

璠公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璠公管理處編

# 瑠公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.....	17-1
二、	收支餘絀表.....	17-5
三、	平衡表.....	17-6

# 瑠公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，係雜項業務收入，實際數77萬6,642元，較分配預算數38萬4,000元，增加39萬2,642元，約增加102.25%，主要係農田水利設施兼作其他使用之使用規費收入較預期高所致。

#### (二) 業務外收入

實際數7億8,730萬8,593元，較分配預算數3億344萬3,000元，增加4億8,386萬5,593元，約增加159.46%，如下說明：

1. 財務收入：實際數1億1,755萬9,649元，較分配預算數6,770萬1,000元，增加4,985萬8,649元，約增加73.65%，包括：
  - (1) 利息收入：實際數1億803萬9,649元，較分配預算數6,770萬1,000元，增加4,033萬8,649元，約增加59.58%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。
  - (2) 投資賸餘：實際數952萬元，較分配預算數0元，增加952萬元，主要係認列轉投資金融資產(台杉水牛二號生技創投有限合夥)投資收益。
2. 其他業務外收入：實際數6億6,974萬8,944元，較分配預算數2億3,574萬2,000元，增加4億3,400萬6,944元，約增加184.10%，包括：
  - (1) 財產交易賸餘：實際數2億2,696萬9,567元，較分配預算數2,110萬4,000元，增加2億586萬5,567元，約增加975.48%，主要係不動產處分無法預期所致。
  - (2) 租賃收入：實際數2億7,947萬4,403元，較分配預算數2億377萬6,000元，增加7,569萬8,403元，約增加37.15%，主要係112年覈實撥入全年土地租金所致。
  - (3) 資產使用及權利金收入：實際數1億4,515萬4,418元，預算數0，增加1億4,515萬4,418元，主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實

## 璚公農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

繳入所致。

- (4) 違規罰款收入：實際數54萬7,479元，較分配預算數1,080萬2,000元，減少1,025萬4,521元，約減少94.93%，主要係土地使用補償金科目重分類為雜項收入，致收入較預算數為減少。
- (5) 雜項收入：實際數1,760萬3,077元，較分配預算數60,000元，增加1,754萬3,077元，約增加29,238.4%，主要係收取土地使用補償金科目重分類及占用告訴案退回訴訟費等，致收入較預期增加。

### 二、支出

#### (一) 業務成本與費用

實際數6,743萬7,100元，較分配預算數1億7,603萬8,000元，減少1億860萬900元，約減少61.69%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數3,659萬2,496元，較分配預算數1億1,281萬元，減少7,621萬7,504元，約減少67.56%，主要係因各項業務費用需求少並擲節開支，致費用較預期減少。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3,072萬9,671元，較分配預算數5,069萬3,000元，減少1,996萬3,329元，約減少39.38%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
3. 研究發展及訓練費用：實際數11萬4,933元，較分配預算數1,253萬5,000元，減少1,242萬67元，約減少99.08%，包括：
  - (1) 研究發展費用：實際數0元，較分配預算數1,027萬5,000元，減少1,027萬5,000元，減少100%，主要係本處各項委辦計畫均尚未執行所致。
  - (2) 訓練費用：實際數11萬4,933元，較分配預算數226萬元，減少214萬5,067元，約減少94.91%，主要係員工在職講習等業務陸續刻正進行中並擲節開支，致費用較預算數為低。

#### (二) 業務外費用

業務費用項下其他業務外費用，實際數1,605萬6,918元，較分配預算數

## 瑠公農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

4,581萬元，減少2,975萬3,082元，約減少64.95%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數5,417元，較分配預算數2,000元，增加3,417元，約增加170.85%，主要係辦理財產報廢較預期高所致。
2. 雜項費用：實際數1,605萬1,501元，較分配預算數4,580萬8,000元，減少2,975萬6,499元，約減少64.96%，主要係部分委辦計畫尚在規劃未執行所致。

### 三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘7億459萬1,217元，較分配預算賸餘8,197萬9,000元，增加賸餘6億2,261萬2,217元，約759.48%，主要係業務外收入較預期為高所致。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

# 瑠公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	776,642	384,000	392,642	102.25
其他業務收入	776,642	384,000	392,642	102.25
雜項業務收入	776,642	384,000	392,642	102.25
業務成本與費用	<b>67,437,100</b>	<b>176,038,000</b>	<b>-108,600,900</b>	<b>61.69</b>
業務費用	36,592,496	112,810,000	-76,217,504	67.56
業務費用	36,592,496	112,810,000	-76,217,504	67.56
管理及總務費用	30,729,671	50,693,000	-19,963,329	39.38
管理費用及總務費用	30,729,671	50,693,000	-19,963,329	39.38
研究發展及訓練費用	114,933	12,535,000	-12,420,067	99.08
研究發展費用		10,275,000	-10,275,000	100.00
訓練費用	114,933	2,260,000	-2,145,067	94.91
業務賸餘(短絀)	<b>-66,660,458</b>	<b>-175,654,000</b>	<b>108,993,542</b>	<b>62.05</b>
業務外收入	<b>787,308,593</b>	<b>303,443,000</b>	<b>483,865,593</b>	<b>159.46</b>
財務收入	117,559,649	67,701,000	49,858,649	73.65
利息收入	108,039,649	67,701,000	40,338,649	59.58
投資賸餘	9,520,000		9,520,000	
其他業務外收入	669,748,944	235,742,000	434,006,944	184.10
財產交易賸餘	226,969,567	21,104,000	205,865,567	975.48
租賃收入	279,474,403	203,776,000	75,698,403	37.15
資產使用及權利金收入	145,154,418		145,154,418	
違規罰款收入	547,479	10,802,000	-10,254,521	94.93
雜項收入	17,603,077	60,000	17,543,077	29,238.46
業務外費用	<b>16,056,918</b>	<b>45,810,000</b>	<b>-29,753,082</b>	<b>64.95</b>
其他業務外費用	16,056,918	45,810,000	-29,753,082	64.95
財產交易短絀	5,417	2,000	3,417	170.85
雜項費用	16,051,501	45,808,000	-29,756,499	64.96
業務外賸餘(短絀)	<b>771,251,675</b>	<b>257,633,000</b>	<b>513,618,675</b>	<b>199.36</b>
本期賸餘(短絀)	<b>704,591,217</b>	<b>81,979,000</b>	<b>622,612,217</b>	<b>759.48</b>
不重分類至餘絀之項目	<b>-31,164,651</b>		<b>-31,164,651</b>	
未實現重估增值	-31,164,651		-31,164,651	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-31,164,651元。

# 瑠公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	%
<b>資產</b>	<b>54,729,681,996</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>176,105,479</b>	<b>0.32</b>
<b>流動資產</b>	<b>4,896,995,728</b>	<b>8.95</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,858,989</b>	<b>0.02</b>
現金	4,846,221,319	8.85	應付款項	551,649	-
銀行存款	4,846,151,319	8.85	應付代收款	551,649	-
零用及週轉金	70,000	-	預收款項	10,307,340	0.02
<b>流動金融資產</b>	<b>8,980,300</b>	<b>0.02</b>	預收收入	10,307,340	0.02
透過餘絀按公允價	1,975,870	-	<b>長期負債</b>	<b>64,590,627</b>	<b>0.12</b>
值衡量之金融資產					
－流動			長期債務	64,590,627	0.12
透過餘絀按公允價	7,004,430	0.01			
值衡量之金融資產			應計退休金負債	64,590,627	0.12
評價調整－流動			<b>其他負債</b>	<b>100,655,863</b>	<b>0.18</b>
應收款項	40,870,574	0.07	什項負債	100,655,863	0.18
應收票據	40,870,574	0.07	存入保證金	90,340,409	0.17
預付款項	381,024	-	暫收及待結轉帳項	10,315,454	0.02
預付費用	381,024	-			
短期貸墊款	542,511	-	<b>淨值</b>	<b>54,553,576,517</b>	<b>99.68</b>
短期墊款	542,511	-	<b>公積</b>	<b>8,665,365,184</b>	<b>15.83</b>
<b>投資、長期應收款、貸</b>	<b>20,492,091,487</b>	<b>37.44</b>	特別公積	8,665,365,184	15.83
<b>墊款及準備金</b>			特別公積	8,665,365,184	15.83
其他長期投資	187,045,571	0.34	<b>累積餘絀</b>	<b>18,419,382,422</b>	<b>33.66</b>
什項長期投資	187,045,571	0.34	累積賸餘	18,419,382,422	33.66
準備金	20,305,045,916	37.10	累積賸餘	17,714,791,205	32.37
退休及離職準備金	64,590,627	0.12	本期賸餘	704,591,217	1.29
改良及擴充準備金	20,240,455,289	36.98	<b>淨值其他項目</b>	<b>27,468,828,911</b>	<b>50.19</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>29,338,129,231</b>	<b>53.61</b>	累積其他綜合餘絀	27,468,828,911	50.19
土地	28,086,236,057	51.32	未實現重估增值	27,468,828,911	50.19
土地	28,086,236,057	51.32			
土地改良物	2,173	-			
土地改良物	219,481	-			
累計折舊－土地改	-217,308	-			
良物					
房屋及建築	1,190,588,084	2.18			
房屋及建築	1,576,350,701	2.88			
累計折舊－房屋及	-385,762,617	-0.70			
建築					
機械及設備	3,773,858	0.01			
機械及設備	15,583,200	0.03			
累計折舊－機械及	-11,809,342	-0.02			
設備					
交通及運輸設備	5,706,674	0.01			
交通及運輸設備	13,568,796	0.02			
累計折舊－交通及	-7,862,122	-0.01			
運輸設備					
什項設備	909,534	-			
什項設備	2,973,273	0.01			
累計折舊－什項設	-2,063,739	-			
備					



# 瑠公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	%
購建中固定資產	50,912,851	0.09			
待過戶房地產	237,100	-			
未完工程	50,675,751	0.09			
<b>無形資產</b>	<b>2,296,408</b>	-			
無形資產	2,296,408	-			
電腦軟體	2,296,408	-			
<b>其他資產</b>	<b>169,142</b>	-			
什項資產	15,500	-			
存出保證金	15,500	-			
待處理資產	153,642	-			
其他待處理資產	153,642	-			
<b>合 計</b>	<b>54,729,681,996</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>54,729,681,996</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）200,654,628元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白

主辦會計人員： 

基金主持人： 