

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115年1月份

主辦會計人員

基金主持人

宜蘭農田水利事業作業基金

目 次

中華民國 115 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 4 頁
二、平衡表	第 5 至 7 頁
三、主要營運項目執行明細表	第 8 至 9 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10 至 11 頁
五、各項費用彙計表	第 12 至 19 頁
六、115年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表	第 20 頁

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115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	204,370,000	3,155,635	40,750,000	-37,594,365	-92.26	3,155,635	40,750,000	-37,594,365	-92.26
規費收入	62,750,000	2,155,635	5,400,000	-3,244,365	-60.08	2,155,635	5,400,000	-3,244,365	-60.08
使用規費收入	62,750,000	2,155,635	5,400,000	-3,244,365	-60.08	2,155,635	5,400,000	-3,244,365	-60.08
其他業務收入	141,620,000	1,000,000	35,350,000	-34,350,000	-97.17	1,000,000	35,350,000	-34,350,000	-97.17
其他補助收入	141,370,000		35,350,000	-35,350,000	-100.00		35,350,000	-35,350,000	-100.00
雜項業務收入	250,000	1,000,000		1,000,000		1,000,000		1,000,000	
業務成本與費用	501,559,000	26,512,775	70,609,000	-44,096,225	-62.45	26,512,775	70,609,000	-44,096,225	-62.45
業務費用	340,931,000	18,872,405	28,434,000	-9,561,595	-33.63	18,872,405	28,434,000	-9,561,595	-33.63
業務費用	340,931,000	18,872,405	28,434,000	-9,561,595	-33.63	18,872,405	28,434,000	-9,561,595	-33.63
管理及總務費用	158,303,000	7,640,370	41,732,000	-34,091,630	-81.69	7,640,370	41,732,000	-34,091,630	-81.69
管理費用及總務費用	158,303,000	7,640,370	41,732,000	-34,091,630	-81.69	7,640,370	41,732,000	-34,091,630	-81.69
研究發展及訓練費用	2,325,000		443,000	-443,000	-100.00		443,000	-443,000	-100.00
訓練費用	2,325,000		443,000	-443,000	-100.00		443,000	-443,000	-100.00
業務賸餘（短絀）	-297,189,000	-23,357,140	-29,859,000	6,501,860	-21.78	-23,357,140	-29,859,000	6,501,860	-21.78
業務外收入	67,300,000	7,921,189	7,570,000	351,189	4.64	7,921,189	7,570,000	351,189	4.64
財務收入	10,000,000	783,180	840,000	-56,820	-6.76	783,180	840,000	-56,820	-6.76
利息收入	10,000,000	783,180	840,000	-56,820	-6.76	783,180	840,000	-56,820	-6.76

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115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	%
其他業務外收入	57,300,000	7,138,009	6,730,000	408,009	6.06	7,138,009	6,730,000	408,009	6.06
財產交易賸餘	23,000,000	645,669	3,850,000	-3,204,331	-83.23	645,669	3,850,000	-3,204,331	-83.23
租賃收入	32,000,000	6,303,536	2,700,000	3,603,536	133.46	6,303,536	2,700,000	3,603,536	133.46
違規罰款收入	100,000	180,227		180,227		180,227		180,227	
雜項收入	2,200,000	8,577	180,000	-171,423	-95.24	8,577	180,000	-171,423	-95.24
業務外費用	5,036,000	88,693	865,000	-776,307	-89.75	88,693	865,000	-776,307	-89.75
其他業務外費用	5,036,000	88,693	865,000	-776,307	-89.75	88,693	865,000	-776,307	-89.75
財產交易短絀	1,040,000		105,000	-105,000	-100.00		105,000	-105,000	-100.00
雜項費用	3,996,000	88,693	760,000	-671,307	-88.33	88,693	760,000	-671,307	-88.33
業務外賸餘（短絀）	62,264,000	7,832,496	6,705,000	1,127,496	16.82	7,832,496	6,705,000	1,127,496	16.82
本期賸餘（短絀）	-234,925,000	-15,524,644	-23,154,000	7,629,356	-32.95	-15,524,644	-23,154,000	7,629,356	-32.95

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
 本期其他綜合損益（餘絀）備註說明
 中華民國115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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	251,000,000	-54,148		-54,148		-54,148		-54,148	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	251,000,000	-54,148		-54,148		-54,148		-54,148	

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115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」-54,148元及截至本月份「本期其他綜合損益」-54,148元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 使用規費收入：實際數2,155,635元，預算數5,400,000元。主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期少所致。

2. 其他補助收入：實際數0元，預算數35,350,000元。主要係政府補助款尚未撥入所致。

3. 雜項業務收入：實際數1,000,000元，預算數0元。主要係原簽約之農田水利申請許可案件規費覈實收入，致收入高於預期。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數18,872,405元，預算數28,434,000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7,640,370元，預算數41,732,000元。主要係尚未發放年終及考績獎金，致費用較預算為低。

3. 訓練費用：實際數0元，預算數443,000元。主要係尚未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-23,357,140元，預算數-29,859,000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. 財產交易賸餘：實際數645,669元，預算數3,850,000元。主要係處分非事業用地案件數低於預期所致。

2. 租賃收入：實際數6,303,536元，預算數2,700,000元。主要係新增出租標的及租金調漲，致收入高於預期。

3. 違規罰款收入：實際數180,227元，預算數0元。主要係採購案逾期違約金覈實繳入，致收入高於預期。

4. 雜項收入：實際數8,577元，預算數180,000元。主要係占用補償金收入低於預期所致。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數0元，預算數105,000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88,693元，預算數760,000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。

本期賸餘(短絀)：實際數-15,524,644元，預算數-23,154,000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115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	12,482,925,624	100.00	負債	279,445,032	2.24
流動資產	1,478,016,167	11.84	流動負債	2,305,664	0.02
現金	1,388,016,167	11.12	應付款項	2,305,664	0.02
銀行存款	1,387,896,167	11.12	應付代收款	2,270,689	0.02
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	34,975	-
流動金融資產	90,000,000	0.72	長期負債	205,753,605	1.65
其他金融資產－流動	90,000,000	0.72	長期債務	205,753,605	1.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	205,753,605	1.65	應計退休金負債	205,753,605	1.65
準備金	205,753,605	1.65	其他負債	71,385,763	0.57
退休及離職準備金	205,753,605	1.65	什項負債	71,385,763	0.57
不動產、廠房及設備	10,794,252,680	86.47	存入保證金	71,379,763	0.57
土地	6,961,677,848	55.77	暫收及待結轉帳項	6,000	-
土地	6,961,677,848	55.77	淨值	12,203,480,592	97.76
土地改良物	3,130,928,752	25.08	基金	4,659,946,963	37.33
土地改良物	5,470,674,719	43.83	基金	4,659,946,963	37.33
累計折舊－土地改良物	-2,339,745,967	--	基金	4,659,946,963	37.33

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	390,835,567	3.13	公積	1,915,248,392	15.34
房屋及建築	632,642,131	5.07	資本公積	122,032	-
累計折舊－房屋及建築	-241,806,564	--	受贈公積	122,032	-
機械及設備	37,088,279	0.30	特別公積	1,915,126,360	15.34
機械及設備	47,011,887	0.38	特別公積	1,915,126,360	15.34
累計折舊－機械及設備	-9,923,608	--	累積餘絀	-401,885,843	--
交通及運輸設備	1,165,831	0.01	累積短絀	-401,885,843	--
交通及運輸設備	3,763,884	0.03	累積短絀	-386,361,199	--
累計折舊－交通及運輸設備	-2,598,053	--	本期短絀	-15,524,644	--
什項設備	9,579,504	0.08	淨值其他項目	6,030,171,080	48.31
什項設備	13,951,903	0.11	累積其他綜合餘絀	6,030,171,080	48.31
累計折舊－什項設備	-4,372,399	--	未實現重估增值	6,030,171,080	48.31
購建中固定資產	262,976,899	2.11			
未完工程	262,976,899	2.11			
無形資產	4,466,031	0.04			
無形資產	4,466,031	0.04			
電腦軟體	4,466,031	0.04			

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
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	12,482,925,624	100.00	合 計	12,482,925,624	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為21,813,400.00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115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			--	1,978,767	3,720,000	-1,741,233	-46.81
		累計數			--	1,978,767	3,720,000	-1,741,233	-46.81
輸水渠道改善及修補		本月數	0.05	0.40	12.50	150,520	320,000	-169,480	-52.96
		累計數	0.05	0.40	12.50	150,520	320,000	-169,480	-52.96
輸水渠道除草		本月數	118,920.00	200,000.00	59.46	865,995	2,000,000	-1,134,005	-56.70
		累計數	118,920.00	200,000.00	59.46	865,995	2,000,000	-1,134,005	-56.70
輸水渠道浚淤		本月數	3,426.00	10,000.00	34.26	510,800	1,000,000	-489,200	-48.92
		累計數	3,426.00	10,000.00	34.26	510,800	1,000,000	-489,200	-48.92
構造物維護		本月數	119.00	200.00	59.50	451,452	400,000	51,452	12.86
		累計數	119.00	200.00	59.50	451,452	400,000	51,452	12.86
農業灌溉用水管理		本月數	1.74	35.00	4.97	24,622,701	23,100,000	1,522,701	6.59
		累計數	1.74	35.00	4.97	24,622,701	23,100,000	1,522,701	6.59
農田水利設施更新改善		本月數			--		12,365,000	-12,365,000	-100.00
		累計數			--		12,365,000	-12,365,000	-100.00
灌溉排水渠道更新改善		本月數		0.66			12,365,000	-12,365,000	-100.00
		累計數		0.66			12,365,000	-12,365,000	-100.00

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115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			比較增減	
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金 額	%	
構造物更新改善		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115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	48,538,000	458,850,000			507,388,000	15,534,000	40,532,231		40,532,231	260.93	24,998,231	160.93		
一次性項目	48,538,000	458,850,000			507,388,000	15,534,000	40,532,231		40,532,231	260.93	24,998,231	160.93		
土地		7,000,000			7,000,000					--				
土地改良物	48,538,000	441,565,000			490,103,000	15,365,000	40,532,231		40,532,231	263.80	25,167,231	163.80	主要係韌性建設計畫等工程依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		9,005,000			9,005,000					--				
交通及運輸設備		150,000			150,000	75,000					-75,000	-100.00	主要係會議室廣播設備購置之需求呈報中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
什項設備		1,130,000			1,130,000	94,000					-94,000	-100.00	主要係影印機設備購置之需求呈報中。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計	48,538,000	458,850,000			507,388,000	15,534,000	40,532,231		40,532,231	260.93	24,998,231	160.93		
土地		7,000,000			7,000,000					--				
土地改良物	48,538,000	441,565,000			490,103,000	15,365,000	40,532,231		40,532,231	263.80	25,167,231	163.80		
房屋及建築										--				
機械及設備		9,005,000			9,005,000					--				
交通及運輸設備		150,000			150,000	75,000					-75,000	-100.00		
什項設備		1,130,000			1,130,000	94,000					-94,000	-100.00		

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115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)		
總計	48,538,000	458,850,000			507,388,000	15,534,000	40,532,231		40,532,231	260.93	24,998,231	160.93		

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。