

彰化農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	527,687,000	7,319,744	37,841,000	-30,521,256	80.66	7,319,744	60,432,000	-53,112,256	87.89
租金及權利金收入	171,500,000	7,319,744	16,666,000	-9,346,256	56.08	7,319,744	18,082,000	-10,762,256	59.52
其他建築物租金收	17,000,000	7,319,744	1,416,000	5,903,744	416.93	7,319,744	2,832,000	4,487,744	158.47
其他租金收入	154,500,000		15,250,000	-15,250,000	100.00		15,250,000	-15,250,000	100.00
其他業務收入	356,187,000		21,175,000	-21,175,000	100.00		42,350,000	-42,350,000	100.00
其他補助收入	356,187,000		21,175,000	-21,175,000	100.00		42,350,000	-42,350,000	100.00
業務成本與費用	1,193,814,000	146,117,040	111,659,000	34,458,040	30.86	162,306,663	264,279,000	-101,972,337	38.59
行銷及業務費用	807,544,000	49,639,024	75,327,000	-25,687,976	34.10	49,721,014	142,410,000	-92,688,986	65.09
業務費用	807,544,000	49,639,024	75,327,000	-25,687,976	34.10	49,721,014	142,410,000	-92,688,986	65.09
管理及總務費用	382,601,000	96,478,016	35,822,000	60,656,016	169.33	112,585,649	120,848,000	-8,262,351	6.84
管理費用及總務費	382,601,000	96,478,016	35,822,000	60,656,016	169.33	112,585,649	120,848,000	-8,262,351	6.84
研究發展及訓練費用	3,669,000		510,000	-510,000	100.00		1,021,000	-1,021,000	100.00
訓練費用	3,669,000		510,000	-510,000	100.00		1,021,000	-1,021,000	100.00
業務賸餘(短絀)	-666,127,000	-138,797,296	-73,818,000	-64,979,296	88.03	-154,986,919	-203,847,000	48,860,081	23.97
業務外收入	103,329,000	1,941,752	9,400,000	-7,458,248	79.34	1,942,152	13,708,000	-11,765,848	85.83
財務收入	27,385,000		600,000	-600,000	100.00		1,200,000	-1,200,000	100.00
利息收入	27,385,000		600,000	-600,000	100.00		1,200,000	-1,200,000	100.00
其他業務外收入	75,944,000	1,941,752	8,800,000	-6,858,248	77.93	1,942,152	12,508,000	-10,565,848	84.47
財產交易賸餘	45,358,000		3,800,000	-3,800,000	100.00		7,508,000	-7,508,000	100.00
租賃收入	30,183,000	172,800	5,000,000	-4,827,200	96.54	172,800	5,000,000	-4,827,200	96.54
違規罰款收入	403,000	22,350		22,350		22,350		22,350	
雜項收入		1,746,602		1,746,602		1,747,002		1,747,002	
業務外費用	28,414,000	462,634	1,503,000	-1,040,366	69.22	462,634	3,105,000	-2,642,366	85.10
其他業務外費用	28,414,000	462,634	1,503,000	-1,040,366	69.22	462,634	3,105,000	-2,642,366	85.10
雜項費用	28,414,000	462,634	1,503,000	-1,040,366	69.22	462,634	3,105,000	-2,642,366	85.10

彰化農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務外賸餘(短絀)	74,915,000	1,479,118	7,897,000	-6,417,882	81.27	1,479,518	10,603,000	-9,123,482	86.05
本期賸餘(短絀)	-591,212,000	-137,318,178	-65,921,000	-71,397,178	108.31	-153,507,401	-193,244,000	39,736,599	20.56

註：註：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.租金及權利金收入:實際數為7,319,744元，預算數16,666,000元，主要是各項架橋及建造使用費收入尚未入帳，致收入短少。
- 2.其他業務收入:實際數為0元，預算數21,175,000元,主要係年度開始，補助款尚在核定中或尚未撥入，致本處二月份無實際收入。

業務成本與費用：

- 1.行銷及業務費用:實際數為49,639,024元，預算數為75,327,000元。主要係年度開始，相關業務正辦理中，致本處二月份支出短少。
- 2.研究發展及訓練費用:實際數為0元，預算數510,000元。主要係年度開始，相關訓練正在研擬中，致本處二月份支出數為零。

業務賸餘(短絀)：實際數為-138,797,296元，預算數為-73,818,000.主要為成本費用高而收入比預期低。

業務外收入：

- 1.財務收入:實際數為0元，預算數為600,000元。主要係利息收入尚未入帳，致本處二月份無實際業務收入。
- 2.其他業務外收入:實際數為1,941,752元，預算數為8,800,000元。本月份無財產交易。

業務外費用：

其他業務外費用:

- 1.其他業務外費用:實際數462,634元，預算數1,503,000元。主要係年度開始，相關業務正辦理中，致本處二月份無實際費用。

業務外賸餘(短絀)：實際數為1,479,118元，預算數7,798,000元,主要是業務外收入比預期低。

本期賸餘(短絀)：實際數為-137,318,178元，預算數-65,921,000元,主要是成本與費用比預期為高。

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	13,096,183,402	100.00	負債	559,217,572	4.27
流動資產	4,892,454,701	37.36	流動負債	79,522,700	0.61
現金	4,873,772,332	37.22	應付款項	79,522,700	0.61
銀行存款	4,873,772,332	37.22	應付代收款	76,240,185	0.58
流動金融資產	6,050,862	0.05	應付費用	3,282,515	0.03
透過餘絀按公允價值衡量之	6,050,862	0.05	長期負債	328,870,418	2.51
金融資產－流動			長期債務	328,870,418	2.51
應收款項	10,520,408	0.08	應計退休金負債	328,870,418	2.51
應收票據	10,520,408	0.08	其他負債	150,824,454	1.15
預付款項	2,111,099	0.02	負債準備	57,306,559	0.44
預付費用	954,759	0.01	其他負債準備	57,306,559	0.44
其他預付款	1,156,340	0.01	什項負債	93,517,895	0.71
投資、長期應收款、貸墊款及準	482,455,058	3.68	存入保證金	93,090,600	0.71
準備金	482,455,058	3.68	暫收及待結轉帳項	427,295	0.00
退休及離職準備金	328,870,418	2.51	淨值	12,536,965,830	95.73
其他準備金	153,584,640	1.17	基金	6,150,721,921	46.97
不動產、廠房及設備	7,717,682,343	58.93	基金	6,150,721,921	46.97
土地	1,625,502,722	12.41	基金	6,150,721,921	46.97
土地	1,625,502,722	12.41	公積	4,946,914,590	37.77
土地改良物	5,045,802,141	38.53	特別公積	4,946,914,590	37.77
土地改良物	8,933,048,341	68.21	特別公積	4,946,914,590	37.77
累計折舊－土地改良物	3,887,246,200	29.68	累積餘絀	-17,698	0.00
房屋及建築	472,713,324	3.61	累積賸餘	153,489,703	1.17
房屋及建築	602,036,964	4.60	本期賸餘	153,489,703	1.17
累計折舊－房屋及建築	129,323,640	0.99			

彰化農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
機械及設備	7,579,976	0.06	累積短絀	153,507,401	1.17
機械及設備	19,870,877	0.15	本期短絀	153,507,401	1.17
累計折舊－機械及設備	12,290,901	0.09	淨值其他項目	1,439,347,017	10.99
交通及運輸設備	132,368	0.00	累積其他綜合餘絀	1,439,347,017	10.99
交通及運輸設備	2,676,265	0.02	未實現重估增值	1,439,347,017	10.99
累計折舊－交通及運輸設備	2,543,897	0.02			
什項設備	3,359,340	0.03			
什項設備	18,911,216	0.14			
累計折舊－什項設備	15,551,876	0.12			
購建中固定資產	562,592,472	4.30			
未完工程	562,592,472	4.30			
無形資產	3,591,001	0.03			
無形資產	3,591,001	0.03			
電腦軟體	3,591,001	0.03			
其他資產	300	0.00			
什項資產	300	0.00			
存出保證金	300	0.00			
合計	13,096,183,402	100.00	合計	13,096,183,402	100.00

註:信託代理與保證資產（負債）科目為177,534,039.00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110年2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		480,216,000			480,216,000	75,586,000					-75,586,000	100.00	本月份無改善工程需購地 工程進行中，尚未完工轉入 年度開始尚未購置相關設備 年度開始尚未購買相關設備	積極辦理加強執行 積極進行辦理 積極辦理加強執行進度 積極辦理加強執行率
一次性項目		480,216,000			480,216,000	75,586,000	0	0	0		-75,586,000	100.00		
土地		87,046,000			87,046,000	14,508,000	0	0	0		-14,508,000	100.00		
土地改良物		388,495,000			388,495,000	60,000,000	0	0	0		-60,000,000	100.00		
機械及設備		4,600,000			4,600,000	1,003,000	0	0	0		-1,003,000	100.00		
什項設備		75,000			75,000	75,000	0	0	0		-75,000	100.00		
總計		480,216,000			480,216,000	75,586,000	0	0	0		-75,586,000	100.00		
土地		87,046,000			87,046,000	14,508,000	0	0	0		-14,508,000	100.00		
土地改良物		388,495,000			388,495,000	60,000,000	0	0	0		-60,000,000	100.00		
機械及設備		4,600,000			4,600,000	1,003,000	0	0	0		-1,003,000	100.00		
什項設備		75,000			75,000	75,000	0	0	0		-75,000	100.00		
總計		480,216,000			480,216,000	75,586,000	0	0	0		-75,586,000	100.00		