

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年2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	607,087,000	95,567,154	111,200,000	-15,632,846	-14.06	113,713,565	122,400,000	-8,686,435	-7.10
規費收入	35,000,000	2,529,154	2,000,000	529,154	26.46	11,375,432	4,000,000	7,375,432	184.39
使用規費收入	35,000,000	2,529,154	2,000,000	529,154	26.46	11,375,432	4,000,000	7,375,432	184.39
其他業務收入	572,087,000	93,038,000	109,200,000	-16,162,000	-14.80	102,338,133	118,400,000	-16,061,867	-13.57
其他補助收入	382,114,000	92,978,000	100,000,000	-7,022,000	-7.02	92,978,000	100,000,000	-7,022,000	-7.02
雜項業務收入	189,973,000	60,000	9,200,000	-9,140,000	-99.35	9,360,133	18,400,000	-9,039,867	-49.13
業務成本與費用	1,103,767,000	138,174,613	105,242,000	32,932,613	31.29	210,474,649	204,979,000	5,495,649	2.68
業務費用	642,719,000	58,566,559	44,981,000	13,585,559	30.20	108,543,660	87,022,000	21,521,660	24.73
業務費用	642,719,000	58,566,559	44,981,000	13,585,559	30.20	108,543,660	87,022,000	21,521,660	24.73
管理及總務費用	459,148,000	79,574,788	60,216,000	19,358,788	32.15	101,888,964	117,889,000	-16,000,036	-13.57
管理費用及總務費用	459,148,000	79,574,788	60,216,000	19,358,788	32.15	101,888,964	117,889,000	-16,000,036	-13.57
研究發展及訓練費用	1,900,000	33,266	45,000	-11,734	-26.08	42,025	68,000	-25,975	-38.20
訓練費用	1,900,000	33,266	45,000	-11,734	-26.08	42,025	68,000	-25,975	-38.20
業務賸餘（短絀）	-496,680,000	-42,607,459	5,958,000	-48,565,459	--	-96,761,084	-82,579,000	-14,182,084	17.17
業務外收入	325,535,000	5,551,495	22,374,000	-16,822,505	-75.19	24,749,582	51,748,000	-26,998,418	-52.17
財務收入	42,215,000	1,269,996	1,000,000	269,996	27.00	9,651,972	9,000,000	651,972	7.24
利息收入	42,000,000	1,269,996	1,000,000	269,996	27.00	9,651,972	9,000,000	651,972	7.24

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年2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								
<b>其他業務外收入</b>	<b>283,320,000</b>	<b>4,281,499</b>	<b>21,374,000</b>	<b>-17,092,501</b>	<b>-79.97</b>	<b>15,097,610</b>	<b>42,748,000</b>	<b>-27,650,390</b>	<b>-64.68</b>
財產交易賸餘	210,000,000	1,078,357	17,500,000	-16,421,643	-93.84	2,518,227	35,000,000	-32,481,773	-92.81
租賃收入	44,838,000	2,046,859	3,740,000	-1,693,141	-45.27	10,148,509	7,480,000	2,668,509	35.68
違規罰款收入	403,000	206	34,000	-33,794	-99.39	19,507	68,000	-48,493	-71.31
雜項收入	28,079,000	1,156,077	100,000	1,056,077	1,056.08	2,411,367	200,000	2,211,367	1,105.68
<b>業務外費用</b>	<b>4,839,000</b>	<b>169,707</b>	<b>260,000</b>	<b>-90,293</b>	<b>-34.73</b>	<b>10,705,462</b>	<b>486,000</b>	<b>10,219,462</b>	<b>2,102.77</b>
其他業務外費用	4,839,000	169,707	260,000	-90,293	-34.73	10,705,462	486,000	10,219,462	2,102.77
雜項費用	4,839,000	169,707	260,000	-90,293	-34.73	10,705,462	486,000	10,219,462	2,102.77
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>320,696,000</b>	<b>5,381,788</b>	<b>22,114,000</b>	<b>-16,732,212</b>	<b>-75.66</b>	<b>14,044,120</b>	<b>51,262,000</b>	<b>-37,217,880</b>	<b>-72.60</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-175,984,000</b>	<b>-37,225,671</b>	<b>28,072,000</b>	<b>-65,297,671</b>	<b>--</b>	<b>-82,716,964</b>	<b>-31,317,000</b>	<b>-51,399,964</b>	<b>164.13</b>

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115年2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	416,028,000	-89,125		-89,125		1,025,312		1,025,312	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	416,028,000	-89,125		-89,125		1,025,312		1,025,312	

# 彰化農田水利事業作業基金

## 收支餘絀表說明

中華民國115年2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」-89,125元及截至本月份「本期其他綜合損益」1,025,312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11,375,432元，預算數4,000,000元。主要係渠道使用費覈實入帳，致收入較預算數為高。

2. 雜項業務收入：實際數9,360,133元，預算數18,400,000元。主要係2月份調度用水費尚未入帳，致收入較預算數為低。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數108,543,660元，預算數87,022,000元。主要係積極辦理各項水利設施修繕工作，致費用較預算數為高。

2. 訓練費用：實際數42,025元，預算數68,000元。主要係員工教育講習等刻正規畫中，致費用較預算數低。

業務外收入：

1. 財產交易賸餘：實際數2,518,227元，預算數35,000,000元。主要係處分非事業用地案件刻正規畫中，致收入較預算數為低。

2. 租賃收入：實際數10,148,509元，預算數7,480,000元。主要係房屋及土地租金覈實入帳，致收入較預算數為高。

3. 違規罰款收入：實際數19,507元，預算數68,000元。主要係違反契約及工程缺失案件低於預期，致收入較預算數為低。

4. 雜項收入：實際數2,411,367元，預算數200,000元。主要係土地設定不動產役權及渠道先行使用費等覈實入帳，致收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數10,705,462元，預算數486,000元。主要係因退還經濟部產業園區管理局上年度調度水使用費，致費用較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數14,044,120元，預算數51,262,000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-82,716,964元，預算數-31,317,000元。主要係業務外收入較預算數為低及業務外費用較預算數為高所致。

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>30,387,740,806</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>662,506,884</b>	<b>2.18</b>
<b>流動資產</b>	<b>6,257,268,517</b>	<b>20.59</b>	<b>流動負債</b>	<b>67,847,535</b>	<b>0.22</b>
<b>現金</b>	<b>3,536,069,904</b>	<b>11.64</b>	<b>應付款項</b>	<b>67,847,535</b>	<b>0.22</b>
銀行存款	3,536,069,904	11.64	應付代收款	67,330,078	0.22
<b>流動金融資產</b>	<b>2,720,306,167</b>	<b>8.95</b>	應付費用	517,457	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	6,050,862	0.02	<b>長期負債</b>	<b>384,662,776</b>	<b>1.27</b>
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	<b>長期債務</b>	<b>384,662,776</b>	<b>1.27</b>
其他金融資產－流動	2,710,000,000	8.92	應計退休金負債	384,662,776	1.27
<b>預付款項</b>	<b>892,446</b>	-	<b>其他負債</b>	<b>209,996,573</b>	<b>0.69</b>
其他預付款	892,446	-	<b>遞延負債</b>	<b>3,557,370</b>	<b>0.01</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準   備金</b>	<b>384,662,776</b>	<b>1.27</b>	遞延收入	3,557,370	0.01
<b>準備金</b>	<b>384,662,776</b>	<b>1.27</b>	<b>負債準備</b>	<b>57,866,559</b>	<b>0.19</b>
退休及離職準備金	384,662,776	1.27	其他負債準備	57,866,559	0.19
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>23,731,267,204</b>	<b>78.09</b>	<b>什項負債</b>	<b>148,572,644</b>	<b>0.49</b>
<b>土地</b>	<b>15,604,565,138</b>	<b>51.35</b>	存入保證金	103,081,647	0.34
土地	15,604,565,138	51.35	暫收及待結轉帳項	45,490,997	0.15

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地改良物</b>	<b>6,667,279,240</b>	<b>21.94</b>	<b>淨值</b>	<b>29,725,233,922</b>	<b>97.82</b>
土地改良物	11,757,695,986	38.69	<b>基金</b>	<b>9,997,860,756</b>	<b>32.90</b>
累計折舊－土地改良物	-5,090,416,746	--	<b>基金</b>	<b>9,997,860,756</b>	<b>32.90</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>334,813,267</b>	<b>1.10</b>	基金	9,997,860,756	32.90
房屋及建築	620,696,917	2.04	<b>公積</b>	<b>4,954,700,089</b>	<b>16.30</b>
累計折舊－房屋及建築	-285,883,650	--	<b>資本公積</b>	<b>7,785,500</b>	<b>0.03</b>
<b>機械及設備</b>	<b>75,259,511</b>	<b>0.25</b>	受贈公積	7,785,500	0.03
機械及設備	98,357,951	0.32	<b>特別公積</b>	<b>4,946,914,589</b>	<b>16.28</b>
累計折舊－機械及設備	-23,098,440	--	特別公積	4,946,914,589	16.28
<b>交通及運輸設備</b>	<b>4,332,080</b>	<b>0.01</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>-629,644,882</b>	<b>--</b>
交通及運輸設備	7,963,427	0.03	<b>累積短絀</b>	<b>-629,644,882</b>	<b>--</b>
累計折舊－交通及運輸設備	-3,631,347	--	累積短絀	-546,927,918	--
<b>什項設備</b>	<b>6,960,343</b>	<b>0.02</b>	本期短絀	-82,716,964	--
什項設備	12,095,250	0.04	<b>淨值其他項目</b>	<b>15,402,317,959</b>	<b>50.69</b>
累計折舊－什項設備	-5,134,907	--	<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>15,402,317,959</b>	<b>50.69</b>
<b>購建中固定資產</b>	<b>1,038,057,625</b>	<b>3.42</b>	未實現重估增值	15,402,317,959	50.69
未完工程	1,038,057,625	3.42			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	14,163,609	0.05			
無形資產	14,163,609	0.05			
電腦軟體	6,573,625	0.02			
其他無形資產	7,589,984	0.02			
其他資產	378,700	-			
什項資產	378,700	-			
存出保證金	100,300	-			
暫付及待結轉帳項	278,400	-			
合 計	30,387,740,806	100.00	合 計	30,387,740,806	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為154,888,600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115年2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			--	21,072,834	13,000,000	8,072,834	62.10
		累計數			--	37,305,772	25,000,000	12,305,772	49.22
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.82	1.00	82.00	6,612,161	6,000,000	612,161	10.20
		累計數	1.46	2.00	73.00	11,931,094	12,000,000	-68,906	-0.57
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	58,804.00	20,000.00	294.02	6,431,349	1,000,000	5,431,349	543.13
		累計數	108,624.00	36,000.00	301.73	7,617,971	1,800,000	5,817,971	323.22
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	18,633.00	10,000.00	186.33	5,592,418	4,000,000	1,592,418	39.81
		累計數	53,358.00	18,000.00	296.43	14,162,529	7,200,000	6,962,529	96.70
構造物維護	座	本月數	16.00	23.00	69.57	2,436,906	2,000,000	436,906	21.85
		累計數	63.00	46.00	136.96	3,594,178	4,000,000	-405,822	-10.15
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	52.00	77.00	67.53	117,271,486	63,973,000	53,298,486	83.31
		累計數	80.00	108.00	74.07	183,874,339	89,728,000	94,146,339	104.92
農田水利設施更新改善		本月數			--	140,886,524	54,609,000	86,277,524	157.99
		累計數			--	157,649,823	109,218,000	48,431,823	44.34
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.81	2.30	35.22	106,369,270	48,820,000	57,549,270	117.88
		累計數	2.49	4.60	54.13	112,616,438	97,640,000	14,976,438	15.34

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115年2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	16.00	9.00	177.78	34,517,254	5,789,000	28,728,254	496.26
		累計數	29.00	18.00	161.11	45,033,385	11,578,000	33,455,385	288.96
		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115年2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	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	161,310,000	157,999,283		157,999,283	97.95	-3,310,717	-2.05		
一次項目	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	161,310,000	157,999,283		157,999,283	97.95	-3,310,717	-2.05		
土地		1,000,000			1,000,000		318,500		318,500	--	318,500		主要係因有償撥 用施設渠道所需 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	157,673,940	1,022,165,000			1,179,838,940	160,785,000	157,649,823		157,649,823	98.05	-3,135,177	-1.95		
機械及設備	41,770,000	12,750,000			54,520,000	200,000					-200,000	-100.00	主要係各項需求 尚規劃中，致執 行進度落後。	俟規劃完成後積 極辦理請購作業 以提升執行率。
什項設備		1,950,000			1,950,000	325,000	30,960		30,960	9.53	-294,040	-90.47	主要係各項需求 尚規劃中，致執 行進度落後。	俟規劃完成後積 極辦理請購作業 以提升執行率。
總計	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	161,310,000	157,999,283		157,999,283	97.95	-3,310,717	-2.05		
土地		1,000,000			1,000,000		318,500		318,500	--	318,500			
土地改良物	157,673,940	1,022,165,000			1,179,838,940	160,785,000	157,649,823		157,649,823	98.05	-3,135,177	-1.95		
機械及設備	41,770,000	12,750,000			54,520,000	200,000					-200,000	-100.00		
什項設備		1,950,000			1,950,000	325,000	30,960		30,960	9.53	-294,040	-90.47		
總計	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	161,310,000	157,999,283		157,999,283	97.95	-3,310,717	-2.05		

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。