

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年8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	632,395,000	103,810,841	96,993,000	6,817,841	7.03	466,283,060	457,024,000	9,259,060	2.03
其他業務收入	632,395,000	103,810,841	96,993,000	6,817,841	7.03	466,283,060	457,024,000	9,259,060	2.03
其他補助收入	418,598,000	92,723,000	83,446,000	9,277,000	11.12	280,560,405	295,227,000	-14,666,595	-4.97
雜項業務收入	213,797,000	11,087,841	13,547,000	-2,459,159	-18.15	185,722,655	161,797,000	23,925,655	14.79
業務成本與費用	1,123,277,000	70,456,326	70,181,000	275,326	0.39	632,615,529	712,096,000	-79,480,471	-11.16
業務費用	676,208,000	43,322,519	40,342,000	2,980,519	7.39	366,300,091	396,197,000	-29,896,909	-7.55
業務費用	676,208,000	43,322,519	40,342,000	2,980,519	7.39	366,300,091	396,197,000	-29,896,909	-7.55
管理及總務費用	443,505,000	26,002,344	29,689,000	-3,686,656	-12.42	264,658,767	313,814,000	-49,155,233	-15.66
管理費用及總務費用	443,505,000	26,002,344	29,689,000	-3,686,656	-12.42	264,658,767	313,814,000	-49,155,233	-15.66
研究發展及訓練費用	3,564,000	1,131,463	150,000	981,463	654.31	1,656,671	2,085,000	-428,329	-20.54
訓練費用	3,564,000	1,131,463	150,000	981,463	654.31	1,656,671	2,085,000	-428,329	-20.54
業務賸餘(短絀)	-490,882,000	33,354,515	26,812,000	6,542,515	24.40	-166,332,469	-255,072,000	88,739,531	-34.79
業務外收入	282,182,000	3,827,586	19,839,000	-16,011,414	-80.71	164,752,073	192,006,000	-27,253,927	-14.19
財務收入	23,530,000	429,939		429,939	--	35,731,846	20,400,000	15,331,846	75.16
利息收入	23,100,000					35,301,907	20,400,000	14,901,907	73.05
投資賸餘	430,000	429,939		429,939	--	429,939		429,939	--
其他業務外收入	258,652,000	3,397,647	19,839,000	-16,441,353	-82.87	129,020,227	171,606,000	-42,585,773	-24.82

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年8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	200,000,000		16,200,000	-16,200,000	-100.00	76,572,611	131,200,000	-54,627,389	-41.64
租賃收入	44,838,000	2,217,707	3,200,000	-982,293	-30.70	25,899,298	28,208,000	-2,308,702	-8.18
違規罰款收入	403,000	94,862	39,000	55,862	143.24	497,196	247,000	250,196	101.29
雜項收入	13,411,000	1,085,078	400,000	685,078	171.27	26,051,122	11,951,000	14,100,122	117.98
業務外費用	8,143,000	818,575	673,000	145,575	21.63	7,576,499	5,501,000	2,075,499	37.73
其他業務外費用	8,143,000	818,575	673,000	145,575	21.63	7,576,499	5,501,000	2,075,499	37.73
財產交易短絀		418		418	--	9,998		9,998	--
雜項費用	8,143,000	818,157	673,000	145,157	21.57	7,566,501	5,501,000	2,065,501	37.55
業務外賸餘(短絀)	274,039,000	3,009,011	19,166,000	-16,156,989	-84.30	157,175,574	186,505,000	-29,329,426	-15.73
本期賸餘(短絀)	-216,843,000	36,363,526	45,978,000	-9,614,474	-20.91	-9,156,895	-68,567,000	59,410,105	-86.65

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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113年8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	%			金 額	%
後續可能重分類至餘絀之項目	1,470,457,000	2,028,313		2,028,313	--	378,719,187		378,719,187	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,470,457,000	2,028,313		2,028,313	--	378,719,187		378,719,187	--

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年8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」2,028,313元及截至本月份「本期其他綜合損益」378,719,187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. 其他補助收入：實際數280,560,405元，預算數295,227,000元。

2. 雜項業務收入：實際數185,722,655元，預算數161,797,000元。主要係調度水收入覈實繳入，致收入較預算數為高。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數366,300,091元，預算數396,197,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數264,658,767元，預算數313,814,000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1,656,671元，預算數2,085,000元。主要係員工教育訓練刻正辦理中，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-166,332,469元，預算數-255,072,000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35,301,907元，預算數20,400,000元。主要係因固定存增加，致定期存款利息收入較預算數高。

2. 投資賸餘：實際數429,939元，預算數0元。主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利配發較預期早，致收入較預算數為高。

3. 財產交易賸餘：實際數76,572,611元，預算數131,200,000元。主要係處分非事業用地進度低於預期，致收入較預算數為低。

4. 租賃收入：實際數25,899,298元，預算數28,208,000元。

5. 違規罰款收入：實際數497,196元，預算數247,000元，主要係工程案件之缺失違約較多，致較預算數為高。

6. 雜項收入：實際數26,051,122元，預算數11,951,000元。主要係因農地重劃條例增加土地面積及補償金收入案件較多，致較預算數為高。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數9,998元，預算數0元，主要係報廢財產所致。

2. 雜項費用：實際數7,566,501元，預算數5,501,000元。主要係因返還以前年度場地使用費及撥付經濟部產業園區管理局找補費用，致較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數157,175,574元，預算數186,505,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際數-9,156,895元，預算數-68,567,000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113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	29,910,358,671	100.00	負債	640,467,591	2.14
流動資產	6,964,978,981	23.29	流動負債	100,187,731	0.33
現金	3,247,322,478	10.86	應付款項	100,187,731	0.33
銀行存款	3,247,322,478	10.86	應付代收款	65,271,274	0.22
流動金融資產	3,716,802,319	12.43	應付費用	34,916,457	0.12
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	6,050,862	0.02	長期負債	366,746,060	1.23
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	9,474,761	0.03	長期債務	366,746,060	1.23
其他金融資產－流動	3,701,276,696	12.37	應計退休金負債	366,746,060	1.23
預付款項	854,184	-	其他負債	173,533,800	0.58
其他預付款	854,184	-	遞延負債	4,336,426	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	366,746,060	1.23	遞延收入	4,336,426	0.01
準備金	366,746,060	1.23	負債準備	57,866,559	0.19
退休及離職準備金	366,746,060	1.23	其他負債準備	57,866,559	0.19
不動產、廠房及設備	22,572,386,221	75.47	什項負債	111,330,815	0.37
土地	15,580,418,604	52.09	存入保證金	101,899,704	0.34
土地	15,580,418,604	52.09	暫收及待結轉帳項	9,431,111	0.03

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	5,806,906,686	19.41	淨值	29,269,891,080	97.86
土地改良物	10,600,962,204	35.44	基金	9,114,777,310	30.47
累計折舊－土地改良物	-4,794,055,518	-16.03	基金	9,114,777,310	30.47
房屋及建築	340,918,199	1.14	基金	9,114,777,310	30.47
房屋及建築	605,832,689	2.03	公積	4,946,914,589	16.54
累計折舊－房屋及建築	-264,914,490	-0.89	特別公積	4,946,914,589	16.54
機械及設備	29,125,268	0.10	特別公積	4,946,914,589	16.54
機械及設備	42,858,127	0.14	累積餘絀	-172,011,413	-0.58
累計折舊－機械及設備	-13,732,859	-0.05	累積短絀	-172,011,413	-0.58
交通及運輸設備	3,847,598	0.01	累積短絀	-172,011,413	-0.58
交通及運輸設備	6,827,773	0.02	淨值其他項目	15,380,210,594	51.42
累計折舊－交通及運輸設備	-2,980,175	-0.01	累積其他綜合餘絀	15,380,210,594	51.42
什項設備	6,449,253	0.02	未實現重估增值	15,380,210,594	51.42
什項設備	9,814,896	0.03			
累計折舊－什項設備	-3,365,643	-0.01			
購建中固定資產	804,720,613	2.69			
未完工程	804,720,613	2.69			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	6,147,109	0.02			
無形資產	6,147,109	0.02			
電腦軟體	4,658,230	0.02			
其他無形資產	1,488,879	-			
其他資產	100,300	-			
什項資產	100,300	-			
存出保證金	100,300	-			
合 計	29,910,358,671	100.00	合 計	29,910,358,671	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為167,565,000.00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113年8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	829,292,116	1,124,179,000			1,953,471,116	994,859,718	763,756,336		763,756,336	76.77	-231,103,382	-23.23		
一次性項目	829,292,116	1,124,179,000			1,953,471,116	994,859,718	763,756,336		763,756,336	76.77	-231,103,382	-23.23		
土地		10,000,000			10,000,000	4,900,000	713,723		713,723	14.57	-4,186,277	-85.43	主要係土地採購案刻正執行中，致進度落後。	將俟相關請款文件完成後積極辦理付款以提升執行率。
土地改良物	829,292,116	1,065,054,000			1,894,346,116	959,304,718	760,805,116		760,805,116	79.31	-198,499,602	-20.69	主要係部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
機械及設備		43,750,000			43,750,000	27,600,000	770,180		770,180	2.79	-26,829,820	-97.21	主要係安東站水井開鑿工程等相關工程刻正辦理中。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
交通及運輸設備		3,000,000			3,000,000	1,480,000	209,698		209,698	14.17	-1,270,302	-85.83	主要係設備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。
什項設備		2,375,000			2,375,000	1,575,000	1,257,619		1,257,619	79.85	-317,381	-20.15	主要係設備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。
總計	829,292,116	1,124,179,000			1,953,471,116	994,859,718	763,756,336		763,756,336	76.77	-231,103,382	-23.23		
土地		10,000,000			10,000,000	4,900,000	713,723		713,723	14.57	-4,186,277	-85.43		
土地改良物	829,292,116	1,065,054,000			1,894,346,116	959,304,718	760,805,116		760,805,116	79.31	-198,499,602	-20.69		
機械及設備		43,750,000			43,750,000	27,600,000	770,180		770,180	2.79	-26,829,820	-97.21		
交通及運輸設備		3,000,000			3,000,000	1,480,000	209,698		209,698	14.17	-1,270,302	-85.83		

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113年8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)		
什項設備		2,375,000			2,375,000	1,575,000	1,257,619		1,257,619	79.85	-317,381	-20.15		
總計	829,292,116	1,124,179,000			1,953,471,116	994,859,718	763,756,336		763,756,336	76.77	-231,103,382	-23.23		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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113年8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				10,120,928.00	6,001,000.00	4,119,928.00	68.65
		累計數				104,752,161.00	96,868,000.00	7,884,161.00	8.14
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.20	0.60	33.33	1,080,747.00	3,000,000.00	- 1,919,253.00	- 63.98
		累計數	2.28	5.70	40.00	18,759,867.00	28,500,000.00	- 9,740,133.00	- 34.18
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	28,558.00	14,835.00	192.50	3,318,855.00	822,000.00	2,496,855.00	303.75
		累計數	449,807.00	708,860.00	63.45	22,824,129.00	39,260,000.00	- 16,435,871.00	- 41.86
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	23,084.00	447.00	5,164.21	4,322,778.00	179,000.00	4,143,778.00	2,314.96
		累計數	207,401.00	21,269.00	975.13	49,251,448.00	8,508,000.00	40,743,448.00	478.88
構造物維護	座	本月數	22.00	21.00	104.76	1,398,548.00	2,000,000.00	- 601,452.00	- 30.07
		累計數	220.00	216.00	101.85	13,916,717.00	20,600,000.00	- 6,683,283.00	- 32.44
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	86.90	122.00	71.23	61,153,973.00	82,594,000.00	- 21,440,027.00	- 25.96
		累計數	649.83	824.00	78.86	535,439,867.00	557,848,000.00	- 22,408,133.00	- 4.02
三、農田水利設施更新改善		本月數				65,161,035.00	37,803,000.00	27,358,035.00	72.37
		累計數				760,805,116.00	253,563,000.00	507,242,116.00	200.05
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.45	2.00	72.50	62,485,837.00	31,604,000.00	30,881,837.00	97.71
		累計數	22.59	12.00	188.25	673,582,851.00	218,138,000.00	455,444,851.00	208.79
構造物更新改善	座	本月數	5.00	9.00	55.56	2,675,198.00	6,199,000.00	- 3,523,802.00	- 56.84
		累計數	58.00	55.00	105.45	87,222,265.00	35,425,000.00	51,797,265.00	146.22