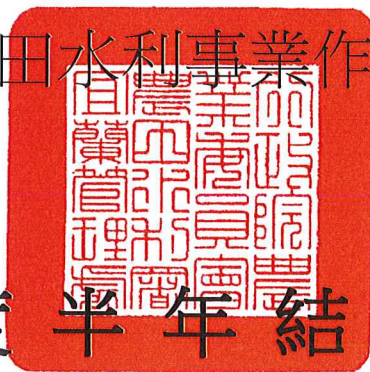


宜蘭農田水利事業作業基金



111 年度 半年結算報告

(111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會農田水利署宜蘭管理處編

宜蘭農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	1-1
二、	收支餘絀表.....	1-5
三、	平衡表.....	1-6

宜蘭農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數8,538萬5,562元，較分配預算數7,422萬元，增加1,116萬5,562元，約增加15.04%，包括：

- 1.租金及權利金收入項下其他建築物租金收入：實際數0元，較分配預算數2,010萬元，減少2,010萬元，減少100%，係農田水利設施兼作其他使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。
- 2.其他業務收入：實際數8,538萬5,562元，較分配預算數5,412萬元，增加3,126萬5,562元，約增加57.77%，包括：
 - (1)其他補助收入：實際數5,717萬元，較分配預算數5,400萬元，增加317萬元，約增加5.87%，主要係政府補助款覈實撥入所致。
 - (2)雜項業務收入：實際數2,821萬5,562元，較分配預算數12萬元，增加2,809萬5,562元，約增加23,412.97%，主要係農田水利設施兼作其他使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。

(二) 業務外收入

實際數5,724萬6,729元，較分配預算數1,995萬元，增加3,729萬6,729元，約增加186.95%，包括：

- 1.財務收入項下利息收入：實際數249萬2,900元，較分配預算數175萬元，增加74萬2,900元，約增加42.45%，主要係存款利率調升致土銀利息收入高於預期所致。
- 2.其他業務外收入：實際數5,475萬3,829元，較預算分配數1,820萬元，增加3,655萬3,829元，約增加200.85%，包括：
 - (1)財產交易賸餘：實際數2,066萬7,983元，較預算分配數500萬元，增加

宜蘭農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

1,566萬7,983元，約增加313.36%，主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。

(2)租賃收入：實際數1,724萬639元，較預算分配數1,320萬，增加404萬639元，約增加30.61%，主要係出租房地一次收取整年租金所致。

(3)違規罰款收入：實際數14萬9,841元，較預算分配數0元，增加14萬9,841元，主要係緊急農水路改善工程因逾期完工違規罰款繳入所致。

(4)雜項收入：實際數1,669萬5,366元，較預算分配數0元，增加1,669萬5,366元，主要係土地重測取得增加土地面積認列收入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億7,921萬8,720元，較預算分配數2億3,813萬7,000元，減少5,891萬8,280元，約減少24.74%，包括：

- 1.行銷及業務費用項下業務費用：實際數1億1,339萬4,267元，較分配預算數1億5,350萬6,000元，減少4,011萬1,733元，約減少26.13%，主要係渠道修護工作刻正辦理作業中及水路修補浚渫工作較預期少，致費用較分配預算數為低。
- 2.管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數6,580萬5,313元，較分配預算數8,298萬1,000元，減少1,717萬5,687元，約減少20.70%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較分配預算數為低。
- 3.研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數1萬9,140元，較分配預算數165萬元，減少163萬860元，約減少98.84%，主要係疫情影響減少或延後辦理講習及座談會等業務所致。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數147萬8,057元，較預算分配數787萬8,000元，減少639萬9,943元，約減少81.24%，包括：

- (1)財產交易短絀：實際數178元，較分配預算數0元，增加178元，主要

宜蘭農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

係財產報廢殘值所致。

(2)雜項費用：實際數147萬7,879元，較分配預算數787萬8,000元，減少640萬121元，約減少81.24%，主要係預估之圳路搶災搶險費用需求較預期為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀3,806萬4,486元，較分配預算短絀1億5,184萬5,000元，減少短絀1億1,378萬514元，約74.93%，主要係渠道修護工作刻正辦理作業中、水路修補浚渫工作較預期少，及基於員額管控原則，實際進用人數較少等業務成本與費用減少所致。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月1日至111年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	85,385,562	74,220,000	11,165,562	15.04
租金及權利金收入		20,100,000	-20,100,000	100.00
其他建築物租金收入		20,100,000	-20,100,000	100.00
其他業務收入	85,385,562	54,120,000	31,265,562	57.77
其他補助收入	57,170,000	54,000,000	3,170,000	5.87
雜項業務收入	28,215,562	120,000	28,095,562	23,412.97
業務成本與費用	179,218,720	238,137,000	-58,918,280	24.74
行銷及業務費用	113,394,267	153,506,000	-40,111,733	26.13
業務費用	113,394,267	153,506,000	-40,111,733	26.13
管理及總務費用	65,805,313	82,981,000	-17,175,687	20.70
管理費用及總務費用	65,805,313	82,981,000	-17,175,687	20.70
研究發展及訓練費用	19,140	1,650,000	-1,630,860	98.84
訓練費用	19,140	1,650,000	-1,630,860	98.84
業務賸餘(短絀)	-93,833,158	-163,917,000	70,083,842	42.76
業務外收入	57,246,729	19,950,000	37,296,729	186.95
財務收入	2,492,900	1,750,000	742,900	42.45
利息收入	2,492,900	1,750,000	742,900	42.45
其他業務外收入	54,753,829	18,200,000	36,553,829	200.85
財產交易賸餘	20,667,983	5,000,000	15,667,983	313.36
租賃收入	17,240,639	13,200,000	4,040,639	30.61
違規罰款收入	149,841		149,841	
雜項收入	16,695,366		16,695,366	
業務外費用	1,478,057	7,878,000	-6,399,943	81.24
其他業務外費用	1,478,057	7,878,000	-6,399,943	81.24
財產交易短絀	178		178	
雜項費用	1,477,879	7,878,000	-6,400,121	81.24
業務外賸餘(短絀)	55,768,672	12,072,000	43,696,672	361.97
本期賸餘(短絀)	-38,064,486	-151,845,000	113,780,514	74.93
本期其他綜合餘絀	1,084,465,195		1,084,465,195	
未實現重估增值	1,084,465,195		1,084,465,195	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為1,084,465,195元。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,322,742,460	100.00	負債	252,126,875	2.23
流動資產	1,080,751,845	9.54	流動負債	6,567,108	0.06
現金	1,080,751,845	9.54	應付款項	6,567,108	0.06
銀行存款	1,080,501,845	9.54	應付代收款	4,685,441	0.04
零用及週轉金	250,000	-	應付費用	1,881,667	0.02
投資、長期應收款、貸	194,336,436	1.72	長期負債	194,336,436	1.72
墊款及準備金					
準備金	194,336,436	1.72	長期債務	194,336,436	1.72
退休及離職準備金	194,336,436	1.72	應計退休金負債	194,336,436	1.72
不動產、廠房及設備	10,047,110,920	88.73	其他負債	51,223,331	0.45
土地	6,726,792,910	59.41	什項負債	51,223,331	0.45
土地	6,726,792,910	59.41	存入保證金	51,185,933	0.45
土地改良物	2,846,985,696	25.14	暫收及待結轉帳項	37,398	-
土地改良物	4,605,069,559	40.67	淨值	11,070,615,585	97.77
累計折舊－土地改	1,758,083,863	15.53	基金	3,227,483,227	28.50
良物					
房屋及建築	422,679,583	3.73	基金	3,227,483,227	28.50
房屋及建築	627,076,493	5.54	基金	3,227,483,227	28.50
累計折舊－房屋及	204,396,910	1.81	公積	1,915,126,360	16.91
建築					
機械及設備	3,955,404	0.03	特別公積	1,915,126,360	16.91
機械及設備	6,737,274	0.06	特別公積	1,915,126,360	16.91
累計折舊－機械及	2,781,870	0.02	累積餘絀	129,417,442	1.14
設備					
交通及運輸設備	1,125,078	0.01	累積賸餘	167,481,928	1.48
交通及運輸設備	3,491,288	0.03	累積賸餘	167,481,928	1.48
累計折舊－交通及	2,366,210	0.02	累積短絀	38,064,486	0.34
運輸設備					
什項設備	2,377,815	0.02	本期短絀	38,064,486	0.34
什項設備	3,754,755	0.03	淨值其他項目	5,798,588,556	51.21
累計折舊－什項設	1,376,940	0.01	累積其他綜合餘絀	5,798,588,556	51.21
備					
購建中固定資產	43,194,434	0.38	未實現重估增值	5,798,588,556	51.21
未完工程	43,194,434	0.38			
無形資產	543,259	-			
無形資產	543,259	-			
電腦軟體	543,259	-			
合 計	11,322,742,460	100.00	合 計	11,322,742,460	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）20,933,000元，均係保證品(應付保證品)。

主辦會計人員：陳映竹



基金主持人：朱清勇



