

瑠公農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國110年7月份

主辦會計人員  林元麒

基金主持人

 朱建偉



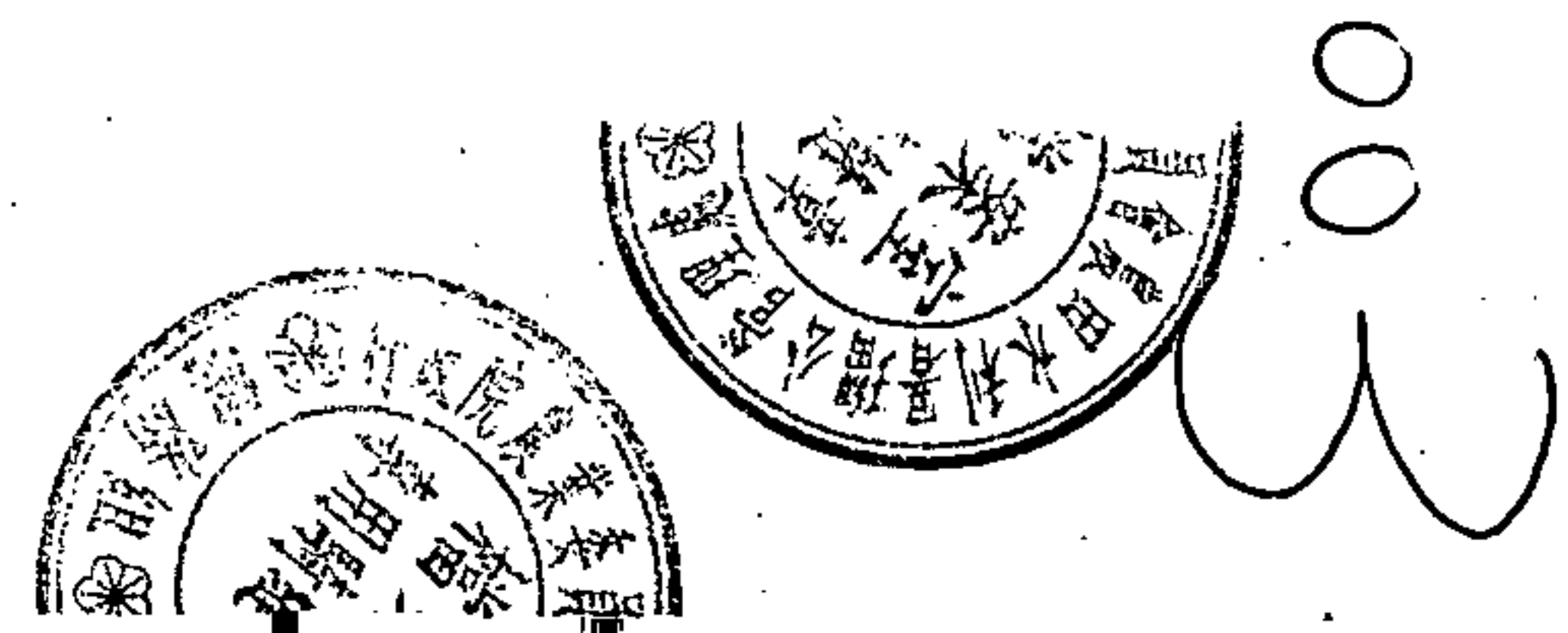
瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年7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	2,910,000.00	-1,039.00		-1,039.00		770,192.00	2,910,000.00	-2,139,808.00	73.53
租金及權利金收入	768,000.00	-1,039.00		-1,039.00		770,192.00	768,000.00	2,192.00	0.29
其他建築物租金收入	768,000.00	-1,039.00		-1,039.00		770,192.00	768,000.00	2,192.00	0.29
其他業務收入	2,142,000.00						2,142,000.00	-2,142,000.00	100.00
雜項業務收入	2,142,000.00						2,142,000.00	-2,142,000.00	100.00
業務成本與費用	774,383,000.00	12,981,217.00	56,281,000.00	-43,299,783.00	76.93	71,884,769.00	455,603,000.00	-383,718,231.00	84.22
行銷及業務費用	620,838,000.00	9,761,679.00	48,612,000.00	-38,850,321.00	79.92	41,410,852.00	338,918,000.00	-297,507,148.00	87.78
業務費用	620,838,000.00	9,761,679.00	48,612,000.00	-38,850,321.00	79.92	41,410,852.00	338,918,000.00	-297,507,148.00	87.78
管理及總務費用	97,515,000.00	3,219,538.00	7,299,000.00	-4,079,462.00	55.89	30,389,417.00	62,385,000.00	-31,995,583.00	51.29
管理費用及總務費用	97,515,000.00	3,219,538.00	7,299,000.00	-4,079,462.00	55.89	30,389,417.00	62,385,000.00	-31,995,583.00	51.29
研究發展及訓練費用	56,030,000.00		370,000.00	-370,000.00	100.00	84,500.00	54,300,000.00	-54,215,500.00	99.84
研究發展費用	51,250,000.00						51,250,000.00	-51,250,000.00	100.00
訓練費用	4,780,000.00		370,000.00	-370,000.00	100.00	84,500.00	3,050,000.00	-2,965,500.00	97.23
業務賸餘(短絀)	-771,473,000.00	-12,982,256.00	-56,281,000.00	43,298,744.00	76.93	-71,114,577.00	-452,693,000.00	381,578,423.00	84.29
業務外收入	948,933,000.00	88,338,105.00	60,138,000.00	28,200,105.00	46.89	736,093,972.87	770,485,000.00	-34,391,027.13	4.46
財務收入	231,289,000.00	16,123,583.00	16,234,000.00	-110,417.00	0.68	81,202,767.00	141,414,000.00	-60,211,233.00	42.58
利息收入	231,289,000.00	16,123,583.00	16,234,000.00	-110,417.00	0.68	81,202,767.00	141,414,000.00	-60,211,233.00	42.58



瑠公農田水利事業作業基金

收支餘絀表

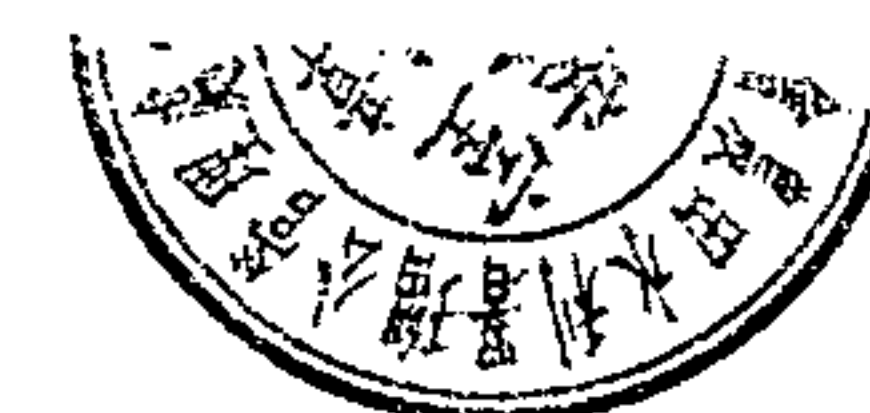
中華民國110年7月份

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	%
其他業務外收入	717,644,000.00	72,214,522.00	43,904,000.00	28,310,522.00	64.48	654,891,205.87	629,071,000.00	25,820,205.87	4.10
財產交易賸餘	363,517,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	100.00	254,520,069.00	313,517,000.00	-58,996,931.00	18.82
租賃收入	341,005,000.00	72,098,654.00	32,818,000.00	39,280,654.00	119.69	329,083,423.00	307,907,000.00	21,176,423.00	6.88
違規罰款收入	12,002,000.00	115,868.00	1,001,000.00	-885,132.00	88.42	10,369,168.00	7,002,000.00	3,367,168.00	48.09
雜項收入	1,120,000.00		85,000.00	-85,000.00	100.00	60,918,545.87	645,000.00	60,273,545.87	9,344.7
業務外費用	103,232,000.00	5,555,200.00	4,063,000.00	1,492,200.00	36.73	32,197,360.00	82,547,000.00	-50,349,640.00	61.00
其他業務外費用	103,232,000.00	5,555,200.00	4,063,000.00	1,492,200.00	36.73	32,197,360.00	82,547,000.00	-50,349,640.00	61.00
財產交易短絀	107,000.00					1,220.00	107,000.00	-105,780.00	98.86
雜項費用	103,125,000.00	5,555,200.00	4,063,000.00	1,492,200.00	36.73	32,196,140.00	82,440,000.00	-50,243,860.00	60.95
業務外賸餘(短絀)	845,701,000.00	82,782,905.00	56,075,000.00	26,707,905.00	47.63	703,896,612.87	687,938,000.00	15,958,612.87	2.32
本期賸餘(短絀)	74,228,000.00	69,800,649.00	-206,000.00	-70,006,649.00	33,983.81	632,782,035.87	235,245,000.00	397,537,035.87	168.99

註：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、本月份及截至本月份「本期其他綜合損益」皆無發生數。



004

瑠公農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年7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、本月份及截至本月份「本期其他綜合損益」皆無發生數。

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0元，預算數0元，累計實際數0元，累計預算數2,142,000元。本項收入係109年度水利會會費收入轉列，本處以往會費均自行編列支出預算負擔，並未受主管機關補助，故本項未有實際收入。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數9,761,679元，預算數48,612,000元，累計實際數41,410,852元，累計預算數338,918,000元。主要係金額較大之應納財產稅已分配但尚未至應繳納月份，致費用較預算數減少。

2.管理費用及總務費用:實際數3,219,538元，預算數7,299,000元，累計實際數30,389,417元，累計預算數62,385,000元。主要係本處摺各項開支，致費用較預算數減少。

3.研究發展費用:實際數0元，預算數0元，累計實際數0元，累計預算數51,250,000元。主要係本處各項委辦計畫均尚未執行所致。

4.訓練費用：實際數0元，預算數370,000元，累計實際數84,500元，累計預算數3,050,000元。主要係受疫情影響外部研習課程及員工在職訓練均暫停舉辦所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-12,982,256元，預算數-56,281,000元，累計實際數-71,114,577元，累計預算數-452,693,000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16,123,583元，預算數16,234,000元，累計實際數81,202,767元，累計預算數141,414,000元。主要係預算數乃依109年度預算數編列，目前市場利率水準已大幅降低所致。

2.財產交易賸餘:實際數0元，預算數10,000,000元，累計實際數254,520,069元，累計預算數313,517,000元。主要係自2月後無不動產變賣所致。

3.租賃收入：實際數72,098,654元，預算數32,818,000元，累計實際數329,083,423元，累計預算數307,907,000元。累計實際數較累計預算數差異未達百分之十。

4.違規罰款收入：實際數115,868元，預算數1,001,000元，累計實際數10,369,168元，累計預算數7,002,000元。主要係本處同仁不畏各種壓力積極處理違規占用土地，增加使用補償金收入所致。

5.雜項收入：實際數0元，預算數85,000元，累計實際數60,918,545.87元，累計預算數645,000元。主要係農田水利會聯合會解散，於1月份歸還本處20餘年前捐贈之災害復建補助基金所致。

業務外費用：

1.財產交易短絀:實際數0元，預算數0元，累計實際數1,220元，累計預算數107,000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5,555,200元，預算數4,063,000元，累計實際數32,196,140元，累計預算數82,440,000元。主要係今年度本處各項委辦及分擔計畫僅有部分執行所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數82,782,905元，預算數56,075,000元，累計實際數703,896,612.87元，累計預算數687,938,000元。累計實際數較累計預算數差異未達百分之十。

本期賸餘(短絀)：實際數69,800,649元，預算數-206,000元，累計實際數632,782,035.87元，累計預算數235,245,000元。主要係業務成本與費用較預期為低所致。



瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	26,496,175,375.28	100.00	負債	241,243,759.00	0.91
流動資產	4,329,279,031.00	16.34	流動負債	85,510,540.00	0.32
現金	4,304,957,296.00	16.25	應付款項	900,332.00	0.00
銀行存款	4,304,787,296.00	16.25	應付代收款	900,332.00	0.00
零用及週轉金	170,000.00	0.00	預收款項	84,610,208.00	0.32
流動金融資產	2,009,960.00	0.01	預收收入	84,610,208.00	0.32
透過餘絀按公允價值衡量之	2,009,960.00	0.01	長期負債	60,497,354.00	0.23
金融資產－流動			長期債務	60,497,354.00	0.23
應收款項	21,814,511.00	0.08	應計退休金負債	60,497,354.00	0.23
應收票據	21,814,511.00	0.08	其他負債	95,235,865.00	0.36
預付款項	150,214.00	0.00	什項負債	95,235,865.00	0.36
預付費用	150,214.00	0.00	存入保證金	94,851,553.00	0.36
短期貸墊款	347,050.00	0.00	暫收及待結轉帳項	384,312.00	0.00
短期墊款	347,050.00	0.00			
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,093,150,167.87	75.83	淨值	26,254,931,616.28	99.09
其他長期投資	228,814,708.87	0.86	公積	8,665,365,183.08	32.70
什項長期投資	228,814,708.87	0.86	特別公積	8,665,365,183.08	32.70



00

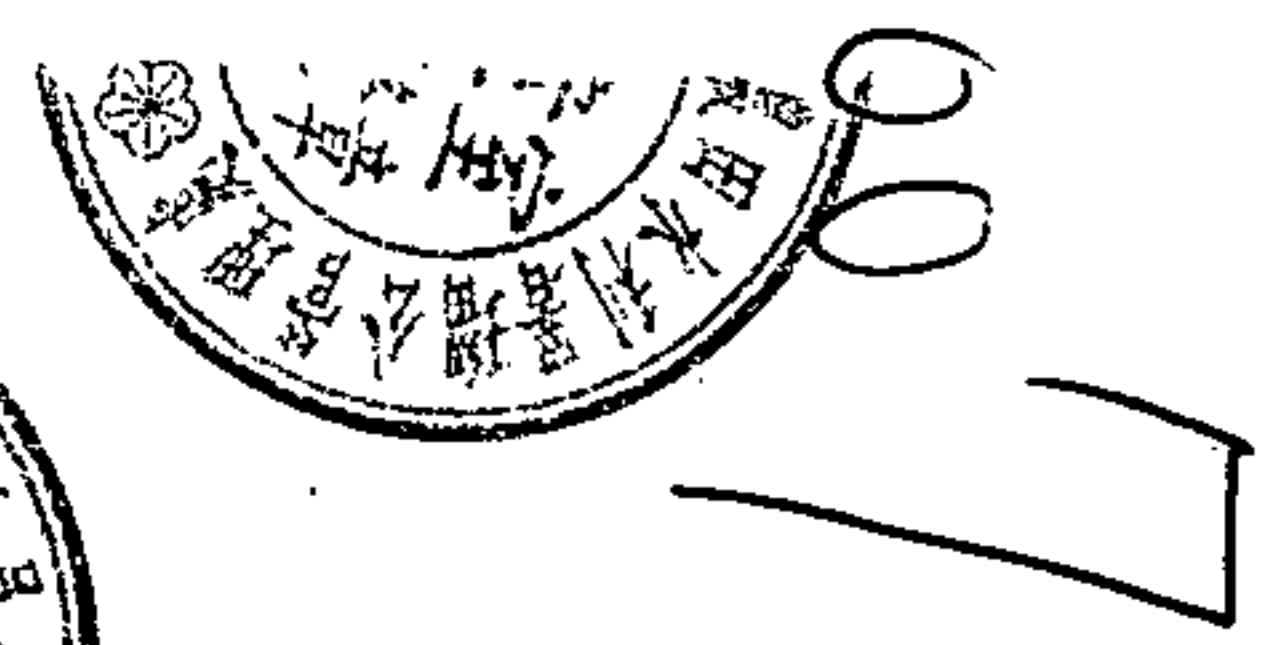
瑠公農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
準備金	19,864,335,459.00	74.97	特別公積	8,665,365,183.08	32.70
退休及離職準備金	60,497,354.00	0.23	累積餘絀	17,329,401,010.20	65.40
改良及擴充準備金	19,803,838,105.00	74.74	累積賸餘	17,329,401,010.20	65.40
不動產、廠房及設備	2,069,800,734.41	7.81	累積賸餘	16,696,618,974.33	63.02
土地	361,923,027.50	1.37	本期賸餘	632,782,035.87	2.39
土地	361,923,027.50	1.37	淨值其他項目	260,165,423.00	0.98
房屋及建築	1,552,740,385.00	5.86	累積其他綜合餘絀	260,165,423.00	0.98
房屋及建築	1,709,795,964.00	6.45	未實現重估增值	260,165,423.00	0.98
累計折舊－房屋及建築	157,055,579.00	0.59			
機械及設備	38,212,302.91	0.14			
機械及設備	50,013,259.91	0.19			
累計折舊－機械及設備	11,800,957.00	0.04			
交通及運輸設備	6,882,565.00	0.03			
交通及運輸設備	14,380,844.00	0.05			
累計折舊－交通及運輸設備	7,498,279.00	0.03			
什項設備	1,000,295.00	0.00			
什項設備	1,579,630.00	0.01			



瑠公農田水利事業作業基金

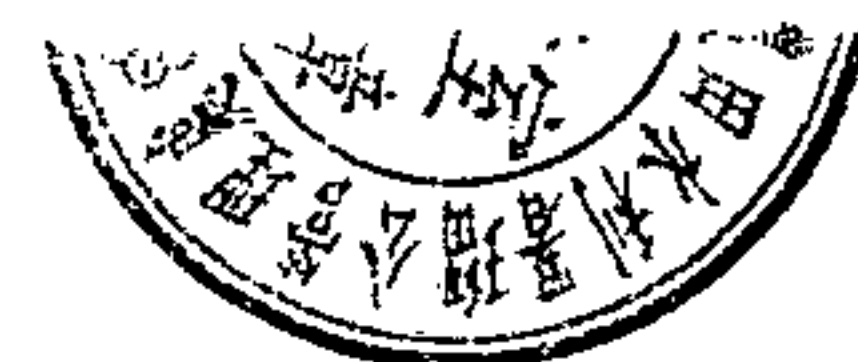
平 衡 表

中華民國110年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	579,335.00	0.00			
購建中固定資產	109,042,159.00	0.41			
未完工程	109,042,159.00	0.41			
無形資產	3,229,942.00	0.01			
無形資產	3,229,942.00	0.01			
電腦軟體	3,229,942.00	0.01			
其他資產	715,500.00	0.00			
什項資產	715,500.00	0.00			
存出保證金	715,500.00	0.00			
合 計	26,496,175,375.28	100.00	合 計	26,496,175,375.28	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為213,683,405.00元。

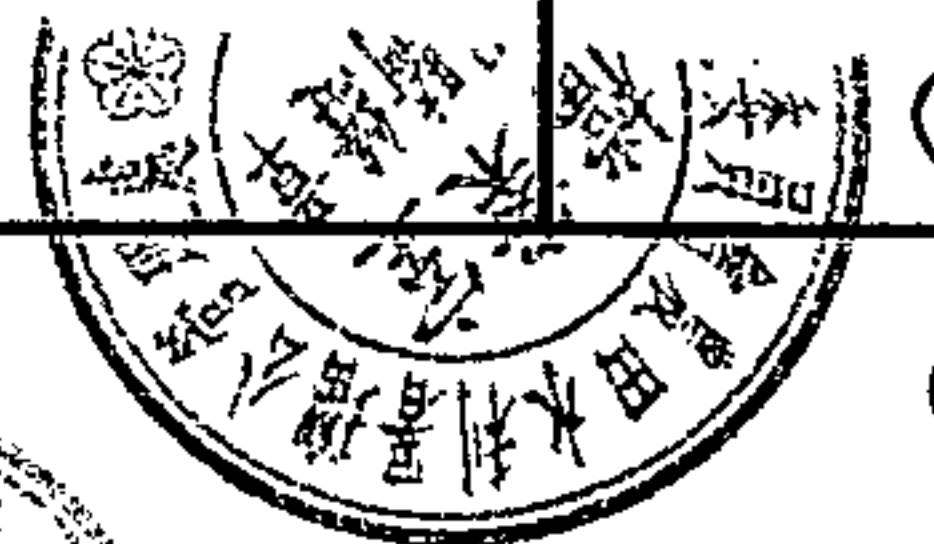


2021年9月24日 08時57分

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110年7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		47,400,000.00			47,400,000.00	27,840,000.00	1,128,058.00		1,128,058.00	4.05	-26,711,942.00	95.95		
一次性項目		47,400,000.00			47,400,000.00	27,840,000.00	1,128,058.00		1,128,058.00	4.05	-26,711,942.00	95.95		
房屋及建築		44,940,000.00			44,940,000.00	26,215,000.00	174,000.00		174,000.00	0.66	-26,041,000.00	99.34	實支數為辦理嘉南瑠公旱作灌溉試驗場水土保持計畫費用	規劃及先期作業完竣後儘速辦理發包程序
機械及設備		2,090,000.00			2,090,000.00	1,255,000.00	633,292.00		633,292.00	50.46	-621,708.00	49.54	已完成部分需求採購	其餘需求俟提出後儘速辦理採購
交通及運輸設備		315,000.00			315,000.00	315,000.00	147,984.00		147,984.00	46.98	-167,016.00	53.02	已完成部分需求採購	其餘需求俟提出後儘速辦理採購
什項設備		55,000.00			55,000.00	55,000.00	172,782.00		172,782.00	314.15	117,782.00	214.15	因本處擴充辦公空間增加採購什項設備	由購建固定資產預算總額內調整容納
總計		47,400,000.00			47,400,000.00	27,840,000.00	1,128,058.00		1,128,058.00	4.05	-26,711,942.00	95.95		
房屋及建築		44,940,000.00			44,940,000.00	26,215,000.00	174,000.00		174,000.00	0.66	-26,041,000.00	99.34		
機械及設備		2,090,000.00			2,090,000.00	1,255,000.00	633,292.00		633,292.00	50.46	-621,708.00	49.54		
交通及運輸設備		315,000.00			315,000.00	315,000.00	147,984.00		147,984.00	46.98	-167,016.00	53.02		
什項設備		55,000.00			55,000.00	55,000.00	172,782.00		172,782.00	314.15	117,782.00	214.15		
總計		47,400,000.00			47,400,000.00	27,840,000.00	1,128,058.00		1,128,058.00	4.05	-26,711,942.00	95.95		



709

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110年7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				2,732,028.00	220,000.00	2,512,028.00	1,141.83
		累計數				3,728,899.00	2,792,000.00	936,899.00	33.56
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.48	0.00		1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00
		累計數	0.78	0.50	156.00	1,891,329.00	1,250,000.00	641,329.00	51.31
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	6,383.00	901.00	708.44	1,532,028.00	216,000.00	1,316,028.00	609.27
		累計數	7,620.00	6,307.00	120.82	1,828,884.00	1,513,000.00	315,884.00	20.88
構造物維護	座	本月數	0.00	0.30	0.00	0.00	4,000.00	-4,000.00	-100.00
		累計數	0.70	2.30	30.43	8,686.00	29,000.00	-20,314.00	-70.05
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	550,000.00	1,444,722.00	38.07	330,000.00	867,000.00	-537,000.00	-61.94
		累計數	4,500,000.00	10,113,056.00	44.50	2,700,000.00	6,068,000.00	-3,368,000.00	-55.50
三、農田水利設施更新改善		本月數				84,716.00	0.00	84,716.00	0.00
		累計數				217,961.00	4,267,000.00	-4,049,039.00	-94.89
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.50	0.00	0.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	-100.00
構造物更新改善	座	本月數	0.07	0.00		84,716.00	0.00	84,716.00	0.00
		累計數	0.07	0.40	17.50	217,961.00	1,267,000.00	-1,049,039.00	-82.80

中華民國115年09月24日



0/0