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9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 9 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9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**	**754,000**	**-290**	**-0.04**
其他業務收入	**754,000**					**753,710**	**754,000**	**-290**	**-0.04**
雜項業務收入	754,000					753,710	754,000	-290	-0.04
業務成本與費用	**243,258,000**	**11,445,187**	**14,588,000**	**-3,142,813**	**-21.54**	**150,373,772**	**155,217,000**	**-4,843,228**	**-3.12**
業務費用	**162,278,000**	**7,109,745**	**8,773,000**	**-1,663,255**	**-18.96**	**104,101,292**	**90,458,000**	**13,643,292**	**15.08**
業務費用	162,278,000	7,109,745	8,773,000	-1,663,255	-18.96	104,101,292	90,458,000	13,643,292	15.08
管理及總務費用	**80,023,000**	**4,335,442**	**5,765,000**	**-1,429,558**	**-24.80**	**46,139,409**	**63,902,000**	**-17,762,591**	**-27.80**
管理費用及總務費用	80,023,000	4,335,442	5,765,000	-1,429,558	-24.80	46,139,409	63,902,000	-17,762,591	-27.80
研究發展及訓練費用	**957,000**		**50,000**	**-50,000**	**-100.00**	**133,071**	**857,000**	**-723,929**	**-84.47**
訓練費用	957,000		50,000	-50,000	-100.00	133,071	857,000	-723,929	-84.47
業務賸餘（短絀）	**-242,504,000**	**-11,445,187**	**-14,588,000**	**3,142,813**	**-21.54**	**-149,620,062**	**-154,463,000**	**4,842,938**	**-3.14**
業務外收入	**1,250,862,000**	**37,691,152**	**150,179,000**	**-112,487,848**	**-74.90**	**722,936,894**	**1,013,215,000**	**-290,278,106**	**-28.65**
財務收入	**330,257,000**	**33,960,648**	**26,435,000**	**7,525,648**	**28.47**	**256,792,304**	**247,403,000**	**9,389,304**	**3.80**
利息收入	330,128,000	33,960,648	26,435,000	7,525,648	28.47	256,586,649	247,274,000	9,312,649	3.77
投資賸餘	129,000					205,655	129,000	76,655	59.42
其他業務外收入	**920,605,000**	**3,730,504**	**123,744,000**	**-120,013,496**	**-96.99**	**466,144,590**	**765,812,000**	**-299,667,410**	**-39.13**
財產交易賸餘	489,508,000		122,377,000	-122,377,000	-100.00	24,812,514	367,131,000	-342,318,486	-93.24

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年9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	1,938,551	900,000	1,038,551	115.39	410,948,953	375,365,000	35,583,953	9.48
資產使用及權利金收入	564,000	46,993	47,000	-7	-0.01	549,713	423,000	126,713	29.96
違規罰款收入	3,000					2,205,903	3,000	2,202,903	73,430.10
雜項收入	24,120,000	1,744,960	420,000	1,324,960	315.47	27,627,507	22,890,000	4,737,507	20.70
業務外費用	**52,121,000**	**1,534,982**	**760,000**	**774,982**	**101.97**	**35,911,934**	**35,175,000**	**736,934**	**2.10**
其他業務外費用	**52,121,000**	**1,534,982**	**760,000**	**774,982**	**101.97**	**35,911,934**	**35,175,000**	**736,934**	**2.10**
財產交易短絀	11,000					7,800	5,000	2,800	56.00
雜項費用	52,110,000	1,534,982	760,000	774,982	101.97	35,904,134	35,170,000	734,134	2.09
業務外賸餘（短絀）	**1,198,741,000**	**36,156,170**	**149,419,000**	**-113,262,830**	**-75.80**	**687,024,960**	**978,040,000**	**-291,015,040**	**-29.75**
本期賸餘（短絀）	**956,237,000**	**24,710,983**	**134,831,000**	**-110,120,017**	**-81.67**	**537,404,898**	**823,577,000**	**-286,172,102**	**-34.75**

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9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**					**1,103,380,748**		**1,103,380,748**	**--**
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	**1,053,474,000**					**1,103,380,748**		**1,103,380,748**	**--**

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9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」1,103,380,748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)業務成本與費用：
1.管理費用及總務費用：實際數46,139,409元，預算數63,902,000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。
2.訓練費用：實際數133,071元，預算數857,000元。主要係員工在職講習等訓練執行未如預期，致費用較預算數減少。
(二)業務外收入：
1.投資賸餘：實際數205,655元，預算數129,000元。主要係認列台灣水泥公司現金股利覈實繳入，致收入較預算數增加。
2.財產交易賸餘：實際數24,812,514元，預算數367,131,000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。
3.資產使用及權利金收入：實際數549,713元，預算數423,000元。主要係場地使用費收入高於預期所致。
4.違規罰款收入：實際數2,205,903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。
5.雜項收入：實際數27,627,507元，預算數22,890,000元。主要係使用補償金收入高於預期所致。
(三)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。
(四)業務外賸餘(短絀)：實際數687,024,960元，預算數978,040,000元。主要係業務外收入較預期為低所致。
(五)本期賸餘(短絀)：實際數537,404,898元，預算數823,577,000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9月30日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**58,930,885,075**	**100.00**	**負債**	**317,933,961**	**0.54**
流動資產	**27,236,279,485**	**46.22**	**流動負債**	**137,943,778**	**0.23**
現金	**10,868,580,749**	**18.44**	**應付款項**	**366,941**	**-**
銀行存款	10,868,510,749	18.44	應付代收款	366,941	-
零用及週轉金	70,000	-	**預收款項**	**137,576,837**	**0.23**
流動金融資產	**16,317,891,767**	**27.69**	預收收入	137,576,837	0.23
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,975,870	-	**長期負債**	**67,067,706**	**0.11**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,194,627	0.01	**長期債務**	**67,067,706**	**0.11**
其他金融資產－流動	16,311,721,270	27.68	應計退休金負債	67,067,706	0.11
應收款項	**47,138,640**	**0.08**	**其他負債**	**112,922,477**	**0.19**
應收票據	45,996,295	0.08	**什項負債**	**112,922,477**	**0.19**
其他應收款	1,142,345	-	存入保證金	77,736,266	0.13
預付款項	**1,873,630**	**-**	暫收及待結轉帳項	35,186,211	0.06
預付費用	1,873,630	-	**淨值**	**58,612,951,114**	**99.46**
短期貸墊款	**794,699**	**-**	**公積**	**8,665,365,184**	**14.70**
短期墊款	794,699	-	**特別公積**	**8,665,365,184**	**14.70**

瑠公農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年9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	14.70
其他長期投資	**162,645,571**	**0.28**	**累積餘絀**	**20,425,148,388**	**34.66**
什項長期投資	162,645,571	0.28	**累積賸餘**	**20,425,148,388**	**34.66**
準備金	**67,067,706**	**0.11**	累積賸餘	19,887,743,490	33.75
退休及離職準備金	67,067,706	0.11	本期賸餘	537,404,898	0.91
不動產、廠房及設備	**31,460,857,514**	**53.39**	**淨值其他項目**	**29,522,437,542**	**50.10**
土地	**30,138,818,889**	**51.14**	**累積其他綜合餘絀**	**29,522,437,542**	**50.10**
土地	30,138,818,889	51.14	未實現重估增值	29,522,437,542	50.10
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	**1,265,599,297**	**2.15**			
房屋及建築	1,748,452,503	2.97			
累計折舊－房屋及建築	-482,853,206	--			
機械及設備	**3,475,194**	**0.01**			
機械及設備	17,599,463	0.03			

瑠公農田水利事業作業基金

平　　衡　　表

中華民國115年9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	-14,124,269	--			
交通及運輸設備	**5,097,282**	**0.01**			
交通及運輸設備	15,884,263	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,786,981	--			
什項設備	**2,480,655**	**-**			
什項設備	6,094,382	0.01			
累計折舊－什項設備	-3,613,727	--			
購建中固定資產	**45,384,024**	**0.08**			
未完工程	45,384,024	0.08			
無形資產	**3,849,185**	**0.01**			
無形資產	**3,849,185**	**0.01**			
電腦軟體	3,326,327	0.01			
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9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	**58,930,885,075**	**100.00**	**合　計**	**58,930,885,075**	**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9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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	661,575	1,363,000	-701,425	-51.46
		累計數			--	4,584,239	10,022,000	-5,437,761	-54.26
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.09	1.00	109.00	487,649	448,000	39,649	8.85
		累計數	2.79	9.00	31.00	1,249,397	4,032,000	-2,782,603	-69.01
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	2,624.00	8,000.00	32.80	131,200	400,000	-268,800	-67.20
		累計數	18,589.64	42,000.00	44.26	929,482	2,100,000	-1,170,518	-55.74
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數		870.00			435,000	-435,000	-100.00
		累計數		6,340.00			3,170,000	-3,170,000	-100.00
構造物維護	座	本月數	0.53	1.00	53.00	42,726	80,000	-37,274	-46.59
		累計數	30.07	9.00	334.11	2,405,360	720,000	1,685,360	234.08
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	1.53	1.60	95.63	2,845,800	2,976,000	-130,200	-4.38
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9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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	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							

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9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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	163,108,000	24,371,830		24,371,830	14.94	-138,736,170	-85.06		
一次性項目		173,228,000			173,228,000	163,108,000	24,371,830		24,371,830	14.94	-138,736,170	-85.06		
房屋及建築		172,268,000		-574,000	171,694,000	161,694,000	23,634,950		23,634,950	14.62	-138,059,050	-85.38	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。
機械及設備		960,000			960,000	840,000	162,998		162,998	19.40	-677,002	-80.60	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。
交通及運輸設備				478,000	478,000	478,000	477,932		477,932	99.99	-68	-0.01		
什項設備				96,000	96,000	96,000	95,950		95,950	99.95	-50	-0.05		
總計		173,228,000			173,228,000	163,108,000	24,371,830		24,371,830	14.94	-138,736,170	-85.06		
房屋及建築		172,268,000		-574,000	171,694,000	161,694,000	23,634,950		23,634,950	14.62	-138,059,050	-85.38		
機械及設備		960,000			960,000	840,000	162,998		162,998	19.40	-677,002	-80.60		
交通及運輸設備				478,000	478,000	478,000	477,932		477,932	99.99	-68	-0.01		
什項設備				96,000	96,000	96,000	95,950		95,950	99.95	-50	-0.05		
總計		173,228,000			173,228,000	163,108,000	24,371,830		24,371,830	14.94	-138,736,170	-85.06		

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。