

農業部農田水利署七星管理處
(七星農田水利事業作業基金)

主計室留存

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員

主計室主任 蘇秋萍

基金主持人

七星管理處代理處長 陳秀玲

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年1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	5,600,000		300,000	-300,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
其他業務收入	5,600,000		300,000	-300,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
雜項業務收入	5,600,000		300,000	-300,000	-100.00		300,000	-300,000	-100.00
業務成本與費用	258,323,000	15,649,638	36,058,000	-20,408,362	-56.60	15,649,638	36,058,000	-20,408,362	-56.60
業務費用	156,253,000	3,574,989	11,276,000	-7,701,011	-68.30	3,574,989	11,276,000	-7,701,011	-68.30
業務費用	156,253,000	3,574,989	11,276,000	-7,701,011	-68.30	3,574,989	11,276,000	-7,701,011	-68.30
管理及總務費用	100,019,000	12,074,649	24,666,000	-12,591,351	-51.05	12,074,649	24,666,000	-12,591,351	-51.05
管理費用及總務費用	100,019,000	12,074,649	24,666,000	-12,591,351	-51.05	12,074,649	24,666,000	-12,591,351	-51.05
研究發展及訓練費用	2,051,000		116,000	-116,000	-100.00		116,000	-116,000	-100.00
訓練費用	2,051,000		116,000	-116,000	-100.00		116,000	-116,000	-100.00
業務賸餘(短絀)	-252,723,000	-15,649,638	-35,758,000	20,108,362	-56.23	-15,649,638	-35,758,000	20,108,362	-56.23
業務外收入	274,782,000	35,759,118	23,450,000	12,309,118	52.49	35,759,118	23,450,000	12,309,118	52.49
財務收入	37,000,000	3,912,081	3,080,000	832,081	27.02	3,912,081	3,080,000	832,081	27.02
利息收入	36,999,000	3,912,081	3,080,000	832,081	27.02	3,912,081	3,080,000	832,081	27.02
投資賸餘	1,000								
其他業務外收入	237,782,000	31,847,037	20,370,000	11,477,037	56.34	31,847,037	20,370,000	11,477,037	56.34
財產交易賸餘	43,620,000								

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年1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	%
租賃收入	186,000,000	26,308,172	19,700,000	6,608,172	33.54	26,308,172	19,700,000	6,608,172	33.54
資產使用及權利金收入		8,682		8,682		8,682		8,682	
雜項收入	8,162,000	5,530,183	670,000	4,860,183	725.40	5,530,183	670,000	4,860,183	725.40
業務外費用	7,830,000	188,450	779,000	-590,550	-75.81	188,450	779,000	-590,550	-75.81
其他業務外費用	7,830,000	188,450	779,000	-590,550	-75.81	188,450	779,000	-590,550	-75.81
財產交易短絀	1,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
雜項費用	7,829,000	188,450	778,000	-589,550	-75.78	188,450	778,000	-589,550	-75.78
業務外賸餘(短絀)	266,952,000	35,570,668	22,671,000	12,899,668	56.90	35,570,668	22,671,000	12,899,668	56.90
本期賸餘(短絀)	14,229,000	19,921,030	-13,087,000	33,008,030	--	19,921,030	-13,087,000	33,008,030	--

註：

七星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113年1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	220,820,000								
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	220,820,000								

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年1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」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0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.雜項業務收入：實際數0元，預算數300,000元。主要係收取農田水利設施兼作其他使用之使用規費等款項，尚未執行入帳，致較預算數減少。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數3,574,989元，預算數11,276,000元。主要係年度開始各項業務費用刻正進行中並撙節開支，致費用較預期減少。

2.管理費用及總務費用：實際數12,074,649元，預算數24,666,000元。主要係考績獎金及職員退休及離職金實際支出，管理及總務費用撙節開支，致費用較預期減少。

3.訓練費用：實際數0元，預算數116,000元。主要係年度開始，在職講習訓練等相關業務尚在規劃中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-15,649,638元，預算數-35,758,000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3,912,081元，預算數3,080,000元。主要係銀行升息，利率條件調高，致收入較預期增加。

2.租賃收入：實際數26,308,172元，預算數19,700,000元。主要係部分租金年繳，致收入較預算數為增加。

3.資產使用及權利金收入：實際數8,682元，預算數0元。主要本處員工宿舍使用收入覈實繳入，致收入較預算數為增加。

4.雜項收入：實際數5,530,183元，預算數670,000元。主要係土地占用使用補償金收入覈實繳入，致收入較預期增加。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數0元，預算數1,000元。主要係財產報廢低於預期所致。

2.雜項費用：實際數188,450元，預算數778,000元。主要係各項推廣業務尚刻正規劃辦理中，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數35,570,668元，預算數22,671,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數19,921,030元，預算數-13,087,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數為高所致。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	15,154,800,565	100.00	負債	104,131,589	0.69
流動資產	7,668,823,489	50.60	流動負債	28,412,125	0.19
現金	6,624,295,269	43.71	應付款項	11,261,952	0.07
銀行存款	6,624,295,269	43.71	應付代收款	10,596,512	0.07
流動金融資產	1,042,914,630	6.88	應付費用	665,440	-
透過餘絀按公允價值衡量之	2,949	-	預收款項	17,150,173	0.11
金融資產 - 流動			其他預收款	17,150,173	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之	4,530	-			
金融資產評價調整 - 流動			長期負債	39,271,649	0.26
其他金融資產 - 流動	1,042,907,151	6.88	長期債務	39,271,649	0.26
應收款項	28,950	-	應計退休金負債	39,271,649	0.26
其他應收款	28,950	-	其他負債	36,447,815	0.24
預付款項	1,584,640	0.01	負債準備	432,047	-
預付費用	1,584,640	0.01	其他負債準備	432,047	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	56,317,220	0.37			
其他長期投資	17,045,571	0.11	什項負債	36,015,768	0.24
什項長期投資	17,045,571	0.11	存入保證金	36,015,768	0.24

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
準備金	39,271,649	0.26	淨值	15,050,668,976	99.31
退休及離職準備金	39,271,649	0.26	基金	53,857,207	0.36
不動產、廠房及設備	7,218,576,056	47.63	基金	53,857,207	0.36
土地	5,792,250,797	38.22	基金	53,857,207	0.36
土地	5,792,250,797	38.22	公積	3,599,830,203	23.75
土地改良物	33,111,585	0.22	特別公積	3,599,830,203	23.75
土地改良物	51,704,473	0.34	特別公積	3,599,830,203	23.75
累計折舊 - 土地改良物	-18,592,888	-0.12	累積餘絀	5,634,797,358	37.18
房屋及建築	1,001,054,424	6.61	累積賸餘	5,634,797,358	37.18
房屋及建築	1,231,221,716	8.12	累積賸餘	5,614,876,328	37.05
累計折舊 - 房屋及建築	-230,167,292	-1.52	本期賸餘	19,921,030	0.13
機械及設備	2,421,507	0.02	淨值其他項目	5,762,184,208	38.02
機械及設備	5,391,395	0.04	累積其他綜合餘絀	5,762,184,208	38.02
累計折舊 - 機械及設備	-2,969,888	-0.02	未實現重估增值	5,762,184,208	38.02
交通及運輸設備	11,149,842	0.07			
交通及運輸設備	34,294,213	0.23			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-23,144,371	-0.15			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	3,668,931	0.02			
什項設備	4,763,787	0.03			
累計折舊 - 什項設備	-1,094,856	-0.01			
購建中固定資產	374,918,970	2.47			
未完工程	374,918,970	2.47			
無形資產	2,003,007	0.01			
無形資產	2,003,007	0.01			
電腦軟體	2,003,007	0.01			
其他資產	209,080,793	1.38			
什項資產	209,080,793	1.38			
存出保證金	209,080,793	1.38			
合 計	15,154,800,565	100.00	合 計	15,154,800,565	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為6,690,211.00元。

七星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113年1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		54,947,000			54,947,000	2,785,000					-2,785,000	-100.00	主要係水利工程 依實際進度施工 並支付價款。	依水利工程規劃 期程辦理，爾後 將審慎評估分配 數。
一次性項目		54,947,000			54,947,000	2,785,000					-2,785,000	-100.00		
土地改良物		18,000,000			18,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		
房屋及建築		27,672,000			27,672,000					--			主要係機械設備 汰舊換新刻正辦 理需求規劃中。	俟相關需求確認 後，積極辦理設 備採購作業。
機械及設備		1,345,000			1,345,000	100,000					-100,000	-100.00		
交通及運輸設備		170,000			170,000	85,000					-85,000	-100.00		
什項設備		7,760,000			7,760,000	1,100,000					-1,100,000	-100.00	主要係因年度剛 開始，業務單位 採購案刻正計畫 中，致請款進度 低於預期。	俟相關需求確認 後，積極辦理設 備採購作業。
總計		54,947,000			54,947,000	2,785,000					-2,785,000	-100.00	主要係冰水主機 等雜項設備需求 陸續規劃請購 中。	俟相關需求確認 後，積極辦理設 備採購作業。
土地改良物		18,000,000			18,000,000	1,500,000					-1,500,000	-100.00		
房屋及建築		27,672,000			27,672,000					--				
機械及設備		1,345,000			1,345,000	100,000					-100,000	-100.00		
交通及運輸設備		170,000			170,000	85,000					-85,000	-100.00		
什項設備		7,760,000			7,760,000	1,100,000					-1,100,000	-100.00		
總計		54,947,000			54,947,000	2,785,000					-2,785,000	-100.00		

七星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113年1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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				600,000.00	660,000.00	- 60,000.00	- 9.09
		累計數				600,000.00	660,000.00	- 60,000.00	- 9.09
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.08	0.10	80.00	400,000.00	500,000.00	- 100,000.00	- 20.00
		累計數	0.08	0.10	80.00	400,000.00	500,000.00	- 100,000.00	- 20.00
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	10,000.00	8,000.00	125.00	200,000.00	160,000.00	40,000.00	25.00
		累計數	10,000.00	8,000.00	125.00	200,000.00	160,000.00	40,000.00	25.00
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
構造物維護	座	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.30	1.50	86.67	2,171,000.00	2,505,000.00	- 334,000.00	- 13.33
		累計數	1.30	1.50	86.67	2,171,000.00	2,505,000.00	- 334,000.00	- 13.33
三、農田水利設施更新改善		本月數				-	-	-	-
		累計數				-	-	-	-
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-