

宜蘭農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國 110 年 6 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 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6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	17,646,872.00	12,497,000.00	5,149,872.00	41.21	84,219,785.00	74,974,000.00	9,245,785.00	12.33
租金及權利金收入	46,200,000.00	4,562,508.00	3,850,000.00	712,508.00	18.51	27,090,613.00	23,100,000.00	3,990,613.00	17.28
其他建築物租金收入	46,200,000.00	4,562,508.00	3,850,000.00	712,508.00	18.51	27,090,613.00	23,100,000.00	3,990,613.00	17.28
其他業務收入	106,241,000.00	13,084,364.00	8,647,000.00	4,437,364.00	51.32	57,129,172.00	51,874,000.00	5,255,172.00	10.13
其他補助收入	105,641,000.00	13,051,000.00	8,597,000.00	4,454,000.00	51.81	56,974,000.00	51,574,000.00	5,400,000.00	10.47
雜項業務收入	600,000.00	33,364.00	50,000.00	-16,636.00	33.27	155,172.00	300,000.00	-144,828.00	48.28
業務成本與費用	494,065,000.00	25,368,873.00	21,917,000.00	3,451,873.00	15.75	170,137,606.00	175,836,000.00	-5,698,394.00	3.24
行銷及業務費用	327,745,000.00	16,906,073.00	11,217,000.00	5,689,073.00	50.72	93,594,335.00	80,263,000.00	13,331,335.00	16.61
業務費用	327,745,000.00	16,906,073.00	11,217,000.00	5,689,073.00	50.72	93,594,335.00	80,263,000.00	13,331,335.00	16.61
管理及總務費用	163,722,000.00	8,460,700.00	10,700,000.00	-2,239,300.00	20.93	76,447,461.00	94,220,000.00	-17,772,539.00	18.86
管理費用及總務費用	163,722,000.00	8,460,700.00	10,700,000.00	-2,239,300.00	20.93	76,447,461.00	94,220,000.00	-17,772,539.00	18.86
研究發展及訓練費用	2,598,000.00	2,100.00		2,100.00		95,810.00	1,353,000.00	-1,257,190.00	92.92
訓練費用	2,598,000.00	2,100.00		2,100.00		95,810.00	1,353,000.00	-1,257,190.00	92.92
業務賸餘(短絀)	-341,624,000.00	-7,722,001.00	-9,420,000.00	1,697,999.00	18.03	-85,917,821.00	-100,862,000.00	14,944,179.00	14.82
業務外收入	56,275,000.00	4,264,730.00	4,906,000.00	-641,270.00	13.07	41,710,279.00	28,435,000.00	13,275,279.00	46.69
財務收入	9,000,000.00	535,968.00	750,000.00	-214,032.00	28.54	2,250,851.00	4,500,000.00	-2,249,149.00	49.98
利息收入	9,000,000.00	535,968.00	750,000.00	-214,032.00	28.54	2,250,851.00	4,500,000.00	-2,249,149.00	49.98
其他業務外收入	47,275,000.00	3,728,762.00	4,156,000.00	-427,238.00	10.28	39,459,428.00	23,935,000.00	15,524,428.00	64.86
財產交易賸餘	20,000,000.00	2,922,162.00	1,700,000.00	1,222,162.00	71.89	15,798,896.00	10,000,000.00	5,798,896.00	57.99
租賃收入	27,200,000.00	806,600.00	2,450,000.00	-1,643,400.00	67.08	18,168,861.00	13,900,000.00	4,268,861.00	30.71
違規罰款收入	10,000.00		1,000.00	-1,000.00	100.00		5,000.00	-5,000.00	100.00
雜項收入	65,000.00		5,000.00	-5,000.00	100.00	5,491,671.00	30,000.00	5,461,671.00	18,205.57
業務外費用	15,876,000.00	22,845.00	636,000.00	-613,155.00	96.41	2,666,609.00	11,036,000.00	-8,369,391.00	75.84
其他業務外費用	15,876,000.00	22,845.00	636,000.00	-613,155.00	96.41	2,666,609.00	11,036,000.00	-8,369,391.00	75.84
雜項費用	15,876,000.00	22,845.00	636,000.00	-613,155.00	96.41	2,666,609.00	11,036,000.00	-8,369,391.00	75.84
業務外賸餘(短絀)	40,399,000.00	4,241,885.00	4,270,000.00	-28,115.00	0.66	39,043,670.00	17,399,000.00	21,644,670.00	124.40
本期賸餘(短絀)	-301,225,000.00	-3,480,116.00	-5,150,000.00	1,669,884.00	32.42	-46,874,151.00	-83,463,000.00	36,588,849.00	43.84

宜蘭農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年6月份

單位：新臺幣

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「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0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27,090,613元，預算數23,100,000元。主要係民眾申請搭排及版橋案件較預期多。

2.其他補助收入：實際數56,974,000元，預算數51,574,000元。主要係主管機關補助金額較預期多。

3.雜項業務收入：實際數155,172元，預算數300,000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93,594,335元，預算數80,263,000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76,447,461元，預算數94,220,000元。主要係減省各項管總開銷所致。

3.訓練費用：實際數95,810元，預算數1,353,000元。主要係疫情影響減省辦理講習及座談會等業務所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-85,917,821元，預算數-100,862,000元。主要係管理費用及總務費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1.利息收入：實際數2,250,851元，預算數4,500,000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15,798,896元，預算數10,000,000元。主要係縣府工程用地所需有償撥用較預期為高。

3.租賃收入：實際數18,168,861元，預算數13,900,000元。主要係出租建物一次收取整年租金所致。

4.違規罰款收入：實際數0元，預算數5,000元。主要係尚無違規罰款等事宜。

5.雜項收入：實際數5,491,671元，預算數30,000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2,666,609元，預算數11,036,000元。主要係相關業務刻正辦理中，致雜項費用較預算為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數39,043,670元，預算數17,399,000元。主要係租賃、雜項收入較預算數為高及雜項費用較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際-46,874,151元，預算數-83,463,000元。主要係管理費用及總務費用較預算數為低及業務外收入較預算數為高所致。

資產

流動資產

現金

銀行

零用

投資、長
備金

其他長

什項

準備金

退休

不動產、

土地

土地

土地改

土地

累計

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

：新臺幣

增減(一)

%

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,254,544,309.00	100.00	負債	238,879,713.00	4.55
流動資產	991,160,432.00	18.86	流動負債	6,002,383.00	0.11
現金	991,160,432.00	18.86	應付款項	5,822,296.00	0.11
銀行存款	990,580,432.00	18.85	應付代收款	5,756,449.00	0.11
零用及週轉金	580,000.00	0.01	應付費用	65,847.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	227,426,931.00	4.33	預收款項	180,087.00	0.00
其他長期投資	43,683,013.00	0.83	預收貨款	180,087.00	0.00
什項長期投資	43,683,013.00	0.83	長期負債	183,743,918.00	3.50
準備金	183,743,918.00	3.50	長期債務	183,743,918.00	3.50
退休及離職準備金	183,743,918.00	3.50	應計退休金負債	183,743,918.00	3.50
不動產、廠房及設備	4,035,291,111.00	76.80	其他負債	49,133,412.00	0.94
土地	911,386,941.00	17.34	什項負債	49,133,412.00	0.94
土地	911,386,941.00	17.34	存入保證金	49,125,734.00	0.93
土地改良物	2,656,359,063.00	50.55	暫收及待結轉帳項	7,678.00	0.00
土地改良物	4,531,814,139.00	86.25	淨值	5,015,664,596.00	95.45
累計折舊－土地改良物	1,875,455,076.00	35.69	基金	3,115,118,627.00	59.28

宜蘭農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	432,251,916.00	8.23	基金	3,115,118,627.00	59.28
房屋及建築	604,660,811.00	11.51	基金	3,115,118,627.00	59.28
累計折舊－房屋及建築	172,408,895.00	3.28	公積	1,915,126,359.00	36.45
機械及設備	726,919.00	0.01	特別公積	1,915,126,359.00	36.45
機械及設備	1,711,394.00	0.03	特別公積	1,915,126,359.00	36.45
累計折舊－機械及設備	984,475.00	0.02	累積餘絀	-14,580,390.00	-0.28
交通及運輸設備	972,197.00	0.02	累積賸餘	32,293,761.00	0.61
交通及運輸設備	3,041,363.00	0.06	累積賸餘	32,293,761.00	0.61
累計折舊－交通及運輸設備	2,069,166.00	0.04	累積短絀	46,874,151.00	0.89
什項設備	3,800,401.00	0.07	本期短絀	46,874,151.00	0.89
什項設備	5,893,268.00	0.11			
累計折舊－什項設備	2,092,867.00	0.04			
購建中固定資產	29,793,674.00	0.57			
未完工程	29,793,674.00	0.57			
無形資產	665,835.00	0.01			
無形資產	665,835.00	0.01			
電腦軟體	665,835.00	0.01			
合 計	5,254,544,309.00	100.00	合 計	5,254,544,309.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為15,369,000.00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		188,076,000			188,076,000	91,020,000	39,651,878		39,651,878	43.56	-51,368,122	56.44		
一次性項目		188,076,000			188,076,000	91,020,000	39,651,878		39,651,878	43.56	-51,368,122	56.44		
土地		86,000,000			86,000,000	42,000,000					-42,000,000	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	48,000,000	39,348,784		39,348,784	81.98	-8,651,216	18.02	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														
機械及設備		620,000			620,000	300,000					-300,000	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				90,000	90,000	90,000	90,000		90,000	100.00	0	0.00		
什項設備		1,456,000		-90,000	1,366,000	630,000	213,094		213,094	33.82	-416,906	66.18	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	91,020,000	39,651,878		39,651,878	43.56	-51,368,122	56.44		
土地		86,000,000			86,000,000	42,000,000					-42,000,000	100.00		
土地改良物		100,000,000			100,000,000	48,000,000	39,348,784		39,348,784	81.98	-8,651,216	18.02		
房屋及建築														
機械及設備		620,000			620,000	300,000					-300,000	100.00		
交通及運輸設備				90,000	90,000	90,000	90,000		90,000	100.00	0	0.00		
什項設備		1,456,000		-90,000	1,366,000	630,000	213,094		213,094	33.82	-416,906	66.18		
總計		188,076,000			188,076,000	91,020,000	39,651,878		39,651,878	43.56	-51,368,122	56.44		

宜蘭農田水利事業作業基金

110年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國110年1月1日至110年6月30日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					待分配數 (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		1月	2月	3月	4月	5月	6月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		188,076			188,076	97,056	15,170	15,170	15,170	15,170	15,170	15,170	91,020	48.40	188,076
土地		86,000			86,000	44,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	42,000	48.84	86,000
土地改良物		100,000			100,000	52,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	48,000	48.00	100,000
房屋及建築		-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備		620			620	320	50	50	50	50	50	50	300	48.39	620
交通及運輸設備		-		90	90	-	-	-	-	-	-	90	90	100.00	90
什項設備		1,456		-90	1,366	736	120	120	120	120	120	30	630	46.12	1,366
															-
合計		188,076			188,076	97,056	15,170	15,170	15,170	15,170	15,170	15,170	91,020	48.40	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6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				4,062,467.27	4,920,000.00	-857,532.73	-17.43
		累計數				29,388,508.68	29,475,000.00	-86,491.32	-0.29
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.15	0.50	30.00	375,000.00	420,000.00	-45,000.00	-10.71
		累計數	0.98	1.00	98.00	2,450,000.00	2,500,000.00	-50,000.00	-2.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	15,000.00	18,333.80	81.82	3,599,967.27	4,400,000.00	-800,032.73	-18.18
		累計數	109,900.00	110,000.00	99.91	26,376,008.68	26,400,000.00	-23,991.32	-0.09
構造物維護	座	本月數	7.00	8.00	87.50	87,500.00	100,000.00	-12,500.00	-12.50
		累計數	45.00	46.00	97.83	562,500.00	575,000.00	-12,500.00	-2.17
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	55,000.00	58,335.00	94.28	32,999.06	35,000.00	-2,000.94	-5.72
		累計數	335,600.00	350,000.00	95.89	201,360.04	210,000.00	-8,639.96	-4.11
三、農田水利設施更新改善		本月數				1,285,000.00	7,640,000.00	-6,355,000.00	-83.18
		累計數				23,848,394.00	45,835,000.00	-21,986,606.00	-47.97
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.21	1.00	21.00	1,285,000.00	5,000,000.00	-3,715,000.00	-74.30
		累計數	0.67	5.00	13.40	2,216,000.00	30,000,000.00	-27,784,000.00	-92.61
構造物更新改善	座	本月數	0.00	1.00	0.00	0.00	2,640,000.00	-2,640,000.00	-100.00
		累計數	5.00	5.00	100.00	21,632,394.00	15,835,000.00	5,797,394.00	36.61