

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	601,378,000	106,143,063	113,747,000	-7,603,937	-6.68	458,809,071	434,976,000	23,833,071	5.48
規費收入		3,611,063		3,611,063	--	12,803,953		12,803,953	--
使用規費收入		3,611,063		3,611,063	--	12,803,953		12,803,953	--
其他業務收入	601,378,000	102,532,000	113,747,000	-11,215,000	-9.86	446,005,118	434,976,000	11,029,118	2.54
其他補助收入	376,405,000	93,312,000	95,000,000	-1,688,000	-1.78	281,503,831	285,000,000	-3,496,169	-1.23
雜項業務收入	224,973,000	9,220,000	18,747,000	-9,527,000	-50.82	164,501,287	149,976,000	14,525,287	9.69
業務成本與費用	1,112,321,000	83,497,020	75,685,000	7,812,020	10.32	656,838,803	732,105,000	-75,266,197	-10.28
業務費用	663,448,000	54,115,099	48,453,000	5,662,099	11.69	386,149,586	429,619,000	-43,469,414	-10.12
業務費用	663,448,000	54,115,099	48,453,000	5,662,099	11.69	386,149,586	429,619,000	-43,469,414	-10.12
管理及總務費用	446,963,000	29,276,358	27,222,000	2,054,358	7.55	270,109,370	301,491,000	-31,381,630	-10.41
管理費用及總務費用	446,963,000	29,276,358	27,222,000	2,054,358	7.55	270,109,370	301,491,000	-31,381,630	-10.41
研究發展及訓練費用	1,910,000	105,563	10,000	95,563	955.63	579,847	995,000	-415,153	-41.72
訓練費用	1,910,000	105,563	10,000	95,563	955.63	579,847	995,000	-415,153	-41.72
業務賸餘（短絀）	-510,943,000	22,646,043	38,062,000	-15,415,957	-40.50	-198,029,732	-297,129,000	99,099,268	-33.35
業務外收入	325,535,000	3,013,776	33,875,000	-30,861,224	-91.10	159,048,958	230,692,000	-71,643,042	-31.06
財務收入	42,215,000	429,939	10,500,000	-10,070,061	-95.91	42,147,369	42,000,000	147,369	0.35
利息收入	42,000,000		10,500,000	-10,500,000	-100.00	41,717,430	42,000,000	-282,570	-0.67

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	%
投資賸餘	215,000	429,939		429,939	--	429,939		429,939	--
其他業務外收入	283,320,000	2,583,837	23,375,000	-20,791,163	-88.95	116,901,589	188,692,000	-71,790,411	-38.05
財產交易賸餘	210,000,000		17,500,000	-17,500,000	-100.00	51,848,075	140,000,000	-88,151,925	-62.97
租賃收入	44,838,000	1,528,822	3,740,000	-2,211,178	-59.12	31,029,092	29,920,000	1,109,092	3.71
違規罰款收入	403,000	921,251	35,000	886,251	2,532.15	1,535,283	272,000	1,263,283	464.44
雜項收入	28,079,000	133,764	2,100,000	-1,966,236	-93.63	32,489,139	18,500,000	13,989,139	75.62
業務外費用	4,910,000	1,204,397	336,000	868,397	258.45	12,925,124	3,067,000	9,858,124	321.43
其他業務外費用	4,910,000	1,204,397	336,000	868,397	258.45	12,925,124	3,067,000	9,858,124	321.43
財產交易短絀		779		779	--	14,044		14,044	--
雜項費用	4,910,000	1,203,618	336,000	867,618	258.22	12,911,080	3,067,000	9,844,080	320.97
業務外賸餘（短絀）	320,625,000	1,809,379	33,539,000	-31,729,621	-94.61	146,123,834	227,625,000	-81,501,166	-35.81
本期賸餘（短絀）	-190,318,000	24,455,422	71,601,000	-47,145,578	-65.84	-51,905,898	-69,504,000	17,598,102	-25.32

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
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明
中華民國114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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	898,436		898,436	--	17,697,745		17,697,745	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	898,436		898,436	--	17,697,745		17,697,745	--

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」898,436元及截至本月份「本期其他綜合損益」17,697,745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12,803,953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。

業務成本與費用：

1. 訓練費用：實際數579,847元，預算數995,000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-198,029,732元，預算數-297,129,000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. 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。

2. 財產交易賸餘：實際數51,848,075元，預算數140,000,000元。主要係處分非事業用地案件低於預期，致收入較預算數為低。

3. 違規罰款收入：實際數1,535,283元，預算數272,000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。

4. 雜項收入：實際數32,489,139元，預算數18,500,000元。主要係占用補償金覈實入帳所致。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數14,044元，預算數0元。主要係報廢財產所致。

2. 雜項費用：實際數12,911,080元，預算數3,067,000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146,123,834元，預算數227,625,000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-51,905,898元，預算數-69,504,000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114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,207,532,671	100.00	負債	639,829,529	2.12
流動資產	6,454,628,488	21.37	流動負債	109,419,683	0.36
現金	2,836,672,394	9.39	應付款項	109,419,683	0.36
銀行存款	2,836,672,394	9.39	應付代收款	66,340,925	0.22
流動金融資產	3,615,406,875	11.97	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	1.22
其他金融資產－流動	3,601,276,696	11.92	長期債務	368,682,012	1.22
預付款項	2,549,219	0.01	應計退休金負債	368,682,012	1.22
預付費用	157,464	-	其他負債	161,727,834	0.54
其他預付款	2,391,755	0.01	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	1.22	遞延收入	4,034,376	0.01
準備金	368,682,012	1.22	負債準備	57,866,559	0.19
退休及離職準備金	368,682,012	1.22	其他負債準備	57,866,559	0.19
不動產、廠房及設備	23,369,522,066	77.36	什項負債	99,826,899	0.33
土地	15,607,549,194	51.67	存入保證金	95,545,342	0.32

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	15,607,549,194	51.67	暫收及待結轉帳項	4,281,557	0.01
土地改良物	6,354,201,565	21.04	淨值	29,567,703,142	97.88
土地改良物	11,348,870,808	37.57	基金	9,588,373,808	31.74
累計折舊－土地改良物	-4,994,669,243	-16.53	基金	9,588,373,808	31.74
房屋及建築	339,730,838	1.12	基金	9,588,373,808	31.74
房屋及建築	620,539,689	2.05	公積	4,946,914,589	16.38
累計折舊－房屋及建築	-280,808,851	-0.93	特別公積	4,946,914,589	16.38
機械及設備	65,462,566	0.22	特別公積	4,946,914,589	16.38
機械及設備	84,083,236	0.28	累積餘絀	-370,436,969	-1.23
累計折舊－機械及設備	-18,620,670	-0.06	累積短絀	-370,436,969	-1.23
交通及運輸設備	4,636,885	0.02	累積短絀	-318,531,071	-1.05
交通及運輸設備	7,836,902	0.03	本期短絀	-51,905,898	-0.17
累計折舊－交通及運輸設備	-3,200,017	-0.01	淨值其他項目	15,402,851,714	50.99
什項設備	6,980,580	0.02	累積其他綜合餘絀	15,402,851,714	50.99
什項設備	11,501,295	0.04	未實現重估增值	15,402,851,714	50.99
累計折舊－什項設備	-4,520,715	-0.01			
購建中固定資產	990,960,438	3.28			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	990,960,438	3.28			
無形資產	14,599,805	0.05			
無形資產	14,599,805	0.05			
電腦軟體	7,503,121	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	30,207,532,671	100.00	合 計	30,207,532,671	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為171,266,950.00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	%
農田水利設施維護管理		本月數				16,143,673	7,900,000	8,243,673	104.35
		累計數				104,936,106	73,400,000	31,536,106	42.96
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.31	0.20	155.00	1,691,040	900,000	791,040	87.89
		累計數	2.65	2.36	112.29	11,407,656	10,400,000	1,007,656	9.69
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	66,055.00	36,000.00	183.49	5,662,843	1,800,000	3,862,843	214.60
		累計數	449,282.00	312,000.00	144.00	36,274,745	15,600,000	20,674,745	132.53
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	58,204.00	10,500.00	554.32	7,645,031	4,200,000	3,445,031	82.02
		累計數	238,884.00	91,000.00	262.51	49,261,638	36,400,000	12,861,638	35.33
構造物維護	座	本月數	42.00	12.00	350.00	1,144,759	1,000,000	144,759	14.48
		累計數	128.00	130.00	98.46	7,992,067	11,000,000	-3,007,933	-27.34
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	73.00	118.00	61.86	68,557,744	98,297,000	-29,739,256	-30.25
		累計數	687.00	783.00	87.74	564,827,821	652,260,000	-87,432,179	-13.40
農田水利設施更新改善		本月數				54,951,677	54,237,000	714,677	1.32
		累計數				698,441,575	556,671,000	141,770,575	25.47
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.90	2.31	38.96	54,931,555	46,919,000	8,012,555	17.08
		累計數	32.46	24.38	133.14	674,895,429	494,599,000	180,296,429	36.45

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	%
構造物更新改善	座	本月數	3.00	17.00	17.65	20,122	7,318,000	-7,297,878	-99.73
		累計數	84.00	143.00	58.74	23,546,146	62,072,000	-38,525,854	-62.07
		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	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	759,086,120	715,709,890		715,709,890	94.29	-43,376,230	-5.71	主要係價購施設 渠道所需土地之 需求，尚規劃辦 理中致執行落 後。	爾後將確實依實 際需求並審慎評 估分配數。
一次性項目	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	759,086,120	715,709,890		715,709,890	94.29	-43,376,230	-5.71		
土地		10,000,000			10,000,000	4,900,000	916,114		916,114	18.70	-3,983,886	-81.30		
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000			1,289,995,122	735,990,120	698,441,575		698,441,575	94.90	-37,548,545	-5.10		
機械及設備	3,701,383	29,058,000			32,759,383	15,801,000	14,008,996		14,008,996	88.66	-1,792,004	-11.34		
交通及運輸設備		1,250,000		8,000	1,258,000	937,896	1,204,091		1,204,091	128.38	266,195	28.38		
什項設備		2,275,000		-8,000	2,267,000	1,457,104	1,139,114		1,139,114	78.18	-317,990	-21.82		
總計	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	759,086,120	715,709,890		715,709,890	94.29	-43,376,230	-5.71		
土地		10,000,000			10,000,000	4,900,000	916,114		916,114	18.70	-3,983,886	-81.30		
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000			1,289,995,122	735,990,120	698,441,575		698,441,575	94.90	-37,548,545	-5.10		
機械及設備	3,701,383	29,058,000			32,759,383	15,801,000	14,008,996		14,008,996	88.66	-1,792,004	-11.34		
交通及運輸設備		1,250,000		8,000	1,258,000	937,896	1,204,091		1,204,091	128.38	266,195	28.38		
什項設備		2,275,000		-8,000	2,267,000	1,457,104	1,139,114		1,139,114	78.18	-317,990	-21.82		

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)		
總計	215,948,505	1,120,331,000			1,336,279,505	759,086,120	715,709,890		715,709,890	94.29	-43,376,230	-5.71		

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。