

七星農田水利事業作業基金

114 年 度 半 年 結 算 報 告

(114 年 1 月 1 日 至 114 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署七星管理處 編

七星農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	16-1
二、	收支餘絀表.....	16-5
三、	平衡表.....	16-6

七星農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數578萬1,022元，較分配預算數280萬元，增加298萬1,022元，約增加106.47%，如下說明：

1. 規費收入項下使用規費收入，實際數578萬1,022元，較分配預算數0元，增加578萬1,022元，主要係使用規費收入覈實收入，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務收入項下雜項業務收入：實際數0元，較分配預算數280萬元，減少280萬元，減少100%，主要係雜項業務收入覈實收入，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數2億731萬2,997元，較分配預算數1億9,264萬1,000元，增加1,467萬1,997元，約增加7.62%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入：實際數4,477萬1,435元，較分配預算數2,099萬4,000元，增加2,377萬7,435元，約增加113.26%，主要係銀行利率條件調高，致收入較預期增加，致實際收入較分配預算數為高。
2. 其他業務外收入：實際數1億6,254萬1,562元，較分配預算數1億7,164萬7,000元，減少910萬5,438元，約減少5.30%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數0元，較分配預算數5,450萬元，減少5,450萬元，減少100%，主要係處分非事業用地進度低於預期，致實際收入較分配預算數為低。
 - (2) 租賃收入：實際數1億5,374萬3,014元，較分配預算數1億780萬元，增加4,594萬3,014元，約增加42.62%，主要係部分租金年繳，致收入較預期增加，致實際收入較分配預算數為高。

七星農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告摘要說明

(3) 資產使用及權利金收入：實際數5萬2,092元，較分配預算數5萬2,000元，增加92元，約增加0.18%。

(4) 雜項收入：實際數874萬6,456元，較分配預算數929萬5,000元，減少54萬8,544元，約減少5.90%。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數7,227萬3,637元，較分配預算數1億3,108萬1,000元，減少5,880萬7,363元，約減少44.86%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數4,391萬6,812元，較分配預算數7,991萬6,000元，減少3,599萬9,188元，約減少45.05%，主要係各項業務費用刻正進行中並擲節開支，致實際費用較分配預算數為低。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數2,796萬1,492元，較分配預算數5,005萬2,000元，減少2,209萬508元，約減少44.14%，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，致實際費用較分配預算數為低。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數39萬5,333元，較分配預算數111萬3,000元，減少71萬7,667元，約減少64.48%，主要係員工教育訓練及講習業務刻正計畫中，致實際費用較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數127萬4,529元，較分配預算數470萬2,000元，減少342萬7,471元，約減少72.89%，如下說明：

- (1) 財產交易短絀：實際數1萬4,397元，較分配預算數1萬元，增加4,397元，約增加43.97%，主要係辦理財產報廢較預估增加，致實際費用較分配預算數為高。

七星農田水利事業作業基金 114 年度半年結算報告摘要說明

(2) 雜項費用：實際數126萬132元，較分配預算數469萬2,000元，減少343萬1,868元，約減少73.14%，主要係各項推展業務尚在執行規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘1億3,954萬5,853元，較分配預算賸餘5,965萬8,000元，增加7,988萬7,853元，約增加133.91%，主要係利息收入利率調高及租賃收入較預期為高所致。

貳、其他重要說明：無

本頁空白

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	5,781,022	2,800,000	2,981,022	106.47
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		2,800,000	-2,800,000	-100.00
雜項業務收入		2,800,000	-2,800,000	-100.00
業務成本與費用	72,273,637	131,081,000	-58,807,363	-44.86
業務費用	43,916,812	79,916,000	-35,999,188	-45.05
業務費用	43,916,812	79,916,000	-35,999,188	-45.05
管理及總務費用	27,961,492	50,052,000	-22,090,508	-44.14
管理費用及總務費用	27,961,492	50,052,000	-22,090,508	-44.14
研究發展及訓練費用	395,333	1,113,000	-717,667	-64.48
訓練費用	395,333	1,113,000	-717,667	-64.48
業務賸餘（短絀）	-66,492,615	-128,281,000	61,788,385	-48.17
業務外收入	207,312,997	192,641,000	14,671,997	7.62
財務收入	44,771,435	20,994,000	23,777,435	113.26
利息收入	44,771,435	20,994,000	23,777,435	113.26
其他業務外收入	162,541,562	171,647,000	-9,105,438	-5.30
財產交易賸餘		54,500,000	-54,500,000	-100.00
租賃收入	153,743,014	107,800,000	45,943,014	42.62
資產使用及權利金收入	52,092	52,000	92	0.18
雜項收入	8,746,456	9,295,000	-548,544	-5.90
業務外費用	1,274,529	4,702,000	-3,427,471	-72.89
其他業務外費用	1,274,529	4,702,000	-3,427,471	-72.89
財產交易短絀	14,397	10,000	4,397	43.97
雜項費用	1,260,132	4,692,000	-3,431,868	-73.14
業務外賸餘(短絀)	206,038,468	187,939,000	18,099,468	9.63
本期賸餘（短絀）	139,545,853	59,658,000	79,887,853	133.91

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為0元。

七星農田水利事業作業基金

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	15,635,645,220	100.00	負債	130,493,226	0.83
流動資產	7,882,395,587	50.41	流動負債	26,807,127	0.17
現金	2,617,687,132	16.74	應付款項	9,429,207	0.06
銀行存款	2,617,687,132	16.74	應付代收款	9,429,207	0.06
流動金融資產	5,263,006,815	33.66	預收款項	17,377,920	0.11
透過餘絀按公允價	2,949	-	其他預收款	17,377,920	0.11
值衡量之金融資產					
－流動					
透過餘絀按公允價	3,866	-	長期負債	55,112,177	0.35
值衡量之金融資產					
評價調整－流動			長期債務	55,112,177	0.35
其他金融資產－流	5,263,000,000	33.66	應計退休金負債	55,112,177	0.35
動			其他負債	48,573,922	0.31
預付款項	1,701,640	0.01	負債準備	432,047	-
預付費用	1,701,640	0.01	其他負債準備	432,047	-
投資、長期應收款、貸	72,157,748	0.46	什項負債	48,141,875	0.31
墊款及準備金			存入保證金	48,141,875	0.31
其他長期投資	17,045,571	0.11	淨值	15,505,151,994	99.17
什項長期投資	17,045,571	0.11	基金	53,857,207	0.34
準備金	55,112,177	0.35	基金	53,857,207	0.34
退休及離職準備金	55,112,177	0.35	基金	53,857,207	0.34
不動產、廠房及設備	7,469,715,133	47.77	公積	3,599,830,203	23.02
土地	6,022,957,866	38.52	特別公積	3,599,830,203	23.02
土地	6,022,957,866	38.52	特別公積	3,599,830,203	23.02
土地改良物	30,592,424	0.20	累積餘絀	5,858,568,390	37.47
土地改良物	55,904,473	0.36	累積賸餘	5,858,568,390	37.47
累計折舊－土地改	-25,312,049	--	累積賸餘	5,719,022,537	36.58
良物			本期賸餘	139,545,853	0.89
房屋及建築	972,788,779	6.22	淨值其他項目	5,992,896,194	38.33
房屋及建築	1,235,551,422	7.90	累積其他綜合餘絀	5,992,896,194	38.33
累計折舊－房屋及	-262,762,643	--	未實現重估增值	5,992,896,194	38.33
建築					
機械及設備	4,314,636	0.03			
機械及設備	6,885,769	0.04			
累計折舊－機械及	-2,571,133	--			
設備					
交通及運輸設備	9,142,973	0.06			
交通及運輸設備	34,476,213	0.22			
累計折舊－交通及	-25,333,240	--			
運輸設備					
什項設備	8,340,293	0.05			
什項設備	11,068,850	0.07			
累計折舊－什項設	-2,728,557	--			
備					
購建中固定資產	421,578,162	2.70			
未完工程	421,578,162	2.70			
無形資產	2,295,959	0.01			
無形資產	2,295,959	0.01			

本頁空白