

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11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		500,000	-500,000	-100.00	5,781,022	5,300,000	481,022	9.08
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		5,300,000	-5,300,000	-100.00
雜項業務收入	5,600,000		500,000	-500,000	-100.00		5,300,000	-5,300,000	-100.00
業務成本與費用	267,902,000	37,949,332	37,768,000	181,332	0.48	170,564,184	250,855,000	-80,290,816	-32.01
業務費用	173,591,000	34,104,611	31,017,000	3,087,611	9.95	110,626,821	164,344,000	-53,717,179	-32.69
業務費用	173,591,000	34,104,611	31,017,000	3,087,611	9.95	110,626,821	164,344,000	-53,717,179	-32.69
管理及總務費用	92,119,000	3,813,721	6,580,000	-2,766,279	-42.04	58,730,407	84,490,000	-25,759,593	-30.49
管理費用及總務費用	92,119,000	3,813,721	6,580,000	-2,766,279	-42.04	58,730,407	84,490,000	-25,759,593	-30.49
研究發展及訓練費用	2,192,000	31,000	171,000	-140,000	-81.87	1,206,956	2,021,000	-814,044	-40.28
訓練費用	2,192,000	31,000	171,000	-140,000	-81.87	1,206,956	2,021,000	-814,044	-40.28
業務賸餘（短絀）	-262,302,000	-37,949,332	-37,268,000	-681,332	1.83	-164,783,162	-245,555,000	80,771,838	-32.89
業務外收入	378,664,000	13,300,866	85,923,000	-72,622,134	-84.52	305,334,562	366,924,000	-61,589,438	-16.79
財務收入	42,000,000	4,741,336	3,495,000	1,246,336	35.66	82,896,828	38,470,000	44,426,828	115.48
利息收入	41,999,000	4,741,336	3,495,000	1,246,336	35.66	82,896,639	38,469,000	44,427,639	115.49
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114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	336,664,000	8,559,530	82,428,000	-73,868,470	-89.62	222,437,734	328,454,000	-106,016,266	-32.28
財產交易賸餘	128,707,000		74,207,000	-74,207,000	-100.00		128,707,000	-128,707,000	-100.00
租賃收入	197,500,000	8,097,174	8,100,000	-2,826	-0.03	211,470,650	189,400,000	22,070,650	11.65
資產使用及權利金收入	105,000	8,682	9,000	-318	-3.53	95,502	97,000	-1,498	-1.54
雜項收入	10,352,000	453,674	112,000	341,674	305.07	10,871,582	10,250,000	621,582	6.06
業務外費用	9,398,000	571,144	520,000	51,144	9.84	3,599,671	9,378,000	-5,778,329	-61.62
其他業務外費用	9,398,000	571,144	520,000	51,144	9.84	3,599,671	9,378,000	-5,778,329	-61.62
財產交易短絀	20,000					18,143	20,000	-1,857	-9.29
雜項費用	9,378,000	571,144	520,000	51,144	9.84	3,581,528	9,358,000	-5,776,472	-61.73
業務外賸餘（短絀）	369,266,000	12,729,722	85,403,000	-72,673,278	-85.09	301,734,891	357,546,000	-55,811,109	-15.61
本期賸餘（短絀）	106,964,000	-25,219,610	48,135,000	-73,354,610	--	136,951,729	111,991,000	24,960,729	22.29

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	%
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」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5,300,000元。主要係使用規費原編列於雜項業務收入，配合調整改列使用規費收入所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數110,626,821元，預算數164,344,000元。主要係各項業務費用撙節開支，致費用較預期減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數58,730,407元，預算數84,490,000元。主要係考績獎金及職員退休離職金實際支出，管理及總務費用撙節開支，致費用較預期減少。

3. 訓練費用：實際數1,206,956元，預算數2,021,000元。主要係員工教育訓練及講習業務撙節開支，致費用較預算數少。

業務賸餘(短絀)：實際數-164,783,162元，預算數-245,555,000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82,896,639元，預算數38,469,000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。

3. 財產交易賸餘：實際數0元，預算數128,707,000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。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數3,581,528元，預算數9,358,000元。主要係各項推展業務撙節開支，致費用較預期減少。

本期賸餘(短絀)：實際數136,951,729元，預算數111,991,000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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	15,641,312,629	100.00	負債	138,754,759	0.89
流動資產	7,868,189,489	50.30	流動負債	26,654,784	0.17
現金	3,414,519,019	21.83	應付款項	8,776,156	0.06
銀行存款	3,414,519,019	21.83	應付代收款	8,776,156	0.06
流動金融資產	4,451,485,830	28.46	預收款項	17,878,628	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	17,878,628	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	-	長期負債	66,768,735	0.43
其他金融資產－流動	4,451,479,015	28.46	長期債務	66,768,735	0.43
預付款項	2,184,640	0.01	應計退休金負債	66,768,735	0.43
預付費用	2,184,640	0.01	其他負債	45,331,240	0.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	83,814,306	0.54	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	44,899,193	0.29
準備金	66,768,735	0.43	存入保證金	44,899,193	0.29
退休及離職準備金	66,768,735	0.43	淨值	15,502,557,870	99.11
不動產、廠房及設備	7,477,413,705	47.81	基金	53,857,207	0.34

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	6,022,957,866	38.51	基金	53,857,207	0.34
土地	6,022,957,866	38.51	基金	53,857,207	0.34
土地改良物	36,293,925	0.23	公積	3,599,830,203	23.01
土地改良物	63,772,473	0.41	特別公積	3,599,830,203	23.01
累計折舊－土地改良物	-27,478,548	-0.18	特別公積	3,599,830,203	23.01
房屋及建築	963,209,052	6.16	累積餘絀	5,855,974,266	37.44
房屋及建築	1,235,551,422	7.90	累積賸餘	5,855,974,266	37.44
累計折舊－房屋及建築	-272,342,370	-1.74	累積賸餘	5,855,974,266	37.44
機械及設備	4,737,435	0.03	淨值其他項目	5,992,896,194	38.31
機械及設備	7,376,728	0.05	累積其他綜合餘絀	5,992,896,194	38.31
累計折舊－機械及設備	-2,639,293	-0.02	未實現重估增值	5,992,896,194	38.31
交通及運輸設備	8,503,974	0.05			
交通及運輸設備	34,476,213	0.22			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,972,239	-0.17			
什項設備	8,143,485	0.05			
什項設備	11,423,939	0.07			
累計折舊－什項設備	-3,280,454	-0.02			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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	433,567,968	2.77			
未完工程	433,567,968	2.77			
無形資產	2,814,336	0.02			
無形資產	2,814,336	0.02			
專利權	18,800	-			
電腦軟體	2,795,536	0.02			
其他資產	209,080,793	1.34			
什項資產	209,080,793	1.34			
存出保證金	209,080,793	1.34			
合 計	15,641,312,629	100.00	合 計	15,641,312,629	100.00

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		116,011,000			116,011,000	115,803,000	36,183,703		36,183,703	31.25	-79,619,297	-68.75	主要係分回房屋 依實際驗收進度 支付價款。 主要係設備採購 案刻正計畫中， 爰請款進度低於 預期。 主要係依業務實 際需要辦理設備 採購。	將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款作業。 將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款事宜。
一次性項目		116,011,000			116,011,000	115,803,000	36,183,703		36,183,703	31.25	-79,619,297	-68.75		
土地改良物		18,000,000		5,159,000	23,159,000	23,159,000	23,159,000		23,159,000	100.00				
房屋及建築		93,511,000		-5,159,000	88,352,000	88,352,000	11,429,556		11,429,556	12.94	-76,922,444	-87.06		
機械及設備		2,980,000			2,980,000	2,772,000	1,169,234		1,169,234	42.18	-1,602,766	-57.82		
什項設備		1,520,000			1,520,000	1,520,000	425,913		425,913	28.02	-1,094,087	-71.98		
總計		116,011,000			116,011,000	115,803,000	36,183,703		36,183,703	31.25	-79,619,297	-68.75		
土地改良物		18,000,000		5,159,000	23,159,000	23,159,000	23,159,000		23,159,000	100.00				
房屋及建築		93,511,000		-5,159,000	88,352,000	88,352,000	11,429,556		11,429,556	12.94	-76,922,444	-87.06		
機械及設備		2,980,000			2,980,000	2,772,000	1,169,234		1,169,234	42.18	-1,602,766	-57.82		
什項設備		1,520,000			1,520,000	1,520,000	425,913		425,913	28.02	-1,094,087	-71.98		
總計		116,011,000			116,011,000	115,803,000	36,183,703		36,183,703	31.25	-79,619,297	-68.75		

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
114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114年7月1日至114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		116,011		-	116,011	57,250	1,210	208	208	4,708	52,219	208	58,761	50.65	116,011
土地		-			-	-							-	-	-
土地改良物		18,000		5,159	23,159	9,000				5,145	9,015		14,159	61.14	23,159
房屋及建築		93,511		-5,159	88,352	46,000				-645	42,997		42,352	47.94	88,352
機械及設備		2,980			2,980	1,490	450	208	208	208	208	208	1,490	50.00	2,980
交通及運輸設備		-			-	-							-	-	-
什項設備		1,520			1,520	760	760						760	50.00	1,520
													-		-
合 計		116,011			116,011	57,250	1,210	208	208	4,708	52,219	208	58,761	50.65	116,011

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				2,527,000	3,402,000	-875,000	-25.72
		累計數				20,014,000	25,833,000	-5,819,000	-22.53
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.23	0.50	46.00	1,150,000	2,500,000	-1,350,000	-54.00
		累計數	2.47	3.90	63.33	12,350,000	19,500,000	-7,150,000	-36.67
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	66,250.00	30,000.00	220.83	1,325,000	600,000	725,000	120.83
		累計數	261,300.00	234,000.00	111.67	5,226,000	4,680,000	546,000	11.67
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數		50.00			250,000	-250,000	-100.00
		累計數	316.00	250.00	126.40	1,580,000	1,250,000	330,000	26.40
構造物維護	座	本月數	4.00	4.00	100.00	52,000	52,000		
		累計數	66.00	31.00	212.90	858,000	403,000	455,000	112.90
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	7.25	3.00	241.67	12,107,500	5,010,000	7,097,500	141.67
		累計數	36.10	30.00	120.33	60,287,000	50,100,000	10,187,000	20.33
農田水利設施更新改善		本月數					4,500,000	-4,500,000	-100.00
		累計數				15,300,000	18,000,000	-2,700,000	-15.00
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			4,500,000	-4,500,000	-100.00
		累計數	6.80	8.00	85.00	15,300,000	18,000,000	-2,700,000	-15.00
		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							
		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。