

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9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9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 | 3,122,558 | 46,920,000 | -43,797,442 | -93.34 | 274,403,278 | 238,054,000 | 36,349,278 | 15.27 |
| 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 | | 1,630,474 | | 1,630,474 | -- | 3,671,509 | | 3,671,509 | -- |
| 使用規費收入 | | 1,630,474 | | 1,630,474 | -- | 3,671,509 | | 3,671,509 | -- |
| 其他業務收入 | 358,431,000 | 1,492,084 | 46,920,000 | -45,427,916 | -96.82 | 241,479,769 | 238,054,000 | 3,425,769 | 1.44 |
| 其他補助收入 | 71,519,000 | 1,450,500 | 11,920,000 | -10,469,500 | -87.83 | 46,316,000 | 59,599,000 | -13,283,000 | -22.29 |
| 雜項業務收入 | 286,912,000 | 41,584 | 35,000,000 | -34,958,416 | -99.88 | 195,163,769 | 178,455,000 | 16,708,769 | 9.36 |
| 業務成本與費用 | 523,299,000 | 34,528,070 | 35,182,000 | -653,930 | -1.86 | 335,798,620 | 374,096,000 | -38,297,380 | -10.24 |
| 業務費用 | 353,595,000 | 24,972,786 | 25,970,000 | -997,214 | -3.84 | 232,300,249 | 259,611,000 | -27,310,751 | -10.52 |
| 業務費用 | 353,595,000 | 24,972,786 | 25,970,000 | -997,214 | -3.84 | 232,300,249 | 259,611,000 | -27,310,751 | -10.52 |
| 管理及總務費用 | 167,430,000 | 9,468,576 | 9,197,000 | 271,576 | 2.95 | 101,913,011 | 113,082,000 | -11,168,989 | -9.88 |
| 管理費用及總務費用 | 167,430,000 | 9,468,576 | 9,197,000 | 271,576 | 2.95 | 101,913,011 | 113,082,000 | -11,168,989 | -9.88 |
| 研究發展及訓練費用 | 2,274,000 | 86,708 | 15,000 | 71,708 | 478.05 | 1,585,360 | 1,403,000 | 182,360 | 13.00 |
| 訓練費用 | 2,274,000 | 86,708 | 15,000 | 71,708 | 478.05 | 1,585,360 | 1,403,000 | 182,360 | 13.00 |
| 業務賸餘（短絀） | -164,868,000 | -31,405,512 | 11,738,000 | -43,143,512 | -- | -61,395,342 | -136,042,000 | 74,646,658 | -54.87 |
| 業務外收入 | 172,967,000 | 7,203,697 | 3,880,000 | 3,323,697 | 85.66 | 144,261,225 | 136,332,000 | 7,929,225 | 5.82 |

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年9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 | 3,022,843 | 2,800,000 | 222,843 | 7.96 | 30,484,375 | 25,303,000 | 5,181,375 | 20.48 |
| 利息收入 | 30,000,000 | 3,022,843 | 2,800,000 | 222,843 | 7.96 | 30,481,752 | 25,300,000 | 5,181,752 | 20.48 |
| 投資賸餘 | 3,000 | | | | | 2,623 | 3,000 | -377 | -12.57 |
| 其他業務外收入 | 142,964,000 | 4,180,854 | 1,080,000 | 3,100,854 | 287.12 | 113,776,850 | 111,029,000 | 2,747,850 | 2.47 |
| 財產交易賸餘 | 61,551,000 | | | | | 6,183,264 | 30,776,000 | -24,592,736 | -79.91 |
| 租賃收入 | 55,544,000 | 2,042,200 | | 2,042,200 | -- | 64,649,843 | 55,544,000 | 9,105,843 | 16.39 |
| 資產使用及權利金收入 | 69,000 | 11,428 | | 11,428 | -- | 91,424 | 69,000 | 22,424 | 32.50 |
| 違規罰款收入 | 300,000 | 378,538 | 30,000 | 348,538 | 1,161.79 | 642,632 | 240,000 | 402,632 | 167.76 |
| 雜項收入 | 25,500,000 | 1,748,688 | 1,050,000 | 698,688 | 66.54 | 42,209,687 | 24,400,000 | 17,809,687 | 72.99 |
| 業務外費用 | 11,379,000 | 150,400 | 25,000 | 125,400 | 501.60 | 4,334,524 | 6,165,000 | -1,830,476 | -29.69 |
| 其他業務外費用 | 11,379,000 | 150,400 | 25,000 | 125,400 | 501.60 | 4,334,524 | 6,165,000 | -1,830,476 | -29.69 |
| 財產交易短絀 | 875,000 | | | | | 902,421 | 875,000 | 27,421 | 3.13 |
| 雜項費用 | 10,504,000 | 150,400 | 25,000 | 125,400 | 501.60 | 3,432,103 | 5,290,000 | -1,857,897 | -35.12 |
| 業務外賸餘（短絀） | 161,588,000 | 7,053,297 | 3,855,000 | 3,198,297 | 82.96 | 139,926,701 | 130,167,000 | 9,759,701 | 7.50 |
| 本期賸餘（短絀） | -3,280,000 | -24,352,215 | 15,593,000 | -39,945,215 | -- | 78,531,359 | -5,875,000 | 84,406,359 | -- |

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9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 | -3 | | -3 | -- | -5,605,685 | | -5,605,685 | -- |
| 未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目 | -6,861,000 | -3 | | -3 | -- | -5,605,685 | | -5,605,685 | -- |

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9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」-5,605,685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3,671,509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. 其他補助收入：實際數46,316,000元，預算數59,599,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-61,395,342元，預算數-136,042,000元。主要係業務收入較預算數為高及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30,481,752元，預算數25,300,000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尚未完成產權移轉，致實際數低於預算數。

3. 資產使用與權利金收入：實際數91,424元，預算數69,000元。主要係新增員工使用職務宿舍，致實際數高於預算數。

4. 違規罰款收入：實際數642,632元，預算數240,000元。主要係各類工程逾期違約金及違反租約約定收取懲罰性違約金，致收入較預算數為高。

5. 雜項收入：實際數42,209,687元，預算數24,400,000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3,432,103元，預算數5,290,000元。主要係農民大會業務推展活動雖已舉開，惟未達付款期程，致實際數低於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數139,926,701元，預算數130,167,000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78,531,359元，預算數-5,875,000元。主要係業務收入較預算數為高及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9月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|--------------------------------|-----------------------|---------------|-------------|-----------------------|--------------|
| 資產 | 20,664,730,279 | 100.00 | 負債 | 231,621,980 | 1.12 |
| 流動資產 | 4,228,523,390 | 20.46 | 流動負債 | 22,403,921 | 0.11 |
| 現金 | 2,128,131,424 | 10.30 | 應付款項 | 13,926,562 | 0.07 |
| 銀行存款 | 2,128,131,424 | 10.30 | 應付代收款 | 13,926,060 | 0.07 |
| 流動金融資產 | 2,100,083,466 | 10.16 | 應付費用 | 502 | - |
| 透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動 | 18,710 | - | 預收款項 | 8,477,359 | 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 | - | 其他預收款 | 8,477,359 | 0.04 |
| 其他金融資產－流動 | 2,100,000,000 | 10.16 | 長期負債 | 128,629,391 | 0.62 |
| 預付款項 | 308,500 | - | 長期債務 | 128,629,391 | 0.62 |
| 預付費用 | 308,500 | - | 應計退休金負債 | 128,629,391 | 0.62 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準 備金 | 128,629,391 | 0.62 | 其他負債 | 80,588,668 | 0.39 |
| 準備金 | 128,629,391 | 0.62 | 遞延負債 | 35,907,802 | 0.17 |
| 退休及離職準備金 | 128,629,391 | 0.62 | 遞延收入 | 35,907,802 | 0.17 |
| 不動產、廠房及設備 | 16,299,130,876 | 78.87 | 什項負債 | 44,680,866 | 0.22 |
| 土地 | 13,550,263,078 | 65.57 | 存入保證金 | 44,680,866 | 0.22 |
| 土地 | 13,550,263,078 | 65.57 | 淨值 | 20,433,108,299 | 98.88 |

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|----------------|----------------------|--------------|---------------|-----------------------|--------------|
| 土地改良物 | 2,341,465,544 | 11.33 | 基金 | 1,226,023,808 | 5.93 |
| 土地改良物 | 5,228,224,521 | 25.30 | 基金 | 1,226,023,808 | 5.93 |
| 累計折舊－土地改良物 | -2,886,758,977 | -13.97 | 基金 | 1,226,023,808 | 5.93 |
| 房屋及建築 | 341,034,269 | 1.65 | 公積 | 2,732,155,148 | 13.22 |
| 房屋及建築 | 435,209,103 | 2.11 | 特別公積 | 2,732,155,148 | 13.22 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -94,174,834 | -0.46 | 特別公積 | 2,732,155,148 | 13.22 |
| 機械及設備 | 11,771,447 | 0.06 | 累積餘絀 | 2,238,904,547 | 10.83 |
| 機械及設備 | 25,090,182 | 0.12 | 累積賸餘 | 2,238,904,547 | 10.83 |
| 累計折舊－機械及設備 | -13,318,735 | -0.06 | 累積賸餘 | 2,238,904,547 | 10.83 |
| 交通及運輸設備 | 2,824,437 | 0.01 | 淨值其他項目 | 14,236,024,796 | 68.89 |
| 交通及運輸設備 | 7,022,010 | 0.03 | 累積其他綜合餘絀 | 14,236,024,796 | 68.89 |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -4,197,573 | -0.02 | 未實現重估增值 | 14,236,024,796 | 68.89 |
| 什項設備 | 7,575,413 | 0.04 | | | |
| 什項設備 | 13,354,692 | 0.06 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -5,779,279 | -0.03 | | | |
| 購建中固定資產 | 44,196,688 | 0.21 | | | |
| 未完工程 | 44,196,688 | 0.21 | | | |

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------|----------------|--------|-----|----------------|--------|
| 無形資產 | 8,270,159 | 0.04 | | | |
| 無形資產 | 8,270,159 | 0.04 | | | |
| 電腦軟體 | 8,270,159 | 0.04 | | | |
| 其他資產 | 176,463 | - | | | |
| 什項資產 | 176,463 | - | | | |
| 存出保證金 | 176,463 | - | | | |
| 合 計 | 20,664,730,279 | 100.00 | 合 計 | 20,664,730,279 | 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9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 | 111,684,000 | 68,238,906 | | 68,238,906 | 61.10 | -43,445,094 | -38.90 | | |
| 一次性項目 | | 184,489,000 | | | 184,489,000 | 111,684,000 | 68,238,906 | | 68,238,906 | 61.10 | -43,445,094 | -38.90 | | |
| 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 | 72,704,000 | 53,220,014 | | 53,220,014 | 73.20 | -19,483,986 | -26.80 | 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 | | -1,310,000 | 8,690,000 | 5,690,000 | 6,820,585 | | 6,820,585 | 119.87 | 1,130,585 | 19.87 | | |
| 機械及設備 | | 6,550,000 | | 1,300,000 | 7,850,000 | 7,850,000 | 7,811,083 | | 7,811,083 | 99.50 | -38,917 | -0.50 | | |
| 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 | 250,000 | 152,024 | | 152,024 | 60.81 | -97,976 | -39.19 | 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 | 111,684,000 | 68,238,906 | | 68,238,906 | 61.10 | -43,445,094 | -38.90 | | |
| 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 | 72,704,000 | 53,220,014 | | 53,220,014 | 73.20 | -19,483,986 | -26.80 | | |
| 房屋及建築 | | 10,000,000 | | -1,310,000 | 8,690,000 | 5,690,000 | 6,820,585 | | 6,820,585 | 119.87 | 1,130,585 | 19.87 | | |
| 機械及設備 | | 6,550,000 | | 1,300,000 | 7,850,000 | 7,850,000 | 7,811,083 | | 7,811,083 | 99.50 | -38,917 | -0.50 | | |
| 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9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 | 250,000 | 152,024 | | 152,024 | 60.81 | -97,976 | -39.19 | | |
| 總計 | | 184,489,000 | | | 184,489,000 | 111,684,000 | 68,238,906 | | 68,238,906 | 61.10 | -43,445,094 | -38.90 | | |

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。