

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年9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	607,087,000	12,744,161	12,200,000	544,161	4.46	443,595,552	490,373,000	-46,777,448	-9.54
規費收入	35,000,000	1,314,001	3,000,000	-1,685,999	-56.20	28,123,206	28,000,000	123,206	0.44
使用規費收入	35,000,000	1,314,001	3,000,000	-1,685,999	-56.20	28,123,206	28,000,000	123,206	0.44
其他業務收入	572,087,000	11,430,160	9,200,000	2,230,160	24.24	415,472,346	462,373,000	-46,900,654	-10.14
其他補助收入	382,114,000	2,210,160		2,210,160	--	285,555,209	300,000,000	-14,444,791	-4.81
雜項業務收入	189,973,000	9,220,000	9,200,000	20,000	0.22	129,917,137	162,373,000	-32,455,863	-19.99
業務成本與費用	1,103,767,000	84,696,916	71,546,000	13,150,916	18.38	796,983,552	793,629,000	3,354,552	0.42
業務費用	642,719,000	58,559,361	42,871,000	15,688,361	36.59	498,241,625	444,476,000	53,765,625	12.10
業務費用	642,719,000	58,559,361	42,871,000	15,688,361	36.59	498,241,625	444,476,000	53,765,625	12.10
管理及總務費用	459,148,000	25,874,206	28,424,000	-2,549,794	-8.97	298,219,358	347,843,000	-49,623,642	-14.27
管理費用及總務費用	459,148,000	25,874,206	28,424,000	-2,549,794	-8.97	298,219,358	347,843,000	-49,623,642	-14.27
研究發展及訓練費用	1,900,000	263,349	251,000	12,349	4.92	522,569	1,310,000	-787,431	-60.11
訓練費用	1,900,000	263,349	251,000	12,349	4.92	522,569	1,310,000	-787,431	-60.11
業務賸餘（短絀）	-496,680,000	-71,952,755	-59,346,000	-12,606,755	21.24	-353,388,000	-303,256,000	-50,132,000	16.53
業務外收入	325,535,000	6,665,091	26,573,000	-19,907,909	-74.92	131,161,274	248,579,000	-117,417,726	-47.24
財務收入	42,215,000	1,905,000	4,000,000	-2,095,000	-52.38	43,596,318	32,215,000	11,381,318	35.33
利息收入	42,000,000	1,905,000	4,000,000	-2,095,000	-52.38	43,252,367	32,000,000	11,252,367	35.16

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國115年9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	%
投資賸餘	215,000					343,951	215,000	128,951	59.98
其他業務外收入	283,320,000	4,760,091	22,573,000	-17,812,909	-78.91	87,564,956	216,364,000	-128,799,044	-59.53
財產交易賸餘	210,000,000		17,500,000	-17,500,000	-100.00	22,409,503	157,500,000	-135,090,497	-85.77
租賃收入	44,838,000	2,589,434	3,740,000	-1,150,566	-30.76	36,081,625	33,660,000	2,421,625	7.19
違規罰款收入	403,000	1,425,710	33,000	1,392,710	4,220.33	2,600,130	304,000	2,296,130	755.31
雜項收入	28,079,000	744,947	1,300,000	-555,053	-42.70	26,473,698	24,900,000	1,573,698	6.32
業務外費用	4,839,000	705,486	261,000	444,486	170.30	12,843,588	3,166,000	9,677,588	305.67
其他業務外費用	4,839,000	705,486	261,000	444,486	170.30	12,843,588	3,166,000	9,677,588	305.67
財產交易短絀		5,454		5,454	--	21,205		21,205	--
雜項費用	4,839,000	700,032	261,000	439,032	168.21	12,822,383	3,166,000	9,656,383	305.00
業務外賸餘（短絀）	320,696,000	5,959,605	26,312,000	-20,352,395	-77.35	118,317,686	245,413,000	-127,095,314	-51.79
本期賸餘（短絀）	-175,984,000	-65,993,150	-33,034,000	-32,959,150	99.77	-235,070,314	-57,843,000	-177,227,314	306.39

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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115年9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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	416,028,000	1,662,147		1,662,147	--	553,139,900		553,139,900	--
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	416,028,000	1,662,147		1,662,147	--	553,139,900		553,139,900	--

彰化農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國115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」1,662,147元及截至本月份「本期其他綜合損益」553,139,900元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

(一)業務成本與費用：

訓練費用：實際數522,569元，預算數1,310,000元。主要係員工教育講習等持續辦理中，致費用較預算數為低。

(二)業務外收入：

1. 利息收入：實際數43,252,367元，預算數32,000,000元。主要係定期存款利息覈實繳入，致收入較預算數為高。

2. 投資賸餘：實際數343,951元，預算數215,000元。主要係現金股利配發高於預期，致收入較預算數為高。

3. 財產交易賸餘：實際數22,409,503元，預算數157,500,000元。主要係處分非事業用地案件未如預期，致收入較預算數為低。

4. 違規罰款收入：實際數2,600,130元，預算數304,000元。主要係違反契約及工程缺失案件超出預期，致收入較預算數為高。

(三)業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數21,205元，預算數0元。主要係報廢財產所致。

2. 雜項費用：實際數12,822,383元，預算數3,166,000元。主要係因退還經濟部產業園區管理局上年度調度水使用費，致費用較預算數為高。

(四)業務外賸餘(短絀)：實際數118,317,686元，預算數245,413,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

(五)本期賸餘(短絀)：實際數-235,070,314元，預算數-57,843,000元。主要係業務收入及業務外收入較預算數為低所致。

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	31,307,716,531	100.00	負債	669,223,939	2.14
流動資產	6,420,193,195	20.51	流動負債	87,453,115	0.28
現金	3,257,444,170	10.40	應付款項	59,935,172	0.19
銀行存款	3,257,444,170	10.40	應付代收款	59,935,172	0.19
流動金融資產	3,161,582,863	10.10	預收款項	27,517,943	0.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	6,050,862	0.02	預收收入	27,517,943	0.09
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,255,305	0.01	長期負債	384,662,776	1.23
其他金融資產－流動	3,151,276,696	10.07	長期債務	384,662,776	1.23
預付款項	1,166,162	-	應計退休金負債	384,662,776	1.23
預付費用	173,660	-	其他負債	197,108,048	0.63
其他預付款	992,502	-	遞延負債	3,557,370	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	384,662,776	1.23	遞延收入	3,557,370	0.01
準備金	384,662,776	1.23	負債準備	57,866,559	0.18
退休及離職準備金	384,662,776	1.23	其他負債準備	57,866,559	0.18
不動產、廠房及設備	24,486,885,113	78.21	什項負債	135,684,119	0.43
土地	16,156,481,248	51.61	存入保證金	99,536,988	0.32

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	16,156,481,248	51.61	暫收及待結轉帳項	36,147,131	0.12
土地改良物	6,970,937,015	22.27	淨值	30,638,492,592	97.86
土地改良物	12,278,392,868	39.22	基金	10,511,358,188	33.57
累計折舊－土地改良物	-5,307,455,853	--	基金	10,511,358,188	33.57
房屋及建築	329,017,599	1.05	基金	10,511,358,188	33.57
房屋及建築	620,826,417	1.98	公積	4,954,700,089	15.83
累計折舊－房屋及建築	-291,808,818	--	資本公積	7,785,500	0.02
機械及設備	73,470,258	0.23	受贈公積	7,785,500	0.02
機械及設備	100,888,812	0.32	特別公積	4,946,914,589	15.80
累計折舊－機械及設備	-27,418,554	--	特別公積	4,946,914,589	15.80
交通及運輸設備	4,106,312	0.01	累積餘絀	-781,998,232	--
交通及運輸設備	8,219,906	0.03	累積短絀	-781,998,232	--
累計折舊－交通及運輸設備	-4,113,594	--	累積短絀	-546,927,918	--
什項設備	6,958,804	0.02	本期短絀	-235,070,314	--
什項設備	12,757,046	0.04	淨值其他項目	15,954,432,547	50.96
累計折舊－什項設備	-5,798,242	--	累積其他綜合餘絀	15,954,432,547	50.96
購建中固定資產	945,913,877	3.02	未實現重估增值	15,954,432,547	50.96

彰化農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	945,913,877	3.02			
無形資產	13,411,071	0.04			
無形資產	13,411,071	0.04			
電腦軟體	5,068,003	0.02			
其他無形資產	8,343,068	0.03			
其他資產	2,564,376	0.01			
什項資產	2,564,376	0.01			
存出保證金	100,300	-			
暫付及待結轉帳項	2,464,076	0.01			
合 計	31,307,716,531	100.00	合 計	31,307,716,531	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為138,595,570元。

彰化農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國115年9月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	13,593,401	9,800,000	3,793,401	38.71
		累計數			--	149,335,933	125,200,000	24,135,933	19.28
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.05	0.50	10.00	1,088,704	3,000,000	-1,911,296	-63.71
		累計數	2.44	4.50	54.22	20,205,160	27,900,000	-7,694,840	-27.58
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	55,232.00	20,000.00	276.16	3,576,329	1,000,000	2,576,329	257.63
		累計數	545,965.00	324,000.00	168.51	49,590,051	16,200,000	33,390,051	206.11
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	23,374.00	10,000.00	233.74	7,449,906	4,000,000	3,449,906	86.25
		累計數	289,050.00	162,000.00	178.43	65,257,883	64,800,000	457,883	0.71
構造物維護	座	本月數	24.00	20.00	120.00	1,478,462	1,800,000	-321,538	-17.86
		累計數	345.00	184.00	187.50	14,282,839	16,300,000	-2,017,161	-12.38
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	76.00	111.00	68.47	71,809,001	92,220,000	-20,410,999	-22.13
		累計數	650.00	810.00	80.25	660,491,207	672,958,000	-12,466,793	-1.85
農田水利設施更新改善		本月數			--	63,255,043	54,685,000	8,570,043	15.67
		累計數			--	555,818,553	596,381,000	-40,562,447	-6.80
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.56	2.30	24.35	55,125,566	48,888,000	6,237,566	12.76
		累計數	14.28	24.90	57.35	399,158,377	533,213,000	-134,054,623	-25.14

彰化農田水利事業作業基金

主要營運項目執行明細表

中華民國115年9月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單 位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
構造物更新改善	座	本月數	36.00	9.00	400.00	8,129,477	5,797,000	2,332,477	40.24
		累計數	192.00	101.00	190.10	156,660,176	63,168,000	93,492,176	148.01
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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115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 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	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	805,436,940	591,596,837		591,596,837	73.45	-213,840,103	-26.55		
一次性項目	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	805,436,940	591,596,837		591,596,837	73.45	-213,840,103	-26.55		
土地		1,000,000			1,000,000	500,000	318,500		318,500	63.70	-181,500	-36.30	主要係價購設施 渠道所需土地之 需求不如預期， 致執行數較預算 數為低。	爾後將確實依實 際需求審慎評估 分配數。
土地改良物	157,673,940	1,022,165,000		-6,151,000	1,173,687,940	747,903,940	555,818,553		555,818,553	74.32	-192,085,387	-25.68	主要係因各項工 程刻正進行中， 進度未達估驗計 價請款，致執行 數較預算數為 低。	依工程規劃期程 辦理，爾後將審 慎評估分配數。
房屋及建築				6,281,000	6,281,000	6,281,000	6,279,774		6,279,774	99.98	-1,226	-0.02		
機械及設備	41,770,000	12,750,000			54,520,000	49,420,000	28,178,625		28,178,625	57.02	-21,241,375	-42.98	主要係八卦山名 間鄉旱灌區既有 設施問題及機電 設備韌性工程刻 正進行中，進度 未達估驗計價請 款，致執行數較 預算數為低。	依工程規劃期程 辦理，爾後將審 慎評估分配數。
交通及運輸設備				257,000	257,000	257,000	256,479		256,479	99.80	-521	-0.20		
什項設備		1,950,000		-387,000	1,563,000	1,075,000	744,906		744,906	69.29	-330,094	-30.71	主要係相關設備 需求刻正規劃 中，致執行進度 落後。	俟相關規劃完成 後積極辦理請購 作業。
總計	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	805,436,940	591,596,837		591,596,837	73.45	-213,840,103	-26.55		

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115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 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)		
土地		1,000,000			1,000,000	500,000	318,500		318,500	63.70	-181,500	-36.30		
土地改良物	157,673,940	1,022,165,000		-6,151,000	1,173,687,940	747,903,940	555,818,553		555,818,553	74.32	-192,085,387	-25.68		
房屋及建築				6,281,000	6,281,000	6,281,000	6,279,774		6,279,774	99.98	-1,226	-0.02		
機械及設備	41,770,000	12,750,000			54,520,000	49,420,000	28,178,625		28,178,625	57.02	-21,241,375	-42.98		
交通及運輸設備				257,000	257,000	257,000	256,479		256,479	99.80	-521	-0.20		
什項設備		1,950,000		-387,000	1,563,000	1,075,000	744,906		744,906	69.29	-330,094	-30.71		
總計	199,443,940	1,037,865,000			1,237,308,940	805,436,940	591,596,837		591,596,837	73.45	-213,840,103	-26.55		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。