02</b>	<b>基金</b>	<b>1,197,599,847</b>	<b>5.83</b>
土地	13,556,788,472	66.02	基金	1,197,599,847	5.83
<b>土地改良物</b>	<b>2,389,621,285</b>	<b>11.64</b>	基金	1,197,599,847	5.83
土地改良物	5,181,214,876	25.23	公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.31</b>
累計折舊－土地改良物	-2,791,593,591	--	特別公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.31</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>327,697,931</b>	<b>1.60</b>	特別公積	2,732,155,148	13.31
房屋及建築	416,529,890	2.03	<b>累積餘絀</b>	<b>2,139,883,733</b>	<b>10.42</b>
累計折舊－房屋及建築	-88,831,959	--	累積賸餘	<b>2,139,883,733</b>	<b>10.42</b>
<b>機械及設備</b>	<b>12,329,333</b>	<b>0.06</b>	累積賸餘	2,139,883,733	10.42
機械及設備	27,724,310	0.14	<b>淨值其他項目</b>	<b>14,241,630,484</b>	<b>69.36</b>
累計折舊－機械及設備	-15,394,977	--	累積其他綜合餘絀	<b>14,241,630,484</b>	<b>69.36</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,890,465</b>	<b>0.01</b>	未實現重估增值	14,241,630,484	69.36
交通及運輸設備	7,117,810	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,227,345	--			
<b>什項設備</b>	<b>8,324,406</b>	<b>0.04</b>			
什項設備	13,334,763	0.06			
累計折舊－什項設備	-5,010,357	--			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	59,659,843	0.29			
未完工程	59,659,843	0.29			
無形資產	8,632,454	0.04			
無形資產	8,632,454	0.04			
電腦軟體	8,632,454	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,534,235,733	100.00	合 計	20,534,235,733	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為30,993,790.00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2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			184,489,000	27,690,000	16,533,951		16,533,951	59.71	-11,156,049	-40.29		
一次性項目		184,489,000			184,489,000	27,690,000	16,533,951		16,533,951	59.71	-11,156,049	-40.29		
土地		49,901,000			49,901,000					--				
土地改良物		117,408,000			117,408,000	17,000,000	14,525,115		14,525,115	85.44	-2,474,885	-14.56	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		10,000,000			10,000,000	7,000,000	1,953,166		1,953,166	27.90	-5,046,834	-72.10	主要係桃園市平鎮區延平路2段56號建築物結構補強工程已完工並辦理驗收，惟相關文件尚未備齊，致尚不及付款。	將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
機械及設備		6,550,000			6,550,000	3,690,000					-3,690,000	-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			230,000					--				
什項設備		400,000			400,000		55,670		55,670	--	55,670		主要係依業務實際需要提前辦理飲水機及保險箱採購，致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計		184,489,000			184,489,000	27,690,000	16,533,951		16,533,951	59.71	-11,156,049	-40.29		

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2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		49,901,000			49,901,000						--			
土地改良物		117,408,000			117,408,000	17,000,000	14,525,115	14,525,115	85.44	-2,474,885	-14.56			
房屋及建築		10,000,000			10,000,000	7,000,000	1,953,166	1,953,166	27.90	-5,046,834	-72.10			
機械及設備		6,550,000			6,550,000	3,690,000				-3,690,000	-100.00			
交通及運輸設備		230,000			230,000						--			
什項設備		400,000			400,000		55,670	55,670	--	55,670				
總計		184,489,000			184,489,000	27,690,000	16,533,951	16,533,951	59.71	-11,156,049	-40.29			

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。