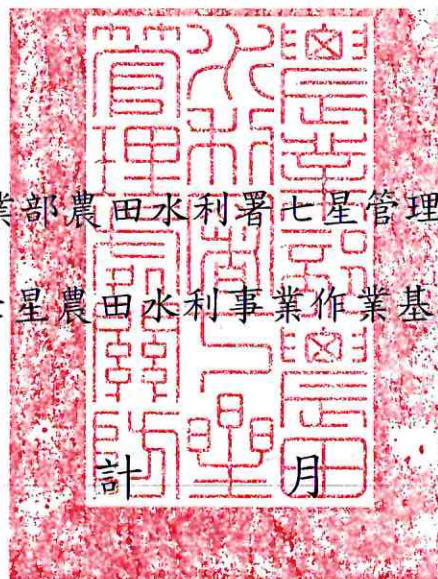


農業部農田水利署七星管理處
(七星農田水利事業作業基金)

主計室留存

會



報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員

主計室 蘇秋萍

基金主持人

處長周師文(甲)

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	5,571,000		90,000	-90,000	-100.00	1,161,593	5,490,000	-4,328,407	-78.84
其他業務收入	5,571,000		90,000	-90,000	-100.00	1,161,593	5,490,000	-4,328,407	-78.84
雜項業務收入	5,571,000		90,000	-90,000	-100.00	1,161,593	5,490,000	-4,328,407	-78.84
業務成本與費用	236,002,000	36,817,113	30,554,000	6,263,113	20.50	170,779,380	223,789,000	-53,009,620	-23.69
業務費用	148,996,000	30,808,177	24,113,000	6,695,177	27.77	101,160,125	142,447,000	-41,286,875	-28.98
業務費用	148,996,000	30,808,177	24,113,000	6,695,177	27.77	101,160,125	142,447,000	-41,286,875	-28.98
管理及總務費用	86,098,000	6,008,936	6,441,000	-432,064	-6.71	68,961,663	80,534,000	-11,572,337	-14.37
管理費用及總務費用	86,098,000	6,008,936	6,441,000	-432,064	-6.71	68,961,663	80,534,000	-11,572,337	-14.37
研究發展及訓練費用	908,000					657,592	808,000	-150,408	-18.61
訓練費用	908,000					657,592	808,000	-150,408	-18.61
業務賸餘(短絀)	-230,431,000	-36,817,113	-30,464,000	-6,353,113	20.85	-169,617,787	-218,299,000	48,681,213	-22.30
業務外收入	246,967,000	60,050,716	22,587,000	37,463,716	165.86	354,448,851	236,748,000	117,700,851	49.72
財務收入	28,000,000	4,236,283	2,320,000	1,916,283	82.60	68,130,047	25,601,000	42,529,047	166.12
利息收入	27,999,000	4,236,283	2,320,000	1,916,283	82.60	68,129,953	25,600,000	42,529,953	166.13
投資賸餘	1,000					94	1,000	-906	-90.60
其他業務外收入	218,967,000	55,814,433	20,267,000	35,547,433	175.40	286,318,804	211,147,000	75,171,804	35.60
財產交易賸餘	22,600,000	48,406,739	11,300,000	37,106,739	328.38	87,514,990	22,600,000	64,914,990	287.23

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
租賃收入	188,205,000	7,234,758	7,800,000	-565,242	-7.25	186,506,595	180,405,000	6,101,595	3.38
違規罰款收入	7,000,000		30,000	-30,000	-100.00	20,000	6,980,000	-6,960,000	-99.71
雜項收入	1,162,000	172,936	1,137,000	-964,064	-84.79	12,277,219	1,162,000	11,115,219	956.56
業務外費用	6,059,000	559,000	48,000	511,000	1,064.58	3,500,353	6,011,000	-2,510,647	-41.77
其他業務外費用	6,059,000	559,000	48,000	511,000	1,064.58	3,500,353	6,011,000	-2,510,647	-41.77
財產交易短絀						2,210		2,210	
雜項費用	6,059,000	559,000	48,000	511,000	1,064.58	3,498,143	6,011,000	-2,512,857	-41.80
業務外賸餘(短絀)	240,908,000	59,491,716	22,539,000	36,952,716	163.95	350,948,498	230,737,000	120,211,498	52.10
本期賸餘(短絀)	10,477,000	22,674,603	-7,925,000	30,599,603	--	181,330,711	12,438,000	168,892,711	1,357.88

註：

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112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	%
不重分類至餘絀之項目	-7,200,000	-4,212,630	-7,200,000	2,987,370	-41.49	-14,415,986	-7,200,000	-7,215,986	100.22
未實現重估增值	-7,200,000	-4,212,630	-7,200,000	2,987,370	-41.49	-14,415,986	-7,200,000	-7,215,986	100.22

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112年11月份

一、本月份「本期其他綜合損益」-4,212,630元及截至本月份「本期其他綜合損益」-14,415,986元。

二、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.雜項業務收入：實際數1,161,593元，預算數5,490,000元。主要係收取農田水利設施兼作其他使用之使用規費等款項較預期減少，致收入較預算數減少。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數101,160,125元，預算數142,447,000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68,961,663元，預算數80,534,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數減少。

3.訓練費用：實際數657,592元，預算數808,000元。主要係員工在職講習等業務陸續刻正進行中並擲節開支，致費用較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-169,617,787元，預算數-218,299,000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68,129,953元，預算數25,600,000元。主要係定期存款到期，利率條件調高，致收入較預期增加。

2.投資賸餘：實際數94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87,514,990元，預算數22,600,000元。主要係配合交通部高速公路局辦理有償撥用土地及都市更新收回房屋所致。

4.租賃收入：實際數186,506,595元，預算數180,405,000元。主要係部分租金年繳，致收入較預算數為增加。

5.違規罰款收入：實際數20,000元，預算數6,980,000元。主要係土地使用補償金科目重分類為雜項收入，致收入較預算數為減少。

6.雜項收入：實際數12,277,219元，預算數1,162,000元。主要係收取土地使用補償金科目重分類及占用告訴案退回訴訟費等，致收入較預期增加。

業務外費用：

1.財產交易短絀：實際數2,210元，預算數0元。主要係固定資產報廢，剩餘殘值產生短絀所致。

2.雜項費用：實際數3,498,143元，預算數6,011,000元。主要係各項推展業務刻正規劃辦理中並擲節開支，致支出較預算數減少。

業務外賸餘(短絀)：實際數350,948,498元，預算數230,737,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際數181,330,711元，預算數12,438,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數為高所致。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	15,160,144,823	100.00	負債	110,303,742	0.73
流動資產	7,672,872,866	50.61	流動負債	27,940,709	0.18
現金	3,653,463,974	24.10	應付款項	10,891,936	0.07
銀行存款	3,653,463,974	24.10	應付代收款	10,891,936	0.07
流動金融資產	4,016,814,382	26.50	預收款項	17,048,773	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	17,048,773	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	4,282	-	長期負債	46,302,922	0.31
其他金融資產 - 流動	4,016,807,151	26.50	長期債務	46,302,922	0.31
預付款項	2,594,510	0.02	應計退休金負債	46,302,922	0.31
預付費用	2,594,510	0.02	其他負債	36,060,111	0.24
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	63,348,493	0.42	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	35,628,064	0.24
準備金	46,302,922	0.31	存入保證金	35,628,064	0.24
退休及離職準備金	46,302,922	0.31	淨值	15,049,841,081	99.27

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	7,212,939,741	47.58	基金	53,857,207	0.36
土地	5,792,250,797	38.21	基金	53,857,207	0.36
土地	5,792,250,797	38.21	基金	53,857,207	0.36
土地改良物	19,512,904	0.13	公積	3,599,830,203	23.75
土地改良物	37,404,473	0.25	特別公積	3,599,830,203	23.75
累計折舊 - 土地改良物	-17,891,569	-0.12	特別公積	3,599,830,203	23.75
房屋及建築	1,004,874,460	6.63	累積餘絀	5,633,969,463	37.16
房屋及建築	1,231,221,716	8.12	累積賸餘	5,633,969,463	37.16
累計折舊 - 房屋及建築	-226,347,256	-1.49	累積賸餘	5,452,638,752	35.97
機械及設備	1,633,269	0.01	本期賸餘	181,330,711	1.20
機械及設備	4,515,788	0.03	淨值其他項目	5,762,184,208	38.01
累計折舊 - 機械及設備	-2,882,519	-0.02	累積其他綜合餘絀	5,762,184,208	38.01
交通及運輸設備	11,674,508	0.08	未實現重估增值	5,762,184,208	38.01
交通及運輸設備	34,294,213	0.23			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-22,619,705	-0.15			
什項設備	3,669,356	0.02			
什項設備	4,660,887	0.03			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	-991,531	-0.01			
購建中固定資產	379,324,447	2.50			
未完工程	379,324,447	2.50			
無形資產	1,902,930	0.01			
無形資產	1,902,930	0.01			
電腦軟體	1,902,930	0.01			
其他資產	209,080,793	1.38			
什項資產	209,080,793	1.38			
存出保證金	209,080,793	1.38			
合 計	15,160,144,823	100.00	合 計	15,160,144,823	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為6,690,211.00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112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	11,373,747	33,400,000	76,994,000		121,767,747	120,767,747	82,098,679		82,098,679	67.98	-38,669,068	-32.02	主要係尚有部分 工程因施工中且 未達估驗計價請 款，致進度落 後。 主要係新建大樓 工程因疫情導致 延宕延後完工， 已正式驗收完 成。 年度資訊硬體設 備已辦理驗收， 惟因相關文件尚 未備齊，致尚不 及付款。 主要係大樓冷氣 工程已完工尚在 測試階段，待完 成後辦理後續相 關作業。	將積極辦理驗收 作業並俟相關程 序完成後，辦理 後續付款作業。 俟相關文件備妥 後，將積極辦理 核銷付款作業事 宜。 將俟相關文件備 妥後，積極辦理 核銷付款作業事 宜。
一次性項目	11,373,747	33,400,000	76,994,000		121,767,747	120,767,747	82,098,679		82,098,679	67.98	-38,669,068	-32.02		
土地			368,000		368,000	368,000	367,246		367,246	99.80	-754	-0.20		
土地改良物		4,300,000	4,300,000	1,400,000	10,000,000	10,000,000	5,700,000		5,700,000	57.00	-4,300,000	-43.00		
房屋及建築	11,373,747	28,000,000	66,170,000	-1,445,500	104,098,247	103,098,247	75,351,522		75,351,522	73.09	-27,746,725	-26.91		
機械及設備		1,000,000	189,000		1,189,000	1,189,000	312,861		312,861	26.31	-876,139	-73.69		
交通及運輸設備														
什項設備		100,000	5,967,000	45,500	6,112,500	6,112,500	367,050		367,050	6.00	-5,745,450	-94.00		
總計	11,373,747	33,400,000	76,994,000		121,767,747	120,767,747	82,098,679		82,098,679	67.98	-38,669,068	-32.02		
土地			368,000		368,000	368,000	367,246		367,246	99.80	-754	-0.20		
土地改良物		4,300,000	4,300,000	1,400,000	10,000,000	10,000,000	5,700,000		5,700,000	57.00	-4,300,000	-43.00		
房屋及建築	11,373,747	28,000,000	66,170,000	-1,445,500	104,098,247	103,098,247	75,351,522		75,351,522	73.09	-27,746,725	-26.91		
機械及設備		1,000,000	189,000		1,189,000	1,189,000	312,861		312,861	26.31	-876,139	-73.69		

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112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)		
交通及運輸設備														
什項設備		100,000	5,967,000	45,500	6,112,500	6,112,500	367,050		367,050	6.00	-5,745,450	-94.00		
總計	11,373,747	33,400,000	76,994,000		121,767,747	120,767,747	82,098,679		82,098,679	67.98	-38,669,068	-32.02		

七星農田水利事業作業基金
112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112年7月1日至112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	11,374	33,400	76,994	-	121,768	43,224	300	250	-	-	76,994	1,000	78,544	64.50	121,768
土地			368		368	-					368		368	100.00	368
土地改良物		4,300	4,300	1,400	10,000	5,700					4,300		4,300	43.00	10,000
房屋及建築	11,374	28,000	66,170	-1,445.50	104,098.25	36,974			-45.50		66,170	1,000	67,124.50	64.48	104,098.25
機械及設備		1,000	189		1,189	500	250	250			189		689	57.95	1,189
交通及運輸設備		-			-	-							-	-	-
什項設備		100	5,967	45.50	6,112.50	50	50		45.50		5,967		6,062.50	99.18	6,112.50
													-		-
合 計	11,374	33,400	76,994		121,768	43,224	300	250	0	0	76,994	1,000	78,544	64.50	121,768

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112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	%
一、農田水利設施維護管理		本月數				1,666,000.00	2,106,000.00	- 440,000.00	- 20.89
		累計數				21,371,880.00	21,564,000.00	- 192,120.00	- 0.89
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.21	0.30	70.00	1,050,000.00	1,500,000.00	- 450,000.00	- 30.00
		累計數	3.01	3.00	100.33	15,050,000.00	15,000,000.00	50,000.00	0.33
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	25,000.00	24,000.00	104.17	500,000.00	480,000.00	20,000.00	4.17
		累計數	232,794.00	244,000.00	95.41	4,655,880.00	4,880,000.00	- 224,120.00	- 4.59
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	18.00	20.00	90.00	90,000.00	100,000.00	- 10,000.00	- 10.00
		累計數	289.00	290.00	99.66	1,445,000.00	1,450,000.00	- 5,000.00	- 0.34
構造物維護	座	本月數	2.00	2.00	100.00	26,000.00	26,000.00	-	-
		累計數	17.00	18.00	94.44	221,000.00	234,000.00	- 13,000.00	- 5.56
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	2.50	3.00	83.33	4,175,000.00	5,010,000.00	- 835,000.00	- 16.67
		累計數	31.45	31.50	99.84	52,521,500.00	52,605,000.00	- 83,500.00	- 0.16
三、農田水利設施更新改善		本月數				-	-	-	-
		累計數				4,300,000.00	4,300,000.00	-	-
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	-	-	-	-	-	-	-
構造物更新改善	座	本月數	-	-	-	-	-	-	-
		累計數	2.00	2.00	100.00	4,300,000.00	4,300,000.00	-	-

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
11	10	支	1867	上月累計	4,020	0	借	4,020
				591刊登費 數字科技	2,603	0	借	2,603
				11月合計	2,603	0	借	2,603
				截至11月止累計	6,623	0	借	6,623

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
11	28	支	1998	上月累計	329,190		借	329,190
				113年宣導日曆、農民曆印製款 國振社企業有限公司	500,000		借	500,000
				11月合計	500,000		借	500,000
				截至11月止累計	829,190		借	829,190