

瑠公農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 112 年 5 月 份

主辦會計人員  林元麒

基金主持人  副處長吳仲榮

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年5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					776,642.00	384,000.00	392,642.00	102.25
其他業務收入	768,000.00					776,642.00	384,000.00	392,642.00	102.25
雜項業務收入	768,000.00					776,642.00	384,000.00	392,642.00	102.25
業務成本與費用	335,969,000.00	16,567,109.00	25,921,000.00	-9,353,891.00	36.09	58,051,711.00	122,755,000.00	-64,703,289.00	52.71
業務費用	225,620,000.00	12,449,060.00	19,450,000.00	-7,000,940.00	35.99	31,719,378.00	66,010,000.00	-34,290,622.00	51.95
業務費用	225,620,000.00	12,449,060.00	19,450,000.00	-7,000,940.00	35.99	31,719,378.00	66,010,000.00	-34,290,622.00	51.95
管理及總務費用	85,279,000.00	4,111,649.00	5,971,000.00	-1,859,351.00	31.14	26,279,433.00	44,530,000.00	-18,250,567.00	40.98
管理費用及總務費用	85,279,000.00	4,111,649.00	5,971,000.00	-1,859,351.00	31.14	26,279,433.00	44,530,000.00	-18,250,567.00	40.98
研究發展及訓練費用	25,070,000.00	6,400.00	500,000.00	-493,600.00	98.72	52,900.00	12,215,000.00	-12,162,100.00	99.57
研究發展費用	21,600,000.00						10,275,000.00	-10,275,000.00	100.00
訓練費用	3,470,000.00	6,400.00	500,000.00	-493,600.00	98.72	52,900.00	1,940,000.00	-1,887,100.00	97.27
業務賸餘(短絀)	-335,201,000.00	-16,567,109.00	-25,921,000.00	9,353,891.00	36.09	-57,275,069.00	-122,371,000.00	65,095,931.00	53.20
業務外收入	606,883,000.00	155,316,759.00	16,475,000.00	138,841,759.00	842.74	729,323,942.00	269,487,000.00	459,836,942.00	170.63
財務收入	135,402,000.00	23,978,078.00	13,785,000.00	10,193,078.00	73.94	62,577,524.00	35,605,000.00	26,972,524.00	75.75
利息收入	134,700,000.00	23,978,078.00	13,785,000.00	10,193,078.00	73.94	62,577,524.00	35,605,000.00	26,972,524.00	75.75
投資賸餘	702,000.00								
其他業務外收入	471,481,000.00	131,338,681.00	2,690,000.00	128,648,681.00	4,782.48	666,746,418.00	233,882,000.00	432,864,418.00	185.08

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年5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	%
財產交易賸餘	81,974,000.00					226,969,567.00	21,104,000.00	205,865,567.00	975.48
租賃收入	377,385,000.00	4,523,228.00	2,490,000.00	2,033,228.00	81.66	277,452,867.00	202,116,000.00	75,336,867.00	37.27
資產使用及權利金收入		125,555,808.00		125,555,808.00		145,107,425.00		145,107,425.00	
違規罰款收入	12,002,000.00		200,000.00	-200,000.00	100.00		10,602,000.00	-10,602,000.00	100.00
雜項收入	120,000.00	1,259,645.00		1,259,645.00		17,216,559.00	60,000.00	17,156,559.00	28,594.2
業務外費用	91,606,000.00	3,006,906.00	3,207,000.00	-200,094.00	6.24	10,852,266.00	38,066,000.00	-27,213,734.00	71.49
其他業務外費用	91,606,000.00	3,006,906.00	3,207,000.00	-200,094.00	6.24	10,852,266.00	38,066,000.00	-27,213,734.00	71.49
財產交易短絀	13,000.00					5,417.00	2,000.00	3,417.00	170.85
雜項費用	91,593,000.00	3,006,906.00	3,207,000.00	-200,094.00	6.24	10,846,849.00	38,064,000.00	-27,217,151.00	71.50
業務外賸餘(短絀)	515,277,000.00	152,309,853.00	13,268,000.00	139,041,853.00	1,047.95	718,471,676.00	231,421,000.00	487,050,676.00	210.46
本期賸餘(短絀)	180,076,000.00	135,742,744.00	-12,653,000.00	148,395,744.00	1,172.81	661,196,607.00	109,050,000.00	552,146,607.00	506.32

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112年5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	%
不重分類至餘絀之項目	-90,835,000.00					-31,164,651.00		-31,164,651.00	
未實現重估增值	-90,835,000.00					-31,164,651.00		-31,164,651.00	

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年5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」-31,164,651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776,642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31,719,378元，預算數66,010,000元。主要係因各項業務費用需求少並撙節開支，致費用較預期減少。

2.管理費用及總務費用:實際數26,279,433元，預算數44,530,000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0元，預算數10,275,000元。主要本處各項委辦計畫均尚未執行所致。

4.訓練費用：實際數52,900元，預算數1,940,000元。主要係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-57,275,069元，預算數-122,371,000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62,577,524元，預算數35,605,000元。主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入高於預期所致。

2.財產交易賸餘:實際數226,969,567元，預算數21,104,000元。主要係不動產變賣無法預期所致。

3.租賃收入：實際數277,452,867元，預算數202,116,000元。主要係預收112年全年土地租金於三月份認列所致。

4.資產使用及權利金收入：實際數145,107,425元，預算數0元。主要係設定地上權權利金及宿舍使用費收入覈實繳入所致。

5.違規罰款收入：實際數0元，預算數10,602,000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所致。

6.雜項收入：實際數17,216,559元，預算數60,000元。主要係土地使用補償金配合科目定義調整原為違規罰款收入改列為雜項收入所致。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數5,417元，預算數2,000元。主要係四月份辦理財產報廢較預期高所致。

2.雜項費用：實際數10,846,849元，預算數38,064,000元。主要係部分委辦計畫尚在規劃未執行所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數718,471,676元，預算數231,421,000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661,196,607元，預算數109,050,000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112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,685,356,514.00	100.00	負債	175,174,607.00	0.32
流動資產	4,858,730,211.00	8.88	流動負債	9,275,829.00	0.02
現金	4,800,685,188.00	8.78	應付款項	420,619.00	-
銀行存款	4,800,615,188.00	8.78	應付代收款	420,619.00	-
零用及週轉金	70,000.00	-	預收款項	8,855,210.00	0.02
流動金融資產	8,980,300.00	0.02	預收收入	8,855,210.00	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之	1,975,870.00	-	長期負債	64,590,627.00	0.12
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	7,004,430.00	0.01	長期債務	64,590,627.00	0.12
金融資產評價調整－流動					
應收款項	46,834,460.00	0.09	應計退休金負債	64,590,627.00	0.12
應收票據	46,834,460.00	0.09	其他負債	101,308,151.00	0.19
預付款項	73,630.00	-	什項負債	101,308,151.00	0.19
預付費用	73,630.00	-	存入保證金	91,104,209.00	0.17
短期貸墊款	2,156,633.00	-	暫收及待結轉帳項	10,203,942.00	0.02
短期墊款	2,156,633.00	-	淨值	54,510,181,907.00	99.68
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,492,091,487.00	37.47	公積	8,665,365,184.00	15.85

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他長期投資	187,045,571.00	0.34	特別公積	8,665,365,184.00	15.85
什項長期投資	187,716,290.00	0.34	特別公積	8,665,365,184.00	15.85
什項長期投資評價調整	-670,719.00	-	累積餘絀	18,375,987,812.00	33.60
準備金	20,305,045,916.00	37.13	累積賸餘	18,375,987,812.00	33.60
退休及離職準備金	64,590,627.00	0.12	累積賸餘	17,714,791,205.00	32.39
改良及擴充準備金	20,240,455,289.00	37.01	本期賸餘	661,196,607.00	1.21
不動產、廠房及設備	29,331,990,611.00	53.64	淨值其他項目	27,468,828,911.00	50.23
土地	28,086,236,057.00	51.36	累積其他綜合餘絀	27,468,828,911.00	50.23
土地	28,086,236,057.00	51.36	未實現重估增值	27,468,828,911.00	50.23
土地改良物	2,173.00	-			
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	1,192,824,747.00	2.18			
房屋及建築	1,576,350,701.00	2.88			
累計折舊－房屋及建築	-383,525,954.00	-0.70			
機械及設備	3,871,436.00	0.01			
機械及設備	15,558,735.00	0.03			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-11,687,299.00	-0.02			
交通及運輸設備	5,771,109.00	0.01			
交通及運輸設備	13,568,796.00	0.02			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,797,687.00	-0.01			
什項設備	926,591.00	-			
什項設備	2,973,273.00	0.01			
累計折舊－什項設備	-2,046,682.00	-			
購建中固定資產	42,358,498.00	0.08			
待過戶房地產	237,100.00	-			
未完工程	42,121,398.00	0.08			
無形資產	2,375,063.00	-			
無形資產	2,375,063.00	-			
電腦軟體	2,375,063.00	-			
其他資產	169,142.00	-			
什項資產	15,500.00	-			
存出保證金	15,500.00	-			
待處理資產	153,642.00	-			

瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他待處理資產	153,642.00	-			
合 計	54,685,356,514.00	100.00	合 計	54,685,356,514.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為200,654,628.00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112年5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		44,095,000.00			44,095,000.00	19,920,000.00	12,734,319.00		12,734,319.00	63.93	-7,185,681.00	36.07	主要係新店大樓 更新改善工程驗 收延遲	儘速辦理驗收及 撥款程序
一次性項目		44,095,000.00			44,095,000.00	19,920,000.00	12,734,319.00		12,734,319.00	63.93	-7,185,681.00	36.07		
房屋及建築		42,300,000.00			42,300,000.00	18,600,000.00	12,413,934.00		12,413,934.00	66.74	-6,186,066.00	33.26		
機械及設備		1,575,000.00		-102,000.00	1,473,000.00	998,000.00					-998,000.00	100.00		
交通及運輸設備		170,000.00		43,000.00	213,000.00	213,000.00	212,352.00		212,352.00	99.70	-648.00	0.30		
什項設備		50,000.00		59,000.00	109,000.00	109,000.00	108,033.00		108,033.00	99.11	-967.00	0.89		
總計		44,095,000.00			44,095,000.00	19,920,000.00	12,734,319.00		12,734,319.00	63.93	-7,185,681.00	36.07		
房屋及建築		42,300,000.00			42,300,000.00	18,600,000.00	12,413,934.00		12,413,934.00	66.74	-6,186,066.00	33.26		
機械及設備		1,575,000.00		-102,000.00	1,473,000.00	998,000.00					-998,000.00	100.00	年度資訊硬體設 備需求尚規劃中	規劃完竣後儘速 辦理採購程序
交通及運輸設備		170,000.00		43,000.00	213,000.00	213,000.00	212,352.00		212,352.00	99.70	-648.00	0.30		
什項設備		50,000.00		59,000.00	109,000.00	109,000.00	108,033.00		108,033.00	99.11	-967.00	0.89		
總計		44,095,000.00			44,095,000.00	19,920,000.00	12,734,319.00		12,734,319.00	63.93	-7,185,681.00	36.07		

瑠公農田水利事業作業基金
112年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
 中華民國112年1月1日至112年6月30日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					待分配數 (1)	本 期 預 算 分 配 數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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月	2月	3 月	4月	5 月	6月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		44,095			44,095	24,075	5,400	6,400	470	7,600	50	100	20,020	45.40	44,095
土地														-	
土地改良物														-	
房屋及建築		42,300			42,300	23,700	5,000	6,100		7,500			18,600	43.97	42,300
機械及設備		1,575		-102	1,473	375	400	300	250	100	-52	100	1,098	74.54	1,473
交通及運輸設備		170		43	213				170		43		213	100.00	213
什項設備		50		59	109				50		59		109	100.00	109
合 計		44,095			44,095	24,075	5,400	6,400	470	7,600	50	100	20,020	45.40	44,095

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112年5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				1,026,519.00	4,390,000.00	- 3,363,481.00	- 76.62
		累計數				1,829,473.00	7,530,000.00	- 5,700,527.00	- 75.70
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.70	5.00	34.00	762,909.00	2,240,000.00	- 1,477,091.00	- 65.94
		累計數	2.36	10.00	23.60	1,057,183.00	4,480,000.00	- 3,422,817.00	- 76.40
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	1,809.16	-	-	90,458.00	-	90,458.00	-
		累計數	7,161.16	10,000.00	71.61	358,058.00	500,000.00	- 141,942.00	- 28.39
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	72.44	3,500.00	2.07	36,221.00	1,750,000.00	- 1,713,779.00	- 97.93
		累計數	72.44	3,500.00	2.07	36,221.00	1,750,000.00	- 1,713,779.00	- 97.93
構造物維護	座	本月數	1.71	5.00	34.20	136,931.00	400,000.00	- 263,069.00	- 65.77
		累計數	4.73	10.00	47.30	378,011.00	800,000.00	- 421,989.00	- 52.75
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	0.17	0.20	85.00	316,200.00	372,000.00	- 55,800.00	- 15.00
		累計數	0.85	0.80	106.25	1,581,000.00	1,488,000.00	93,000.00	6.25
三、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	-	-	-	-	-	-	-
構造物更新改善	座	本月數		-	-		-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-