

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7月份

主辦會計人員 黃慧美

基金主持人 江美珍

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年7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	2,978,280	30,740,000	-27,761,720	-90.31	142,807,825	218,902,000	-76,094,175	-34.76
租金及權利金收入	14,790,000						7,395,000	-7,395,000	-100.00
權利金收入	14,790,000						7,395,000	-7,395,000	-100.00
規費收入	227,223,000	443,998		443,998	--	2,857,806	113,611,000	-110,753,194	-97.48
使用規費收入	227,223,000	443,998		443,998	--	2,857,806	113,611,000	-110,753,194	-97.48
其他業務收入	134,312,000	2,534,282	30,740,000	-28,205,718	-91.76	139,950,019	97,896,000	42,054,019	42.96
其他補助收入	72,832,000					30,665,000	36,416,000	-5,751,000	-15.79
雜項業務收入	61,480,000	2,534,282	30,740,000	-28,205,718	-91.76	109,285,019	61,480,000	47,805,019	77.76
業務成本與費用	550,260,000	33,802,590	31,688,000	2,114,590	6.67	270,789,502	308,179,000	-37,389,498	-12.13
業務費用	378,940,000	22,890,136	20,688,000	2,202,136	10.64	185,700,511	210,158,000	-24,457,489	-11.64
業務費用	378,940,000	22,890,136	20,688,000	2,202,136	10.64	185,700,511	210,158,000	-24,457,489	-11.64
管理及總務費用	169,082,000	9,987,008	10,627,000	-639,992	-6.02	83,691,458	96,512,000	-12,820,542	-13.28
管理費用及總務費用	169,082,000	9,987,008	10,627,000	-639,992	-6.02	83,691,458	96,512,000	-12,820,542	-13.28
研究發展及訓練費用	2,238,000	925,446	373,000	552,446	148.11	1,397,533	1,509,000	-111,467	-7.39
訓練費用	2,238,000	925,446	373,000	552,446	148.11	1,397,533	1,509,000	-111,467	-7.39
業務賸餘（短絀）	-173,935,000	-30,824,310	-948,000	-29,876,310	3,151.51	-127,981,677	-89,277,000	-38,704,677	43.35
業務外收入	197,472,000	18,082,630	35,751,000	-17,668,370	-49.42	111,655,335	134,486,000	-22,830,665	-16.98

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年7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	2,852,260	4,501,000	-1,648,740	-36.63	26,056,952	21,002,000	5,054,952	24.07
利息收入	33,002,000	2,852,260	4,501,000	-1,648,740	-36.63	26,056,952	21,002,000	5,054,952	24.07
投資賸餘	1,000								
其他業務外收入	164,469,000	15,230,370	31,250,000	-16,019,630	-51.26	85,598,383	113,484,000	-27,885,617	-24.57
財產交易賸餘	56,535,000					12,988,133	28,267,000	-15,278,867	-54.05
租賃收入	71,924,000	6,551,114	21,200,000	-14,648,886	-69.10	60,160,966	57,162,000	2,998,966	5.25
資產使用及權利金收入	210,000	11,428		11,428	--	79,996	105,000	-25,004	-23.81
違規罰款收入	300,000	124,252		124,252	--	137,103	150,000	-12,897	-8.60
雜項收入	35,500,000	8,543,576	10,050,000	-1,506,424	-14.99	12,232,185	27,800,000	-15,567,815	-56.00
業務外費用	12,454,000	12,058	950,000	-937,942	-98.73	3,890,120	7,145,000	-3,254,880	-45.55
其他業務外費用	12,454,000	12,058	950,000	-937,942	-98.73	3,890,120	7,145,000	-3,254,880	-45.55
財產交易短絀	1,900,000	12,058	950,000	-937,942	-98.73	1,690,740	1,900,000	-209,260	-11.01
雜項費用	10,554,000					2,199,380	5,245,000	-3,045,620	-58.07
業務外賸餘（短絀）	185,018,000	18,070,572	34,801,000	-16,730,428	-48.07	107,765,215	127,341,000	-19,575,785	-15.37
本期賸餘（短絀）	11,083,000	-12,753,738	33,853,000	-46,606,738	--	-20,216,462	38,064,000	-58,280,462	--

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7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	14		14	--	762,960,679		762,960,679	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	660,508,000	14		14	--	762,960,679		762,960,679	--

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7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」14元及截至本月份「本期其他綜合損益」762,960,679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2,857,806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109,285,019元，預算數61,480,000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)業務賸餘(短絀)：實際數-127,981,677元，預算數-89,277,000元，主要係業務收入較預算數為低所致。

(三)業務外收入：

1. 利息收入：實際數26,056,952元，預算數21,002,000元。主要係銀行定存增加利息覈實繳入，致實際數高於預算數。

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. 資產使用及權利金收入：實際數79,996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。

4. 雜項收入：實際數12,232,185元，預算數27,800,000元。主要係占用使用補償金繳費期程延後，致實際收入較預算數為低。

(四)業務外費用：

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-20,216,462元，預算數38,064,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	21,447,254,353	100.00	負債	225,761,281	1.05
流動資產	4,324,768,675	20.16	流動負債	12,032,802	0.06
現金	2,554,637,589	11.91	應付款項	12,032,802	0.06
銀行存款	2,554,637,589	11.91	應付代收款	12,032,802	0.06
流動金融資產	1,770,061,086	8.25	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	1,770,000,000	8.25	其他負債	74,888,100	0.35
預付款項	70,000	-	遞延負債	28,481,749	0.13
預付費用	70,000	-	遞延收入	28,481,749	0.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,840,379	0.65	什項負債	46,406,351	0.22
準備金	138,840,379	0.65	存入保證金	46,406,351	0.22
退休及離職準備金	138,840,379	0.65	淨值	21,221,493,072	98.95
不動產、廠房及設備	16,976,916,701	79.16	基金	1,227,661,953	5.72
土地	14,311,869,046	66.73	基金	1,227,661,953	5.72
土地	14,311,869,046	66.73	基金	1,227,661,953	5.72

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	2,263,552,525	10.55	公積	2,732,155,148	12.74
土地改良物	5,120,860,197	23.88	特別公積	2,732,155,148	12.74
累計折舊－土地改良物	-2,857,307,672	-13.32	特別公積	2,732,155,148	12.74
房屋及建築	333,285,569	1.55	累積餘絀	2,314,378,674	10.79
房屋及建築	435,209,103	2.03	累積賸餘	2,334,595,136	10.89
累計折舊－房屋及建築	-101,923,534	-0.48	累積賸餘	2,334,595,136	10.89
機械及設備	29,129,420	0.14	累積短絀	-20,216,462	-0.09
機械及設備	43,952,818	0.20	本期短絀	-20,216,462	-0.09
累計折舊－機械及設備	-14,823,398	-0.07	淨值其他項目	14,947,297,297	69.69
交通及運輸設備	2,404,365	0.01	累積其他綜合餘絀	14,947,297,297	69.69
交通及運輸設備	6,928,010	0.03	未實現重估增值	14,947,297,297	69.69
累計折舊－交通及運輸設備	-4,523,645	-0.02			
什項設備	6,822,101	0.03			
什項設備	13,671,096	0.06			
累計折舊－什項設備	-6,848,995	-0.03			
購建中固定資產	29,853,675	0.14			
未完工程	29,841,475	0.14			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付工程及土地款	12,200	-			
無形資產	6,502,135	0.03			
無形資產	6,502,135	0.03			
電腦軟體	6,502,135	0.03			
其他資產	226,463	-			
什項資產	226,463	-			
存出保證金	226,463	-			
合 計	21,447,254,353	100.00	合 計	21,447,254,353	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為21,293,800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7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	75,318,000	34,654,929		34,654,929	46.01	-40,663,071	-53.99		
一次性項目		150,236,000			150,236,000	75,318,000	34,654,929		34,654,929	46.01	-40,663,071	-53.99		
土地		31,386,000			31,386,000	15,693,000					-15,693,000	-100.00	主要係土地價購案刻正規劃辦理中。	嗣後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物		115,500,000		-7,800,000	107,700,000	49,950,000	26,981,449		26,981,449	54.02	-22,968,551	-45.98	主要係部分工程因施工中，未可估驗計價，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		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	400,000	226,848		226,848	56.71	-173,152	-43.29	主要係冷氣設備已交貨並辦理驗收，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。
總計		150,236,000			150,236,000	75,318,000	34,654,929		34,654,929	46.01	-40,663,071	-53.99		
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	26,981,449		26,981,449	54.02	-22,968,551	-45.98		
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														

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7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		400,000			400,000	400,000	226,848		226,848	56.71	-173,152	-43.29		
總計		150,236,000			150,236,000	75,318,000	34,654,929		34,654,929	46.01	-40,663,071	-53.99		

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。