

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6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6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	37,135,903	47,011,000	-9,875,097	-21.01	139,829,545	188,162,000	-48,332,455	-25.69
租金及權利金收入	14,790,000		4,000,000	-4,000,000	-100.00		7,395,000	-7,395,000	-100.00
權利金收入	14,790,000		4,000,000	-4,000,000	-100.00		7,395,000	-7,395,000	-100.00
規費收入	227,223,000	154,903	17,871,000	-17,716,097	-99.13	2,413,808	113,611,000	-111,197,192	-97.88
使用規費收入	227,223,000	154,903	17,871,000	-17,716,097	-99.13	2,413,808	113,611,000	-111,197,192	-97.88
其他業務收入	134,312,000	36,981,000	25,140,000	11,841,000	47.10	137,415,737	67,156,000	70,259,737	104.62
其他補助收入	72,832,000	14,481,000		14,481,000	--	30,665,000	36,416,000	-5,751,000	-15.79
雜項業務收入	61,480,000	22,500,000	25,140,000	-2,640,000	-10.50	106,750,737	30,740,000	76,010,737	247.27
業務成本與費用	550,260,000	44,296,339	57,958,000	-13,661,661	-23.57	236,986,912	276,491,000	-39,504,088	-14.29
業務費用	378,940,000	34,908,123	47,379,000	-12,470,877	-26.32	162,810,375	189,470,000	-26,659,625	-14.07
業務費用	378,940,000	34,908,123	47,379,000	-12,470,877	-26.32	162,810,375	189,470,000	-26,659,625	-14.07
管理及總務費用	169,082,000	9,282,518	9,799,000	-516,482	-5.27	73,704,450	85,885,000	-12,180,550	-14.18
管理費用及總務費用	169,082,000	9,282,518	9,799,000	-516,482	-5.27	73,704,450	85,885,000	-12,180,550	-14.18
研究發展及訓練費用	2,238,000	105,698	780,000	-674,302	-86.45	472,087	1,136,000	-663,913	-58.44
訓練費用	2,238,000	105,698	780,000	-674,302	-86.45	472,087	1,136,000	-663,913	-58.44
業務賸餘（短絀）	-173,935,000	-7,160,436	-10,947,000	3,786,564	-34.59	-97,157,367	-88,329,000	-8,828,367	9.99
業務外收入	197,472,000	12,973,803	25,788,000	-12,814,197	-49.69	93,572,705	98,735,000	-5,162,295	-5.23

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年6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	8,027,309	1,501,000	6,526,309	434.80	23,204,692	16,501,000	6,703,692	40.63
利息收入	33,002,000	8,027,309	1,501,000	6,526,309	434.80	23,204,692	16,501,000	6,703,692	40.63
投資賸餘	1,000								
其他業務外收入	164,469,000	4,946,494	24,287,000	-19,340,506	-79.63	70,368,013	82,234,000	-11,865,987	-14.43
財產交易賸餘	56,535,000		18,267,000	-18,267,000	-100.00	12,988,133	28,267,000	-15,278,867	-54.05
租賃收入	71,924,000	4,277,395		4,277,395	--	53,609,852	35,962,000	17,647,852	49.07
資產使用及權利金收入	210,000	11,428	45,000	-33,572	-74.60	68,568	105,000	-36,432	-34.70
違規罰款收入	300,000	8,279	25,000	-16,721	-66.88	12,851	150,000	-137,149	-91.43
雜項收入	35,500,000	649,392	5,950,000	-5,300,608	-89.09	3,688,609	17,750,000	-14,061,391	-79.22
業務外費用	12,454,000	586,500	3,430,000	-2,843,500	-82.90	3,878,062	6,195,000	-2,316,938	-37.40
其他業務外費用	12,454,000	586,500	3,430,000	-2,843,500	-82.90	3,878,062	6,195,000	-2,316,938	-37.40
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	586,500	3,430,000	-2,843,500	-82.90	2,199,380	5,245,000	-3,045,620	-58.07
業務外賸餘（短絀）	185,018,000	12,387,303	22,358,000	-9,970,697	-44.60	89,694,643	92,540,000	-2,845,357	-3.07
本期賸餘（短絀）	11,083,000	5,226,867	11,411,000	-6,184,133	-54.19	-7,462,724	4,211,000	-11,673,724	--

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6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	-66		-66	--	762,960,665		762,960,665	-
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	660,508,000	-66		-66	--	762,960,665		762,960,665	-

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6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」-66元及截至本月份「本期其他綜合損益」762,960,665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：

(一)業務收入：

1. 權利金收入：實際數0元，預算數7,395,000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2,413,808元，預算數113,611,000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. 雜項業務收入：實際數106,750,737元，預算數30,740,000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。

(二)業務成本與費用：

訓練費用：實際數472,087元，預算數1,136,000元。主要係年度員工教育訓練雖已辦理完成，惟尚未驗收付款，致訓練費用實際數較預算數為低。

(三)業務外收入：

1. 利息收入：實際數23,204,692元，預算數16,501,000元。主要係401專戶等半年息覈實繳入，致利息收入實際數高於預算數。

2. 財產交易賸餘：實際數12,988,133元，預算數28,267,000元。係處分農田水利非事業用地案件進度較預期落後，致實際數低於預算數。

3. 租賃收入：實際數53,609,852元，預算數35,962,000元。主要係土地及房屋出租案件增加，租金覈實繳入，致實際收入高於預算數。

4. 資產使用及權利金收入：實際數68,568元，預算數105,000元。主要係員工宿舍使用率不如預期，致實際收入低於預算數。

5. 違規罰款收入：實際數12,851元，預算數150,000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。

6. 雜項收入：實際數3,688,609元，預算數17,750,000元。主要係占用土地使用補償金繳費開單作業進度延遲，致實際收入較預算數為低。

(四)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量超出預期，致實際數高於預算數。

2. 雜項費用：實際數2,199,380元，預算數5,245,000元。主要係業務推展宣導活動尚未舉開，致雜項費用實際數低於預算數。

(五)本期賸餘(短絀)：實際數-7,462,724元，預算數4,211,000元。反餘為絀，主要係業務收入較預算數為低所致。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	21,456,794,791	100.00	負債	224,422,995	1.05
流動資產	4,319,066,507	20.13	流動負債	13,516,122	0.06
現金	2,498,564,407	11.64	應付款項	13,516,122	0.06
銀行存款	2,498,564,407	11.64	應付代收款	13,516,122	0.06
流動金融資產	1,820,061,086	8.48	長期負債	138,840,379	0.65
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	-	長期債務	138,840,379	0.65
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	42,376	-	應計退休金負債	138,840,379	0.65
其他金融資產－流動	1,820,000,000	8.48	其他負債	72,066,494	0.34
應收款項	14	-	遞延負債	29,214,631	0.14
其他應收款	14	-	遞延收入	29,214,631	0.14
預付款項	441,000	-	什項負債	42,851,863	0.20
預付費用	441,000	-	存入保證金	42,851,863	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,840,379	0.65	淨值	21,232,371,796	98.95
準備金	138,840,379	0.65	基金	1,225,786,953	5.71
退休及離職準備金	138,840,379	0.65	基金	1,225,786,953	5.71
不動產、廠房及設備	16,991,942,562	79.19	基金	1,225,786,953	5.71

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	14,311,869,032	66.70	公積	2,732,155,148	12.73
土地	14,311,869,032	66.70	特別公積	2,732,155,148	12.73
土地改良物	2,263,498,500	10.55	特別公積	2,732,155,148	12.73
土地改良物	5,107,074,383	23.80	累積餘絀	2,327,132,412	10.85
累計折舊－土地改良物	-2,843,575,883	-13.25	累積賸餘	2,334,595,136	10.88
房屋及建築	334,060,437	1.56	累積賸餘	2,334,595,136	10.88
房屋及建築	435,209,103	2.03	累積短絀	-7,462,724	-0.03
累計折舊－房屋及建築	-101,148,666	-0.47	本期短絀	-7,462,724	-0.03
機械及設備	29,519,783	0.14	淨值其他項目	14,947,297,283	69.66
機械及設備	45,204,241	0.21	累積其他綜合餘絀	14,947,297,283	69.66
累計折舊－機械及設備	-15,684,458	-0.07	未實現重估增值	14,947,297,283	69.66
交通及運輸設備	2,445,589	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	-4,576,421	-0.02			
什項設備	6,943,115	0.03			
什項設備	13,733,396	0.06			
累計折舊－什項設備	-6,790,281	-0.03			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	43,606,106	0.20			
未完工程	43,606,106	0.20			
無形資產	6,718,880	0.03			
無形資產	6,718,880	0.03			
電腦軟體	6,718,880	0.03			
其他資產	226,463	-			
什項資產	226,463	-			
存出保證金	226,463	-			
合 計	21,456,794,791	100.00	合 計	21,456,794,791	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為21,078,200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6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	75,118,000	34,633,760		34,633,760	46.11	-40,484,240	-53.89	主要係土地價購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
一次性項目		150,236,000			150,236,000	75,118,000	34,633,760		34,633,760	46.11	-40,484,240	-53.89		
土地		31,386,000			31,386,000	15,693,000					-15,693,000	-100.00		
土地改良物		115,500,000		-7,800,000	107,700,000	49,950,000	26,960,280		26,960,280	53.97	-22,989,720	-46.03		
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000		7,800,000	10,750,000	9,275,000	7,446,632		7,446,632	80.29	-1,828,368	-19.71		
交通及運輸設備														
什項設備		400,000			400,000	200,000	226,848		226,848	113.42	26,848	13.42		
總計		150,236,000			150,236,000	75,118,000	34,633,760		34,633,760	46.11	-40,484,240	-53.89		
土地		31,386,000			31,386,000	15,693,000					-15,693,000	-100.00		
土地改良物		115,500,000		-7,800,000	107,700,000	49,950,000	26,960,280		26,960,280	53.97	-22,989,720	-46.03		
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000		7,800,000	10,750,000	9,275,000	7,446,632		7,446,632	80.29	-1,828,368	-19.71		
交通及運輸設備														
什項設備		400,000			400,000	200,000	226,848		226,848	113.42	26,848	13.42		
總計		150,236,000			150,236,000	75,118,000	34,633,760		34,633,760	46.11	-40,484,240	-53.89		

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。