

農業部主管

七星農田水利事業作業基金

會 計 月 報

中華民國114年7月份

主辦會計人員 蘇秋萍

基金主持人 陳聖義

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年7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		500,000	-500,000	-100.00	5,781,022	3,300,000	2,481,022	75.18
規費收入						5,781,022		5,781,022	--
使用規費收入						5,781,022		5,781,022	--
其他業務收入	5,600,000		500,000	-500,000	-100.00		3,300,000	-3,300,000	-100.00
雜項業務收入	5,600,000		500,000	-500,000	-100.00		3,300,000	-3,300,000	-100.00
業務成本與費用	267,902,000	22,497,499	24,191,000	-1,693,501	-7.00	94,771,136	155,272,000	-60,500,864	-38.96
業務費用	173,591,000	8,453,147	16,455,000	-8,001,853	-48.63	52,369,959	96,371,000	-44,001,041	-45.66
業務費用	173,591,000	8,453,147	16,455,000	-8,001,853	-48.63	52,369,959	96,371,000	-44,001,041	-45.66
管理及總務費用	92,119,000	13,929,352	7,565,000	6,364,352	84.13	41,890,844	57,617,000	-15,726,156	-27.29
管理費用及總務費用	92,119,000	13,929,352	7,565,000	6,364,352	84.13	41,890,844	57,617,000	-15,726,156	-27.29
研究發展及訓練費用	2,192,000	115,000	171,000	-56,000	-32.75	510,333	1,284,000	-773,667	-60.25
訓練費用	2,192,000	115,000	171,000	-56,000	-32.75	510,333	1,284,000	-773,667	-60.25
業務賸餘（短絀）	-262,302,000	-22,497,499	-23,691,000	1,193,501	-5.04	-88,990,114	-151,972,000	62,981,886	-41.44
業務外收入	378,664,000	30,992,559	43,748,000	-12,755,441	-29.16	238,305,556	236,389,000	1,916,556	0.81
財務收入	42,000,000	8,043,529	3,496,000	4,547,529	130.08	52,814,964	24,490,000	28,324,964	115.66
利息收入	41,999,000	8,043,340	3,495,000	4,548,340	130.14	52,814,775	24,489,000	28,325,775	115.67
投資賸餘	1,000	189	1,000	-811	-81.10	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114年7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	%
<b>其他業務外收入</b>	<b>336,664,000</b>	<b>22,949,030</b>	<b>40,252,000</b>	<b>-17,302,970</b>	<b>-42.99</b>	<b>185,490,592</b>	<b>211,899,000</b>	<b>-26,408,408</b>	<b>-12.46</b>
財產交易賸餘	128,707,000						54,500,000	-54,500,000	-100.00
租賃收入	197,500,000	22,710,049	40,200,000	-17,489,951	-43.51	176,453,063	148,000,000	28,453,063	19.23
資產使用及權利金收入	105,000	8,682	9,000	-318	-3.53	60,774	61,000	-226	-0.37
雜項收入	10,352,000	230,299	43,000	187,299	435.58	8,976,755	9,338,000	-361,245	-3.87
<b>業務外費用</b>	<b>9,398,000</b>	<b>546,094</b>	<b>1,994,000</b>	<b>-1,447,906</b>	<b>-72.61</b>	<b>1,820,623</b>	<b>6,696,000</b>	<b>-4,875,377</b>	<b>-72.81</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>9,398,000</b>	<b>546,094</b>	<b>1,994,000</b>	<b>-1,447,906</b>	<b>-72.61</b>	<b>1,820,623</b>	<b>6,696,000</b>	<b>-4,875,377</b>	<b>-72.81</b>
財產交易短絀	20,000		10,000	-10,000	-100.00	14,397	20,000	-5,603	-28.02
雜項費用	9,378,000	546,094	1,984,000	-1,437,906	-72.48	1,806,226	6,676,000	-4,869,774	-72.94
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>369,266,000</b>	<b>30,446,465</b>	<b>41,754,000</b>	<b>-11,307,535</b>	<b>-27.08</b>	<b>236,484,933</b>	<b>229,693,000</b>	<b>6,791,933</b>	<b>2.96</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>106,964,000</b>	<b>7,948,966</b>	<b>18,063,000</b>	<b>-10,114,034</b>	<b>-55.99</b>	<b>147,494,819</b>	<b>77,721,000</b>	<b>69,773,819</b>	<b>89.77</b>

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7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	-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7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：

業務收入：

1. 使用規費收入：實際數5,781,022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3,300,000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52,369,959元，預算數96,371,000元。主要係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41,890,844元，預算數57,617,000元。主要係考績獎金及職員退休離職金實際支出，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510,333元，預算數1,284,000元。主要係員工教育訓練及講習業務刻正計畫中，致費用較預算數少。

業務賸餘(短絀)：實際數-88,990,114元，預算數-151,972,000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52,814,775元，預算數24,489,000元。主要係銀行利率條件調高，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。

2. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數54,500,000元。主要係處分非事業用地進度低於預期，致收入較預算數為低。

3. 租賃收入：實際數176,453,063元，預算數148,000,000元。主要係部分租金年繳，致收入較預期增加。

4. 資產使用及權利金收入：實際數60,774元，預算數61,000元。

5. 雜項收入：實際數8,976,755元，預算數9,338,000元。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數14,397元，預算數20,000元。主要係辦理財產報廢較預估增加所致。

2. 雜項費用：實際數1,806,226元，預算數6,676,000元。主要係各項推展業務尚在執行規劃中，致費用較預期減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數236,484,933元，預算229,693,000元。

本期賸餘(短絀)：實際數147,494,819元，預算數77,721,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>15,653,386,927</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>140,285,967</b>	<b>0.90</b>
<b>流動資產</b>	<b>7,892,104,695</b>	<b>50.42</b>	<b>流動負債</b>	<b>27,317,786</b>	<b>0.17</b>
<b>現金</b>	<b>2,747,427,790</b>	<b>17.55</b>	<b>應付款項</b>	<b>9,939,866</b>	<b>0.06</b>
銀行存款	2,747,427,790	17.55	應付代收款	9,939,866	0.06
<b>流動金融資產</b>	<b>5,143,006,815</b>	<b>32.86</b>	<b>預收款項</b>	<b>17,377,920</b>	<b>0.11</b>
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	17,377,920	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	3,866	-	<b>長期負債</b>	<b>65,438,379</b>	<b>0.42</b>
其他金融資產－流動	5,143,000,000	32.86	<b>長期債務</b>	<b>65,438,379</b>	<b>0.42</b>
<b>預付款項</b>	<b>1,670,090</b>	<b>0.01</b>	應計退休金負債	65,438,379	0.42
預付費用	1,670,090	0.01	<b>其他負債</b>	<b>47,529,802</b>	<b>0.30</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準   備金</b>	<b>82,483,950</b>	<b>0.53</b>	<b>負債準備</b>	<b>432,047</b>	<b>-</b>
<b>其他長期投資</b>	<b>17,045,571</b>	<b>0.11</b>	其他負債準備	432,047	-
什項長期投資	17,045,571	0.11	<b>什項負債</b>	<b>47,097,755</b>	<b>0.30</b>
<b>準備金</b>	<b>65,438,379</b>	<b>0.42</b>	存入保證金	47,097,755	0.30
退休及離職準備金	65,438,379	0.42	<b>淨值</b>	<b>15,513,100,960</b>	<b>99.10</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>7,467,486,142</b>	<b>47.71</b>	<b>基金</b>	<b>53,857,207</b>	<b>0.34</b>

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>土地</b>	<b>6,022,957,866</b>	<b>38.48</b>	<b>基金</b>	<b>53,857,207</b>	<b>0.34</b>
土地	6,022,957,866	38.48	基金	53,857,207	0.34
<b>土地改良物</b>	<b>30,183,712</b>	<b>0.19</b>	<b>公積</b>	<b>3,599,830,203</b>	<b>23.00</b>
土地改良物	55,904,473	0.36	特別公積	3,599,830,203	23.00
累計折舊－土地改良物	-25,720,761	-0.16	特別公積	3,599,830,203	23.00
<b>房屋及建築</b>	<b>970,872,838</b>	<b>6.20</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>5,866,517,356</b>	<b>37.48</b>
房屋及建築	1,235,551,422	7.89	累積賸餘	5,866,517,356	37.48
累計折舊－房屋及建築	-264,678,584	-1.69	累積賸餘	5,866,517,356	37.48
<b>機械及設備</b>	<b>4,373,744</b>	<b>0.03</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>5,992,896,194</b>	<b>38.28</b>
機械及設備	7,026,796	0.04	累積其他綜合餘絀	5,992,896,194	38.28
累計折舊－機械及設備	-2,653,052	-0.02	未實現重估增值	5,992,896,194	38.28
<b>交通及運輸設備</b>	<b>9,014,751</b>	<b>0.06</b>			
交通及運輸設備	34,476,213	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,461,462	-0.16			
<b>什項設備</b>	<b>8,505,069</b>	<b>0.05</b>			
什項設備	11,341,939	0.07			
累計折舊－什項設備	-2,836,870	-0.02			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>購建中固定資產</b>	<b>421,578,162</b>	<b>2.69</b>			
未完工程	421,578,162	2.69			
<b>無形資產</b>	<b>2,231,347</b>	<b>0.01</b>			
<b>無形資產</b>	<b>2,231,347</b>	<b>0.01</b>			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	2,212,547	0.01			
<b>其他資產</b>	<b>209,080,793</b>	<b>1.34</b>			
<b>什項資產</b>	<b>209,080,793</b>	<b>1.34</b>			
存出保證金	209,080,793	1.34			
<b>合 計</b>	<b>15,653,386,927</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>15,653,386,927</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）科目為21,364,994.00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7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	58,460,000	15,519,365		15,519,365	26.55	-42,940,635	-73.45		
一次性項目		116,011,000			116,011,000	58,460,000	15,519,365		15,519,365	26.55	-42,940,635	-73.45		
土地改良物		18,000,000			18,000,000	9,000,000	14,730,750		14,730,750	163.68	5,730,750	63.68	主要係水利工程 依實際施工進度 支付價款。	爾後將依實際需 求並審慎評估分 配數。
房屋及建築		93,511,000			93,511,000	46,000,000					-46,000,000	-100.00	主要係分回房屋 依實際驗收進度 支付價款。	將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款作業。
機械及設備		2,980,000			2,980,000	1,940,000	444,702		444,702	22.92	-1,495,298	-77.08	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	1,520,000	343,913		343,913	22.63	-1,176,087	-77.37	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	58,460,000	15,519,365		15,519,365	26.55	-42,940,635	-73.45		
土地改良物		18,000,000			18,000,000	9,000,000	14,730,750		14,730,750	163.68	5,730,750	63.68		
房屋及建築		93,511,000			93,511,000	46,000,000					-46,000,000	-100.00		
機械及設備		2,980,000			2,980,000	1,940,000	444,702		444,702	22.92	-1,495,298	-77.08		
什項設備		1,520,000			1,520,000	1,520,000	343,913		343,913	22.63	-1,176,087	-77.37		
總計		116,011,000			116,011,000	58,460,000	15,519,365		15,519,365	26.55	-42,940,635	-73.45		

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7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				2,495,000	660,000	1,835,000	278.03
		累計數				11,177,000	14,271,000	-3,094,000	-21.68
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.34	0.10	340.00	1,700,000	500,000	1,200,000	240.00
		累計數	1.25	2.10	59.52	6,250,000	10,500,000	-4,250,000	-40.48
輸水渠道除草	平方公尺	本月數		8,000.00			160,000	-160,000	-100.00
		累計數	128,800.00	140,000.00	92.00	2,576,000	2,800,000	-224,000	-8.00
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	159.00			795,000		795,000	--
		累計數	309.00	150.00	206.00	1,545,000	750,000	795,000	106.00
構造物維護	座	本月數							
		累計數	62.00	17.00	364.71	806,000	221,000	585,000	264.71
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	3.57	1.50	238.00	5,961,900	2,505,000	3,456,900	138.00
		累計數	20.88	18.00	116.00	34,869,600	30,060,000	4,809,600	16.00
農田水利設施更新改善		本月數							
		累計數				6,750,000	9,000,000	-2,250,000	-25.00
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7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							
		累計數	3.00	4.00	75.00	6,750,000	9,000,000	-2,250,000	-25.00
		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。

# 七星農田水利事業作業基金

## 明 細 分 類 帳

科目：業務費用

用途別科目：推展費

預算數：50,000元

第 1 頁

單位：新臺幣元

日期		傳 票		摘 要	金 額			
月	日	種 類	號 數		借 方	貸 方	借 / 貸	餘 額
				7月合計				0
				截至7月止累計				4,025

# 七星農田水利事業作業基金

## 明 細 分 類 帳

科目：雜項費用

用途別科目：推展費

預算數：1,100,000元

第 1 頁

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
7	16	支出	114200795	臺灣大學體驗水圳文化及灌溉設施活動推展用品款-琦家有限公司	47,500		借	404,505
				7月合計	47,500		借	
				截至7月止累計			借	404,505