

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	43,844,011.00	51,000,000.00	- 7,155,989.00	- 14.03	443,971,572.00	472,405,000.00	- 28,433,428.00	- 6.02
租金及權利金收入	165,500,000.00	-	11,000,000.00	- 11,000,000.00	- 100.00	-	132,405,000.00	- 132,405,000.00	- 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	-	7,905,000.00	- 7,905,000.00	- 100.00
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	-	124,500,000.00	- 124,500,000.00	- 100.00
其他業務收入	402,784,000.00	43,844,011.00	40,000,000.00	3,844,011.00	9.61	443,971,572.00	340,000,000.00	103,971,572.00	30.58
其他補助收入	402,784,000.00	-	40,000,000.00	- 40,000,000.00	- 100.00	294,178,868.00	340,000,000.00	- 45,821,132.00	- 13.48
雜項業務收入	-	43,844,011.00	-	43,844,011.00	-	149,792,704.00	-	149,792,704.00	-
業務成本與費用	1,034,031,000.00	62,120,052.00	79,536,000.00	- 17,415,948.00	- 21.90	568,630,162.00	829,280,000.00	- 260,649,838.00	- 31.43
行銷及業務費用	631,157,000.00	37,659,191.00	53,136,000.00	- 15,476,809.00	- 29.13	302,371,102.00	479,341,000.00	- 176,969,898.00	- 36.92
業務費用	631,157,000.00	37,659,191.00	53,136,000.00	- 15,476,809.00	- 29.13	302,371,102.00	479,341,000.00	- 176,969,898.00	- 36.92
管理及總務費用	399,235,000.00	24,453,333.00	26,135,000.00	- 1,681,667.00	- 6.43	266,188,034.00	346,998,000.00	- 80,809,966.00	- 23.29
管理費用及總務費用	399,235,000.00	24,453,333.00	26,135,000.00	- 1,681,667.00	- 6.43	266,188,034.00	346,998,000.00	- 80,809,966.00	- 23.29
研究發展及訓練費用	3,639,000.00	7,528.00	265,000.00	- 257,472.00	- 97.16	71,026.00	2,941,000.00	- 2,869,974.00	- 97.58
研究發展費用	-		-	-	-		-	-	-
訓練費用	3,639,000.00	7,528.00	265,000.00	- 257,472.00	- 97.16	71,026.00	2,941,000.00	- 2,869,974.00	- 97.58
業務賸餘(短絀)	- 465,747,000.00	- 18,276,041.00	- 28,536,000.00	10,259,959.00	- 35.95	- 124,658,590.00	- 356,875,000.00	232,216,410.00	- 65.07
業務外收入	111,508,000.00	10,152,178.00	12,253,000.00	- 2,100,822.00	- 17.15	259,399,901.00	79,423,000.00	179,976,901.00	226.61
財務收入	24,921,000.00	390,589.00	4,173,000.00	- 3,782,411.00	- 90.64	11,872,427.00	16,873,000.00	- 5,000,573.00	- 29.64
利息收入	23,748,000.00	-	3,000,000.00	- 3,000,000.00	- 100.00	11,481,838.00	15,700,000.00	- 4,218,162.00	- 26.87
投資賸餘	1,173,000.00	390,589.00	1,173,000.00	- 782,411.00	- 66.70	390,589.00	1,173,000.00	- 782,411.00	- 66.70
其他業務外收入	86,587,000.00	9,761,589.00	8,080,000.00	1,681,589.00	20.81	247,527,474.00	62,550,000.00	184,977,474.00	295.73
財產交易賸餘	45,000,000.00	4,009,129.00	4,090,000.00	- 80,871.00	- 1.98	191,090,251.00	32,720,000.00	158,370,251.00	484.02

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	4,130,815.00	3,000,000.00	1,130,815.00	37.69	21,161,046.00	21,000,000.00	161,046.00	0.77
違規罰款收入	403,000.00	5,587.00	40,000.00	- 34,413.00	- 86.03	181,789.00	280,000.00	- 98,211.00	- 35.08
雜項收入	11,400,000.00	1,616,058.00	950,000.00	666,058.00	70.11	35,094,388.00	8,550,000.00	26,544,388.00	310.46
業務外費用	23,714,000.00	446,341.00	2,107,000.00	- 1,660,659.00	- 78.82	1,967,212.00	22,667,000.00	- 20,699,788.00	- 91.32
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	446,341.00	2,107,000.00	- 1,660,659.00	- 78.82	1,967,212.00	22,667,000.00	- 20,699,788.00	- 91.32
財產交易短絀	-	-	-	-	-	8,006.00	-	8,006.00	-
雜項費用	23,714,000.00	446,341.00	2,107,000.00	- 1,660,659.00	- 78.82	1,959,206.00	22,667,000.00	- 20,707,794.00	- 91.36
業務外賸餘(短絀)	87,794,000.00	9,705,837.00	10,146,000.00	- 440,163.00	- 4.34	257,432,689.00	56,756,000.00	200,676,689.00	353.58
本期賸餘(短絀)	- 377,953,000.00	- 8,570,204.00	- 18,390,000.00	9,819,796.00	- 53.40	132,774,099.00	- 300,119,000.00	432,893,099.00	- 144.24

彰化農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年9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」245,506元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,132,921,193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7,905,000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124,500,000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340,000,000元。主要係政府補助款覈實撥入。
4. 雜項業務收入：實際數149,792,704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302,371,102元，預算數479,341,000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266,188,034元，預算數346,998,000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71,026元，預算數2,941,000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-124,658,590元，預算數-356,875,000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15,700,000元。主要係因定期存款計息日尚未到期，致利息收入較預算數為低。。
2. 投資賸餘：實際數390,589元，預算數1,173,000元。主要係投資金融資產(台泥)發放現金股利較預期少，致投資賸餘較預算數為低。
3. 財產交易賸餘：實際數191,090,251元，預算數32,720,000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。
4. 租賃收入：實際數21,161,046元，預算數21,000,000元。
5. 違規罰款收入：實際數181,789元，預算數280,000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。
6. 雜項收入：實際數35,094,388元，預算數8,550,000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

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1,959,206元，預算數22,667,000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257,432,689元，預算數56,756,000元。主要係業務外收入較預算數高所致。

本期賸餘(短絀)：實際132,774,099元，預算數-300,119,000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9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	27,242,160,667.00	100.00	負債	623,756,835.00	2.29
流動資產	5,606,879,816.00	20.58	流動負債	89,337,469.00	0.33
現金	5,573,077,780.00	20.46	應付款項	89,337,469.00	0.33
銀行存款	5,573,077,780.00	20.46	應付代收款	77,346,373.00	0.28
零用及週轉金	-	-	應付費用	11,991,096.00	0.04
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產－流動	6,050,862.00	0.02	應付工程款	-	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	13,217,477.00	0.05	應付保險給付	-	-
應收款項	2,020,000.00	0.01	預收款項	-	-
應收票據	2,020,000.00	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	12,513,697.00	0.05	其他負債	179,805,257.00	0.66
預付在建工程款	-	-	遞延負債	461,648.00	0.00
預付費用	345,700.00	0.00	遞延收入	461,648.00	0.00
其他預付款	12,167,997.00	0.04	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備	-	-

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
短期墊款	-	-	其他負債準備	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	什項負債	121,617,050.00	0.45
非流動金融資產	-	-	存入保證金	106,340,582.00	0.39
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－非流動	-	-	暫收及待結轉帳項	15,276,468.00	0.06
其他金融資產－非流動	-	-	其他什項負債	-	-
其他長期投資	-	-	淨值	26,618,403,832.00	97.71
什項長期投資	-	-	基金	6,713,346,027.00	24.64
準備金	354,614,109.00	1.30	基金	6,713,346,027.00	24.64
退休及離職準備金	354,614,109.00	1.30	基金	6,713,346,027.00	24.64
改良及擴充準備金	-	-	公積	4,946,914,589.00	18.16
其他準備金	-	-	資本公積	-	-
不動產、廠房及設備	21,275,094,431.00	78.10	受贈公積	-	-
土地	15,195,783,342.00	55.78	其他資本公積	-	-
土地	15,195,783,342.00	55.78	特別公積	4,946,914,589.00	18.16
土地改良物	5,606,676,270.00	20.58	特別公積	4,946,914,589.00	18.16
土地改良物	9,952,712,697.00	36.53	累積餘絀	-	0.17
累計折舊－土地改良物	4,346,036,427.00	15.95	累積賸餘	132,774,099.00	0.49
房屋及建築	356,098,783.00	1.31	累積賸餘	-	-
房屋及建築	601,798,689.00	2.21	本期賸餘	132,774,099.00	0.49
累計折舊－房屋及建築	245,699,906.00	0.90	累積短絀	-	0.66
機械及設備	7,052,145.00	0.03	累積短絀	-	0.66
機械及設備	15,248,953.00	0.06	本期短絀	-	-

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
累計折舊－機械及設備	8,196,808.00	0.03	追溯適用及追溯重編之影響數	-	-
交通及運輸設備	4,492,123.00	0.02	淨值其他項目	15,005,497,747.00	55.08
交通及運輸設備	7,426,601.00	0.03	累積其他綜合餘絀	15,005,497,747.00	55.08
累計折舊－交通及運輸設備	2,934,478.00	0.01	未實現重估增值	15,005,497,747.00	55.08
什項設備	2,627,846.00	0.01	其他綜合餘絀	-	-
什項設備	4,574,044.00	0.02	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-
累計折舊－什項設備	1,946,198.00	0.01			
購建中固定資產	102,363,922.00	0.38			
待過戶房地產	-	-			
未完工程	102,363,922.00	0.38			
預付工程及土地款		-			
無形資產	5,522,011.00	0.02			
無形資產	5,522,011.00	0.02			
電腦軟體	4,034,132.00	0.01			
發展中之無形資產	-	-			
其他無形資產	1,487,879.00	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	27,242,160,667.00	100.00	合計	27,242,160,667.00	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9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	420,520,000	277,830,225	-	277,830,225	66.07	- 142,689,775	-33.93		
土地		20,000,000			20,000,000	15,500,000	1,458,750		1,458,750	9.41	- 14,041,250	-90.59	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	400,000,000	272,791,456		272,791,456	68.20	- 127,208,544	-31.80	主要係重劃區半山小給46等改善工程，因近期方完成31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		0			-	-	-		-	-	-	0.00		
機械及設備		2,300,000			2,300,000	2,100,000	671,745		671,745	31.99	- 1,428,255	-68.01	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，預計10月份交貨，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		100,000	920,000	920,000	891,465		891,465	96.90	- 28,535	-3.10		
什項設備		2,375,000		-100,000	2,275,000	2,000,000	2,016,809		2,016,809	100.84	16,809	0.84		
總計	-	773,387,000	-	-	773,387,000	420,520,000	277,830,225	-	277,830,225	66.07	- 142,689,775	-33.93		