

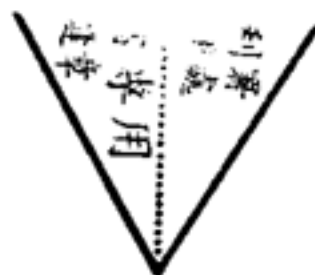
宜蘭農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 111 年 7 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111年7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	151,554,000.00	7,501,659.00	3,350,000.00	4,151,659.00	123.93	92,887,221.00	77,570,000.00	15,317,221.00	19.75
租金及權利金收入	40,200,000.00		3,350,000.00	-3,350,000.00	100.00	23,450,000.00		-23,450,000.00	100.00
其他建築物租金收入	40,200,000.00		3,350,000.00	-3,350,000.00	100.00	23,450,000.00		-23,450,000.00	100.00
其他業務收入	111,354,000.00	7,501,659.00		7,501,659.00		92,887,221.00	54,120,000.00	38,767,221.00	71.63
其他補助收入	111,104,000.00	230,000.00		230,000.00		57,400,000.00	54,000,000.00	3,400,000.00	6.30
雜項業務收入	250,000.00	7,271,659.00		7,271,659.00		35,487,221.00	120,000.00	35,367,221.00	29,472.6
業務成本與費用	471,430,000.00	27,599,273.00	34,542,000.00	-6,942,727.00	20.10	206,817,993.00	272,679,000.00	-65,861,007.00	24.15
行銷及業務費用	305,683,000.00	19,266,132.00	24,418,000.00	-5,151,868.00	21.10	132,660,399.00	177,924,000.00	-45,263,601.00	25.44
業務費用	305,683,000.00	19,266,132.00	24,418,000.00	-5,151,868.00	21.10	132,660,399.00	177,924,000.00	-45,263,601.00	25.44
管理及總務費用	163,142,000.00	8,331,341.00	10,065,000.00	-1,733,659.00	17.22	74,136,654.00	93,046,000.00	-18,909,346.00	20.32
管理費用及總務費用	163,142,000.00	8,331,341.00	10,065,000.00	-1,733,659.00	17.22	74,136,654.00	93,046,000.00	-18,909,346.00	20.32
研究發展及訓練費用	2,605,000.00	1,800.00	59,000.00	-57,200.00	96.95	20,940.00	1,709,000.00	-1,688,060.00	98.77
訓練費用	2,605,000.00	1,800.00	59,000.00	-57,200.00	96.95	20,940.00	1,709,000.00	-1,688,060.00	98.77
業務賸餘(短絀)	-319,876,000.00	-20,097,614.00	-31,192,000.00	11,094,386.00	-	-113,930,772.00	-195,109,000.00	81,178,228.00	-
業務外收入	40,775,000.00	5,481,488.00	2,200,000.00	3,281,488.00	149.16	62,728,217.00	22,150,000.00	40,578,217.00	183.20
財務收入	3,500,000.00	448,985.00		448,985.00		2,941,885.00	1,750,000.00	1,191,885.00	68.11
利息收入	3,500,000.00	448,985.00		448,985.00		2,941,885.00	1,750,000.00	1,191,885.00	68.11



宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年7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	37,275,000.00	5,032,503.00	2,200,000.00	2,832,503.00	128.75	59,786,332.00	20,400,000.00	39,386,332.00	193.07
財產交易賸餘	10,000,000.00	2,805,138.00		2,805,138.00		23,473,121.00	5,000,000.00	18,473,121.00	369.46
租賃收入	27,200,000.00	2,300,542.00	2,200,000.00	100,542.00	4.57	19,541,181.00	15,400,000.00	4,141,181.00	26.89
違規罰款收入	10,000.00					149,841.00		149,841.00	
雜項收入	65,000.00	-73,177.00		-73,177.00		16,622,189.00		16,622,189.00	
業務外費用	20,220,000.00	153,969.00	1,673,000.00	-1,519,031.00	90.80	1,632,026.00	9,551,000.00	-7,918,974.00	82.91
其他業務外費用	20,220,000.00	153,969.00	1,673,000.00	-1,519,031.00	90.80	1,632,026.00	9,551,000.00	-7,918,974.00	82.91
財產交易短絀		104.00		104.00		282.00		282.00	
雜項費用	20,220,000.00	153,865.00	1,673,000.00	-1,519,135.00	90.80	1,631,744.00	9,551,000.00	-7,919,256.00	82.92
業務外賸餘(短絀)	20,555,000.00	5,327,519.00	527,000.00	4,800,519.00	910.91	61,096,191.00	12,599,000.00	48,497,191.00	384.93
本期賸餘(短絀)	-299,321,000.00	-14,770,095.00	-30,665,000.00	15,894,905.00		-52,834,581.00	-182,510,000.00	129,675,419.00	-
本期其他綜合餘絀		-115,953.00		-115,953.00		1,084,349,242.00		1,084,349,242.00	
未實現重估增值		-115,953.00		-115,953.00		1,084,349,242.00		1,084,349,242.00	

註：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」-115,953元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,084,349,242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：

宜蘭農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年7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」-115,953元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,084,349,242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. 其他建築物租金收入：實際數0元，預算數23,450,000元。係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。
2. 其他補助收入：實際數57,400,000元，預算數54,000,000元。
3. 雜項業務收入：實際數35,487,221元，預算數120,000元。主要係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數132,660,399元，預算數177,924,000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，致費用較預期減少。
2. 管理費用及總務費用：實際數74,136,654元，預算數93,046,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算分配數為低。
3. 訓練費用：實際數20,940元，預算數1,709,000元。主要係受疫情影響減少或延後辦理講習及座談會等業務所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-113,930,772元，預算數-195,109,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

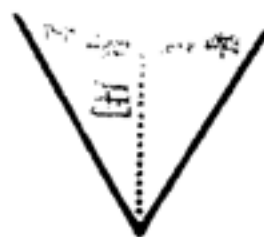
1. 利息收入：實際數2,941,885元，預算數1,750,000元。主要係存款利率調升，致收入高於預期所致。
2. 財產交易賸餘：實際數23,473,121元，預算數5,000,000元。主要係處分非事業用地等案件數高於預期所致。
3. 租賃收入：實際數19,541,181元，預算數15,400,000元。主要係出租房地一次收取整年租金所致。
4. 違規罰款收入：實際數149,841元，預算數0元。主要係緊急農水路改善工程因逾期完工違規罰款繳入所致。
5. 雜項收入：實際數16,622,189元，預算數0元。主要係土地重測取得增加土地面積認列收入所致。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數282元，預算數0元。主要係財產報廢殘值所致。
2. 雜項費用：實際數1,631,744元，預算數9,551,000元。主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小，致費用較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數61,096,191元，預算數12,599,000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-52,834,581元，預算數-182,510,000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111年7月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	11,335,890,944.00	100.00	負債	256,253,407.00	2.26
流動資產	1,094,918,313.00	9.66	流動負債	5,515,265.00	0.05
現金	1,094,918,313.00	9.66	應付款項	5,515,265.00	0.05
銀行存款	1,094,668,313.00	9.66	應付代收款	4,533,598.00	0.04
零用及週轉金	250,000.00	-	應付費用	981,667.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	194,336,436.00	1.71	長期負債	194,336,436.00	1.71
準備金	194,336,436.00	1.71	長期債務	194,336,436.00	1.71
退休及離職準備金	194,336,436.00	1.71	應計退休金負債	194,336,436.00	1.71
不動產、廠房及設備	10,046,113,556.00	88.62	其他負債	56,401,706.00	0.50
土地	6,726,828,807.00	59.34	什項負債	56,401,706.00	0.50
土地	6,726,828,807.00	59.34	存入保證金	56,364,308.00	0.50
土地改良物	2,834,372,017.00	25.00	暫收及待結轉帳項	37,398.00	-
土地改良物	4,605,069,559.00	40.62	淨值	11,079,637,537.00	97.74
累計折舊－土地改良物	-1,770,697,542.00	-15.62	基金	3,251,391,227.00	28.68
房屋及建築	421,811,560.00	3.72	基金	3,251,391,227.00	28.68
房屋及建築	627,076,493.00	5.53	基金	3,251,391,227.00	28.68
累計折舊－房屋及建築	-205,264,933.00	-1.81	公積	1,915,126,360.00	16.89

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	3,995,286.00	0.04	特別公積	1,915,126,360.00	16.89
機械及設備	6,856,158.00	0.06	特別公積	1,915,126,360.00	16.89
累計折舊－機械及設備	-2,860,872.00	-0.03	累積餘絀	114,647,347.00	1.01
交通及運輸設備	1,099,727.00	0.01	累積賸餘	167,481,928.00	1.48
交通及運輸設備	3,491,288.00	0.03	累積賸餘	167,481,928.00	1.48
累計折舊－交通及運輸設備	-2,391,561.00	-0.02	累積短絀	-52,834,581.00	-0.47
什項設備	2,332,009.00	0.02	本期短絀	-52,834,581.00	-0.47
什項設備	3,744,325.00	0.03	淨值其他項目	5,798,472,603.00	51.15
累計折舊－什項設備	-1,412,316.00	-0.01	累積其他綜合餘絀	5,798,472,603.00	51.15
購建中固定資產	55,674,150.00	0.49	未實現重估增值	5,798,472,603.00	51.15
未完工程	55,674,150.00	0.49			
無形資產	522,639.00	-			
無形資產	522,639.00	-			
電腦軟體	522,639.00	-			
合 計	11,335,890,944.00	100.00	合 計	11,335,890,944.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為19,711,000.00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111年7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		382,424,000			382,424,000	59,995,000	66,881,679		66,881,679	111.48	6,886,679	11.48		
一次性項目		382,424,000			382,424,000	59,995,000	66,881,679		66,881,679	111.48	6,886,679	11.48		
土地		31,000,000		-21,000	30,979,000	14,979,000	265,329		265,329	1.77	-14,713,671	98.23	主要係價購施設 渠道所需土地之 需求，尚規劃辦 理中致執行落 後。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
土地改良物		324,584,000			324,584,000	44,055,000	65,768,127		65,768,127	149.29	21,713,127	49.29	主要係水利工程 依實際進度施工 並支付價款。	依水利工程規期 辦理，爾後 將審慎評估分配 數。
房屋及建築		25,000,000			25,000,000									
機械及設備		1,230,000			1,230,000	330,000	217,284		217,284	65.84	-112,716	34.16	主要係機械相關 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。
交通及運輸設備														
什項設備		610,000		21,000	631,000	631,000	630,939		630,939	99.99	-61	0.01		
總計		382,424,000			382,424,000	59,995,000	66,881,679		66,881,679	111.48	6,886,679	11.48		
土地		31,000,000		-21,000	30,979,000	14,979,000	265,329		265,329	1.77	-14,713,671	98.23		
土地改良物		324,584,000			324,584,000	44,055,000	65,768,127		65,768,127	149.29	21,713,127	49.29		
房屋及建築		25,000,000			25,000,000									
機械及設備		1,230,000			1,230,000	330,000	217,284		217,284	65.84	-112,716	34.16		
交通及運輸設備														
什項設備		610,000		21,000	631,000	631,000	630,939		630,939	99.99	-61	0.01		
總計		382,424,000			382,424,000	59,995,000	66,881,679		66,881,679	111.48	6,886,679	11.48		

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111年7月份

單位:新台幣元

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				2,783,958.00	13,380,000.00	-10,596,042.00	-79.19
		累計數				169,507,118.00	53,339,000.00	116,168,118.00	217.79
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.07	0.29	24.14	147,250.00	725,000.00	-577,750.00	-79.69
		累計數	3.35	1.77	189.27	8,334,750.00	4,425,000.00	3,909,750.00	88.36
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	58,561.00	52,000.00	112.62	1,148,024.00	12,480,000.00	-11,331,976.00	-90.80
		累計數	509,595.00	199,433.00	255.52	109,396,184.00	47,864,000.00	61,532,184.00	128.56
構造物維護	座	本月數	323.00	14.00	2,307.14	1,488,684.00	175,000.00	1,313,684.00	750.68
		累計數	4,346.00	84.00	5,173.81	51,776,184.00	1,050,000.00	50,726,184.00	4,831.07
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.50	15.00	10.00	897,660.00	9,000,000.00	-8,102,340.00	-90.03
		累計數	435.10	436.00	99.79	261,056,220.00	261,600,000.00	-543,780.00	-0.21
三、農田水利設施更新改善		本月數				0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數				28,742,000.00	41,820,000.00	-13,078,000.00	-31.27
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	5.25	6.97	75.32	27,634,000.00	41,820,000.00	-14,186,000.00	-33.92
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	1.00	0.00	0.00	1,108,000.00	0.00	1,108,000.00	0.00

