

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年8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	568,284,000.00	111,774,767.00	56,000,000.00	55,774,767.00	99.60	400,127,561.00	421,405,000.00	-21,277,439.00	5.05
租金及權利金收入	165,500,000.00		11,000,000.00	-11,000,000.00	100.00		121,405,000.00	-121,405,000.00	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		6,905,000.00	-6,905,000.00	100.00
其他租金收入	154,500,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	100.00		114,500,000.00	-114,500,000.00	100.00
其他業務收入	402,784,000.00	111,774,767.00	45,000,000.00	66,774,767.00	148.39	400,127,561.00	300,000,000.00	100,127,561.00	33.38
其他補助收入	402,784,000.00	98,260,000.00	45,000,000.00	53,260,000.00	118.36	294,178,868.00	300,000,000.00	-5,821,132.00	1.94
雜項業務收入		13,514,767.00		13,514,767.00		105,948,693.00		105,948,693.00	
業務成本與費用	1,034,031,000.00	64,162,239.00	82,370,000.00	-18,207,761.00	22.10	506,510,110.00	749,744,000.00	-243,233,890.00	32.44
行銷及業務費用	631,157,000.00	38,444,687.00	55,999,000.00	-17,554,313.00	31.35	264,711,911.00	426,205,000.00	-161,493,089.00	37.89
業務費用	631,157,000.00	38,444,687.00	55,999,000.00	-17,554,313.00	31.35	264,711,911.00	426,205,000.00	-161,493,089.00	37.89
管理及總務費用	399,235,000.00	25,714,552.00	26,106,000.00	-391,448.00	1.50	241,734,701.00	320,863,000.00	-79,128,299.00	24.66
管理費用及總務費用	399,235,000.00	25,714,552.00	26,106,000.00	-391,448.00	1.50	241,734,701.00	320,863,000.00	-79,128,299.00	24.66
研究發展及訓練費用	3,639,000.00	3,000.00	265,000.00	-262,000.00	98.87	63,498.00	2,676,000.00	-2,612,502.00	97.63
訓練費用	3,639,000.00	3,000.00	265,000.00	-262,000.00	98.87	63,498.00	2,676,000.00	-2,612,502.00	97.63
業務賸餘(短絀)	-465,747,000.00	47,612,528.00	-26,370,000.00	73,982,528.00	--	-106,382,549.00	-328,339,000.00	221,956,451.00	--
業務外收入	111,508,000.00	104,646,869.00	9,080,000.00	95,566,869.00	1,052.50	249,247,723.00	67,170,000.00	182,077,723.00	271.07
財務收入	24,921,000.00		1,000,000.00	-1,000,000.00	100.00	11,481,838.00	12,700,000.00	-1,218,162.00	9.59

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年8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	%
利息收入	23,748,000.00		1,000,000.00	-1,000,000.00	100.00	11,481,838.00	12,700,000.00	-1,218,162.00	9.59
投資賸餘	1,173,000.00								
其他業務外收入	86,587,000.00	104,646,869.00	8,080,000.00	96,566,869.00	1,195.13	237,765,885.00	54,470,000.00	183,295,885.00	336.51
財產交易賸餘	45,000,000.00	102,088,623.00	4,090,000.00	97,998,623.00	2,396.05	187,081,122.00	28,630,000.00	158,451,122.00	553.44
租賃收入	29,784,000.00	1,972,549.00	3,000,000.00	-1,027,451.00	34.25	17,030,231.00	18,000,000.00	-969,769.00	5.39
違規罰款收入	403,000.00		40,000.00	-40,000.00	100.00	176,202.00	240,000.00	-63,798.00	26.58
雜項收入	11,400,000.00	585,697.00	950,000.00	-364,303.00	38.35	33,478,330.00	7,600,000.00	25,878,330.00	340.50
業務外費用	23,714,000.00	453,853.00	4,910,000.00	-4,456,147.00	90.76	1,520,871.00	20,560,000.00	-19,039,129.00	92.60
其他業務外費用	23,714,000.00	453,853.00	4,910,000.00	-4,456,147.00	90.76	1,520,871.00	20,560,000.00	-19,039,129.00	92.60
財產交易短絀						8,006.00		8,006.00	
雜項費用	23,714,000.00	453,853.00	4,910,000.00	-4,456,147.00	90.76	1,512,865.00	20,560,000.00	-19,047,135.00	92.64
業務外賸餘(短絀)	87,794,000.00	104,193,016.00	4,170,000.00	100,023,016.00	2,398.63	247,726,852.00	46,610,000.00	201,116,852.00	431.49
本期賸餘(短絀)	-377,953,000.00	151,805,544.00	-22,200,000.00	174,005,544.00	--	141,344,303.00	-281,729,000.00	423,073,303.00	--

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111年8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	%
本期其他綜合餘絀		-19,618,734.00		-19,618,734.00		3,132,675,687.00		3,132,675,687.00	
未實現重估增值		-19,618,734.00		-19,618,734.00		3,132,675,687.00		3,132,675,687.00	

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111年8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」-19,618,734元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,132,675,687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6,905,000元。主要係農田水利設施兼作其他使用費，原編列於其他建築物租金收入，配合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114,500,000元。主要係餘水使用費，原編列於其他租金收入，配合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294,178,868元，預算數300,000,000元。

4.雜項業務收入：實際數105,948,693元，預算數0元。主要係農田水利設施兼作其他使用費、餘水使用費，原編列於其他建築物租金收入及其他租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入所致。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數264,711,911元，預算數426,205,000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，致土地改良物修護費較預算數為低所致。

2.管理費用及總務費用：實際數241,734,701元，預算數320,863,000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63,498元，預算數2,676,000元。主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-106,382,549元，預算數-328,339,000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12,700,000元。

2.財產交易賸餘：實際數187,081,122元，預算數28,630,000元。主要係處分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17,030,231元，預算數18,000,000元。

4.違規罰款收入：實際數176,202元，預算數240,000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33,478,330元，預算數7,600,000元。主要係事業用地占用補償金收入較預期高及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，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1,512,865元，預算數20,560,000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，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數247,726,852元，預算數46,610,000元。主要係業務外收入較預算數高所致。

本期賸餘(短絀)：實際141,344,303元，預算數-281,729,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	27,208,398,310.00	100.00	負債	631,953,380.00	2.32
流動資產	5,565,465,036.00	20.45	流動負債	95,698,594.00	0.35
現金	5,532,701,123.00	20.33	應付款項	95,698,594.00	0.35
銀行存款	5,532,701,123.00	20.33	應付代收款	77,038,123.00	0.28
流動金融資產	19,268,339.00	0.07	應付費用	18,660,471.00	0.07
透過餘絀按公允價值衡量之	6,050,862.00	0.02	長期負債	354,614,109.00	1.30
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	13,217,477.00	0.05	長期債務	354,614,109.00	1.30
金融資產評價調整－流動					
應收款項	2,310,000.00	0.01	應計退休金負債	354,614,109.00	1.30
應收票據	2,310,000.00	0.01	其他負債	181,640,677.00	0.67
預付款項	11,185,574.00	0.04	遞延負債	461,648.00	-
預付費用	290,500.00	-	遞延收入	461,648.00	-
其他預付款	10,895,074.00	0.04	負債準備	57,726,559.00	0.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	354,614,109.00	1.30	其他負債準備	57,726,559.00	0.21
準備金	354,614,109.00	1.30	什項負債	123,452,470.00	0.45
退休及離職準備金	354,614,109.00	1.30	存入保證金	106,056,002.00	0.39
不動產、廠房及設備	21,282,629,885.00	78.22	暫收及待結轉帳項	17,396,468.00	0.06

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	15,195,464,127.00	55.85	淨值	26,576,444,930.00	97.68
土地	15,195,464,127.00	55.85	基金	6,663,062,427.00	24.49
土地改良物	5,615,872,380.00	20.64	基金	6,663,062,427.00	24.49
土地改良物	9,936,461,557.00	36.52	基金	6,663,062,427.00	24.49
累計折舊－土地改良物	-4,320,589,177.00	-15.88	公積	4,946,914,589.00	18.18
房屋及建築	356,918,739.00	1.31	特別公積	4,946,914,589.00	18.18
房屋及建築	601,798,689.00	2.21	特別公積	4,946,914,589.00	18.18
累計折舊－房屋及建築	-244,879,950.00	-0.90	累積餘絀	-38,784,327.00	-0.14
機械及設備	7,099,935.00	0.03	累積賸餘	141,344,303.00	0.52
機械及設備	15,116,953.00	0.06	本期賸餘	141,344,303.00	0.52
累計折舊－機械及設備	-8,017,018.00	-0.03	累積短絀	-180,128,630.00	-0.66
交通及運輸設備	3,710,125.00	0.01	累積短絀	-180,128,630.00	-0.66
交通及運輸設備	6,596,641.00	0.02	淨值其他項目	15,005,252,241.00	55.15
累計折舊－交通及運輸設備	-2,886,516.00	-0.01	累積其他綜合餘絀	15,005,252,241.00	55.15
什項設備	2,435,590.00	0.01	未實現重估增值	15,005,252,241.00	55.15
什項設備	4,338,630.00	0.02			
累計折舊－什項設備	-1,903,040.00	-0.01			
購建中固定資產	101,128,989.00	0.37			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	101,128,989.00	0.37			
無形資產	5,638,980.00	0.02			
無形資產	5,638,980.00	0.02			
電腦軟體	4,151,101.00	0.02			
其他無形資產	1,487,879.00	0.01			
其他資產	50,300.00	-			
什項資產	50,300.00	-			
存出保證金	50,300.00	-			
合 計	27,208,398,310.00	100.00	合 計	27,208,398,310.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為165,447,639.00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8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		773,387,000.00			773,387,000.00	387,720,000.00	259,146,778.00		259,146,778.00	66.84	-128,573,222.00	33.16		
一次性項目		773,387,000.00			773,387,000.00	387,720,000.00	259,146,778.00		259,146,778.00	66.84	-128,573,222.00	33.16		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00	13,000,000.00	1,458,750.00		1,458,750.00	11.22	-11,541,250.00	88.78	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		747,892,000.00			747,892,000.00	370,000,000.00	255,305,383.00		255,305,383.00	69.00	-114,694,617.00	31.00	主要係重劃區半山小給46等改善工程，因近期方完成30件決標作業，已陸續開工尚未完工，致執行進度落後。	施工中工程，責成廠商積極趕工，並依工程進度辦理估驗計價付款以提升執行率。
房屋及建築														
機械及設備		2,300,000.00			2,300,000.00	2,000,000.00	539,745.00		539,745.00	26.99	-1,460,255.00	73.01	工作站防火牆設備及筆記型電腦已以共同供應契約採購並下單成立契約，採購金額113萬元，尚未達交貨階段，致執行落後。	將請廠商依契約所訂期程交貨並盡速完成驗收付款作業，以提升執行率。
交通及運輸設備		820,000.00			820,000.00	820,000.00	61,505.00		61,505.00	7.50	-758,495.00	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		2,375,000.00			2,375,000.00	1,900,000.00	1,781,395.00		1,781,395.00	93.76	-118,605.00	6.24		

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8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		773,387,000.00			773,387,000.00	387,720,000.00	259,146,778.00		259,146,778.00	66.84	-128,573,222.00	33.16		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00	13,000,000.00	1,458,750.00		1,458,750.00	11.22	-11,541,250.00	88.78		
土地改良物		747,892,000.00			747,892,000.00	370,000,000.00	255,305,383.00		255,305,383.00	69.00	-114,694,617.00	31.00		
房屋及建築														
機械及設備		2,300,000.00			2,300,000.00	2,000,000.00	539,745.00		539,745.00	26.99	-1,460,255.00	73.01		
交通及運輸設備		820,000.00			820,000.00	820,000.00	61,505.00		61,505.00	7.50	-758,495.00	92.50		
什項設備		2,375,000.00			2,375,000.00	1,900,000.00	1,781,395.00		1,781,395.00	93.76	-118,605.00	6.24		
總計		773,387,000.00			773,387,000.00	387,720,000.00	259,146,778.00		259,146,778.00	66.84	-128,573,222.00	33.16		