

宜蘭農田水利事業作業基金



112 年 度 半 年 結 算 報 告

(112 年 1 月 1 日至 112 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 112 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 112 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

業務收入項下其他業務收入，實際數8,991萬2,699元，較分配預算數7,745萬9,000元，增加1,245萬3,699元，約增加16.08%，包括：

1. 其他補助收入：實際數5,784萬4,000元，較分配預算數5,572萬9,000元，增加211萬5,000元，約增加3.80%，主要係政府補助款覈實撥入所致。
2. 雜項業務收入：實際數3,206萬8,699元，較分配預算數2,173萬元，增加1,033萬8,699元，約增加47.58%，主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多所致。

(二) 業務外收入

實際數3,300萬6,744元，較分配預算數2,026萬元，增加1,274萬6,744元，約增加62.92%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數476萬3,276元，較分配預算數176萬元，增加300萬3,276元，約增加170.64%，主要係存款利率調升，致收入高於預期所致。
2. 其他業務外收入：實際數2,824萬3,468元，較分配預算數1,850萬元，增加974萬3,468元，約增加52.67%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數871萬4,116元，較分配預算數500萬元，增加371萬4,166元，約增加74.28%，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1,921萬2,808元，較分配預算數1,350萬元，增加571萬2,808元，約增加42.32%，主要係出租房地租金之繳款方式多屬年繳，致實際收入較預算數為高。
 - (3) 雜項收入：實際數31萬6,544元，預算數0元，增加31萬6,544元，主要係土地使用補償金覈實繳入所致。

宜蘭農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數1億9,871萬1,136元，較分配預算數2億4,982萬8,000元，減少5,111萬6,864元，約減少20.46%，包括：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億2,090萬5,654元，較分配預算數1億4,330萬4,000元，減少2,239萬8,346元，約減少15.63%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚漂等工作較預期減少，致費用較預期減少。
2. 管理及總務費用項下管理及總務費用，實際數7,760萬2,592元，較分配預算數1億544萬2,000元，減少2,783萬9,408元，約減少26.40%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算分配數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數20萬2,890元，較分配預算數108萬2,000元，減少87萬9,110元，約減少81.25%，主要係受疫後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

業務外費用項下其他業務外費用，實際數234萬2,802元，較分配預算數821萬元，減少586萬7,198元，約減少71.46%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數6萬654元，較分配預算數3萬元，增加3萬654元，約增加102.18%，主要係財產報廢殘值高於預期所致。
2. 雜項費用：實際數228萬2,148元，較分配預算數818萬元，減少589萬7,852元，約減少72.10%，主要係因疫後影響聯繫會議及各項活動規模減小，致費用較預算數減少。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀7,813萬4,495元，較分配預算短絀1億6,031萬9,000元，減少短絀8,218萬4,505元，約51.26%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚漂等工作較預期減少，及基於員額管控原則，實際進用人數較少等

宜蘭農田水利事業作業基金 112 年度半年結算報告摘要說明

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112年1月1日至112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	89,912,699	77,459,000	12,453,699	16.08
其他業務收入	89,912,699	77,459,000	12,453,699	16.08
其他補助收入	57,844,000	55,729,000	2,115,000	3.80
雜項業務收入	32,068,699	21,730,000	10,338,699	47.58
業務成本與費用	198,711,136	249,828,000	-51,116,864	20.46
業務費用	120,905,654	143,304,000	-22,398,346	15.63
業務費用	120,905,654	143,304,000	-22,398,346	15.63
管理及總務費用	77,602,592	105,442,000	-27,839,408	26.40
管理費用及總務費用	77,602,592	105,442,000	-27,839,408	26.40
研究發展及訓練費用	202,890	1,082,000	-879,110	81.25
訓練費用	202,890	1,082,000	-879,110	81.25
業務賸餘(短絀)	-108,798,437	-172,369,000	63,570,563	36.88
業務外收入	33,006,744	20,260,000	12,746,744	62.92
財務收入	4,763,276	1,760,000	3,003,276	170.64
利息收入	4,763,276	1,760,000	3,003,276	170.64
其他業務外收入	28,243,468	18,500,000	9,743,468	52.67
財產交易賸餘	8,714,116	5,000,000	3,714,116	74.28
租賃收入	19,212,808	13,500,000	5,712,808	42.32
雜項收入	316,544		316,544	
業務外費用	2,342,802	8,210,000	-5,867,198	71.46
其他業務外費用	2,342,802	8,210,000	-5,867,198	71.46
財產交易短絀	60,654	30,000	30,654	102.18
雜項費用	2,282,148	8,180,000	-5,897,852	72.10
業務外賸餘(短絀)	30,663,942	12,050,000	18,613,942	154.47
本期賸餘(短絀)	-78,134,495	-160,319,000	82,184,505	51.26
不重分類至餘絀之項目	-3,567,320		-3,567,320	
未實現重估增值	-3,567,320		-3,567,320	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為-3,567,320元。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,278,818,384	100.00	負債	254,152,223	2.25
流動資產	1,068,157,713	9.47	流動負債	5,511,392	0.05
現金	367,411,411	3.26	應付款項	5,511,392	0.05
銀行存款	367,261,411	3.26	應付代收款	5,425,285	0.05
零用及週轉金	150,000	-	應付費用	86,107	-
流動金融資產	700,000,000	6.21	長期負債	196,345,621	1.74
其他金融資產 - 流動	700,000,000	6.21	長期債務	196,345,621	1.74
應收款項	137,214	-	應計退休金負債	196,345,621	1.74
應收收益	137,214	-	其他負債	52,295,210	0.46
預付款項	609,088	0.01	什項負債	52,295,210	0.46
預付費用	609,088	0.01	存入保證金	52,295,210	0.46
投資、長期應收款、貸	196,345,621	1.74	淨值	11,024,666,161	97.75
墊款及準備金			基金	3,348,400,654	29.69
準備金	196,345,621	1.74	基金	3,348,400,654	29.69
退休及離職準備金	196,345,621	1.74	基金	3,348,400,654	29.69
不動產、廠房及設備	10,006,472,354	88.72	公積	1,915,126,360	16.98
土地	6,699,183,213	59.40	特別公積	1,915,126,360	16.98
土地	6,699,183,213	59.40	特別公積	1,915,126,360	16.98
土地改良物	2,866,055,158	25.41	累積餘絀	-10,721,134	-0.10
土地改良物	4,777,851,865	42.36	累積賸餘	67,413,361	0.60
累計折舊 - 土地改良物	-1,911,796,707	-16.95	累積賸餘	67,413,361	0.60
房屋及建築	412,363,171	3.66	累積短絀	-78,134,495	-0.69
房屋及建築	627,177,517	5.56	本期短絀	-78,134,495	-0.69
累計折舊 - 房屋及建築	-214,814,346	-1.90			
機械及設備	7,017,327	0.06	淨值其他項目	5,771,860,281	51.17
機械及設備	10,702,150	0.09	累積其他綜合餘絀	5,771,860,281	51.17
累計折舊 - 機械及設備	-3,684,823	-0.03	未實現重估增值	5,771,860,281	51.17
交通及運輸設備	1,705,421	0.02			
交通及運輸設備	3,514,422	0.03			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,809,001	-0.02			
什項設備	2,605,340	0.02			
什項設備	4,565,890	0.04			
累計折舊 - 什項設備	-1,960,550	-0.02			
購建中固定資產	17,542,724	0.16			
未完工程	17,542,724	0.16			
無形資產	7,407,555	0.07			
無形資產	7,407,555	0.07			
電腦軟體	7,407,555	0.07			
其他資產	435,141	-			
待處理資產	435,141	-			
委託處分資產	435,141	-			

宜蘭農田水利事業作業基金
平 衡 表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	11,278,818,384	100.00	合 計	11,278,818,384	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）10,744,000元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：陳映竹



基金主持人：朱清勇



