

宜蘭農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 1 月份

主辦會計人員

主計室
主 任 陳映竹

基金主持人

宜蘭管理處
處 長 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1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	2,988,724.00	12,495,000.00	-9,506,276.00	76.08	2,988,724.00	12,495,000.00	-9,506,276.00	76.08
租金及權利金收入	46,200,000.00	2,960,468.00	3,850,000.00	-889,532.00	23.10	2,960,468.00	3,850,000.00	-889,532.00	23.10
其他業務收入	106,241,000.00	28,256.00	8,645,000.00	-8,616,744.00	99.67	28,256.00	8,645,000.00	-8,616,744.00	99.67
業務成本與費用	494,065,000.00	7,047,525.00	52,062,000.00	-45,014,475.00	86.46	7,047,525.00	52,062,000.00	-45,014,475.00	86.46
行銷及業務費用	327,745,000.00	531,760.00	16,000,000.00	-15,468,240.00	96.68	531,760.00	16,000,000.00	-15,468,240.00	96.68
管理及總務費用	163,722,000.00	6,515,765.00	35,152,000.00	-28,636,235.00	81.46	6,515,765.00	35,152,000.00	-28,636,235.00	81.46
研究發展及訓練費用	2,598,000.00		910,000.00	-910,000.00	100.00		910,000.00	-910,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	-341,624,000.00	-4,058,801.00	-39,567,000.00	35,508,199.00	89.74	-4,058,801.00	-39,567,000.00	35,508,199.00	89.74
業務外收入	56,275,000.00	5,001,649.39	4,556,000.00	445,649.39	9.78	5,001,649.39	4,556,000.00	445,649.39	9.78
財務收入	9,000,000.00	244,765.00	750,000.00	-505,235.00	67.36	244,765.00	750,000.00	-505,235.00	67.36
其他業務外收入	47,275,000.00	4,756,884.39	3,806,000.00	950,884.39	24.98	4,756,884.39	3,806,000.00	950,884.39	24.98
業務外費用	15,876,000.00	277,173.00	6,526,000.00	-6,248,827.00	95.75	277,173.00	6,526,000.00	-6,248,827.00	95.75
其他業務外費用	15,876,000.00	277,173.00	6,526,000.00	-6,248,827.00	95.75	277,173.00	6,526,000.00	-6,248,827.00	95.75
業務外賸餘(短絀)	40,399,000.00	4,724,476.39	-1,970,000.00	6,694,476.39	339.82	4,724,476.39	-1,970,000.00	6,694,476.39	339.82
本期賸餘(短絀)	-301,225,000.00	665,675.39	-41,537,000.00	42,202,675.39	101.60	665,675.39	-41,537,000.00	42,202,675.39	101.60

宜蘭農田水利事業作業基金
收支餘絀表

中華民國110年1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2,960,468元，預算數3,850,000元。主要係年度開始，搭配排及附掛使用費開徵作業中。

2.其他補助收入:實際數0元，預算數8,595,000元。主要係年度開始，尚無各項補助款項。

3.雜項業務收入:實際數28,256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531,760元，預算數16,000,000元。主要係年度開始，渠道例行性維護工作等相關業務刻正發包執行中。

2.管理費用及總務費用:實際數6,515,765元，預算數35,152,000元。主要係年度開始，各項獎金發放等相關業務作業中。

3.訓練費用:實際數0元，預算數910,000元。主要係因疫情影響暫停辦理員工訓練。

業務賸餘(短絀)：主要係業務成本與費用較預期減少所致。

業務外收入：

1.利息收入:實際數244,765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.租賃收入:實際數1,585,406元，預算數2,200,000元。主要係年度開始，水田旱地及基地租金開徵作業中。

3.違規罰款收入:實際數0元，預算數1,000元。主要係無廠商及承租人之違約情形。

4.雜項收入:實際數1,584,812元，預算數5,000元。主要係農田水利會聯合會解散歸還代管業務周轉基金，利息分配比例分回之款項。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數277,173元，預算數6,526,000元。主要係年度開始，尚無災害搶修作業及無須繳納農田水利會聯合會會費所致。

業務外賸餘(短絀)：主要係業務外費用較預期減少所致。

資產
流動資產
現金
應收
投資、
備金
其他
準備
不動產
土地
土地
房屋
機械
交通
什項
購建
無形資產
無形
合計

註:信託存

宜蘭農田水利事業作業基金
平衡表

中華民國110年1月31日

新臺幣元

單位：新臺幣元

(一)

%

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	5,283,771,263.76	100.00	負債	237,687,841.00	4.50
流動資產	982,327,637.48	18.59	流動負債	4,011,357.00	0.08
現金	982,326,297.48	18.59	應付款項	3,831,270.00	0.07
應收款項	1,340.00	0.00	預收款項	180,087.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	228,962,887.28	4.33	長期負債	183,743,918.00	3.48
其他長期投資	45,218,969.28	0.86	長期債務	183,743,918.00	3.48
準備金	183,743,918.00	3.48	其他負債	49,932,566.00	0.95
不動產、廠房及設備	4,071,700,434.00	77.06	什項負債	49,932,566.00	0.95
土地	912,872,945.00	17.28	淨值	5,046,083,422.76	95.50
土地改良物	2,696,974,580.00	51.04	基金	3,097,997,627.00	58.63
房屋及建築	436,420,401.00	8.26	基金	3,097,997,627.00	58.63
機械及設備	1,285,652.00	0.02	公積	1,915,126,359.37	36.25
交通及運輸設備	1,184,296.00	0.02	特別公積	1,915,126,359.37	36.25
什項設備	4,677,952.00	0.09	累積餘絀	32,959,436.39	0.62
購建中固定資產	18,284,608.00	0.35	累積賸餘	32,959,436.39	0.62
無形資產	780,305.00	0.01			
無形資產	780,305.00	0.01			
合計	5,283,771,263.76	100.00	合計	5,283,771,263.76	100.00

註:信託代理與保證資產（負債）科目為15,625,500.00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)		
役建築及設備計畫		188,076,000			188,076,000	15,170,000					-15,170,000	100.00		
一次性項目		188,076,000			188,076,000	15,170,000					-15,170,000	100.00		
土地		86,000,000			86,000,000	7,000,000					-7,000,000	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	8,000,000					-8,000,000	100.00	主要係年度開始 水利工程尚未完 工轉入	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	50,000					-50,000	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	120,000					-120,000	100.00	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	15,170,000					-15,170,000	100.00		
也		86,000,000			86,000,000	7,000,000					-7,000,000	100.00		
也改良物		100,000,000			100,000,000	8,000,000					-8,000,000	100.00		
畝及建築														
畝及設備		620,000			620,000	50,000					-50,000	100.00		
畝及運輸設備														
畝設備		1,456,000			1,456,000	120,000					-120,000	100.00		
總計		188,076,000			188,076,000	15,170,000					-15,170,000	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110年1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	%
、農田水利設 維護管理		本月數				6,202,510.25	4,911,000.00	1,291,510.25	26.30
		累計數				6,202,510.25	4,911,000.00	1,291,510.25	26.30
輸水渠道改善及 修補	公里	本月數	0.19	0.10	190.00	475,000.00	416,000.00	59,000.00	14.18
		累計數	0.19	0.10	190.00	475,000.00	416,000.00	59,000.00	14.18
輸水渠道除草、 浚渫	平方 公尺	本月數	23,500.00	18,333.30	128.18	5,640,010.25	4,400,000.00	1,240,010.25	28.18
		累計數	23,500.00	18,333.30	128.18	5,640,010.25	4,400,000.00	1,240,010.25	28.18
構造物維護	座	本月數	7.00	7.60	92.11	87,500.00	95,000.00	- 7,500.00	- 7.89
		累計數	7.00	7.60	92.11	87,500.00	95,000.00	- 7,500.00	- 7.89
、農業灌溉用 管理	噸	本月數	51,200.00	58,333.00	87.77	30,720.18	35,000.00	- 4,279.82	- 12.23
		累計數	51,200.00	58,333.00	87.77	30,720.18	35,000.00	- 4,279.82	- 12.23
、農田水利設 更新改善		本月數				3,492,000.00	7,639,000.00	- 4,147,000.00	- 54.29
		累計數				3,492,000.00	7,639,000.00	- 4,147,000.00	- 54.29
灌溉排水渠道更 新改善	公里	本月數	0.19	0.80	23.25	722,000.00	5,000,000.00	- 4,278,000.00	- 85.56
		累計數	0.19	0.80	23.25	722,000.00	5,000,000.00	- 4,278,000.00	- 85.56
構造物更新改善	座	本月數	-	0.80	-	2,770,000.00	2,639,000.00	131,000.00	4.96
		累計數	-	0.80	-	2,770,000.00	2,639,000.00	131,000.00	4.96