

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115年1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

收支餘紹表

中華民國115年1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	376,325,000	2,178,224	26,416,000	-24,237,776	-91.75	2,178,224	26,416,000	-24,237,776	-91.75
租金及權利金收入	14,790,000								
權利金收入	14,790,000								
規費收入	227,223,000	448,276	20,000,000	-19,551,724	-97.76	448,276	20,000,000	-19,551,724	-97.76
使用規費收入	227,223,000	448,276	20,000,000	-19,551,724	-97.76	448,276	20,000,000	-19,551,724	-97.76
其他業務收入	134,312,000	1,729,948	6,416,000	-4,686,052	-73.04	1,729,948	6,416,000	-4,686,052	-73.04
其他補助收入	72,832,000		6,416,000	-6,416,000	-100.00		6,416,000	-6,416,000	-100.00
雜項業務收入	61,480,000	1,729,948		1,729,948	--	1,729,948		1,729,948	--
業務成本與費用	550,260,000	27,107,235	60,601,000	-33,493,765	-55.27	27,107,235	60,601,000	-33,493,765	-55.27
業務費用	378,940,000	18,710,985	27,477,000	-8,766,015	-31.90	18,710,985	27,477,000	-8,766,015	-31.90
業務費用	378,940,000	18,710,985	27,477,000	-8,766,015	-31.90	18,710,985	27,477,000	-8,766,015	-31.90
管理及總務費用	169,082,000	8,360,883	33,094,000	-24,733,117	-74.74	8,360,883	33,094,000	-24,733,117	-74.74
管理費用及總務費用	169,082,000	8,360,883	33,094,000	-24,733,117	-74.74	8,360,883	33,094,000	-24,733,117	-74.74
研究發展及訓練費用	2,238,000	35,367	30,000	5,367	17.89	35,367	30,000	5,367	17.89
訓練費用	2,238,000	35,367	30,000	5,367	17.89	35,367	30,000	5,367	17.89
業務賸餘（短絀）	-173,935,000	-24,929,011	-34,185,000	9,255,989	-27.08	-24,929,011	-34,185,000	9,255,989	-27.08
業務外收入	197,472,000	17,888,482	19,277,000	-1,388,518	-7.20	17,888,482	19,277,000	-1,388,518	-7.20

石門農田水利事業作業基金

收支餘紹表

中華民國115年1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	33,003,000	2,709,343	3,000,000	-290,657	-9.69	2,709,343	3,000,000	-290,657	-9.69
利息收入	33,002,000	2,709,343	3,000,000	-290,657	-9.69	2,709,343	3,000,000	-290,657	-9.69
投資賸餘	1,000								
其他業務外收入	164,469,000	15,179,139	16,277,000	-1,097,861	-6.74	15,179,139	16,277,000	-1,097,861	-6.74
財產交易賸餘	56,535,000								
租賃收入	71,924,000	14,052,640	15,500,000	-1,447,360	-9.34	14,052,640	15,500,000	-1,447,360	-9.34
資產使用及權利金收入	210,000	11,428	12,000	-572	-4.77	11,428	12,000	-572	-4.77
違規罰款收入	300,000	37	25,000	-24,963	-99.85	37	25,000	-24,963	-99.85
雜項收入	35,500,000	1,115,034	740,000	375,034	50.68	1,115,034	740,000	375,034	50.68
業務外費用	12,454,000	30,000	1,010,000	-980,000	-97.03	30,000	1,010,000	-980,000	-97.03
其他業務外費用	12,454,000	30,000	1,010,000	-980,000	-97.03	30,000	1,010,000	-980,000	-97.03
財產交易短絀	1,900,000		950,000	-950,000	-100.00		950,000	-950,000	-100.00
雜項費用	10,554,000	30,000	60,000	-30,000	-50.00	30,000	60,000	-30,000	-50.00
業務外賸餘（短絀）	185,018,000	17,858,482	18,267,000	-408,518	-2.24	17,858,482	18,267,000	-408,518	-2.24
本期賸餘（短絀）	11,083,000	-7,070,529	-15,918,000	8,847,471	-55.58	-7,070,529	-15,918,000	8,847,471	-55.58

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。

石門農田水利事業作業基金

本期其他綜合損益（餘紳）備註說明

中華民國115年1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紳之項目	660,508,000								
未實現重估增值—可能重分類至餘紳之項目	660,508,000								

## 石門農田水利事業作業基金

### 收支餘绌表說明

中華民國115年1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」0元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘绌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. 使用規費收入：實際數448,276元，預算數20,000,000元。主要係申請案件依農田水利申請許可規費收費標準覈實繳入，致實際收入數較預算數為低。
2. 其他補助收入：實際數0元，預算數6,416,000元。主要係農水署補助款尚未撥入所致。
3. 雜項業務收入：實際數1,729,948元，預算數0元。主要係光電埤塘場地使用費覈實繳入，致雜項業務收入實際數高於預算數。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數18,710,985元，預算數27,477,000元。主要係渠道清淤及除草案件減少，致土地改良物修護費實際數低於預算數。
2. 管理費用及總務費用：實際數8,360,883元，預算數33,094,000元。主要係年終及考績獎金尚未核付，致用員費用低於預算數所致。

業務賸餘(短绌)：實際數-24,929,011元，預算數-34,185,000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.違規及罰款收入：實際數37元，預算數25,000元。主要係違反契約之罰款收入較預期為低，致違規及罰款收入實際數較預算數為低。
2. 雜項收入：實際數1,115,034元，預算數740,000元。主要係占用土地使用補償金覈實繳入，致實際數高於預算數。

業務外費用：

- 1.財產交易短绌：實際數0元，預算數950,000元。主要係辦理資產報廢進度較預期落後，致實際數低於預算數。
2. 雜項費用：實際數30,000元，預算數60,000元。主要係補助農民節活動費用尚未開支，致雜項費用實際數低於預算數。

業務外賸餘(短绌)：實際數17,858,482元，預算數18,267,000元，主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短绌)：實際數-7,070,529元，預算數-15,918,000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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
<b>資產</b>	<b>20,704,918,253</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>235,114,927</b>	<b>1.14</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,284,250,807</b>	<b>20.69</b>	<b>流動負債</b>	<b>19,386,053</b>	<b>0.09</b>
<b>現金</b>	<b>3,333,987,716</b>	<b>16.10</b>	<b>應付款項</b>	<b>12,457,053</b>	<b>0.06</b>
銀行存款	3,333,987,716	16.10	應付代收款	12,250,941	0.06
<b>流動金融資產</b>	<b>950,061,086</b>	<b>4.59</b>	應付費用	206,112	-
透過餘绌按公允價值衡量之 金融資產—流動	18,710	-	預收款項	6,929,000	<b>0.03</b>
透過餘绌按公允價值衡量之 金融資產評價調整—流動	42,376	-	其他預收款款	6,929,000	0.03
其他金融資產—流動	950,000,000	4.59	<b>長期負債</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.67</b>
<b>應收款項</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>長期債務</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.67</b>
其他應收款	5	-	應計退休金負債	138,840,379	0.67
<b>預付款項</b>	<b>202,000</b>	<b>-</b>	其他負債	76,888,495	<b>0.37</b>
預付費用	202,000	-	遞延負債	32,879,050	<b>0.16</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準 備金</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.67</b>	遞延收入	32,879,050	0.16
<b>準備金</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.67</b>	什項負債	<b>44,009,445</b>	<b>0.21</b>
退休及離職準備金	138,840,379	0.67	存入保證金	44,009,445	0.21
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>16,273,825,525</b>	<b>78.60</b>	<b>淨值</b>	<b>20,469,803,326</b>	<b>98.86</b>

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
<b>土地</b>	<b>13,549,630,234</b>	<b>65.44</b>	<b>基金</b>	<b>1,225,786,953</b>	<b>5.92</b>
土地	13,549,630,234	65.44	<b>基金</b>	<b>1,225,786,953</b>	<b>5.92</b>
<b>土地改良物</b>	<b>2,286,698,811</b>	<b>11.04</b>	<b>基金</b>	1,225,786,953	5.92
土地改良物	5,228,224,521	25.25	<b>公積</b>	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.20</b>
累計折舊—土地改良物	-2,941,525,710	-14.21	<b>特別公積</b>	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.20</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>337,934,789</b>	<b>1.63</b>	<b>特別公積</b>	2,732,155,148	13.20
房屋及建築	435,209,103	2.10	<b>累積餘紳</b>	<b>2,327,524,607</b>	<b>11.24</b>
累計折舊—房屋及建築	-97,274,314	-0.47	<b>累積賸餘</b>	<b>2,334,595,136</b>	<b>11.28</b>
<b>機械及設備</b>	<b>23,675,168</b>	<b>0.11</b>	<b>累積賸餘</b>	2,334,595,136	11.28
機械及設備	37,775,459	0.18	<b>累積短紳</b>	<b>-7,070,529</b>	<b>-0.03</b>
累計折舊—機械及設備	-14,100,291	-0.07	<b>本期短紳</b>	-7,070,529	-0.03
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,654,493</b>	<b>0.01</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>14,184,336,618</b>	<b>68.51</b>
交通及運輸設備	7,022,010	0.03	<b>累積其他綜合餘紳</b>	<b>14,184,336,618</b>	<b>68.51</b>
累計折舊—交通及運輸設備	-4,367,517	-0.02	<b>未實現重估增值</b>	14,184,336,618	68.51
<b>什項設備</b>	<b>7,312,570</b>	<b>0.04</b>			
什項設備	13,524,348	0.07			
累計折舊—什項設備	-6,211,778	-0.03			

## 石門農田水利事業作業基金

## 平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
<b>購建中固定資產</b>	<b>65,919,460</b>	<b>0.32</b>			
未完工程	65,919,460	0.32			
<b>無形資產</b>	<b>7,825,079</b>	<b>0.04</b>			
<b>無形資產</b>	<b>7,825,079</b>	<b>0.04</b>			
電腦軟體	7,825,079	0.04			
<b>其他資產</b>	<b>176,463</b>	<b>-</b>			
<b>什項資產</b>	<b>176,463</b>	<b>-</b>			
存出保證金	176,463	-			
<b>合 計</b>	<b>20,704,918,253</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>20,704,918,253</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為22,918,100.00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115年1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		150,236,000			150,236,000	18,475,000	2,573,484		2,573,484	13.93	-15,901,516	-86.07					
一次性項目		150,236,000			150,236,000	18,475,000	2,573,484		2,573,484	13.93	-15,901,516	-86.07					
土地		31,386,000			31,386,000												
土地改良物		115,500,000			115,500,000	17,000,000	2,555,634		2,555,634	15.03	-14,444,366	-84.97	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																	
機械及設備		2,950,000			2,950,000	1,475,000	17,850		17,850	1.21	-1,457,150	-98.79	主要係石門大圳自動化設備系統整合計畫已交貨並辦理驗收，惟因相關文件尚未備齊，致尚不及付款。	將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。			
交通及運輸設備																	
什項設備		400,000			400,000												
總計		150,236,000			150,236,000	18,475,000	2,573,484		2,573,484	13.93	-15,901,516	-86.07					
土地		31,386,000			31,386,000												
土地改良物		115,500,000			115,500,000	17,000,000	2,555,634		2,555,634	15.03	-14,444,366	-84.97					
房屋及建築																	
機械及設備		2,950,000			2,950,000	1,475,000	17,850		17,850	1.21	-1,457,150	-98.79					
交通及運輸設備																	

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115年1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															
總計		400,000			400,000										
		150,236,000			150,236,000	18,475,000	2,573,484		2,573,484	13.93	-15,901,516	-86.07			

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。