

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3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115年3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	23,882,705	30,500,000	-6,617,295	-21.70	54,376,406	76,786,000	-22,409,594	-29.18
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	856,109	20,000,000	-19,143,891	-95.72	1,518,426	57,870,000	-56,351,574	-97.38
使用規費收入	227,223,000	856,109	20,000,000	-19,143,891	-95.72	1,518,426	57,870,000	-56,351,574	-97.38
其他業務收入	134,312,000	23,026,596	10,500,000	12,526,596	119.30	52,857,980	18,916,000	33,941,980	179.44
其他補助收入	72,832,000	100,000	10,000,000	-9,900,000	-99.00	14,600,000	16,416,000	-1,816,000	-11.06
雜項業務收入	61,480,000	22,926,596	500,000	22,426,596	4,485.32	38,257,980	2,500,000	35,757,980	1,430.32
業務成本與費用	550,260,000	31,689,488	40,663,000	-8,973,512	-22.07	115,775,528	137,074,000	-21,298,472	-15.54
業務費用	378,940,000	21,548,761	31,355,000	-9,806,239	-31.27	73,424,469	85,279,000	-11,854,531	-13.90
業務費用	378,940,000	21,548,761	31,355,000	-9,806,239	-31.27	73,424,469	85,279,000	-11,854,531	-13.90
管理及總務費用	169,082,000	10,117,071	9,298,000	819,071	8.81	42,255,138	51,745,000	-9,489,862	-18.34
管理費用及總務費用	169,082,000	10,117,071	9,298,000	819,071	8.81	42,255,138	51,745,000	-9,489,862	-18.34
研究發展及訓練費用	2,238,000	23,656	10,000	13,656	136.56	95,921	50,000	45,921	91.84
訓練費用	2,238,000	23,656	10,000	13,656	136.56	95,921	50,000	45,921	91.84
業務賸餘（短絀）	-173,935,000	-7,806,783	-10,163,000	2,356,217	-23.18	-61,399,122	-60,288,000	-1,111,122	1.84
業務外收入	197,472,000	14,861,066	6,284,000	8,577,066	136.49	61,542,115	44,438,000	17,104,115	38.49

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年3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	%
<b>財務收入</b>	<b>33,003,000</b>	<b>3,117,010</b>	<b>3,000,000</b>	<b>117,010</b>	<b>3.90</b>	<b>8,943,363</b>	<b>9,000,000</b>	<b>-56,637</b>	<b>-0.63</b>
利息收入	33,002,000	3,117,010	3,000,000	117,010	3.90	8,943,363	9,000,000	-56,637	-0.63
投資賸餘	1,000								
<b>其他業務外收入</b>	<b>164,469,000</b>	<b>11,744,056</b>	<b>3,284,000</b>	<b>8,460,056</b>	<b>257.61</b>	<b>52,598,752</b>	<b>35,438,000</b>	<b>17,160,752</b>	<b>48.42</b>
財產交易賸餘	56,535,000	6,455,653		6,455,653	--	12,988,133		12,988,133	--
租賃收入	71,924,000	4,344,934	2,607,000	1,737,934	66.66	37,240,072	33,607,000	3,633,072	10.81
資產使用及權利金收入	210,000	11,428	12,000	-572	-4.77	34,284	36,000	-1,716	-4.77
違規罰款收入	300,000	2,625	25,000	-22,375	-89.50	2,696	75,000	-72,304	-96.41
雜項收入	35,500,000	929,416	640,000	289,416	45.22	2,333,567	1,720,000	613,567	35.67
<b>業務外費用</b>	<b>12,454,000</b>	<b>610,000</b>	<b>820,000</b>	<b>-210,000</b>	<b>-25.61</b>	<b>2,342,622</b>	<b>1,980,000</b>	<b>362,622</b>	<b>18.31</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>12,454,000</b>	<b>610,000</b>	<b>820,000</b>	<b>-210,000</b>	<b>-25.61</b>	<b>2,342,622</b>	<b>1,980,000</b>	<b>362,622</b>	<b>18.31</b>
財產交易短絀	1,900,000					1,678,682	950,000	728,682	76.70
雜項費用	10,554,000	610,000	820,000	-210,000	-25.61	663,940	1,030,000	-366,060	-35.54
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>185,018,000</b>	<b>14,251,066</b>	<b>5,464,000</b>	<b>8,787,066</b>	<b>160.82</b>	<b>59,199,493</b>	<b>42,458,000</b>	<b>16,741,493</b>	<b>39.43</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>11,083,000</b>	<b>6,444,283</b>	<b>-4,699,000</b>	<b>11,143,283</b>	<b>--</b>	<b>-2,199,629</b>	<b>-17,830,000</b>	<b>15,630,371</b>	<b>-87.66</b>

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115年3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	660,508,000	444,271		444,271	--	256,551		256,551	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	660,508,000	444,271		444,271	--	256,551		256,551	--

# 石門農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表說明

中華民國115年3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」444,271元及截至本月份「本期其他綜合損益」256,551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. 使用規費收入：實際數1,518,426元，預算數57,870,000元。主要係申請案件依農田水利設施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. 雜項業務收入：實際數38,257,980元，預算數2,500,000元。主要係自來水公司既有契約輸送原水之建造物使用費覈實繳入，致雜項業務收入實際數高於預算數。

業務成本與費用：

1. 訓練費用：實際數95,921元，預算數50,000元。主要係員工參加訓練講習之費用覈實報支，致訓練費用實際數高於預算數。

業務外收入：

1. 財產交易賸餘：實際數12,988,133元，預算數0元。係處分農田水利非事業用地案件進度超過預期，致實際數高於預算數。

2. 違規罰款收入：實際數2,696元，預算數75,000元。主要係違反契約之罰款收入較預期為低，致違規罰款收入實際數較預算數為低。

3. 雜項收入：實際數2,333,567元，預算數1,720,000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. 財產交易短絀：實際數1,678,682元，預算數950,000元。係固定資產已逾使用年限報廢之短絀，致實際數高於預算數。

2. 雜項費用：實際數663,940元，預算數1,030,000元。主要係補助農民節活動費用尚未核付，致雜項費用實際數低於預算數。

業務外賸餘(短絀)：實際數59,199,493元，預算數42,458,000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-2,199,629元，預算數-17,830,000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115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>20,703,258,368</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>228,327,591</b>	<b>1.10</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,293,838,214</b>	<b>20.74</b>	<b>流動負債</b>	<b>13,622,087</b>	<b>0.07</b>
<b>現金</b>	<b>1,453,575,128</b>	<b>7.02</b>	<b>應付款項</b>	<b>13,622,087</b>	<b>0.07</b>
銀行存款	1,453,575,128	7.02	應付代收款	13,468,908	0.07
<b>流動金融資產</b>	<b>2,840,061,086</b>	<b>13.72</b>	應付費用	153,179	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	18,710	-	<b>長期負債</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.67</b>
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	42,376	-	<b>長期債務</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.67</b>
其他金融資產－流動	2,840,000,000	13.72	應計退休金負債	138,840,379	0.67
<b>預付款項</b>	<b>202,000</b>	<b>-</b>	<b>其他負債</b>	<b>75,865,125</b>	<b>0.37</b>
預付費用	202,000	-	<b>遞延負債</b>	<b>31,413,286</b>	<b>0.15</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	31,413,286	0.15
<b>準備金</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.67</b>	<b>什項負債</b>	<b>44,451,839</b>	<b>0.21</b>
退休及離職準備金	138,840,379	0.67	存入保證金	44,451,839	0.21
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>16,263,032,654</b>	<b>78.55</b>	<b>淨值</b>	<b>20,474,930,777</b>	<b>98.90</b>
<b>土地</b>	<b>13,549,164,918</b>	<b>65.44</b>	<b>基金</b>	<b>1,225,786,953</b>	<b>5.92</b>
土地	13,549,164,918	65.44	<b>基金</b>	<b>1,225,786,953</b>	<b>5.92</b>

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地改良物</b>	<b>2,269,309,297</b>	<b>10.96</b>	基金	1,225,786,953	5.92
土地改良物	5,071,873,383	24.50	公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.20</b>
累計折舊－土地改良物	-2,802,564,086	-13.54	特別公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>13.20</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>336,385,049</b>	<b>1.62</b>	特別公積	2,732,155,148	13.20
房屋及建築	435,209,103	2.10	累積餘絀	<b>2,332,395,507</b>	<b>11.27</b>
累計折舊－房屋及建築	-98,824,054	-0.48	累積賸餘	<b>2,334,595,136</b>	<b>11.28</b>
<b>機械及設備</b>	<b>23,166,512</b>	<b>0.11</b>	累積賸餘	2,334,595,136	11.28
機械及設備	37,816,409	0.18	累積短絀	<b>-2,199,629</b>	<b>-0.01</b>
累計折舊－機械及設備	-14,649,897	-0.07	本期短絀	-2,199,629	-0.01
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,569,640</b>	<b>0.01</b>	淨值其他項目	<b>14,184,593,169</b>	<b>68.51</b>
交通及運輸設備	7,022,010	0.03	累積其他綜合餘絀	<b>14,184,593,169</b>	<b>68.51</b>
累計折舊－交通及運輸設備	-4,452,370	-0.02	未實現重估增值	14,184,593,169	68.51
<b>什項設備</b>	<b>7,072,927</b>	<b>0.03</b>			
什項設備	13,524,348	0.07			
累計折舊－什項設備	-6,451,421	-0.03			
<b>購建中固定資產</b>	<b>75,364,311</b>	<b>0.36</b>			
未完工程	75,364,311	0.36			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	7,370,658	0.04			
無形資產	7,370,658	0.04			
電腦軟體	7,370,658	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,703,258,368	100.00	合 計	20,703,258,368	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為22,573,100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3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	30,475,000	23,576,285		23,576,285	77.36	-6,898,715	-22.64	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。	
一次性項目		150,236,000			150,236,000	30,475,000	23,576,285	23,576,285	77.36	-6,898,715	-22.64			
土地		31,386,000			31,386,000									
土地改良物		115,500,000			115,500,000	29,000,000	23,517,485	23,517,485	81.09	-5,482,515	-18.91			
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000			2,950,000	1,475,000	58,800	58,800	3.99	-1,416,200	-96.01			
交通及運輸設備														
什項設備		400,000			400,000									
總計		150,236,000			150,236,000	30,475,000	23,576,285	23,576,285	77.36	-6,898,715	-22.64			
土地		31,386,000			31,386,000									
土地改良物		115,500,000			115,500,000	29,000,000	23,517,485	23,517,485	81.09	-5,482,515	-18.91			
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000			2,950,000	1,475,000	58,800	58,800	3.99	-1,416,200	-96.01			
交通及運輸設備														
什項設備		400,000			400,000									
總計		150,236,000			150,236,000	30,475,000	23,576,285	23,576,285	77.36	-6,898,715	-22.64			

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。