

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10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10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	31,292,155	46,920,000	-15,627,845	-33.31	305,695,433	284,974,000	20,721,433	7.27
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		246,443		246,443	--	3,917,952		3,917,952	--
使用規費收入		246,443		246,443	--	3,917,952		3,917,952	--
其他業務收入	358,431,000	31,045,712	46,920,000	-15,874,288	-33.83	272,525,481	284,974,000	-12,448,519	-4.37
其他補助收入	71,519,000	10,560,000	11,920,000	-1,360,000	-11.41	56,876,000	71,519,000	-14,643,000	-20.47
雜項業務收入	286,912,000	20,485,712	35,000,000	-14,514,288	-41.47	215,649,481	213,455,000	2,194,481	1.03
業務成本與費用	523,299,000	30,029,987	37,162,000	-7,132,013	-19.19	365,828,607	411,258,000	-45,429,393	-11.05
業務費用	353,595,000	20,867,524	27,969,000	-7,101,476	-25.39	253,167,773	287,580,000	-34,412,227	-11.97
業務費用	353,595,000	20,867,524	27,969,000	-7,101,476	-25.39	253,167,773	287,580,000	-34,412,227	-11.97
管理及總務費用	167,430,000	9,106,508	9,038,000	68,508	0.76	111,019,519	122,120,000	-11,100,481	-9.09
管理費用及總務費用	167,430,000	9,106,508	9,038,000	68,508	0.76	111,019,519	122,120,000	-11,100,481	-9.09
研究發展及訓練費用	2,274,000	55,955	155,000	-99,045	-63.90	1,641,315	1,558,000	83,315	5.35
訓練費用	2,274,000	55,955	155,000	-99,045	-63.90	1,641,315	1,558,000	83,315	5.35
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	1,262,168	9,758,000	-8,495,832	-87.07	-60,133,174	-126,284,000	66,150,826	-52.38
業務外收入	172,967,000	12,805,112	3,880,000	8,925,112	230.03	157,066,337	140,212,000	16,854,337	12.02

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年10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	33,507,218	28,103,000	5,404,218	19.23
利息收入	30,000,000	3,022,843	2,800,000	222,843	7.96	33,504,595	28,100,000	5,404,595	19.23
投資賸餘	3,000					2,623	3,000	-377	-12.57
其他業務外收入	142,964,000	9,782,269	1,080,000	8,702,269	805.77	123,559,119	112,109,000	11,450,119	10.21
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	8,079,657		8,079,657	--	72,729,500	55,544,000	17,185,500	30.94
資產使用及權利金收入	69,000	11,428		11,428	--	102,852	69,000	33,852	49.06
違規罰款收入	300,000	3,248	30,000	-26,752	-89.17	645,880	270,000	375,880	139.21
雜項收入	25,500,000	1,687,936	1,050,000	637,936	60.76	43,897,623	25,450,000	18,447,623	72.49
業務外費用	11,379,000	6,424,160	4,800,000	1,624,160	33.84	10,758,684	10,965,000	-206,316	-1.88
其他業務外費用	11,379,000	6,424,160	4,800,000	1,624,160	33.84	10,758,684	10,965,000	-206,316	-1.88
財產交易短絀	875,000					902,421	875,000	27,421	3.13
雜項費用	10,504,000	6,424,160	4,800,000	1,624,160	33.84	9,856,263	10,090,000	-233,737	-2.32
業務外賸餘（短絀）	161,588,000	6,380,952	-920,000	7,300,952	--	146,307,653	129,247,000	17,060,653	13.20
本期賸餘（短絀）	-3,280,000	7,643,120	8,838,000	-1,194,880	-13.52	86,174,479	2,963,000	83,211,479	2,808.35

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10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					-5,605,685		-5,605,685	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000					-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10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」-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地號土地地上權權利金覈實繳入所致。

2. 使用規費收入：實際數3,917,952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56,876,000元，預算數71,519,000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-60,133,174元，預算數-126,284,000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. 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。

2. 租賃收入：實際數72,729,500元，預算數55,544,000元。主要係土地及房屋租金覈實繳入，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102,852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645,880元，預算數270,000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，致實際數高於預算數。

5. 雜項收入：實際數43,897,623元，預算數25,450,000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。

業務外賸餘(短絀)：實際數146,307,653元，預算數129,247,000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86,174,479元，預算數2,963,000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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,671,633,808	100.00	負債	230,882,389	1.12
流動資產	4,248,831,518	20.55	流動負債	22,715,336	0.11
現金	2,148,515,514	10.39	應付款項	14,237,977	0.07
銀行存款	2,148,515,514	10.39	應付代收款	14,237,977	0.07
流動金融資產	2,100,083,466	10.16	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－流動	18,710	-	其他預收款	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	-	長期負債	128,629,391	0.62
其他金融資產－流動	2,100,000,000	10.16	長期債務	128,629,391	0.62
應收款項	10,538	-	應計退休金負債	128,629,391	0.62
其他應收款	10,538	-	其他負債	79,537,662	0.38
預付款項	222,000	-	遞延負債	35,142,512	0.17
預付費用	222,000	-	遞延收入	35,142,512	0.17
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,629,391	0.62	什項負債	44,395,150	0.21
準備金	128,629,391	0.62	存入保證金	44,395,150	0.21
退休及離職準備金	128,629,391	0.62	淨值	20,440,751,419	98.88
不動產、廠房及設備	16,286,202,208	78.79	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	13,550,263,078	65.55	基金	1,226,023,808	5.93
土地	13,550,263,078	65.55	基金	1,226,023,808	5.93
土地改良物	2,327,773,704	11.26	公積	2,732,155,148	13.22
土地改良物	5,228,224,521	25.29	特別公積	2,732,155,148	13.22
累計折舊－土地改良物	-2,900,450,817	-14.03	特別公積	2,732,155,148	13.22
房屋及建築	340,259,397	1.65	累積餘絀	2,246,547,667	10.87
房屋及建築	435,209,103	2.11	累積賸餘	2,246,547,667	10.87
累計折舊－房屋及建築	-94,949,706	-0.46	累積賸餘	2,246,547,667	10.87
機械及設備	11,579,194	0.06	淨值其他項目	14,236,024,796	68.87
機械及設備	25,115,592	0.12	累積其他綜合餘絀	14,236,024,796	68.87
累計折舊－機械及設備	-13,536,398	-0.07	未實現重估增值	14,236,024,796	68.87
交通及運輸設備	2,781,774	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	-4,240,236	-0.02			
什項設備	7,517,359	0.04			
什項設備	13,415,277	0.06			
累計折舊－什項設備	-5,897,918	-0.03			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	46,027,702	0.22			
未完工程	46,027,702	0.22			
無形資產	7,794,228	0.04			
無形資產	7,794,228	0.04			
電腦軟體	7,794,228	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,671,633,808	100.00	合 計	20,671,633,808	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為22,424,800.00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10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	125,784,000	70,155,915		70,155,915	55.77	-55,628,085	-44.23		
一次性項目		184,489,000			184,489,000	125,784,000	70,155,915		70,155,915	55.77	-55,628,085	-44.23		
土地		49,901,000			49,901,000	24,950,000					-24,950,000	-100.00	因暫停價購照舊使用土地案，故本年度土地預算執行率偏低。	爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。
土地改良物		117,408,000			117,408,000	86,704,000	54,603,411		54,603,411	62.98	-32,100,589	-37.02	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		-2,010,000	7,990,000	4,990,000	6,820,585		6,820,585	136.69	1,830,585	36.69	主要係因機械及設備科目預算編列不足，配合調整容納所需，減少預算分配數致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。
機械及設備		6,550,000		2,000,000	8,550,000	8,550,000	8,284,110		8,284,110	96.89	-265,890	-3.11		
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	350,000	212,609		212,609	60.75	-137,391	-39.25	主要係空調設備已詢價完成並與廠商確認下單，尚未達交貨階段，致執行落後。	將請廠商依契約所訂期程交貨，以提升執行率。
總計		184,489,000			184,489,000	125,784,000	70,155,915		70,155,915	55.77	-55,628,085	-44.23		
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	86,704,000	54,603,411		54,603,411	62.98	-32,100,589	-37.02		

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10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)		
房屋及建築		10,000,000		-2,010,000	7,990,000	4,990,000	6,820,585		6,820,585	136.69	1,830,585	36.69		
機械及設備		6,550,000		2,000,000	8,550,000	8,550,000	8,284,110		8,284,110	96.89	-265,890	-3.11		
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	350,000	212,609		212,609	60.75	-137,391	-39.25		
總計		184,489,000			184,489,000	125,784,000	70,155,915		70,155,915	55.77	-55,628,085	-44.23		

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。