

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12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12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	76,611,812	38,457,000	38,154,812	99.21	407,616,720	358,431,000	49,185,720	13.72
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		2,723,848		2,723,848	--	9,395,903		9,395,903	--
使用規費收入		2,723,848		2,723,848	--	9,395,903		9,395,903	--
其他業務收入	358,431,000	73,887,964	38,457,000	35,430,964	92.13	368,968,817	358,431,000	10,537,817	2.94
其他補助收入	71,519,000	28,822,000		28,822,000	--	85,698,000	71,519,000	14,179,000	19.83
雜項業務收入	286,912,000	45,065,964	38,457,000	6,608,964	17.19	283,270,817	286,912,000	-3,641,183	-1.27
業務成本與費用	523,299,000	61,798,222	71,841,000	-10,042,778	-13.98	471,400,790	523,299,000	-51,898,210	-9.92
業務費用	353,595,000	43,923,251	37,963,000	5,960,251	15.70	331,725,399	353,595,000	-21,869,601	-6.18
業務費用	353,595,000	43,923,251	37,963,000	5,960,251	15.70	331,725,399	353,595,000	-21,869,601	-6.18
管理及總務費用	167,430,000	17,801,197	33,408,000	-15,606,803	-46.72	137,856,043	167,430,000	-29,573,957	-17.66
管理費用及總務費用	167,430,000	17,801,197	33,408,000	-15,606,803	-46.72	137,856,043	167,430,000	-29,573,957	-17.66
研究發展及訓練費用	2,274,000	73,774	470,000	-396,226	-84.30	1,819,348	2,274,000	-454,652	-19.99
訓練費用	2,274,000	73,774	470,000	-396,226	-84.30	1,819,348	2,274,000	-454,652	-19.99
業務賸餘（短絀）	-164,868,000	14,813,590	-33,384,000	48,197,590	--	-63,784,070	-164,868,000	101,083,930	-61.31
業務外收入	172,967,000	21,378,804	15,775,000	5,603,804	35.52	249,316,405	172,967,000	76,349,405	44.14

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年12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	8,255,880		8,255,880	--	44,870,691	30,003,000	14,867,691	49.55
利息收入	30,000,000	8,255,880		8,255,880	--	44,868,068	30,000,000	14,868,068	49.56
投資賸餘	3,000					2,623	3,000	-377	-12.57
其他業務外收入	142,964,000	13,122,924	15,775,000	-2,652,076	-16.81	204,445,714	142,964,000	61,481,714	43.01
財產交易賸餘	61,551,000	7,738,889	15,775,000	-8,036,111	-50.94	77,014,987	61,551,000	15,463,987	25.12
租賃收入	55,544,000	3,533,630		3,533,630	--	80,593,542	55,544,000	25,049,542	45.10
資產使用及權利金收入	69,000	11,428		11,428	--	125,708	69,000	56,708	82.19
違規罰款收入	300,000	122,038		122,038	--	769,566	300,000	469,566	156.52
雜項收入	25,500,000	1,716,939		1,716,939	--	45,941,911	25,500,000	20,441,911	80.16
業務外費用	11,379,000	52,740	55,000	-2,260	-4.11	11,310,387	11,379,000	-68,613	-0.60
財務費用		22,380		22,380	--	22,380		22,380	--
投資短絀		22,380		22,380	--	22,380		22,380	--
其他業務外費用	11,379,000	30,360	55,000	-24,640	-44.80	11,288,007	11,379,000	-90,993	-0.80
財產交易短絀	875,000					904,499	875,000	29,499	3.37
雜項費用	10,504,000	30,360	55,000	-24,640	-44.80	10,383,508	10,504,000	-120,492	-1.15
業務外賸餘（短絀）	161,588,000	21,326,064	15,720,000	5,606,064	35.66	238,006,018	161,588,000	76,418,018	47.29
本期賸餘（短絀）	-3,280,000	36,139,654	-17,664,000	53,803,654	--	174,221,948	-3,280,000	177,501,948	--

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12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	-1,032,583	-6,861,000	5,828,417	-84.95	-57,293,863	-6,861,000	-50,432,863	735.07
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-6,861,000	-1,032,583	-6,861,000	5,828,417	-84.95	-57,293,863	-6,861,000	-50,432,863	735.07

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12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-1,032,583元及截至本月份「本期其他綜合損益」-57,293,863元。

二、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9,395,903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-63,784,070元，預算數-164,868,000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44,868,068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77,014,987元，預算數61,551,000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提前完成產權移轉，致實際數高於預算數。

3. 租賃收入：實際數80,593,542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125,708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769,566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45,941,911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。

業務外費用：

1. 投資短絀：實際數22,380元，預算數0元。係轉投資金融資產(台灣水泥股份有限公司)期末按公允價值評價調整認列投資短絀。

業務外賸餘(短絀)：實際數238,006,018元，預算數161,588,000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174,221,948元，預算數-3,280,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,711,851,164	100.00	負債	234,977,309	1.13
流動資產	4,278,632,944	20.66	流動負債	16,907,953	0.08
現金	3,328,369,853	16.07	應付款項	16,728,953	0.08
銀行存款	3,328,369,853	16.07	應付代收款	12,249,658	0.06
流動金融資產	950,061,086	4.59	應付費用	4,479,295	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	-	預收款項	179,000	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	42,376	-	其他預收款	179,000	-
其他金融資產－流動	950,000,000	4.59	長期負債	138,840,379	0.67
應收款項	5	-	長期債務	138,840,379	0.67
其他應收款	5	-	應計退休金負債	138,840,379	0.67
預付款項	202,000	-	其他負債	79,228,977	0.38
預付費用	202,000	-	遞延負債	33,611,932	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,840,379	0.67	遞延收入	33,611,932	0.16
準備金	138,840,379	0.67	什項負債	45,617,045	0.22
退休及離職準備金	138,840,379	0.67	存入保證金	45,617,045	0.22
不動產、廠房及設備	16,286,139,101	78.63	淨值	20,476,873,855	98.87

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	13,549,630,234	65.42	基金	1,225,786,953	5.92
土地	13,549,630,234	65.42	基金	1,225,786,953	5.92
土地改良物	2,300,390,333	11.11	基金	1,225,786,953	5.92
土地改良物	5,228,224,521	25.24	公積	2,732,155,148	13.19
累計折舊－土地改良物	-2,927,834,188	-14.14	特別公積	2,732,155,148	13.19
房屋及建築	338,709,657	1.64	特別公積	2,732,155,148	13.19
房屋及建築	435,209,103	2.10	累積餘絀	2,334,595,136	11.27
累計折舊－房屋及建築	-96,499,446	-0.47	累積賸餘	2,334,595,136	11.27
機械及設備	18,883,189	0.09	累積賸餘	2,334,595,136	11.27
機械及設備	32,725,123	0.16	淨值其他項目	14,184,336,618	68.48
累計折舊－機械及設備	-13,841,934	-0.07	累積其他綜合餘絀	14,184,336,618	68.48
交通及運輸設備	2,696,922	0.01	未實現重估增值	14,184,336,618	68.48
交通及運輸設備	7,022,010	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,325,088	-0.02			
什項設備	7,432,454	0.04			
什項設備	13,524,348	0.07			
累計折舊－什項設備	-6,091,894	-0.03			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	68,396,312	0.33			
未完工程	68,396,312	0.33			
無形資產	8,062,277	0.04			
無形資產	8,062,277	0.04			
電腦軟體	8,062,277	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,711,851,164	100.00	合 計	20,711,851,164	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為23,060,100.00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12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	184,489,000	152,213,910		152,213,910	82.51	-32,275,090	-17.49	主要係部分工程，因配合灌溉用水斷水期施作並配合農作空檔施工，以致工進無法如預期。	爾後將審慎評估編列預算。
一次性項目		184,489,000			184,489,000	184,489,000	152,213,910		152,213,910	82.51	-32,275,090	-17.49		
土地		49,901,000		1,870,000	51,771,000	51,771,000	51,762,983		51,762,983	99.98	-8,017	-0.02		
土地改良物		117,408,000		-4,270,000	113,138,000	113,138,000	81,117,653		81,117,653	71.70	-32,020,347	-28.30		
房屋及建築		10,000,000		-3,000,000	7,000,000	7,000,000	6,820,585		6,820,585	97.44	-179,415	-2.56		
機械及設備		6,550,000		5,390,000	11,940,000	11,940,000	11,910,009		11,910,009	99.75	-29,991	-0.25		
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	184,489,000	152,213,910		152,213,910	82.51	-32,275,090	-17.49		
土地		49,901,000		1,870,000	51,771,000	51,771,000	51,762,983		51,762,983	99.98	-8,017	-0.02		
土地改良物		117,408,000		-4,270,000	113,138,000	113,138,000	81,117,653		81,117,653	71.70	-32,020,347	-28.30		
房屋及建築		10,000,000		-3,000,000	7,000,000	7,000,000	6,820,585		6,820,585	97.44	-179,415	-2.56		
機械及設備		6,550,000		5,390,000	11,940,000	11,940,000	11,910,009		11,910,009	99.75	-29,991	-0.25		
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	184,489,000	152,213,910		152,213,910	82.51	-32,275,090	-17.49		