

宜蘭農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 3 月份

主辦會計人員  陳映竹

基金主持人  朱清勇(甲)

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	152,441,000.00	32,211,247.00	12,497,000.00	19,714,247.00	157.75	41,031,362.00	37,487,000.00	3,544,362.00	9.45
租金及權利金收入	46,200,000.00	4,240,835.00	3,850,000.00	390,835.00	10.15	12,995,746.00	11,550,000.00	1,445,746.00	12.52
其他建築物租金收入	46,200,000.00	4,240,835.00	3,850,000.00	390,835.00	10.15	12,995,746.00	11,550,000.00	1,445,746.00	12.52
其他業務收入	106,241,000.00	27,970,412.00	8,647,000.00	19,323,412.00	223.47	28,035,616.00	25,937,000.00	2,098,616.00	8.09
其他補助收入	105,641,000.00	27,951,000.00	8,597,000.00	19,354,000.00	225.13	27,951,000.00	25,787,000.00	2,164,000.00	8.39
雜項業務收入	600,000.00	19,412.00	50,000.00	-30,588.00	61.18	84,616.00	150,000.00	-65,384.00	43.59
業務成本與費用	494,065,000.00	25,401,057.00	28,000,000.00	-2,598,943.00	9.28	72,839,668.00	108,108,000.00	-35,268,332.00	32.62
行銷及業務費用	327,745,000.00	16,928,409.00	15,000,000.00	1,928,409.00	12.86	35,784,156.00	46,046,000.00	-10,261,844.00	22.29
業務費用	327,745,000.00	16,928,409.00	15,000,000.00	1,928,409.00	12.86	35,784,156.00	46,046,000.00	-10,261,844.00	22.29
管理及總務費用	163,722,000.00	8,462,568.00	13,000,000.00	-4,537,432.00	34.90	37,038,872.00	61,152,000.00	-24,113,128.00	39.43
管理費用及總務費用	163,722,000.00	8,462,568.00	13,000,000.00	-4,537,432.00	34.90	37,038,872.00	61,152,000.00	-24,113,128.00	39.43
研究發展及訓練費用	2,598,000.00	10,080.00		10,080.00		16,640.00	910,000.00	-893,360.00	98.17
訓練費用	2,598,000.00	10,080.00		10,080.00		16,640.00	910,000.00	-893,360.00	98.17
業務賸餘(短絀)	-341,624,000.00	6,810,190.00	-15,503,000.00	22,313,190.00	143.93	-31,808,306.00	-70,621,000.00	38,812,694.00	54.96
業務外收入	56,275,000.00	8,162,005.00	4,706,000.00	3,456,005.00	73.44	19,490,960.39	13,917,000.00	5,573,960.39	40.05
財務收入	9,000,000.00	338,307.00	750,000.00	-411,693.00	54.89	1,048,749.00	2,250,000.00	-1,201,251.00	53.39
利息收入	9,000,000.00	338,307.00	750,000.00	-411,693.00	54.89	1,048,749.00	2,250,000.00	-1,201,251.00	53.39
其他業務外收入	47,275,000.00	7,823,698.00	3,956,000.00	3,867,698.00	97.77	18,442,211.39	11,667,000.00	6,775,211.39	58.07
財產交易賸餘	20,000,000.00		1,700,000.00	-1,700,000.00	100.00	1,586,666.00	5,000,000.00	-3,413,334.00	68.27
租賃收入	27,200,000.00	2,392,840.00	2,250,000.00	142,840.00	6.35	9,839,318.00	6,650,000.00	3,189,318.00	47.96
違規罰款收入	10,000.00		1,000.00	-1,000.00	100.00		2,000.00	-2,000.00	100.00
雜項收入	65,000.00	5,430,858.00	5,000.00	5,425,858.00	108,517.16	7,016,227.39	15,000.00	7,001,227.39	46,674.85
業務外費用	15,876,000.00	341,041.00	1,301,000.00	-959,959.00	73.79	1,397,683.00	9,128,000.00	-7,730,317.00	84.69
其他業務外費用	15,876,000.00	341,041.00	1,301,000.00	-959,959.00	73.79	1,397,683.00	9,128,000.00	-7,730,317.00	84.69
雜項費用	15,876,000.00	341,041.00	1,301,000.00	-959,959.00	73.79	1,397,683.00	9,128,000.00	-7,730,317.00	84.69
業務外賸餘(短絀)	40,399,000.00	7,820,964.00	3,405,000.00	4,415,964.00	129.69	18,093,277.39	4,789,000.00	13,304,277.39	277.81
本期賸餘(短絀)	-301,225,000.00	14,631,154.00	-12,098,000.00	26,729,154.00	220.94	-13,715,028.61	-65,832,000.00	52,116,971.39	79.17

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年3月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%

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、本月份及截至本月份「本期其他綜合損益」皆無發生數。

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4,240,835元，預算數3,850,000元。主要係搭配排使用費收入超出預期。

2.其他補助收入:實際數27,951,000元，預算數8,597,000元。主要係110年維護灌溉管理組織營運精進案補助款項於本月撥入。

3.雜項業務收入:實際數19,412元，預算數50,000元。主要係農田水利會聯合建設基金管理委員會尚無資助建設工程款。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數16,928,409元，預算數15,000,000元。主要係渠道無預期修繕及維護等業務執行。

2.管理費用及總務費用:實際數8,462,568元，預算數13,000,000元。主要係減省各項管總開銷所致。

3.訓練費用:實際數10,080元，預算數0元。主要係臨時舉開員工座談會所致。

業務賸餘(短絀)：實際數6,810,190元，預算數-15,503,000元，主要係補助款收入所致。

業務外收入：

1.利息收入:實際數338,307元，預算數750,000元。主要係土銀定存比例限制，定存解約後利息減少所致。

2.財產交易賸餘:實際數0元，預算數1,700,000元。主要係無土地變賣及被徵收價購等事宜。

3.違規罰款收入:實際數0元，預算數1,000元。主要係無違規罰款等事宜。

4.雜項收入:實際數5,430,858元，預算數5,000元。主要係增列前期財產辦理轉帳收入。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數341,041元，預算數1,301,000元。主要係無繳納農田水利會聯合會會費所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數7,820,964元，預算數3,405,000元，主要係雜項收入較預期增加所致。

本期賸餘(短絀)：實際數14,631,154元，預算數-12,098,000元，主要係補助款收入所致。

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,285,097,126.76	100.00	負債	238,121,408.00	4.51
流動資產	999,627,909.48	18.91	流動負債	4,348,271.00	0.08
現金	999,547,819.48	18.91	應付款項	4,168,184.00	0.08
銀行存款	998,967,819.48	18.90	應付代收款	4,099,035.00	0.08
零用及週轉金	580,000.00	0.01	應付費用	69,149.00	0.00
應收款項	1,340.00	0.00	預收款項	180,087.00	0.00
其他應收款	1,340.00	0.00	預收貨款	180,087.00	0.00
預付款項	78,750.00	0.00	長期負債	183,743,918.00	3.48
預付費用	78,750.00	0.00	長期債務	183,743,918.00	3.48
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	228,962,887.28	4.33	應計退休金負債	183,743,918.00	3.48
其他長期投資	45,218,969.28	0.86	其他負債	50,029,219.00	0.05
什項長期投資	45,218,969.28	0.86	什項負債	50,029,219.00	0.05
準備金	183,743,918.00	3.48	存入保證金	50,027,519.00	0.95
退休及離職準備金	183,743,918.00	3.48	暫收及待結轉帳項	1,700.00	0.00
不動產、廠房及設備	4,055,773,082.00	76.74	淨值	5,046,975,718.76	95.49
土地	912,872,945.00	17.27	基金	3,113,270,627.00	58.91

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	912,872,945.00	17.27	基金	3,113,270,627.00	58.91
土地改良物	2,673,692,686.00	50.59	基金	3,113,270,627.00	58.91
土地改良物	4,511,957,044.00	85.37	公積	1,915,126,359.37	36.24
累計折舊－土地改良物	1,838,264,358.00	34.78	特別公積	1,915,126,359.37	36.24
房屋及建築	434,701,398.00	8.23	特別公積	1,915,126,359.37	36.24
房屋及建築	604,660,811.00	11.44	累積餘絀	18,578,732.39	0.35
累計折舊－房屋及建築	169,959,413.00	3.22	累積賸餘	32,293,761.00	0.61
機械及設備	1,089,656.00	0.02	累積賸餘	32,293,761.00	0.61
機械及設備	1,741,494.00	0.03	累積短絀	13,715,028.61	0.26
累計折舊－機械及設備	651,838.00	0.01	本期短絀	13,715,028.61	0.26
交通及運輸設備	1,083,718.00	0.02			
交通及運輸設備	2,951,363.00	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	1,867,645.00	0.04			
什項設備	4,559,169.00	0.09			
什項設備	6,746,650.00	0.13			
累計折舊－什項設備	2,187,481.00	0.04			
購建中固定資產	27,773,510.00	0.53			

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

水利署
管理處
檔案專用
章

3

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110年3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		188,076,000			188,076,000	45,510,000	10,344,882		10,344,882	22.73	-35,165,118	77.27		
一次性項目		188,076,000			188,076,000	45,510,000	10,344,882		10,344,882	22.73	-35,165,118	77.27		
土地		86,000,000			86,000,000	21,000,000					-21,000,000	100.00	工作站新建用地 勘選中	依購置工作站土 地規劃期程辦理
土地改良物		100,000,000			100,000,000	24,000,000	10,254,882		10,254,882	42.73	-13,745,118	57.27	主要係水利工程 勘選及發包作業 中	依水利工程規劃 期程辦理
房屋及建築														
機械及設備		620,000			620,000	150,000					-150,000	100.00	主要係資訊室機 房門禁管理設備 發包作業中	俟相關程序完成 後積極辦理付款 作業
交通及運輸設備														
什項設備		1,456,000			1,456,000	360,000	90,000		90,000	25.00	-270,000	75.00	主要係新建工作 站未依進度完工 所致	俟完工後積極辦 理什項設備購置 作業
總計		188,076,000			188,076,000	45,510,000	10,344,882		10,344,882	22.73	-35,165,118	77.27		
土地		86,000,000			86,000,000	21,000,000					-21,000,000	100.00		
土地改良物		100,000,000			100,000,000	24,000,000	10,254,882		10,254,882	42.73	-13,745,118	57.27		
房屋及建築														
機械及設備		620,000			620,000	150,000					-150,000	100.00		
交通及運輸設備														
什項設備		1,456,000			1,456,000	360,000	90,000		90,000	25.00	-270,000	75.00		
總計		188,076,000			188,076,000	45,510,000	10,344,882		10,344,882	22.73	-35,165,118	77.27		

田水利署
蘭管理處
建檔專用
文符縫章

田水利署
蘭管理處
建檔專用
文印縫章

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110年3月份

貨幣單位：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				6,289,010.30	4,911,000.00	1,378,010.30	28.06
		累計數				15,673,525.70	14,733,000.00	940,525.70	6.38
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.21	0.10	210.00	525,000.00	416,000.00	109,000.00	26.20
		累計數	0.50	0.30	166.67	1,250,000.00	1,248,000.00	2,000.00	0.16
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	23,600.00	18,333.30	128.73	5,664,010.30	4,400,000.00	1,264,010.30	28.73
		累計數	58,900.00	54,999.90	107.09	14,136,025.70	13,200,000.00	936,025.70	7.09
構造物維護	座	本月數	8.00	7.60	105.26	100,000.00	95,000.00	5,000.00	5.26
		累計數	23.00	22.80	100.88	287,500.00	285,000.00	2,500.00	0.88
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	63,500.00	58,333.00	108.86	38,100.22	35,000.00	3,100.22	8.86
		累計數	178,200.00	174,999.00	101.83	106,920.62	105,000.00	1,920.62	1.83
三、農田水利設施更新改善		本月數				7,200,794.00	7,639,000.00	- 438,206.00	- 5.74
		累計數				8,131,794.00	22,917,000.00	- 14,785,206.00	- 64.52
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	-	0.80	-	-	5,000,000.00	- 5,000,000.00	- 100.00
		累計數	0.46	2.40	19.00	931,000.00	15,000,000.00	- 14,069,000.00	- 93.79
構造物更新改善	座	本月數	4.00	0.80	500.00	7,200,794.00	2,639,000.00	4,561,794.00	172.86
		累計數	4.00	2.40	166.67	7,200,794.00	7,917,000.00	- 716,206.00	- 9.05