

瑠公農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 10 月 份

主辦會計人員

主計室主任 林元麒

基金主持人

瑠公管理處
處長 朱建偉

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年10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	768,000.00					773,329.00	768,000.00	5,329.00	0.69
租金及權利金收入	768,000.00						768,000.00	-768,000.00	100.00
其他建築物租金收入	768,000.00						768,000.00	-768,000.00	100.00
其他業務收入						773,329.00		773,329.00	
雜項業務收入						773,329.00		773,329.00	
業務成本與費用	367,188,000.00	12,685,577.00	58,737,000.00	-46,051,423.00	78.40	118,031,958.00	273,736,000.00	-155,704,042.00	56.88
行銷及業務費用	240,347,000.00	8,983,317.00	49,929,000.00	-40,945,683.00	82.01	68,154,037.00	169,423,000.00	-101,268,963.00	59.77
業務費用	240,347,000.00	8,983,317.00	49,929,000.00	-40,945,683.00	82.01	68,154,037.00	169,423,000.00	-101,268,963.00	59.77
管理及總務費用	85,141,000.00	3,665,531.00	6,147,000.00	-2,481,469.00	40.37	41,855,884.00	71,523,000.00	-29,667,116.00	41.48
管理費用及總務費用	85,141,000.00	3,665,531.00	6,147,000.00	-2,481,469.00	40.37	41,855,884.00	71,523,000.00	-29,667,116.00	41.48
研究發展及訓練費用	41,700,000.00	36,729.00	2,661,000.00	-2,624,271.00	98.62	8,022,037.00	32,790,000.00	-24,767,963.00	75.54
研究發展費用	37,700,000.00		2,350,000.00	-2,350,000.00	100.00	7,965,000.00	29,200,000.00	-21,235,000.00	72.72
訓練費用	4,000,000.00	36,729.00	311,000.00	-274,271.00	88.19	57,037.00	3,590,000.00	-3,532,963.00	98.41
業務賸餘(短絀)	-366,420,000.00	-12,685,577.00	-58,737,000.00	46,051,423.00	78.40	-117,258,629.00	-272,968,000.00	155,709,371.00	57.04
業務外收入	479,630,000.00	4,964,823.00	44,142,000.00	-39,177,177.00	88.75	681,092,170.00	458,646,000.00	222,446,170.00	48.50
財務收入	126,503,000.00	15,573,068.00	13,703,000.00	1,870,068.00	13.65	139,104,126.00	110,939,000.00	28,165,126.00	25.39
利息收入	125,802,000.00	15,571,023.00	13,703,000.00	1,868,023.00	13.63	125,268,544.00	110,238,000.00	15,030,544.00	13.63

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年10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	%
投資賸餘	701,000.00	2,045.00		2,045.00		13,835,582.00	701,000.00	13,134,582.00	1,873.69
其他業務外收入	353,127,000.00	-10,608,245.00	30,439,000.00	-41,047,245.00	134.85	541,988,044.00	347,707,000.00	194,281,044.00	55.87
財產交易賸餘		6,725,832.00		6,725,832.00		182,279,646.00		182,279,646.00	
租賃收入	341,005,000.00	-18,432,760.00	29,439,000.00	-47,871,760.00	162.61	336,411,686.00	337,605,000.00	-1,193,314.00	0.35
違規罰款收入	12,002,000.00	-16,458,057.00	1,000,000.00	-17,458,057.00	1,745.81	120,640.00	10,002,000.00	-9,881,360.00	98.79
雜項收入	120,000.00	17,556,740.00		17,556,740.00		23,176,072.00	100,000.00	23,076,072.00	23,076.00
業務外費用	90,081,000.00	433,573.00	5,349,000.00	-4,915,427.00	91.89	43,081,297.00	80,443,000.00	-37,361,703.00	46.44
其他業務外費用	90,081,000.00	433,573.00	5,349,000.00	-4,915,427.00	91.89	43,081,297.00	80,443,000.00	-37,361,703.00	46.44
財產交易短絀	200,000.00	1,312.00		1,312.00		21,782.00	100,000.00	-78,218.00	78.22
雜項費用	89,881,000.00	432,261.00	5,349,000.00	-4,916,739.00	91.92	43,059,515.00	80,343,000.00	-37,283,485.00	46.41
業務外賸餘(短絀)	389,549,000.00	4,531,250.00	38,793,000.00	-34,261,750.00	88.32	638,010,873.00	378,203,000.00	259,807,873.00	68.70
本期賸餘(短絀)	23,129,000.00	-8,154,327.00	-19,944,000.00	11,789,673.00	59.11	520,752,244.00	105,235,000.00	415,517,244.00	394.85

瑤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111年10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	%
本期其他綜合餘絀		-399,102.00		-399,102.00		6,312,933,749.00		6,312,933,749.00	
未實現重估增值		-399,102.00		-399,102.00		6,312,933,749.00		6,312,933,749.00	

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111年10月份

瑠公農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年10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」-399,102元及截至本月份「本期其他綜合損益」6,312,933,749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.其他建築物租金收入：實際數0元，預算數768,000元。主要係申請農田水利設施兼作其他使用規費，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。
- 2.雜項業務收入：實際數773,329元，預算數0元。主要係申請農田水利設施兼作其他使用規費，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數68,154,037元，預算數169,423,000元。主要係水路修補浚渫、機械及設備修護及外包較預期為低，致費用較預算數減少。
- 2.管理費用及總務費用：實際數41,855,884元，預算數71,523,000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.研究發展費用：實際數7,965,000元，預算數29,200,000元。主要係各項委辦計畫執行進度較預期為低所致。
- 4.訓練費用：實際數57,037元，預算數3,590,000元。主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-117,258,629元，預算數-272,968,000元。主要係業務成本與費用較預期為低。

業務外收入：

- 1.利息收入：實際數125,268,544元，預算數110,238,000元。主要係央行升息所致。
- 2.投資賸餘：實際數13,835,582元，預算數701,000元。主要係認列轉投資金融資產(台杉水牛二號生技創投有限合夥)投資收益。
- 3.財產交易賸餘：實際數182,279,646元，預算數0元。主要係參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘。
- 4.違規罰款收入：實際數120,640元，預算數10,002,000元。主要係土地使用補償金配合科目定義調整改列為雜項收入。
- 5.雜項收入：實際數23,176,072元，預算數100,000元。主要係土地使用補償金配合科目定義調整原為違規罰收入改列為雜項收入。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數21,782元，預算數100,000元。主要係目前僅辦理部分財產報廢所致。
- 2.雜項費用：實際數43,059,515元，預算數80,343,000元。主要係因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數638,010,873元，預算數378,203,000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520,752,244元，預算數105,235,000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111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,282,740,977.00	100.00	負債	286,406,595.00	0.53
流動資產	4,811,463,391.00	8.86	流動負債	129,727,142.00	0.24
現金	4,770,788,307.00	8.79	應付款項	545,577.00	-
銀行存款	4,770,718,307.00	8.79	應付代收款	545,577.00	-
零用及週轉金	70,000.00	-	預收款項	129,181,565.00	0.24
流動金融資產	11,533,498.00	0.02	預收收入	129,181,565.00	0.24
透過餘絀按公允價值衡量之			長期負債	60,807,229.00	0.11
金融資產 - 流動	1,975,870.00	-			
透過餘絀按公允價值衡量之			長期債務	60,807,229.00	0.11
金融資產評價調整 - 流動	9,557,628.00	0.02			
應收款項	27,839,258.00	0.05	應計退休金負債	60,807,229.00	0.11
應收票據	27,839,258.00	0.05	其他負債	95,872,224.00	0.18
預付款項	540,556.00	-	什項負債	95,872,224.00	0.18
預付費用	540,556.00	-	存入保證金	94,668,619.00	0.17
短期貸墊款	761,772.00	-	暫收及待結轉帳項	1,203,605.00	-
短期墊款	761,772.00	-	淨值	53,996,334,382.00	99.47
投資、長期應收款、貸墊款及準	20,075,240,993.00	36.98	公積	8,665,365,184.00	15.96
備金					
其他長期投資	200,000,000.00	0.37	特別公積	8,665,365,184.00	15.96

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項長期投資	200,000,000.00	0.37	特別公積	8,665,365,184.00	15.96
準備金	19,875,240,993.00	36.61	累積餘絀	17,781,606,883.00	32.76
退休及離職準備金	60,807,229.00	0.11	累積賸餘	17,781,606,883.00	32.76
改良及擴充準備金	19,814,433,764.00	36.50	累積賸餘	17,260,854,639.00	31.80
不動產、廠房及設備	29,392,753,186.00	54.15	本期賸餘	520,752,244.00	0.96
土地	28,167,309,657.00	51.89	淨值其他項目	27,549,362,315.00	50.75
土地	28,167,309,657.00	51.89	累積其他綜合餘絀	27,549,362,315.00	50.75
土地改良物	2,173.00	-	未實現重估增值	27,549,362,315.00	50.75
土地改良物	219,481.00	-			
累計折舊 - 土地改良物	-217,308.00	-			
房屋及建築	1,097,856,475.00	2.02			
房屋及建築	1,472,758,383.00	2.71			
累計折舊 - 房屋及建築	-374,901,908.00	-0.69			
機械及設備	4,538,917.00	0.01			
機械及設備	15,371,735.00	0.03			
累計折舊 - 機械及設備	-10,832,818.00	-0.02			
交通及運輸設備	6,014,408.00	0.01			
交通及運輸設備	14,543,996.00	0.03			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 交通及運輸設備	-8,529,588.00	-0.02			
什項設備	914,072.00	-			
什項設備	2,845,807.00	0.01			
累計折舊 - 什項設備	-1,931,735.00	-			
購建中固定資產	116,117,484.00	0.21			
待過戶房地產	333,075.00	-			
未完工程	115,784,409.00	0.21			
無形資產	2,567,907.00	-			
無形資產	2,567,907.00	-			
電腦軟體	2,567,907.00	-			
其他資產	715,500.00	-			
什項資產	715,500.00	-			
存出保證金	715,500.00	-			
合 計	54,282,740,977.00	100.00	合 計	54,282,740,977.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為213,585,927.00元。

瑤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111年10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		102,380,000.00			102,380,000.00	80,850,000.00	17,651,750.00		17,651,750.00	21.83	-63,198,250.00	78.17	主要係新店大樓更新改善工程廠商遲延申請估驗計價以及金門地區農塘改善工程代辦機關尚未請款所致。	積極督促廠商依施工进度申請估驗計價以及代辦機關依合約規定儘速請款。
一次性項目		102,380,000.00			102,380,000.00	80,850,000.00	17,651,750.00		17,651,750.00	21.83	-63,198,250.00	78.17		
房屋及建築		100,680,000.00		-478,000.00	100,202,000.00	78,672,000.00	15,554,428.00		15,554,428.00	19.77	-63,117,572.00	80.23		
機械及設備		850,000.00		232,000.00	1,082,000.00	1,082,000.00	1,011,667.00		1,011,667.00	93.50	-70,333.00	6.50		
交通及運輸設備		850,000.00		136,000.00	986,000.00	986,000.00	982,905.00		982,905.00	99.69	-3,095.00	0.31		
什項設備				110,000.00	110,000.00	110,000.00	102,750.00		102,750.00	93.41	-7,250.00	6.59		
總計		102,380,000.00			102,380,000.00	80,850,000.00	17,651,750.00		17,651,750.00	21.83	-63,198,250.00	78.17		
房屋及建築		100,680,000.00		-478,000.00	100,202,000.00	78,672,000.00	15,554,428.00		15,554,428.00	19.77	-63,117,572.00	80.23		
機械及設備		850,000.00		232,000.00	1,082,000.00	1,082,000.00	1,011,667.00		1,011,667.00	93.50	-70,333.00	6.50		
交通及運輸設備		850,000.00		136,000.00	986,000.00	986,000.00	982,905.00		982,905.00	99.69	-3,095.00	0.31		
什項設備				110,000.00	110,000.00	110,000.00	102,750.00		102,750.00	93.41	-7,250.00	6.59		
總計		102,380,000.00			102,380,000.00	80,850,000.00	17,651,750.00		17,651,750.00	21.83	-63,198,250.00	78.17		

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111年10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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				796,346.00	-	796,346.00	-
		累計數				4,216,185.00	5,145,000.00	- 928,815.00	- 18.05
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.07	-	-	162,917.00	-	162,917.00	-
		累計數	0.91	1.00	91.00	2,273,777.00	2,500,000.00	- 226,223.00	- 9.05
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	373.30	-	-	89,600.00	-	89,600.00	-
		累計數	5,120.04	10,812.00	47.36	1,228,868.00	2,595,000.00	- 1,366,132.00	- 52.64
構造物維護	座	本月數	43.50	-	-	543,829.00	-	543,829.00	-
		累計數	57.07	4.00	1,426.75	713,540.00	50,000.00	663,540.00	1,327.08
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	0.17	1.50	11.33	102,000.00	900,000.00	- 798,000.00	- 88.67
		累計數	1.70	14.60	11.64	1,020,000.00	8,760,000.00	- 7,740,000.00	- 88.36
三、農田水利設施更新改善		本月數				-	-	-	-
		累計數				-	6,000,000.00	- 6,000,000.00	- 100.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數			-		-	-	-
		累計數	-	1.00	-	-	6,000,000.00	- 6,000,000.00	- 100.00
構造物更新改善	座	本月數			-		-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-