

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年4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	601,378,000	20,591,734	18,747,000	1,844,734	9.84	143,258,226	169,988,000	-26,729,774	-15.72
其他業務收入	601,378,000	20,591,734	18,747,000	1,844,734	9.84	143,258,226	169,988,000	-26,729,774	-15.72
其他補助收入	376,405,000	270,165		270,165	--	95,887,831	95,000,000	887,831	0.93
雜項業務收入	224,973,000	20,321,569	18,747,000	1,574,569	8.40	47,370,395	74,988,000	-27,617,605	-36.83
業務成本與費用	1,112,321,000	79,767,754	77,600,000	2,167,754	2.79	344,015,247	367,718,000	-23,702,753	-6.45
業務費用	663,448,000	53,582,747	49,994,000	3,588,747	7.18	191,938,797	197,440,000	-5,501,203	-2.79
業務費用	663,448,000	53,582,747	49,994,000	3,588,747	7.18	191,938,797	197,440,000	-5,501,203	-2.79
管理及總務費用	446,963,000	26,091,730	27,564,000	-1,472,270	-5.34	151,876,061	169,937,000	-18,060,939	-10.63
管理費用及總務費用	446,963,000	26,091,730	27,564,000	-1,472,270	-5.34	151,876,061	169,937,000	-18,060,939	-10.63
研究發展及訓練費用	1,910,000	93,277	42,000	51,277	122.09	200,389	341,000	-140,611	-41.23
訓練費用	1,910,000	93,277	42,000	51,277	122.09	200,389	341,000	-140,611	-41.23
業務賸餘（短絀）	-510,943,000	-59,176,020	-58,853,000	-323,020	0.55	-200,757,021	-197,730,000	-3,027,021	1.53
業務外收入	325,535,000	34,216,593	36,774,000	-2,557,407	-6.95	68,754,148	109,296,000	-40,541,852	-37.09
財務收入	42,215,000	12,699,960	10,500,000	2,199,960	20.95	22,146,299	10,500,000	11,646,299	110.92
利息收入	42,000,000	12,699,960	10,500,000	2,199,960	20.95	22,146,299	10,500,000	11,646,299	110.92
投資賸餘	215,000								
其他業務外收入	283,320,000	21,516,633	26,274,000	-4,757,367	-18.11	46,607,849	98,796,000	-52,188,151	-52.82

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年4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	210,000,000	15,904,850	17,500,000	-1,595,150	-9.12	26,106,476	70,000,000	-43,893,524	-62.71
租賃收入	44,838,000	4,767,924	3,740,000	1,027,924	27.48	17,043,935	14,960,000	2,083,935	13.93
違規罰款收入	403,000	66,189	34,000	32,189	94.67	421,831	136,000	285,831	210.17
雜項收入	28,079,000	777,670	5,000,000	-4,222,330	-84.45	3,035,607	13,700,000	-10,664,393	-77.84
業務外費用	4,910,000	1,000,556	406,000	594,556	146.44	8,841,082	1,354,000	7,487,082	552.96
其他業務外費用	4,910,000	1,000,556	406,000	594,556	146.44	8,841,082	1,354,000	7,487,082	552.96
財產交易短絀		2,699		2,699	--	4,935		4,935	--
雜項費用	4,910,000	997,857	406,000	591,857	145.78	8,836,147	1,354,000	7,482,147	552.60
業務外賸餘（短絀）	320,625,000	33,216,037	36,368,000	-3,151,963	-8.67	59,913,066	107,942,000	-48,028,934	-44.50
本期賸餘（短絀）	-190,318,000	-25,959,983	-22,485,000	-3,474,983	15.45	-140,843,955	-89,788,000	-51,055,955	56.86

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114年4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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	38,037		38,037	--	1,733,804		1,733,804	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	38,037		38,037	--	1,733,804		1,733,804	--

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年4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」38,037元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,733,804元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他補助收入：實際數95,887,831元，預算數95,000,000元。

2. 雜項業務收入：實際數47,370,395元，預算數74,988,000元。主要係調度水費用未及入帳及設施使用費低於預期，致收入較預算數低。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數191,938,797元，預算數197,440,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數151,876,061元，預算數169,937,000元。

3. 訓練費用：實際數200,389元，預算數341,000元。主要係辦理員工教育講習等計畫刻正規畫中，致費用較預算數低。

業務賸餘(短絀)：實際數-200,757,021元，預算數-197,730,000元。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數22,146,299元，預算數10,500,000元。主要係定期存款增加及到期，致收入較預算數為高。

2. 財產交易賸餘：實際數26,106,476元，預算數70,000,000元。主要係處分非事業用地案件刻正執行中，致收入較預算數為低。

3. 租賃收入：實際數17,043,935元，預算數14,960,000元。

4. 違規罰款收入：實際數421,831元，預算數136,000元。主要係違反契約及工程缺失案件高於預期，致收入較預算數為高。

5. 雜項收入：實際數3,035,607元，預算數13,700,000元。主要係占用補償金尚未入帳，致收入較預算數為低。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數4,935元，預算數0元。主要係報廢財產所致。

2. 雜項費用：實際數8,836,147元，預算數1,354,000元。主要係因退還經濟部產業園區管理局113年度調度水使用費及撥付以前年度找補費用，致較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數59,913,066元，預算數107,942,000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-140,843,955元，預算數-89,788,000元。主要係業務收入及業務外收入較預算數為低所致。

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	29,975,346,972	100.00	負債	680,931,649	2.27
流動資產	6,451,040,289	21.52	流動負債	110,031,290	0.37
現金	3,576,430,308	11.93	應付款項	110,031,290	0.37
銀行存款	3,576,430,308	11.93	應付代收款	66,952,532	0.22
流動金融資產	2,874,130,179	9.59	應付費用	6,916,457	0.02
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	36,162,301	0.12
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	長期負債	368,682,012	1.23
其他金融資產－流動	2,860,000,000	9.54	長期債務	368,682,012	1.23
預付款項	479,802	-	應計退休金負債	368,682,012	1.23
預付費用	1,110	-	其他負債	202,218,347	0.67
其他預付款	478,692	-	遞延負債	4,034,376	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	368,682,012	1.23	遞延收入	4,034,376	0.01
準備金	368,682,012	1.23	負債準備	57,866,559	0.19
退休及離職準備金	368,682,012	1.23	其他負債準備	57,866,559	0.19
不動產、廠房及設備	23,141,474,364	77.20	什項負債	140,317,412	0.47
土地	15,589,260,932	52.01	存入保證金	115,121,165	0.38

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	15,589,260,932	52.01	暫收及待結轉帳項	25,196,247	0.08
土地改良物	6,064,426,281	20.23	淨值	29,294,415,323	97.73
土地改良物	10,941,842,227	36.50	基金	9,420,141,591	31.43
累計折舊－土地改良物	-4,877,415,946	-16.27	基金	9,420,141,591	31.43
房屋及建築	334,316,259	1.12	基金	9,420,141,591	31.43
房屋及建築	605,832,689	2.02	公積	4,946,914,589	16.50
累計折舊－房屋及建築	-271,516,430	-0.91	特別公積	4,946,914,589	16.50
機械及設備	49,326,331	0.16	特別公積	4,946,914,589	16.50
機械及設備	66,297,552	0.22	累積餘絀	-459,528,630	-1.53
累計折舊－機械及設備	-16,971,221	-0.06	累積短絀	-459,528,630	-1.53
交通及運輸設備	3,702,767	0.01	累積短絀	-318,684,675	-1.06
交通及運輸設備	7,160,730	0.02	本期短絀	-140,843,955	-0.47
累計折舊－交通及運輸設備	-3,457,963	-0.01	淨值其他項目	15,386,887,773	51.33
什項設備	6,326,321	0.02	累積其他綜合餘絀	15,386,887,773	51.33
什項設備	10,452,109	0.03	未實現重估增值	15,386,887,773	51.33
累計折舊－什項設備	-4,125,788	-0.01			
購建中固定資產	1,094,115,473	3.65			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	1,094,115,473	3.65			
無形資產	14,050,007	0.05			
無形資產	14,050,007	0.05			
電腦軟體	6,953,323	0.02			
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	29,975,346,972	100.00	合 計	29,975,346,972	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為163,335,800.00元。

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114年4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			--	19,348,067	8,900,000	10,448,067	117.39
		累計數			--	60,008,156	34,800,000	25,208,156	72.44
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.04	0.20	20.00	10,861	900,000	-889,139	-98.79
		累計數	1.80	1.56	115.38	8,448,194	6,800,000	1,648,194	24.24
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	47,358.00	36,000.00	131.55	10,946,236	1,800,000	9,146,236	508.12
		累計數	209,695.00	138,000.00	151.95	24,618,244	6,900,000	17,718,244	256.79
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	22,234.00	10,500.00	211.75	6,738,056	4,200,000	2,538,056	60.43
		累計數	132,036.00	40,250.00	328.04	23,354,134	16,100,000	7,254,134	45.06
構造物維護	座	本月數	8.00	24.00	33.33	1,652,914	2,000,000	-347,086	-17.35
		累計數	37.00	60.00	61.67	3,587,584	5,000,000	-1,412,416	-28.25
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	132.00	136.00	97.06	61,420,243	113,292,000	-51,871,757	-45.79
		累計數	361.00	359.00	100.56	292,848,173	299,057,000	-6,208,827	-2.08
農田水利設施更新改善		本月數			--	73,135,425	54,237,000	18,898,425	34.84
		累計數			--	389,363,987	216,948,000	172,415,987	79.47
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.01	2.31	87.01	70,829,059	46,919,000	23,910,059	50.96
		累計數	11.79	9.24	127.60	375,758,038	187,676,000	188,082,038	100.22

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114年4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	4.00	17.00	23.53	2,306,366	7,318,000	-5,011,634	-68.48
		累計數	23.00	68.00	33.82	13,605,949	29,272,000	-15,666,051	-53.52
		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							

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
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年4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	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	277,339,000	390,655,952		390,655,952	140.86	113,316,952	40.86		
一次性項目	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	277,339,000	390,655,952		390,655,952	140.86	113,316,952	40.86		
土地		10,000,000			10,000,000		685,824		685,824	--	685,824	--	主要係因價購施設渠道所需土地需求提前所致。	爾後將確實依實際需求審慎評估分配數。
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000			1,289,995,122	275,683,000	389,363,987		389,363,987	141.24	113,680,987	41.24	主要係因工程進度超前，並辦理估驗及請款，致執行數較預算數為高。	依工程規畫期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
機械及設備	3,701,383	29,058,000			32,759,383	500,000	516,213		516,213	103.24	16,213	3.24		
交通及運輸設備		1,250,000			1,250,000	500,000					-500,000	-100.00	主要係相關設備需求刻正規畫中，致執行落後。	俟相關規劃完成後積極辦理請購作業。
什項設備		2,275,000			2,275,000	656,000	89,928		89,928	13.71	-566,072	-86.29	主要係相關設備需求刻正規畫中，致執行落後。	俟相關規劃完成後積極辦理請購作業。
總計	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	277,339,000	390,655,952		390,655,952	140.86	113,316,952	40.86		
土地		10,000,000			10,000,000		685,824		685,824	--	685,824	--		
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000			1,289,995,122	275,683,000	389,363,987		389,363,987	141.24	113,680,987	41.24		
機械及設備	3,701,383	29,058,000			32,759,383	500,000	516,213		516,213	103.24	16,213	3.24		
交通及運輸設備		1,250,000			1,250,000	500,000					-500,000	-100.00		
什項設備		2,275,000			2,275,000	656,000	89,928		89,928	13.71	-566,072	-86.29		

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114年4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)		
總計	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	277,339,000	390,655,952		390,655,952	140.86	113,316,952	40.86		

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。