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8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8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	64,488,872	11,920,000	52,568,872	441.01	271,280,720	191,134,000	80,146,720	41.93
租金及權利金收入						29,252,000		29,252,000	--
權利金收入						29,252,000		29,252,000	--
規費收入		810,241		810,241	--	2,041,035		2,041,035	--
使用規費收入		810,241		810,241	--	2,041,035		2,041,035	--
其他業務收入	358,431,000	63,678,631	11,920,000	51,758,631	434.22	239,987,685	191,134,000	48,853,685	25.56
其他補助收入	71,519,000	14,334,000	11,920,000	2,414,000	20.25	44,865,500	47,679,000	-2,813,500	-5.90
雜項業務收入	286,912,000	49,344,631		49,344,631	--	195,122,185	143,455,000	51,667,185	36.02
業務成本與費用	523,299,000	34,227,957	36,396,000	-2,168,043	-5.96	301,270,550	338,914,000	-37,643,450	-11.11
業務費用	353,595,000	23,788,305	26,162,000	-2,373,695	-9.07	207,327,463	233,641,000	-26,313,537	-11.26
業務費用	353,595,000	23,788,305	26,162,000	-2,373,695	-9.07	207,327,463	233,641,000	-26,313,537	-11.26
管理及總務費用	167,430,000	10,236,573	10,203,000	33,573	0.33	92,444,435	103,885,000	-11,440,565	-11.01
管理費用及總務費用	167,430,000	10,236,573	10,203,000	33,573	0.33	92,444,435	103,885,000	-11,440,565	-11.01
研究發展及訓練費用	2,274,000	203,079	31,000	172,079	555.09	1,498,652	1,388,000	110,652	7.97
訓練費用	2,274,000	203,079	31,000	172,079	555.09	1,498,652	1,388,000	110,652	7.97
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	30,260,915	-24,476,000	54,736,915	--	-29,989,830	-147,780,000	117,790,170	-79.71
業務外收入	172,967,000	21,940,112	15,655,000	6,285,112	40.15	137,057,528	132,452,000	4,605,528	3.48

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年8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	2,845,466	2,803,000	42,466	1.52	27,461,532	22,503,000	4,958,532	22.03
利息收入	30,000,000	2,842,843	2,800,000	42,843	1.53	27,458,909	22,500,000	4,958,909	22.04
投資賸餘	3,000	2,623	3,000	-377	-12.57	2,623	3,000	-377	-12.57
其他業務外收入	142,964,000	19,094,646	12,852,000	6,242,646	48.57	109,595,996	109,949,000	-353,004	-0.32
財產交易賸餘	61,551,000	3,618,108		3,618,108	--	6,183,264	30,776,000	-24,592,736	-79.91
租賃收入	55,544,000	4,584,548	2,772,000	1,812,548	65.39	62,607,643	55,544,000	7,063,643	12.72
資產使用及權利金收入	69,000	11,428		11,428	--	79,996	69,000	10,996	15.94
違規罰款收入	300,000	31,304	30,000	1,304	4.35	264,094	210,000	54,094	25.76
雜項收入	25,500,000	10,849,258	10,050,000	799,258	7.95	40,460,999	23,350,000	17,110,999	73.28
業務外費用	11,379,000	35,000	15,000	20,000	133.33	4,184,124	6,140,000	-1,955,876	-31.85
其他業務外費用	11,379,000	35,000	15,000	20,000	133.33	4,184,124	6,140,000	-1,955,876	-31.85
財產交易短絀	875,000					902,421	875,000	27,421	3.13
雜項費用	10,504,000	35,000	15,000	20,000	133.33	3,281,703	5,265,000	-1,983,297	-37.67
業務外賸餘（短絀）	161,588,000	21,905,112	15,640,000	6,265,112	40.06	132,873,404	126,312,000	6,561,404	5.19
本期賸餘（短絀）	-3,280,000	52,166,027	-8,836,000	61,002,027	--	102,883,574	-21,468,000	124,351,574	--

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8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	-238,386		-238,386	--	-5,605,682		-5,605,682	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000	-238,386		-238,386	--	-5,605,682		-5,605,682	--

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8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」-238,386元及截至本月份「本期其他綜合損益」-5,605,682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2,041,035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。

3. 雜項業務收入：實際數195,122,185元，預算數143,455,000元。主要係自來水公司輸送原水之水利建造物使用費覈實繳入所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-29,989,830元，預算數-147,780,000元。主要係業務收入較預算數為高所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數27,458,909元，預算數22,500,000元。主要係定期存款增加，致利息收入實際數高於預算數。

2. 財產交易賸餘：實際數6,183,264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264,094元，預算數210,000元。主要係違反契約及租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40,460,999元，預算數23,350,000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3,281,703元，預算數5,265,000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132,873,404元，預算數126,312,000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102,883,574元，預算數-21,468,000元。主要係業務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8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,687,305,805	100.00	負債	229,845,288	1.11
流動資產	4,240,449,755	20.50	流動負債	22,786,100	0.11
現金	1,539,892,349	7.44	應付款項	14,129,741	0.07
銀行存款	1,539,892,349	7.44	應付代收款	14,129,741	0.07
流動金融資產	2,700,083,466	13.05	預收款項	8,656,359	0.04
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	8,656,359	0.04
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	2,700,000,000	13.05	長期債務	128,629,391	0.62
預付款項	473,940	-	應計退休金負債	128,629,391	0.62
預付費用	473,940	-	其他負債	78,429,797	0.38
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	128,629,391	0.62	遞延負債	36,673,091	0.18
準備金	128,629,391	0.62	遞延收入	36,673,091	0.18
退休及離職準備金	128,629,391	0.62	什項負債	41,756,706	0.20
不動產、廠房及設備	16,309,598,650	78.84	存入保證金	41,756,706	0.20
土地	13,550,263,081	65.50	淨值	20,457,460,517	98.89
土地	13,550,263,081	65.50	基金	1,226,023,808	5.93

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	2,352,260,296	11.37	基金	1,226,023,808	5.93
土地改良物	5,225,349,521	25.26	基金	1,226,023,808	5.93
累計折舊－土地改良物	-2,873,089,225	-13.89	公積	2,732,155,148	13.21
房屋及建築	341,809,137	1.65	特別公積	2,732,155,148	13.21
房屋及建築	435,209,103	2.10	特別公積	2,732,155,148	13.21
累計折舊－房屋及建築	-93,399,966	-0.45	累積餘絀	2,263,256,762	10.94
機械及設備	11,295,217	0.05	累積賸餘	2,263,256,762	10.94
機械及設備	24,382,802	0.12	累積賸餘	2,263,256,762	10.94
累計折舊－機械及設備	-13,087,585	-0.06	淨值其他項目	14,236,024,799	68.82
交通及運輸設備	2,867,105	0.01	累積其他綜合餘絀	14,236,024,799	68.82
交通及運輸設備	7,022,010	0.03	未實現重估增值	14,236,024,799	68.82
累計折舊－交通及運輸設備	-4,154,905	-0.02			
什項設備	7,694,447	0.04			
什項設備	13,354,692	0.06			
累計折舊－什項設備	-5,660,245	-0.03			
購建中固定資產	43,409,367	0.21			
未完工程	43,409,367	0.21			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	8,451,546	0.04			
無形資產	8,451,546	0.04			
電腦軟體	8,451,546	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,687,305,805	100.00	合 計	20,687,305,805	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8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	63,869,205		63,869,205	65.42	-33,764,795	-34.58		
一次性項目		184,489,000			184,489,000	97,634,000	63,869,205		63,869,205	65.42	-33,764,795	-34.58		
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	50,478,969		50,478,969	85.99	-8,225,031	-14.01	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	6,182,427		6,182,427	94.39	-367,573	-5.61		
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	63,869,205		63,869,205	65.42	-33,764,795	-34.58		
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	50,478,969		50,478,969	85.99	-8,225,031	-14.01		
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	6,182,427		6,182,427	94.39	-367,573	-5.61		
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8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	63,869,205		63,869,205	65.42	-33,764,795	-34.58		

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。