

金 基 業 作 事 利 水 田 農 公 瑠

報 月 計 會

中 華 民 國 111 年 5 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



2

璦公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111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					753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86
租金及權利金收入	768,000.00					753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86
其他建築物租金收入	768,000.00					753,710.00	768,000.00	-14,290.00	1.86
業務成本與費用	367,188,000.00	14,330,112.00	28,499,000.00	-14,168,888.00	49.72	56,234,027.00	121,640,000.00	-65,405,973.00	53.77
行銷及業務費用	240,347,000.00	10,841,062.00	15,528,000.00	-4,686,938.00	30.18	33,788,764.00	63,569,000.00	-29,780,236.00	46.85
業務費用	240,347,000.00	10,841,062.00	15,528,000.00	-4,686,938.00	30.18	33,788,764.00	63,569,000.00	-29,780,236.00	46.85
管理及總務費用	85,141,000.00	3,489,050.00	6,166,000.00	-2,676,950.00	43.41	22,424,366.00	39,924,000.00	-17,499,634.00	43.83
管理費用及總務費用	85,141,000.00	3,489,050.00	6,166,000.00	-2,676,950.00	43.41	22,424,366.00	39,924,000.00	-17,499,634.00	43.83
研究發展及訓練費用	41,700,000.00		6,805,000.00	-6,805,000.00	100.00	20,897.00	18,147,000.00	-18,126,103.00	99.88
研究發展費用	37,700,000.00		6,350,000.00	-6,350,000.00	100.00		16,450,000.00	-16,450,000.00	100.00
訓練費用	4,000,000.00		455,000.00	-455,000.00	100.00	20,897.00	1,697,000.00	-1,676,103.00	98.77
業務賸餘(短絀)	-366,420,000.00	-14,330,112.00	-28,499,000.00	14,168,888.00	49.72	-55,480,317.00	-120,872,000.00	65,391,683.00	54.10
業務外收入	479,630,000.00	16,988,210.00	13,932,000.00	3,056,210.00	21.94	419,807,871.00	169,481,000.00	250,326,871.00	147.70
財務收入	126,503,000.00	13,530,359.00	11,212,000.00	2,318,359.00	20.68	42,289,750.00	46,092,000.00	-3,802,250.00	8.25
利息收入	125,802,000.00	13,530,359.00	11,212,000.00	2,318,359.00	20.68	42,289,750.00	46,092,000.00	-3,802,250.00	8.25
投資賸餘	701,000.00								
其他業務外收入	353,127,000.00	3,457,851.00	2,720,000.00	737,851.00	27.13	377,518,121.00	123,389,000.00	254,129,121.00	205.96

瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 年 度				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						86,108,607.00		86,108,607.00	
租賃收入	341,005,000.00	2,265,619.00	1,700,000.00	565,619.00	33.27	275,633,387.00	118,327,000.00	157,306,387.00	132.94
違規罰款收入	12,002,000.00	1,185,189.00	1,000,000.00	185,189.00	18.52	14,430,733.00	5,002,000.00	9,428,733.00	188.50
雜項收入	120,000.00	7,043.00	20,000.00	-12,957.00	64.79	1,345,394.00	60,000.00	1,285,394.00	2,142.32
業務外費用	90,081,000.00	185,000.00	4,807,000.00	-4,622,000.00	96.15	33,823,094.00	48,668,000.00	-14,844,906.00	30.50
其他業務外費用	90,081,000.00	185,000.00	4,807,000.00	-4,622,000.00	96.15	33,823,094.00	48,668,000.00	-14,844,906.00	30.50
財產交易短絀	200,000.00						60,000.00	-60,000.00	100.00
雜項費用	89,881,000.00	185,000.00	4,807,000.00	-4,622,000.00	96.15	33,823,094.00	48,608,000.00	-14,784,906.00	30.42
業務外賸餘(短絀)	389,549,000.00	16,803,210.00	9,125,000.00	7,678,210.00	84.14	385,984,777.00	120,813,000.00	265,171,777.00	219.49
本期賸餘(短絀)	23,129,000.00	2,473,098.00	-19,374,000.00	21,847,098.00	112.77	330,504,460.00	-59,000.00	330,563,460.00	560,277.00
本期其他綜合餘絀		6,335,228,893.00		6,335,228,893.00		6,323,362,442.00		6,323,362,442.00	
未實現重估增值		6,335,228,893.00		6,335,228,893.00		6,323,362,442.00		6,323,362,442.00	

瑠公農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111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」6,335,228,893元及截至本月份「本期其他綜合損益」6,323,362,442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：

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數33,788,764元，預算數63,569,000元。主要係土地改良物修護、機械及設備修護及外包持續作業中，致費用較預算數減少。
2. 管理費用及總務費用：實際數22,424,366元，預算數39,924,000元。主要係實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
3. 研究發展費用：實際數0元，預算數16,450,000元。主要係本處各項委辦計畫已發包尚未撥款所致。
4. 訓練費用：實際數20,897元，預算數1,697,000元。主要係疫情轉趨嚴重，延後辦理員工在職訓練所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-55,480,317元，預算數-120,872,000元。主要係業務成本與費用較預期為低。

業務外收入：

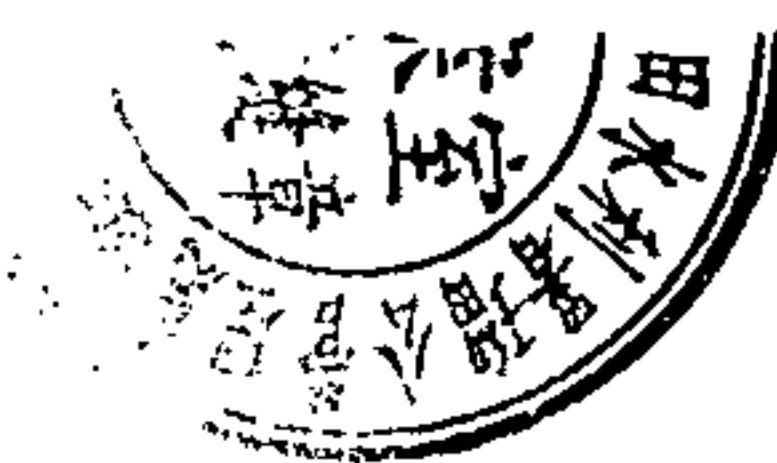
1. 財產交易賸餘：實際數86,108,607元，預算數0元。主要係不動產變賣無法預期所致。
2. 租賃收入：實際數275,633,387元，預算數118,327,000元。主要係111年租金為一年期租約，依契約需於前一年度繳付，於元月份全數認列，嗣後年度將妥適分配。
3. 違規罰款收入：實際數14,430,733元，預算數5,002,000元。主要係積極處理違規占用土地並罰款，致較預算數增加。
4. 雜項收入：實際數1,345,394元，預算數60,000元。主要係稅捐單位退還110年溢繳之地價稅。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數0元，預算數60,000元。主要係尚未辦理財產報廢所致。
2. 雜項費用：實際數33,823,094元，預算數48,608,000元。主要係各項委辦及分擔計畫執行進度低於預期所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數385,984,777元，預算數120,813,000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330,504,460元，預算數-59,000元。主要係業務外收入較預期為高所致。



璦公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,011,978,151.00	100.00	負債	195,462,860.00	0.36
流動資產	4,535,095,785.00	8.40	流動負債	33,779,773.00	0.06
現金	4,447,496,203.00	8.23	應付款項	527,757.00	-
銀行存款	4,447,326,203.00	8.23	應付代收款	527,757.00	-
零用及週轉金	170,000.00	-	預收款項	33,252,016.00	0.06
流動金融資產	11,533,498.00	0.02	預收收入	33,252,016.00	0.06
透過餘絀按公允價值衡量之	2,009,960.00		長期負債	60,807,229.00	0.11
金融資產－流動			長期債務	60,807,229.00	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之	9,523,538.00	0.02	應計退休金負債	60,807,229.00	0.11
金融資產評價調整－流動			其他負債	100,875,858.00	0.19
應收款項	74,355,364.00	0.14	什項負債	100,875,858.00	0.19
應收票據	74,355,364.00	0.14	存入保證金	94,554,967.00	0.18
預付款項	208,906.00	-	應付保管款	910,140.00	-
預付費用	208,906.00	-	暫收及待結轉帳項	5,410,751.00	0.01
短期貸墊款	1,501,814.00	-	淨值	53,816,515,291.00	99.64
短期墊款	1,501,814.00	-	公積	8,665,365,184.00	16.04
投資、長期應收款、貸墊款及準	20,070,328,159.00	37.16			
備金					
其他長期投資	200,000,000.00	0.37			



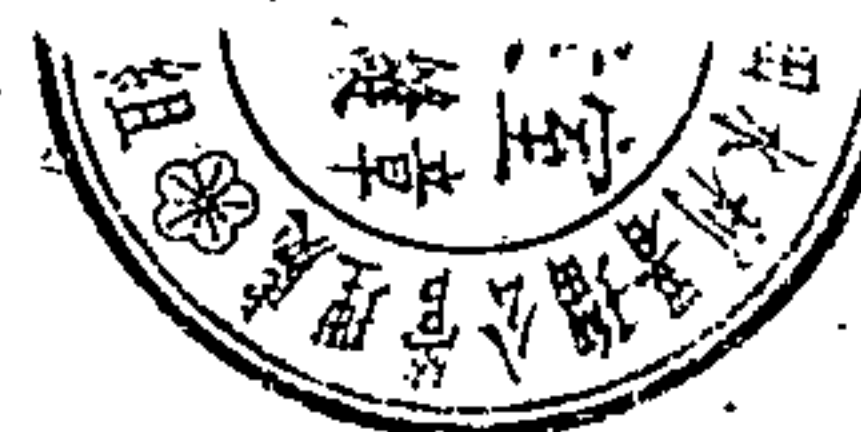
瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5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	16.04
準備金	19,870,328,159.00	36.79	特別公積	8,665,365,184.00	16.04
退休及離職準備金	60,807,229.00	0.11	累積餘絀	17,591,359,099.00	32.57
改良及擴充準備金	19,809,520,930.00	36.68	累積賸餘	17,591,359,099.00	32.57
不動產、廠房及設備	29,403,002,760.00	54.44	累積賸餘	17,260,854,639.00	31.96
土地	28,177,777,447.00	52.17	本期賸餘	330,504,460.00	0.61
土地	28,177,777,447.00	52.17	淨值其他項目	27,559,791,008.00	51.03
土地改良物	2,173.00	-	累積其他綜合餘絀	27,559,791,008.00	51.03
土地改良物	219,481.00	-	未實現重估增值	27,559,791,008.00	51.03
累計折舊－土地改良物	217,308.00	-			
房屋及建築	1,104,621,300.00	2.05			
房屋及建築	1,469,114,718.00	2.72			
累計折舊－房屋及建築	364,493,418.00	0.67			
機械及設備	4,301,466.00	0.01			
機械及設備	15,704,893.00	0.03			
累計折舊－機械及設備	11,403,427.00	0.02			
交通及運輸設備	5,477,435.00	0.01			



瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	13,883,767.00	0.03			
累計折舊－交通及運輸設備	8,406,332.00	0.02			
什項設備	894,703.00	-			
什項設備	2,823,037.00	0.01			
累計折舊－什項設備	1,928,334.00	-			
購建中固定資產	109,928,236.00	0.20			
待過戶房地產	97,102.00				
未完工程	109,831,134.00	0.20			
無形資產	2,835,947.00	0.01			
無形資產	2,835,947.00	0.01			
電腦軟體	2,835,947.00	0.01			
其他資產	715,500.00	-			
什項資產	715,500.00	-			
存出保證金	715,500.00	-			
合 計	54,011,978,151.00	100.00	合 計	54,011,978,151.00	100.00

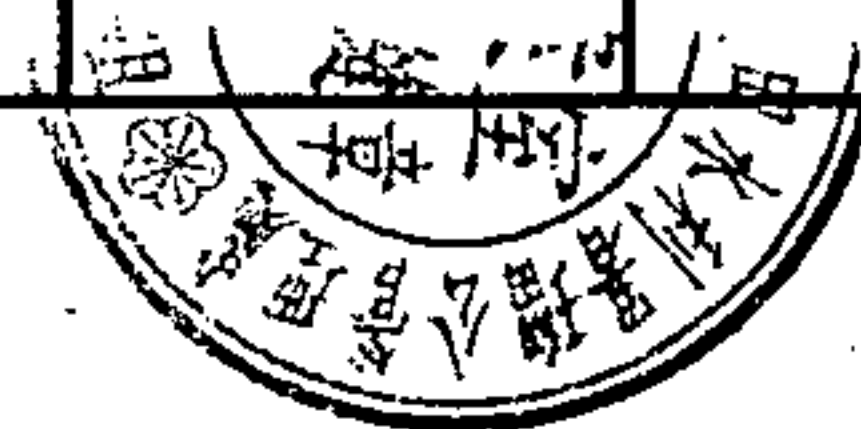
註：信託代理與保證資產（負債）科目為213,214,601.00元。



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111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		102,380,000.00			102,380,000.00	46,304,000.00	9,624,481.00		9,624,481.00	20.79	-36,679,519.00	79.21		
一次性項目		102,380,000.00			102,380,000.00	46,304,000.00	9,624,481.00		9,624,481.00	20.79	-36,679,519.00	79.21		
房屋及建築		100,680,000.00		-222,000.00	100,458,000.00	45,232,000.00	9,313,803.00		9,313,803.00	20.59	-35,918,197.00	79.41	都更分回房屋交屋延遲	洽請建設公司完成法定程序後儘速辦理交屋
機械及設備		850,000.00		222,000.00	1,072,000.00	222,000.00	212,765.00		212,765.00	95.84	-9,235.00	4.16		
交通及運輸設備		850,000.00			850,000.00	850,000.00	97,913.00		97,913.00	11.52	-752,087.00	88.48	車輛已完成採購,因疫情車商延遲交車	洽請車商儘快交車
什項設備														
總計		102,380,000.00			102,380,000.00	46,304,000.00	9,624,481.00		9,624,481.00	20.79	-36,679,519.00	79.21		
房屋及建築		100,680,000.00		-222,000.00	100,458,000.00	45,232,000.00	9,313,803.00		9,313,803.00	20.59	-35,918,197.00	79.41		
機械及設備		850,000.00		222,000.00	1,072,000.00	222,000.00	212,765.00		212,765.00	95.84	-9,235.00	4.16		
交通及運輸設備		850,000.00			850,000.00	850,000.00	97,913.00		97,913.00	11.52	-752,087.00	88.48		
什項設備														
總計		102,380,000.00			102,380,000.00	46,304,000.00	9,624,481.00		9,624,481.00	20.79	-36,679,519.00	79.21		



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5月份

單位:新台幣元

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				276,506.00	500,000.00	-223,494.00	-44.70
		累計數				665,664.00	1,975,000.00	-1,309,336.00	-66.30
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.06	0.20	30.00	156,074.00	500,000.00	-343,926.00	-68.79
		累計數	0.11	0.30	36.67	282,409.00	750,000.00	-467,591.00	-62.35
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	371.43	0.00		89,142.00	0.00	89,142.00	0.00
		累計數	1,339.91	5,000.00	26.80	321,578.00	1,200,000.00	-878,422.00	-73.20
構造物維護	座	本月數	2.50	0.00		31,290.00	0.00	31,290.00	0.00
		累計數	4.93	2.00	246.50	61,677.00	25,000.00	36,677.00	146.71
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	0.17	1.60	10.63	102,000.00	960,000.00	-858,000.00	-89.38
		累計數	0.85	7.00	12.14	510,000.00	4,200,000.00	-3,690,000.00	-87.86
三、農田水利設施更新改善		本月數				0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	-100.00
		累計數				0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	-100.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.25	0.00	0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	-100.00
		累計數	0.00	0.25	0.00	0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	-100.00
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

