

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年12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	26,956,318	13,000,000	13,956,318	107.36	627,351,486	632,395,000	-5,043,514	-0.80
其他業務收入	632,395,000	26,956,318	13,000,000	13,956,318	107.36	627,351,486	632,395,000	-5,043,514	-0.80
其他補助收入	418,598,000	12,703,774		12,703,774	--	381,940,179	418,598,000	-36,657,821	-8.76
雜項業務收入	213,797,000	14,252,544	13,000,000	1,252,544	9.63	245,411,307	213,797,000	31,614,307	14.79
業務成本與費用	1,123,277,000	130,187,995	140,366,000	-10,178,005	-7.25	993,313,760	1,123,277,000	-129,963,240	-11.57
業務費用	676,208,000	86,931,072	97,282,000	-10,350,928	-10.64	608,030,774	676,208,000	-68,177,226	-10.08
業務費用	676,208,000	86,931,072	97,282,000	-10,350,928	-10.64	608,030,774	676,208,000	-68,177,226	-10.08
管理及總務費用	443,505,000	43,143,724	42,555,000	588,724	1.38	383,397,382	443,505,000	-60,107,618	-13.55
管理費用及總務費用	443,505,000	43,143,724	42,555,000	588,724	1.38	383,397,382	443,505,000	-60,107,618	-13.55
研究發展及訓練費用	3,564,000	113,199	529,000	-415,801	-78.60	1,885,604	3,564,000	-1,678,396	-47.09
訓練費用	3,564,000	113,199	529,000	-415,801	-78.60	1,885,604	3,564,000	-1,678,396	-47.09
業務賸餘(短絀)	-490,882,000	-103,231,677	-127,366,000	24,134,323	-18.95	-365,962,274	-490,882,000	124,919,726	-25.45
業務外收入	282,182,000	28,671,218	20,972,000	7,699,218	36.71	226,159,115	282,182,000	-56,022,885	-19.85
財務收入	23,530,000	17,314,735		17,314,735	--	56,669,846	23,530,000	33,139,846	140.84
利息收入	23,100,000	17,314,735		17,314,735	--	56,239,907	23,100,000	33,139,907	143.46
投資賸餘	430,000					429,939	430,000	-61	-0.01
其他業務外收入	258,652,000	11,356,483	20,972,000	-9,615,517	-45.85	169,489,269	258,652,000	-89,162,731	-34.47

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年12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	5,508,515	16,600,000	-11,091,485	-66.82	89,811,991	200,000,000	-110,188,009	-55.09
租賃收入	44,838,000	2,468,359	3,924,000	-1,455,641	-37.10	37,416,345	44,838,000	-7,421,655	-16.55
違規罰款收入	403,000	729,061	38,000	691,061	1,818.58	1,414,564	403,000	1,011,564	251.01
雜項收入	13,411,000	2,650,548	410,000	2,240,548	546.48	40,846,369	13,411,000	27,435,369	204.57
業務外費用	8,143,000	5,930,948	521,000	5,409,948	1,038.38	16,026,998	8,143,000	7,883,998	96.82
財務費用		1,395,444		1,395,444	--	1,395,444		1,395,444	--
投資短絀		1,395,444		1,395,444	--	1,395,444		1,395,444	--
其他業務外費用	8,143,000	4,535,504	521,000	4,014,504	770.54	14,631,554	8,143,000	6,488,554	79.68
財產交易短絀		1,414,333		1,414,333	--	1,425,484		1,425,484	--
雜項費用	8,143,000	3,121,171	521,000	2,600,171	499.07	13,206,070	8,143,000	5,063,070	62.18
業務外賸餘(短絀)	274,039,000	22,740,270	20,451,000	2,289,270	11.19	210,132,117	274,039,000	-63,906,883	-23.32
本期賸餘(短絀)	-216,843,000	-80,491,407	-106,915,000	26,423,593	-24.71	-155,830,157	-216,843,000	61,012,843	-28.14

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12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	3,195,928	1,470,457,000	-1,467,261,072	-99.78	383,662,562	1,470,457,000	-1,086,794,438	-73.91
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	1,470,457,000	3,195,928	1,470,457,000	-1,467,261,072	-99.78	383,662,562	1,470,457,000	-1,086,794,438	-73.91

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12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」3,195,928元及截至本月份「本期其他綜合損益」383,662,562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381,940,179元，預算數418,598,000元。

2. 雜項業務收入：實際數245,411,307元，預算數213,797,000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608,030,774元，預算數676,208,000元。主要係輸水渠道除草、維護等工作較預期減少，致費用較預算數低。

2. 管理費用及總務費用：實際數383,397,382元，預算數443,505,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數1,885,604元，預算數3,564,000元。主要係各項訓練計畫較預期少及撙節開支，致訓練費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-365,962,274元，預算數-490,882,000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56,239,907元，預算數23,100,000元。主要係因定期存款增加，致利息收入較預算數為高。

2. 投資賸餘：實際數429,939元，預算數430,000元。

3. 財產交易賸餘：實際數89,811,991元，預算數200,000,000元。主要係處分非事業用地案件較預期少，致收入較預算數為低。

4. 租賃收入：實際數37,416,345元，預算數44,838,000元。主要係因彰化市延平段土地訴訟案減少土地租金收入，致較預算數為低。

5. 違規罰款收入：實際數1,414,564元，預算數403,000元。主要係違反租賃契約及工程缺失較多，致收入較預算數為高。

6. 雜項收入：實際數40,846,369元，預算數13,411,000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，致收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 投資短絀：實際數1,395,444元，預算數0元。主要係投資金融資產(台泥、農林)股票評價調整產生短絀。

2. 財產交易短絀：實際數1,425,484元，預算數0元。主要係報廢財產所致。

3. 雜項費用：實際數13,206,070元，預算數8,143,000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，致費用較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數210,132,117元，預算數274,039,000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-155,830,157元，預算數-216,843,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,056,954,503	100.00	負債	693,992,486	2.31
流動資產	6,805,249,946	22.64	流動負債	130,478,612	0.43
現金	3,648,518,878	12.14	應付款項	126,126,944	0.42
銀行存款	3,648,518,878	12.14	應付代收款	58,948,867	0.20
流動金融資產	3,155,406,875	10.50	應付費用	18,615,776	0.06
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	6,050,862	0.02	應付工程款	48,562,301	0.16
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	8,079,317	0.03	預收款項	4,351,668	0.01
其他金融資產－流動	3,141,276,696	10.45	預收收入	4,351,668	0.01
預付款項	1,324,193	-	長期負債	368,682,012	1.23
預付費用	48,245	-	長期債務	368,682,012	1.23
其他預付款	1,275,948	-	應計退休金負債	368,682,012	1.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	368,682,012	1.23	其他負債	194,831,862	0.65
準備金	368,682,012	1.23	遞延負債	4,034,376	0.01
退休及離職準備金	368,682,012	1.23	遞延收入	4,034,376	0.01
不動產、廠房及設備	22,868,171,052	76.08	負債準備	57,866,559	0.19
土地	15,586,410,402	51.86	其他負債準備	57,866,559	0.19

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	15,586,410,402	51.86	什項負債	132,930,927	0.44
土地改良物	5,932,335,984	19.74	存入保證金	118,949,435	0.40
土地改良物	10,696,510,537	35.59	暫收及待結轉帳項	13,981,492	0.05
累計折舊－土地改良物	-4,764,174,553	-15.85	淨值	29,362,962,017	97.69
房屋及建築	337,617,229	1.12	基金	9,349,578,134	31.11
房屋及建築	605,832,689	2.02	基金	9,349,578,134	31.11
累計折舊－房屋及建築	-268,215,460	-0.89	基金	9,349,578,134	31.11
機械及設備	40,544,344	0.13	公積	4,946,914,589	16.46
機械及設備	55,649,715	0.19	特別公積	4,946,914,589	16.46
累計折舊－機械及設備	-15,105,371	-0.05	特別公積	4,946,914,589	16.46
交通及運輸設備	3,947,399	0.01	累積餘絀	-318,684,675	-1.06
交通及運輸設備	7,160,730	0.02	累積短絀	-318,684,675	-1.06
累計折舊－交通及運輸設備	-3,213,331	-0.01	累積短絀	-318,684,675	-1.06
什項設備	6,607,607	0.02	淨值其他項目	15,385,153,969	51.19
什項設備	10,362,181	0.03	累積其他綜合餘絀	15,385,153,969	51.19
累計折舊－什項設備	-3,754,574	-0.01	未實現重估增值	15,385,153,969	51.19
購建中固定資產	960,708,087	3.20			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	960,708,087	3.20			
無形資產	14,751,193	0.05			
無形資產	14,751,193	0.05			
電腦軟體	7,654,509	0.03			
其他無形資產	7,096,684	0.02			
其他資產	100,300	-			
什項資產	100,300	-			
存出保證金	100,300	-			
合 計	30,056,954,503	100.00	合 計	30,056,954,503	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為165,898,800.00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12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	1,121,174,000			1,950,466,116	1,950,466,116	1,122,219,511	48,562,301	1,170,781,812	60.03	-779,684,304	-39.97		
一次性項目	829,292,116	1,121,174,000			1,950,466,116	1,950,466,116	1,122,219,511	48,562,301	1,170,781,812	60.03	-779,684,304	-39.97		
土地		10,000,000			10,000,000	10,000,000	983,225		983,225	9.83	-9,016,775	-90.17	業務單位無提出需求且無興辦事業計畫，故無法執行。	爾後年度將確實依實際需求覈實編列預算。
土地改良物	829,292,116	1,062,049,000			1,891,341,116	1,891,341,116	1,083,567,996	48,562,301	1,132,130,297	59.86	-759,210,819	-40.14	主要係多數工程尚施工中且工程進度未達估驗計價致執行數低於預期。	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	43,750,000	35,320,731		35,320,731	80.73	-8,429,269	-19.27	主要係安東站等4件鑿井工程變更經費，契約價金降低，致執行低於預期。	爾後年度將確實依實際需求覈實編列預算。
交通及運輸設備		3,000,000			3,000,000	3,000,000	542,655		542,655	18.09	-2,457,345	-81.91	主要係業務單位已無購買自動測報系統之需求，致執行低於預期。	爾後年度將確實依實際需求覈實編列預算。
什項設備		2,375,000			2,375,000	2,375,000	1,804,904		1,804,904	76.00	-570,096	-24.00	主要係依業務單位實際需求辦理並撙節開支，致執行低於預期。	爾後年度將確實依實際需求覈實編列預算。
總計	829,292,116	1,121,174,000			1,950,466,116	1,950,466,116	1,122,219,511	48,562,301	1,170,781,812	60.03	-779,684,304	-39.97		
土地		10,000,000			10,000,000	10,000,000	983,225		983,225	9.83	-9,016,775	-90.17		
土地改良物	829,292,116	1,062,049,000			1,891,341,116	1,891,341,116	1,083,567,996	48,562,301	1,132,130,297	59.86	-759,210,819	-40.14		

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12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)		
機械及設備		43,750,000			43,750,000	43,750,000	35,320,731		35,320,731	80.73	-8,429,269	-19.27		
交通及運輸設備		3,000,000			3,000,000	3,000,000	542,655		542,655	18.09	-2,457,345	-81.91		
什項設備		2,375,000			2,375,000	2,375,000	1,804,904		1,804,904	76.00	-570,096	-24.00		
總計	829,292,116	1,121,174,000			1,950,466,116	1,950,466,116	1,122,219,511	48,562,301	1,170,781,812	60.03	-779,684,304	-39.97		

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12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	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	43,512,720	54,301,000	-10,788,280	-19.87
		累計數			--	195,642,345	213,070,000	-17,427,655	-8.18
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	2.45	1.20	204.17	12,779,583	6,000,000	6,779,583	112.99
		累計數	5.21	9.00	57.89	37,602,554	45,000,000	-7,397,446	-16.44
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	215,985.00	667,850.00	32.34	14,187,800	36,987,000	-22,799,200	-61.64
		累計數	865,074.00	2,000,000.00	43.25	49,535,005	110,767,000	-61,231,995	-55.28
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	31,463.00	20,030.00	157.08	12,585,200	8,011,000	4,574,200	57.10
		累計數	291,496.00	60,000.00	485.83	83,181,921	24,000,000	59,181,921	246.59
構造物維護	座	本月數	15.00	34.00	44.12	3,960,137	3,303,000	657,137	19.90
		累計數	375.00	350.00	107.14	25,322,865	33,303,000	-7,980,135	-23.96
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	13.00	4.00	325.00	92,606,223	2,708,000	89,898,223	3,319.73
		累計數	986.83	1,190.00	82.93	813,698,413	805,630,000	8,068,413	1.00
農田水利設施更新改善		本月數			--	195,399,517	353,962,000	-158,562,483	-44.80
		累計數			--	1,132,130,297	1,062,049,000	70,081,297	6.60
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.20	16.00	1.25	177,203,025	309,184,000	-131,980,975	-42.69
		累計數	27.18	48.00	56.63	987,229,911	916,079,000	71,150,911	7.77

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12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	%
構造物更新改善	座	本月數	76.00	70.00	108.57	18,196,492	44,778,000	-26,581,508	-59.36
		累計數	205.00	228.00	89.91	144,900,386	145,970,000	-1,069,614	-0.73
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							