

石門農田水利事業作業基金

110 年度半年結算報告



(110 年 1 月 1 日至 110 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 110 年度半年結算報告

目 次

一、摘要說明.....	1
二、收支餘絀表.....	3
三、平衡表.....	4

石門農田水利事業作業基金 110 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1億7,605萬9,882元，較預算分配數1億8,903萬元，減少1,297萬118元，約減少6.86%，包括：

- 1.租金及權利金收入實際數1億4,454萬2,045元，較分配預算數1億4,813萬4,000元，減少359萬1,955元，約減少2.46%。
- 2.其他業務收入實際數3,151萬7,837元，較分配預算數4,089萬6,000元，減少937萬8,163元，減少22.93%。主要因其他補助收入因補助款收入估計與實際有差異；且雜項業務收入中光電埤塘場地使用費因政策及生態疑慮等因素滯礙推展，致收入不如預期。

(二) 業務外收入

實際數3,901萬4,441元，較分配預算數1億4,277萬6,000元，減少1億376萬1,559元，約減少72.67%，包括：

- 1.財務收入實際542萬4,499元，較分配預算數1,221萬元，減少678萬5,501元，約減少55.57%，主要係定存利率自109年中大幅下降，前後相較近乎減半；致利息收入減少。
- 2.其他業務外收入實際數3,358萬9,942元，較分配預算數1億3,056萬6,000元，減少9,697萬6,058元，約減少74.27%，主要係因財產交易賸餘因土地標售案部分因價格未達底價而流標，決標者部分因過戶等程序未完成而尚未轉列收入。租賃收入因新冠肺炎疫情導致市場需求趨緩，招租不易，致收入不如預期。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億7,119萬2,421元，較分配預算數2億7,690萬元，減少1億570

石門農田水利事業作業基金 110 年度半年結算報告摘要說明

萬7,597元，約減少38.18%，包括：

- 1.行銷及業務費用實際數1億218萬2,684元，較分配預算數1億6,500萬元，減少6,281萬7,316元，約減少38.07%，主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新，近來維護需求減少；且改制後土地稅費減少，此外支出本摶節原則，力求節流，致費用減少。
- 2.管理及總務費用實際數6,894萬8,462元，較分配預算數1億1,000萬元，減少4,105萬1,538元，約減少37.32%。主因用人費用係按員額編制估算分配，因員額未滿編，故實際支出減少，其他則因本處摶節開支，致費用減少。
- 3.研究發展及訓練費用實際數6萬1,275元，較分配預算數190萬元，減少183萬8,725元，減少約96.78%。主要係因新冠肺炎疫情嚴峻，致原訂外訓課程及本處自辦訓練課程均停辦，致費用未支出。

(二) 業務外費用

實際數262萬3,135元，較預算分配數2,700萬元，減少2,437萬6,865元，約減少90.28%，包括：

- 1.雜項費用262萬3,135元，較預算分配數2,700萬元，減少2,437萬6,865元，約減少90.28%。主要係因本年度尚未發生災害搶修，支出未產生；分擔及業務宣導費本摶節開支原則，支出減少。

三、本期賸餘

本期實際賸餘4,125萬8,767元，較分配預算數賸餘2,790萬6,000元，增加1,335萬2,767元，約增加47.85%，主要係因財產交易賸較預期減少，而業務費用與總務及管理費用亦減少，收支影響互抵所致。

貳、其他重要說明：無。

石門農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年1月1日至110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	176,059,882	189,030,000	-12,970,118	6.86
租金及權利金收入	144,542,045	148,134,000	-3,591,955	2.42
其他建築物租金收入	144,462,162	148,104,000	-3,641,838	2.46
其他租金收入	79,883	30,000	49,883	166.28
其他業務收入	31,517,837	40,896,000	-9,378,163	22.93
其他補助收入	29,793,000	31,644,000	-1,851,000	5.85
雜項業務收入	1,724,837	9,252,000	-7,527,163	81.36
業務成本與費用	171,192,421	276,900,000	-105,707,579	38.18
行銷及業務費用	102,182,684	165,000,000	-62,817,316	38.07
業務費用	102,182,684	165,000,000	-62,817,316	38.07
管理及總務費用	68,948,462	110,000,000	-41,051,538	37.32
管理費用及總務費用	68,948,462	110,000,000	-41,051,538	37.32
研究發展及訓練費用	61,275	1,900,000	-1,838,725	96.78
訓練費用	61,275	1,900,000	-1,838,725	96.73
業務賸餘(短絀)	4,867,461	-87,870,000	92,737,461	105.54
業務外收入	39,014,441	142,776,000	-103,761,559	72.67
財務收入	5,424,499	12,210,000	-6,785,501	55.57
利息收入	5,424,499	12,210,000	-6,785,501	55.57
其他業務外收入	33,589,942	130,566,000	-96,976,058	74.27
財產交易賸餘	2,666,711	90,000,000	-87,333,289	97.04
租賃收入	19,180,616	30,420,000	-11,239,384	36.95
違規罰款收入	60,403	150,000	-89,597	59.73
雜項收入	11,682,212	9,996,000	1,686,212	16.87
業務外費用	2,623,135	27,000,000	-24,376,865	90.28
其他業務外費用	2,623,135	27,000,000	-24,376,865	90.28
雜項費用	2,623,135	27,000,000	-24,376,865	90.28
業務外賸餘(短絀)	36,391,306	115,776,000	-79,384,694	68.57
本期賸餘(短絀)	41,258,767	27,906,000	13,352,767	47.85

石門農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	31,092,608,342	100.00	負債	195,759,147	0.63
流動資產	3,236,554,883	10.41	流動負債	50,946,224	0.16
現金	3,236,515,212	10.41	應付款項	49,554,224	0.16
銀行存款	3,236,365,212	10.41	應付代收款	49,554,224	0.16
零用及週轉金	150,000	-	預收款項	1,392,000	-
流動金融資產	19,030	-	其他預收款	1,392,000	-
透過餘絀按公允價	19,030	-	長期負債	110,057,906	0.35
值衡量之金融資產			長期債務	110,057,906	0.35
-流動			應計退休金負債	110,057,906	0.35
預付款項	20,641	-	其他負債	34,755,017	0.11
預付費用	20,641	-	什項負債	34,755,017	0.11
投資、長期應收款、貸	127,832,083	0.41	存入保證金	34,755,017	0.11
墊款及準備金			淨值	30,896,849,195	99.37
準備金	127,832,083	0.41	基金	1,067,295,589	3.43
退休及離職準備金	110,057,906	0.35	基金	1,067,295,589	3.43
其他準備金	17,774,177	0.06	基金	1,067,295,589	3.43
不動產、廠房及設備	27,724,857,355	89.17	公積	2,732,155,148	8.79
土地	24,720,411,393	79.51	特別公積	2,732,155,148	8.79
土地	24,720,411,393	79.51	特別公積	2,732,155,148	8.79
土地改良物	2,716,571,959	8.74	累積餘絀	1,214,663,798	3.91
土地改良物	5,101,428,760	16.41	累積賸餘	1,214,663,798	3.91
累計折舊-土地改	-2,384,856,801	7.67	累積賸餘	1,173,405,031	3.77
良物			本期賸餘	41,258,767	0.13
房屋及建築	243,341,477	0.78	淨值其他項目	25,882,734,660	83.24
房屋及建築	306,429,678	0.99	累積其他綜合餘絀	25,882,734,660	83.24
累計折舊-房屋及	-63,088,201	0.20	未實現重估增值	25,882,734,660	83.24
建築					
機械及設備	5,860,665	0.02			
機械及設備	13,289,829	0.04			
累計折舊-機械及	-7,429,164	0.02			
設備					
交通及運輸設備	2,054,988	0.01			
交通及運輸設備	6,248,236	0.02			
累計折舊-交通及	-4,193,248	0.01			
運輸設備					
什項設備	1,921,845	0.01			
什項設備	4,104,307	0.01			
累計折舊-什項設	-2,182,462	0.01			
備					
購建中固定資產	34,695,028	0.11			
未完工程	34,695,028	0.11			
無形資產	3,157,558	0.01			
無形資產	3,157,558	0.01			
電腦軟體	3,157,558	0.01			
其他資產	206,463	-			
什項資產	206,463	-			
存出保證金	206,463	-			
合 計	31,092,608,342	100.00	合 計	31,092,608,342	100.00

註：信託代理與保證資產(負債)科目為36,289,160元。

主辦會計人員：

三等助理管理師
代理主任室主任 陳淑娟

基金主持人：

石門管理處
處長 林昆賢

