



行政院農業委員會
(七星農田水利事業作業基金)

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

主計室 蘇秋萍

主計室 蘇秋萍

基金主持人 處長周師文

周師文

七星農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	11,149,000.00	1,018,855.00	3,000,000.00	-1,981,145.00	66.04	1,023,445.00	3,900,000.00	-2,876,555.00	73.76
租金及權利金收入	5,100,000.00	1,018,855.00	3,000,000.00	-1,981,145.00	66.04	1,023,445.00	3,900,000.00	-2,876,555.00	73.76
其他建築物租金收入	5,100,000.00	1,018,855.00	3,000,000.00	-1,981,145.00	66.04	1,023,445.00	3,900,000.00	-2,876,555.00	73.76
其他業務收入	6,049,000.00								
其他補助收入	1,132,000.00								
雜項業務收入	4,917,000.00								
業務成本與費用	248,165,000.00	12,586,282.00	16,466,000.00	-3,879,718.00	23.56	16,279,653.00	34,234,000.00	-17,954,347.00	52.45
行銷及業務費用	163,941,000.00	2,805,818.00	6,272,000.00	-3,466,182.00	55.26	3,175,663.00	11,737,000.00	-8,561,337.00	72.94
業務費用	163,941,000.00	2,805,818.00	6,272,000.00	-3,466,182.00	55.26	3,175,663.00	11,737,000.00	-8,561,337.00	72.94
管理及總務費用	81,584,000.00	9,762,667.00	10,116,000.00	-353,333.00	3.49	13,086,193.00	22,225,000.00	-9,138,807.00	41.12
管理費用及總務費用	81,584,000.00	9,762,667.00	10,116,000.00	-353,333.00	3.49	13,086,193.00	22,225,000.00	-9,138,807.00	41.12
研究發展及訓練費用	2,640,000.00	17,797.00	78,000.00	-60,203.00	77.18	17,797.00	272,000.00	-254,203.00	93.46
訓練費用	2,640,000.00	17,797.00	78,000.00	-60,203.00	77.18	17,797.00	272,000.00	-254,203.00	93.46
業務賸餘(短絀)	-237,016,000.00	-11,567,427.00	-13,466,000.00	1,898,573.00	14.10	-15,256,208.00	-30,334,000.00	15,077,792.00	49.71
業務外收入	303,787,000.00	33,295,436.93	25,667,000.00	7,628,436.93	29.72	46,556,374.93	64,384,000.00	-17,827,625.07	27.69
財務收入	68,000,000.00	3,624,426.00	5,666,000.00	-2,041,574.00	36.03	3,624,426.00	11,332,000.00	-7,707,574.00	68.02
利息收入	68,000,000.00	3,624,426.00	5,666,000.00	-2,041,574.00	36.03	3,624,426.00	11,332,000.00	-7,707,574.00	68.02
其他業務外收入	235,787,000.00	29,671,010.93	20,001,000.00	9,670,010.93	48.35	42,931,948.93	53,052,000.00	-10,120,051.07	19.08
財產交易賸餘	65,620,000.00								
租賃收入	170,016,000.00	29,301,642.00	20,000,000.00	9,301,642.00	46.51	42,561,142.00	53,000,000.00	-10,438,858.00	19.70
違規罰款收入	50,000.00	200,288.00		200,288.00		201,726.00	50,000.00	151,726.00	303.45
雜項收入	101,000.00	169,080.93	1,000.00	168,080.93	16,808.09	169,080.93	2,000.00	167,080.93	8,354.05

七星農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務外費用	56,404,000.00	424,128.00	10,466,000.00	-10,041,872.00	95.95	681,628.00	22,936,000.00	-22,254,372.00	97.03
其他業務外費用	56,404,000.00	424,128.00	10,466,000.00	-10,041,872.00	95.95	681,628.00	22,936,000.00	-22,254,372.00	97.03
雜項費用	56,404,000.00	424,128.00	10,466,000.00	-10,041,872.00	95.95	681,628.00	22,936,000.00	-22,254,372.00	97.03
業務外賸餘(短絀)	247,383,000.00	32,871,308.93	15,201,000.00	17,670,308.93	116.24	45,874,746.93	41,448,000.00	4,426,746.93	10.68
本期賸餘(短絀)	10,367,000.00	21,303,881.93	1,735,000.00	19,568,881.93	1,127.89	30,618,538.93	11,114,000.00	19,504,538.93	175.50

七星農田水利事業作業基金
收支餘絀表

中華民國110年2月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%

註：農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國110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、本月份及截至本月份「本期其他綜合損益」皆無發生數。

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.其他建築物租金收入:實際數1,023,445元，預算數3,900,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務收入。

業務成本與費用：

1.業務費用:實際數3,175,663元，預算數11,737,000元。主要係各項灌溉水質等業務刻正辦理中，致費用較預算減少。

2.管理費用及總務費用:實際數13,086,193元，預算數22,225,000元。主要係預估退休人員無動支，本處撙節開支減少支出所致。

3.訓練費用:實際數17,797元，預算數272,000元。主要係員工在職訓練及講習等活動，減少支出所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-15,256,608元，預算數-30,334,000元。主要係業務成本與費用較預期為低。

業務外收入：

1.利息收入:實際數3,624,426元，預算數11,332,000元。主要係定期存單尚未到期無利息收入。

2.租賃收入:實際數42,561,142元，預算數53,000,000元。主要係部份房屋租金尚未入帳。

3.違規罰款收入:實際數201,726元，預算數50,00元。主要係標租案棄標沒入押標金。

4.雜項收入:實際數169,080.93元，預算數2,000元。主要係聯合會解散歸還業務週轉金。

業務外費用：

1.雜項費用:實際數681,628元，預算數22,936,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，減少支出所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數45,874,746.93元，預算數41,448,000元。主要係業務外收入較預期為低。

本期賸餘(短絀)：實際數30,618,538.93元，預算數11,114,000元。主要係業務成本與費用較預期為低。

七星農田水利事業作業基金
平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	13,577,087,323.99	100.00	負債	75,441,985.00	0.56
流動資產	4,574,909,564.65	33.70	流動負債	7,962,532.00	0.06
現金	4,574,906,615.65	33.70	應付款項	7,962,532.00	0.06
銀行存款	4,574,576,615.65	33.69	應付代收款	7,962,532.00	0.06
零用及週轉金	330,000.00	0.00	長期負債	23,024,789.00	0.17
流動金融資產	2,949.00	0.00	長期債務	23,024,789.00	0.17
透過餘絀按公允價值衡量之	2,949.00	0.00	應計退休金負債	23,024,789.00	0.17
金融資產－流動					
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,288,813,507.94	24.22	其他負債	44,454,664.00	0.33
其他長期投資	36,520,724.53	0.27	負債準備	432,047.00	0.00
什項長期投資	36,520,724.53	0.27	其他負債準備	432,047.00	0.00
準備金	3,252,292,783.41	23.95	什項負債	44,022,617.00	0.32
退休及離職準備金	23,024,789.00	0.17	存入保證金	44,022,617.00	0.32
其他準備金	3,229,267,994.41	23.78	淨值	13,501,645,338.99	99.44
不動產、廠房及設備	5,712,698,470.40	42.08	基金	39,557,207.00	0.29
土地	4,521,636,523.40	33.30	基金	39,557,207.00	0.29
土地	4,521,636,523.40	33.30	基金	39,557,207.00	0.29
土地改良物	29,855,764.00	0.22	公積	3,599,830,202.94	26.51
土地改良物	37,404,473.00	0.28	特別公積	3,599,830,202.94	26.51
累計折舊－土地改良物	7,548,709.00	0.06	特別公積	3,599,830,202.94	26.51
房屋及建築	993,936,895.00	7.32	累積餘絀	5,370,266,223.48	39.55
房屋及建築	1,159,931,074.00	8.54	累積賸餘	5,370,266,223.48	39.55
累計折舊－房屋及建築	165,994,179.00	1.22	累積賸餘	5,339,647,684.55	39.33
機械及設備	1,342,324.00	0.01	本期賸餘	30,618,538.93	0.23

七星農田水利事業作業基金
平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
機械及設備	3,384,237.00	0.02	淨值其他項目	4,491,991,705.57	33.09
累計折舊－機械及設備	2,041,913.00	0.02	累積其他綜合餘絀	4,491,991,705.57	33.09
交通及運輸設備	19,653,508.00	0.14	未實現重估增值	4,491,991,705.57	33.09
交通及運輸設備	32,457,013.00	0.24			
累計折舊－交通及運輸設備	12,803,505.00	0.09			
什項設備	207,600.00	0.00			
什項設備	524,420.00	0.00			
累計折舊－什項設備	316,820.00	0.00			
購建中固定資產	146,065,856.00	1.08			
未完工程	146,065,856.00	1.08			
無形資產	664,781.00	0.00			
無形資產	664,781.00	0.00			
電腦軟體	664,781.00	0.00			
其他資產	1,000.00	0.00			
什項資產	1,000.00	0.00			
存出保證金	1,000.00	0.00			
合計	13,577,087,323.99	100.00	合計	13,577,087,323.99	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為28,899,787.00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110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		186,733,000			186,733,000	55,940,000	12,409,924		12,409,924	22.18	-43,530,076	77.82	於109年底辦理變更設計，造成工程延宕。都更案進行中，尚未結案	積極辦理中
一次性項目		186,733,000			186,733,000	55,940,000	12,409,924		12,409,924	22.18	-43,530,076	77.82		
土地														
土地改良物		164,400,000			164,400,000	52,218,000	12,409,924		12,409,924	23.77	-39,808,076	76.23		
房屋及建築		20,403,000			20,403,000	3,400,000					-3,400,000	100.00		
機械及設備		500,000			500,000	84,000					-84,000	100.00		
交通及運輸設備		730,000			730,000	122,000					-122,000	100.00		
什項設備		700,000			700,000	116,000					-116,000	100.00		
總計		186,733,000			186,733,000	55,940,000	12,409,924		12,409,924	22.18	-43,530,076	77.82		
土地														
土地改良物		164,400,000			164,400,000	52,218,000	12,409,924		12,409,924	23.77	-39,808,076	76.23		
房屋及建築		20,403,000			20,403,000	3,400,000					-3,400,000	100.00		
機械及設備		500,000			500,000	84,000					-84,000	100.00		
交通及運輸設備		730,000			730,000	122,000					-122,000	100.00		
什項設備		700,000			700,000	116,000					-116,000	100.00		
總計		186,733,000			186,733,000	55,940,000	12,409,924		12,409,924	22.18	-43,530,076	77.82		

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110年2月份

貨幣單位：新台幣元

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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				345,000.00	367,000.00	- 22,000.00	- 5.99
		累計數				345,000.00	734,000.00	- 389,000.00	- 53.00
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.04	0.04	100.00	100,000.00	104,000.00	- 4,000.00	- 3.85
		累計數	0.04	0.08	50.00	100,000.00	208,000.00	- 108,000.00	- 51.92
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	1,000.00	1,079.50	92.64	240,000.00	259,000.00	- 19,000.00	- 7.34
		累計數	1,000.00	2,159.00	46.32	240,000.00	518,000.00	- 278,000.00	- 53.67
構造物維護	座	本月數	0.40	0.33	121.21	5,000.00	4,000.00	1,000.00	25.00
		累計數	0.40	0.66	60.61	5,000.00	8,000.00	- 3,000.00	- 37.50
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	2,546,450.00	1,730,417.00	147.16	1,527,870.00	1,038,000.00	489,870.00	47.19
		累計數	2,546,450.00	3,460,833.67	73.58	1,527,870.00	2,076,000.00	- 548,130.00	- 26.40
三、農田水利設施更新改善		本月數				183,340.00	408,000.00	- 224,660.00	- 55.06
		累計數				183,340.00	816,000.00	- 632,660.00	- 77.53
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.02	0.04	50.00	120,000.00	250,000.00	- 130,000.00	- 52.00
		累計數	0.02	0.08	25.00	120,000.00	500,000.00	- 380,000.00	- 76.00
構造物更新改善	座	本月數	0.02	0.05	40.00	63,340.00	158,000.00	- 94,660.00	- 59.91
		累計數	0.02	0.10	20.00	63,340.00	316,000.00	- 252,660.00	- 79.96