

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8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8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	65,875,239	12,000,000	53,875,239	448.96	208,683,064	230,902,000	-22,218,936	-9.62
租金及權利金收入	14,790,000		2,000,000	-2,000,000	-100.00		9,395,000	-9,395,000	-100.00
權利金收入	14,790,000		2,000,000	-2,000,000	-100.00		9,395,000	-9,395,000	-100.00
規費收入	227,223,000	1,788,974		1,788,974	--	4,646,780	113,611,000	-108,964,220	-95.91
使用規費收入	227,223,000	1,788,974		1,788,974	--	4,646,780	113,611,000	-108,964,220	-95.91
其他業務收入	134,312,000	64,086,265	10,000,000	54,086,265	540.86	204,036,284	107,896,000	96,140,284	89.10
其他補助收入	72,832,000	14,334,000	10,000,000	4,334,000	43.34	44,999,000	46,416,000	-1,417,000	-3.05
雜項業務收入	61,480,000	49,752,265		49,752,265	--	159,037,284	61,480,000	97,557,284	158.68
業務成本與費用	550,260,000	38,810,275	34,343,000	4,467,275	13.01	309,599,777	342,522,000	-32,922,223	-9.61
業務費用	378,940,000	28,048,703	23,797,000	4,251,703	17.87	213,749,214	233,955,000	-20,205,786	-8.64
業務費用	378,940,000	28,048,703	23,797,000	4,251,703	17.87	213,749,214	233,955,000	-20,205,786	-8.64
管理及總務費用	169,082,000	10,681,065	10,476,000	205,065	1.96	94,372,523	106,988,000	-12,615,477	-11.79
管理費用及總務費用	169,082,000	10,681,065	10,476,000	205,065	1.96	94,372,523	106,988,000	-12,615,477	-11.79
研究發展及訓練費用	2,238,000	80,507	70,000	10,507	15.01	1,478,040	1,579,000	-100,960	-6.39
訓練費用	2,238,000	80,507	70,000	10,507	15.01	1,478,040	1,579,000	-100,960	-6.39
業務賸餘（短絀）	-173,935,000	27,064,964	-22,343,000	49,407,964	--	-100,916,713	-111,620,000	10,703,287	-9.59
業務外收入	197,472,000	26,472,565	14,696,000	11,776,565	80.13	138,127,900	149,182,000	-11,054,100	-7.41

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年8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	3,119,106	3,001,000	118,106	3.94	29,176,058	24,003,000	5,173,058	21.55
利息收入	33,002,000	3,117,010	3,000,000	117,010	3.90	29,173,962	24,002,000	5,171,962	21.55
投資賸餘	1,000	2,096	1,000	1,096	109.60	2,096	1,000	1,096	109.60
其他業務外收入	164,469,000	23,353,459	11,695,000	11,658,459	99.69	108,951,842	125,179,000	-16,227,158	-12.96
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	4,429,376	4,155,000	274,376	6.60	64,590,342	61,317,000	3,273,342	5.34
資產使用及權利金收入	210,000	11,428		11,428	--	91,424	105,000	-13,576	-12.93
違規罰款收入	300,000	13,584		13,584	--	150,687	150,000	687	0.46
雜項收入	35,500,000	18,899,071	7,540,000	11,359,071	150.65	31,131,256	35,340,000	-4,208,744	-11.91
業務外費用	12,454,000	1,336,917		1,336,917	--	5,227,037	7,145,000	-1,917,963	-26.84
其他業務外費用	12,454,000	1,336,917		1,336,917	--	5,227,037	7,145,000	-1,917,963	-26.84
財產交易短絀	1,900,000	1,336,917		1,336,917	--	3,027,657	1,900,000	1,127,657	59.35
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	25,135,648	14,696,000	10,439,648	71.04	132,900,863	142,037,000	-9,136,137	-6.43
本期賸餘（短絀）	11,083,000	52,200,612	-7,647,000	59,847,612	--	31,984,150	30,417,000	1,567,150	5.15

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8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	118		118	--	762,960,797		762,960,797	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	660,508,000	118		118	--	762,960,797		762,960,797	--

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8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」118元及截至本月份「本期其他綜合損益」762,960,797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9,395,000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4,646,780元，預算數113,611,000元。主要係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159,037,284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)業務外收入：

1. 利息收入：實際數29,173,962元，預算數24,002,000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. 投資賸餘：實際數2,096元，預算數1,000元。係臺灣水泥(股)公司配發115年現金股利覈實繳入，致實際數高於預算數。

3. 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。

(三)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數3,027,657元，預算數1,900,000元。主要係中壢區中寮段4103建號房屋，因毀損不堪使用辦理報廢，致財產交易短絀實際數高於預算數。

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。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	21,507,721,613	100.00	負債	228,895,811	1.06
流動資產	4,400,657,724	20.46	流動負債	15,203,620	0.07
現金	2,490,406,638	11.58	應付款項	12,735,620	0.06
銀行存款	2,490,406,638	11.58	應付代收款	12,735,620	0.06
流動金融資產	1,910,061,086	8.88	預收款項	2,468,000	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	18,710	-	其他預收款	2,468,000	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	42,376	-	長期負債	138,840,379	0.65
其他金融資產－流動	1,910,000,000	8.88	長期債務	138,840,379	0.65
預付款項	190,000	-	應計退休金負債	138,840,379	0.65
預付費用	190,000	-	其他負債	74,851,812	0.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,840,379	0.65	遞延負債	27,748,861	0.13
準備金	138,840,379	0.65	遞延收入	27,748,861	0.13
退休及離職準備金	138,840,379	0.65	什項負債	47,102,951	0.22
不動產、廠房及設備	16,961,711,663	78.86	存入保證金	47,102,951	0.22
土地	14,311,869,164	66.54	淨值	21,278,825,802	98.94
土地	14,311,869,164	66.54	基金	1,232,793,953	5.73

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	2,253,561,564	10.48	基金	1,232,793,953	5.73
土地改良物	5,124,626,197	23.83	基金	1,232,793,953	5.73
累計折舊－土地改良物	-2,871,064,633	-13.35	公積	2,732,155,148	12.70
房屋及建築	331,176,506	1.54	特別公積	2,732,155,148	12.70
房屋及建築	433,444,473	2.02	特別公積	2,732,155,148	12.70
累計折舊－房屋及建築	-102,267,967	-0.48	累積餘絀	2,366,579,286	11.00
機械及設備	28,761,925	0.13	累積賸餘	2,366,579,286	11.00
機械及設備	43,952,818	0.20	累積賸餘	2,334,595,136	10.85
累計折舊－機械及設備	-15,190,893	-0.07	本期賸餘	31,984,150	0.15
交通及運輸設備	2,364,090	0.01	淨值其他項目	14,947,297,415	69.50
交通及運輸設備	6,928,010	0.03	累積其他綜合餘絀	14,947,297,415	69.50
累計折舊－交通及運輸設備	-4,563,920	-0.02	未實現重估增值	14,947,297,415	69.50
什項設備	6,927,617	0.03			
什項設備	13,894,896	0.06			
累計折舊－什項設備	-6,967,279	-0.03			
購建中固定資產	27,050,797	0.13			
未完工程	27,038,597	0.13			

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年8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	6,285,384	0.03			
無形資產	6,285,384	0.03			
電腦軟體	6,285,384	0.03			
其他資產	226,463	-			
什項資產	226,463	-			
存出保證金	226,463	-			
合 計	21,507,721,613	100.00	合 計	21,507,721,613	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為23,183,800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8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	35,841,851		35,841,851	47.59	-39,476,149	-52.41	主要係土地價購 案刻正規劃辦理 中。 主要係部分工程 因施工中，未可 估驗計價，致進 度落後。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。 後續將依工程進 度積極辦理估驗 計價付款以提升 執行率。
一次性項目		150,236,000			150,236,000	75,318,000	35,841,851		35,841,851	47.59	-39,476,149	-52.41		
土地		31,386,000			31,386,000	15,693,000					-15,693,000	-100.00		
土地改良物		115,500,000		-7,860,000	107,640,000	49,890,000	27,905,668		27,905,668	55.93	-21,984,332	-44.07		
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000		7,800,000	10,750,000	9,275,000	7,485,535		7,485,535	80.71	-1,789,465	-19.29		
交通及運輸設備														
什項設備		400,000		60,000	460,000	460,000	450,648		450,648	97.97	-9,352	-2.03		
總計		150,236,000			150,236,000	75,318,000	35,841,851		35,841,851	47.59	-39,476,149	-52.41		
土地		31,386,000			31,386,000	15,693,000					-15,693,000	-100.00		
土地改良物		115,500,000		-7,860,000	107,640,000	49,890,000	27,905,668		27,905,668	55.93	-21,984,332	-44.07		
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000		7,800,000	10,750,000	9,275,000	7,485,535		7,485,535	80.71	-1,789,465	-19.29		
交通及運輸設備														
什項設備		400,000		60,000	460,000	460,000	450,648		450,648	97.97	-9,352	-2.03		
總計		150,236,000			150,236,000	75,318,000	35,841,851		35,841,851	47.59	-39,476,149	-52.41		

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。