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9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9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**	**23,202,333**	**10,000,000**	**13,202,333**	**132.02**	**231,885,397**	**240,902,000**	**-9,016,603**	**-3.74**
租金及權利金收入	**14,790,000**						**9,395,000**	**-9,395,000**	**-100.00**
權利金收入	14,790,000						9,395,000	-9,395,000	-100.00
規費收入	**227,223,000**	**576,079**		**576,079**	**--**	**5,222,859**	**113,611,000**	**-108,388,141**	**-95.40**
使用規費收入	227,223,000	576,079		576,079	--	5,222,859	113,611,000	-108,388,141	-95.40
其他業務收入	**134,312,000**	**22,626,254**	**10,000,000**	**12,626,254**	**126.26**	**226,662,538**	**117,896,000**	**108,766,538**	**92.26**
其他補助收入	72,832,000		10,000,000	-10,000,000	-100.00	44,999,000	56,416,000	-11,417,000	-20.24
雜項業務收入	61,480,000	22,626,254		22,626,254	--	181,663,538	61,480,000	120,183,538	195.48
業務成本與費用	**550,260,000**	**39,474,910**	**38,128,000**	**1,346,910**	**3.53**	**349,074,687**	**380,650,000**	**-31,575,313**	**-8.30**
業務費用	**378,940,000**	**24,206,572**	**29,300,000**	**-5,093,428**	**-17.38**	**237,955,786**	**263,255,000**	**-25,299,214**	**-9.61**
業務費用	378,940,000	24,206,572	29,300,000	-5,093,428	-17.38	237,955,786	263,255,000	-25,299,214	-9.61
管理及總務費用	**169,082,000**	**15,236,958**	**8,707,000**	**6,529,958**	**75.00**	**109,609,481**	**115,695,000**	**-6,085,519**	**-5.26**
管理費用及總務費用	169,082,000	15,236,958	8,707,000	6,529,958	75.00	109,609,481	115,695,000	-6,085,519	-5.26
研究發展及訓練費用	**2,238,000**	**31,380**	**121,000**	**-89,620**	**-74.07**	**1,509,420**	**1,700,000**	**-190,580**	**-11.21**
訓練費用	2,238,000	31,380	121,000	-89,620	-74.07	1,509,420	1,700,000	-190,580	-11.21
業務賸餘（短絀）	**-173,935,000**	**-16,272,577**	**-28,128,000**	**11,855,423**	**-42.15**	**-117,189,290**	**-139,748,000**	**22,558,710**	**-16.14**
業務外收入	**197,472,000**	**19,668,511**	**4,066,000**	**15,602,511**	**383.73**	**157,796,411**	**153,248,000**	**4,548,411**	**2.97**

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年9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**	**3,117,010**	**3,000,000**	**117,010**	**3.90**	**32,293,068**	**27,003,000**	**5,290,068**	**19.59**
利息收入	33,002,000	3,117,010	3,000,000	117,010	3.90	32,290,972	27,002,000	5,288,972	19.59
投資賸餘	1,000					2,096	1,000	1,096	109.60
其他業務外收入	**164,469,000**	**16,551,501**	**1,066,000**	**15,485,501**	**1,452.67**	**125,503,343**	**126,245,000**	**-741,657**	**-0.59**
財產交易賸餘	56,535,000	2,862,792		2,862,792	--	15,850,925	28,267,000	-12,416,075	-43.92
租賃收入	71,924,000	4,992,597	1,000,000	3,992,597	399.26	69,582,939	62,317,000	7,265,939	11.66
資產使用及權利金收入	210,000	11,428	26,000	-14,572	-56.05	102,852	131,000	-28,148	-21.49
違規罰款收入	300,000	3,892		3,892	--	154,579	150,000	4,579	3.05
雜項收入	35,500,000	8,680,792	40,000	8,640,792	21,601.98	39,812,048	35,380,000	4,432,048	12.53
業務外費用	**12,454,000**	**97,000**		**97,000**	**--**	**5,324,037**	**7,145,000**	**-1,820,963**	**-25.49**
其他業務外費用	**12,454,000**	**97,000**		**97,000**	**--**	**5,324,037**	**7,145,000**	**-1,820,963**	**-25.49**
財產交易短絀	1,900,000					3,027,657	1,900,000	1,127,657	59.35
雜項費用	10,554,000	97,000		97,000	--	2,296,380	5,245,000	-2,948,620	-56.22
業務外賸餘（短絀）	**185,018,000**	**19,571,511**	**4,066,000**	**15,505,511**	**381.35**	**152,472,374**	**146,103,000**	**6,369,374**	**4.36**
本期賸餘（短絀）	**11,083,000**	**3,298,934**	**-24,062,000**	**27,360,934**	**--**	**35,283,084**	**6,355,000**	**28,928,084**	**455.20**

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9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**	**-1,303,080**		**-1,303,080**	**--**	**761,657,717**		**761,657,717**	**--**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	**660,508,000**	**-1,303,080**		**-1,303,080**	**--**	**761,657,717**		**761,657,717**	**--**

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9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」-1,303,080元及截至本月份「本期其他綜合損益」761,657,717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5,222,859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.其他補助收入：實際數44,999,000元，預算數56,416,000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181,663,538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，致收入實際數高於預算數。
(二)業務外收入：
1.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。
2.財產交易賸餘：實際數15,850,925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102,852元，預算數131,000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。
(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2,296,380元，預算數5,245,000元。主要係業務推展宣導活動雖已舉開惟未達付款條件，致雜項費用實際數低於預算數。
(四)本期賸餘(短絀)：實際數35,283,084元，預算數6,355,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

石門農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年9月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**21,505,900,488**	**100.00**	**負債**	**225,078,832**	**1.05**
流動資產	**4,413,897,835**	**20.52**	**流動負債**	**11,391,033**	**0.05**
現金	**1,603,646,749**	**7.46**	**應付款項**	**11,391,033**	**0.05**
銀行存款	1,603,646,749	7.46	應付代收款	11,391,033	0.05
流動金融資產	**2,810,061,086**	**13.07**	**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	2,810,000,000	13.07	**其他負債**	**74,847,420**	**0.35**
預付款項	**190,000**	**-**	**遞延負債**	**27,015,980**	**0.13**
預付費用	190,000	-	遞延收入	27,015,980	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**	**47,831,440**	**0.22**
準備金	**138,840,379**	**0.65**	存入保證金	47,831,440	0.22
退休及離職準備金	138,840,379	0.65	**淨值**	**21,280,821,656**	**98.95**
不動產、廠房及設備	**16,946,604,849**	**78.80**	**基金**	**1,232,793,953**	**5.73**
土地	**14,310,960,876**	**66.54**	**基金**	**1,232,793,953**	**5.73**
土地	14,310,960,876	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9月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
土地改良物	**2,239,807,215**	**10.41**	**公積**	**2,732,155,148**	**12.70**
土地改良物	5,124,626,197	23.83	**特別公積**	**2,732,155,148**	**12.70**
累計折舊－土地改良物	-2,884,818,982	-13.41	特別公積	2,732,155,148	12.70
房屋及建築	**330,404,364**	**1.54**	**累積餘絀**	**2,369,878,220**	**11.02**
房屋及建築	433,444,473	2.02	**累積賸餘**	**2,369,878,220**	**11.02**
累計折舊－房屋及建築	-103,040,109	-0.48	累積賸餘	2,334,595,136	10.86
機械及設備	**28,394,438**	**0.13**	本期賸餘	35,283,084	0.16
機械及設備	43,952,818	0.20	**淨值其他項目**	**14,945,994,335**	**69.50**
累計折舊－機械及設備	-15,558,380	-0.07	**累積其他綜合餘絀**	**14,945,994,335**	**69.50**
交通及運輸設備	**2,323,806**	**0.01**	未實現重估增值	14,945,994,335	69.50
交通及運輸設備	6,928,010	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,604,204	-0.02			
什項設備	**6,807,508**	**0.03**			
什項設備	13,894,896	0.06			
累計折舊－什項設備	-7,087,388	-0.03			
購建中固定資產	**27,906,642**	**0.13**			
未完工程	27,894,442	0.13			

石門農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年9月30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	**6,330,962**	**0.03**			
無形資產	**6,330,962**	**0.03**			
電腦軟體	6,330,962	0.03			
其他資產	**226,463**	**-**			
什項資產	**226,463**	**-**			
存出保證金	226,463	-			
合　計	**21,505,900,488**	**100.00**	**合　計**	**21,505,900,488**	**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9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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	36,709,910		36,709,910	48.74	-38,608,090	-51.26		
一次性項目		150,236,000			150,236,000	75,318,000	36,709,910		36,709,910	48.74	-38,608,090	-51.26		
土地		31,386,000			31,386,000	15,693,000	12,200		12,200	0.08	-15,680,800	-99.92	主要係土地價購案刻正規劃辦理中。	爾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		-7,860,000	107,640,000	49,890,000	28,720,847		28,720,847	57.57	-21,169,153	-42.43	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	7,526,215		7,526,215	81.15	-1,748,785	-18.85		
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	36,709,910		36,709,910	48.74	-38,608,090	-51.26		
土地		31,386,000			31,386,000	15,693,000	12,200		12,200	0.08	-15,680,800	-99.92		
土地改良物		115,500,000		-7,860,000	107,640,000	49,890,000	28,720,847		28,720,847	57.57	-21,169,153	-42.43		
房屋及建築														
機械及設備		2,950,000		7,800,000	10,750,000	9,275,000	7,526,215		7,526,215	81.15	-1,748,785	-18.85		
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	36,709,910		36,709,910	48.74	-38,608,090	-51.26		

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。