

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)

會 計 月 報

中 華 民 國 113 年 11 月份

主辦會計人員

基金主持人

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年11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	52,594	500,000	-447,406	-89.48	5,036,884	5,300,000	-263,116	-4.96
租金及權利金收入		8,682		8,682		95,502		95,502	
權利金收入		8,682		8,682		95,502		95,502	
其他業務收入	5,600,000	43,912	500,000	-456,088	-91.22	4,941,382	5,300,000	-358,618	-6.77
雜項業務收入	5,600,000	43,912	500,000	-456,088	-91.22	4,941,382	5,300,000	-358,618	-6.77
業務成本與費用	258,323,000	27,358,976	36,310,000	-8,951,024	-24.65	159,919,292	244,858,000	-84,938,708	-34.69
業務費用	156,253,000	23,025,629	30,703,000	-7,677,371	-25.01	99,917,076	148,472,000	-48,554,924	-32.70
業務費用	156,253,000	23,025,629	30,703,000	-7,677,371	-25.01	99,917,076	148,472,000	-48,554,924	-32.70
管理及總務費用	100,019,000	4,329,347	5,517,000	-1,187,653	-21.53	58,787,851	94,425,000	-35,637,149	-37.74
管理費用及總務費用	100,019,000	4,329,347	5,517,000	-1,187,653	-21.53	58,787,851	94,425,000	-35,637,149	-37.74
研究發展及訓練費用	2,051,000	4,000	90,000	-86,000	-95.56	1,214,365	1,961,000	-746,635	-38.07
訓練費用	2,051,000	4,000	90,000	-86,000	-95.56	1,214,365	1,961,000	-746,635	-38.07
業務賸餘(短絀)	-252,723,000	-27,306,382	-35,810,000	8,503,618	-23.75	-154,882,408	-239,558,000	84,675,592	-35.35
業務外收入	274,782,000	12,357,375	34,035,000	-21,677,625	-63.69	288,106,341	262,753,000	25,353,341	9.65
財務收入	37,000,000	4,741,336	3,080,000	1,661,336	53.94	77,085,841	33,891,000	43,194,841	127.45
利息收入	36,999,000	4,741,336	3,080,000	1,661,336	53.94	77,085,652	33,890,000	43,195,652	127.46
投資賸餘	1,000					189	1,000	-811	-81.10

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年11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	237,782,000	7,616,039	30,955,000	-23,338,961	-75.40	211,020,500	228,862,000	-17,841,500	-7.80
財產交易賸餘	43,620,000		21,810,000	-21,810,000	-100.00	2,926,731	43,620,000	-40,693,269	-93.29
租賃收入	186,000,000	7,559,303	9,100,000	-1,540,697	-16.93	192,493,626	177,100,000	15,393,626	8.69
違規罰款收入						5,021,990		5,021,990	
雜項收入	8,162,000	56,736	45,000	11,736	26.08	10,578,153	8,142,000	2,436,153	29.92
業務外費用	7,830,000	1,512,755	96,000	1,416,755	1,475.79	4,293,130	7,804,000	-3,510,870	-44.99
其他業務外費用	7,830,000	1,512,755	96,000	1,416,755	1,475.79	4,293,130	7,804,000	-3,510,870	-44.99
財產交易短絀	1,000					946	1,000	-54	-5.40
雜項費用	7,829,000	1,512,755	96,000	1,416,755	1,475.79	4,292,184	7,803,000	-3,510,816	-44.99
業務外賸餘(短絀)	266,952,000	10,844,620	33,939,000	-23,094,380	-68.05	283,813,211	254,949,000	28,864,211	11.32
本期賸餘(短絀)	14,229,000	-16,461,762	-1,871,000	-14,590,762	779.84	128,930,803	15,391,000	113,539,803	737.70

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。

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11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	%			金 額	%
後續可能重分類至餘絀之項目	220,820,000		220,820,000	-220,820,000	-100.00	231,910,189	441,640,000	-209,729,811	-47.49
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	220,820,000		220,820,000	-220,820,000	-100.00	231,910,189	441,640,000	-209,729,811	-47.49

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11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」231,910,189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. 權利金收入：實際數95,502元，預算數0元。主要係資產使用及權利金收入科目改列，宿舍使用費收入覈實繳入。

2. 雜項業務收入：實際數4,941,382元，預算數5,300,000元。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數99,917,076元，預算數148,472,000元。主要係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58,787,851元，預算數94,425,000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1,214,365元，預算數1,961,000元。主要係撙節各項業務支出及員工參與教育訓練研習較預期少所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-154,882,408元，預算數-239,558,000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77,085,652元，預算數33,890,000元。主要係央行升息政策，存款利率調升，致收入較預期增加。

2. 投資賸餘：實際數189元，預算數1,000元。主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入。

3. 財產交易賸餘：實際數2,926,731元，預算數43,620,000元。主要係處分非事業用地等低於預期所致。

4. 租賃收入：實際數192,493,626元，預算數177,100,000元。主要係部分租金年繳及車位租金收入預收半年期，致收入較預期增加。

5. 違規罰款收入：實際數5,021,990元，預算數0元。主要係七星大樓新建工程違約金收入覈實繳入，致收入較預期增加。

6. 雜項收入：實際數10,578,153元，預算數8,142,000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946元，預算數1,000元。

2. 雜項費用：實際數4,292,184元，預算數7,803,000元。主要係各項推展業務撙節支出，致費用較預期減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數283,813,211元，預算數254,949,000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128,930,803元，預算數15,391,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	15,504,176,223	100.00	負債	112,587,285	0.73
流動資產	7,772,354,538	50.13	流動負債	26,974,652	0.17
現金	3,321,084,112	21.42	應付款項	9,373,794	0.06
銀行存款	3,321,084,112	21.42	應付代收款	9,373,794	0.06
流動金融資產	4,448,885,786	28.69	預收款項	17,600,858	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,949	-	其他預收款	17,600,858	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,530	-	長期負債	35,680,187	0.23
其他金融資產－流動	4,448,878,307	28.69	長期債務	35,680,187	0.23
預付款項	2,384,640	0.02	應計退休金負債	35,680,187	0.23
預付費用	2,384,640	0.02	其他負債	49,932,446	0.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	52,725,758	0.34	負債準備	432,047	-
其他長期投資	17,045,571	0.11	其他負債準備	432,047	-
什項長期投資	17,045,571	0.11	什項負債	49,500,399	0.32
準備金	35,680,187	0.23	存入保證金	49,500,399	0.32
退休及離職準備金	35,680,187	0.23	淨值	15,391,588,938	99.27
不動產、廠房及設備	7,468,257,355	48.17	基金	53,857,207	0.35

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,024,160,717	38.86	基金	53,857,207	0.35
土地	6,024,160,717	38.86	基金	53,857,207	0.35
土地改良物	29,232,595	0.19	公積	3,599,830,203	23.22
土地改良物	51,704,473	0.33	特別公積	3,599,830,203	23.22
累計折舊－土地改良物	-22,471,878	--	特別公積	3,599,830,203	23.22
房屋及建築	986,079,660	6.36	累積餘絀	5,743,807,131	37.05
房屋及建築	1,235,430,672	7.97	累積賸餘	5,743,807,131	37.05
累計折舊－房屋及建築	-249,351,012	--	累積賸餘	5,743,807,131	37.05
機械及設備	3,631,601	0.02	淨值其他項目	5,994,094,397	38.66
機械及設備	7,086,204	0.05	累積其他綜合餘絀	5,994,094,397	38.66
累計折舊－機械及設備	-3,454,603	--	未實現重估增值	5,994,094,397	38.66
交通及運輸設備	9,829,027	0.06			
交通及運輸設備	34,294,213	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,465,186	--			
什項設備	8,476,343	0.05			
什項設備	10,463,008	0.07			
累計折舊－什項設備	-1,986,665	--			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	406,847,412	2.62			
未完工程	406,847,412	2.62			
無形資產	1,757,779	0.01			
無形資產	1,757,779	0.01			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	1,738,979	0.01			
其他資產	209,080,793	1.35			
什項資產	209,080,793	1.35			
存出保證金	209,080,793	1.35			
合 計	15,504,176,223	100.00	合 計	15,504,176,223	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為20,828,108.00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11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	54,947,000	43,626,046		43,626,046	79.40	-11,320,954	-20.60	主要係水利工程 依實際進度施工 並支付價款。 主要係新建大樓 工程尾款。 主要係雜項設備 採購案刻正計畫 中，致請款進度 低於預期。	依水利工程規劃 期程辦理，爾後 將審慎評估分配 數。 爾後將審慎評估 分配數。
一次性項目		54,947,000			54,947,000	54,947,000	43,626,046		43,626,046	79.40	-11,320,954	-20.60		
土地改良物		18,000,000		-7,142,265	10,857,735	10,857,735	2,708,700		2,708,700	24.95	-8,149,035	-75.05		
房屋及建築		27,672,000		11,351,265	39,023,265	39,023,265	39,023,221		39,023,221	100.00	-44	-		
機械及設備		1,345,000		446,000	1,791,000	1,791,000	1,789,427		1,789,427	99.91	-1,573	-0.09		
交通及運輸設備		170,000		-170,000						--				
什項設備		7,760,000		-4,485,000	3,275,000	3,275,000	104,698		104,698	3.20	-3,170,302	-96.80		
總計		54,947,000			54,947,000	54,947,000	43,626,046		43,626,046	79.40	-11,320,954	-20.60		
土地改良物		18,000,000		-7,142,265	10,857,735	10,857,735	2,708,700		2,708,700	24.95	-8,149,035	-75.05		
房屋及建築		27,672,000		11,351,265	39,023,265	39,023,265	39,023,221		39,023,221	100.00	-44	-		
機械及設備		1,345,000		446,000	1,791,000	1,791,000	1,789,427		1,789,427	99.91	-1,573	-0.09		
交通及運輸設備		170,000		-170,000						--				
什項設備		7,760,000		-4,485,000	3,275,000	3,275,000	104,698		104,698	3.20	-3,170,302	-96.80		
總計		54,947,000			54,947,000	54,947,000	43,626,046		43,626,046	79.40	-11,320,954	-20.60		

七星農田水利事業作業基金
113年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
中華民國113年7月1日至113年12月31日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					已分配數(1)	本 期 預 算 分 配 數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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		7月	8月	9 月	10月	11 月	12月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫	-	54,947		-	54,947	27,630	1,415	920	800	5,000	19,182	-	27,317	49.72	54,947
土地					-	-							-	-	-
土地改良物		18,000		-7,142	10,858	9,000		-7,142		4,500	4,500		1,858	17.11	10,858
房屋及建築		27,672		11,351	39,023	13,990		7,142		4,209	13,682		25,033	64.15	39,023
機械及設備		1,345		446	1,791	675	450	120	100	142	304		1,116	62.31	1,791
交通及運輸設備		170		-170	-	85	85			-170			-85	-	-
什項設備		7,760		-4,485	3,275	3,880	880	800	700	-3,681	696		-605	18.47	3,275
													-		-
合 計	0	54,947			54,947	27,630	1,415	920	800	5,000	19,182	0	27,317	49.72	54,947

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11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			--	3,532,000	3,402,000	130,000	3.82
		累計數			--	25,885,000	25,833,000	52,000	0.20
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.53	0.50	106.00	2,650,000	2,500,000	150,000	6.00
		累計數	3.90	3.90	100.00	19,500,000	19,500,000		
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	29,000.00	30,000.00	96.67	580,000	600,000	-20,000	-3.33
		累計數	236,000.00	234,000.00	100.85	4,720,000	4,680,000	40,000	0.85
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	50.00	50.00	100.00	250,000	250,000		
		累計數	255.00	250.00	102.00	1,275,000	1,250,000	25,000	2.00
構造物維護	座	本月數	4.00	4.00	100.00	52,000	52,000		
		累計數	30.00	31.00	96.77	390,000	403,000	-13,000	-3.23
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	3.10	3.00	103.33	5,177,000	5,010,000	167,000	3.33
		累計數	30.00	30.00	100.00	50,100,000	50,100,000		
農田水利設施更新改善		本月數			--	4,500,000	4,500,000		
		累計數			--	18,000,000	18,000,000		
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數			--				
		累計數			--				

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11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	2.00	2.00	100.00	4,500,000	4,500,000		
		累計數	8.00	8.00	100.00	18,000,000	18,000,000		
		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。