

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 行政院核定數	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	568,284,000.00	13,219,710.00	60,999,000.00	- 47,779,290.00	- 78.33	149,588,900.00	132,907,000.00	16,681,900.00	12.55
租金及權利金收入	165,500,000.00	2,767,710.00	10,999,000.00	- 8,231,290.00	- 74.84	10,496,466.00	32,907,000.00	- 22,410,534.00	- 68.10
其他建築物租金收入	11,000,000.00	2,767,710.00	999,000.00	1,768,710.00	177.05	10,496,466.00	2,907,000.00	7,589,466.00	261.08
權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他租金收入	154,500,000.00	-	10,000,000.00	- 10,000,000.00	- 100.00	-	30,000,000.00	- 30,000,000.00	- 100.00
其他業務收入	402,784,000.00	10,452,000.00	50,000,000.00	- 39,548,000.00	- 79.10	139,092,434.00	100,000,000.00	39,092,434.00	39.09
其他補助收入	402,784,000.00	452,000.00	50,000,000.00	- 49,548,000.00	- 99.10	98,927,434.00	100,000,000.00	- 1,072,566.00	- 1.07
雜項業務收入	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	40,165,000.00	-	40,165,000.00	-
業務成本與費用	1,034,031,000.00	58,064,811.00	86,477,000.00	- 28,412,189.00	- 32.86	259,715,096.00	404,215,000.00	- 144,499,904.00	- 35.75
行銷及業務費用	631,157,000.00	32,067,447.00	60,009,000.00	- 27,941,553.00	- 46.56	115,205,449.00	197,989,000.00	- 82,783,551.00	- 41.81
業務費用	631,157,000.00	32,067,447.00	60,009,000.00	- 27,941,553.00	- 46.56	115,205,449.00	197,989,000.00	- 82,783,551.00	- 41.81
管理及總務費用	399,235,000.00	25,952,478.00	26,113,000.00	- 160,522.00	- 0.61	144,464,761.00	204,610,000.00	- 60,145,239.00	- 29.40
管理費用及總務費用	399,235,000.00	25,952,478.00	26,113,000.00	- 160,522.00	- 0.61	144,464,761.00	204,610,000.00	- 60,145,239.00	- 29.40
研究發展及訓練費用	3,639,000.00	44,886.00	355,000.00	- 310,114.00	- 87.36	44,886.00	1,616,000.00	- 1,571,114.00	- 97.22
研究發展費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
訓練費用	3,639,000.00	44,886.00	355,000.00	- 310,114.00	- 87.36	44,886.00	1,616,000.00	- 1,571,114.00	- 97.22
業務賸餘(短絀)	- 465,747,000.00	- 44,845,101.00	- 25,478,000.00	- 19,367,101.00	76.01	- 110,126,196.00	- 271,308,000.00	161,181,804.00	- 59.41
業務外收入	111,508,000.00	65,384,831.00	11,080,000.00	54,304,831.00	490.12	102,773,616.00	29,350,000.00	73,423,616.00	250.17
財務收入	24,921,000.00	2,492.00	2,000,000.00	- 1,997,508.00	- 99.88	9,634,661.00	5,200,000.00	4,434,661.00	85.28
利息收入	23,748,000.00	2,492.00	2,000,000.00	- 1,997,508.00	- 99.88	9,634,661.00	5,200,000.00	4,434,661.00	85.28
投資賸餘	1,173,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	86,587,000.00	65,382,339.00	9,080,000.00	56,302,339.00	620.07	93,138,955.00	24,150,000.00	68,988,955.00	285.67
財產交易賸餘	45,000,000.00	10,577,600.00	4,090,000.00	6,487,600.00	158.62	17,713,974.00	12,270,000.00	5,443,974.00	44.37

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 行政院核定數	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	%
租賃收入	29,784,000.00	3,172,945.00	4,000,000.00	- 827,055.00	- 20.68	6,754,911.00	8,000,000.00	- 1,245,089.00	- 15.56
違規罰款收入	403,000.00	-	40,000.00	- 40,000.00	- 100.00	41,055.00	80,000.00	- 38,945.00	- 48.68
雜項收入	11,400,000.00	51,631,794.00	950,000.00	50,681,794.00	5,334.93	68,629,015.00	3,800,000.00	64,829,015.00	1,706.03
業務外費用	23,714,000.00	26,770,023.00	1,110,000.00	25,660,023.00	2,311.71	30,417,928.00	4,920,000.00	25,497,928.00	518.25
財務費用	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	-
投資短絀	-	-	-	0.00	-	-	-	0.00	-
其他業務外費用	23,714,000.00	26,770,023.00	1,110,000.00	25,660,023.00	2,311.71	30,417,928.00	4,920,000.00	25,497,928.00	518.25
財產交易短絀	-	-	-	-	-	3,267.00	-	3,267.00	-
雜項費用	23,714,000.00	26,770,023.00	1,110,000.00	25,660,023.00	2,311.71	30,414,661.00	4,920,000.00	25,494,661.00	518.18
業務外賸餘(短絀)	87,794,000.00	38,614,808.00	9,970,000.00	28,644,808.00	287.31	72,355,688.00	24,430,000.00	47,925,688.00	196.18
本期賸餘(短絀)	- 377,953,000.00	- 6,230,293.00	- 15,508,000.00	9,277,707.00	- 59.83	- 37,770,508.00	- 246,878,000.00	209,107,492.00	- 84.70

彰化農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111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」-154,560元及截至本月份「本期其他綜合損益」-940,307元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他建築物租金收入：實際數10,496,466元，預算數2,907,000元。主要係因渠道及排水路使用費收入超出預期。
2. 其他租金收入：實際數0元，預算數30,000,000元。主要係餘水使用費，原編列其他租金收入，因性質調整改列雜項業務收入所致。
3. 雜項業務收入：實際數40,165,000元，預算數0元。主要係餘水使用費，原編列其他租金收入，因性質調整改列雜項業務收入，致超收。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數115,205,449元，預算數197,989,000元。因配合第一期稻作期程，各級渠道清淤維護執行受限於現場施工通路無法施作，致土地改良物修費較預算數為低所致。
2. 管理費用及總務費用：實際數144,464,761元，預算數204,610,000元。係進用員額少及5月份薪資分配於4月份，惟實際支付依往例為5月，致較預算數為低。
3. 訓練費用：實際數44,886元，預算數1,616,000元。主要係各項訓練計畫正研擬中致比預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-110,126,196元，預算數-271,308,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數9,634,661元，預算數5,200,000元。主要係定存利息入帳，致利息收入較預算數為高。
2. 財產交易賸餘：實際數17,713,974元，預算數12,270,000元。主要係土地出售數量較預期為高，致財產交易賸餘較預算數為高。
3. 租賃收入：實際數6,754,911元，預算數8,000,000元。主要係房屋租金收入覈實繳入致較預算數為低。
4. 違規罰款收入：實際數41,055元，預算數80,000元。主要係工程案件之缺失違約較預期少，致違規罰款收入較預算數為低。
5. 雜項收入：實際數68,629,015元，預算數3,800,000元。主要係事業用地占用補償金收入較預期高及土地因分割重測增加面積及帳面價值，致雜項收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數3,267元，預算數0元。主要係報廢固定資產產生短絀。
2. 雜項費用：實際數30,414,661元，預算數4,920,000元。主要係土地因分割重測減少面積及帳面價值，致雜項費用較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數72,355,688元，預算數24,430,000元。主要係業務外收入較預算數高所致。

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	23,933,575,107.00	100.00	負債	768,617,154.00	3.21
流動資產	5,419,185,596.00	22.64	流動負債	115,018,236.00	0.48
現金	5,394,772,379.00	22.54	應付款項	115,018,236.00	0.48
銀行存款	5,394,772,379.00	22.54	應付代收款	73,636,215.00	0.31
零用及週轉金	-	-	應付費用	41,382,021.00	0.17
流動金融資產	19,268,339.00	0.08	應付稅款	-	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資	6,050,862.00	0.03	應付工程款	-	-
產－流動			應付保險給付	-	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資	13,217,477.00	0.06	預收款項	-	-
產評價調整－流動			預收貨款	-	-
應收款項	3,470,000.00	0.01	預收收入	-	-
應收票據	3,470,000.00	0.01	其他預收款	-	-
應收帳款	-	-	長期負債	354,614,109.00	1.48
應收收益	-	-	長期債務	354,614,109.00	1.48
其他應收款	-	-	長期借款	-	-
存貨	-	-	應計退休金負債	354,614,109.00	1.48
原料	-	-	其他負債	298,984,809.00	1.25
其他存貨	-	-	遞延負債	461,648.00	0.00
預付款項	1,674,878.00	0.01	遞延收入	461,648.00	0.00
預付在建工程款	-	-	負債準備	57,726,559.00	0.24
預付費用	-	-	除役、復原及修復成本之負債準	-	-
其他預付款	1,674,878.00	0.01	其他負債準備	57,726,559.00	0.24
短期貸墊款	-	-			
短期墊款	-	-			

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	354,614,109.00	1.48	什項負債	240,796,602.00	1.01
非流動金融資產	-	-	存入保證金	105,467,152.00	0.44
備供出售金融資產－非流動	-	-	應付保管款	-	-
備供出售金融資產評價調整－非流	-	-	暫收及待結轉帳項	135,329,450.00	0.57
其他金融資產－非流動	-	-	其他什項負債	-	-
其他長期投資	-	-	淨值	23,164,957,953.00	96.79
什項長期投資	-	-	基金	6,564,318,255.00	27.43
準備金	354,614,109.00	1.48	基金	6,564,318,255.00	27.43
退休及離職準備金	354,614,109.00	1.48	基金	6,564,318,255.00	27.43
改良及擴充準備金	-	-	公積	4,946,914,589.00	20.67
其他準備金	-	-	資本公積	-	-
不動產、廠房及設備	18,153,817,400.00	75.85	受贈公積	-	-
土地	12,074,652,692.00	50.45	其他資本公積	-	-
土地	12,074,652,692.00	50.45	特別公積	4,946,914,589.00	20.67
土地改良物	5,443,513,810.00	22.74	特別公積	4,946,914,589.00	20.67
土地改良物	9,664,352,933.00	40.38	累積餘絀	-217,911,138.00	-0.91
累計折舊－土地改良物	4,220,839,123.00	17.64	累積賸餘	-	-
房屋及建築	360,198,565.00	1.50	累積賸餘	-	-
房屋及建築	601,798,689.00	2.51	本期賸餘	-	-
累計折舊－房屋及建築	241,600,124.00	1.01	累積短絀	-217,911,138.00	-0.91
機械及設備	7,755,042.00	0.03	累積短絀	-179,678,982.00	-0.75
機械及設備	15,050,953.00	0.06	本期短絀	-37,770,508.00	-0.16
累計折舊－機械及設備	7,295,911.00	0.03	追溯適用及追溯重編之影響數	-461,648.00	0.00

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
交通及運輸設備	3,872,784.00	0.02	淨值其他項目	11,871,636,247.00	49.60
交通及運輸設備	6,564,641.00	0.03	累積其他綜合餘絀	11,871,636,247.00	49.60
累計折舊－交通及運輸設備	2,691,857.00	0.01	未實現重估增值	11,871,636,247.00	49.60
什項設備	1,626,389.00	0.01	其他綜合餘絀	-	-
什項設備	3,385,508.00	0.01	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-
累計折舊－什項設備	1,759,119.00	0.01			
購建中固定資產	262,198,118.00	1.10			
待過戶房地產	-	-			
未完工程	262,198,118.00	1.10			
無形資產	5,907,702.00	0.02			
無形資產	5,907,702.00	0.02			
電腦軟體	4,597,559.00	0.02			
發展中之無形資產	-	-			
其他無形資產	1,310,143.00	0.01			
其他資產	50,300.00	0.00			
什項資產	50,300.00	0.00			
存出保證金	50,300.00	0.00			
催收款項	-	-			
暫付及待結轉帳項	-	-			
合計	23,933,575,107.00	100.00	合計	23,933,575,107.00	100.00

註:信託代理與保證資產（負債）科目為170,369,239.00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111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 行 政 院 核 定 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦	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	-	773,387,000	-	-	773,387,000	205,420,000	146,569,911	-	146,569,911	71.35	-	58,850,089	-28.65		
土地		20,000,000			20,000,000	2,000,000	972,500		972,500	48.63	-	1,027,500	-51.38	萬年中排改善工程 等用地取得目前預 為分割中，刻正辦 理後續相關作業。	追蹤後續相關 作業進度。
土地改良物		747,892,000			747,892,000	200,000,000	144,265,888		144,265,888	72.13	-	55,734,112	-27.87	本月尚有部分工程 未估驗請款，致進 度落後。	追蹤後續工程 進度。
房屋及建築		0			-	-	-		-	-		-	0.00		
機械及設備		2,300,000			2,300,000	1,600,000	473,745		473,745	29.61	-	1,126,255	-70.39	電腦機房改善計畫 ，預算約130萬，因 疫情因素延後執行 致進度落後。	俟疫情穩定後 趕辦後續作 業。
交通及運輸設備		820,000			820,000	820,000	29,505		29,505	3.60	-	790,495	-96.40	汰舊換新油電混合 動力車採購案，因 原預算不敷已奉行 政院同意辦理調高 預算，業務單位規 畫於7月份採購。	積極辦理後續 作業。
什項設備		2,375,000			2,375,000	1,000,000	828,273		828,273	82.83	-	171,727	-17.17	開標室冷氣機汰換 已完工，預計5月份 請款。	追蹤後續請款 作業進度。
總計	-	773,387,000	-	-	773,387,000	205,420,000	146,569,911	-	146,569,911	71.35	-	58,850,089	-28.65		