

石門農田水利事業作業基金



112 年度 半年 結算 報告

(112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會農田水利署石門管理處編

石門農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	41
二、	收支餘絀表.....	45
三、	平衡表.....	46

石門農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

業務收入項下其他業務收入，實際數1億8,024萬3,437元，較分配預算數1億7,648萬1,000元，增加376萬2,437元，約增加2.13%，包括：

1. 其他補助收入：實際數3,892萬1,450元，較分配預算數3,063萬6,000元，增加828萬5,450元，約增加27.04%，主要係農水署計畫補助款覈實撥入所致。
2. 雜項業務收入：實際數1億4,132萬1,987元，較分配預算數1億4,584萬5,000元，減少452萬3,013元，約減少3.10%，主要係渠道兼作其他使用及搭排費等收入較少，致實際數較預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數6,390萬6,892元，較分配預算數1億720萬6,000元，減少4,329萬9,108元，約減少40.39%，如下說明：

1. 財務收入：實際數1,599萬3,832元，較分配預算數699萬6,000元，增加899萬7,832元，約增加128.61%，主要係利息收入因利率調升，專戶定期存款利息收入較預算數為高所致。
2. 其他業務外收入：實際數4,791萬3,060元，較分配預算數1億21萬元，減少5,229萬6,940元，約減少52.19%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數851萬6,423元，較分配預算數5,976萬元，減少5,124萬3,577元，主要係處分非事業用地筆數較預期為低，致收入未達預算數。
 - (2) 租賃收入：實際數2,579萬7,245元，較分配預算數3,033萬元，減少453萬2,755元，約減少14.94%，主要係土地及房屋租賃收入部分尚未入帳，致實際數低於預算數。
 - (3) 違規罰款收入：實際數23萬7,960元，較分配預算數12萬元，增加11萬

石門農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

7,960元，主要係土地標租案沒收保證金覈實繳入，致實際數較預算分配數為高。

- (4) 雜項收入：實際數1,336萬1,432元，較分配預算數1,000萬元，增加336萬1,432元，約增加33.61%，主要係土地占用補償金覈實繳入，致實際數較預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億9,801萬2,559元，較分配預算數2億8,534萬元，減少8,732萬7,441元，約減少30.60%，包括：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億1,942萬4,183元，較分配預算數1億8,692萬9,000元，減少6,750萬4,817元，約減少36.11%，主要係因各項服務費用需求減少並擲節開支，致業務費用較預算數為低。
2. 管理及總務費用項下管理及總務費用，實際數7,744萬6,280元，較分配預算數9,723萬8,000元，減少1,979萬1,720元，約減少20.35%，主要係用人費用正式員額薪資及獎金等，因員額控管實際進用人數較少，故實際支出數較分配預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數114萬2,096元，較分配預算數117萬3,000元，減少3萬904元，約減少2.63%。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數512萬6,952元，較分配預算數1,036萬8,000元，減少524萬1,048元，約減少50.55%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數13萬6,675元，分配預算數21萬元，減少7萬3,325元，主要係報廢固定資產之件數較預期為低，致實際數低於預算數。
2. 雜項費用：實際數499萬277元，較分配預算數1,015萬8,000元，減少516萬7,723元，約減少50.87%，主要係因部分推展業務刻正規畫辦理中未達付款條件，致實際數低於分配預算數。

石門農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘4,101萬818元，較分配預算短絀1,202萬1,000元，反絀為餘，計相差5,303萬1,818元，主要係因業務外收入部分，因處分非事業用地筆數不如預期及土地租金部分未達繳款期限，致財產交易賸餘及租賃收入低於分配預算數。支出部分主要係業務費用項下渠道修護浚渫及國內差旅、專業服務費用減少，致實際數較分配預算數為低；管理及總務費用項下之用人費用因員額控管實際進用人數較少；其他業務外費用則因部分推展活動尚未舉開，故費用尚未支出。業務成本與費用減少且業務外收入亦低於預算數，以致產生差異，故本期反絀為餘。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年1月1日至112年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	180,243,437	176,481,000	3,762,437	2.13
其他業務收入	180,243,437	176,481,000	3,762,437	2.13
其他補助收入	38,921,450	30,636,000	8,285,450	27.04
雜項業務收入	141,321,987	145,845,000	-4,523,013	3.10
業務成本與費用	198,012,559	285,340,000	-87,327,441	30.60
業務費用	119,424,183	186,929,000	-67,504,817	36.11
業務費用	119,424,183	186,929,000	-67,504,817	36.11
管理及總務費用	77,446,280	97,238,000	-19,791,720	20.35
管理費用及總務費用	77,446,280	97,238,000	-19,791,720	20.35
研究發展及訓練費用	1,142,096	1,173,000	-30,904	2.63
訓練費用	1,142,096	1,173,000	-30,904	2.63
業務賸餘(短絀)	-17,769,122	-108,859,000	91,089,878	83.68
業務外收入	63,906,892	107,206,000	-43,299,108	40.39
財務收入	15,993,832	6,996,000	8,997,832	128.61
利息收入	15,993,832	6,996,000	8,997,832	128.61
其他業務外收入	47,913,060	100,210,000	-52,296,940	52.19
財產交易賸餘	8,516,423	59,760,000	-51,243,577	85.75
租賃收入	25,797,245	30,330,000	-4,532,755	14.94
違規罰款收入	237,960	120,000	117,960	98.30
雜項收入	13,361,432	10,000,000	3,361,432	33.61
業務外費用	5,126,952	10,368,000	-5,241,048	50.55
其他業務外費用	5,126,952	10,368,000	-5,241,048	50.55
財產交易短絀	136,675	210,000	-73,325	34.92
雜項費用	4,990,277	10,158,000	-5,167,723	50.87
業務外賸餘(短絀)	58,779,940	96,838,000	-38,058,060	39.30
本期賸餘(短絀)	41,010,818	-12,021,000	53,031,818	441.16
不重分類至餘絀之項目	-439,911		-439,911	
未實現重估增值	-439,911		-439,911	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-439,911元。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,287,272,706	100.00	負債	174,857,928	0.91
流動資產	3,562,929,796	18.47	流動負債	14,218,629	0.07
現金	1,952,260,393	10.12	應付款項	14,218,629	0.07
銀行存款	1,952,260,393	10.12	應付代收款	14,218,629	0.07
流動金融資產	1,610,088,600	8.35	長期負債	122,269,107	0.63
透過餘絀按公允價	18,710	-	長期債務	122,269,107	0.63
值衡量之金融資產					
－流動					
透過餘絀按公允價	69,890	-	應計退休金負債	122,269,107	0.63
值衡量之金融資產					
評價調整－流動					
其他金融資產－流	1,610,000,000	8.35	其他負債	38,370,192	0.20
動					
應收款項	49	-	遞延負債	6,063,675	0.03
其他應收款	49	-	遞延收入	6,063,675	0.03
預付款項	580,754	-	什項負債	32,306,517	0.17
預付費用	580,754	-	存入保證金	32,306,517	0.17
投資、長期應收款、貸	122,269,107	0.63	淨值	19,112,414,778	99.09
墊款及準備金					
準備金	122,269,107	0.63	基金	1,090,204,129	5.65
退休及離職準備金	122,269,107	0.63	基金	1,090,204,129	5.65
不動產、廠房及設備	15,600,267,220	80.88	基金	1,090,204,129	5.65
土地	12,712,440,401	65.91	公積	2,732,155,148	14.17
土地	12,712,440,401	65.91	特別公積	2,732,155,148	14.17
土地改良物	2,560,559,357	13.28	特別公積	2,732,155,148	14.17
土地改良物	5,264,808,229	27.30	累積餘絀	1,683,466,774	8.73
累計折舊－土地改	-2,704,248,872	-14.02	累積賸餘	1,683,466,774	8.73
良物					
房屋及建築	287,920,249	1.49	累積賸餘	1,642,455,956	8.52
房屋及建築	363,486,642	1.88	本期賸餘	41,010,818	0.21
累計折舊－房屋及	-75,566,393	-0.39	淨值其他項目	13,606,588,727	70.55
建築					
機械及設備	5,350,791	0.03	累積其他綜合餘絀	13,606,588,727	70.55
機械及設備	16,517,497	0.09	未實現重估增值	13,606,588,727	70.55
累計折舊－機械及	-11,166,706	-0.06			
設備					
交通及運輸設備	3,594,212	0.02			
交通及運輸設備	6,989,310	0.04			
累計折舊－交通及	-3,395,098	-0.02			
運輸設備					
什項設備	2,711,674	0.01			
什項設備	5,722,511	0.03			
累計折舊－什項設	-3,010,837	-0.02			
備					
購建中固定資產	27,690,536	0.14			
未完工程	23,973,292	0.12			
預付工程及土地款	3,717,244	0.02			
無形資產	1,630,120	0.01			

石門農田水利事業作業基金
平 衡 表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）30,380,850元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白

主辦會計人員：

二等助理管理師 黃慧美
代理主計室主任

基金主持人：

處長林昆賢(甲)