

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年7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	16,132,608.00	70,500,000.00	- 54,367,392.00	- 77.12	288,352,794.00	365,405,000.00	- 77,052,206.00	- 21.09
租金及權利金收入	165,500,000.00	-	25,500,000.00	- 25,500,000.00	- 100.00	-	110,405,000.00	- 110,405,000.00	- 100.00
其他建築物租金收入	11,000,000.00	-	1,000,000.00	- 1,000,000.00	- 100.00	-	5,905,000.00	- 5,905,000.00	- 100.00
權利金收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他租金收入	154,500,000.00	-	24,500,000.00	- 24,500,000.00	- 100.00	-	104,500,000.00	- 104,500,000.00	- 100.00
其他業務收入	402,784,000.00	16,132,608.00	45,000,000.00	- 28,867,392.00	- 64.15	288,352,794.00	255,000,000.00	33,352,794.00	13.08
其他補助收入	402,784,000.00	-	45,000,000.00	- 45,000,000.00	- 100.00	195,918,868.00	255,000,000.00	- 59,081,132.00	- 23.17
雜項業務收入	-	16,132,608.00	-	16,132,608.00	-	92,433,926.00	-	92,433,926.00	-
業務成本與費用	1,034,031,000.00	63,924,237.00	95,203,000.00	- 31,278,763.00	- 32.85	442,347,871.00	667,374,000.00	- 225,026,129.00	- 33.72
行銷及業務費用	631,157,000.00	39,363,050.00	56,253,000.00	- 16,889,950.00	- 30.02	226,267,224.00	370,206,000.00	- 143,938,776.00	- 38.88
業務費用	631,157,000.00	39,363,050.00	56,253,000.00	- 16,889,950.00	- 30.02	226,267,224.00	370,206,000.00	- 143,938,776.00	- 38.88
管理及總務費用	399,235,000.00	24,561,187.00	38,685,000.00	- 14,123,813.00	- 36.51	216,020,149.00	294,757,000.00	- 78,736,851.00	- 26.71
管理費用及總務費用	399,235,000.00	24,561,187.00	38,685,000.00	- 14,123,813.00	- 36.51	216,020,149.00	294,757,000.00	- 78,736,851.00	- 26.71
研究發展及訓練費用	3,639,000.00	-	265,000.00	- 265,000.00	- 100.00	60,498.00	2,411,000.00	- 2,350,502.00	- 97.49
研究發展費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
訓練費用	3,639,000.00	-	265,000.00	- 265,000.00	- 100.00	60,498.00	2,411,000.00	- 2,350,502.00	- 97.49
業務賸餘(短絀)	- 465,747,000.00	- 47,791,629.00	- 24,703,000.00	- 23,088,629.00	93.46	- 153,995,077.00	- 301,969,000.00	147,973,923.00	- 49.00
業務外收入	111,508,000.00	29,478,886.00	10,580,000.00	18,898,886.00	178.63	144,600,854.00	58,090,000.00	86,510,854.00	148.93
財務收入	24,921,000.00	879,452.00	2,500,000.00	- 1,620,548.00	- 64.82	11,481,838.00	11,700,000.00	- 218,162.00	- 1.86
利息收入	23,748,000.00	879,452.00	2,500,000.00	- 1,620,548.00	- 64.82	11,481,838.00	11,700,000.00	- 218,162.00	- 1.86
投資賸餘	1,173,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外收入	86,587,000.00	28,599,434.00	8,080,000.00	20,519,434.00	253.95	133,119,016.00	46,390,000.00	86,729,016.00	186.96
財產交易賸餘	45,000,000.00	24,496,463.00	4,090,000.00	20,406,463.00	498.94	84,992,499.00	24,540,000.00	60,452,499.00	246.34
租賃收入	29,784,000.00	2,132,638.00	3,000,000.00	- 867,362.00	- 28.91	15,057,682.00	15,000,000.00	57,682.00	0.38
違規罰款收入	403,000.00	105,147.00	40,000.00	65,147.00	162.87	176,202.00	200,000.00	- 23,798.00	- 11.90
雜項收入	11,400,000.00	1,865,186.00	950,000.00	915,186.00	96.34	32,892,633.00	6,650,000.00	26,242,633.00	394.63
業務外費用	23,714,000.00	- 214,711.00	4,910,000.00	- 5,124,711.00	- 104.37	1,067,018.00	15,650,000.00	- 14,582,982.00	- 93.18
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	- 214,711.00	4,910,000.00	- 5,124,711.00	- 104.37	1,067,018.00	15,650,000.00	- 14,582,982.00	- 93.18
財產交易短絀	-	-	-	-	-	8,006.00	-	8,006.00	-
雜項費用	23,714,000.00	- 214,711.00	4,910,000.00	- 5,124,711.00	- 104.37	1,059,012.00	15,650,000.00	- 14,590,988.00	- 93.23
業務外賸餘(短絀)	87,794,000.00	29,693,597.00	5,670,000.00	24,023,597.00	423.70	143,533,836.00	42,440,000.00	101,093,836.00	238.20
本期賸餘(短絀)	- 377,953,000.00	- 18,098,032.00	- 19,033,000.00	934,968.00	- 4.91	- 10,461,241.00	- 259,529,000.00	249,067,759.00	- 95.97

彰化農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年7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」-3,500,138元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,152,294,421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5,905,000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104,500,000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255,000,000元。主要係政府補助款覈實撥入且較預期少。
4. 雜項業務收入：實際數92,433,926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226,267,224元，預算數370,206,000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216,020,149元，預算數294,757,000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2,411,000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-153,995,077元，預算數-301,969,000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. 利息收入：實際數11,481,838元，預算數11,700,000元。
2. 財產交易賸餘：實際數84,992,499元，預算數24,540,000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15,057,682元，預算數15,000,000元。
4. 違規罰款收入：實際數176,202元，預算數200,000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32,892,633元，預算數6,650,000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1,059,012元，預算數15,650,000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143,533,836元，預算數42,440,000元。主要係業務外收入較預算數高所致。

本期賸餘(短絀)：實際-10,461,241元，預算數-259,529,000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7月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	27,155,314,603.00	100.00	負債	726,718,946.00	2.68
流動資產	5,495,676,949.00	20.24	流動負債	99,196,138.00	0.37
現金	5,470,648,056.00	20.15	應付款項	99,196,138.00	0.37
銀行存款	5,470,648,056.00	20.15	應付代收款	76,896,254.00	0.28
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	2,600,000.00	0.01	預收款項	-	-
應收票據	2,600,000.00	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	1.31
存貨	-	-	長期債務	354,614,109.00	1.31
原料	-	-	長期借款	-	-
其他存貨	-	-	應計退休金負債	354,614,109.00	1.31
預付款項	3,160,554.00	0.01	其他負債	272,908,699.00	1.00
預付在建工程款	-	-	遞延負債	461,648.00	0.00
預付費用	290,500.00	0.00	遞延收入	461,648.00	0.00
其他預付款	2,870,054.00	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7月31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	1.31	什項負債	214,720,492.00	0.79
非流動金融資產	-	-	存入保證金	95,523,252.00	0.35
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	119,197,240.00	0.44
其他金融資產－非流動	-	-	其他什項負債	-	-
其他長期投資	-	-	淨值	26,428,595,657.00	97.32
什項長期投資	-	-	基金	6,647,399,964.00	24.48
準備金	354,614,109.00	1.31	基金	6,647,399,964.00	24.48
退休及離職準備金	354,614,109.00	1.31	基金	6,647,399,964.00	24.48
改良及擴充準備金	-	-	公積	4,946,914,589.00	18.22
其他準備金	-	-	資本公積	-	-
不動產、廠房及設備	21,299,363,300.00	78.44	受贈公積	-	-
土地	15,217,829,807.00	56.04	其他資本公積	-	-
土地	15,217,829,807.00	56.04	特別公積	4,946,914,589.00	18.22
土地改良物	5,485,951,662.00	20.20	特別公積	4,946,914,589.00	18.22
土地改良物	9,781,510,114.00	36.02	累積餘絀	-190,589,871.00	-0.70
累計折舊－土地改良物	4,295,558,452.00	15.82	累積賸餘	-	-
房屋及建築	357,738,696.00	1.32	累積賸餘	-	-
房屋及建築	601,798,689.00	2.22	本期賸餘	-	-
累計折舊－房屋及建築	244,059,993.00	0.90	累積短絀	-190,589,871.00	-0.70
機械及設備	7,212,794.00	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	-10,461,241.00	-0.04
累計折舊－機械及設備	7,838,159.00	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7月31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	3,758,085.00	0.01	淨值其他項目	15,024,870,975.00	55.33
交通及運輸設備	6,596,641.00	0.02	累積其他綜合餘絀	15,024,870,975.00	55.33
累計折舊－交通及運輸設備	2,838,556.00	0.01	未實現重估增值	15,024,870,975.00	55.33
什項設備	2,147,791.00	0.01	其他綜合餘絀	-	-
什項設備	4,010,900.00	0.01	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-
累計折舊－什項設備	1,863,109.00	0.01			
購建中固定資產	224,724,465.00	0.83			
待過戶房地產	-	-			
未完工程	224,724,465.00	0.83			
預付工程及土地款	-	-			
無形資產	5,609,945.00	0.02			
無形資產	5,609,945.00	0.02			
電腦軟體	4,299,802.00	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	27,155,314,603.00	100.00	合計	27,155,314,603.00	100.00

註:信託代理與保證資產（負債）科目為162,868,739.00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7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	364,920,000	227,397,081	-	227,397,081	62.31	-	137,522,919	-37.69		
土地		20,000,000			20,000,000	10,500,000	1,458,750		1,458,750	13.89	-	9,041,250	-86.11	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	350,000,000	223,949,416		223,949,416	63.99	-	126,050,584	-36.01	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	1,900,000	473,745		473,745	24.93	-	1,426,255	-75.07	會議室視訊設備汰換施工中，預計8月份完工，致執行進度落後。	將請廠商依契約所訂工期完工並盡速完成驗收付款作業，以提升執行率。
交通及運輸設備		820,000			820,000	820,000	61,505		61,505	7.50	-	758,495	-92.50	汰舊換新油電混合動力車採購案，已以共同供應契約採購並下單成立契約，尚未達交貨階段，致執行落後。	將請廠商於契約期限內儘速交車，以利後續驗收付款作業。
什項設備		2,375,000			2,375,000	1,700,000	1,453,665		1,453,665	85.51	-	246,335	-14.49	主要係工作站窗簾汰換施工中，預計8月份請款，致執行進度落後。	將請廠商依契約所訂工期完工並盡速完成驗收付款作業，以提升執行率。
總計	-	773,387,000	-	-	773,387,000	364,920,000	227,397,081	-	227,397,081	62.31	-	137,522,919	-37.69		