

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4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(甲)

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年4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	26,305,371	41,896,000	-15,590,629	-37.21	84,725,695	107,990,000	-23,264,305	-21.54
其他業務收入	358,431,000	26,305,371	41,896,000	-15,590,629	-37.21	84,725,695	107,990,000	-23,264,305	-21.54
其他補助收入	71,519,000	1,450,500	11,919,000	-10,468,500	-87.83	16,050,500	23,839,000	-7,788,500	-32.67
雜項業務收入	286,912,000	24,854,871	29,977,000	-5,122,129	-17.09	68,675,195	84,151,000	-15,475,805	-18.39
業務成本與費用	523,299,000	39,499,714	36,994,000	2,505,714	6.77	147,415,423	153,487,000	-6,071,577	-3.96
業務費用	353,595,000	26,674,281	26,738,000	-63,719	-0.24	95,150,042	93,743,000	1,407,042	1.50
業務費用	353,595,000	26,674,281	26,738,000	-63,719	-0.24	95,150,042	93,743,000	1,407,042	1.50
管理及總務費用	167,430,000	12,714,368	10,201,000	2,513,368	24.64	52,123,063	59,638,000	-7,514,937	-12.60
管理費用及總務費用	167,430,000	12,714,368	10,201,000	2,513,368	24.64	52,123,063	59,638,000	-7,514,937	-12.60
研究發展及訓練費用	2,274,000	111,065	55,000	56,065	101.94	142,318	106,000	36,318	34.26
訓練費用	2,274,000	111,065	55,000	56,065	101.94	142,318	106,000	36,318	34.26
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	-13,194,343	4,902,000	-18,096,343	--	-62,689,728	-45,497,000	-17,192,728	37.79
業務外收入	172,967,000	12,697,757	15,336,000	-2,638,243	-17.20	59,862,943	42,814,000	17,048,943	39.82
財務收入	30,003,000	2,842,843	2,500,000	342,843	13.71	11,228,455	10,000,000	1,228,455	12.28
利息收入	30,000,000	2,842,843	2,500,000	342,843	13.71	11,228,455	10,000,000	1,228,455	12.28
投資賸餘	3,000								
其他業務外收入	142,964,000	9,854,914	12,836,000	-2,981,086	-23.22	48,634,488	32,814,000	15,820,488	48.21

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年4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		10,250,000	-10,250,000	-100.00	2,565,156	10,250,000	-7,684,844	-74.97
租賃收入	55,544,000	6,611,376	2,000,000	4,611,376	230.57	40,996,621	20,800,000	20,196,621	97.10
資產使用及權利金收入	69,000	17,142	6,000	11,142	185.70	34,284	24,000	10,284	42.85
違規罰款收入	300,000	146,821	30,000	116,821	389.40	180,235	90,000	90,235	100.26
雜項收入	25,500,000	3,079,575	550,000	2,529,575	459.92	4,858,192	1,650,000	3,208,192	194.44
<b>業務外費用</b>	<b>11,379,000</b>	<b>1,524,682</b>	<b>630,000</b>	<b>894,682</b>	<b>142.01</b>	<b>3,428,101</b>	<b>2,198,000</b>	<b>1,230,101</b>	<b>55.96</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>11,379,000</b>	<b>1,524,682</b>	<b>630,000</b>	<b>894,682</b>	<b>142.01</b>	<b>3,428,101</b>	<b>2,198,000</b>	<b>1,230,101</b>	<b>55.96</b>
財產交易短絀	875,000	649		649		901,398	438,000	463,398	105.80
雜項費用	10,504,000	1,524,033	630,000	894,033	141.91	2,526,703	1,760,000	766,703	43.56
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>161,588,000</b>	<b>11,173,075</b>	<b>14,706,000</b>	<b>-3,532,925</b>	<b>-24.02</b>	<b>56,434,842</b>	<b>40,616,000</b>	<b>15,818,842</b>	<b>38.95</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-3,280,000</b>	<b>-2,021,268</b>	<b>19,608,000</b>	<b>-21,629,268</b>	<b>--</b>	<b>-6,254,886</b>	<b>-4,881,000</b>	<b>-1,373,886</b>	<b>28.15</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4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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000					-287,831		-287,831	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000					-287,831		-287,831	

# 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4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」-287,831元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他補助收入：實際數16,050,500元，預算數23,839,000元。係政府補助款第二期款尚未撥入，致實際數低於預算數。

業務成本與費用：

1. 訓練費用：實際數142,318元，預算數106,000元。主要係員工訓練講習課程陸續舉開，差旅費覈實報支所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-62,689,728元，預算數-45,497,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 財產交易賸餘：實際數2,565,156元，預算數10,250,000元。主要係處分農田水利非事業用地案件數較預期為低所致。

2. 租賃收入：實際數40,996,621元，預算數20,800,000元。主要係新增土地及房屋出租案件，致租賃收入實際數高於預算數。

3. 資產使用及權利金收入：實際數34,284元，預算數24,000元。主要係新增宿舍使用費收入，致實際數高於預算數。

4. 違規罰款收入：實際數180,235元，預算數90,000元。主要係工程違反契約覈實沒入相關違約金，致實際數高於預算數。

5. 雜項收入：實際數4,858,192元，預算數1,650,000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。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數901,398元，預算數438,000元。主要係固定資產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2,526,703元，預算數1,760,000元。主要係補助農民節活動及基金所有土地地籍異動產生之資產短絀，致實際數高於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數56,434,842元，預算數40,616,000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-6,254,886元，預算數-4,881,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>20,545,241,472</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>220,086,525</b>	<b>1.07</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,060,711,414</b>	<b>19.76</b>	<b>流動負債</b>	<b>14,712,692</b>	<b>0.07</b>
<b>現金</b>	<b>1,310,116,797</b>	<b>6.38</b>	<b>應付款項</b>	<b>14,212,692</b>	<b>0.07</b>
銀行存款	1,310,116,797	6.38	應付代收款	14,131,866	0.07
<b>流動金融資產</b>	<b>2,750,083,466</b>	<b>13.39</b>	應付費用	80,826	-
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>	<b>-</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	2,750,000,000	13.39	<b>長期負債</b>	<b>128,629,391</b>	<b>0.63</b>
<b>應收款項</b>	<b>1,360</b>	<b>-</b>	<b>長期債務</b>	<b>128,629,391</b>	<b>0.63</b>
其他應收款	1,360	-	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>76,744,442</b>	<b>0.37</b>
預付費用	509,791	-	<b>遞延負債</b>	<b>39,734,266</b>	<b>0.19</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	39,734,266	0.19
<b>準備金</b>	<b>128,629,391</b>	<b>0.63</b>	<b>什項負債</b>	<b>37,010,176</b>	<b>0.18</b>
退休及離職準備金	128,629,391	0.63	存入保證金	37,010,176	0.18
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>16,347,455,519</b>	<b>79.57</b>	<b>淨值</b>	<b>20,325,154,947</b>	<b>98.93</b>

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地</b>	<b>13,555,480,714</b>	<b>65.98</b>	<b>基金</b>	<b>1,197,599,847</b>	<b>5.83</b>
土地	13,555,480,714	65.98	基金	1,197,599,847	5.83
<b>土地改良物</b>	<b>2,381,715,070</b>	<b>11.59</b>	基金	1,197,599,847	5.83
土地改良物	5,200,277,319	25.31	公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.30</b>
累計折舊－土地改良物	-2,818,562,249	--	特別公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.30</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>344,908,617</b>	<b>1.68</b>	特別公積	2,732,155,148	13.30
房屋及建築	435,209,103	2.12	<b>累積餘絀</b>	<b>2,154,057,302</b>	<b>10.48</b>
累計折舊－房屋及建築	-90,300,486	--	累積賸餘	<b>2,154,057,302</b>	<b>10.48</b>
<b>機械及設備</b>	<b>11,968,354</b>	<b>0.06</b>	累積賸餘	2,154,057,302	10.48
機械及設備	24,192,487	0.12	<b>淨值其他項目</b>	<b>14,241,342,650</b>	<b>69.32</b>
累計折舊－機械及設備	-12,224,133	--	累積其他綜合餘絀	<b>14,241,342,650</b>	<b>69.32</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,803,201</b>	<b>0.01</b>	未實現重估增值	14,241,342,650	69.32
交通及運輸設備	6,786,810	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,983,609	--			
<b>什項設備</b>	<b>8,100,656</b>	<b>0.04</b>			
什項設備	13,278,138	0.06			
累計折舊－什項設備	-5,177,482	--			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	42,478,907	0.21			
未完工程	42,478,907	0.21			
無形資產	8,268,685	0.04			
無形資產	8,268,685	0.04			
電腦軟體	8,268,685	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,545,241,472	100.00	合 計	20,545,241,472	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為22,393,790.00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4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	35,650,000.00	37,262,206.00		37,262,206.00	104.52	1,612,206.00	4.52		
一次性項目		184,489,000.00			184,489,000.00	35,650,000.00	37,262,206.00		37,262,206.00	104.52	1,612,206.00	4.52		
土地		49,901,000.00			49,901,000.00					--				
土地改良物		117,408,000.00			117,408,000.00	22,000,000.00	32,192,960.00		32,192,960.00	146.33	10,192,960.00	46.33	主要係過61B池庫容優化工程估驗款，較預計規劃期程提前辦理估驗請款致起前。	依水利工程規劃期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00	7,000,000.00	4,623,664.00		4,623,664.00	66.05	-2,376,336.00	-33.95	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		6,550,000.00			6,550,000.00	6,550,000.00	370,112.00		370,112.00	5.65	-6,179,888.00	-94.35	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	100,000.00	75,470.00		75,470.00	75.47	-24,530.00	-24.53	主要係空調設備汰舊換新，刻正辦理需求規劃中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。

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4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)		
總計		184,489,000.00			184,489,000.00	35,650,000.00	37,262,206.00		37,262,206.00	104.52	1,612,206.00	4.52		
土地		49,901,000.00			49,901,000.00					--				
土地改良物		117,408,000.00			117,408,000.00	22,000,000.00	32,192,960.00		32,192,960.00	146.33	10,192,960.00	46.33		
房屋及建築		10,000,000.00			10,000,000.00	7,000,000.00	4,623,664.00		4,623,664.00	66.05	-2,376,336.00	-33.95		
機械及設備		6,550,000.00			6,550,000.00	6,550,000.00	370,112.00		370,112.00	5.65	-6,179,888.00	-94.35		
交通及運輸設備		230,000.00			230,000.00					--				
什項設備		400,000.00			400,000.00	100,000.00	75,470.00		75,470.00	75.47	-24,530.00	-24.53		
總計		184,489,000.00			184,489,000.00	35,650,000.00	37,262,206.00		37,262,206.00	104.52	1,612,206.00	4.52		

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。