

農業部主管

瑠公農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國114年1月份

主辦會計人員 林元麒 

基金主持人 陳衍源 

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	768,000	753,710	384,000	369,710	96.28	753,710	384,000	369,710	96.28
其他業務收入	768,000	753,710	384,000	369,710	96.28	753,710	384,000	369,710	96.28
雜項業務收入	768,000	753,710	384,000	369,710	96.28	753,710	384,000	369,710	96.28
業務成本與費用	244,024,000	23,503,673	23,993,000	-489,327	-2.04	23,503,673	23,993,000	-489,327	-2.04
業務費用	161,175,000	14,486,813	6,768,000	7,718,813	114.05	14,486,813	6,768,000	7,718,813	114.05
業務費用	161,175,000	14,486,813	6,768,000	7,718,813	114.05	14,486,813	6,768,000	7,718,813	114.05
管理及總務費用	81,434,000	9,016,860	17,220,000	-8,203,140	-47.64	9,016,860	17,220,000	-8,203,140	-47.64
管理費用及總務費用	81,434,000	9,016,860	17,220,000	-8,203,140	-47.64	9,016,860	17,220,000	-8,203,140	-47.64
研究發展及訓練費用	1,415,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
訓練費用	1,415,000		5,000	-5,000	-100.00		5,000	-5,000	-100.00
業務賸餘(短絀)	-243,256,000	-22,749,963	-23,609,000	859,037	-3.64	-22,749,963	-23,609,000	859,037	-3.64
業務外收入	687,555,000	221,168,805	79,245,000	141,923,805	179.09	221,168,805	79,245,000	141,923,805	179.09
財務收入	240,257,000	6,048,155	16,000,000	-9,951,845	-62.20	6,048,155	16,000,000	-9,951,845	-62.20
利息收入	240,000,000	6,048,155	16,000,000	-9,951,845	-62.20	6,048,155	16,000,000	-9,951,845	-62.20
投資賸餘	257,000								
其他業務外收入	447,298,000	215,120,650	63,245,000	151,875,650	240.14	215,120,650	63,245,000	151,875,650	240.14
財產交易賸餘	24,331,000								

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
租賃收入	400,066,000	213,969,368	63,045,000	150,924,368	239.39	213,969,368	63,045,000	150,924,368	239.39
資產使用及權利金收入	564,000	46,993	47,000	-7	-0.01	46,993	47,000	-7	-0.01
違規罰款收入	3,000	74,000	3,000	71,000	2,366.67	74,000	3,000	71,000	2,366.67
雜項收入	22,334,000	1,030,289	150,000	880,289	586.86	1,030,289	150,000	880,289	586.86
<b>業務外費用</b>	<b>75,116,000</b>	<b>1,644,000</b>	<b>4,510,000</b>	<b>-2,866,000</b>	<b>-63.55</b>	<b>1,644,000</b>	<b>4,510,000</b>	<b>-2,866,000</b>	<b>-63.55</b>
其他業務外費用	75,116,000	1,644,000	4,510,000	-2,866,000	-63.55	1,644,000	4,510,000	-2,866,000	-63.55
財產交易短絀	6,000								
雜項費用	75,110,000	1,644,000	4,510,000	-2,866,000	-63.55	1,644,000	4,510,000	-2,866,000	-63.55
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>612,439,000</b>	<b>219,524,805</b>	<b>74,735,000</b>	<b>144,789,805</b>	<b>193.74</b>	<b>219,524,805</b>	<b>74,735,000</b>	<b>144,789,805</b>	<b>193.74</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>369,183,000</b>	<b>196,774,842</b>	<b>51,126,000</b>	<b>145,648,842</b>	<b>284.88</b>	<b>196,774,842</b>	<b>51,126,000</b>	<b>145,648,842</b>	<b>284.88</b>

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

瑠公農田水利事業作業基金  
 本期其他綜合損益（餘絀）備註說明  
 中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金	%			金	額
後續可能重分類至餘絀之項目	-90,872,000								
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-90,872,000								

## 瑠公農田水利事業作業基金

### 收支餘絀表說明

中華民國114年1月份

一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 雜項業務收入：實際數753,710元，預算數384,000元。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。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數14,486,813元，預算數6,768,000元。主要係業務費用高於預期所致。

2. 管理費用及總務費用：實際數9,016,860元，預算數17,220,000元。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. 訓練費用：實際數0元，預算數5,000元。主要係新春假期，員工在職講習等業務尚規劃中，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-22,749,963元，預算數-23,609,000元。主要係業務成本與費用較預期為低所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數6,048,155元，預算數16,000,000元。主要係利息收入低於預期所致。

2. 租賃收入：實際數213,969,368元，預算數63,045,000元。主要係土地租金覈實繳入，致實際收入較預算數為高。

3. 違規罰款收入：實際數74,000元，預算數3,000元。主要係違規罰款收入高於預期所致。

4. 雜項收入：實際數1,030,289元，預算數150,000元。主要係使用補償金收入高於預期所致。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數1,644,000元，預算數4,510,000元。主要係年度開始，各項委辦計畫尚未執行所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數219,524,805元，預算數74,735,000元。主要係業務外收入較預期為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數196,774,842元，預算數51,126,000元。主要係業務外收入較預期為高所致。

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	56,889,633,352	100.00	負債	170,453,071	0.30
流動資產	6,085,332,393	10.70	流動負債	5,220,103	0.01
現金	5,998,570,228	10.54	應付款項	1,164,616	-
銀行存款	5,998,500,228	10.54	應付代收款	705,060	-
零用及週轉金	70,000	-	應付費用	459,556	-
流動金融資產	8,461,160	0.01	預收款項	4,055,487	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產—流動	1,975,870	-	預收收入	4,055,487	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整—流動	6,485,290	0.01	長期負債	62,149,102	0.11
應收款項	75,952,365	0.13	長期債務	62,149,102	0.11
應收票據	67,207,620	0.12	應計退休金負債	62,149,102	0.11
其他應收款	8,744,745	0.02	其他負債	103,083,866	0.18
預付款項	2,073,630	-	什項負債	103,083,866	0.18
預付費用	2,073,630	-	存入保證金	96,051,958	0.17
短期貸墊款	275,010	-	暫收及待結轉帳項	7,031,908	0.01
短期墊款	275,010	-	淨值	56,719,180,281	99.70
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	20,217,572,947	35.54	公積	8,665,365,184	15.23

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他長期投資	187,045,571	0.33	特別公積	8,665,365,184	15.23
什項長期投資	187,045,571	0.33	特別公積	8,665,365,184	15.23
準備金	20,030,527,376	35.21	累積餘絀	19,414,107,625	34.13
退休及離職準備金	62,149,102	0.11	累積賸餘	19,414,107,625	34.13
改良及擴充準備金	19,968,378,274	35.10	累積賸餘	19,414,107,625	34.13
不動產、廠房及設備	30,584,598,607	53.76	淨值其他項目	28,639,707,472	50.34
土地	29,256,667,271	51.43	累積其他綜合餘絀	28,639,707,472	50.34
土地	29,256,667,271	51.43	未實現重估增值	28,639,707,472	50.34
土地改良物	2,173	-			
土地改良物	219,481	-			
累計折舊－土地改良物	-217,308	-			
房屋及建築	1,272,469,621	2.24			
房屋及建築	1,703,498,280	2.99			
累計折舊－房屋及建築	-431,028,659	--			
機械及設備	3,964,316	0.01			
機械及設備	17,542,257	0.03			
累計折舊－機械及設備	-13,577,941	--			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>交通及運輸設備</b>	<b>6,103,334</b>	<b>0.01</b>			
交通及運輸設備	15,265,631	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-9,162,297	--			
<b>什項設備</b>	<b>3,068,942</b>	<b>0.01</b>			
什項設備	5,720,286	0.01			
累計折舊－什項設備	-2,651,344	-			
<b>購建中固定資產</b>	<b>42,322,950</b>	<b>0.07</b>			
未完工程	42,322,950	0.07			
<b>無形資產</b>	<b>1,943,791</b>	<b>-</b>			
<b>無形資產</b>	<b>1,943,791</b>	<b>-</b>			
電腦軟體	1,507,791	-			
發展中之無形資產	436,000	-			
<b>其他資產</b>	<b>185,614</b>	<b>-</b>			
<b>什項資產</b>	<b>14,500</b>	<b>-</b>			
存出保證金	14,500	-			
<b>待處理資產</b>	<b>171,114</b>	<b>-</b>			
其他待處理資產	171,114	-			
<b>合 計</b>	<b>56,889,633,352</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>56,889,633,352</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為204,674,365.00元。



瑠公農田水利事業作業基金  
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
 中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減			
							實支數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
一般建築及設備計畫		46,535,000			46,535,000	6,200,000	7,894,221		7,894,221	127.33	1,694,221	27.33	主要係因實地建設都更案契稅高於預期所致	爾後年度妥適規劃及分配預算
一次性項目		46,535,000			46,535,000	6,200,000	7,894,221	7,894,221	127.33	1,694,221	27.33			
房屋及建築		45,875,000			45,875,000	6,200,000	7,894,221	7,894,221	127.33	1,694,221	27.33			
機械及設備		610,000			610,000				--					
交通及運輸設備									--					
什項設備		50,000			50,000				--					
總計		46,535,000			46,535,000	6,200,000	7,894,221	7,894,221	127.33	1,694,221	27.33			
房屋及建築		45,875,000			45,875,000	6,200,000	7,894,221	7,894,221	127.33	1,694,221	27.33			
機械及設備		610,000			610,000				--					
交通及運輸設備									--					
什項設備		50,000			50,000				--					
總計		46,535,000			46,535,000	6,200,000	7,894,221	7,894,221	127.33	1,694,221	27.33			

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

瑠公農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國114年1月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	378,563		378,563	
		累計數			--	378,563		378,563	
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.74		--	329,563		329,563	
		累計數	0.74		--	329,563		329,563	
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	896.00		--	44,800		44,800	
		累計數	896.00		--	44,800		44,800	
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數			--				
		累計數			--				
構造物維護	座	本月數	0.05		--	4,200		4,200	
		累計數	0.05		--	4,200		4,200	
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	0.17	0.10	170.00	316,200	186,000	130,200	70.00
		累計數	0.17	0.10	170.00	316,200	186,000	130,200	70.00
農田水利設施更新改善		本月數			--				
		累計數			--				
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數			--				
		累計數			--				

瑠公農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國114年1月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
構造物更新改善	座	本月數			--				
		累計數			--				
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。