

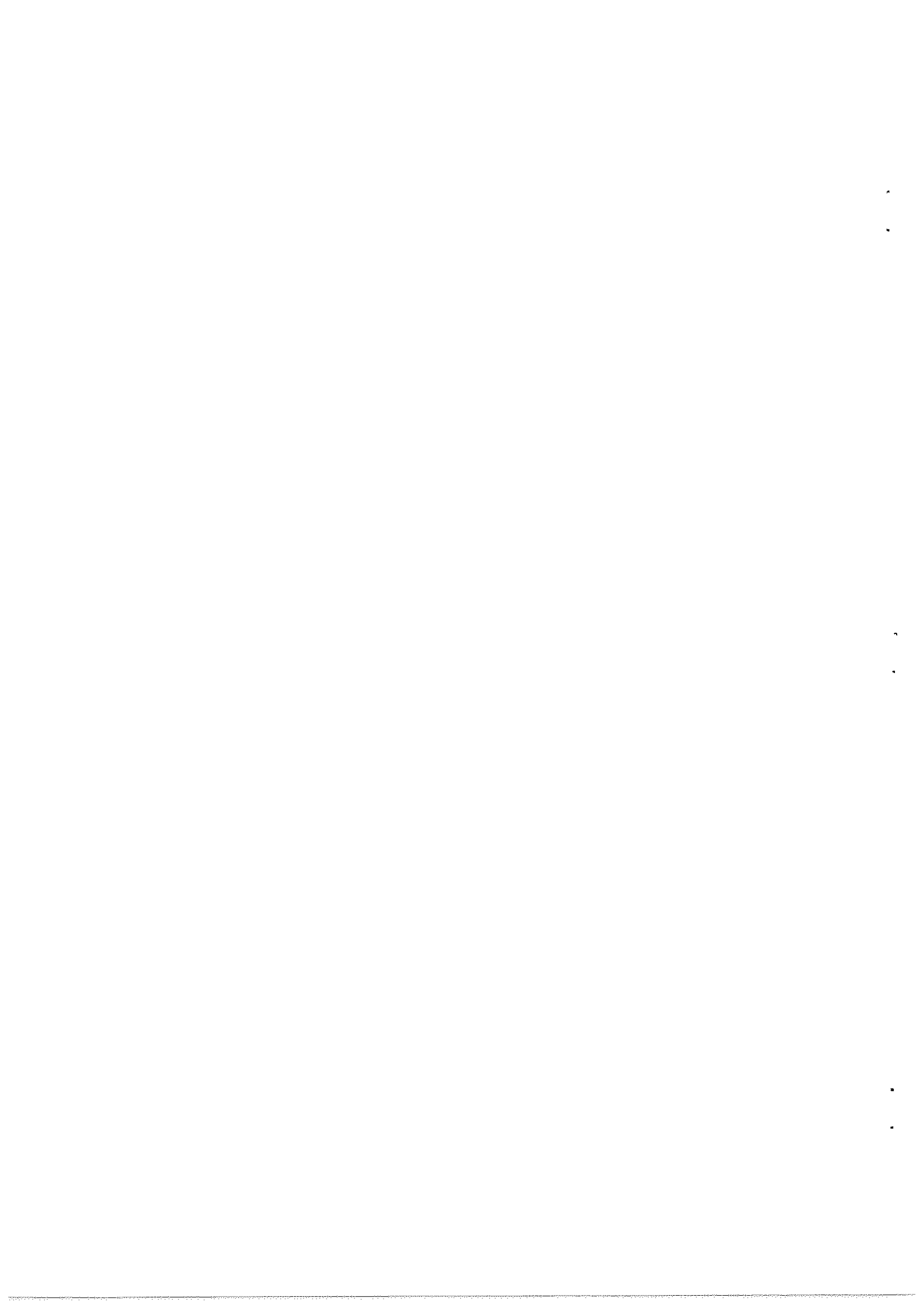
石門農田水利事業作業基金

111 年度 半年 結算 報告



(111年1月1日至111年6月30日)

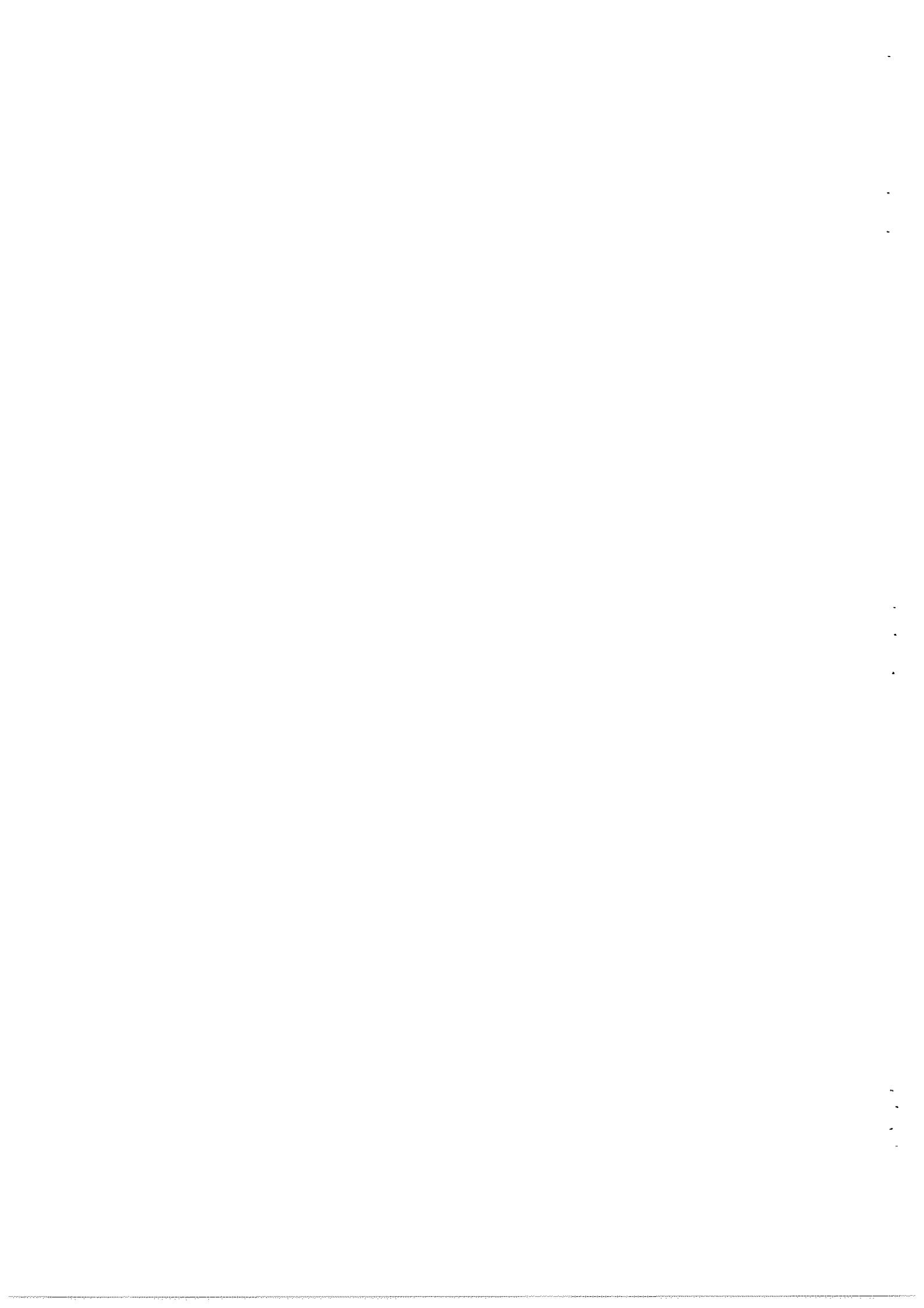
行政院農業委員會農田水利署石門管理處編



石門農田水利事業作業基金 111 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 111 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1億6,972萬8,729元，較分配預算數1億7,406萬3,000元，減少433萬4,271元，約減少2.49%，包括：

1. 租金及權利金收入項下其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數1億4,235萬6,000元，減少1億4,235萬6,000元，減少100.00%，係民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，因科目定義調整改列雜項業務收入，致收入未達預期。
2. 其他業務收入：實際數1億6,972萬8,729元，較分配預算數3,170萬7,000元，增加1億3,802萬1,729元，約增加435.30%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數3,056萬7,700元，較分配預算數3,000萬元，增加56萬7,700元，約增加1.89%。
 - (2) 雜項業務收入：實際數1億3,916萬1,029元，較分配預算數170萬7,000元，增加1億3,745萬4,029元，約增加8,052.37%，主要係因民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，因科目定義調整由其他建築物租金收入改列雜項業務收入，致超收。

(二) 業務外收入

實際數5,300萬2,178元，較分配預算數4,197萬2,000元，增加1,103萬178元，約增加26.28%，包括：

1. 財務收入：利息收入實際數823萬3,108元，較分配預算數663萬元，增加160萬3,108元，約增加24.18%，主要係因存款利率調升，致利息收入增加。
2. 其他業務外收入：實際數4,476萬9,070元，較分配預算數3,534萬2,000元，增加942萬7,070元，約增加26.67%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數320萬604元，較分配預算數0元，增加320萬604

石門農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

元，主要係110年成交之土地出售案過戶完成並認列收入所致。

(2)租賃收入：實際數2,824萬4,672元，較分配預算數3,034萬2,000元，減少209萬7,328元，約減少6.91%。

(3)違規罰款收入：實際數119萬8,506元，較分配預算數0元，增加119萬8,506元，主要係工程逾期違約罰款覈實繳入及租戶違約沒入履約金轉列收入，致收入較分配預算數為多。

(4)雜項收入：實際數1,212萬5,288元，較分配預算數500萬元，增加712萬5,288元，約增加142.51%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項及已報廢財產公開標售款，致收入較分配預算數增加。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億8,624萬393元，較分配預算數2億9,171萬6,000元，減少1億547萬5,607元，約減少36.16%，包括：

- 1.行銷及業務費用項下業務費用：實際數1億1,303萬8,825元，較分配預算數1億8,250萬5,000元，減少6,946萬6,175元，約減少38.06%，主要係因固定資產折舊提列數較分配預算數為少；渠道浚渫等維護開口契約尚在執行中；統包標案相關之專案服務費未達付款期程等，致費用較分配預算數為低。
- 2.管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數7,306萬8,628元，較分配預算數1億754萬5,000元，減少3,447萬6,372元，約減少32.06%，主要係用人費用正式員額薪資及獎金等因進用人數低於員額，致費用較分配預算數為低。
- 3.研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數13萬2,940元，較分配預算數166萬6,000元，減少153萬3,060元，約減少92.02%，主要受新冠肺炎疫情影響，自辦訓練課程及外訓課程等配合疫情管制措施延辦或改視訊方式

石門農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

辦理，致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112萬1,364元，較分配預算數1,958萬6,000元，減少1,846萬4,636元，約減少94.27%，包括：

(1)財產交易短絀：實際數9,324元，分配預算數0元，增加9,324元，主要係報廢已達耐用年數之交通及運輸設備產生之短絀。

(2)雜項費用：實際數111萬2,040元，較分配預算數1,958萬6,000元，減少1,847萬3,960元，約減少94.32%，主要係因健行活動及農民節補助灌區之農會辦理農民節慶祝表揚活動等因疫情因素延辦，致費用未支出，致支出未達預期。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘3,536萬9,150元，較分配預算短絀9,526萬7,000元，反絀為餘，計相差1億3,063萬6,150元，主要係因固定資產折舊提列數較預估數少，渠道浚漂等維護開口契約尚執行中，統包標案相關之專案服務費未達付款期程，用人費用因進用人數低於員額故支出不如預期等，致業務成本與費用減少。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

石門農田水利事業作業基金

收支餘細表

中華民國111年1月1日至111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	169,728,729	174,063,000	-4,334,271	2.49
租金及權利金收入		142,356,000	-142,356,000	100.00
其他建築物租金收入		142,356,000	-142,356,000	100.00
其他業務收入	169,728,729	31,707,000	138,021,729	435.30
其他補助收入	30,567,700	30,000,000	567,700	1.89
雜項業務收入	139,161,029	1,707,000	137,454,029	8,052.37
業務成本與費用	186,240,393	291,716,000	-105,475,607	36.16
行銷及業務費用	113,038,825	182,505,000	-69,466,175	38.06
業務費用	113,038,825	182,505,000	-69,466,175	38.06
管理及總務費用	73,068,628	107,545,000	-34,476,372	32.06
管理費用及總務費用	73,068,628	107,545,000	-34,476,372	32.06
研究發展及訓練費用	132,940	1,666,000	-1,533,060	92.02
訓練費用	132,940	1,666,000	-1,533,060	92.02
業務賸餘(短絀)	-16,511,664	-117,653,000	101,141,336	85.97
業務外收入	53,002,178	41,972,000	11,030,178	26.28
財務收入	8,233,108	6,630,000	1,603,108	24.18
利息收入	8,233,108	6,630,000	1,603,108	24.18
其他業務外收入	44,769,070	35,342,000	9,427,070	26.67
財產交易賸餘	3,200,604		3,200,604	
租賃收入	28,244,672	30,342,000	-2,097,328	6.91
違規罰款收入	1,198,506		1,198,506	
雜項收入	12,125,288	5,000,000	7,125,288	142.51
業務外費用	1,121,364	19,586,000	-18,464,636	94.27
其他業務外費用	1,121,364	19,586,000	-18,464,636	94.27
財產交易短絀	9,324		9,324	
雜項費用	1,112,040	19,586,000	-18,473,960	94.32
業務外賸餘(短絀)	51,880,814	22,386,000	29,494,814	131.76
本期賸餘(短絀)	35,369,150	-95,267,000	130,636,150	137.13
本期其他綜合餘絀	2,116,619,449		2,116,619,449	
未實現重估增值	2,116,619,449		2,116,619,449	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為2,116,619,449元。

石門農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	18,895,965,243	100.00	負債	162,462,034	0.86
流動資產	3,300,274,507	17.47	流動負債	15,193,738	0.08
現金	3,299,092,837	17.46	應付款項	15,193,738	0.08
銀行存款	3,299,092,837	17.46	應付代收款	15,193,738	0.08
流動金融資產	114,912	-	長期負債	116,252,560	0.62
透過餘細按公允價	18,710	-	長期債務	116,252,560	0.62
值衡量之金融資產					
- 流動					
透過餘細按公允價	96,202	-	應計退休金負債	116,252,560	0.62
值衡量之金融資產					
- 流動					
預付款項	1,066,758	0.01	其他負債	31,015,736	0.16
預付費用	1,066,758	0.01	什項負債	31,015,736	0.16
投資、長期應收款、貸	116,252,560	0.62	存入保證金	31,015,736	0.16
墊款及準備金					
準備金	116,252,560	0.62	淨值	18,733,503,209	99.14
退休及離職準備金	116,252,560	0.62	基金	1,079,831,489	5.71
不動產、廠房及設備	15,477,138,963	81.91	基金	1,079,831,489	5.71
土地	12,553,233,497	66.43	基金	1,079,831,489	5.71
土地	12,553,233,497	66.43	公積	2,732,155,148	14.46
土地改良物	2,634,049,850	13.94	特別公積	2,732,155,148	14.46
土地改良物	5,177,448,813	27.40	特別公積	2,732,155,148	14.46
累計折舊－土地改	2,543,398,963	13.46	累積餘細	1,265,308,168	6.70
良物			累積贖餘	1,265,308,168	6.70
房屋及建築	237,711,839	1.26	累積贖餘	1,229,939,018	6.51
房屋及建築	306,429,678	1.62	本期贖餘	35,369,150	0.19
累計折舊－房屋及	68,717,839	0.36			
建築			淨值其他項目	13,656,208,404	72.27
機械及設備	5,583,842	0.03	累積其他綜合餘細	13,656,208,404	72.27
機械及設備	14,946,960	0.08	未實現重估增值	13,656,208,404	72.27
累計折舊－機械及	9,363,118	0.05			
設備					
交通及運輸設備	3,302,866	0.02			
交通及運輸設備	7,143,749	0.04			
累計折舊－交通及	3,840,883	0.02			
運輸設備					
什項設備	2,022,703	0.01			
什項設備	4,700,743	0.02			
累計折舊－什項設	2,678,040	0.01			
備					
購建中固定資產	41,234,366	0.22			
未完工程	41,234,366	0.22			
無形資產	2,122,750	0.01			
無形資產	2,122,750	0.01			
電腦軟體	2,122,750	0.01			
其他資產	176,463	-			
什項資產	176,463	-			
存出保證金	176,463	-			

石門農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	18,895,965,243	100.00	合 計	18,895,965,243	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）42,346,460元。

本頁空白

主辦會計人員：

三等助理管理師
代理主計室主任 陳淑娟

基金主持人：

處長 林昆賢(甲)

