

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6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

收支餘絀表

中華民國115年6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	31,438,517	5,525,000	25,913,517	469.02	77,579,797	103,225,000	-25,645,203	-24.84
規費收入	62,750,000	2,609,517	5,400,000	-2,790,483	-51.68	14,440,104	32,400,000	-17,959,896	-55.43
使用規費收入	62,750,000	2,609,517	5,400,000	-2,790,483	-51.68	14,440,104	32,400,000	-17,959,896	-55.43
其他業務收入	141,620,000	28,829,000	125,000	28,704,000	22,963.20	63,139,693	70,825,000	-7,685,307	-10.85
其他補助收入	141,370,000	27,829,000		27,829,000	--	56,860,500	70,700,000	-13,839,500	-19.57
雜項業務收入	250,000	1,000,000	125,000	875,000	700.00	6,279,193	125,000	6,154,193	4,923.35
業務成本與費用	501,559,000	59,441,988	40,236,000	19,205,988	47.73	241,613,852	271,069,000	-29,455,148	-10.87
業務費用	340,931,000	43,105,305	29,131,000	13,974,305	47.97	163,816,308	173,767,000	-9,950,692	-5.73
業務費用	340,931,000	43,105,305	29,131,000	13,974,305	47.97	163,816,308	173,767,000	-9,950,692	-5.73
管理及總務費用	158,303,000	16,321,625	11,051,000	5,270,625	47.69	77,616,047	96,125,000	-18,508,953	-19.26
管理費用及總務費用	158,303,000	16,321,625	11,051,000	5,270,625	47.69	77,616,047	96,125,000	-18,508,953	-19.26
研究發展及訓練費用	2,325,000	15,058	54,000	-38,942	-72.11	181,497	1,177,000	-995,503	-84.58
訓練費用	2,325,000	15,058	54,000	-38,942	-72.11	181,497	1,177,000	-995,503	-84.58
業務賸餘（短絀）	-297,189,000	-28,003,471	-34,711,000	6,707,529	-19.32	-164,034,055	-167,844,000	3,809,945	-2.27
業務外收入	67,300,000	3,264,449	3,770,000	-505,551	-13.41	34,283,598	33,920,000	363,598	1.07
財務收入	10,000,000	2,108,566	840,000	1,268,566	151.02	6,024,466	5,040,000	984,466	19.53
利息收入	10,000,000	2,108,566	840,000	1,268,566	151.02	6,024,466	5,040,000	984,466	19.53

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年6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	1,155,883	2,930,000	-1,774,117	-60.55	28,259,132	28,880,000	-620,868	-2.15
財產交易賸餘	23,000,000					7,550,136	11,550,000	-3,999,864	-34.63
租賃收入	32,000,000	1,124,386	2,700,000	-1,575,614	-58.36	20,422,353	16,200,000	4,222,353	26.06
違規罰款收入	100,000	3,500	50,000	-46,500	-93.00	185,227	50,000	135,227	270.45
雜項收入	2,200,000	27,997	180,000	-152,003	-84.45	101,416	1,080,000	-978,584	-90.61
業務外費用	5,036,000	289,192	495,000	-205,808	-41.58	1,538,595	2,565,000	-1,026,405	-40.02
其他業務外費用	5,036,000	289,192	495,000	-205,808	-41.58	1,538,595	2,565,000	-1,026,405	-40.02
財產交易短絀	1,040,000		85,000	-85,000	-100.00	9,527	530,000	-520,473	-98.20
雜項費用	3,996,000	289,192	410,000	-120,808	-29.47	1,529,068	2,035,000	-505,932	-24.86
業務外賸餘（短絀）	62,264,000	2,975,257	3,275,000	-299,743	-9.15	32,745,003	31,355,000	1,390,003	4.43
本期賸餘（短絀）	-234,925,000	-25,028,214	-31,436,000	6,407,786	-20.38	-131,289,052	-136,489,000	5,199,948	-3.81

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6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	-2,460		-2,460	--	146,474,695		146,474,695	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	251,000,000	-2,460		-2,460	--	146,474,695		146,474,695	--

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6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」-2,460元及截至本月份「本期其他綜合損益」146,474,695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：

(一)業務收入：

1. 使用規費收入：實際數14,440,104元，預算數32,400,000元。主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期少所致。

2. 雜項業務收入：實際數6,279,193元，預算數125,000元。主要係農田水利申請許可案件規費收費標準施行前，原簽約之許可案使用費覈實繳入所致。

(二)業務成本與費用：

1. 訓練費用：實際數181,497元，預算數1,177,000元。主要係減省辦理講習訓練及座談會等業務，致費用較預算為低。

(三)業務外收入：

1. 財產交易賸餘：實際數7,550,136元，預算數11,550,000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20,422,353元，預算數16,200,000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185,227元，預算數50,000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101,416元，預算數1,080,000元。主要係占用補償金收入低於預期所致。

(四)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數9,527元，預算數530,000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1,529,068元，預算數2,035,000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。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	12,610,695,116	100.00	負債	281,200,733	2.23
流動資產	1,394,825,204	11.06	流動負債	3,470,939	0.03
現金	654,825,204	5.19	應付款項	3,470,939	0.03
銀行存款	654,705,204	5.19	應付代收款	3,435,964	0.03
零用及週轉金	120,000	-	應付費用	34,975	-
流動金融資產	740,000,000	5.87	長期負債	205,753,605	1.63
其他金融資產－流動	740,000,000	5.87	長期債務	205,753,605	1.63
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	205,753,605	1.63	應計退休金負債	205,753,605	1.63
準備金	205,753,605	1.63	其他負債	71,976,189	0.57
退休及離職準備金	205,753,605	1.63	什項負債	71,976,189	0.57
不動產、廠房及設備	11,005,846,606	87.27	存入保證金	71,970,189	0.57
土地	7,109,345,527	56.38	暫收及待結轉帳項	6,000	-
土地	7,109,345,527	56.38	淨值	12,329,494,383	97.77
土地改良物	3,302,011,683	26.18	基金	4,755,196,319	37.71
土地改良物	5,710,667,719	45.28	基金	4,755,196,319	37.71
累計折舊－土地改良物	-2,408,656,036	-19.10	基金	4,755,196,319	37.71

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	387,268,110	3.07	公積	1,915,248,392	15.19
房屋及建築	633,509,131	5.02	資本公積	122,032	-
累計折舊－房屋及建築	-246,241,021	-1.95	受贈公積	122,032	-
機械及設備	72,185,073	0.57	特別公積	1,915,126,360	15.19
機械及設備	86,077,531	0.68	特別公積	1,915,126,360	15.19
累計折舊－機械及設備	-13,892,458	-0.11	累積餘絀	-517,650,251	-4.10
交通及運輸設備	1,054,664	0.01	累積短絀	-517,650,251	-4.10
交通及運輸設備	3,763,884	0.03	累積短絀	-386,361,199	-3.06
累計折舊－交通及運輸設備	-2,709,220	-0.02	本期短絀	-131,289,052	-1.04
什項設備	9,417,864	0.07	淨值其他項目	6,176,699,923	48.98
什項設備	14,228,138	0.11	累積其他綜合餘絀	6,176,699,923	48.98
累計折舊－什項設備	-4,810,274	-0.04	未實現重估增值	6,176,699,923	48.98
購建中固定資產	124,563,685	0.99			
未完工程	124,563,685	0.99			
無形資產	3,832,560	0.03			
無形資產	3,832,560	0.03			
電腦軟體	3,832,560	0.03			

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年6月30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	12,610,695,116	100.00	合 計	12,610,695,116	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為26,402,250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6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				6,837,233	4,645,000	2,192,233	47.20
		累計數				25,715,093	26,285,000	-569,907	-2.17
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.14	0.50	28.00	430,975	400,000	30,975	7.74
		累計數	0.94	2.60	36.15	2,141,270	2,080,000	61,270	2.95
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	365,936.00	270,000.00	135.53	2,494,728	2,700,000	-205,272	-7.60
		累計數	1,377,539.00	1,535,000.00	89.74	10,153,412	15,350,000	-5,196,588	-33.85
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	7,691.00	11,250.00	68.36	1,527,965	1,125,000	402,965	35.82
		累計數	40,768.00	63,750.00	63.95	6,083,798	6,375,000	-291,202	-4.57
構造物維護	座	本月數	335.00	210.00	159.52	2,383,565	420,000	1,963,565	467.52
		累計數	2,113.00	1,240.00	170.40	7,336,613	2,480,000	4,856,613	195.83
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.55	60.00	2.58	52,893,947	39,600,000	13,293,947	33.57
		累計數	274.70	345.00	79.62	217,437,354	227,700,000	-10,262,646	-4.51
農田水利設施更新改善		本月數				135,073,000	14,216,000	120,857,000	850.15
		累計數				239,993,000	69,716,000	170,277,000	244.24
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.02	0.76	265.79	20,014,000	14,216,000	5,798,000	40.79
		累計數	10.83	3.72	291.13	124,934,000	69,716,000	55,218,000	79.20

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6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	2.00			115,059,000		115,059,000	--
		累計數	2.00			115,059,000		115,059,000	--
		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6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	100,185,000	184,074,360		184,074,360	183.73	83,889,360	83.73	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。
一次性項目	48,538,000	458,850,000			507,388,000	100,185,000	184,074,360		184,074,360	183.73	83,889,360	83.73		
土地		7,000,000			7,000,000	3,500,000	1,145,348		1,145,348	32.72	-2,354,652	-67.28		
土地改良物	48,538,000	441,565,000		-8,659,000	481,444,000	79,057,000	164,790,590		164,790,590	208.45	85,733,590	108.45		
房屋及建築				5,319,000	5,319,000	5,319,000	5,318,611		5,318,611	99.99	-389	-0.01		
機械及設備		9,005,000		3,340,000	12,345,000	11,670,000	12,343,956		12,343,956	105.78	673,956	5.78		
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	564,000	475,855		475,855	84.37	-88,145	-15.63	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。
總計	48,538,000	458,850,000			507,388,000	100,185,000	184,074,360		184,074,360	183.73	83,889,360	83.73		
土地		7,000,000			7,000,000	3,500,000	1,145,348		1,145,348	32.72	-2,354,652	-67.28		
土地改良物	48,538,000	441,565,000		-8,659,000	481,444,000	79,057,000	164,790,590		164,790,590	208.45	85,733,590	108.45		
房屋及建築				5,319,000	5,319,000	5,319,000	5,318,611		5,318,611	99.99	-389	-0.01		
機械及設備		9,005,000		3,340,000	12,345,000	11,670,000	12,343,956		12,343,956	105.78	673,956	5.78		
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	564,000	475,855		475,855	84.37	-88,145	-15.63		

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6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	100,185,000	184,074,360		184,074,360	183.73	83,889,360	83.73		

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。