

農業部主管

宜蘭農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中華民國114年1月份

主辦會計人員 陳映竹

基金主持人 朱清勇

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1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	213,499,000	30,390,576	5,334,000	25,056,576	469.75	30,390,576	5,334,000	25,056,576	469.75
其他業務收入	213,499,000	30,390,576	5,334,000	25,056,576	469.75	30,390,576	5,334,000	25,056,576	469.75
其他補助收入	149,499,000	26,398,000		26,398,000		26,398,000		26,398,000	
雜項業務收入	64,000,000	3,992,576	5,334,000	-1,341,424	-25.15	3,992,576	5,334,000	-1,341,424	-25.15
業務成本與費用	493,948,000	51,030,062	69,750,000	-18,719,938	-26.84	51,030,062	69,750,000	-18,719,938	-26.84
業務費用	335,281,000	18,924,619	27,649,000	-8,724,381	-31.55	18,924,619	27,649,000	-8,724,381	-31.55
業務費用	335,281,000	18,924,619	27,649,000	-8,724,381	-31.55	18,924,619	27,649,000	-8,724,381	-31.55
管理及總務費用	156,268,000	32,007,791	41,968,000	-9,960,209	-23.73	32,007,791	41,968,000	-9,960,209	-23.73
管理費用及總務費用	156,268,000	32,007,791	41,968,000	-9,960,209	-23.73	32,007,791	41,968,000	-9,960,209	-23.73
研究發展及訓練費用	2,399,000	97,652	133,000	-35,348	-26.58	97,652	133,000	-35,348	-26.58
訓練費用	2,399,000	97,652	133,000	-35,348	-26.58	97,652	133,000	-35,348	-26.58
業務賸餘（短絀）	-280,449,000	-20,639,486	-64,416,000	43,776,514	-67.96	-20,639,486	-64,416,000	43,776,514	-67.96
業務外收入	66,030,000	8,152,770	5,495,000	2,657,770	48.37	8,152,770	5,495,000	2,657,770	48.37
財務收入	9,000,000	148,165	750,000	-601,835	-80.24	148,165	750,000	-601,835	-80.24
利息收入	9,000,000	148,165	750,000	-601,835	-80.24	148,165	750,000	-601,835	-80.24
其他業務外收入	57,030,000	8,004,605	4,745,000	3,259,605	68.70	8,004,605	4,745,000	3,259,605	68.70
財產交易賸餘	23,000,000	1,228,329	1,917,000	-688,671	-35.92	1,228,329	1,917,000	-688,671	-35.92

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1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	31,730,000	6,593,045	2,645,000	3,948,045	149.26	6,593,045	2,645,000	3,948,045	149.26
違規罰款收入	100,000								
雜項收入	2,200,000	183,231	183,000	231	0.13	183,231	183,000	231	0.13
業務外費用	4,093,000	41,385	640,000	-598,615	-93.53	41,385	640,000	-598,615	-93.53
其他業務外費用	4,093,000	41,385	640,000	-598,615	-93.53	41,385	640,000	-598,615	-93.53
財產交易短絀	40,000	181	20,000	-19,819	-99.10	181	20,000	-19,819	-99.10
雜項費用	4,053,000	41,204	620,000	-578,796	-93.35	41,204	620,000	-578,796	-93.35
業務外賸餘（短絀）	61,937,000	8,111,385	4,855,000	3,256,385	67.07	8,111,385	4,855,000	3,256,385	67.07
本期賸餘（短絀）	-218,512,000	-12,528,101	-59,561,000	47,032,899	-78.97	-12,528,101	-59,561,000	47,032,899	-78.97

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

單位：新臺幣元

[illegible]

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年1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「本期其他綜合損益」-123,849元及截至本月份「本期其他綜合損益」-123,849元。

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. 其他補助收入：實際數26,398,000元，預算數0元。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3,992,576元，預算數5,334,000元。主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期少所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數18,924,619元，預算數27,649,000元。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，致費用較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數32,007,791元，預算數41,968,000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97,652元，預算數133,000元。主要係減少辦理講習訓練及座談會等業務，致費用較預算為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-20,639,486元，預算數-64,416,000元。主要係業務收入較預算數為高所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數148,165元，預算數750,000元。主要係銀行定存利息尚未入帳所致，致收入低於預期。

2. 財產交易賸餘：實際數1,228,329元，預算數1,917,000元。主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。

3. 租賃收入：實際數6,593,045元，預算數2,645,000元。主要係新增出租標的及租金調漲，致收入高於預期。

4. 雜項收入：實際數183,231元，預算數183,000元。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數181元，預算數20,000元。主要係財產報廢案件數低於預期所致。

2. 雜項費用：實際數41,204元，預算數620,000元。主要係會費、捐補助等作業期程延後，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數8,111,385元，預算數4,855,000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-12,528,101元，預算數-59,561,000元。主要係業務收入較預算數為高所致。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	12,187,176,815	100.00	負債	279,272,996	2.29
流動資產	1,392,311,737	11.42	流動負債	3,694,774	0.03
現金	1,302,299,360	10.69	應付款項	3,694,774	0.03
銀行存款	1,302,149,360	10.68	應付代收款	3,637,909	0.03
零用及週轉金	150,000	-	應付費用	56,865	-
流動金融資產	90,000,000	0.74	長期負債	204,516,849	1.68
其他金融資產－流動	90,000,000	0.74	長期債務	204,516,849	1.68
預付款項	12,377	-	應計退休金負債	204,516,849	1.68
預付費用	12,377	-	其他負債	71,061,373	0.58
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	204,516,849	1.68	什項負債	71,061,373	0.58
準備金	204,516,849	1.68	存入保證金	71,061,373	0.58
退休及離職準備金	204,516,849	1.68	淨值	11,907,903,819	97.71
不動產、廠房及設備	10,584,490,077	86.85	基金	4,178,619,125	34.29
土地	6,958,970,218	57.10	基金	4,178,619,125	34.29
土地	6,958,970,218	57.10	基金	4,178,619,125	34.29
土地改良物	3,028,724,942	24.85	公積	1,915,248,392	15.72

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	5,195,696,427	42.63	資本公積	122,032	-
累計折舊－土地改良物	-2,166,971,485	--	受贈公積	122,032	-
房屋及建築	396,170,859	3.25	特別公積	1,915,126,360	15.71
房屋及建築	627,494,131	5.15	特別公積	1,915,126,360	15.71
累計折舊－房屋及建築	-231,323,272	--	累積餘絀	-215,271,662	--
機械及設備	18,920,255	0.16	累積短絀	-215,271,662	--
機械及設備	25,417,405	0.21	累積短絀	-202,743,561	--
累計折舊－機械及設備	-6,497,150	--	本期短絀	-12,528,101	--
交通及運輸設備	1,359,035	0.01	淨值其他項目	6,029,307,964	49.47
交通及運輸設備	3,696,732	0.03	累積其他綜合餘絀	6,029,307,964	49.47
累計折舊－交通及運輸設備	-2,337,697	--	未實現重估增值	6,029,307,964	49.47
什項設備	9,915,445	0.08			
什項設備	13,155,334	0.11			
累計折舊－什項設備	-3,239,889	--			
購建中固定資產	170,429,323	1.40			
未完工程	170,429,323	1.40			
無形資產	5,421,011	0.04			

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	5,421,011	0.04			
電腦軟體	5,421,011	0.04			
其他資產	437,141	-			
什項資產	2,000	-			
存出保證金	2,000	-			
待處理資產	435,141	-			
委託處分資產	435,141	-			
合 計	12,187,176,815	100.00	合 計	12,187,176,815	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為26,510,900.00元。

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114年1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	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	1,863,006	3,638,000	-1,774,994	-48.79
		累計數			--	1,863,006	3,638,000	-1,774,994	-48.79
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.30	0.25	120.00	398,966	194,000	204,966	105.65
		累計數	0.30	0.25	120.00	398,966	194,000	204,966	105.65
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	62,263.00	100,000.00	62.26	490,450	1,080,000	-589,550	-54.59
		累計數	62,263.00	100,000.00	62.26	490,450	1,080,000	-589,550	-54.59
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	18.00	3,745.00	0.48	530,800	549,000	-18,200	-3.32
		累計數	18.00	3,745.00	0.48	530,800	549,000	-18,200	-3.32
構造物維護	座	本月數	99.00	605.00	16.36	442,790	1,815,000	-1,372,210	-75.60
		累計數	99.00	605.00	16.36	442,790	1,815,000	-1,372,210	-75.60
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.74	2.00	87.00	49,208,441	1,280,000	47,928,441	3,744.41
		累計數	1.74	2.00	87.00	49,208,441	1,280,000	47,928,441	3,744.41
農田水利設施更新改善		本月數			--	14,439,000	15,050,000	-611,000	-4.06
		累計數			--	14,439,000	15,050,000	-611,000	-4.06
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.44	0.77	187.01	14,439,000	15,050,000	-611,000	-4.06
		累計數	1.44	0.77	187.01	14,439,000	15,050,000	-611,000	-4.06

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114年1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	%
構造物更新改善	座	本月數			--				
		累計數			--				
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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114年1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		548,392,000			548,392,000	16,083,000	22,583,585		22,583,585	140.42	6,500,585	40.42		
一次性項目		548,392,000			548,392,000	16,083,000	22,583,585		22,583,585	140.42	6,500,585	40.42		
土地		4,000,000			4,000,000	333,000					-333,000	-100.00	主要係因價購施設渠道所需土地之進度不如預期所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物		537,368,000			537,368,000	15,050,000	22,537,660		22,537,660	149.75	7,487,660	49.75	主要係韌性建設計畫工程等因實際進度施工並支付價款。	依水利工程規劃期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
房屋及建築										--				
機械及設備		5,694,000			5,694,000	500,000	45,925		45,925	9.19	-454,075	-90.82	主要係自動測報計畫依實際進度施工尚未完工請款，致進度落後。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
交通及運輸設備										--				
什項設備		1,330,000			1,330,000	200,000					-200,000	-100.00	主要係相關設備購置之需求，各單位陸續呈報中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計		548,392,000			548,392,000	16,083,000	22,583,585		22,583,585	140.42	6,500,585	40.42		
土地		4,000,000			4,000,000	333,000					-333,000	-100.00		
土地改良物		537,368,000			537,368,000	15,050,000	22,537,660		22,537,660	149.75	7,487,660	49.75		
房屋及建築										--				

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114年1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)		
機械及設備		5,694,000			5,694,000	500,000	45,925		45,925	9.19	-454,075	-90.82		
交通及運輸設備										--				
什項設備		1,330,000			1,330,000	200,000					-200,000	-100.00		
總計		548,392,000			548,392,000	16,083,000	22,583,585		22,583,585	140.42	6,500,585	40.42		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。