

石門農田水利事業作業基金

114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114 年 1 月 1 日至 114 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 114 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	4-1
二、	收支餘絀表.....	4-5
三、	平衡表.....	4-6

石門農田水利事業作業基金 114 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1億4,960萬7,565元，較分配預算數1億7,921萬4,000元，減少2,960萬6,435元，約減少16.52%，包括：

- (1) 其他補助收入：實際數3,053萬1,500元，較分配預算數3,575萬9,000元，減少522萬7,500元，約減少14.62%。
- (2) 雜項業務收入：實際數1億1,907萬6,065元，較分配預算數1億4,345萬5,000元，減少2,437萬8,935元，約減少16.99%。

(二) 業務外收入

實際數9,333萬9,806元，較分配預算數8,648萬3,000元，增加685萬6,806元，約增加7.93%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數2,177萬3,223元，較分配預算數1,500萬元，增加677萬3,223元，約增加45.15%，主要係定期存款增加及銀行利率調升，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數7,156萬6,583元，較分配預算數7,148萬3,000元，增加8萬3,583元，約增加0.12%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數256萬5,156元，較分配預算數3,077萬6,000元，減少2,821萬844元，約減少91.67%，主要係處分農田水利非事業用地案件未完成產權移轉，致實際收入較分配預算數為低。
 - (2) 租賃收入：實際數5,095萬4,492元，較分配預算數2,777萬2,000元，增加2,318萬2,492元，約增加83.47%，主要係土地及房屋出租案件增加，致實際收入較分配預算數為高。
 - (3) 資產使用及權利金收入：實際數5萬7,140元，較分配預算數3萬5,000元，增加2萬2,140元，約增加63.26%，主要係新增宿舍使用費收入，致實際收入較分配預算數為高。

石門農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告摘要說明

(4) 違規罰款收入：實際數22萬2,290元，較分配預算數15萬元，增加7萬2,290元，約增加48.19%，主要係工程違反契約覈實沒入相關違約金，致實際收入較分配預算數為高。

(5) 雜項收入：實際數1,776萬7,505元，較分配預算數1,275萬元，增加501萬7,505元，約增加39.35%，主要係土地占用使用補償金覈實繳入，致實際收入較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數2億2,596萬4,062元，較分配預算數2億6,084萬4,000元，減少3,487萬9,938元，約減少13.37%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億5,441萬6,204元，較分配預算數1億7,679萬7,000元，減少2,238萬796元，約減少12.66%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數7,115萬6,638元，較分配預算數8,291萬元，減少1,175萬3,362元，約減少14.18%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數39萬1,220元，較分配預算數113萬7,000元，減少74萬5,780元，約減少65.59%，主要係員工訓練講習差旅費覈實報支，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數414萬9,124元，較分配預算數568萬8,000元，減少153萬8,876元，約減少27.05%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數90萬2,421元，較分配預算數43萬8,000元，增加46萬4,421元，約增加106.03%，主要係固定資產已逾使用年限報廢之短絀，致實際費用較分配預算數為高。
- (2) 雜項費用：實際數324萬6,703元，較分配預算數525萬元，減少200萬3,297元，約減少38.16%，主要係業務推展宣導活動尚未舉開，致實際費用較分配預算數為低。

石門農田水利事業作業基金 114 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1,283萬4,185元，較分配預算短絀83萬5,000元，反絀為餘，計相差1,366萬9,185元，主要係服務費用未達付款條件及基於員額控管，用人費用較預期為低，致業務成本與費用實際數低於預算數。

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114年1月1日至114年6月30日

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	149,607,565	179,214,000	-29,606,435	-16.52
其他業務收入	149,607,565	179,214,000	-29,606,435	-16.52
其他補助收入	30,531,500	35,759,000	-5,227,500	-14.62
雜項業務收入	119,076,065	143,455,000	-24,378,935	-16.99
業務成本與費用	225,964,062	260,844,000	-34,879,938	-13.37
業務費用	154,416,204	176,797,000	-22,380,796	-12.66
業務費用	154,416,204	176,797,000	-22,380,796	-12.66
管理及總務費用	71,156,638	82,910,000	-11,753,362	-14.18
管理費用及總務費用	71,156,638	82,910,000	-11,753,362	-14.18
研究發展及訓練費用	391,220	1,137,000	-745,780	-65.59
訓練費用	391,220	1,137,000	-745,780	-65.59
業務賸餘（短絀）	-76,356,497	-81,630,000	5,273,503	-6.46
業務外收入	93,339,806	86,483,000	6,856,806	7.93
財務收入	21,773,223	15,000,000	6,773,223	45.15
利息收入	21,773,223	15,000,000	6,773,223	45.15
其他業務外收入	71,566,583	71,483,000	83,583	0.12
財產交易賸餘	2,565,156	30,776,000	-28,210,844	-91.67
租賃收入	50,954,492	27,772,000	23,182,492	83.47
資產使用及權利金收入	57,140	35,000	22,140	63.26
違規罰款收入	222,290	150,000	72,290	48.19
雜項收入	17,767,505	12,750,000	5,017,505	39.35
業務外費用	4,149,124	5,688,000	-1,538,876	-27.05
其他業務外費用	4,149,124	5,688,000	-1,538,876	-27.05
財產交易短絀	902,421	438,000	464,421	106.03
雜項費用	3,246,703	5,250,000	-2,003,297	-38.16
業務外賸餘(短絀)	89,190,682	80,795,000	8,395,682	10.39
本期賸餘（短絀）	12,834,185	-835,000	13,669,185	--
後續可能重分類至餘絀之項目	-287,831		-287,831	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-287,831		-287,831	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-287,831元。

石門農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	20,599,153,029	100.00	負債	233,224,050	1.13
流動資產	4,138,052,308	20.09	流動負債	22,085,976	0.11
現金	1,787,169,402	8.68	應付款項	13,159,617	0.06
銀行存款	1,787,169,402	8.68	應付代收款	13,159,556	0.06
流動金融資產	2,350,083,466	11.41	應付費用	61	-
透過餘絀按公允價值衡量	18,710	-	預收款項	8,926,359	0.04
之金融資產－流動			其他預收款	8,926,359	0.04
透過餘絀按公允價值衡量	64,756	-			
之金融資產評價調整－流					
動					
其他金融資產－流動	2,350,000,000	11.41	長期負債	128,629,391	0.62
預付款項	799,440	-	長期債務	128,629,391	0.62
預付費用	799,440	-	應計退休金負債	128,629,391	0.62
投資、長期應收款、貸墊款及	128,629,391	0.62	其他負債	82,508,683	0.40
準備金			遞延負債	38,203,677	0.19
準備金	128,629,391	0.62	遞延收入	38,203,677	0.19
退休及離職準備金	128,629,391	0.62	什項負債	44,305,006	0.22
不動產、廠房及設備	16,324,389,475	79.25	存入保證金	44,305,006	0.22
土地	13,555,480,784	65.81	淨值	20,365,928,979	98.87
土地	13,555,480,784	65.81	基金	1,219,223,808	5.92
土地改良物	2,354,628,612	11.43	基金	1,219,223,808	5.92
土地改良物	5,200,394,521	25.25	基金	1,219,223,808	5.92
累計折舊－土地改良物	-2,845,765,909	-13.81	公積	2,732,155,148	13.26
房屋及建築	343,358,877	1.67	特別公積	2,732,155,148	13.26
房屋及建築	435,209,103	2.11	特別公積	2,732,155,148	13.26
累計折舊－房屋及建築	-91,850,226	-0.45	累積餘絀	2,173,207,373	10.55
機械及設備	11,625,445	0.06	累積贖餘	2,173,207,373	10.55
機械及設備	24,235,277	0.12	累積贖餘	2,160,373,188	10.49
累計折舊－機械及設備	-12,609,832	-0.06	本期贖餘	12,834,185	0.06
交通及運輸設備	2,953,862	0.01	淨值其他項目	14,241,342,650	69.14
交通及運輸設備	7,022,010	0.03	累積其他綜合餘絀	14,241,342,650	69.14
累計折舊－交通及運輸設	-4,068,148	-0.02	未實現重估增值	14,241,342,650	69.14
備					
什項設備	7,935,102	0.04			
什項設備	13,354,692	0.06			
累計折舊－什項設備	-5,419,590	-0.03			
購建中固定資產	48,406,793	0.23			
未完工程	48,406,793	0.23			
無形資產	7,905,392	0.04			
無形資產	7,905,392	0.04			
電腦軟體	7,905,392	0.04			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			
合 計	20,599,153,029	100.00	合 計	20,599,153,029	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）21,811,290元，均係保證品（應付保證品）。