

宜蘭農田水利事業作業基金 113 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1億2,943萬1,160元，較分配預算數9,444萬9,000元，增加3,498萬2,160元，約增加37.04%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數2,597萬481元，分配預算數0元，主要係本處羅東鎮信義一段16地號土地標租收取權利金，致收入高於預期。
2. 其他業務收入：實際數1億346萬679元，較分配預算數9,444萬9,000元，增加901萬1,679元，約增加9.54%，包括：
 - (1) 其他補助收入：實際數7,607萬2,000元，較分配預算數6,444萬9,000元，增加1,162萬3,000元，約增加18.03%，主要係政府補助款覈實撥入，致收入高於預期。
 - (2) 雜項業務收入：實際數2,738萬8,679元，較分配預算數3,000萬元，減少261萬1,321元，約減少8.70%。

(二) 業務外收入

實際數4,558萬3,104元，較分配預算數2,683萬3,000元，增加1,875萬104元，約增加69.88%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數558萬622元，較分配預算數249萬8,000元，增加308萬2,622元，約增加123.40%，主要係存款利率比預期高，致收入高於預期。
2. 其他業務外收入：實際數4,000萬2,482元，較分配預算數2,433萬5,000元，增加1,566萬7,482元，約增加64.38%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1,983萬6,948元，較分配預算數1,000萬元，增加983萬6,948元，約增加98.37%，主要係處分非事業用地案件數高於預期所致。

宜蘭農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

(2)租賃收入：實際數1,978萬6,743元，較分配預算數1,400萬元，增加578萬6,743元，約增加41.33%，主要係出租房屋一次收取整年租金，致收入高於預期。

(3)違規罰款收入：實際數2,337元，較分配預算數0元，增加2,337元，主要係勞務採購案違約金覈實繳入，致收入高於預期。

(4)雜項收入：實際數37萬6,454元，較分配預算數33萬5,000元，增加4萬1,454元，約增加12.37%，主要係土地使用補償金覈實繳入高於預期所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數2億762萬9,653元，較分配預算數2億5,100萬8,000元，減少4,337萬8,347元，約減少17.28%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數1億3,174萬3,874元，較分配預算數1億5,276萬3,000元，減少2,101萬9,126元，約減少13.76%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預期減少。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數7,570萬6,616元，較分配預算9,729萬7,000元，減少2,159萬384元，約減少22.19%，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17萬9,163元，較分配預算數94萬8,000元，減少76萬8,837元，約減少81.10%，主要係減少辦理講習訓練及座談會等業務，致費用較分配預算為低。

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數142萬6,708元，較分配預算數709萬6,000元，減少566萬9,292元，約減少79.89%，如下說明：

- (1)財產交易短絀：實際數2,620元，較分配預算數2萬4,000元，減少2萬1,380元，約減少89.08%，主要係財產報廢案件數低於預期所致。

宜蘭農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

(2) 雜項費用：實際數142萬4,088元，較分配預算數707萬2,000元，減少564萬7,912元，約減少79.86%，主要係會費、捐補助等作業期程延後，致費用較分配預算數減少。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀3,404萬2,097元，較分配預算短絀1億3,682萬2,000元，減少短絀1億277萬9,903元，約75.12%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，並基於員額管控原則，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113年1月1日至113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	129,431,160	94,449,000	34,982,160	37.04
租金及權利金收入	25,970,481		25,970,481	
權利金收入	25,970,481		25,970,481	
其他業務收入	103,460,679	94,449,000	9,011,679	9.54
其他補助收入	76,072,000	64,449,000	11,623,000	18.03
雜項業務收入	27,388,679	30,000,000	-2,611,321	-8.70
業務成本與費用	207,629,653	251,008,000	-43,378,347	-17.28
業務費用	131,743,874	152,763,000	-21,019,126	-13.76
業務費用	131,743,874	152,763,000	-21,019,126	-13.76
管理及總務費用	75,706,616	97,297,000	-21,590,384	-22.19
管理費用及總務費用	75,706,616	97,297,000	-21,590,384	-22.19
研究發展及訓練費用	179,163	948,000	-768,837	-81.10
訓練費用	179,163	948,000	-768,837	-81.10
業務賸餘(短絀)	-78,198,493	-156,559,000	78,360,507	-50.05
業務外收入	45,583,104	26,833,000	18,750,104	69.88
財務收入	5,580,622	2,498,000	3,082,622	123.40
利息收入	5,580,622	2,498,000	3,082,622	123.40
其他業務外收入	40,002,482	24,335,000	15,667,482	64.38
財產交易賸餘	19,836,948	10,000,000	9,836,948	98.37
租賃收入	19,786,743	14,000,000	5,786,743	41.33
違規罰款收入	2,337		2,337	
雜項收入	376,454	335,000	41,454	12.37
業務外費用	1,426,708	7,096,000	-5,669,292	-79.89
其他業務外費用	1,426,708	7,096,000	-5,669,292	-79.89
財產交易短絀	2,620	24,000	-21,380	-89.08
雜項費用	1,424,088	7,072,000	-5,647,912	-79.86
業務外賸餘(短絀)	44,156,396	19,737,000	24,419,396	123.72
本期賸餘(短絀)	-34,042,097	-136,822,000	102,779,903	-75.12
後續可能重分類至餘絀之項目	262,342,857		262,342,857	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	262,342,857		262,342,857	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為262,342,857元。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,956,791,192	100.00	負債	263,739,452	2.21
流動資產	1,269,875,341	10.62	流動負債	4,099,602	0.03
現金	529,714,999	4.43	應付款項	4,099,602	0.03
銀行存款	529,514,999	4.43	應付代收款	4,026,375	0.03
零用及週轉金	200,000	-	應付費用	73,227	-
流動金融資產	740,000,000	6.19	長期負債	196,274,341	1.64
其他金融資產 - 流動	740,000,000	6.19	長期債務	196,274,341	1.64
應收款項	137,214	-	應計退休金負債	196,274,341	1.64
應收收益	137,214	-	其他負債	63,365,509	0.53
預付款項	23,128	-	什項負債	63,365,509	0.53
預付費用	23,128	-	存入保證金	63,365,509	0.53
投資、長期應收款、貸	196,274,341	1.64	淨值	11,693,051,740	97.79
墊款及準備金			基金	3,859,419,287	32.28
準備金	196,274,341	1.64	基金	3,859,419,287	32.28
退休及離職準備金	196,274,341	1.64	基金	3,859,419,287	32.28
不動產、廠房及設備	10,483,884,208	87.68	公積	1,915,128,700	16.02
土地	6,960,000,693	58.21	資本公積	2,340	-
土地	6,960,000,693	58.21	受贈公積	2,340	-
土地改良物	2,852,149,549	23.85	特別公積	1,915,126,360	16.02
土地改良物	4,922,533,865	41.17	特別公積	1,915,126,360	16.02
累計折舊 - 土地改良物	-2,070,384,316	--	累積餘絀	-112,035,413	--
房屋及建築	402,253,668	3.36	累積短絀	-112,035,413	--
房屋及建築	627,494,131	5.25	累積短絀	-77,993,316	--
累計折舊 - 房屋及建築	-225,240,463	--	本期短絀	-34,042,097	--
機械及設備	17,578,805	0.15	淨值其他項目	6,030,539,166	50.44
機械及設備	22,606,557	0.19	累積其他綜合餘絀	6,030,539,166	50.44
累計折舊 - 機械及設備	-5,027,752	--	未實現重估增值	6,030,539,166	50.44
交通及運輸設備	1,366,630	0.01			
交通及運輸設備	3,514,422	0.03			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,147,792	--			
什項設備	10,359,415	0.09			
什項設備	12,817,624	0.11			
累計折舊 - 什項設備	-2,458,209	--			
購建中固定資產	240,175,448	2.01			
未完工程	240,175,448	2.01			
無形資產	6,320,161	0.05			
無形資產	6,320,161	0.05			
電腦軟體	6,320,161	0.05			
其他資產	437,141	-			
什項資產	2,000	-			
存出保證金	2,000	-			

宜蘭農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）13,212,250元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白