彰化農田水利事業作業基金

會　　計　　月　　報

中華民國112年7月份

主辦會計人員　主計室主任鄭麗香

基金主持人

彰化管理處處長徐瑞旻

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	**557,893,000.00**	**12,491,243.00**	**31,000,000.00**	**-18,508,757.00**	**59.71**	**350,171,346.00**	**315,369,000.00**	**34,802,346.00**	**11.04**
其他業務收入	**557,893,000.00**	**12,491,243.00**	**31,000,000.00**	**-18,508,757.00**	**59.71**	**350,171,346.00**	**315,369,000.00**	**34,802,346.00**	**11.04**
其他補助收入	390,393,000.00		3,000,000.00	-3,000,000.00	100.00	184,820,949.00	203,000,000.00	-18,179,051.00	8.96
雜項業務收入	167,500,000.00	12,491,243.00	28,000,000.00	-15,508,757.00	55.39	165,350,397.00	112,369,000.00	52,981,397.00	47.15
業務成本與費用	**1,112,090,000.00**	**82,461,326.00**	**75,039,000.00**	**7,422,326.00**	**9.89**	**492,545,578.00**	**650,167,000.00**	**-157,621,422.00**	**24.24**
業務費用	**687,953,000.00**	**47,593,520.00**	**39,282,000.00**	**8,311,520.00**	**21.16**	**259,707,035.00**	**376,875,000.00**	**-117,167,965.00**	**31.09**
業務費用	687,953,000.00	47,593,520.00	39,282,000.00	8,311,520.00	21.16	259,707,035.00	376,875,000.00	-117,167,965.00	31.09
管理及總務費用	**420,493,000.00**	**34,791,879.00**	**35,637,000.00**	**-845,121.00**	**2.37**	**232,348,544.00**	**271,386,000.00**	**-39,037,456.00**	**14.38**
管理費用及總務費用	420,493,000.00	34,791,879.00	35,637,000.00	-845,121.00	2.37	232,348,544.00	271,386,000.00	-39,037,456.00	14.38
研究發展及訓練費用	**3,644,000.00**	**75,927.00**	**120,000.00**	**-44,073.00**	**36.73**	**489,999.00**	**1,906,000.00**	**-1,416,001.00**	**74.29**
訓練費用	3,644,000.00	75,927.00	120,000.00	-44,073.00	36.73	489,999.00	1,906,000.00	-1,416,001.00	74.29
業務賸餘(短絀)	**-554,197,000.00**	**-69,970,083.00**	**-44,039,000.00**	**-25,931,083.00**	**58.88**	**-142,374,232.00**	**-334,798,000.00**	**192,423,768.00**	**57.47**
業務外收入	**121,273,000.00**	**16,706,556.00**	**18,617,000.00**	**-1,910,444.00**	**10.26**	**90,925,596.00**	**79,242,000.00**	**11,683,596.00**	**14.74**
財務收入	**19,333,000.00**	**7,312,138.00**	**6,480,000.00**	**832,138.00**	**12.84**	**36,842,211.00**	**16,340,000.00**	**20,502,211.00**	**125.47**
利息收入	18,160,000.00	7,312,138.00	6,480,000.00	832,138.00	12.84	36,842,211.00	16,340,000.00	20,502,211.00	125.47
投資賸餘	1,173,000.00								
其他業務外收入	**101,940,000.00**	**9,394,418.00**	**12,137,000.00**	**-2,742,582.00**	**22.60**	**54,083,385.00**	**62,902,000.00**	**-8,818,615.00**	**14.02**

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
財產交易賸餘	60,000,000.00	7,352,703.00	5,000,000.00	2,352,703.00	47.05	15,987,292.00	35,000,000.00	-19,012,708.00	54.32
租賃收入	30,137,000.00	1,450,808.00	2,162,000.00	-711,192.00	32.90	17,603,146.00	16,982,000.00	621,146.00	3.66
違規罰款收入	403,000.00		5,000.00	-5,000.00	100.00	278,858.00	208,000.00	70,858.00	34.07
雜項收入	11,400,000.00	590,907.00	4,970,000.00	-4,379,093.00	88.11	20,214,089.00	10,712,000.00	9,502,089.00	88.71
業務外費用	**8,707,000.00**	**251,575.00**	**660,000.00**	**-408,425.00**	**61.88**	**1,881,502.00**	**4,927,000.00**	**-3,045,498.00**	**61.81**
其他業務外費用	**8,707,000.00**	**251,575.00**	**660,000.00**	**-408,425.00**	**61.88**	**1,881,502.00**	**4,927,000.00**	**-3,045,498.00**	**61.81**
財產交易短絀						209.00		209.00	
雜項費用	8,707,000.00	251,575.00	660,000.00	-408,425.00	61.88	1,881,293.00	4,927,000.00	-3,045,707.00	61.82
業務外賸餘(短絀)	**112,566,000.00**	**16,454,981.00**	**17,957,000.00**	**-1,502,019.00**	**8.36**	**89,044,094.00**	**74,315,000.00**	**14,729,094.00**	**19.82**
本期賸餘(短絀)	**-441,631,000.00**	**-53,515,102.00**	**-26,082,000.00**	**-27,433,102.00**	**105.18**	**-53,330,138.00**	**-260,483,000.00**	**207,152,862.00**	**79.53**

彰化農田水利事業作業基金

本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國112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	%
不重分類至餘絀之項目	-12,600,000.00	-236,774.00		-236,774.00		850,874.00		850,874.00	
未實現重估增值	-12,600,000.00	-236,774.00		-236,774.00		850,874.00		850,874.00	

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年7月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-236,774元及截至本月份「本期其他綜合損益」850,874元。
二、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.其他補助收入：實際數184,820,949元，預算數203,000,000元。
2.雜項業務收入：實際數165,350,397元，預算數112,369,000元。主要係因調度用水費用等採年繳方式，致較預算數為高。
業務成本與費用：
1.業務費用：實際數259,707,035元，預算數376,875,000元。主要係土地改良物修護費案件刻正辦理中，致較預算數為低。
2.管理費用及總務費用：實際數232,348,544元，預算數271,386,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致較預算數為低。
3.訓練費用：實際數489,999元，預算數1,906,000元。主要係各項訓練計畫刻正規畫中並撙節開支，致較預算數為低。
業務賸餘(短絀)：實際數-142,374,232元，預算數-334,798,000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36,842,211元，預算數16,340,000元。主要係因定期存款到期，致較預算數為高所致。
2.財產交易賸餘：實際數15,987,292元，預算數35,000,000元。主要係處分非事業用地進度較預期慢，致較預算數為低。
3.租賃收入：實際數17,603,146元，預算數16,982,000元。
4.違規罰款收入：實際數278,858元，預算數208,000元。主要係工程案件之缺失違約較預期高，致較預算數為高。
5.雜項收入：實際數20,214,089元，預算數10,712,000元。主要係因占用補償金收入較預期高，致較預算數為高。
業務外費用：
1.財產交易短絀：實際數209元，預算數0元。主要係財產報廢所致。
2.雜項費用：實際數1,881,293元，預算數4,927,000元。主要係各項推展業務刻正規劃中並撙節開支，致較預算數為低。
業務外賸餘(短絀)：實際數89,044,094元，預算數74,315,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。
本期賸餘(短絀)：實際數-53,330,138元，預算數-260,483,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
資產	**27,489,833,290.00**	**100.00**	**負債**	**718,329,653.00**	**2.61**
流動資產	**5,541,076,101.00**	**20.16**	**流動負債**	**98,038,269.00**	**0.36**
現金	**1,922,732,820.00**	**6.99**	**應付款項**	**98,028,596.00**	**0.36**
銀行存款	1,922,732,820.00	6.99	應付代收款	63,112,139.00	0.23
流動金融資產	**3,614,959,591.00**	**13.15**	應付費用	34,916,457.00	0.13
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	6,050,862.00	0.02	**預收款項**	**9,673.00**	**-**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	7,632,033.00	0.03	預收收入	9,673.00	-
其他金融資產－流動	3,601,276,696.00	13.10	**長期負債**	**360,724,217.00**	**1.31**
應收款項	**791,043.00**	**-**	**長期債務**	**360,724,217.00**	**1.31**
應收票據	791,043.00	-	應計退休金負債	360,724,217.00	1.31
預付款項	**2,592,647.00**	**0.01**	**其他負債**	**259,567,167.00**	**0.94**
其他預付款	2,592,647.00	0.01	**遞延負債**	**404,537.00**	**-**
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**360,724,217.00**	**1.31**	遞延收入	404,537.00	-
準備金	**360,724,217.00**	**1.31**	**負債準備**	**57,726,559.00**	**0.21**
退休及離職準備金	360,724,217.00	1.31	其他負債準備	57,726,559.00	0.21

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
不動產、廠房及設備	**21,582,370,743.00**	**78.51**	**什項負債**	**201,436,071.00**	**0.73**
土地	**15,205,564,839.00**	**55.31**	存入保證金	77,879,377.00	0.28
土地	15,205,564,839.00	55.31	暫收及待結轉帳項	123,556,694.00	0.45
土地改良物	**5,644,061,383.00**	**20.53**	**淨值**	**26,771,503,637.00**	**97.39**
土地改良物	10,189,147,521.00	37.07	**基金**	**7,011,111,908.00**	**25.50**
累計折舊－土地改良物	-4,545,086,138.00	-16.53	**基金**	**7,011,111,908.00**	**25.50**
房屋及建築	**347,899,289.00**	**1.27**	基金	7,011,111,908.00	25.50
房屋及建築	601,798,689.00	2.19	**公積**	**4,946,914,589.00**	**18.00**
累計折舊－房屋及建築	-253,899,400.00	-0.92	**特別公積**	**4,946,914,589.00**	**18.00**
機械及設備	**10,538,085.00**	**0.04**	特別公積	4,946,914,589.00	18.00
機械及設備	20,802,648.00	0.08	**累積餘絀**	**-201,001,527.00**	**-0.73**
累計折舊－機械及設備	-10,264,563.00	-0.04	**累積短絀**	**-201,001,527.00**	**-0.73**
交通及運輸設備	**4,024,080.00**	**0.01**	累積短絀	-147,671,389.00	-0.54
交通及運輸設備	6,604,601.00	0.02	本期短絀	-53,330,138.00	-0.19
累計折舊－交通及運輸設備	-2,580,521.00	-0.01	**淨值其他項目**	**15,014,478,667.00**	**54.62**
什項設備	**2,976,289.00**	**0.01**	**累積其他綜合餘絀**	**15,014,478,667.00**	**54.62**
什項設備	5,398,558.00	0.02	未實現重估增值	15,014,478,667.00	54.62

彰化農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112年7月31日　　單位：新臺幣元

科 目	金　額	%	科 目	金　額	%
累計折舊－什項設備	-2,422,269.00	-0.01			
購建中固定資產	**367,306,778.00**	**1.34**			
未完工程	367,306,778.00	1.34			
無形資產	**5,611,929.00**	**0.02**			
無形資產	**5,611,929.00**	**0.02**			
電腦軟體	4,123,050.00	0.01			
其他無形資產	1,488,879.00	0.01			
其他資產	**50,300.00**	**-**			
什項資產	**50,300.00**	**-**			
存出保證金	50,300.00	-			
合　計	**27,489,833,290.00**	**100.00**	**合　計**	**27,489,833,290.00**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為181,303,539.00元。

彰化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112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	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	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)	(2)	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		476,206,000.00	1,491,320,000.00		1,967,526,000.00	238,744,000.00	236,139,639.00		236,139,639.00	98.91	-2,604,361.00	1.09		
一次性項目		476,206,000.00	1,491,320,000.00		1,967,526,000.00	238,744,000.00	236,139,639.00		236,139,639.00	98.91	-2,604,361.00	1.09		
土地		35,000,000.00			35,000,000.00									
土地改良物		418,531,000.00	1,491,320,000.00		1,909,851,000.00	232,894,000.00	233,431,933.00		233,431,933.00	100.23	537,933.00	0.23		
機械及設備		17,300,000.00			17,300,000.00	4,500,000.00	2,143,353.00		2,143,353.00	47.63	-2,356,647.00	52.37	主要係電腦機房設備擴建採購案，因需求規格刻正規劃中致執行落後。	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		3,000,000.00			3,000,000.00		77,000.00		77,000.00		77,000.00		主要係工作站應業務實際需要提前辦理電話交換機系統汰舊換新採購，致執行超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
什項設備		2,375,000.00			2,375,000.00	1,350,000.00	487,353.00		487,353.00	36.10	-862,647.00	63.90	主要係辦公用之各項其他設備需求刻正規劃中致執行落後。	俟相關需求確認後，積極辦理採購作業。
總計		476,206,000.00	1,491,320,000.00		1,967,526,000.00	238,744,000.00	236,139,639.00		236,139,639.00	98.91	-2,604,361.00	1.09		
土地		35,000,000.00			35,000,000.00									
土地改良物		418,531,000.00	1,491,320,000.00		1,909,851,000.00	232,894,000.00	233,431,933.00		233,431,933.00	100.23	537,933.00	0.23		
機械及設備		17,300,000.00			17,300,000.00	4,500,000.00	2,143,353.00		2,143,353.00	47.63	-2,356,647.00	52.37		
交通及運輸設備		3,000,000.00			3,000,000.00		77,000.00		77,000.00		77,000.00			
什項設備		2,375,000.00			2,375,000.00	1,350,000.00	487,353.00		487,353.00	36.10	-862,647.00	63.90		
總計		476,206,000.00	1,491,320,000.00		1,967,526,000.00	238,744,000.00	236,139,639.00		236,139,639.00	98.91	-2,604,361.00	1.09		

彰化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112年7月份

貨幣單位：新臺幣元

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				**10,698,829.00**	**2,995,000.00**	**7,703,829.00**	**257.22**
		累計數				**44,884,521.00**	**109,722,000.00**	**- 64,837,479.00**	**- 59.09**
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.62	1.00	62.00	1,407,209.00	2,890,000.00	**- 1,482,791.00**	**- 51.31**
		累計數	1.47	17.00	8.65	5,614,249.00	49,130,000.00	**- 43,515,751.00**	**- 88.57**
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	55,324.00	-	-	2,766,620.00	-	**2,766,620.00**	**-**
		累計數	223,721.00	894,540.00	25.01	11,039,072.00	44,727,000.00	**- 33,687,928.00**	**- 75.32**
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	21,400.00	-	-	6,420,000.00	-	**6,420,000.00**	**-**
		累計數	73,123.00	42,500.00	172.05	21,605,506.00	12,750,000.00	**8,855,506.00**	**69.45**
構造物維護	座	本月數	3.00	3.00	100.00	105,000.00	105,000.00	**-**	**-**
		累計數	119.00	89.00	133.71	6,625,694.00	3,115,000.00	**3,510,694.00**	**112.70**
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	**96.69**	**99.00**	**97.67**	**72,014,072.00**	**70,488,000.00**	**1,526,072.00**	**2.17**
		累計數	**551.90**	**733.00**	**75.29**	**449,542,559.00**	**521,896,000.00**	**- 72,353,441.00**	**- 13.86**
三、農田水利設施更新改善		本月數				**24,256,270.00**	**14,541,000.00**	**9,715,270.00**	**66.81**
		累計數				**233,431,933.00**	**232,894,000.00**	**537,933.00**	**0.23**
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.60	1.00	460.00	21,665,270.00	11,950,000.00	**9,715,270.00**	**81.30**
		累計數	26.28	20.00	131.40	211,085,933.00	210,548,000.00	**537,933.00**	**0.26**
構造物更新改善	座	本月數	8.00	8.00	100.00	2,591,000.00	2,591,000.00	**-**	**-**
		累計數	69.00	69.00	100.00	22,346,000.00	22,346,000.00	**-**	**-**