

七星農田水利事業作業基金 113 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 113 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38萬80元，較分配預算數280萬元，減少241萬9,920元，約減少86.43%，如下說明：

1. 租金及權利金收入項下權利金收入，實際數5萬2,092元，分配預算數0元，增加5萬2,092元，主要係宿舍使用費收入覈實繳入所致。
2. 其他業務收入項下雜項業務收入，實際數32萬7,988元，較分配預算數280萬元，減少247萬2,012元，約減少88.29%，主要係農田水利設施兼作其他使用之使用規費等款項較預期為低所致。

(二) 業務外收入

實際數2億366萬4,629元，較分配預算數1億3,740萬5,000元，增加6,625萬9,629元，約增加48.22%，如下說明：

1. 財務收入項下利息收入，實際數5,027萬1,891元，較分配預算數1,849萬元，增加3,178萬1,891元，約增加171.89%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致實際收入較預期為高所致。
2. 其他業務外收入：實際數1億5,339萬2,738元，較分配預算數1億1,891萬5,000元，增加3,447萬7,738元，約增加28.99%，包括：
 - (1) 租賃收入：實際數1億3,962萬841元，較分配預算數1億1,150萬元，增加2,812萬841元，約增加25.22%，主要係土地房屋租金年繳及車位租金收入預收半年期，致實際收入較預期為高所致。
 - (2) 違規罰款收入：實際數502萬1,990元，分配預算數0元，增加502萬1,990元，主要係七星大樓新建工程違約金收入覈實繳入所致。
 - (3) 雜項收入：實際數874萬9,907元，較分配預算數741萬5,000元，增加133萬4,907元，約增加18.00%，主要係土地占用使用補償金收入較預期為高所致。

七星農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數7,858萬1,632元，較分配預算數1億2,392萬1,000元，減少4,533萬9,368元，約減少36.59%，如下說明：

1. 業務費用項下業務費用，實際數4,370萬9,517元，較分配預算數7,120萬9,000元，減少2,749萬9,483元，約減少38.62%，主要係修理保養及專業服務費用實際支出較預期低並撙節開支所致。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數3,431萬9,290元，較分配預算數5,166萬6,000元，減少1,734萬6,710元，約減少33.57%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少所致。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數55萬2,825元，較分配預算數104萬6,000元，減少49萬3,175元，約減少47.15%，主要係員工在職講習等訓練費用較預期為低所致。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數131萬3,389元，較分配預算數393萬3,000元，減少261萬9,611元，約減少66.61%，如下說明：

1. 財產交易短絀：實際數946元，較分配預算數1,000元，減少54元，約減少5.40%，主要係機械設備報廢短絀所致。
2. 雜項費用：實際數131萬2,443元，較分配預算數393萬2,000元，減少261萬9,557元，約減少66.62%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。

七星農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘1億2,414萬9,688元，較分配預算賸餘1,235萬1,000元，增加賸餘1億1,179萬8,688元，約905.18%，主要係利息收入及土地房屋租賃收入較預期高所致。

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113年1月1日至113年6月30日止

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	380,080	2,800,000	-2,419,920	-86.43
租金及權利金收入	52,092		52,092	
權利金收入	52,092		52,092	
其他業務收入	327,988	2,800,000	-2,472,012	-88.29
雜項業務收入	327,988	2,800,000	-2,472,012	-88.29
業務成本與費用	78,581,632	123,921,000	-45,339,368	-36.59
業務費用	43,709,517	71,209,000	-27,499,483	-38.62
業務費用	43,709,517	71,209,000	-27,499,483	-38.62
管理及總務費用	34,319,290	51,666,000	-17,346,710	-33.57
管理費用及總務費用	34,319,290	51,666,000	-17,346,710	-33.57
研究發展及訓練費用	552,825	1,046,000	-493,175	-47.15
訓練費用	552,825	1,046,000	-493,175	-47.15
業務賸餘(短絀)	-78,201,552	-121,121,000	42,919,448	-35.44
業務外收入	203,664,629	137,405,000	66,259,629	48.22
財務收入	50,271,891	18,490,000	31,781,891	171.89
利息收入	50,271,891	18,490,000	31,781,891	171.89
其他業務外收入	153,392,738	118,915,000	34,477,738	28.99
租賃收入	139,620,841	111,500,000	28,120,841	25.22
違規罰款收入	5,021,990		5,021,990	
雜項收入	8,749,907	7,415,000	1,334,907	18.00
業務外費用	1,313,389	3,933,000	-2,619,611	-66.61
其他業務外費用	1,313,389	3,933,000	-2,619,611	-66.61
財產交易短絀	946	1,000	-54	-5.40
雜項費用	1,312,443	3,932,000	-2,619,557	-66.62
業務外賸餘(短絀)	202,351,240	133,472,000	68,879,240	51.61
本期賸餘(短絀)	124,149,688	12,351,000	111,798,688	905.18
後續可能重分類至餘絀之項目	232,185,734	220,820,000	11,365,734	5.15
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	232,185,734	220,820,000	11,365,734	5.15

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為232,185,734元。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	15,489,078,063	100.00	負債	101,994,695	0.66
流動資產	7,780,745,084	50.23	流動負債	26,239,263	0.17
現金	2,861,165,700	18.47	應付款項	8,796,829	0.06
銀行存款	2,861,165,700	18.47	應付代收款	8,796,829	0.06
流動金融資產	4,883,007,479	31.53	預收款項	17,442,434	0.11
透過餘絀按公允價	2,949	-	其他預收款	17,442,434	0.11
值衡量之金融資產					
一流動					
透過餘絀按公允價	4,530	-	長期負債	41,069,977	0.27
值衡量之金融資產					
評價調整一流動			長期債務	41,069,977	0.27
其他金融資產一流	4,883,000,000	31.53	應計退休金負債	41,069,977	0.27
動			其他負債	34,685,455	0.22
預付款項	36,571,905	0.24	負債準備	432,047	-
預付費用	36,571,905	0.24	其他負債準備	432,047	-
投資、長期應收款、貸	58,115,548	0.38	什項負債	34,253,408	0.22
墊款及準備金			存入保證金	34,253,408	0.22
其他長期投資	17,045,571	0.11	淨值	15,387,083,368	99.34
什項長期投資	17,045,571	0.11	基金	53,857,207	0.35
準備金	41,069,977	0.27	基金	53,857,207	0.35
退休及離職準備金	41,069,977	0.27	基金	53,857,207	0.35
不動產、廠房及設備	7,439,209,061	48.03	公積	3,599,830,203	23.24
土地	6,024,436,531	38.89	特別公積	3,599,830,203	23.24
土地	6,024,436,531	38.89	特別公積	3,599,830,203	23.24
土地改良物	31,172,090	0.20	累積餘絀	5,739,026,016	37.05
土地改良物	51,704,473	0.33	累積賸餘	5,739,026,016	37.05
累計折舊－土地改	-20,532,383	--	累積賸餘	5,614,876,328	36.25
良物			本期賸餘	124,149,688	0.80
房屋及建築	991,504,329	6.40	淨值其他項目	5,994,369,942	38.70
房屋及建築	1,231,221,716	7.95	累積其他綜合餘絀	5,994,369,942	38.70
累計折舊－房屋及	-239,717,387	--	未實現重估增值	5,994,369,942	38.70
建築					
機械及設備	3,347,933	0.02			
機械及設備	6,494,906	0.04			
累計折舊－機械及	-3,146,973	--			
設備					
交通及運輸設備	10,461,329	0.07			
交通及運輸設備	34,294,213	0.22			
累計折舊－交通及	-23,832,884	--			
運輸設備					
什項設備	8,962,402	0.06			
什項設備	10,426,110	0.07			
累計折舊－什項設	-1,463,708	--			
備					
購建中固定資產	369,324,447	2.38			
未完工程	369,324,447	2.38			
無形資產	1,927,577	0.01			
無形資產	1,927,577	0.01			

七星農田水利事業作業基金
平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）11,228,108元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白