

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年5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	105,940,542	113,747,000	-7,806,458	-6.86	249,198,768	283,735,000	-34,536,232	-12.17
規費收入		3,139,443		3,139,443	--	3,139,443		3,139,443	--
使用規費收入		3,139,443		3,139,443	--	3,139,443		3,139,443	--
其他業務收入	601,378,000	102,801,099	113,747,000	-10,945,901	-9.62	246,059,325	283,735,000	-37,675,675	-13.28
其他補助收入	376,405,000	92,304,000	95,000,000	-2,696,000	-2.84	188,191,831	190,000,000	-1,808,169	-0.95
雜項業務收入	224,973,000	10,497,099	18,747,000	-8,249,901	-44.01	57,867,494	93,735,000	-35,867,506	-38.26
業務成本與費用	1,112,321,000	71,134,461	77,421,000	-6,286,539	-8.12	415,149,708	445,139,000	-29,989,292	-6.74
業務費用	663,448,000	41,899,778	50,538,000	-8,638,222	-17.09	233,838,575	247,978,000	-14,139,425	-5.70
業務費用	663,448,000	41,899,778	50,538,000	-8,638,222	-17.09	233,838,575	247,978,000	-14,139,425	-5.70
管理及總務費用	446,963,000	29,178,936	26,861,000	2,317,936	8.63	181,054,997	196,798,000	-15,743,003	-8.00
管理費用及總務費用	446,963,000	29,178,936	26,861,000	2,317,936	8.63	181,054,997	196,798,000	-15,743,003	-8.00
研究發展及訓練費用	1,910,000	55,747	22,000	33,747	153.40	256,136	363,000	-106,864	-29.44
訓練費用	1,910,000	55,747	22,000	33,747	153.40	256,136	363,000	-106,864	-29.44
業務賸餘（短絀）	-510,943,000	34,806,081	36,326,000	-1,519,919	-4.18	-165,950,940	-161,404,000	-4,546,940	2.82
業務外收入	325,535,000	18,720,298	32,073,000	-13,352,702	-41.63	87,474,446	141,369,000	-53,894,554	-38.12
財務收入	42,215,000	4,334,220	10,500,000	-6,165,780	-58.72	26,480,519	21,000,000	5,480,519	26.10
利息收入	42,000,000	4,334,220	10,500,000	-6,165,780	-58.72	26,480,519	21,000,000	5,480,519	26.10

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年5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	%
投資賸餘	215,000								
其他業務外收入	283,320,000	14,386,078	21,573,000	-7,186,922	-33.31	60,993,927	120,369,000	-59,375,073	-49.33
財產交易賸餘	210,000,000		17,500,000	-17,500,000	-100.00	26,106,476	87,500,000	-61,393,524	-70.16
租賃收入	44,838,000	1,360,579	3,740,000	-2,379,421	-63.62	18,404,514	18,700,000	-295,486	-1.58
違規罰款收入	403,000	16,500	33,000	-16,500	-50.00	438,331	169,000	269,331	159.37
雜項收入	28,079,000	13,008,999	300,000	12,708,999	4,236.33	16,044,606	14,000,000	2,044,606	14.60
業務外費用	4,910,000	1,024,039	407,000	617,039	151.61	9,865,121	1,761,000	8,104,121	460.20
其他業務外費用	4,910,000	1,024,039	407,000	617,039	151.61	9,865,121	1,761,000	8,104,121	460.20
財產交易短絀		7,038		7,038	--	11,973		11,973	--
雜項費用	4,910,000	1,017,001	407,000	610,001	149.88	9,853,148	1,761,000	8,092,148	459.52
業務外賸餘（短絀）	320,625,000	17,696,259	31,666,000	-13,969,741	-44.12	77,609,325	139,608,000	-61,998,675	-44.41
本期賸餘（短絀）	-190,318,000	52,502,340	67,992,000	-15,489,660	-22.78	-88,341,615	-21,796,000	-66,545,615	305.31

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5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	9,664,906		9,664,906	--	11,398,710		11,398,710	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	9,664,906		9,664,906	--	11,398,710		11,398,710	--

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5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」9,664,906元及截至本月份「本期其他綜合損益」11,398,710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. 使用規費收入：實際數3,139,443元，預算數0元。主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目所致。

2. 其他補助收入：實際數188,191,831元，預算數190,000,000元。

3. 雜項業務收入：實際數57,867,494元，預算數93,735,000元。主要係調度水費用低於預期，致收入較預算數低。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數233,838,575元，預算數247,978,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數181,054,997元，預算數196,798,000元。

3. 訓練費用：實際數256,136元，預算數363,000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-165,950,940元，預算數-161,404,000元。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數26,480,519元，預算數21,000,000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87,500,000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18,404,514元，預算數18,700,000元。

4. 違規罰款收入：實際數438,331元，預算數169,000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16,044,606元，預算數14,000,000元。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數11,973元，預算數0元。主要係報廢財產所致。

2. 雜項費用：實際數9,853,148元，預算數1,761,000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77,609,325元，預算數139,608,000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-88,341,615元，預算數-21,796,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,036,299,314	100.00	負債	679,716,745	2.26
流動資產	6,432,780,127	21.42	流動負債	109,292,852	0.36
現金	3,216,784,664	10.71	應付款項	109,292,852	0.36
銀行存款	3,216,784,664	10.71	應付代收款	66,214,094	0.22
流動金融資產	3,215,406,875	10.71	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	3,201,276,696	10.66	長期債務	368,682,012	1.23
預付款項	588,588	-	應計退休金負債	368,682,012	1.23
其他預付款	588,588	-	其他負債	201,741,881	0.67
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	368,682,012	1.23	遞延負債	4,034,376	0.01
準備金	368,682,012	1.23	遞延收入	4,034,376	0.01
退休及離職準備金	368,682,012	1.23	負債準備	57,866,559	0.19
不動產、廠房及設備	23,219,660,949	77.31	其他負債準備	57,866,559	0.19
土地	15,600,922,648	51.94	什項負債	139,840,946	0.47
土地	15,600,922,648	51.94	存入保證金	113,996,219	0.38

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	6,101,977,182	20.32	暫收及待結轉帳項	25,844,727	0.09
土地改良物	11,007,313,466	36.65	淨值	29,356,582,569	97.74
累計折舊－土地改良物	-4,905,336,284	-16.33	基金	9,420,141,591	31.36
房屋及建築	343,794,015	1.14	基金	9,420,141,591	31.36
房屋及建築	616,135,689	2.05	基金	9,420,141,591	31.36
累計折舊－房屋及建築	-272,341,674	-0.91	公積	4,946,914,589	16.47
機械及設備	48,767,682	0.16	特別公積	4,946,914,589	16.47
機械及設備	65,593,567	0.22	特別公積	4,946,914,589	16.47
累計折舊－機械及設備	-16,825,885	-0.06	累積餘絀	-407,026,290	-1.36
交通及運輸設備	3,642,316	0.01	累積短絀	-407,026,290	-1.36
交通及運輸設備	7,160,730	0.02	累積短絀	-407,026,290	-1.36
累計折舊－交通及運輸設備	-3,518,414	-0.01	淨值其他項目	15,396,552,679	51.26
什項設備	6,642,792	0.02	累積其他綜合餘絀	15,396,552,679	51.26
什項設備	10,860,952	0.04	未實現重估增值	15,396,552,679	51.26
累計折舊－什項設備	-4,218,160	-0.01			
購建中固定資產	1,113,914,314	3.71			
未完工程	1,113,914,314	3.71			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	15,075,926	0.05			
無形資產	15,075,926	0.05			
電腦軟體	7,979,242	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	30,036,299,314	100.00	合 計	30,036,299,314	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為173,323,800.00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114年5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	368,502,000	476,565,165		476,565,165	129.32	108,063,165	29.32		
一次性項目	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	368,502,000	476,565,165		476,565,165	129.32	108,063,165	29.32		
土地		10,000,000			10,000,000	100,000	916,114		916,114	916.11	816,114	816.11	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	366,207,000	474,634,067		474,634,067	129.61	108,427,067	29.61	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	750,000	516,213		516,213	68.83	-233,787	-31.17	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。
交通及運輸設備		1,250,000			1,250,000	625,000					-625,000	-100.00	主要係公務車採購案辦理驗收中，尚未付款，致執行落後。	俟相關請款文件完成後積極辦理付款作業。
什項設備		2,275,000			2,275,000	820,000	498,771		498,771	60.83	-321,229	-39.17	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	368,502,000	476,565,165		476,565,165	129.32	108,063,165	29.32		
土地		10,000,000			10,000,000	100,000	916,114		916,114	916.11	816,114	816.11		
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000			1,289,995,122	366,207,000	474,634,067		474,634,067	129.61	108,427,067	29.61		

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5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	3,701,383	29,058,000			32,759,383	750,000	516,213		516,213	68.83	-233,787	-31.17		
交通及運輸設備		1,250,000			1,250,000	625,000					-625,000	-100.00		
什項設備		2,275,000			2,275,000	820,000	498,771		498,771	60.83	-321,229	-39.17		
總計	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	368,502,000	476,565,165		476,565,165	129.32	108,063,165	29.32		

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114年5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			--	6,688,625	8,900,000	-2,211,375	-24.85
		累計數			--	66,696,781	43,700,000	22,996,781	52.62
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.12	0.20	60.00	688,985	900,000	-211,015	-23.45
		累計數	1.92	1.76	109.09	9,137,179	7,700,000	1,437,179	18.66
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	51,882.00	42,000.00	123.53	2,264,041	2,100,000	164,041	7.81
		累計數	261,577.00	180,000.00	145.32	26,882,285	9,000,000	17,882,285	198.69
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	10,798.00	12,250.00	88.15	2,971,850	4,900,000	-1,928,150	-39.35
		累計數	142,834.00	52,500.00	272.06	26,325,984	21,000,000	5,325,984	25.36
構造物維護	座	本月數	26.00	12.00	216.67	763,749	1,000,000	-236,251	-23.63
		累計數	63.00	72.00	87.50	4,351,333	6,000,000	-1,648,667	-27.48
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	45.00	76.00	59.21	65,469,875	63,310,000	2,159,875	3.41
		累計數	406.00	435.00	93.33	358,318,048	362,367,000	-4,048,952	-1.12
農田水利設施更新改善		本月數			--	85,270,080	60,737,000	24,533,080	40.39
		累計數			--	474,634,067	277,685,000	196,949,067	70.93
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.81	2.71	103.69	83,794,405	54,873,000	28,921,405	52.71
		累計數	14.60	11.95	122.18	459,552,443	242,549,000	217,003,443	89.47

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5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	5.00	13.00	38.46	1,475,675	5,864,000	-4,388,325	-74.84
		累計數	28.00	81.00	34.57	15,081,624	35,136,000	-20,054,376	-57.08
		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。