

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11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11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	25,309,475	35,000,000	-9,690,525	-27.69	331,004,908	319,974,000	11,030,908	3.45
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		2,754,103		2,754,103	--	6,672,055		6,672,055	--
使用規費收入		2,754,103		2,754,103	--	6,672,055		6,672,055	--
其他業務收入	358,431,000	22,555,372	35,000,000	-12,444,628	-35.56	295,080,853	319,974,000	-24,893,147	-7.78
其他補助收入	71,519,000					56,876,000	71,519,000	-14,643,000	-20.47
雜項業務收入	286,912,000	22,555,372	35,000,000	-12,444,628	-35.56	238,204,853	248,455,000	-10,250,147	-4.13
業務成本與費用	523,299,000	43,773,961	40,200,000	3,573,961	8.89	409,602,568	451,458,000	-41,855,432	-9.27
業務費用	353,595,000	34,634,375	28,052,000	6,582,375	23.46	287,802,148	315,632,000	-27,829,852	-8.82
業務費用	353,595,000	34,634,375	28,052,000	6,582,375	23.46	287,802,148	315,632,000	-27,829,852	-8.82
管理及總務費用	167,430,000	9,035,327	11,902,000	-2,866,673	-24.09	120,054,846	134,022,000	-13,967,154	-10.42
管理費用及總務費用	167,430,000	9,035,327	11,902,000	-2,866,673	-24.09	120,054,846	134,022,000	-13,967,154	-10.42
研究發展及訓練費用	2,274,000	104,259	246,000	-141,741	-57.62	1,745,574	1,804,000	-58,426	-3.24
訓練費用	2,274,000	104,259	246,000	-141,741	-57.62	1,745,574	1,804,000	-58,426	-3.24
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	-18,464,486	-5,200,000	-13,264,486	255.09	-78,597,660	-131,484,000	52,886,340	-40.22
業務外收入	172,967,000	70,871,264	16,980,000	53,891,264	317.38	227,937,601	157,192,000	70,745,601	45.01

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年11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	3,107,593	1,900,000	1,207,593	63.56	36,614,811	30,003,000	6,611,811	22.04
利息收入	30,000,000	3,107,593	1,900,000	1,207,593	63.56	36,612,188	30,000,000	6,612,188	22.04
投資賸餘	3,000					2,623	3,000	-377	-12.57
其他業務外收入	142,964,000	67,763,671	15,080,000	52,683,671	349.36	191,322,790	127,189,000	64,133,790	50.42
財產交易賸餘	61,551,000	63,092,834	15,000,000	48,092,834	320.62	69,276,098	45,776,000	23,500,098	51.34
租賃收入	55,544,000	4,330,412		4,330,412	--	77,059,912	55,544,000	21,515,912	38.74
資產使用及權利金收入	69,000	11,428		11,428	--	114,280	69,000	45,280	65.62
違規罰款收入	300,000	1,648	30,000	-28,352	-94.51	647,528	300,000	347,528	115.84
雜項收入	25,500,000	327,349	50,000	277,349	554.70	44,224,972	25,500,000	18,724,972	73.43
業務外費用	11,379,000	498,963	359,000	139,963	38.99	11,257,647	11,324,000	-66,353	-0.59
其他業務外費用	11,379,000	498,963	359,000	139,963	38.99	11,257,647	11,324,000	-66,353	-0.59
財產交易短絀	875,000	2,078		2,078	--	904,499	875,000	29,499	3.37
雜項費用	10,504,000	496,885	359,000	137,885	38.41	10,353,148	10,449,000	-95,852	-0.92
業務外賸餘（短絀）	161,588,000	70,372,301	16,621,000	53,751,301	323.39	216,679,954	145,868,000	70,811,954	48.55
本期賸餘（短絀）	-3,280,000	51,907,815	11,421,000	40,486,815	354.49	138,082,294	14,384,000	123,698,294	859.97

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11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	-50,655,595		-50,655,595	--	-56,261,280		-56,261,280	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000	-50,655,595		-50,655,595	--	-56,261,280		-56,261,280	--

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11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」-50,655,595元及截至本月份「本期其他綜合損益」-56,261,280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6,672,055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-78,597,660元，預算數-131,484,000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36,612,188元，預算數30,000,000元。主要係定期存款金額增加，致利息收入實際數較預算數為高。

2. 財產交易賸餘：實際數69,276,098元，預算數45,776,000元。主要係中壢區仁和段178-3地號等9筆土地共有物分割案完成產權移轉，致實際數高於預算數。

3. 租賃收入：實際數77,059,912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。

4. 資產使用及權利金收入：實際數114,280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。

5. 違規罰款收入：實際數647,528元，預算數300,000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。

6. 雜項收入：實際數44,224,972元，預算數25,500,000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216,679,954元，預算數145,868,000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138,082,294元，預算數14,384,000元。主要係業務外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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,657,211,541	100.00	負債	222,007,902	1.07
流動資產	4,248,443,126	20.57	流動負債	13,290,489	0.06
現金	2,438,127,075	11.80	應付款項	12,932,489	0.06
銀行存款	2,438,127,075	11.80	應付代收款	12,932,489	0.06
流動金融資產	1,810,083,466	8.76	預收款項	358,000	-
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	358,000	-
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	1,810,000,000	8.76	長期債務	128,629,391	0.62
應收款項	10,585	-	應計退休金負債	128,629,391	0.62
其他應收款	10,585	-	其他負債	80,088,022	0.39
預付款項	222,000	-	遞延負債	34,377,222	0.17
預付費用	222,000	-	遞延收入	34,377,222	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	45,710,800	0.22
準備金	128,629,391	0.62	存入保證金	45,710,800	0.22
退休及離職準備金	128,629,391	0.62	淨值	20,435,203,639	98.93
不動產、廠房及設備	16,272,392,563	78.77	基金	1,219,223,808	5.90

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	13,550,200,958	65.60	基金	1,219,223,808	5.90
土地	13,550,200,958	65.60	基金	1,219,223,808	5.90
土地改良物	2,314,082,178	11.20	公積	2,732,155,148	13.23
土地改良物	5,228,224,521	25.31	特別公積	2,732,155,148	13.23
累計折舊－土地改良物	-2,914,142,343	-14.11	特別公積	2,732,155,148	13.23
房屋及建築	339,484,529	1.64	累積餘絀	2,298,455,482	11.13
房屋及建築	435,209,103	2.11	累積賸餘	2,298,455,482	11.13
累計折舊－房屋及建築	-95,724,574	-0.46	累積賸餘	2,298,455,482	11.13
機械及設備	18,343,981	0.09	淨值其他項目	14,185,369,201	68.67
機械及設備	31,927,138	0.15	累積其他綜合餘絀	14,185,369,201	68.67
累計折舊－機械及設備	-13,583,157	-0.07	未實現重估增值	14,185,369,201	68.67
交通及運輸設備	2,739,346	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	-4,282,664	-0.02			
什項設備	7,552,387	0.04			
什項設備	13,524,348	0.07			
累計折舊－什項設備	-5,971,961	-0.03			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	39,989,184	0.19			
未完工程	39,989,184	0.19			
無形資產	7,569,998	0.04			
無形資產	7,569,998	0.04			
電腦軟體	7,569,998	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,657,211,541	100.00	合 計	20,657,211,541	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為22,845,600.00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11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	139,834,000	123,010,547		123,010,547	87.97	-16,823,453	-12.03	主要係因桃園市中壢區仁和段178-3地號等9筆土地辦理調解共有物分割案增加土地款致超前。 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。 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。 主要係排氣煙櫃設備已交貨並辦理驗收，惟因相關文件尚未備齊，致尚不及付款。	爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。 後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。 爾後將確實依實際需求並審慎評估編列預算。 將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
一次性項目		184,489,000			184,489,000	139,834,000	123,010,547		123,010,547	87.97	-16,823,453	-12.03		
土地		49,901,000		1,870,000	51,771,000	26,820,000	51,762,983		51,762,983	193.00	24,942,983	93.00		
土地改良物		117,408,000		-3,170,000	114,238,000	97,534,000	55,361,650		55,361,650	56.76	-42,172,350	-43.24		
房屋及建築		10,000,000		-3,000,000	7,000,000	4,000,000	6,820,585		6,820,585	170.51	2,820,585	70.51		
機械及設備		6,550,000		4,290,000	10,840,000	10,840,000	8,462,649		8,462,649	78.07	-2,377,351	-21.93		
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	400,000	367,480		367,480	91.87	-32,520	-8.13		
總計		184,489,000			184,489,000	139,834,000	123,010,547		123,010,547	87.97	-16,823,453	-12.03		
土地		49,901,000		1,870,000	51,771,000	26,820,000	51,762,983		51,762,983	193.00	24,942,983	93.00		

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11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)		
土地改良物		117,408,000		-3,170,000	114,238,000	97,534,000	55,361,650		55,361,650	56.76	-42,172,350	-43.24		
房屋及建築		10,000,000		-3,000,000	7,000,000	4,000,000	6,820,585		6,820,585	170.51	2,820,585	70.51		
機械及設備		6,550,000		4,290,000	10,840,000	10,840,000	8,462,649		8,462,649	78.07	-2,377,351	-21.93		
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	400,000	367,480		367,480	91.87	-32,520	-8.13		
總計		184,489,000			184,489,000	139,834,000	123,010,547		123,010,547	87.97	-16,823,453	-12.03		
												</		

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。