

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年3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	527,687,000.00	27,952,215.00	37,845,000.00	-9,892,785.00	26.14	35,271,959.00	98,277,000.00	-63,005,041.00	64.11
租金及權利金收入	171,500,000.00	27,952,215.00	16,668,000.00	11,284,215.00	67.70	35,271,959.00	34,750,000.00	521,959.00	1.50
其他建築物租金收入	17,000,000.00	6,394,644.00	1,418,000.00	4,976,644.00	350.96	13,714,388.00	4,250,000.00	9,464,388.00	222.69
其他租金收入	154,500,000.00	21,557,571.00	15,250,000.00	6,307,571.00	41.36	21,557,571.00	30,500,000.00	-8,942,429.00	29.32
其他業務收入	356,187,000.00		21,177,000.00	-21,177,000.00	100.00		63,527,000.00	-63,527,000.00	100.00
其他補助收入	356,187,000.00		21,177,000.00	-21,177,000.00	100.00		63,527,000.00	-63,527,000.00	100.00
業務成本與費用	1,193,814,000.00	52,058,933.00	102,707,000.00	-50,648,067.00	49.31	214,365,596.00	366,986,000.00	-152,620,404.00	41.59
行銷及業務費用	807,544,000.00	28,310,526.00	65,795,000.00	-37,484,474.00	56.97	78,031,540.00	208,205,000.00	-130,173,460.00	62.52
業務費用	807,544,000.00	28,310,526.00	65,795,000.00	-37,484,474.00	56.97	78,031,540.00	208,205,000.00	-130,173,460.00	62.52
管理及總務費用	382,601,000.00	23,747,807.00	36,247,000.00	-12,499,193.00	34.48	136,333,456.00	157,095,000.00	-20,761,544.00	13.22
管理費用及總務費用	382,601,000.00	23,747,807.00	36,247,000.00	-12,499,193.00	34.48	136,333,456.00	157,095,000.00	-20,761,544.00	13.22
研究發展及訓練費用	3,669,000.00	600.00	665,000.00	-664,400.00	99.91	600.00	1,686,000.00	-1,685,400.00	99.96
訓練費用	3,669,000.00	600.00	665,000.00	-664,400.00	99.91	600.00	1,686,000.00	-1,685,400.00	99.96
業務賸餘(短絀)	-666,127,000.00	-24,106,718.00	-64,862,000.00	40,755,282.00	62.83	-179,093,637.00	-268,709,000.00	89,615,363.00	33.35
業務外收入	103,329,000.00	9,065,121.00	5,901,000.00	3,164,121.00	53.62	11,007,273.00	19,609,000.00	-8,601,727.00	43.87
財務收入	27,385,000.00	890,451.00	2,000,000.00	-1,109,549.00	55.48	890,451.00	3,200,000.00	-2,309,549.00	72.17
利息收入	27,385,000.00	890,451.00	2,000,000.00	-1,109,549.00	55.48	890,451.00	3,200,000.00	-2,309,549.00	72.17

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年3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	%
其他業務外收入	75,944,000.00	8,174,670.00	3,901,000.00	4,273,670.00	109.55	10,116,822.00	16,409,000.00	-6,292,178.00	38.35
財產交易賸餘	45,358,000.00		3,800,000.00	-3,800,000.00	100.00		11,308,000.00	-11,308,000.00	100.00
租賃收入	30,183,000.00	351,400.00		351,400.00		524,200.00	5,000,000.00	-4,475,800.00	89.52
違規罰款收入	403,000.00	611.00	101,000.00	-100,389.00	99.40	22,961.00	101,000.00	-78,039.00	77.27
雜項收入		7,822,659.00		7,822,659.00		9,569,661.00		9,569,661.00	
業務外費用	28,414,000.00	258,209.00	3,043,000.00	-2,784,791.00	91.51	720,843.00	6,148,000.00	-5,427,157.00	88.28
其他業務外費用	28,414,000.00	258,209.00	3,043,000.00	-2,784,791.00	91.51	720,843.00	6,148,000.00	-5,427,157.00	88.28
雜項費用	28,414,000.00	258,209.00	3,043,000.00	-2,784,791.00	91.51	720,843.00	6,148,000.00	-5,427,157.00	88.28
業務外賸餘(短絀)	74,915,000.00	8,806,912.00	2,858,000.00	5,948,912.00	208.15	10,286,430.00	13,461,000.00	-3,174,570.00	23.58
本期賸餘(短絀)	-591,212,000.00	-15,299,806.00	-62,004,000.00	46,704,194.00	75.32	-168,807,207.00	-255,248,000.00	86,440,793.00	33.87

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：

彰化農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明
110 年 3 月 份

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：

(1)其他建築物租金收入:實際數為6,394,644元，預算數為1,418,000元，主要是渠道及建造物使用費收入超過預期。

(2)其他租金收入:實際數為21,557,571元，預算數為15,250,000元，主要為工業用水使用費收入比預期數為高。

2.其他業務收入：

(1).其他補助收入:實際數為0元，預算數21,177,000, 主要係年度開始，部份補助款已撥入尚未入帳，致本處三月份無實際收入。

業務成本與費用：

1.行銷及業務費用：

(1)業務費用:實際數為28,310,526元，預算數為65,795,000元。主要係年度開始，相關業務正辦理中，致本處三月份支出短少。

2.管理及總務費用：

(1)管理費用及總務費用:實際數為23,747,807元，預算數為36,247,000元，主要係相關業務正辦理中或請款中，致本處三月份支出短少。

3.研究發展及訓練費用：

(1)訓練費用:實際數為600元，預算數665,000元。主要係年度開始，相關訓練陸續開始進行，致本處三月份支出數較預期減少。

業務賸餘(短絀)：實際數為-24,106,718元，預算數為-64,862,000, 主要為成本費用低而收入比預期高。

業務外收入：

1.財務收入：

(1)利息收入:實際數為890,451元，預算數為2,000,000元。主要係利息收入尚有未入帳或存單尚未到期，致本處三月份收入較預期減少。

2.其他業務外收入：

(1)財產交易賸餘:實際數為0元，預算數3,800,000元。本月份無財產交易。

(2)租賃收入:實際數為351,400元，預算數為0元，本月份的租賃收入比預期數多。

(3)違規罰款收入:實際數為611元，預算數為101,000元，因年度開始相關業務正進行中，致本月份罰款收入比預期減少。

(4)雜項收入:實際數為7,822,659元，預算數為0,各項補償金收入超過預期。

業務外費用：

其他業務外費用：

(1).雜項費用:實際數為258,209元，預算數為3,043,00元。主要係相關業務正辦理中，致本月份支出減少。

業務外賸餘：實際數為8,806,912元，預算數為2,858,000元,主要是業務外收入比預期高。

本期賸餘(短絀)：實際數為-15,299,806元，預算數為-62,004,000元,主要是成本與費用比預期為低。

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	13,072,017,573.50	100.00	負債	550,351,549.15	4.21
流動資產	4,872,035,495.83	37.27	流動負債	71,592,077.20	0.55
現金	4,854,975,622.83	37.14	應付款項	71,592,077.20	0.55
銀行存款	4,854,975,622.83	37.14	應付代收款	70,503,399.20	0.54
流動金融資產	6,050,862.00	0.05	應付費用	1,088,678.00	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之	6,050,862.00	0.05	長期負債	328,870,418.00	2.52
金融資產－流動			長期債務	328,870,418.00	2.52
應收款項	9,190,408.00	0.07	應計退休金負債	328,870,418.00	2.52
應收票據	9,190,408.00	0.07	其他負債	149,889,053.95	1.15
預付款項	1,818,603.00	0.01	負債準備	57,306,558.95	0.44
預付費用	578,571.00	0.00	其他負債準備	57,306,558.95	0.44
其他預付款	1,240,032.00	0.01	什項負債	92,582,495.00	0.71
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	482,455,057.95	3.69	存入保證金	92,155,200.00	0.70
準備金	482,455,057.95	3.69	暫收及待結轉帳項	427,295.00	0.00
退休及離職準備金	328,870,418.00	2.52	淨值	12,521,666,024.35	95.79
其他準備金	153,584,639.95	1.17	基金	6,150,721,920.95	47.05
不動產、廠房及設備	7,714,046,945.72	59.01			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	1,625,502,721.70	12.43	基金	6,150,721,920.95	47.05
土地	1,625,502,721.70	12.43	基金	6,150,721,920.95	47.05
土地改良物	5,022,696,597.42	38.42	公積	4,946,914,590.01	37.84
土地改良物	8,933,048,341.42	68.34	特別公積	4,946,914,590.01	37.84
累計折舊－土地改良物	3,910,351,744.00	29.91	特別公積	4,946,914,590.01	37.84
房屋及建築	472,194,612.60	3.61	累積餘絀	-15,317,504.00	-0.12
房屋及建築	602,036,963.60	4.61	累積賸餘	153,489,703.00	1.17
累計折舊－房屋及建築	129,842,351.00	0.99	累積賸餘	153,489,703.00	1.17
機械及設備	7,455,334.00	0.06	累積短絀	168,807,207.00	1.29
機械及設備	19,725,690.00	0.15	本期短絀	168,807,207.00	1.29
累計折舊－機械及設備	12,270,356.00	0.09	淨值其他項目	1,439,347,017.39	11.01
交通及運輸設備	120,466.00	0.00	累積其他綜合餘絀	1,439,347,017.39	11.01
交通及運輸設備	2,676,265.00	0.02	未實現重估增值	1,439,347,017.39	11.01
累計折舊－交通及運輸設備	2,555,799.00	0.02			
什項設備	3,335,415.00	0.03			
什項設備	18,942,016.00	0.14			
累計折舊－什項設備	15,606,601.00	0.12			

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	582,741,799.00	4.46			
未完工程	582,741,799.00	4.46			
無形資產	3,479,774.00	0.03			
無形資產	3,479,774.00	0.03			
電腦軟體	3,479,774.00	0.03			
其他資產	300.00	0.00			
什項資產	300.00	0.00			
存出保證金	300.00	0.00			
合 計	13,072,017,573.50	100.00	合 計	13,072,017,573.50	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為178,015,039.00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3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	142,910,000	119,781	0	119,781	0.08	-142,790,219	99.92		
一次性的項目		480,216,000			480,216,000	142,910,000	119,781	0	119,781	0.08	-142,790,219	99.92		
土地		87,046,000			87,046,000	21,762,000	0	0	0	0	-21,762,000	100.00	本月份無需購地	應檢討並加強執行
土地改良物		388,495,000			388,495,000	120,000,000	0	0	0	0	-120,000,000	100.00	工程因進行中尚未完工轉入	積極進行辦理
機械及設備		4,600,000			4,600,000	1,073,000	88,981	0	88,981	8.29	-984,019	91.71	購置計畫比預期數減少	積極進行辦理
什項設備		75,000			75,000	75,000	30,800	0	30,800	41.07	-44,200	58.93	購置設備比預期減少	積極辦理加強執行率
總計		480,216,000			480,216,000	142,910,000	119,781	0	119,781	0.08	-142,790,219	99.92		
土地		87,046,000			87,046,000	21,762,000	0	0	0	0	-21,762,000	100.00		
土地改良物		388,495,000			388,495,000	120,000,000	0	0	0	0	-120,000,000	100.00		
機械及設備		4,600,000			4,600,000	1,073,000	88,981	0	88,981	8.29	-984,019	91.71		
什項設備		75,000			75,000	75,000	30,800	0	30,800	41.07	-44,200	58.93		
總計		480,216,000			480,216,000	142,910,000	119,781	0	119,781	0.08	-142,790,219	99.92		