

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	154,908,000.00	6,026,492.00	3,620,000.00	2,406,492.00	66.48	202,569,812.00	154,908,000.00	47,661,812.00	30.77
其他業務收入	154,908,000.00	6,026,492.00	3,620,000.00	2,406,492.00	66.48	202,569,812.00	154,908,000.00	47,661,812.00	30.77
其他補助收入	111,458,000.00					130,185,000.00	111,458,000.00	18,727,000.00	16.80
雜項業務收入	43,450,000.00	6,026,492.00	3,620,000.00	2,406,492.00	66.48	72,384,812.00	43,450,000.00	28,934,812.00	66.59
業務成本與費用	466,076,000.00	52,841,083.00	28,805,000.00	24,036,083.00	83.44	416,256,374.00	466,076,000.00	-49,819,626.00	-10.69
業務費用	292,456,000.00	44,004,331.00	24,123,000.00	19,881,331.00	82.42	281,966,840.00	292,456,000.00	-10,489,160.00	-3.59
業務費用	292,456,000.00	44,004,331.00	24,123,000.00	19,881,331.00	82.42	281,966,840.00	292,456,000.00	-10,489,160.00	-3.59
管理及總務費用	171,498,000.00	8,793,881.00	4,467,000.00	4,326,881.00	96.86	132,979,064.00	171,498,000.00	-38,518,936.00	-22.46
管理費用及總務費用	171,498,000.00	8,793,881.00	4,467,000.00	4,326,881.00	96.86	132,979,064.00	171,498,000.00	-38,518,936.00	-22.46
研究發展及訓練費用	2,122,000.00	42,871.00	215,000.00	-172,129.00	-80.06	1,310,470.00	2,122,000.00	-811,530.00	-38.24
訓練費用	2,122,000.00	42,871.00	215,000.00	-172,129.00	-80.06	1,310,470.00	2,122,000.00	-811,530.00	-38.24
業務賸餘(短絀)	-311,168,000.00	-46,814,591.00	-25,185,000.00	-21,629,591.00	85.88	-213,686,562.00	-311,168,000.00	97,481,438.00	-31.33
業務外收入	41,097,000.00	24,655,614.00	3,622,000.00	21,033,614.00	580.72	75,031,934.00	41,097,000.00	33,934,934.00	82.57
財務收入	3,500,000.00	1,846,525.00	290,000.00	1,556,525.00	536.73	9,949,356.00	3,500,000.00	6,449,356.00	184.27
利息收入	3,500,000.00	1,846,525.00	290,000.00	1,556,525.00	536.73	9,949,356.00	3,500,000.00	6,449,356.00	184.27
其他業務外收入	37,597,000.00	22,809,089.00	3,332,000.00	19,477,089.00	584.55	65,082,578.00	37,597,000.00	27,485,578.00	73.11
財產交易賸餘	10,000,000.00	20,066,828.00		20,066,828.00		30,884,033.00	10,000,000.00	20,884,033.00	208.84

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年12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	%
租賃收入	27,522,000.00	2,049,797.00	3,322,000.00	-1,272,203.00	-38.30	31,730,153.00	27,522,000.00	4,208,153.00	15.29
違規罰款收入	10,000.00	580.00	10,000.00	-9,420.00	-94.20	268,058.00	10,000.00	258,058.00	2,580.58
雜項收入	65,000.00	691,884.00		691,884.00		2,200,334.00	65,000.00	2,135,334.00	3,285.13
業務外費用	16,755,000.00	2,253,156.00	975,000.00	1,278,156.00	131.09	6,752,049.00	16,755,000.00	-10,002,951.00	-59.70
其他業務外費用	16,755,000.00	2,253,156.00	975,000.00	1,278,156.00	131.09	6,752,049.00	16,755,000.00	-10,002,951.00	-59.70
財產交易短絀	50,000.00	873.00		873.00		64,084.00	50,000.00	14,084.00	28.17
雜項費用	16,705,000.00	2,252,283.00	975,000.00	1,277,283.00	131.00	6,687,965.00	16,705,000.00	-10,017,035.00	-59.96
業務外賸餘(短絀)	24,342,000.00	22,402,458.00	2,647,000.00	19,755,458.00	746.33	68,279,885.00	24,342,000.00	43,937,885.00	180.50
本期賸餘(短絀)	-286,826,000.00	-24,412,133.00	-22,538,000.00	-1,874,133.00	8.32	-145,406,677.00	-286,826,000.00	141,419,323.00	-49.30

註：

宜蘭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12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	-7,000,000.00	-3,461,941.00	-7,000,000.00	3,538,059.00	-50.54	-7,231,292.00	-7,000,000.00	-231,292.00	3.30
未實現重估增值	-7,000,000.00	-3,461,941.00	-7,000,000.00	3,538,059.00	-50.54	-7,231,292.00	-7,000,000.00	-231,292.00	3.30

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-3,461,941元及截至本月份「本期其他綜合損益」-7,231,292元。

二、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.其他補助收入：實際數130,185,000元，預算數111,458,000元。主要係政府補助款覈實撥入較預算數高所致。

2.雜項業務收入：實際數72,384,812元，預算數43,450,000元。主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多所致。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數281,966,840元，預算數292,456,000元。

2.管理費用及總務費用：實際數132,979,064元，預算數171,498,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3.訓練費用：實際數1,310,470元，預算數2,122,000元。主要係減少辦理講習訓練及座談會等業務所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-213,686,562元，預算數-311,168,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數9,949,356元，預算數3,500,000元。主要係存款利率調升，致收入高於預期所致。

2.財產交易賸餘：實際數30,884,033元，預算數10,000,000元。主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。

3.租賃收入：實際數31,730,153元，預算數27,522,000元。主要係出租房地租金調整，致實際收入較預算數為高。

4.違規罰款收入：實際數268,058元，預算數10,000元。主要係本處辦公室屋頂及停車場太陽光電發電系統計畫逾期違約金覈實繳入所致。

5.雜項收入：實際數2,200,334元，預算數65,000元。主要係土地使用補償金覈實繳入及土地重測等高於預期所致。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數64,084元，預算數50,000元。主要係財產報廢殘值高於預期所致。

2.雜項費用：實際數6,687,965元，預算數16,705,000元。主要係災害緊急搶修較預期少，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數68,279,885元，預算數24,342,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際-145,406,677元，預算數-286,826,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	11,608,168,636.00	100.00	負債	276,566,793.00	2.38
流動資產	1,314,387,832.00	11.32	流動負債	8,823,482.00	0.08
現金	1,213,647,913.00	10.46	應付款項	8,823,482.00	0.08
銀行存款	1,213,647,913.00	10.46	應付代收款	2,351,505.00	0.02
流動金融資產	100,000,000.00	0.86	應付費用	6,471,977.00	0.06
其他金融資產 - 流動	100,000,000.00	0.86	長期負債	196,274,341.00	1.69
應收款項	739,919.00	0.01	長期債務	196,274,341.00	1.69
應收收益	137,214.00	-	應計退休金負債	196,274,341.00	1.69
其他應收款	602,705.00	0.01	其他負債	71,468,970.00	0.62
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	196,274,341.00	1.69	什項負債	71,468,970.00	0.62
準備金	196,274,341.00	1.69	存入保證金	71,468,970.00	0.62
退休及離職準備金	196,274,341.00	1.69	淨值	11,331,601,843.00	97.62
不動產、廠房及設備	10,089,677,061.00	86.92	基金	3,726,272,490.00	32.10
土地	6,697,142,806.00	57.69	基金	3,726,272,490.00	32.10
土地	6,697,142,806.00	57.69	基金	3,726,272,490.00	32.10
土地改良物	2,836,183,040.00	24.43	公積	1,915,126,360.00	16.50

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地改良物	4,826,671,865.00	41.58	特別公積	1,915,126,360.00	16.50
累計折舊 - 土地改良物	-1,990,488,825.00	-17.15	特別公積	1,915,126,360.00	16.50
房屋及建築	407,467,506.00	3.51	累積餘絀	-77,993,316.00	-0.67
房屋及建築	627,494,131.00	5.41	累積短絀	-77,993,316.00	-0.67
累計折舊 - 房屋及建築	-220,026,625.00	-1.90	累積短絀	-77,993,316.00	-0.67
機械及設備	8,755,460.00	0.08	淨值其他項目	5,768,196,309.00	49.69
機械及設備	13,013,564.00	0.11	累積其他綜合餘絀	5,768,196,309.00	49.69
累計折舊 - 機械及設備	-4,258,104.00	-0.04	未實現重估增值	5,768,196,309.00	49.69
交通及運輸設備	1,535,469.00	0.01			
交通及運輸設備	3,514,422.00	0.03			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,978,953.00	-0.02			
什項設備	2,667,288.00	0.02			
什項設備	4,788,986.00	0.04			
累計折舊 - 什項設備	-2,121,698.00	-0.02			
購建中固定資產	135,925,492.00	1.17			
未完工程	135,925,492.00	1.17			
無形資產	7,393,261.00	0.06			

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
無形資產	7,393,261.00	0.06			
電腦軟體	7,393,261.00	0.06			
其他資產	436,141.00	-			
什項資產	1,000.00	-			
存出保證金	1,000.00	-			
待處理資產	435,141.00	-			
委託處分資產	435,141.00	-			
合 計	11,608,168,636.00	100.00	合 計	11,608,168,636.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為17,142,250.00元。

宜蘭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12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		213,146,000	343,247,228		556,393,228	556,393,228	203,330,601		203,330,601	36.54	-353,062,627	-63.46		
一次性的項目		213,146,000	343,247,228		556,393,228	556,393,228	203,330,601		203,330,601	36.54	-353,062,627	-63.46		
土地		31,000,000		-837,000	30,163,000	30,163,000	2,790,883		2,790,883	9.25	-27,372,117	-90.75	主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。	爾後年度將依實際需求覈實編列預算。
土地改良物		173,736,000	333,755,000		507,491,000	507,491,000	191,606,759		191,606,759	37.76	-315,884,241	-62.24	主要係韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。	爾後年度將依實際需求覈實編列預算。
房屋及建築				317,000	317,000	317,000	316,614		316,614	99.88	-386	-0.12		
機械及設備		5,050,000	9,492,228	550,000	15,092,228	15,092,228	7,020,737		7,020,737	46.52	-8,071,491	-53.48	主要係韌性建設計畫工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。	爾後年度將依實際需求覈實編列預算。
交通及運輸設備		890,000			890,000	890,000	889,917		889,917	99.99	-83	-0.01		
什項設備		2,470,000		-30,000	2,440,000	2,440,000	705,691		705,691	28.92	-1,734,309	-71.08	主要係依業務實際需要辦理設備採購不如預期所致。	爾後年度將依實際需求覈實編列預算。
總計		213,146,000	343,247,228		556,393,228	556,393,228	203,330,601		203,330,601	36.54	-353,062,627	-63.46		
土地		31,000,000		-837,000	30,163,000	30,163,000	2,790,883		2,790,883	9.25	-27,372,117	-90.75		
土地改良物		173,736,000	333,755,000		507,491,000	507,491,000	191,606,759		191,606,759	37.76	-315,884,241	-62.24		
房屋及建築				317,000	317,000	317,000	316,614		316,614	99.88	-386	-0.12		
機械及設備		5,050,000	9,492,228	550,000	15,092,228	15,092,228	7,020,737		7,020,737	46.52	-8,071,491	-53.48		
交通及運輸設備		890,000			890,000	890,000	889,917		889,917	99.99	-83	-0.01		

宜蘭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12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)		
什項設備		2,470,000		-30,000	2,440,000	2,440,000	705,691		705,691	28.92	-1,734,309	-71.08		
總計		213,146,000	343,247,228		556,393,228	556,393,228	203,330,601		203,330,601	36.54	-353,062,627	-63.46		

宜蘭農田水利事業作業基金

112年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					已分配數 (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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		213,146	343,247.228	-	556,393.228	77,930	590	520	22,224	15,047	24,726	415,356	478,463.228	85.99	556,393.228
土地		31,000		-837	30,163	15,500			7,463			7,200	14,663	48.61	30,163
土地改良物		173,736	333,755		507,491	57,020			13,954	14,097	24,306	398,114	450,471	88.76	507,491
房屋及建築		-		317	317	-		30	287				317	100.00	317
機械及設備		5,050	9,492.228	550	15,092.228	2,520	420	420	420	850	420	10,042.228	12,572.228	83.30	15,092.228
交通及運輸設備		890			890	890							-	-	890
什項設備		2,470		-30	2,440	2,000	170	70	100	100	-	-	440	18.03	2,440
													-	-	-
合計	0	213,146	343,247.228	0	556,393.228	77,930	590	520	22,224	15,047	24,726	415,356.228	478,463.228	85.99	556,393.228

宜蘭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12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				5,867,981.00	2,639,000.00	3,228,981.00	122.36
		累計數				58,029,286.00	40,100,000.00	17,929,286.00	44.71
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.19	0.12	158.33	130,695.00	300,000.00	- 169,305.00	- 56.44
		累計數	3.94	3.00	131.33	2,708,470.00	7,500,000.00	- 4,791,530.00	- 63.89
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	294,899.00	30,000.00	983.00	2,047,519.00	2,100,000.00	- 52,481.00	- 2.50
		累計數	2,979,794.00	360,000.00	827.72	20,252,920.00	25,200,000.00	- 4,947,080.00	- 19.63
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	9,797.00	1,000.00	979.70	1,351,404.00	200,000.00	1,151,404.00	575.70
		累計數	120,156.00	24,000.00	500.65	14,116,655.00	4,800,000.00	9,316,655.00	194.10
構造物維護	座	本月數	682.00	3.00	22,733.33	2,338,363.00	39,000.00	2,299,363.00	5,895.80
		累計數	5,414.00	200.00	2,707.00	20,951,241.00	2,600,000.00	18,351,241.00	705.82
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	46.02	60.00	76.70	- 41,825,107.00	40,800,000.00	- 82,625,107.00	- 202.51
		累計數	650.14	649.00	100.18	364,979,137.00	441,320,000.00	- 76,340,863.00	- 17.30
三、農田水利設施更新改善		本月數				24,186,000.00	64,359,000.00	- 40,173,000.00	- 62.42
		累計數				125,258,000.00	173,736,000.00	- 48,478,000.00	- 27.90
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.81	3.00	60.33	24,186,000.00	36,459,000.00	- 12,273,000.00	- 33.66
		累計數	10.63	12.00	88.58	121,806,000.00	145,836,000.00	- 24,030,000.00	- 16.48
構造物更新改善	座	本月數	-	9.00	-	-	27,900,000.00	- 27,900,000.00	- 100.00
		累計數	7.00	9.00	77.78	3,452,000.00	27,900,000.00	- 24,448,000.00	- 87.63

宜蘭農田水利事業作業基金

明 細 分 類 帳

科目：業務費用
 用途別科目：推展費
 預算數：500,000元

單位：新臺幣元

日期		傳 票		摘 要	金 額			
月	日	種類	號數		借 方	貸 方	借 / 貸	餘 額
				12月合計	-			
				截至12月止累計數	70,813		借	70,813

宜蘭農田水利事業作業基金

明細分類帳

科目：雜項費用

用途別科目：推展費

預算數：2,870,000元

第 2 頁

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
12	6	支	3475	辦理推廣管理灌溉設施宣導工作推展品 旭工實業有限公司	4,510			
12	7	支	3527	112年度廉政知能線上測驗購買推展品費用 古味食品行	50,820			
12	12	支	3592	辦理閘門農排防汛準備及災害預防工作計畫購買推展品 奕順軒食品股份有限公司	17,600			
12	12	支	3592	辦理閘門農排防汛準備及災害預防工作計畫購買推展品 奕順軒食品股份有限公司	17,600			
12	12	支	3592	辦理閘門農排防汛準備及災害預防工作計畫購買推展品 奕順軒食品股份有限公司	8,800			
12	22	支	3832	為本處推廣無毒農業生產理念印製春聯推展品 彩虹軒設計整合行銷	41,500			
12	22	支	3832	112年度廉政宣導實施計畫推展品費用 迪捷國際有限公司	148,675			
				12月合計	289,505			
				截至12月止累計數	932,095		借	932,095

農業部農田水利署宜蘭管理處

原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣元

類別 (1. 代辦； 2. 委託)	計畫名稱	代辦、受委託機關 (構)、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關 (構)、學校或民間團體名稱 (※)	累計核撥金額
無				

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明

一、填表範圍：

(一) 所稱「代辦」，係指依政府採購法第 40 條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

(二) 所稱「委託」，係指依政府採購法第 105 條第 1 項第 3 款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年 6 及 12 月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關構、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年 6 月底前函送該管審計機關。函送該管審計機關。