

行 政 院 農 業 委 員 會

農 村 再 生 基 金



112 年 度 半 年 結 算 報 告

(112年1月1日至112年6月30日)

行政院農業委員會水土保持局編

農村再生基金-水土保持局

112年度半年結算報告

目次

一、摘要說明	1-1
二、基金來源、用途及餘絀表	2-2
三、平衡表	3-6

農村再生基金-水土保持局

112 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源：

實際數 6,065,533 元(利息收入 183 元，雜項收入 6,065,350 元)，分配預算數 6,000,000 元，增加 65,533 元，約增加 1.09%。

二、基金用途：

(一)農村再生規劃及人力培育計畫

實際數 160,248,333 元，分配預算數 152,720,000 元，增加 7,528,333 元，約增加 4.93%，其中：

1. 購建固定資產實際數 330,897 元，分配預算數 3,690,000 元，減少 3,359,103 元，約減少 91.03%，主要係各項設備依年限汰換採購中。
2. 其他實際數 159,917,436 元，分配預算數 149,030,000 元，增加 10,887,436 元，約增加 7.31%，主要係補助、委辦計畫依合約期程撥款。

(二)農村再生建設及發展計畫

實際數 684,344,639 元，分配預算數 854,278,000 元，減少 169,933,361 元，約減少 19.89%，其中：

1. 購建固定資產實際數 467,402,544 元，分配預算數 550,234,000 元，減少 82,831,456 元，約減少 15.05%，主要係工程依期程發包作業，較分配數少所致。
2. 其他實際數 216,942,095 元，分配預算數 304,044,000 元，減少 87,101,905 元，約減少 28.65%，主要係補助、委辦計畫依合約期程陸續撥款，較分配數少所致。

三、本期賸餘(短絀)：

本期短絀實際數 838,527,439 元，分配預算數 1,000,998,000 元，減少短絀 162,470,561 元，減少 16.23%，主要係農村再生建設及發展計畫支出較少所致。

貳、其他重要說明：無

農村再生基金-水土保持局

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年1月1日至112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	%
基金來源	6,065,533	6,000,000	65,533	1.09
財產收入	183		183	
利息收入	183		183	
其他收入	6,065,350	6,000,000	65,350	1.09
雜項收入	6,065,350	6,000,000	65,350	1.09
基金用途	844,592,972	1,006,998,000	-162,405,028	-16.13
農村再生規劃及人力培育計畫	160,248,333	152,720,000	7,528,333	4.93
購建固定資產	330,897	3,690,000	-3,359,103	-91.03
其他	159,917,436	149,030,000	10,887,436	7.31
農村再生建設及發展計畫	684,344,639	854,278,000	-169,933,361	-19.89
購建固定資產	467,402,544	550,234,000	-82,831,456	-15.05
其他	216,942,095	304,044,000	-87,101,905	-28.65
本期賸餘(短絀)	-838,527,439	-1,000,998,000	162,470,561	-16.23
期初基金餘額	17,596,694,764		17,596,694,764	
解繳公庫				
期末基金餘額	16,758,167,325	-1,000,998,000	17,759,165,325	-1,774.15

農村再生基金-水土保持局

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	%
資產	28,502,295,177	100.00	負債	108,931,515	0.38
流動資產	16,031,857,840	56.25	流動負債		
現金	15,908,839,931	55.82	短期債務		
庫存現金			銀行透支		
銀行存款	15,908,359,931	55.81	短期借款		
零用及週轉金	480,000	-	應付款項		
匯撥中現金			應付票據		
短期投資			應付帳款		
短期投資			應付代收款		
短期投資評價調整			應付費用		
應收款項	322,175	-	應付利息		
應收票據			應付工程款		
備抵呆帳 - 應收票據			應付繳庫數		
應收帳款			其他應付款		
備抵呆帳 - 應收帳款			預收款項		
應收利息			預收貨款		
其他應收款	322,175	-	預收收入		
備抵呆帳 - 其他各項應收款			預收利息		
短期貸墊款			預收定金		
短期墊款			預收在建工程款		
短期貸款			在建工程		
備抵呆帳 - 短期貸款			其他預收款		
應收到期長期貸款			其他流動負債		
備抵呆帳—應收到期長期貸款			其他流動負債		
存貨			長期負債		
物料			長期借款		
商品存貨			長期借款		
在製品			應付租賃款		

農村再生基金-水土保持局

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	%
製成品			應付租賃款		
在建工程			其他長期負債		
預收在建工程款			其他長期負債		
農產品			其他負債	108,931,515	0.38
林產品			什項負債	108,931,515	0.38
畜產品			遞延收入		
水產品			負債準備		
其他存貨			金融業特別準備		
備抵存貨跌價短絀			存入保證金	108,931,515	0.38
預付款項	122,695,734	0.43	應付保管款		
預付貨款			應付退休及離職金		
預付在建工程款			應付代管資產		
用品盤存			暫收及待結轉帳項		
預付費用	122,695,734	0.43	其他什項負債		
預付繳庫數			淨資產	28,393,363,662	99.62
其他預付款			淨資產	28,393,363,662	99.62
委託經營資產			淨資產	28,393,363,662	99.62
委託經營資產			累積餘額	29,638,534,916	103.99
長期貸墊款及準備金			本期賸餘		
長期貸款			本期短絀	-1,245,171,254	-4.37
長期貸款					
備抵呆帳 - 長期貸款					
長期墊款					
長期墊款					
備抵呆帳 - 長期墊款					
準備金					
退休及離職準備金					
其他準備金					
長期投資					

農村再生基金-水土保持局

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	%
採權益法之投資					
採權益法之投資					
採權益法之投資評價調整					
其他長期投資					
其他長期投資					
其他長期投資評價調整					
固定資產	11,612,966,090	40.74			
土地	82,317,800	0.29			
土地	82,317,800	0.29			
土地改良物	10,787,948,909	37.85			
土地改良物	21,438,510,328	75.22			
累計折舊 - 土地改良物	-10,650,561,419	-37.37			
房屋建築及設備	4,769,289	0.02			
房屋建築及設備	7,686,333	0.03			
累計折舊 - 房屋建築及設備	-2,917,044	-0.01			
機械及設備	6,202,820	0.02			
機械及設備	43,014,894	0.15			
累計折舊 - 機械及設備	-36,812,074	-0.13			
交通及運輸設備	2,472,322	0.01			
交通及運輸設備	22,750,733	0.08			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-20,278,411	-0.07			
雜項設備	2,568,452	0.01			
雜項設備	12,583,904	0.04			
累計折舊 - 雜項設備	-10,015,452	-0.04			
租賃資產					
租賃資產					
累計折舊 - 租賃資產					
租賃權益改良					

農村再生基金-水土保持局

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	%
租賃權益改良					
累計折舊 - 租賃權益改良					
收藏品及傳承資產					
收藏品及傳承資產					
累計折舊 - 收藏品					
購建中固定資產	726,686,498	2.55			
購建中固定資產	726,686,498	2.55			
遞耗資產					
遞耗資產					
遞耗資產					
累計折耗 - 遞耗資產					
無形資產	22,230,247	0.08			
無形資產	22,230,247	0.08			
權利	3,594	-			
電腦軟體	22,226,653	0.08			
發展中之無形資產					
其他無形資產					
其他資產	835,241,000	2.93			
什項資產					
存出保證金					
存出保證品					
催收款項					
備抵呆帳 - 催收款項					
暫付及待結轉帳項					
代管資產					
其他什項資產					
合 計	28,502,295,177	100.00	合 計	28,502,295,177	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）13,362,643元。

無經營珍貴動產、不動產之總額。

本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

主辦會計人員：

基金主持人：