

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	601,378,000	30,863,330	18,756,000	12,107,330	64.55	598,112,885	601,378,000	-3,265,115	-0.54
規費收入		2,692,305		2,692,305	--	29,626,742		29,626,742	--
使用規費收入		2,692,305		2,692,305	--	29,626,742		29,626,742	--
其他業務收入	601,378,000	28,171,025	18,756,000	9,415,025	50.20	568,486,143	601,378,000	-32,891,857	-5.47
其他補助收入	376,405,000	18,915,671		18,915,671	--	367,069,502	376,405,000	-9,335,498	-2.48
雜項業務收入	224,973,000	9,255,354	18,756,000	-9,500,646	-50.65	201,416,641	224,973,000	-23,556,359	-10.47
業務成本與費用	1,112,321,000	121,754,013	138,279,000	-16,524,987	-11.95	1,023,966,617	1,112,321,000	-88,354,383	-7.94
業務費用	663,448,000	78,112,588	74,374,000	3,738,588	5.03	627,889,658	663,448,000	-35,558,342	-5.36
業務費用	663,448,000	78,112,588	74,374,000	3,738,588	5.03	627,889,658	663,448,000	-35,558,342	-5.36
管理及總務費用	446,963,000	43,432,535	63,251,000	-19,818,465	-31.33	394,990,379	446,963,000	-51,972,621	-11.63
管理費用及總務費用	446,963,000	43,432,535	63,251,000	-19,818,465	-31.33	394,990,379	446,963,000	-51,972,621	-11.63
研究發展及訓練費用	1,910,000	208,890	654,000	-445,110	-68.06	1,086,580	1,910,000	-823,420	-43.11
訓練費用	1,910,000	208,890	654,000	-445,110	-68.06	1,086,580	1,910,000	-823,420	-43.11
業務賸餘（短絀）	-510,943,000	-90,890,683	-119,523,000	28,632,317	-23.96	-425,853,732	-510,943,000	85,089,268	-16.65
業務外收入	325,535,000	22,940,213	23,606,000	-665,787	-2.82	220,181,458	325,535,000	-105,353,542	-32.36
財務收入	42,215,000	16,723,296		16,723,296	--	62,680,665	42,215,000	20,465,665	48.48
利息收入	42,000,000	16,723,296		16,723,296	--	62,250,726	42,000,000	20,250,726	48.22

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	%
投資賸餘	215,000					429,939	215,000	214,939	99.97
其他業務外收入	283,320,000	6,216,917	23,606,000	-17,389,083	-73.66	157,500,793	283,320,000	-125,819,207	-44.41
財產交易賸餘	210,000,000	2,052,996	17,500,000	-15,447,004	-88.27	75,745,361	210,000,000	-134,254,639	-63.93
租賃收入	44,838,000	964,002	3,698,000	-2,733,998	-73.93	41,897,274	44,838,000	-2,940,726	-6.56
違規罰款收入	403,000	153,143	29,000	124,143	428.08	1,932,085	403,000	1,529,085	379.43
雜項收入	28,079,000	3,046,776	2,379,000	667,776	28.07	37,926,073	28,079,000	9,847,073	35.07
業務外費用	4,910,000	7,231,074	694,000	6,537,074	941.94	22,724,573	4,910,000	17,814,573	362.82
財務費用		3,824,012		3,824,012	--	3,824,012		3,824,012	--
投資短絀		3,824,012		3,824,012	--	3,824,012		3,824,012	--
其他業務外費用	4,910,000	3,407,062	694,000	2,713,062	390.93	18,900,561	4,910,000	13,990,561	284.94
財產交易短絀		877,799		877,799	--	894,538		894,538	--
雜項費用	4,910,000	2,529,263	694,000	1,835,263	264.45	18,006,023	4,910,000	13,096,023	266.72
業務外賸餘（短絀）	320,625,000	15,709,139	22,912,000	-7,202,861	-31.44	197,456,885	320,625,000	-123,168,115	-38.42
本期賸餘（短絀）	-190,318,000	-75,181,544	-96,611,000	21,429,456	-22.18	-228,396,847	-190,318,000	-38,078,847	20.01

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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	-5,707,196	-52,000,000	46,292,804	-89.02	16,138,678	-52,000,000	68,138,678	-131.04
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-52,000,000	-5,707,196	-52,000,000	46,292,804	-89.02	16,138,678	-52,000,000	68,138,678	-131.04

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12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-5,707,196元及截至本月份「本期其他綜合損益」16,138,678元。

二、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29,626,742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1,086,580元，預算數1,910,000元。主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致費用較預算為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數62,250,726元，預算數42,000,000元。主要係定存增加，致收入較預算數為高。

2. 投資賸餘：實際數429,939元，預算數215,000元。主要係現金股利配發高於預期，致收入較預算數為高。

3. 財產交易賸餘：實際數75,745,361元，預算數210,000,000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。

4. 違規罰款收入：實際數1,932,085元，預算數403,000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37,926,073元，預算數28,079,000元。主要係占用補償金覈實入帳，致收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 投資短絀：實際數3,824,012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894,538元，預算數0元。主要係報廢財產所致。

3. 雜項費用：實際數18,006,023元，預算數4,910,000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，致費用較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數197,456,885元，預算數320,625,000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-228,396,847元，預算數-190,318,000元。主要係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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	30,449,652,976	100.00	負債	642,727,402	2.11
流動資產	6,411,334,127	21.06	流動負債	76,200,426	0.25
現金	3,109,150,928	10.21	應付款項	71,314,083	0.23
銀行存款	3,109,150,928	10.21	應付代收款	59,273,997	0.19
流動金融資產	3,301,582,863	10.84	應付費用	12,040,086	0.04
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	6,050,862	0.02	預收款項	4,886,343	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,255,305	0.01	預收收入	4,886,343	0.02
其他金融資產－流動	3,291,276,696	10.81	長期負債	384,662,776	1.26
預付款項	600,336	-	長期債務	384,662,776	1.26
其他預付款	600,336	-	應計退休金負債	384,662,776	1.26
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	384,662,776	1.26	其他負債	181,864,200	0.60
準備金	384,662,776	1.26	遞延負債	3,557,370	0.01
退休及離職準備金	384,662,776	1.26	遞延收入	3,557,370	0.01
不動產、廠房及設備	23,638,804,079	77.63	負債準備	57,866,559	0.19
土地	15,603,241,996	51.24	其他負債準備	57,866,559	0.19
土地	15,603,241,996	51.24	什項負債	120,440,271	0.40

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地改良物	6,464,112,850	21.23	存入保證金	107,792,977	0.35
土地改良物	11,491,604,829	37.74	暫收及待結轉帳項	12,647,294	0.04
累計折舊－土地改良物	-5,027,491,979	-16.51	淨值	29,806,925,574	97.89
房屋及建築	336,505,723	1.11	基金	9,997,860,756	32.83
房屋及建築	620,696,917	2.04	基金	9,997,860,756	32.83
累計折舊－房屋及建築	-284,191,194	-0.93	基金	9,997,860,756	32.83
機械及設備	76,831,601	0.25	公積	4,954,700,089	16.27
機械及設備	98,357,951	0.32	資本公積	7,785,500	0.03
累計折舊－機械及設備	-21,526,350	-0.07	受贈公積	7,785,500	0.03
交通及運輸設備	4,476,573	0.01	特別公積	4,946,914,589	16.25
交通及運輸設備	7,963,427	0.03	特別公積	4,946,914,589	16.25
累計折舊－交通及運輸設備	-3,486,854	-0.01	累積餘絀	-546,927,918	-1.80
什項設備	7,136,377	0.02	累積短絀	-546,927,918	-1.80
什項設備	12,064,290	0.04	累積短絀	-546,927,918	-1.80
累計折舊－什項設備	-4,927,913	-0.02	淨值其他項目	15,401,292,647	50.58
購建中固定資產	1,146,498,959	3.77	累積其他綜合餘絀	15,401,292,647	50.58
未完工程	1,146,498,959	3.77	未實現重估增值	15,401,292,647	50.58

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	14,214,794	0.05			
無形資產	14,214,794	0.05			
電腦軟體	7,018,110	0.02			
其他無形資產	7,196,684	0.02			
其他資產	637,200	-			
什項資產	637,200	-			
存出保證金	100,300	-			
暫付及待結轉帳項	536,900	-			
合 計	30,449,652,976	100.00	合 計	30,449,652,976	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為162,653,150.00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			--	32,775,728	11,094,000	21,681,728	195.44
		累計數			--	185,805,346	114,394,000	71,411,346	62.43
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.72	0.52	330.77	10,042,240	2,200,000	7,842,240	356.47
		累計數	5.21	4.00	130.25	30,494,037	17,500,000	12,994,037	74.25
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	83,362.00	36,000.00	231.56	3,490,361	1,800,000	1,690,361	93.91
		累計數	673,411.00	480,000.00	140.29	47,161,330	24,000,000	23,161,330	96.51
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	59,459.00	10,500.00	566.28	16,648,520	4,200,000	12,448,520	296.39
		累計數	388,947.00	140,000.00	277.82	93,215,576	56,000,000	37,215,576	66.46
構造物維護	座	本月數	10.00	34.00	29.41	2,594,607	2,894,000	-299,393	-10.35
		累計數	190.00	200.00	95.00	14,934,403	16,894,000	-1,959,597	-11.60
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	14.00	4.00	350.00	96,209,359	3,332,000	92,877,359	2,787.44
		累計數	1,036.00	1,084.00	95.57	860,885,844	903,000,000	-42,114,156	-4.66
農田水利設施更新改善		本月數			--	146,934,710	261,391,000	-114,456,290	-43.79
		累計數			--	1,094,812,762	1,077,748,000	17,064,762	1.58
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	2.76	12.26	22.51	138,309,526	248,691,000	-110,381,474	-44.38
		累計數	44.05	48.00	91.77	1,050,561,394	973,748,000	76,813,394	7.89

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	21.00	29.00	72.41	8,625,184	12,700,000	-4,074,816	-32.09
		累計數	155.00	240.00	64.58	44,251,368	104,000,000	-59,748,632	-57.45
		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							

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	215,948,505	1,120,331,000		10,000,000	1,346,279,505	1,346,279,505	1,117,153,116		1,117,153,116	82.98	-229,126,389	-17.02	主要係八卦山名間鄉旱灌區既有設施閘類及機電設備韌性工程尚施工中，且進度未達估驗計價，致執行數低於預期。	後續將依工程進度積極辦理估驗付款以提升執行率。
一次性項目	215,948,505	1,120,331,000		10,000,000	1,346,279,505	1,346,279,505	1,117,153,116		1,117,153,116	82.98	-229,126,389	-17.02		
土地		10,000,000		-9,083,886	916,114	916,114	916,114		916,114	100.00				
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000		-7,825,971	1,282,169,151	1,282,169,151	1,094,812,762		1,094,812,762	85.39	-187,356,389	-14.61		
房屋及建築				157,228	157,228	157,228	157,228		157,228	100.00				
機械及設備	3,701,383	29,058,000		27,244,904	60,004,287	60,004,287	18,234,287		18,234,287	30.39	-41,770,000	-69.61		
交通及運輸設備		1,250,000		80,616	1,330,616	1,330,616	1,330,616		1,330,616	100.00				
什項設備		2,275,000		-572,891	1,702,109	1,702,109	1,702,109		1,702,109	100.00				
總計	215,948,505	1,120,331,000		10,000,000	1,346,279,505	1,346,279,505	1,117,153,116		1,117,153,116	82.98	-229,126,389	-17.02		
土地		10,000,000		-9,083,886	916,114	916,114	916,114		916,114	100.00				
土地改良物	212,247,122	1,077,748,000		-7,825,971	1,282,169,151	1,282,169,151	1,094,812,762		1,094,812,762	85.39	-187,356,389	-14.61		
房屋及建築				157,228	157,228	157,228	157,228		157,228	100.00				
機械及設備	3,701,383	29,058,000		27,244,904	60,004,287	60,004,287	18,234,287		18,234,287	30.39	-41,770,000	-69.61		
交通及運輸設備		1,250,000		80,616	1,330,616	1,330,616	1,330,616		1,330,616	100.00				
什項設備		2,275,000		-572,891	1,702,109	1,702,109	1,702,109		1,702,109	100.00				

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)		
總計	215,948,505	1,120,331,000		10,000,000	1,346,279,505	1,346,279,505	1,117,153,116		1,117,153,116	82.98	-229,126,389	-17.02		