

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4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4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	25,062,772	34,265,000	-9,202,228	-26.86	79,439,178	111,051,000	-31,611,822	-28.47
租金及權利金收入	14,790,000		3,395,000	-3,395,000	-100.00		3,395,000	-3,395,000	-100.00
權利金收入	14,790,000		3,395,000	-3,395,000	-100.00		3,395,000	-3,395,000	-100.00
規費收入	227,223,000	16,299	17,870,000	-17,853,701	-99.91	1,534,725	75,740,000	-74,205,275	-97.97
使用規費收入	227,223,000	16,299	17,870,000	-17,853,701	-99.91	1,534,725	75,740,000	-74,205,275	-97.97
其他業務收入	134,312,000	25,046,473	13,000,000	12,046,473	92.67	77,904,453	31,916,000	45,988,453	144.09
其他補助收入	72,832,000	1,584,000	10,000,000	-8,416,000	-84.16	16,184,000	26,416,000	-10,232,000	-38.73
雜項業務收入	61,480,000	23,462,473	3,000,000	20,462,473	682.08	61,720,453	5,500,000	56,220,453	1,022.19
業務成本與費用	550,260,000	41,072,184	42,750,000	-1,677,816	-3.92	156,847,712	179,824,000	-22,976,288	-12.78
業務費用	378,940,000	28,261,905	27,660,000	601,905	2.18	101,686,374	112,939,000	-11,252,626	-9.96
業務費用	378,940,000	28,261,905	27,660,000	601,905	2.18	101,686,374	112,939,000	-11,252,626	-9.96
管理及總務費用	169,082,000	12,643,966	14,934,000	-2,290,034	-15.33	54,899,104	66,679,000	-11,779,896	-17.67
管理費用及總務費用	169,082,000	12,643,966	14,934,000	-2,290,034	-15.33	54,899,104	66,679,000	-11,779,896	-17.67
研究發展及訓練費用	2,238,000	166,313	156,000	10,313	6.61	262,234	206,000	56,234	27.30
訓練費用	2,238,000	166,313	156,000	10,313	6.61	262,234	206,000	56,234	27.30
業務賸餘（短絀）	-173,935,000	-16,009,412	-8,485,000	-7,524,412	88.68	-77,408,534	-68,773,000	-8,635,534	12.56
業務外收入	197,472,000	11,432,604	13,432,000	-1,999,396	-14.89	72,974,719	57,870,000	15,104,719	26.10

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年4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>12,060,373</b>	<b>12,000,000</b>	<b>60,373</b>	<b>0.50</b>
利息收入	33,002,000	3,117,010	3,000,000	117,010	3.90	12,060,373	12,000,000	60,373	0.50
投資賸餘	1,000								
<b>其他業務外收入</b>	<b>164,469,000</b>	<b>8,315,594</b>	<b>10,432,000</b>	<b>-2,116,406</b>	<b>-20.29</b>	<b>60,914,346</b>	<b>45,870,000</b>	<b>15,044,346</b>	<b>32.80</b>
財產交易賸餘	56,535,000		5,000,000	-5,000,000	-100.00	12,988,133	5,000,000	7,988,133	159.76
租賃收入	71,924,000	8,010,831	2,355,000	5,655,831	240.16	45,250,903	35,962,000	9,288,903	25.83
資產使用及權利金收入	210,000	11,428	12,000	-572	-4.77	45,712	48,000	-2,288	-4.77
違規罰款收入	300,000	36	25,000	-24,964	-99.86	2,732	100,000	-97,268	-97.27
雜項收入	35,500,000	293,299	3,040,000	-2,746,701	-90.35	2,626,866	4,760,000	-2,133,134	-44.81
<b>業務外費用</b>	<b>12,454,000</b>	<b>773,940</b>	<b>535,000</b>	<b>238,940</b>	<b>44.66</b>	<b>3,116,562</b>	<b>2,515,000</b>	<b>601,562</b>	<b>23.92</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>12,454,000</b>	<b>773,940</b>	<b>535,000</b>	<b>238,940</b>	<b>44.66</b>	<b>3,116,562</b>	<b>2,515,000</b>	<b>601,562</b>	<b>23.92</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	773,940	535,000	238,940	44.66	1,437,880	1,565,000	-127,120	-8.12
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>185,018,000</b>	<b>10,658,664</b>	<b>12,897,000</b>	<b>-2,238,336</b>	<b>-17.36</b>	<b>69,858,157</b>	<b>55,355,000</b>	<b>14,503,157</b>	<b>26.20</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>11,083,000</b>	<b>-5,350,748</b>	<b>4,412,000</b>	<b>-9,762,748</b>	<b>--</b>	<b>-7,550,377</b>	<b>-13,418,000</b>	<b>5,867,623</b>	<b>-43.73</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4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	762,826,580		762,826,580	--	763,083,131		763,083,131	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	660,508,000	762,826,580		762,826,580	--	763,083,131		763,083,131	--

# 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4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」762,826,580元及截至本月份「本期其他綜合損益」763,083,131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0元，預算數3,395,000元。主要係辦理設定地上權案件進度較預期落後，致權利金收入實際數較預算數為低。

2. 使用規費收入：實際數1,534,725元，預算數75,740,000元。主要依農田水利設施申請許可規費收費標準之申請案件覈實繳入，致實際收入數較預算數為低。

3. 其他補助收入：實際數16,184,000元，預算數26,416,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致其他補助收入實際數低於預算數。

4. 雜項業務收入：實際數61,720,453元，預算數5,500,000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262,234元，預算數206,000元。主要係員工參加訓練及講習之場次較預期為高，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5,000,000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. 租賃收入：實際數45,250,903元，預算數35,962,000元。主要係土地及房屋租金收入覈實繳入，致租賃收入實際數高於預算數。

3. 違規罰款收入：實際數2,732元，預算數100,000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。

4. 雜項收入：實際數2,626,866元，預算數4,760,000元。主要係占用土地使用補償金覈實繳入，致雜項收入實際數較預算數為低。

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。

業務外賸餘(短絀)：實際數69,858,157元，預算數55,355,000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-7,550,377元，預算數-13,418,000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4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>21,458,862,169</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>226,455,560</b>	<b>1.06</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,292,797,962</b>	<b>20.00</b>	<b>流動負債</b>	<b>13,666,058</b>	<b>0.06</b>
<b>現金</b>	<b>1,601,609,876</b>	<b>7.46</b>	<b>應付款項</b>	<b>13,666,058</b>	<b>0.06</b>
銀行存款	1,601,609,876	7.46	應付代收款	13,664,575	0.06
<b>流動金融資產</b>	<b>2,690,061,086</b>	<b>12.54</b>	應付費用	1,483	-
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>0.65</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>0.65</b>
其他金融資產－流動	2,690,000,000	12.54	應計退休金負債	138,840,379	0.65
<b>預付款項</b>	<b>1,127,000</b>	<b>0.01</b>	<b>其他負債</b>	<b>73,949,123</b>	<b>0.34</b>
預付費用	1,127,000	0.01	<b>遞延負債</b>	<b>30,680,404</b>	<b>0.14</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準   備金</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.65</b>	遞延收入	30,680,404	0.14
<b>準備金</b>	<b>138,840,379</b>	<b>0.65</b>	<b>什項負債</b>	<b>43,268,719</b>	<b>0.20</b>
退休及離職準備金	138,840,379	0.65	存入保證金	43,268,719	0.20
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>17,019,843,966</b>	<b>79.31</b>	<b>淨值</b>	<b>21,232,406,609</b>	<b>98.94</b>
<b>土地</b>	<b>14,311,991,498</b>	<b>66.70</b>	<b>基金</b>	<b>1,225,786,953</b>	<b>5.71</b>
土地	14,311,991,498	66.70	<b>基金</b>	<b>1,225,786,953</b>	<b>5.71</b>

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地改良物</b>	<b>2,255,695,241</b>	<b>10.51</b>	基金	1,225,786,953	5.71
土地改良物	5,071,873,383	23.64	公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>12.73</b>
累計折舊－土地改良物	-2,816,178,142	-13.12	特別公積	<b>2,732,155,148</b>	<b>12.73</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>335,610,177</b>	<b>1.56</b>	特別公積	2,732,155,148	12.73
房屋及建築	435,209,103	2.03	累積餘絀	<b>2,327,044,759</b>	<b>10.84</b>
累計折舊－房屋及建築	-99,598,926	-0.46	累積賸餘	<b>2,334,595,136</b>	<b>10.88</b>
<b>機械及設備</b>	<b>30,259,115</b>	<b>0.14</b>	累積賸餘	2,334,595,136	10.88
機械及設備	45,184,142	0.21	累積短絀	<b>-7,550,377</b>	<b>-0.04</b>
累計折舊－機械及設備	-14,925,027	-0.07	本期短絀	-7,550,377	-0.04
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,527,220</b>	<b>0.01</b>	淨值其他項目	<b>14,947,419,749</b>	<b>69.66</b>
交通及運輸設備	7,022,010	0.03	累積其他綜合餘絀	<b>14,947,419,749</b>	<b>69.66</b>
累計折舊－交通及運輸設備	-4,494,790	-0.02	未實現重估增值	14,947,419,749	69.66
<b>什項設備</b>	<b>6,954,795</b>	<b>0.03</b>			
什項設備	13,506,548	0.06			
累計折舊－什項設備	-6,551,753	-0.03			
<b>購建中固定資產</b>	<b>76,805,920</b>	<b>0.36</b>			
未完工程	76,805,920	0.36			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	7,153,399	0.03			
無形資產	7,153,399	0.03			
電腦軟體	7,153,399	0.03			
其他資產	226,463	-			
什項資產	226,463	-			
存出保證金	226,463	-			
合 計	21,458,862,169	100.00	合 計	21,458,862,169	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為22,615,500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4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	34,575,000	32,385,627		32,385,627	93.67	-2,189,373	-6.33		
一次性項目		150,236,000			150,236,000	34,575,000	32,385,627		32,385,627	93.67	-2,189,373	-6.33		
土地		31,386,000			31,386,000									
土地改良物		115,500,000		-7,800,000	107,700,000	25,200,000	24,959,094		24,959,094	99.04	-240,906	-0.96		
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000		7,800,000	10,750,000	9,275,000	7,426,533		7,426,533	80.07	-1,848,467	-19.93		
交通及運輸設備														
什項設備		400,000			400,000	100,000					-100,000	-100.00	主要係投影機設備汰舊換新，刻正辦理需求規劃中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計		150,236,000			150,236,000	34,575,000	32,385,627		32,385,627	93.67	-2,189,373	-6.33		
土地		31,386,000			31,386,000									
土地改良物		115,500,000		-7,800,000	107,700,000	25,200,000	24,959,094		24,959,094	99.04	-240,906	-0.96		
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000		7,800,000	10,750,000	9,275,000	7,426,533		7,426,533	80.07	-1,848,467	-19.93		
交通及運輸設備														
什項設備		400,000			400,000	100,000					-100,000	-100.00		
總計		150,236,000			150,236,000	34,575,000	32,385,627		32,385,627	93.67	-2,189,373	-6.33		

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。