

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115年6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

目 次

中華民國 115 年 6 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 4 頁
二、平衡表	第 5 至 8 頁
三、主要營運項目執行明細表	第 9 至 10 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 11 頁

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年6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	754,000					753,710	377,000	376,710	99.92
其他業務收入	754,000					753,710	377,000	376,710	99.92
雜項業務收入	754,000					753,710	377,000	376,710	99.92
業務成本與費用	243,258,000	19,480,711	20,730,000	-1,249,289	-6.03	111,521,690	111,208,000	313,690	0.28
業務費用	162,278,000	15,056,637	15,054,000	2,637	0.02	79,059,229	63,915,000	15,144,229	23.69
業務費用	162,278,000	15,056,637	15,054,000	2,637	0.02	79,059,229	63,915,000	15,144,229	23.69
管理及總務費用	80,023,000	4,321,323	5,616,000	-1,294,677	-23.05	32,359,710	46,814,000	-14,454,290	-30.88
管理費用及總務費用	80,023,000	4,321,323	5,616,000	-1,294,677	-23.05	32,359,710	46,814,000	-14,454,290	-30.88
研究發展及訓練費用	957,000	102,751	60,000	42,751	71.25	102,751	479,000	-376,249	-78.55
訓練費用	957,000	102,751	60,000	42,751	71.25	102,751	479,000	-376,249	-78.55
業務賸餘（短絀）	-242,504,000	-19,480,711	-20,730,000	1,249,289	-6.03	-110,767,980	-110,831,000	63,020	-0.06
業務外收入	1,250,862,000	113,770,712	212,378,000	-98,607,288	-46.43	509,624,906	631,639,000	-122,014,094	-19.32
財務收入	330,257,000	85,006,201	88,624,000	-3,617,799	-4.08	159,365,955	165,720,000	-6,354,045	-3.83
利息收入	330,128,000	85,006,201	88,624,000	-3,617,799	-4.08	159,365,955	165,720,000	-6,354,045	-3.83
投資賸餘	129,000								
其他業務外收入	920,605,000	28,764,511	123,754,000	-94,989,489	-76.76	350,258,951	465,919,000	-115,660,049	-24.82
財產交易賸餘	489,508,000	24,812,514	122,377,000	-97,564,486	-79.72	24,812,514	244,754,000	-219,941,486	-89.86

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年6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	406,410,000	3,302,407	900,000	2,402,407	266.93	299,429,705	199,220,000	100,209,705	50.30
資產使用及權利金收入	564,000	46,993	47,000	-7	-0.01	338,350	282,000	56,350	19.98
違規罰款收入	3,000					988,904	3,000	985,904	32,863.47
雜項收入	24,120,000	602,597	430,000	172,597	40.14	24,689,478	21,660,000	3,029,478	13.99
業務外費用	52,121,000	5,822,000	11,825,000	-6,003,000	-50.77	24,015,052	26,215,000	-2,199,948	-8.39
其他業務外費用	52,121,000	5,822,000	11,825,000	-6,003,000	-50.77	24,015,052	26,215,000	-2,199,948	-8.39
財產交易短絀	11,000		5,000	-5,000	-100.00	7,800	5,000	2,800	56.00
雜項費用	52,110,000	5,822,000	11,820,000	-5,998,000	-50.74	24,007,252	26,210,000	-2,202,748	-8.40
業務外賸餘（短絀）	1,198,741,000	107,948,712	200,553,000	-92,604,288	-46.17	485,609,854	605,424,000	-119,814,146	-19.79
本期賸餘（短絀）	956,237,000	88,468,001	179,823,000	-91,354,999	-50.80	374,841,874	494,593,000	-119,751,126	-24.21

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115年6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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	1,053,474,000	-5,231,151		-5,231,151	--	1,103,379,195		1,103,379,195	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,053,474,000	-5,231,151		-5,231,151	--	1,103,379,195		1,103,379,195	--

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115年6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」-5,231,151元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,103,379,195元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

(一)業務收入：

雜項業務收入：實際數753,710元，預算數377,000元。主要係農田水利設施兼作其他使用收入較預期為高所致。

(二)業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數79,059,229元，預算數63,915,000元。主要係房屋修護費用高於預期所致。

2. 管理費用及總務費用：實際數32,359,710元，預算數46,814,000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102,751元，預算數479,000元。主要係員工在職講習等訓練執行未如預期所致。

(三)業務外收入：

1. 財產交易賸餘：實際數24,812,514元，預算數244,754,000元。主要係土地有償撥用案件較預期少，致收入較預算數為低。

2. 租賃收入：實際數299,429,705元，預算數199,220,000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988,904元，預算數3,000元。主要係出租房屋懲罰性違約金收入高於預期所致。

(四)業務外費用：

財產交易短絀：實際數7,800元，預算數5,000元。主要係辦理財產報廢案件數量超出預期所致。

(五)本期賸餘(短絀)：實際數374,841,874元，預算數494,593,000元。主要係業務外收入較預期為低所致。

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	58,641,595,303	100.00	負債	191,208,766	0.33
流動資產	26,947,416,679	45.95	流動負債	26,873,083	0.05
現金	13,791,231,295	23.52	應付款項	346,582	-
銀行存款	13,791,161,295	23.52	應付代收款	346,582	-
零用及週轉金	70,000	-	預收款項	26,526,501	0.05
流動金融資產	13,100,145,146	22.34	預收收入	26,526,501	0.05
透過餘絀按公允價值衡量之	1,975,870	-	長期負債	67,067,706	0.11
金融資產－流動			長期債務	67,067,706	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之	4,194,627	0.01	應計退休金負債	67,067,706	0.11
金融資產評價調整－流動			其他負債	97,267,977	0.17
其他金融資產－流動	13,093,974,649	22.33	什項負債	97,267,977	0.17
應收款項	53,555,487	0.09	存入保證金	89,157,319	0.15
應收票據	52,413,142	0.09	暫收及待結轉帳項	8,110,658	0.01
其他應收款	1,142,345	-	淨值	58,450,386,537	99.67
預付款項	1,873,630	-	公積	8,665,365,184	14.78
預付費用	1,873,630	-	特別公積	8,665,365,184	14.78
短期貸墊款	611,121	-			
短期墊款	611,121	-			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	229,713,277	0.39	特別公積	8,665,365,184	14.78
其他長期投資	162,645,571	0.28	累積餘絀	20,262,585,364	34.55
什項長期投資	162,645,571	0.28	累積賸餘	20,262,585,364	34.55
準備金	67,067,706	0.11	累積賸餘	19,887,743,490	33.91
退休及離職準備金	67,067,706	0.11	本期賸餘	374,841,874	0.64
不動產、廠房及設備	31,460,945,076	53.65	淨值其他項目	29,522,435,989	50.34
土地	30,138,817,336	51.39	累積其他綜合餘絀	29,522,435,989	50.34
土地	30,138,817,336	51.39	未實現重估增值	29,522,435,989	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	1,273,636,827	2.17			
房屋及建築	1,748,452,503	2.98			
累計折舊－房屋及建築	-474,815,676	--			
機械及設備	3,493,599	0.01			
機械及設備	17,331,948	0.03			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-13,838,349	--			
交通及運輸設備	4,957,179	0.01			
交通及運輸設備	15,489,431	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,532,252	--			
什項設備	2,550,928	-			
什項設備	6,019,382	0.01			
累計折舊－什項設備	-3,468,454	--			
購建中固定資產	37,487,034	0.06			
未完工程	37,487,034	0.06			
無形資產	3,334,657	0.01			
無形資產	3,334,657	0.01			
電腦軟體	2,811,799	-			
其他無形資產	522,858	-			
其他資產	185,614	-			
什項資產	14,500	-			
存出保證金	14,500	-			
待處理資產	171,114	-			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他待處理資產	171,114	-			
合 計	58,641,595,303	100.00	合 計	58,641,595,303	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為204, 674, 365元。

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115年6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			--	390,404	1,856,000	-1,465,596	-78.97
		累計數			--	2,169,982	5,355,000	-3,185,018	-59.48
輸水渠道改善及修補	公里	本月數		2.00			896,000	-896,000	-100.00
		累計數	0.89	5.00	17.80	396,835	2,240,000	-1,843,165	-82.28
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	1,920.00	8,000.00	24.00	96,000	400,000	-304,000	-76.00
		累計數	10,619.76	21,000.00	50.57	530,988	1,050,000	-519,012	-49.43
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數		800.00			400,000	-400,000	-100.00
		累計數		3,170.00			1,585,000	-1,585,000	-100.00
構造物維護	座	本月數	3.68	2.00	184.00	294,404	160,000	134,404	84.00
		累計數	15.53	6.00	258.83	1,242,159	480,000	762,159	158.78
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	0.17	0.20	85.00	316,200	372,000	-55,800	-15.00
		累計數	1.02	1.00	102.00	1,897,200	1,860,000	37,200	2.00
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115年6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							
		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。

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115年6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		173,228,000			173,228,000	86,764,000	15,737,493		15,737,493	18.14	-71,026,507	-81.86	主要係新店大樓 結構補強工程持 續規劃辦理中。	規劃完竣後，儘 速辦理發包程 序。
一次性項目		173,228,000			173,228,000	86,764,000	15,737,493		15,737,493	18.14	-71,026,507	-81.86		
房屋及建築		172,268,000		-123,000	172,145,000	86,011,000	15,581,100		15,581,100	18.12	-70,429,900	-81.88		
機械及設備		960,000			960,000	630,000	33,443		33,443	5.31	-596,557	-94.69		
交通及運輸設備				102,000	102,000	102,000	102,000		102,000	100.00				
什項設備				21,000	21,000	21,000	20,950		20,950	99.76	-50	-0.24		
總計		173,228,000			173,228,000	86,764,000	15,737,493		15,737,493	18.14	-71,026,507	-81.86		
房屋及建築		172,268,000		-123,000	172,145,000	86,011,000	15,581,100		15,581,100	18.12	-70,429,900	-81.88	主要係資訊硬體 設備尚評估相關 需求中。	爾後依實際需求 妥善分配預算 數。
機械及設備		960,000			960,000	630,000	33,443		33,443	5.31	-596,557	-94.69		
交通及運輸設備				102,000	102,000	102,000	102,000		102,000	100.00				
什項設備				21,000	21,000	21,000	20,950		20,950	99.76	-50	-0.24		
總計		173,228,000			173,228,000	86,764,000	15,737,493		15,737,493	18.14	-71,026,507	-81.86		

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。