

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年12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	28,822,970.00	21,879,000.00	6,943,970.00	31.74	623,374,060.00	568,284,000.00	55,090,060.00	9.69
租金及權利金收入	165,500,000.00		11,095,000.00	-11,095,000.00	100.00		165,500,000.00	-165,500,000.00	100.00
其他建築物租金收入	11,000,000.00		1,095,000.00	-1,095,000.00	100.00		11,000,000.00	-11,000,000.00	100.00
其他租金收入	154,500,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	100.00		154,500,000.00	-154,500,000.00	100.00
其他業務收入	402,784,000.00	28,822,970.00	10,784,000.00	18,038,970.00	167.28	623,374,060.00	402,784,000.00	220,590,060.00	54.77
其他補助收入	402,784,000.00	613,000.00	10,784,000.00	-10,171,000.00	94.32	376,567,868.00	402,784,000.00	-26,216,132.00	6.51
雜項業務收入		28,209,970.00		28,209,970.00		246,806,192.00		246,806,192.00	
業務成本與費用	1,034,031,000.00	138,105,047.00	55,925,000.00	82,180,047.00	146.95	841,312,678.00	1,034,031,000.00	-192,718,322.00	18.64
行銷及業務費用	631,157,000.00	95,352,081.00	50,908,000.00	44,444,081.00	87.30	483,519,385.00	631,157,000.00	-147,637,615.00	23.39
業務費用	631,157,000.00	95,352,081.00	50,908,000.00	44,444,081.00	87.30	483,519,385.00	631,157,000.00	-147,637,615.00	23.39
管理及總務費用	399,235,000.00	42,672,503.00	4,804,000.00	37,868,503.00	788.27	357,595,192.00	399,235,000.00	-41,639,808.00	10.43
管理費用及總務費用	399,235,000.00	42,672,503.00	4,804,000.00	37,868,503.00	788.27	357,595,192.00	399,235,000.00	-41,639,808.00	10.43
研究發展及訓練費用	3,639,000.00	80,463.00	213,000.00	-132,537.00	62.22	198,101.00	3,639,000.00	-3,440,899.00	94.56
訓練費用	3,639,000.00	80,463.00	213,000.00	-132,537.00	62.22	198,101.00	3,639,000.00	-3,440,899.00	94.56
業務賸餘(短絀)	-465,747,000.00	-109,282,077.00	-34,046,000.00	-75,236,077.00	220.98	-217,938,618.00	-465,747,000.00	247,808,382.00	53.21
業務外收入	112,063,000.00	9,441,714.00	8,196,000.00	1,245,714.00	15.20	294,437,177.00	112,063,000.00	182,374,177.00	162.74
財務收入	24,921,000.00	3,469,230.00	2,548,000.00	921,230.00	36.16	15,917,636.00	24,921,000.00	-9,003,364.00	36.13

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年12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	3,445,546.00	2,548,000.00	897,546.00	35.23	15,503,363.00	23,748,000.00	-8,244,637.00	34.72
投資賸餘	1,173,000.00	23,684.00		23,684.00		414,273.00	1,173,000.00	-758,727.00	64.68
其他業務外收入	87,142,000.00	5,972,484.00	5,648,000.00	324,484.00	5.75	278,519,541.00	87,142,000.00	191,377,541.00	219.62
財產交易賸餘	45,000,000.00		4,100,000.00	-4,100,000.00	100.00	204,406,357.00	45,000,000.00	159,406,357.00	354.24
租賃收入	30,339,000.00	4,626,910.00	555,000.00	4,071,910.00	733.68	34,890,497.00	30,339,000.00	4,551,497.00	15.00
違規罰款收入	403,000.00	9,296.00	43,000.00	-33,704.00	78.38	231,735.00	403,000.00	-171,265.00	42.50
雜項收入	11,400,000.00	1,336,278.00	950,000.00	386,278.00	40.66	38,990,952.00	11,400,000.00	27,590,952.00	242.03
業務外費用	23,714,000.00	7,081,313.00		7,081,313.00		9,642,318.00	23,714,000.00	-14,071,682.00	59.34
財務費用		5,609,128.00		5,609,128.00		5,609,128.00		5,609,128.00	
投資短絀		5,609,128.00		5,609,128.00		5,609,128.00		5,609,128.00	
其他業務外費用	23,714,000.00	1,472,185.00		1,472,185.00		4,033,190.00	23,714,000.00	-19,680,810.00	82.99
財產交易短絀		577,435.00		577,435.00		600,454.00		600,454.00	
雜項費用	23,714,000.00	894,750.00		894,750.00		3,432,736.00	23,714,000.00	-20,281,264.00	85.52
業務外賸餘(短絀)	88,349,000.00	2,360,401.00	8,196,000.00	-5,835,599.00	71.20	284,794,859.00	88,349,000.00	196,445,859.00	222.35
本期賸餘(短絀)	-377,398,000.00	-106,921,676.00	-25,850,000.00	-81,071,676.00	313.62	66,856,241.00	-377,398,000.00	444,254,241.00	117.72

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12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		10,870.00		10,870.00		3,141,051,239.00		3,141,051,239.00	
未實現重估增值		10,870.00		10,870.00		3,141,051,239.00		3,141,051,239.00	

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12月份

一、本月份「本期其他綜合損益」10,870元及截至本月份「本期其他綜合損益」3,141,051,239元。

二、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11,000,000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154,500,000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376,567,868元，預算數402,784,000元。主要係政府補助款覈實撥入。
- 4.雜項業務收入：實際數246,806,192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483,519,385元，預算數631,157,000元。因配合稻作期程，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357,595,192元，預算數399,235,000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198,101元，預算數3,639,000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-217,938,618元，預算數-465,747,000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15,503,363元，預算數23,748,000元。主要係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約，計息起訖日期重新計算，致利息收入較預算數減少。
- 2.投資賸餘：實際數414,273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204,406,357元，預算數45,000,000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34,890,497元，預算數30,339,000元。主要係土地及房屋出租數量較預期為多，致租賃收入較預算數為高。
- 5.違規罰款收入：實際數231,735元，預算數403,000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38,990,952元，預算數11,400,000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.投資短絀：實際數5,609,128元，預算數0元。主要係投資金融資產(台泥)股票評價調整產生短絀。
- 2.財產交易短絀：實際數600,454元，預算數0元。主要係報廢固定資產產生短絀。
- 3.雜項費用：實際數3,432,736元，預算數23,714,000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284,794,859元，預算數88,349,000元。主要係業務外收入較預算數高所致。

本期賸餘(短絀)：實際66,856,241元，預算數-377,398,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	27,424,658,451.00	100.00	負債	783,936,430.00	2.86
流動資產	5,524,017,856.00	20.14	流動負債	141,714,723.00	0.52
現金	5,063,384,303.00	18.46	應付款項	141,478,550.00	0.52
銀行存款	5,063,384,303.00	18.46	應付代收款	73,059,616.00	0.27
流動金融資產	454,959,591.00	1.66	應付費用	40,522,089.00	0.15
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	27,896,845.00	0.10
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	7,632,033.00	0.03	預收款項	236,173.00	-
其他金融資產－流動	441,276,696.00	1.61	預收收入	236,173.00	-
應收款項	2,534,323.00	0.01	長期負債	360,724,217.00	1.32
應收票據	2,534,323.00	0.01	長期債務	360,724,217.00	1.32
預付款項	3,139,639.00	0.01	應計退休金負債	360,724,217.00	1.32
其他預付款	3,139,639.00	0.01	其他負債	281,497,490.00	1.03
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	360,724,217.00	1.32	遞延負債	404,537.00	-
準備金	360,724,217.00	1.32	遞延收入	404,537.00	-
退休及離職準備金	360,724,217.00	1.32	負債準備	57,726,559.00	0.21
不動產、廠房及設備	21,532,936,514.00	78.52	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	15,204,567,978.00	55.44	什項負債	223,366,394.00	0.81
土地	15,204,567,978.00	55.44	存入保證金	118,945,612.00	0.43
土地改良物	5,580,250,333.00	20.35	暫收及待結轉帳項	104,420,782.00	0.38
土地改良物	9,945,676,739.00	36.27	淨值	26,640,722,021.00	97.14
累計折舊－土地改良物	-4,365,426,406.00	-15.92	基金	6,793,452,028.00	24.77
房屋及建築	353,638,915.00	1.29	基金	6,793,452,028.00	24.77
房屋及建築	601,798,689.00	2.19	基金	6,793,452,028.00	24.77
累計折舊－房屋及建築	-248,159,774.00	-0.90	公積	4,946,914,589.00	18.04
機械及設備	9,971,507.00	0.04	特別公積	4,946,914,589.00	18.04
機械及設備	18,680,168.00	0.07	特別公積	4,946,914,589.00	18.04
累計折舊－機械及設備	-8,708,661.00	-0.03	累積餘絀	-113,272,389.00	-0.41
交通及運輸設備	4,329,377.00	0.02	累積賸餘	66,856,241.00	0.24
交通及運輸設備	7,426,601.00	0.03	本期賸餘	66,856,241.00	0.24
累計折舊－交通及運輸設備	-3,097,224.00	-0.01	累積短絀	-180,128,630.00	-0.66
什項設備	2,832,777.00	0.01	累積短絀	-180,128,630.00	-0.66
什項設備	4,911,205.00	0.02	淨值其他項目	15,013,627,793.00	54.74
累計折舊－什項設備	-2,078,428.00	-0.01	累積其他綜合餘絀	15,013,627,793.00	54.74
購建中固定資產	377,345,627.00	1.38	未實現重估增值	15,013,627,793.00	54.74

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	377,345,627.00	1.38			
無形資產	6,929,564.00	0.03			
無形資產	6,929,564.00	0.03			
電腦軟體	5,441,685.00	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	27,424,658,451.00	100.00	合 計	27,424,658,451.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為164,269,739.00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12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		754,365,000.00			754,365,000.00	754,365,000.00	580,289,616.00	27,896,845.00	608,186,461.00	80.62	-146,178,539.00	19.38	業務單位未提出 購買設施渠道所 需土地之需求， 本項預算需求消 失，不再動支。	
一次性項目		754,365,000.00			754,365,000.00	754,365,000.00	580,289,616.00	27,896,845.00	608,186,461.00	80.62	-146,178,539.00	19.38		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	2,253,009.00		2,253,009.00	11.27	-17,746,991.00	88.73		
土地改良物		728,870,000.00		-2,007,000.00	726,863,000.00	726,863,000.00	570,584,823.00	27,896,845.00	598,481,668.00	82.34	-128,381,332.00	17.66	本年度計畫已執 行完畢，樽節開 支賸餘。	
房屋及建築														
機械及設備		2,300,000.00		1,907,000.00	4,207,000.00	4,207,000.00	4,206,349.00		4,206,349.00	99.98	-651.00	0.02	本年度計畫已執 行完畢，樽節開 支賸餘。	
交通及運輸設備		820,000.00		100,000.00	920,000.00	920,000.00	891,465.00		891,465.00	96.90	-28,535.00	3.10	本年度計畫已執 行完畢，樽節開 支賸餘。	
什項設備		2,375,000.00			2,375,000.00	2,375,000.00	2,353,970.00		2,353,970.00	99.11	-21,030.00	0.89	本年度計畫已執 行完畢，樽節開 支賸餘。	
總計		754,365,000.00			754,365,000.00	754,365,000.00	580,289,616.00	27,896,845.00	608,186,461.00	80.62	-146,178,539.00	19.38		
土地		20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	2,253,009.00		2,253,009.00	11.27	-17,746,991.00	88.73		
土地改良物		728,870,000.00		-2,007,000.00	726,863,000.00	726,863,000.00	570,584,823.00	27,896,845.00	598,481,668.00	82.34	-128,381,332.00	17.66		
房屋及建築														
機械及設備		2,300,000.00		1,907,000.00	4,207,000.00	4,207,000.00	4,206,349.00		4,206,349.00	99.98	-651.00	0.02		
交通及運輸設備		820,000.00		100,000.00	920,000.00	920,000.00	891,465.00		891,465.00	96.90	-28,535.00	3.10		
什項設備		2,375,000.00			2,375,000.00	2,375,000.00	2,353,970.00		2,353,970.00	99.11	-21,030.00	0.89		

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12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		754,365,000.00			754,365,000.00	754,365,000.00	580,289,616.00	27,896,845.00	608,186,461.00	80.62	-146,178,539.00	19.38		