

瑠公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.....	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 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106萬1,101元，較分配預算數38萬4,000元，增加67萬7,101元，約增加176.33%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數28萬1,958元，預算數0，增加28萬1,958元，主要係宿舍使用費收入覈實繳入所致。
2. 其他業務收入項下雜項業務收入，實際數77萬9,143元，較分配預算數38萬4,000元，增加39萬5,143元，約增加102.90%，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4億8,644萬8,782元，較分配預算數3億1,475萬4,000元，增加1億7,169萬4,782元，約增加54.55%，如下說明：

1. 財務收入：實際數1億5,724萬7,504元，較分配預算數1億346萬，增加5,378萬7,504元，約增加51.99%，包括：
 - (1) 利息收入：實際數1億5,418萬7,504元，較分配預算數1億346萬元，增加5,072萬7,504元，約增加49.03%，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306萬元，較分配預算數0元，增加306萬元，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3億2,920萬1,278元，較分配預算數2億1,129萬4,000元，增加1億1,790萬7,278元，約增加55.80%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1,272萬1,852元，較分配預算數2,072萬2,000元，減少800萬148元，約減少38.61%，主要係不動產處分較預期為低所致。
 - (2) 租賃收入：實際數2億9,399萬669元，較分配預算數1億7,650萬9,000元，增加1億1,748萬1,669元，約增加66.56%，主要係土地租金覈實繳入，

瑠公農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

致實際收入較分配預算數為高。

- (3) 違規罰款收入：實際數360萬5,637元，較分配預算數3,000元，增加360萬2,637元，約增加120,087.90%，主要係違規罰款收入高於預期所致。
- (4) 雜項收入：實際數1,888萬3,120元，較分配預算數1,406萬元，增加482萬3,120元，約增加34.30%，主要係使用補償金收入高於預期所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數7,362萬1,299元，較分配預算數1億4,335萬8,000元，減少6,973萬6,701元，約減少48.65%，如下說明：

- 1. 業務費用項下業務費用，實際數4,146萬2,569元，較分配預算9,267萬元，減少5,120萬7,431元，約減少55.26%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等修護工作依實際需求撙節開支，致實際費用較預期減少。
- 2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3,207萬9,981元，較分配預算數4,983萬8,000元，減少1,775萬8,019元，約減少35.63%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數減少。
- 3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數7萬8,749元，較分配預算數85萬元，減少77萬1,251元，約減少90.74%，主要係員工在職講習等訓練費用較預期為低所致。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數1,101萬8,603元，較分配預算數4,786萬4,000元，減少3,684萬5,397元，約減少76.98%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數0元，較分配預算數1,000元，減少1,000元，減少100%，主要係尚未辦理財產報廢所致。
- (2) 雜項費用：實際數1,101萬8,603元，較分配預算數4,786萬3,000元，

瑠公農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

減少3,684萬4,397元，約減少76.98%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘4億286萬9,981元，較分配預算賸餘1億2,391萬6,000元，增加賸餘2億7,895萬3,981元，約225.12%，主要係利息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	1,061,101	384,000	677,101	176.33
租金及權利金收入	281,958		281,958	--
權利金收入	281,958		281,958	--
其他業務收入	779,143	384,000	395,143	102.90
雜項業務收入	779,143	384,000	395,143	102.90
業務成本與費用	73,621,299	143,358,000	-69,736,701	-48.65
業務費用	41,462,569	92,670,000	-51,207,431	-55.26
業務費用	41,462,569	92,670,000	-51,207,431	-55.26
管理及總務費用	32,079,981	49,838,000	-17,758,019	-35.63
管理費用及總務費用	32,079,981	49,838,000	-17,758,019	-35.63
研究發展及訓練費用	78,749	850,000	-771,251	-90.74
訓練費用	78,749	850,000	-771,251	-90.74
業務賸餘(短絀)	-72,560,198	-142,974,000	70,413,802	-49.25
業務外收入	486,448,782	314,754,000	171,694,782	54.55
財務收入	157,247,504	103,460,000	53,787,504	51.99
利息收入	154,187,504	103,460,000	50,727,504	49.03
投資賸餘	3,060,000		3,060,000	--
其他業務外收入	329,201,278	211,294,000	117,907,278	55.80
財產交易賸餘	12,721,852	20,722,000	-8,000,148	-38.61
租賃收入	293,990,669	176,509,000	117,481,669	66.56
違規罰款收入	3,605,637	3,000	3,602,637	120,087.90
雜項收入	18,883,120	14,060,000	4,823,120	34.30
業務外費用	11,018,603	47,864,000	-36,845,397	-76.98
其他業務外費用	11,018,603	47,864,000	-36,845,397	-76.98
財產交易短絀		1,000	-1,000	-100.00
雜項費用	11,018,603	47,863,000	-36,844,397	-76.98
業務外賸餘(短絀)	475,430,179	266,890,000	208,540,179	78.14
本期賸餘(短絀)	402,869,981	123,916,000	278,953,981	225.12
後續可能重分類至餘絀之項目	1,271,361,418		1,271,361,418	--
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	1,271,361,418		1,271,361,418	--

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為1,271,361,418元。

瑠公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	56,565,263,108	100.00	負債	238,011,861	0.42
流動資產	5,720,493,959	10.11	流動負債	28,614,648	0.05
現金	5,653,478,116	9.99	應付款項	566,535	-
銀行存款	5,653,408,116	9.99	應付代收款	566,535	-
零用及週轉金	70,000	-	應付費用		
流動金融資產	9,296,546	0.02	預收款項	28,048,113	0.05
透過餘絀按公允價	1,975,870	-	預收收入	28,048,113	0.05
值衡量之金融資產					
－流動					
透過餘絀按公允價	7,320,676	0.01	長期負債	66,344,419	0.12
值衡量之金融資產					
評價調整－流動			長期債務	66,344,419	0.12
應收款項	55,184,150	0.10	應計退休金負債	66,344,419	0.12
應收票據	55,184,150	0.10	其他負債	143,052,794	0.25
預付款項	2,273,630	-	什項負債	143,052,794	0.25
預付費用	2,273,630	-	存入保證金	95,385,818	0.17
短期貸墊款	261,517	-	暫收及待結轉帳項	47,666,976	0.08
短期墊款	261,517	-			
投資、長期應收款、貸	20,270,155,572	35.83	淨值	56,327,251,247	99.58
墊款及準備金					
其他長期投資	187,045,571	0.33	公積	8,665,365,184	15.32
什項長期投資	187,045,571	0.33	特別公積	8,665,365,184	15.32
準備金	20,083,110,001	35.50	特別公積	8,665,365,184	15.32
退休及離職準備金	66,344,419	0.12	累積餘絀	18,983,632,943	33.56
改良及擴充準備金	20,016,765,582	35.39	累積賸餘	18,983,632,943	33.56
不動產、廠房及設備	30,572,262,880	54.05	累積賸餘	18,580,762,962	32.85
土地	29,295,314,932	51.79	本期賸餘	402,869,981	0.71
土地	29,295,314,932	51.79	淨值其他項目	28,678,253,120	50.70
土地改良物	2,173	-	累積其他綜合餘絀	28,678,253,120	50.70
土地改良物	219,481	-	未實現重估增值	28,678,253,120	50.70
累計折舊－土地改	-217,308	-			
良物					
房屋及建築	1,232,052,793	2.18			
房屋及建築	1,646,109,299	2.91			
累計折舊－房屋及	-414,056,506	-0.73			
建築					
機械及設備	3,123,324	0.01			
機械及設備	16,046,932	0.03			
累計折舊－機械及	-12,923,608	-0.02			
設備					
交通及運輸設備	5,225,260	0.01			
交通及運輸設備	13,765,331	0.02			
累計折舊－交通及	-8,540,071	-0.02			
運輸設備					
什項設備	1,072,078	-			
什項設備	3,211,279	0.01			
累計折舊－什項設	-2,139,201	-			
備					

瑠公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	%
購建中固定資產	35,472,320	0.06			
未完工程	35,472,320	0.06			
無形資產	2,164,083	-			
無形資產	2,164,083	-			
電腦軟體	2,164,083	-			
其他資產	186,614	-			
什項資產	15,500	-			
存出保證金	15,500	-			
待處理資產	171,114	-			
其他待處理資產	171,114	-			
合 計	56,565,263,108	100.00	合 計	56,565,263,108	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）208,977,404元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白