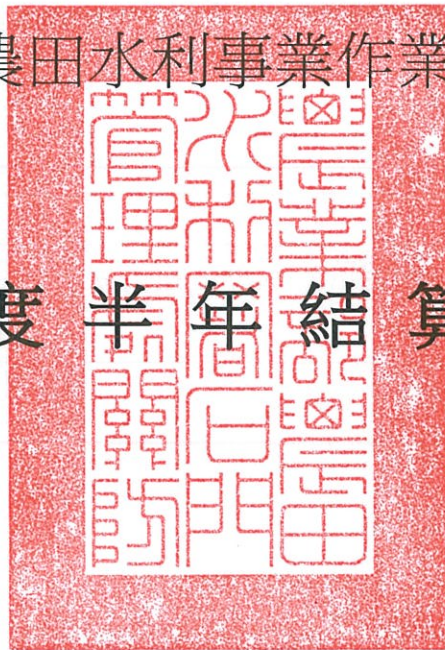


石門農田水利事業作業基金

113 年 度 半 年 結 算 報 告



(113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署石門管理處編

石門農田水利事業作業基金 113 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 113 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

實際數1億7,200萬7,071元，較分配預算數1億7,709萬2,000元，減少508萬4,929元，約減少2.87%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數29萬484元，較分配預算數0元，增加29萬484元，主要係宿舍使用費及土地供他人起造建物之權利金收入。
2. 其他業務收入：實際數1億7,171萬6,587元，較分配預算數1億7,709萬2,000元，減少537萬5,413元，約減少3.04%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數3,032萬4,017元，較分配預算數3,151萬元，減少118萬5,983元，約減少3.76%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1億4,139萬2,570元，較分配預算數1億4,558萬2,000元，減少418萬9,430元，約減少2.88%，主要係渠道兼作其他使用及搭排等收入較少，致實際數較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數1億103萬6,654元，較分配預算數7,546萬9,000元，增加2,556萬7,654元，約增加33.88%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數1,873萬6,555元，較分配預算數1,050萬元，增加823萬6,555元，約增加78.44%，主要係銀行利率調升及增加定存金額，致利息收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數8,230萬99元，較分配預算數6,496萬9,000元，增加1,733萬1,099元，約增加26.68%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數3,516萬463元，較分配預算數2,961萬7,000元，增加554萬3,463元，約增加18.72%，主要係處分非事業用地筆數較預期高，致實際數較分配預算數為高。

石門農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

- (2) 租賃收入：實際數4,393萬4,523元，較分配預算數2,270萬2,000元，增加2,123萬2,523元，約增加93.53%，主要係新增多筆土地標租案件租金覈實繳入，致實際數高於分配預算數。
- (3) 違規罰款收入：實際數89萬1,177元，較分配預算數15萬元，增加74萬1,177元，約增加494.12%，主要係工程逾期違約金覈實繳入，致實際數較分配預算數為高。
- (4) 雜項收入：實際數231萬3,936元，較分配預算數1,250萬元，減少1,018萬6,064元，約減少81.49%，主要係土地占用使用補償金繳款作業進度不如預期，致實際數較分配預算數為低。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數2億2,021萬5,968元，較分配預算數2億5,834萬3,000元，減少3,812萬7,032元，約減少14.76%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億4,074萬4,616元，較分配預算數1億6,196萬4,000元，減少2,121萬9,384元，約減少13.10%，主要係委託調查研究計畫尚在發包階段及土地地價稅尚未繳納，致實際數低於分配預算數。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數7,928萬2,336元，較分配預算數9,560萬7,000元，減少1,632萬4,664元，約減少17.07%，主要係基於員額控管進用人數較少，致實際數低於分配預算數。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數18萬9,016元，較分配預算數77萬2,000元，減少58萬2,984元，約減少75.52%，主要係員工教育訓練雖已辦理完成惟尚未付款，致實際數較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數357萬1,094元，較分配預算數323萬6,000元，增加33萬5,094元，約增加10.36%，如下說明：

石門農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

(1)財產交易短絀：實際數57萬1,530元，較分配預算數28萬6,000元，增加28萬5,530元，約增加99.84%，主要係土地改良物已屆保存年限辦理報廢，致實際數高於分配預算數。

(2)雜項費用：實際數299萬9,564元，較分配預算數295萬元，增加4萬9,564元，約增加1.68%。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘4,925萬6,663元，較分配預算短絀901萬8,000元，反絀為餘，計相差5,827萬4,663元，主要係上半年度新增多筆非事業用地土地標租案件致土地租賃收入高於預期、委託調查研究費用減少及土地地價稅尚未繳納及因員額控管進用人數較少所致。

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113年1月1日至113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	172,007,071	177,092,000	-5,084,929	-2.87
租金及權利金收入	290,484		290,484	
權利金收入	290,484		290,484	
其他業務收入	171,716,587	177,092,000	-5,375,413	-3.04
其他補助收入	30,324,017	31,510,000	-1,185,983	-3.76
雜項業務收入	141,392,570	145,582,000	-4,189,430	-2.88
業務成本與費用	220,215,968	258,343,000	-38,127,032	-14.76
業務費用	140,744,616	161,964,000	-21,219,384	-13.10
業務費用	140,744,616	161,964,000	-21,219,384	-13.10
管理及總務費用	79,282,336	95,607,000	-16,324,664	-17.07
管理費用及總務費用	79,282,336	95,607,000	-16,324,664	-17.07
研究發展及訓練費用	189,016	772,000	-582,984	-75.52
訓練費用	189,016	772,000	-582,984	-75.52
業務賸餘(短絀)	-48,208,897	-81,251,000	33,042,103	-40.67
業務外收入	101,036,654	75,469,000	25,567,654	33.88
財務收入	18,736,555	10,500,000	8,236,555	78.44
利息收入	18,736,555	10,500,000	8,236,555	78.44
其他業務外收入	82,300,099	64,969,000	17,331,099	26.68
財產交易賸餘	35,160,463	29,617,000	5,543,463	18.72
租賃收入	43,934,523	22,702,000	21,232,523	93.53
違規罰款收入	891,177	150,000	741,177	494.12
雜項收入	2,313,936	12,500,000	-10,186,064	-81.49
業務外費用	3,571,094	3,236,000	335,094	10.36
其他業務外費用	3,571,094	3,236,000	335,094	10.36
財產交易短絀	571,530	286,000	285,530	99.84
雜項費用	2,999,564	2,950,000	49,564	1.68
業務外賸餘(短絀)	97,465,560	72,233,000	25,232,560	34.93
本期賸餘(短絀)	49,256,663	-9,018,000	58,274,663	--
後續可能重分類至餘絀之項目	669,817,449		669,817,449	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	669,817,449		669,817,449	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為669,817,449元。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,269,449,429	100.00	負債	215,642,882	1.06
流動資產	3,683,012,265	18.17	流動負債	14,413,606	0.07
現金	1,332,415,032	6.57	應付款項	14,413,606	0.07
銀行存款	1,332,415,032	6.57	應付代收款	14,413,606	0.07
流動金融資產	2,350,091,760	11.59	長期負債	122,326,335	0.60
透過餘絀按公允價	18,710	-	長期債務	122,326,335	0.60
值衡量之金融資產					
- 流動					
透過餘絀按公允價	73,050	-	應計退休金負債	122,326,335	0.60
值衡量之金融資產					
評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流	2,350,000,000	11.59	其他負債	78,902,941	0.39
動					
應收款項	2,696	-	遞延負債	47,387,168	0.23
其他應收款	2,696	-	遞延收入	47,387,168	0.23
預付款項	502,777	-	什項負債	31,515,773	0.16
預付費用	502,777	-	存入保證金	31,515,773	0.16
投資、長期應收款、貸	122,326,335	0.60	淨值	20,053,806,547	98.94
墊款及準備金					
準備金	122,326,335	0.60	基金	1,130,180,212	5.58
退休及離職準備金	122,326,335	0.60	基金	1,130,180,212	5.58
不動產、廠房及設備	16,454,440,013	81.18	基金	1,130,180,212	5.58
土地	13,598,023,626	67.09	公積	2,732,155,148	13.48
土地	13,598,023,626	67.09	特別公積	2,732,155,148	13.48
土地改良物	2,437,003,945	12.02	特別公積	2,732,155,148	13.48
土地改良物	5,206,083,502	25.68	累積餘絀	1,917,762,909	9.46
累計折舊 - 土地改	-2,769,079,557	--	累積賸餘	1,917,762,909	9.46
良物					
房屋及建築	333,247,184	1.64	累積賸餘	1,868,506,246	9.22
房屋及建築	416,529,890	2.05	本期賸餘	49,256,663	0.24
累計折舊 - 房屋及	-83,282,706	--	淨值其他項目	14,273,708,278	70.42
建築					
機械及設備	12,554,018	0.06	累積其他綜合餘絀	14,273,708,278	70.42
機械及設備	26,002,414	0.13	未實現重估增值	14,273,708,278	70.42
累計折舊 - 機械及	-13,448,396	--			
設備					
交通及運輸設備	3,190,142	0.02			
交通及運輸設備	7,096,610	0.04			
累計折舊 - 交通及	-3,906,468	--			
運輸設備					
什項設備	8,772,488	0.04			
什項設備	12,875,857	0.06			
累計折舊 - 什項設	-4,103,369	--			
備					
購建中固定資產	61,648,610	0.30			
未完工程	61,648,610	0.30			
無形資產	9,494,353	0.05			
無形資產	9,494,353	0.05			

石門農田水利事業作業基金
平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產(負債)31,785,990元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白

主辦會計人員：

副管理師代理 黃慧美
主計室主任 黃慧美

基金主持人：

處長林昆賢(印)