

農業部主管

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114年2月份

主辦會計人員 蘇秋萍

主計室主任 蘇秋萍

基金主持人 陳聖義

七星管理處 陳聖義(甲)
處長

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年2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	250,030	500,000	-249,970	-49.99	250,030	800,000	-549,970	-68.75
規費收入		250,030		250,030		250,030		250,030	
使用規費收入		250,030		250,030		250,030		250,030	
其他業務收入	5,600,000		500,000	-500,000	-100.00		800,000	-800,000	-100.00
雜項業務收入	5,600,000		500,000	-500,000	-100.00		800,000	-800,000	-100.00
業務成本與費用	267,902,000	7,239,079	23,280,000	-16,040,921	-68.90	19,801,265	55,332,000	-35,530,735	-64.21
業務費用	173,591,000	3,875,367	15,423,000	-11,547,633	-74.87	7,647,844	31,217,000	-23,569,156	-75.50
業務費用	173,591,000	3,875,367	15,423,000	-11,547,633	-74.87	7,647,844	31,217,000	-23,569,156	-75.50
管理及總務費用	92,119,000	3,332,598	7,681,000	-4,348,402	-56.61	12,112,307	23,756,000	-11,643,693	-49.01
管理費用及總務費用	92,119,000	3,332,598	7,681,000	-4,348,402	-56.61	12,112,307	23,756,000	-11,643,693	-49.01
研究發展及訓練費用	2,192,000	31,114	176,000	-144,886	-82.32	41,114	359,000	-317,886	-88.55
訓練費用	2,192,000	31,114	176,000	-144,886	-82.32	41,114	359,000	-317,886	-88.55
業務賸餘（短絀）	-262,302,000	-6,989,049	-22,780,000	15,790,951	-69.32	-19,551,235	-54,532,000	34,980,765	-64.15
業務外收入	378,664,000	44,257,546	39,107,000	5,150,546	13.17	73,854,764	71,584,000	2,270,764	3.17
財務收入	42,000,000	4,741,336	3,495,000	1,246,336	35.66	9,482,672	6,990,000	2,492,672	35.66
利息收入	41,999,000	4,741,336	3,495,000	1,246,336	35.66	9,482,672	6,990,000	2,492,672	35.66
投資賸餘	1,000								

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年2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	336,664,000	39,516,210	35,612,000	3,904,210	10.96	64,372,092	64,594,000	-221,908	-0.34
財產交易賸餘	128,707,000								
租賃收入	197,500,000	39,498,395	33,000,000	6,498,395	19.69	64,200,172	60,500,000	3,700,172	6.12
資產使用及權利金收入	105,000	8,682	9,000	-318	-3.53	17,364	18,000	-636	-3.53
雜項收入	10,352,000	9,133	2,603,000	-2,593,867	-99.65	154,556	4,076,000	-3,921,444	-96.21
業務外費用	9,398,000	63,532	710,000	-646,468	-91.05	192,532	2,260,000	-2,067,468	-91.48
其他業務外費用	9,398,000	63,532	710,000	-646,468	-91.05	192,532	2,260,000	-2,067,468	-91.48
財產交易短絀	20,000	11,132		11,132		11,132	10,000	1,132	11.32
雜項費用	9,378,000	52,400	710,000	-657,600	-92.62	181,400	2,250,000	-2,068,600	-91.94
業務外賸餘（短絀）	369,266,000	44,194,014	38,397,000	5,797,014	15.10	73,662,232	69,324,000	4,338,232	6.26
本期賸餘（短絀）	106,964,000	37,204,965	15,617,000	21,587,965	138.23	54,110,997	14,792,000	39,318,997	265.81

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114年2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	-27,546,000								
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-27,546,000								

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114年2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. 使用規費收入：實際數250,030元，預算數0元。主要係使用規費收入覈實收入，致收入較預期為高。

2. 雜項業務收入：實際數0元，預算數800,000元。主要係雜項業務收入覈實收入，致收入較預期為低。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數7,647,844元，預算數31,217,000元。主要係年度開始各項業務費用刻正進行中並擲節開支，致費用較預期減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數12,112,307元，預算數23,756,000元。主要係考績獎金及職員退休及離職金實際支出，管理及總務費用擲節開支，致費用較預期減少。

3. 訓練費用：實際數41,114元，預算數359,000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-19,551,235元，預算數-54,532,000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9,482,672元，預算數6,990,000元。主要係銀行利率條件調高，致收入較預期增加。

2. 租賃收入：實際數64,200,172元，預算數60,500,000元。

3. 資產使用及權利金收入：實際數17,364元，預算數18,000元。

4. 雜項收入：實際數154,556元，預算數4,076,000元。主要係土地占用使用補償金收入覈實繳入，致收入較預期減少所致。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數11,132元，預算數10,000元。主要係辦理財產報廢較預期增加所致。

2. 雜項費用：實際數181,400元，預算數2,250,000元。主要係各項推展業務尚在規劃中，致費用較預期減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數73,662,232元，預算69,324,000元。

本期賸餘(短絀)：實際數54,110,997元，預算數14,792,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低所致。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	15,533,345,602	100.00	負債	113,628,464	0.73
流動資產	7,784,124,690	50.11	流動負債	9,911,544	0.06
現金	5,516,650,928	35.51	應付款項	9,656,374	0.06
銀行存款	5,516,650,928	35.51	應付代收款	8,856,374	0.06
流動金融資產	2,265,885,122	14.59	應付費用	800,000	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	2,949	-	預收款項	255,170	-
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	3,866	-	其他預收款	255,170	-
其他金融資產 - 流動	2,265,878,307	14.59	長期負債	53,590,974	0.35
預付款項	1,588,640	0.01	長期債務	53,590,974	0.35
預付費用	1,588,640	0.01	應計退休金負債	53,590,974	0.35
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	70,636,545	0.45	其他負債	50,125,946	0.32
其他長期投資	17,045,571	0.11	負債準備	432,047	-
什項長期投資	17,045,571	0.11	其他負債準備	432,047	-
準備金	53,590,974	0.35	什項負債	49,693,899	0.32
退休及離職準備金	53,590,974	0.35	存入保證金	49,693,899	0.32
不動產、廠房及設備	7,467,562,036	48.07	淨值	15,419,717,138	99.27

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
土地	6,022,957,866	38.77	基金	53,857,207	0.35
土地	6,022,957,866	38.77	基金	53,857,207	0.35
土地改良物	32,227,272	0.21	基金	53,857,207	0.35
土地改良物	55,904,473	0.36	公積	3,599,830,203	23.17
累計折舊 - 土地改良物	-23,677,201	-0.15	特別公積	3,599,830,203	23.17
房屋及建築	980,452,565	6.31	特別公積	3,599,830,203	23.17
房屋及建築	1,235,551,422	7.95	累積餘絀	5,773,133,534	37.17
累計折舊 - 房屋及建築	-255,098,857	-1.64	累積賸餘	5,773,133,534	37.17
機械及設備	4,367,813	0.03	累積賸餘	5,719,022,537	36.82
機械及設備	6,949,655	0.04	本期賸餘	54,110,997	0.35
累計折舊 - 機械及設備	-2,581,842	-0.02	淨值其他項目	5,992,896,194	38.58
交通及運輸設備	9,655,851	0.06	累積其他綜合餘絀	5,992,896,194	38.58
交通及運輸設備	34,476,213	0.22	未實現重估增值	5,992,896,194	38.58
累計折舊 - 交通及運輸設備	-24,820,362	-0.16			
什項設備	8,705,007	0.06			
什項設備	11,015,106	0.07			
累計折舊 - 什項設備	-2,310,099	-0.01			
購建中固定資產	409,195,662	2.63			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
未完工程	409,195,662	2.63			
無形資產	1,941,538	0.01			
無形資產	1,941,538	0.01			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	1,922,738	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	15,533,345,602	100.00	合 計	15,533,345,602	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114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		116,011,000			116,011,000	1,418,000	2,376,600		2,376,600	167.60	958,600	67.60		
一次性項目		116,011,000			116,011,000	1,418,000	2,376,600		2,376,600	167.60	958,600	67.60		
土地改良物		18,000,000			18,000,000		2,348,250		2,348,250	--	2,348,250		主要係水利工程 依實際進度施工 並支付價款。	爾後將確實依 實際需求並審慎 評估分配數。
房屋及建築		93,511,000			93,511,000					--				
機械及設備		2,980,000			2,980,000	658,000	28,350		28,350	4.31	-629,650	-95.69	主要係業務單位 採購案刻正計畫 中，致執行進度 低於預期。	相關需求確認 後，積極辦理設 備採購作業。
什項設備		1,520,000			1,520,000	760,000					-760,000	-100.00	主要係業務單位 採購案刻正計畫 中，致執行進度 低於預期。	相關需求確認 後，積極辦理設 備採購作業。
總計		116,011,000			116,011,000	1,418,000	2,376,600		2,376,600	167.60	958,600	67.60		
土地改良物		18,000,000			18,000,000		2,348,250		2,348,250	--	2,348,250			
房屋及建築		93,511,000			93,511,000					--				
機械及設備		2,980,000			2,980,000	658,000	28,350		28,350	4.31	-629,650	-95.69		
什項設備		1,520,000			1,520,000	760,000					-760,000	-100.00		
總計		116,011,000			116,011,000	1,418,000	2,376,600		2,376,600	167.60	958,600	67.60		

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

主要營運項目執行明細表

中華民國114年2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			--	793,000	2,179,000	-1,386,000	-63.61
		累計數			--	2,759,000	2,839,000	-80,000	-2.82
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.13	0.30	43.33	650,000	1,500,000	-850,000	-56.67
		累計數	0.26	0.40	65.00	1,300,000	2,000,000	-700,000	-35.00
輸水渠道除草	平方公尺	本月數		32,000.00			640,000	-640,000	-100.00
		累計數	62,550.00	40,000.00	156.38	1,251,000	800,000	451,000	56.38
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數			--				
		累計數			--				
構造物維護	座	本月數	11.00	3.00	366.67	143,000	39,000	104,000	266.67
		累計數	16.00	3.00	533.33	208,000	39,000	169,000	433.33
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.85	3.00	61.67	3,089,500	5,010,000	-1,920,500	-38.33
		累計數	2.93	4.50	65.11	4,893,100	7,515,000	-2,621,900	-34.89
農田水利設施更新改善		本月數			--	6,750,000		6,750,000	
		累計數			--	6,750,000		6,750,000	
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114年2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	3.00		--	6,750,000		6,750,000	
		累計數	3.00		--	6,750,000		6,750,000	
		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							

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。