

宜蘭農田水利事業作業基金

會計月報

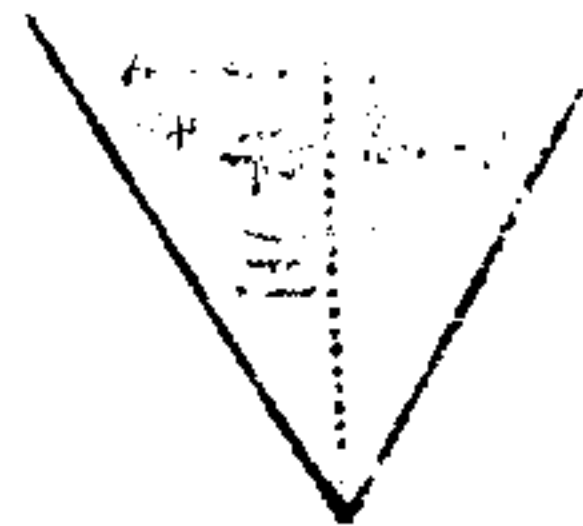
中華民國 110 年 11 月份

主辦會計人員

會計室 陳映竹
主任

基金主持人

宜蘭管理處 朱清勇(甲)
處長



宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年11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	152,441,000.00	6,552,603.00	12,496,000.00	-5,943,397.00	47.56	170,961,569.00	139,945,000.00	31,016,569.00	22.16
租金及權利金收入	46,200,000.00	5,210,935.00	3,850,000.00	1,360,935.00	35.35	58,729,748.00	42,350,000.00	16,379,748.00	38.68
其他建築物租金收入	46,200,000.00	5,210,935.00	3,850,000.00	1,360,935.00	35.35	58,729,748.00	42,350,000.00	16,379,748.00	38.68
其他業務收入	106,241,000.00	1,341,668.00	8,646,000.00	-7,304,332.00	84.48	112,231,821.00	97,595,000.00	14,636,821.00	15.00
其他補助收入	105,641,000.00	1,310,200.00	8,596,000.00	-7,285,800.00	84.76	111,665,200.00	97,045,000.00	14,620,200.00	15.07
雜項業務收入	600,000.00	31,468.00	50,000.00	-18,532.00	37.06	566,621.00	550,000.00	16,621.00	3.02
業務成本與費用	494,065,000.00	9,471,882.00	47,410,000.00	-37,938,118.00	80.02	299,102,076.00	446,370,000.00	-147,267,924.00	32.99
行銷及業務費用	327,745,000.00	435,089.00	37,500,000.00	-37,064,911.00	98.84	187,708,446.00	290,245,000.00	-102,536,554.00	35.33
業務費用	327,745,000.00	435,089.00	37,500,000.00	-37,064,911.00	98.84	187,708,446.00	290,245,000.00	-102,536,554.00	35.33
管理及總務費用	163,722,000.00	8,978,313.00	9,910,000.00	-931,687.00	9.40	111,210,250.00	153,527,000.00	-42,316,750.00	27.56
管理費用及總務費用	163,722,000.00	8,978,313.00	9,910,000.00	-931,687.00	9.40	111,210,250.00	153,527,000.00	-42,316,750.00	27.56
研究發展及訓練費用	2,598,000.00	58,480.00		58,480.00		183,380.00	2,598,000.00	-2,414,620.00	92.94
訓練費用	2,598,000.00	58,480.00		58,480.00		183,380.00	2,598,000.00	-2,414,620.00	92.94
業務賸餘(短絀)	-341,624,000.00	-2,919,279.00	-34,914,000.00	31,994,721.00	91.64	-128,140,507.00	-306,425,000.00	178,284,493.00	58.18
業務外收入	56,275,000.00	4,470,357.00	4,658,000.00	-187,643.00	4.03	324,819,586.00	51,567,000.00	273,252,586.00	529.90
財務收入	9,000,000.00	418,910.00	750,000.00	-331,090.00	44.15	3,891,729.00	8,250,000.00	-4,358,271.00	52.83
利息收入	9,000,000.00	418,910.00	750,000.00	-331,090.00	44.15	3,891,729.00	8,250,000.00	-4,358,271.00	52.83

宜蘭農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年11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	47,275,000.00	4,051,447.00	3,908,000.00	143,447.00	3.67	320,927,857.00	43,317,000.00	277,610,857.00	640.88
財產交易賸餘	20,000,000.00	1,992,674.00	1,700,000.00	292,674.00	17.22	35,447,937.00	18,300,000.00	17,147,937.00	93.70
租賃收入	27,200,000.00	1,961,731.00	2,200,000.00	-238,269.00	10.83	23,764,040.00	24,950,000.00	-1,185,960.00	4.75
違規罰款收入	10,000.00	150.00	1,000.00	-850.00	85.00	150.00	9,000.00	-8,850.00	98.33
雜項收入	65,000.00	96,892.00	7,000.00	89,892.00	1,284.17	261,715,730.00	58,000.00	261,657,730.00	451.13
業務外費用	15,876,000.00	22,049,049.00	636,000.00	21,413,049.00	3,366.83	25,947,380.37	15,240,000.00	10,707,380.37	70.26
其他業務外費用	15,876,000.00	22,049,049.00	636,000.00	21,413,049.00	3,366.83	25,947,380.37	15,240,000.00	10,707,380.37	70.26
財產交易短絀				745.00		745.00		745.00	
雜項費用	15,876,000.00	22,049,049.00	636,000.00	21,413,049.00	3,366.83	25,946,635.37	15,240,000.00	10,706,635.37	70.25
業務外賸餘(短絀)	40,399,000.00	-17,578,692.00	4,022,000.00	-21,600,692.00	537.06	298,872,205.63	36,327,000.00	262,545,205.63	722.73
本期賸餘(短絀)	-301,225,000.00	-20,497,971.00	-30,892,000.00	10,394,029.00	33.65	170,731,698.63	-270,098,000.00	440,829,698.63	163.21
本期其他綜合餘絀		-1,663,925.00		-1,663,925.00		4,717,369,225.00		4,717,369,225.00	
未實現重估增值		-1,663,925.00		-1,663,925.00		4,717,369,225.00		4,717,369,225.00	

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」-1,663,925元及截至本月份「本期其他綜合損益」4,717,369,225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110年11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」1,663,925元及截至本月份「本期其他綜合損益」4,717,369,225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58,729,748元，預算數42,350,000元。主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多，致收入較預算多。
2. 其他補助收入：實際數111,665,200元，預算數97,045,000元。主要係政府補助款覈實撥入且較預期多。
3. 雜項業務收入：實際數566,621元，預算數550,000元。主要係加水站收入較預期多。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數187,708,446元，預算數290,245,000元。主要係渠道修護工作刻正辦理作業中、土地改良物修護費需求減少，致業務費用較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用：實際數111,210,250元，預算數153,527,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，爰致管理費用及總務費用較預算數為低。
3. 訓練費用：實際數183,380元，預算數2,598,000元。主要係疫情影響節省辦理講習及座談會等業務所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-128,140,507元，預算數-306,425,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

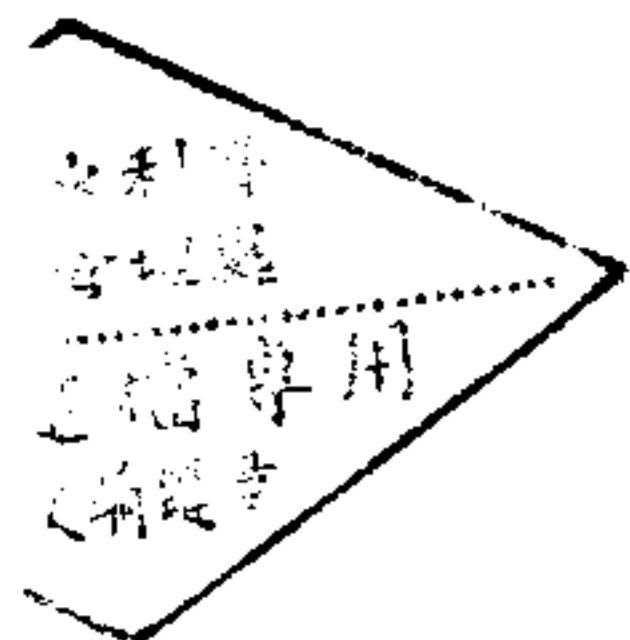
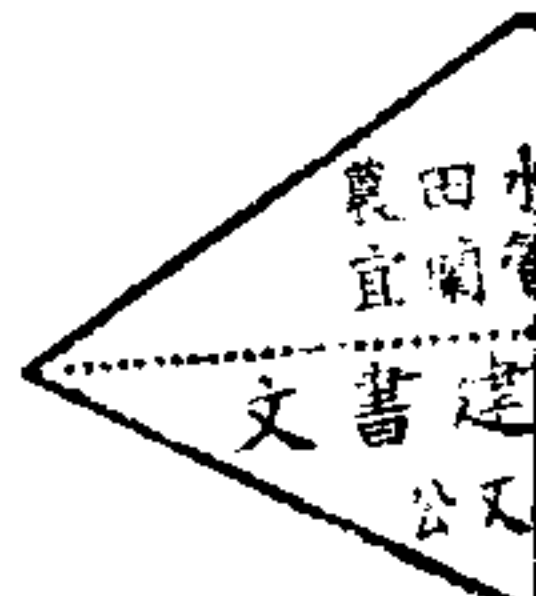
1. 利息收入：實際數3,891,729元，預算數8,250,000元。主要係土銀定存比例限制，定存解約後利息減少所致。
2. 財產交易賸餘：實際數35,447,937元，預算數18,300,000元。主要係用地所需有償撥用收入及出售土地價格較預期為高。
3. 租賃收入：實際數23,764,040元，預算數24,950,000元。主要係因應疫情影響租金減租措施所致。
4. 違規罰款收入：實際數150元，預算數9,000元。主要係屬預估，房屋租賃等違規罰款案件較預期少所致。
5. 雜項收入：實際數261,715,730元，預算數58,000元。主要係土地改良物之前期折舊溢提轉正及補列前期財產所致。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數745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25,946,635.37元，預算數15,240,000元。主要係補提前期之折舊費用調整至雜項費用所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數298,872,205.63元，預算數36,327,000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170,731,698.63元，預算數-270,098,000元。主要係業務外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110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,215,433,472.00	100.00	負債	247,452,901.00	2.42
流動資產	1,022,778,528.00	10.01	流動負債	5,782,131.00	0.06
現金	1,022,778,528.00	10.01	應付款項	5,602,044.00	0.05
銀行存款	1,022,198,528.00	10.01	應付代收款	5,536,197.00	0.05
零用及週轉金	580,000.00	0.01	應付費用	65,847.00	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	227,426,931.00	2.23	預收款項	180,087.00	-
其他長期投資	43,683,013.00	0.43	預收貨款	180,087.00	-
什項長期投資	43,683,013.00	0.43	長期負債	183,743,918.00	1.80
準備金	183,743,918.00	1.80	長期債務	183,743,918.00	1.80
退休及離職準備金	183,743,918.00	1.80	應計退休金負債	183,743,918.00	1.80
不動產、廠房及設備	8,964,674,533.00	87.76	其他負債	57,926,852.00	0.57
土地	5,632,080,501.00	55.13	什項負債	57,926,852.00	0.57
土地	5,632,080,501.00	55.13	存入保證金	57,893,154.00	0.57
土地改良物	2,871,424,682.00	28.11	暫收及待結轉帳項	33,698.00	-
土地改良物	4,541,690,559.00	44.46	淨值	9,967,980,571.00	97.58
累計折舊－土地改良物	1,670,265,877.00	16.35	基金	3,132,459,527.00	30.66

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	403,219,864.00	3.95	基金	3,132,459,527.00	30.66
房屋及建築	601,575,435.00	5.89	基金	3,132,459,527.00	30.66
累計折舊－房屋及建築	198,355,571.00	1.94	公積	1,915,126,360.00	18.75
機械及設備	3,522,291.00	0.03	特別公積	1,915,126,360.00	18.75
機械及設備	5,773,054.00	0.06	特別公積	1,915,126,360.00	18.75
累計折舊－機械及設備	2,250,763.00	0.02	累積餘絀	203,025,459.00	1.99
交通及運輸設備	1,302,515.00	0.01	累積賸餘	203,025,459.00	1.99
交通及運輸設備	3,491,288.00	0.03	累積賸餘	32,293,760.37	0.32
累計折舊－交通及運輸設備	2,188,773.00	0.02	本期賸餘	170,731,698.63	1.67
什項設備	1,270,765.00	0.01	淨值其他項目	4,717,369,225.00	46.18
什項設備	2,373,133.00	0.02	累積其他綜合餘絀	4,717,369,225.00	46.18
累計折舊－什項設備	1,102,368.00	0.01	未實現重估增值	4,717,369,225.00	46.18
購建中固定資產	51,853,915.00	0.51			
未完工程	51,853,915.00	0.51			
無形資產	553,480.00	0.01			
無形資產	553,480.00	0.01			
電腦軟體	553,480.00	0.01			
合 計	10,215,433,472.00	100.00	合 計	10,215,433,472.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為18,717,000.00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110年11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	185,076,000	66,527,047		66,527,047	35.95	-118,548,953	64.05		
一次性項目		188,076,000			188,076,000	185,076,000	66,527,047		66,527,047	35.95	-118,548,953	64.05		
土地		86,000,000		-35,069,000	50,931,000	47,931,000					-47,931,000	100.00	主要係因價購照舊使用土地不如預期致執行率偏低	依價購照舊使用土地規劃期程辦理
土地改良物		100,000,000		20,000,000	120,000,000	120,000,000	54,100,866		54,100,866	45.08	-65,899,134	54.92	水利工程依進度施工中	依水利工程規劃期程辦理
房屋及建築				15,000,000	15,000,000	15,000,000	11,057,137		11,057,137	73.71	-3,942,863	26.29	係新建宜蘭工作站未依進度完工所致	積極辦理驗收決算作業
機械及設備		620,000		240,000	860,000	860,000	542,363		542,363	63.07	-317,637	36.93	主要係資訊室電腦設備尚未辦竣購置作業	刻正辦理電腦設備購置作業
交通及運輸設備				159,000	159,000	159,000	158,505		158,505	99.69	-495	0.31		
什項設備		1,456,000		-330,000	1,126,000	1,126,000	668,176		668,176	59.34	-457,824	40.66	主要係新建宜蘭工作站未依進度完工所致	刻正辦理該工作站什項設備購置作業
總計		188,076,000			188,076,000	185,076,000	66,527,047		66,527,047	35.95	-118,548,953	64.05		
土地		86,000,000		-35,069,000	50,931,000	47,931,000					-47,931,000	100.00		
土地改良物		100,000,000		20,000,000	120,000,000	120,000,000	54,100,866		54,100,866	45.08	-65,899,134	54.92		
房屋及建築				15,000,000	15,000,000	15,000,000	11,057,137		11,057,137	73.71	-3,942,863	26.29		
機械及設備		620,000		240,000	860,000	860,000	542,363		542,363	63.07	-317,637	36.93		
交通及運輸設備				159,000	159,000	159,000	158,505		158,505	99.69	-495	0.31		
什項設備		1,456,000		-330,000	1,126,000	1,126,000	668,176		668,176	59.34	-457,824	40.66		
總計		188,076,000			188,076,000	185,076,000	66,527,047		66,527,047	35.95	-118,548,953	64.05		

利澤
區處
檔案專用
印章

農田水
宜管
文書
公文

宜蘭農田水利事業作業基金
110年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
 中華民國110年7月1日至110年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					已分配數 (1)	本期預算分配數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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		7月	8月	9 月	10月	11 月	12月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		188,076	-	-	188,076	91,020	39,440	12,270	16,704	12,142	13,500	3,000	97,056	51.60	188,076
土地		86,000		-35,069	50,931	42,000	-	-	4,500	-	1,431	3,000	8,931	17.54	50,931
土地改良物		100,000		20,000	120,000	48,000	24,000	12,000	12,000	12,000	12,000	-	72,000	60.00	120,000
房屋及建築		-		15,000	15,000	-	15,000	-	-	-	-	-	15,000	100.00	15,000
機械及設備		620		240	860	300	240	120	120	80	-	-	560	65.12	860
交通及運輸設備		-		159	159	90	-	-	-	-	69	-	69	43.40	159
什項設備		1,456		-330	1,126	630	200	150	84	62	-	-	496	44.05	1,126
															-
合 計	0	188,076	0	0	188,076	91,020	39,440	12,270	16,704	12,142	13,500	3,000	97,056	51.60	188,076

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11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				9,990,000.00	11,217,000.00	-1,227,000.00	-10.94
		累計數				85,408,008.68	85,610,000.00	-201,991.32	-0.24
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.24	0.33	72.73	600,000.00	825,000.00	-225,000.00	-27.27
		累計數	2.70	2.66	101.50	6,750,000.00	6,650,000.00	100,000.00	1.50
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	38,500.00	42,572.00	90.44	9,240,000.00	10,217,000.00	-977,000.00	-9.56
		累計數	321,700.00	322,860.00	99.64	77,208,008.68	77,485,000.00	-276,991.32	-0.36
構造物維護	座	本月數	12.00	14.00	85.71	150,000.00	175,000.00	-25,000.00	-14.29
		累計數	116.00	118.00	98.31	1,450,000.00	1,475,000.00	-25,000.00	-1.69
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	97,850,000.00	97,582,778.00	100.27	58,710,000.00	58,550,000.00	160,000.00	0.27
		累計數	482,113,200.00	488,263,890.00	98.74	289,267,920.04	292,960,000.00	-3,692,079.96	-1.26
三、農田水利設施更新改善		本月數				3,147,000.00	15,301,000.00	-12,154,000.00	-79.43
		累計數				33,520,394.00	123,856,000.00	-90,335,606.00	-72.94
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.65	1.60	40.63	2,720,000.00	9,600,000.00	-6,880,000.00	-71.67
		累計數	1.75	13.20	13.26	6,421,000.00	79,200,000.00	-72,779,000.00	-91.89
構造物更新改善	座	本月數	1.00	1.80	55.56	427,000.00	5,701,000.00	-5,274,000.00	-92.51
		累計數	10.00	14.10	70.92	27,099,394.00	44,656,000.00	-17,556,606.00	-39.32

水利署
宜蘭分署
建設專用
文書