

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7月份

主辦會計人員 黃慧美

基金主持人 林昆賢

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年7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	57,184,283		57,184,283	--	206,791,848	179,214,000	27,577,848	15.39
租金及權利金收入		29,252,000		29,252,000	--	29,252,000		29,252,000	--
權利金收入		29,252,000		29,252,000	--	29,252,000		29,252,000	--
規費收入		1,230,794		1,230,794	--	1,230,794		1,230,794	--
使用規費收入		1,230,794		1,230,794	--	1,230,794		1,230,794	--
其他業務收入	358,431,000	26,701,489		26,701,489	--	176,309,054	179,214,000	-2,904,946	-1.62
其他補助收入	71,519,000					30,531,500	35,759,000	-5,227,500	-14.62
雜項業務收入	286,912,000	26,701,489		26,701,489	--	145,777,554	143,455,000	2,322,554	1.62
業務成本與費用	523,299,000	41,078,531	41,674,000	-595,469	-1.43	267,042,593	302,518,000	-35,475,407	-11.73
業務費用	353,595,000	29,122,954	30,682,000	-1,559,046	-5.08	183,539,158	207,479,000	-23,939,842	-11.54
業務費用	353,595,000	29,122,954	30,682,000	-1,559,046	-5.08	183,539,158	207,479,000	-23,939,842	-11.54
管理及總務費用	167,430,000	11,051,224	10,772,000	279,224	2.59	82,207,862	93,682,000	-11,474,138	-12.25
管理費用及總務費用	167,430,000	11,051,224	10,772,000	279,224	2.59	82,207,862	93,682,000	-11,474,138	-12.25
研究發展及訓練費用	2,274,000	904,353	220,000	684,353	311.07	1,295,573	1,357,000	-61,427	-4.53
訓練費用	2,274,000	904,353	220,000	684,353	311.07	1,295,573	1,357,000	-61,427	-4.53
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	16,105,752	-41,674,000	57,779,752	--	-60,250,745	-123,304,000	63,053,255	-51.14
業務外收入	172,967,000	21,777,610	30,314,000	-8,536,390	-28.16	115,117,416	116,797,000	-1,679,584	-1.44

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年7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	%
財務收入	30,003,000	2,842,843	4,700,000	-1,857,157	-39.51	24,616,066	19,700,000	4,916,066	24.95
利息收入	30,000,000	2,842,843	4,700,000	-1,857,157	-39.51	24,616,066	19,700,000	4,916,066	24.95
投資賸餘	3,000								
其他業務外收入	142,964,000	18,934,767	25,614,000	-6,679,233	-26.08	90,501,350	97,097,000	-6,595,650	-6.79
財產交易賸餘	61,551,000					2,565,156	30,776,000	-28,210,844	-91.67
租賃收入	55,544,000	7,068,603	25,000,000	-17,931,397	-71.73	58,023,095	52,772,000	5,251,095	9.95
資產使用及權利金收入	69,000	11,428	34,000	-22,572	-66.39	68,568	69,000	-432	-0.63
違規罰款收入	300,000	10,500	30,000	-19,500	-65.00	232,790	180,000	52,790	29.33
雜項收入	25,500,000	11,844,236	550,000	11,294,236	2,053.50	29,611,741	13,300,000	16,311,741	122.64
業務外費用	11,379,000		437,000	-437,000	-100.00	4,149,124	6,125,000	-1,975,876	-32.26
其他業務外費用	11,379,000		437,000	-437,000	-100.00	4,149,124	6,125,000	-1,975,876	-32.26
財產交易短絀	875,000		437,000	-437,000	-100.00	902,421	875,000	27,421	3.13
雜項費用	10,504,000					3,246,703	5,250,000	-2,003,297	-38.16
業務外賸餘（短絀）	161,588,000	21,777,610	29,877,000	-8,099,390	-27.11	110,968,292	110,672,000	296,292	0.27
本期賸餘（短絀）	-3,280,000	37,883,362	-11,797,000	49,680,362	--	50,717,547	-12,632,000	63,349,547	--

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7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	-5,079,465		-5,079,465	--	-5,367,296		-5,367,296	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000	-5,079,465		-5,079,465	--	-5,367,296		-5,367,296	--

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7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」-5,079,465元及截至本月份「本期其他綜合損益」-5,367,296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. 權利金收入：實際數29,252,000元，預算數0元。主要係八德區福興段832地號土地上權權利金覈實繳入所致。

2. 使用規費收入：實際數1,230,794元，預算數0元。主要係水利設施兼作使用及搭排許可等案件依規費收費標準覈實繳入所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-60,250,745元，預算數-123,304,000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24,616,066元，預算數19,700,000元。主要係定期存款增加及銀行利率調升，致實際數高於預算數。

2. 財產交易賸餘：實際數2,565,156元，預算數30,776,000元。主要係處分農田水利非事業用地案件進度較預期落後所致。

3. 違規罰款收入：實際數232,790元，預算數180,000元。主要係工程違反契約沒入相關違約金及滯納金等，致實際數高於預算數。

4. 雜項收入：實際數29,611,741元，預算數13,300,000元。主要係辦理土地占用案件增加，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. 雜項費用：實際數3,246,703元，預算數5,250,000元。主要係農民大會業務推展活動尚未舉開，致實際數低於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數110,968,292元，預算數110,672,000元，主要係業務外費用較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數50,717,547元，預算數-12,632,000元。主要係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114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,639,823,140	100.00	負債	234,290,264	1.14
流動資產	4,182,647,534	20.26	流動負債	26,062,830	0.13
現金	1,632,195,334	7.91	應付款項	13,746,471	0.07
銀行存款	1,632,195,334	7.91	應付代收款	13,746,471	0.07
流動金融資產	2,550,083,466	12.36	預收款項	12,316,359	0.06
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	18,710	-	其他預收款	12,316,359	0.06
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	64,756	-	長期負債	128,629,391	0.62
其他金融資產－流動	2,550,000,000	12.35	長期債務	128,629,391	0.62
應收款項	1,294	-	應計退休金負債	128,629,391	0.62
其他應收款	1,294	-	其他負債	79,598,043	0.39
預付款項	367,440	-	遞延負債	37,438,387	0.18
預付費用	367,440	-	遞延收入	37,438,387	0.18
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	128,629,391	0.62	什項負債	42,159,656	0.20
準備金	128,629,391	0.62	存入保證金	42,159,656	0.20
退休及離職準備金	128,629,391	0.62	淨值	20,405,532,876	98.86
不動產、廠房及設備	16,319,736,820	79.07	基金	1,226,023,808	5.94

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	13,550,543,359	65.65	基金	1,226,023,808	5.94
土地	13,550,543,359	65.65	基金	1,226,023,808	5.94
土地改良物	2,365,980,938	11.46	公積	2,732,155,148	13.24
土地改良物	5,225,349,521	25.32	特別公積	2,732,155,148	13.24
累計折舊－土地改良物	-2,859,368,583	-13.85	特別公積	2,732,155,148	13.24
房屋及建築	342,584,009	1.66	累積餘絀	2,211,090,735	10.71
房屋及建築	435,209,103	2.11	累積賸餘	2,211,090,735	10.71
累計折舊－房屋及建築	-92,625,094	-0.45	累積賸餘	2,211,090,735	10.71
機械及設備	11,381,094	0.06	淨值其他項目	14,236,263,185	68.97
機械及設備	24,235,277	0.12	累積其他綜合餘絀	14,236,263,185	68.97
累計折舊－機械及設備	-12,854,183	-0.06	未實現重估增值	14,236,263,185	68.97
交通及運輸設備	2,909,768	0.01			
交通及運輸設備	7,022,010	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,112,242	-0.02			
什項設備	7,814,795	0.04			
什項設備	13,354,692	0.06			
累計折舊－什項設備	-5,539,897	-0.03			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	38,522,857	0.19			
未完工程	38,522,857	0.19			
無形資產	8,632,932	0.04			
無形資產	8,632,932	0.04			
電腦軟體	8,632,932	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,639,823,140	100.00	合 計	20,639,823,140	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為24,424,800.00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7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	97,634,000	58,835,170		58,835,170	60.26	-38,798,830	-39.74		
一次性項目		184,489,000			184,489,000	97,634,000	58,835,170		58,835,170	60.26	-38,798,830	-39.74		
土地		49,901,000			49,901,000	24,950,000					-24,950,000	-100.00	主要係土地採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物		117,408,000			117,408,000	58,704,000	45,656,188		45,656,188	77.77	-13,047,812	-22.23	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	9,990,000	6,990,000	6,820,585		6,820,585	97.58	-169,415	-2.42		
機械及設備		6,550,000			6,550,000	6,550,000	5,971,173		5,971,173	91.16	-578,827	-8.84		
交通及運輸設備		230,000		10,000	240,000	240,000	235,200		235,200	98.00	-4,800	-2.00		
什項設備		400,000			400,000	200,000	152,024		152,024	76.01	-47,976	-23.99	主要係冷氣設備汰舊換新，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。
總計		184,489,000			184,489,000	97,634,000	58,835,170		58,835,170	60.26	-38,798,830	-39.74		
土地		49,901,000			49,901,000	24,950,000					-24,950,000	-100.00		
土地改良物		117,408,000			117,408,000	58,704,000	45,656,188		45,656,188	77.77	-13,047,812	-22.23		
房屋及建築		10,000,000		-10,000	9,990,000	6,990,000	6,820,585		6,820,585	97.58	-169,415	-2.42		
機械及設備		6,550,000			6,550,000	6,550,000	5,971,173		5,971,173	91.16	-578,827	-8.84		
交通及運輸設備		230,000		10,000	240,000	240,000	235,200		235,200	98.00	-4,800	-2.00		

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7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			400,000	200,000	152,024		152,024	76.01	-47,976	-23.99		
總計		184,489,000			184,489,000	97,634,000	58,835,170		58,835,170	60.26	-38,798,830	-39.74		

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。