

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年6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	14,248,251.00	80,999,000.00	- 66,750,749.00	- 82.41	272,220,186.00	294,905,000.00	- 22,684,814.00	- 7.69
租金及權利金收入	165,500,000.00	- 11,563,067.00	30,999,000.00	- 42,562,067.00	- 137.30	-	84,905,000.00	- 84,905,000.00	- 100.00
其他建築物租金收入	11,000,000.00	- 11,563,067.00	999,000.00	- 12,562,067.00	- 1,257.46	-	4,905,000.00	- 4,905,000.00	- 100.00
權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他租金收入	154,500,000.00	-	30,000,000.00	- 30,000,000.00	- 100.00	-	80,000,000.00	- 80,000,000.00	- 100.00
其他業務收入	402,784,000.00	25,811,318.00	50,000,000.00	- 24,188,682.00	- 48.38	272,220,186.00	210,000,000.00	62,220,186.00	29.63
其他補助收入	402,784,000.00	-	50,000,000.00	- 50,000,000.00	- 100.00	195,918,868.00	210,000,000.00	- 14,081,132.00	- 6.71
雜項業務收入	-	25,811,318.00	-	25,811,318.00	-	76,301,318.00	-	76,301,318.00	-
業務成本與費用	1,034,031,000.00	60,390,985.00	83,497,000.00	- 23,106,015.00	- 27.67	378,423,634.00	572,171,000.00	- 193,747,366.00	- 33.86
行銷及業務費用	631,157,000.00	36,675,371.00	57,244,000.00	- 20,568,629.00	- 35.93	186,904,174.00	313,953,000.00	- 127,048,826.00	- 40.47
業務費用	631,157,000.00	36,675,371.00	57,244,000.00	- 20,568,629.00	- 35.93	186,904,174.00	313,953,000.00	- 127,048,826.00	- 40.47
管理及總務費用	399,235,000.00	23,700,002.00	25,988,000.00	- 2,287,998.00	- 8.80	191,458,962.00	256,072,000.00	- 64,613,038.00	- 25.23
管理費用及總務費用	399,235,000.00	23,700,002.00	25,988,000.00	- 2,287,998.00	- 8.80	191,458,962.00	256,072,000.00	- 64,613,038.00	- 25.23
研究發展及訓練費用	3,639,000.00	15,612.00	265,000.00	- 249,388.00	- 94.11	60,498.00	2,146,000.00	- 2,085,502.00	- 97.18
研究發展費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
訓練費用	3,639,000.00	15,612.00	265,000.00	- 249,388.00	- 94.11	60,498.00	2,146,000.00	- 2,085,502.00	- 97.18
業務賸餘(短絀)	- 465,747,000.00	- 46,142,734.00	- 2,498,000.00	- 43,644,734.00	1,747.19	- 106,203,448.00	- 277,266,000.00	171,062,552.00	- 61.70
業務外收入	111,508,000.00	3,434,245.00	11,080,000.00	- 7,645,755.00	- 69.01	115,121,968.00	47,510,000.00	67,611,968.00	142.31
財務收入	24,921,000.00	967,725.00	2,000,000.00	- 1,032,275.00	- 51.61	10,602,386.00	9,200,000.00	1,402,386.00	15.24
利息收入	23,748,000.00	967,725.00	2,000,000.00	- 1,032,275.00	- 51.61	10,602,386.00	9,200,000.00	1,402,386.00	15.24
投資賸餘	1,173,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	86,587,000.00	2,466,520.00	9,080,000.00	- 6,613,480.00	- 72.84	104,519,582.00	38,310,000.00	66,209,582.00	172.83
財產交易賸餘	45,000,000.00	36,931,696.00	4,090,000.00	32,841,696.00	802.98	60,496,036.00	20,450,000.00	40,046,036.00	195.82

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年6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	4,135,037.00	4,000,000.00	135,037.00	3.38	12,925,044.00	12,000,000.00	925,044.00	7.71
違規罰款收入	403,000.00	2,000.00	40,000.00	- 38,000.00	- 95.00	71,055.00	160,000.00	- 88,945.00	- 55.59
雜項收入	11,400,000.00	- 38,602,213.00	950,000.00	- 39,552,213.00	- 4,163.39	31,027,447.00	5,700,000.00	25,327,447.00	444.34
業務外費用	23,714,000.00	- 29,372,754.00	2,910,000.00	- 32,282,754.00	- 1,109.37	1,281,729.00	10,740,000.00	- 9,458,271.00	- 88.07
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	- 29,372,754.00	2,910,000.00	- 32,282,754.00	- 1,109.37	1,281,729.00	10,740,000.00	- 9,458,271.00	- 88.07
財產交易短絀	-	4,739.00	-	4,739.00	-	8,006.00	-	8,006.00	-
雜項費用	23,714,000.00	- 29,377,493.00	2,910,000.00	- 32,287,493.00	- 1,109.54	1,273,723.00	10,740,000.00	- 9,466,277.00	- 88.14
業務外賸餘(短絀)	87,794,000.00	32,806,999.00	8,170,000.00	24,636,999.00	301.55	113,840,239.00	36,770,000.00	77,070,239.00	209.60
本期賸餘(短絀)	- 377,953,000.00	- 13,335,735.00	5,672,000.00	- 19,007,735.00	- 335.12	7,636,791.00	- 240,496,000.00	248,132,791.00	- 103.18

彰化農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年6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」6,296,125元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,155,794,559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0元，預算數4,905,000元。主要係渠道及排水路使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。
2. 其他租金收入：實際數0元，預算數80,000,000元。主要係餘水使用費，原編列其他租金收入，因科目定義調整改列雜項業務收入所致。
3. 其他補助收入：實際數195,918,868元，預算數210,000,000元。
4. 雜項業務收入：實際數76,301,318元，預算數0元。主要係渠道及排水路使用費、餘水使用費，原編列其他建築物租金收入及其他租金收入，因科目定義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186,904,174元，預算數313,953,000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191,458,962元，預算數256,072,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致較預算數為低。
3. 訓練費用：實際數60,498元，預算數2,146,000元。主要係疫情嚴峻，訓練講習多採視訊方式進行，以致實際費用較預算數低。

業務賸餘(短絀)：實際數-106,203,448元，預算數-277,266,000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10,602,386元，預算數9,200,000元。主要係定存利率調高，致利息收入較預算數為高。
2. 財產交易賸餘：實際數60,496,036元，預算數20,450,000元。主要係處份非事業用地等數量較預期為高，致財產交易賸餘較預算數為高。
3. 租賃收入：實際數12,925,044元，預算數12,000,000元。
4. 違規罰款收入：實際數71,055元，預算數160,000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31,027,447元，預算數5,700,000元。主要係事業用地占用補償金收入較預期高，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8,006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1,273,723元，預算數10,740,000元。主要係災害緊急搶修較預期少，另因疫情影響活動規模減小等，致雜項費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數113,840,239元，預算數36,770,000元。主要係業務外收入較預算數高所致。

本期賸餘(短絀)：實際7,636,791元，預算數-240,496,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及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6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	27,203,839,613.00	100.00	負債	753,645,786.00	2.77
流動資產	5,536,262,219.00	20.35	流動負債	99,876,432.00	0.37
現金	5,511,675,162.00	20.26	應付款項	99,876,432.00	0.37
銀行存款	5,511,675,162.00	20.26	應付代收款	77,576,548.00	0.29
零用及週轉金	-	-	應付費用	22,299,884.00	0.08
流動金融資產	19,268,339.00	0.07	應付稅款	-	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資	6,050,862.00	0.02	應付工程款	-	-
產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之金融資	13,217,477.00	0.05	應付保險給付	-	-
產評價調整－流動					
應收款項	2,890,000.00	0.01	預收款項	-	-
應收票據	2,890,000.00	0.01	預收貨款	-	-
應收帳款	-	-	預收收入	-	-
應收收益	-	-	其他預收款	-	-
其他應收款	-	-	長期負債	354,614,109.00	1.30
存貨	-	-	長期債務	354,614,109.00	1.30
原料	-	-	長期借款	-	-
其他存貨	-	-	應計退休金負債	354,614,109.00	1.30
預付款項	2,428,718.00	0.01	其他負債	299,155,245.00	1.10
預付在建工程款	-	-	遞延負債	461,648.00	0.00
預付費用	-	-	遞延收入	461,648.00	0.00
其他預付款	2,428,718.00	0.01	負債準備	57,726,559.00	0.21
短期貸墊款	-	-	除役、復原及修復成本之負債準	-	-
短期墊款	-	-	其他負債準備	57,726,559.00	0.21

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年6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	1.30	什項負債	240,967,038.00	0.89
非流動金融資產	-	-	存入保證金	97,908,402.00	0.36
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	143,058,636.00	0.53
其他金融資產－非流動	-	-	其他什項負債	-	-
其他長期投資	-	-	淨值	26,450,193,827.00	97.23
什項長期投資	-	-	基金	6,647,399,964.00	24.44
準備金	354,614,109.00	1.30	基金	6,647,399,964.00	24.44
退休及離職準備金	354,614,109.00	1.30	基金	6,647,399,964.00	24.44
改良及擴充準備金	-	-	公積	4,946,914,589.00	18.18
其他準備金	-	-	資本公積	-	-
不動產、廠房及設備	21,307,154,339.00	78.32	受贈公積	-	-
土地	15,221,954,878.00	55.96	其他資本公積	-	-
土地	15,221,954,878.00	55.96	特別公積	4,946,914,589.00	18.18
土地改良物	5,467,321,366.00	20.10	特別公積	4,946,914,589.00	18.18
土地改良物	9,737,966,149.00	35.80	累積餘絀	-172,491,839.00	-0.63
累計折舊－土地改良物	4,270,644,783.00	15.70	累積賸餘	7,636,791.00	0.03
房屋及建築	358,558,652.00	1.32	累積賸餘	-	-
房屋及建築	601,798,689.00	2.21	本期賸餘	7,636,791.00	0.03
累計折舊－房屋及建築	243,240,037.00	0.89	累積短絀	-180,128,630.00	-0.66
機械及設備	7,391,650.00	0.03	累積短絀	-180,128,630.00	-0.66
機械及設備	15,050,953.00	0.06	本期短絀	-	-
累計折舊－機械及設備	7,659,303.00	0.03	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年6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	3,774,929.00	0.01	淨值其他項目	15,028,371,113.00	55.24
交通及運輸設備	6,564,641.00	0.02	累積其他綜合餘絀	15,028,371,113.00	55.24
累計折舊－交通及運輸設備	2,789,712.00	0.01	未實現重估增值	15,028,371,113.00	55.24
什項設備	1,903,437.00	0.01	其他綜合餘絀	-	-
什項設備	3,730,428.00	0.01	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-
累計折舊－什項設備	1,826,991.00	0.01			
購建中固定資產	246,249,427.00	0.91			
待過戶房地產	-	-			
未完工程	246,249,427.00	0.91			
預付工程及土地款	-	-			
無形資產	5,758,646.00	0.02			
無形資產	5,758,646.00	0.02			
電腦軟體	4,448,503.00	0.02			
發展中之無形資產	-	-			
其他無形資產	1,310,143.00	0.00			
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	27,203,839,613.00	100.00	合計	27,203,839,613.00	100.00

註:信託代理與保證資產（負債）科目為168,315,139.00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6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	311,120,000	205,065,606	-	205,065,606	65.91	- 106,054,394	-34.09		
土地		20,000,000			20,000,000	7,000,000	1,458,750		1,458,750	20.84	- 5,541,250	-79.16	主要係萬年中排改善工程 等用地取得已完成土地變 更編定，刻正與土地所有 權人協議價購中。	將積極辦理後 續相關作業進 度。
土地改良物		747,892,000			747,892,000	300,000,000	201,930,413		201,930,413	67.31	- 98,069,587	-32.69	主要係重劃區半山小給46 等改善工程，因近期方完 成規劃設計，刻正辦理發 包中。致執行進度落後。	積極辦理後續 招標採購作 業。
房屋及建築		0			-	-	-		-	-	-	0.00		
機械及設備		2,300,000			2,300,000	1,800,000	473,745		473,745	26.32	- 1,326,255	-73.68	主要係會議室視訊設備汰 舊換新，刻正辦理需求規 劃中，致執行進度落後。	俟相關需求確 認後，積極辦 理設備採購作 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，因需求規格刻正 規劃中，致執行進度落 後。	俟規格確認後 將積極辦理後 續作業。
什項設備		2,375,000			2,375,000	1,500,000	1,173,193		1,173,193	78.21	- 326,807	-21.79	主要係簡報室冷氣更新作 業剛完工尚未驗收，致執 行進度落後。	將積極辦理驗 收作業並於合 格驗收後積極 辦理核銷付款 作業事宜。
總計	-	773,387,000	-	-	773,387,000	311,120,000	205,065,606	-	205,065,606	65.91	- 106,054,394	-34.09		