



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 111 年 1 月 份

主辦會計人員



主計室留存

基金主持人



七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1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	5,497,000.00	13,102.00		13,102.00		13,102.00		13,102.00	
租金及權利金收入	5,497,000.00	13,102.00		13,102.00		13,102.00		13,102.00	
其他建築物租金收入	5,497,000.00	13,102.00		13,102.00		13,102.00		13,102.00	
業務成本與費用	262,751,000.00	13,789,452.00	30,636,000.00	-16,846,548.00	54.99	13,789,452.00	30,636,000.00	-16,846,548.00	54.99
行銷及業務費用	159,632,000.00	3,028,003.00	12,093,000.00	-9,064,997.00	74.96	3,028,003.00	12,093,000.00	-9,064,997.00	74.96
業務費用	159,632,000.00	3,028,003.00	12,093,000.00	-9,064,997.00	74.96	3,028,003.00	12,093,000.00	-9,064,997.00	74.96
管理及總務費用	102,331,000.00	10,761,449.00	18,543,000.00	-7,781,551.00	41.96	10,761,449.00	18,543,000.00	-7,781,551.00	41.96
管理費用及總務費用	102,331,000.00	10,761,449.00	18,543,000.00	-7,781,551.00	41.96	10,761,449.00	18,543,000.00	-7,781,551.00	41.96
研究發展及訓練費用	788,000.00								
訓練費用	788,000.00								
業務賸餘(短絀)	-257,254,000.00	-13,776,350.00	-30,636,000.00	16,859,650.00	55.03	-13,776,350.00	-30,636,000.00	16,859,650.00	55.03
業務外收入	274,292,000.00	22,309,843.00	23,266,000.00	-956,157.00	4.11	22,309,843.00	23,266,000.00	-956,157.00	4.11
財務收入	47,600,000.00	481,979.00	3,966,000.00	-3,484,021.00	87.85	481,979.00	3,966,000.00	-3,484,021.00	87.85
利息收入	47,599,000.00	481,979.00	3,966,000.00	-3,484,021.00	87.85	481,979.00	3,966,000.00	-3,484,021.00	87.85
投資賸餘	1,000.00								
其他業務外收入	226,692,000.00	21,827,864.00	19,300,000.00	2,527,864.00	13.10	21,827,864.00	19,300,000.00	2,527,864.00	13.10
財產交易賸餘	38,500,000.00								

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1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	181,000,000.00	21,118,333.00	19,300,000.00	1,818,333.00	9.42	21,118,333.00	19,300,000.00	1,818,333.00	9.42
違規罰款收入	6,000,000.00	667,287.00		667,287.00		667,287.00		667,287.00	
雜項收入	1,192,000.00	42,244.00		42,244.00		42,244.00		42,244.00	
業務外費用	7,558,000.00	85,760.00	225,000.00	-139,240.00	61.88	85,760.00	225,000.00	-139,240.00	61.88
其他業務外費用	7,558,000.00	85,760.00	225,000.00	-139,240.00	61.88	85,760.00	225,000.00	-139,240.00	61.88
雜項費用	7,558,000.00	85,760.00	225,000.00	-139,240.00	61.88	85,760.00	225,000.00	-139,240.00	61.88
業務外賸餘(短絀)	266,734,000.00	22,224,083.00	23,041,000.00	-816,917.00	3.55	22,224,083.00	23,041,000.00	-816,917.00	3.55
本期賸餘(短絀)	9,480,000.00	8,447,733.00	-7,595,000.00	16,042,733.00	211.23	8,447,733.00	-7,595,000.00	16,042,733.00	211.23

七星農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國111年1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13,102元，預算數0元。主要係申請農田水利設施兼作其他使用規費收入增加所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數3,028,003元，預算數12,093,000元。主要係年度初始，業務費用撙節開支，致費用較預數算減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數10,761,449元，預算數18,543,000元。主要係預估考績獎金及職員退休及離職金高於實際支出所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-13,776,350元，預算數-30,636,000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481,979元，預算數3,966,000元。主要係部份定期存單尚未到期、部份已存入帳戶尚未入帳，致較預算數少。

2. 租賃收入：實際21,118,333元，預算數19,300,000元，實際數較預算數差異百分之十以內。

5. 違規罰款收入：實際數667,287元，預算數0元。主要係積極清查產權並取締土地占用之補償金等案件罰款，致收入較預算數增加。

6. 雜項收入：實際數42,244元，預算數0元。主要係110年農村水利鄉土俚語暨風樂文化培根計劃賸餘款繳回，致較預算數增加。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數85,760元，預算數225,000元。主要係預估分擔其他費用較預估減少及交流活動費無動支所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數22,224,083元，預算數23,041,000元。實際數較預算數差異百分之十以內。

本期賸餘(短絀)：實際數8,447,733元，預算數7,595,000元。主要係業務成本與費用較低所致。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	13,644,597,071.00	100.00	負債	117,675,057.00	0.86
流動資產	7,724,570,419.00	56.61	流動負債	40,642,477.00	0.30
現金	7,724,353,311.00	56.61	應付款項	24,758,026.00	0.18
銀行存款	7,724,153,311.00	56.61	應付代收款	9,578,134.00	0.07
零用及週轉金	200,000.00	-	應付費用	15,179,892.00	0.11
流動金融資產	9,088.00	-	預收款項	15,884,451.00	0.12
透過餘絀按公允價值衡量之	2,949.00	-	其他預收款	15,884,451.00	0.12
金融資產－流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	6,139.00	-	長期負債	20,996,967.00	0.15
金融資產評價調整－流動					
預付款項	208,020.00	-	長期債務	20,996,967.00	0.15
預付費用	208,020.00	-	應計退休金負債	20,996,967.00	0.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	57,373,029.00	0.42	其他負債	56,035,613.00	0.41
其他長期投資	36,376,062.00	0.27	負債準備	432,047.00	-
什項長期投資	36,376,062.00	0.27	其他負債準備	432,047.00	-
準備金	20,996,967.00	0.15	什項負債	55,603,566.00	0.41
退休及離職準備金	20,996,967.00	0.15	存入保證金	36,113,578.00	0.26
不動產、廠房及設備	5,861,446,328.00	42.96	暫收及待結轉帳項	19,489,988.00	0.14

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	4,520,138,992.00	33.13	淨值	13,526,922,014.00	99.14
土地	4,520,138,992.00	33.13	基金	39,557,207.00	0.29
土地改良物	26,408,144.00	0.19	基金	39,557,207.00	0.29
土地改良物	37,404,473.00	0.27	基金	39,557,207.00	0.29
累計折舊－土地改良物	10,996,329.00	0.08	公積	3,599,830,203.00	26.38
房屋及建築	987,151,209.00	7.23	特別公積	3,599,830,203.00	26.38
房屋及建築	1,173,115,774.00	8.60	特別公積	3,599,830,203.00	26.38
累計折舊－房屋及建築	185,964,565.00	1.36	累積餘絀	5,397,027,771.00	39.55
機械及設備	1,507,906.00	0.01	累積賸餘	5,397,027,771.00	39.55
機械及設備	3,838,546.00	0.03	累積賸餘	5,388,580,038.00	39.49
累計折舊－機械及設備	2,330,640.00	0.02	本期賸餘	8,447,733.00	0.06
交通及運輸設備	16,224,650.00	0.12	淨值其他項目	4,490,506,833.00	32.91
交通及運輸設備	32,457,013.00	0.24	累積其他綜合餘絀	4,490,506,833.00	32.91
累計折舊－交通及運輸設備	16,232,363.00	0.12	未實現重估增值	4,490,506,833.00	32.91
什項設備	820,176.00	0.01			
什項設備	1,191,610.00	0.01			
累計折舊－什項設備	371,434.00	-			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	309,195,251.00	2.27			
未完工程	309,195,251.00	2.27			
無形資產	1,206,295.00	0.01			
無形資產	1,206,295.00	0.01			
電腦軟體	1,206,295.00	0.01			
其他資產	1,000.00	-			
什項資產	1,000.00	-			
存出保證金	1,000.00	-			
合 計	13,644,597,071.00	100.00	合 計	13,644,597,071.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為8,797,498.00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111年1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	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	30,015,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	93.66	-1,903,467.00	6.34		
一次性項目	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	30,015,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	93.66	-1,903,467.00	6.34		
土地														
土地改良物														
房屋及建築	32,752,539.00	72,961,000.00			105,713,539.00	30,000,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	93.71	-1,888,467.00	6.29	新建工程主體結構已完竣，目前進行大樓室內安裝配電盤工程	加強監督積極辦理中
機械及設備		800,000.00			800,000.00									
交通及運輸設備														
什項設備		194,000.00			194,000.00	15,000.00					-15,000.00	100.00	什項設備依業務單位實際需求辦理	已購買電腦1台，因避春節期間影響作業流程尚未付款。
總計	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	30,015,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	93.66	-1,903,467.00	6.34		
土地														
土地改良物														
房屋及建築	32,752,539.00	72,961,000.00			105,713,539.00	30,000,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	93.71	-1,888,467.00	6.29		
機械及設備		800,000.00			800,000.00									
交通及運輸設備														
什項設備		194,000.00			194,000.00	15,000.00					-15,000.00	100.00		
總計	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	30,015,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	93.66	-1,903,467.00	6.34		

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111年1月份

單位:新台幣元

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				26,400.00	0.00	26,400.00	0.00
		累計數				26,400.00	0.00	26,400.00	0.00
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	110.00	0.00		26,400.00	0.00	26,400.00	0.00
		累計數	110.00	0.00	0.00	26,400.00	0.00	26,400.00	0.00
構造物維護	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.00	1.50	66.67	600,000.00	900,000.00	-300,000.00	-33.33
		累計數	1.00	1.50	66.67	600,000.00	900,000.00	-300,000.00	-33.33
三、農田水利設施更新改善		本月數				0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數				0.00	0.00	0.00	0.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
構造物更新改善	座	本月數	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
		累計數	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00