

瑠公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)

農業部農田水利署瑠公管理處 編

瑠公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.....	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 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

其他業務收入項下雜項業務收入：實際數75萬3,710元，較分配預算數38萬4,000元，增加36萬9,710元，約增加96.28%，主要係農田水利設施兼作其他使用收入較預期高，致實際收入較分配預算數為高。

(二) 業務外收入

實際數6億2,586萬2,012元，較分配預算數3億3,703萬1,000元，增加2億8,883萬1,012元，約增加85.70%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入：實際數1億5,805萬7,985元，較分配預算數1億1,782萬9,000元，增加4,022萬8,985元，約增加34.14%，主要係利息收入較預期為高，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數4億6,780萬4,027元，較分配預算數2億1,920萬2,000元，增加2億4,860萬2,027元，約增加113.41%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1億3,883萬7,075元，較分配預算數2,433萬1,000元，增加1億1,450萬6,075元，約增加470.62%，主要係不動產處分無法預期，致實際收入較分配預算數為高。
 - (2) 租賃收入：實際數3億291萬3,799元，較分配預算數1億7,303萬2,000元，增加1億2,988萬1,799元，約增加75.06%，主要係土地租金覈實繳入，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28萬1,958元，較分配預算數28萬2,000元，減少42元，約減少0.01%。
 - (4) 違規罰款收入：實際數204萬7,000元，較分配預算數3,000元，增加204萬4,000元，約增加68,133.33%，主要係違規罰款收入高於預期，致實際收入較分配預算數為高。

瑠公農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告摘要說明

(5) 雜項收入：實際數2,372萬4,195元，較分配預算數2,155萬4,000元，增加217萬195元，約增加10.07%。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數8,226萬4,177元，較分配預算數1億731萬1,000元，減少2,504萬6,823元，約減少23.34%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數5,354萬7,764元，較分配預算數5,987萬1,000元，減少632萬3,236元，約減少10.56%。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數2,861萬2,827元，較分配預算數4,673萬5,000元，減少1,812萬2,173元，約減少38.78%，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為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數10萬3,586元，較分配預算數70萬5,000元，減少60萬1,414元，約減少85.31%，主要係員工在職講習等訓練費用較預期為低，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1,723萬8,179元，較分配預算數3,712萬3,000元，減少1,988萬4,821元，約減少53.56%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數7,636元，較分配預算數3,000元，增加4,636元，約增加154.53%，主要係辦理財產報廢高於預期，致實際費用較分配預算數為高。
- (2) 雜項費用：實際數1,723萬543元，較分配預算數3,712萬元，減少1,988萬9,457元，約減少53.58%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低，致實際費用較分配預算數為低。

瑠公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5億2,711萬3,366元，較分配預算賸餘1億9,298萬1,000元，增加3億3,413萬2,366元，約增加173.14%，主要係財產交易賸餘及租賃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	753,710	384,000	369,710	96.28
其他業務收入	753,710	384,000	369,710	96.28
雜項業務收入	753,710	384,000	369,710	96.28
業務成本與費用	82,264,177	107,311,000	-25,046,823	-23.34
業務費用	53,547,764	59,871,000	-6,323,236	-10.56
業務費用	53,547,764	59,871,000	-6,323,236	-10.56
管理及總務費用	28,612,827	46,735,000	-18,122,173	-38.78
管理費用及總務費用	28,612,827	46,735,000	-18,122,173	-38.78
研究發展及訓練費用	103,586	705,000	-601,414	-85.31
訓練費用	103,586	705,000	-601,414	-85.31
業務賸餘（短絀）	-81,510,467	-106,927,000	25,416,533	-23.77
業務外收入	625,862,012	337,031,000	288,831,012	85.70
財務收入	158,057,985	117,829,000	40,228,985	34.14
利息收入	158,057,985	117,829,000	40,228,985	34.14
其他業務外收入	467,804,027	219,202,000	248,602,027	113.41
財產交易賸餘	138,837,075	24,331,000	114,506,075	470.62
租賃收入	302,913,799	173,032,000	129,881,799	75.06
資產使用及權利金收入	281,958	282,000	-42	-0.01
違規罰款收入	2,047,000	3,000	2,044,000	68,133.33
雜項收入	23,724,195	21,554,000	2,170,195	10.07
業務外費用	17,238,179	37,123,000	-19,884,821	-53.56
其他業務外費用	17,238,179	37,123,000	-19,884,821	-53.56
財產交易短絀	7,636	3,000	4,636	154.53
雜項費用	17,230,543	37,120,000	-19,889,457	-53.58
業務外賸餘(短絀)	608,623,833	299,908,000	308,715,833	102.94
本期賸餘（短絀）	527,113,366	192,981,000	334,132,366	173.14
後續可能重分類至餘絀之項目	-18,637,119		-18,637,119	
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-18,637,119		-18,637,119	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為-18,637,119元。

瑠公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	57,208,471,074	100.00	負債	177,589,388	0.31
流動資產	6,423,311,253	11.23	流動負債	11,356,559	0.02
現金	6,362,829,439	11.12	應付款項	742,623	-
銀行存款	6,362,759,439	11.12	應付代收款	742,623	-
零用及週轉金	70,000	-	預收款項	10,613,936	0.02
流動金融資產	8,461,160	0.01	預收收入	10,613,936	0.02
透過餘絀按公允價	1,975,870	-	長期負債	62,149,102	0.11
值衡量之金融資產					
－流動			長期債務	62,149,102	0.11
透過餘絀按公允價	6,485,290	0.01			
值衡量之金融資產			應計退休金負債	62,149,102	0.11
評價調整－流動			其他負債	104,083,727	0.18
應收款項	49,102,459	0.09	什項負債	104,083,727	0.18
應收票據	41,238,314	0.07	存入保證金	96,079,757	0.17
其他應收款	7,864,145	0.01	暫收及待結轉帳項	8,003,970	0.01
預付款項	2,073,630	-	淨值	57,030,881,686	99.69
預付費用	2,073,630	-	公積	8,665,365,184	15.15
短期貸墊款	844,565	-	特別公積	8,665,365,184	15.15
短期墊款	844,565	-	特別公積	8,665,365,184	15.15
投資、長期應收款、貸	20,217,000,885	35.34	累積餘絀	19,744,446,149	34.51
墊款及準備金			累積賸餘	19,744,446,149	34.51
其他長期投資	180,245,571	0.32	累積賸餘	19,217,332,783	33.59
什項長期投資	180,245,571	0.32	本期賸餘	527,113,366	0.92
準備金	20,036,755,314	35.02	淨值其他項目	28,621,070,353	50.03
退休及離職準備金	62,149,102	0.11	累積其他綜合餘絀	28,621,070,353	50.03
改良及擴充準備金	19,974,606,212	34.92	未實現重估增值	28,621,070,353	50.03
不動產、廠房及設備	30,565,669,569	53.43			
土地	29,237,978,339	51.11			
土地	29,237,978,339	51.11			
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	1,260,154,752	2.20			
房屋及建築	1,703,640,600	2.98			
累計折舊－房屋及	-443,485,848	--			
建築					
機械及設備	4,102,755	0.01			
機械及設備	17,564,475	0.03			
累計折舊－機械及	-13,461,720	--			
設備					
交通及運輸設備	5,703,281	0.01			
交通及運輸設備	15,265,631	0.03			
累計折舊－交通及	-9,562,350	--			
運輸設備					
什項設備	2,985,955	0.01			
什項設備	5,870,832	0.01			

本頁空白