

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 2 月 份

主辦會計人員 檔案室在檔

主計室蘇秋萍

基金主持人

七星管理處 周師文 處長

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年2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	5,524,982.00	4,582,000.00	942,982.00	20.58	5,538,084.00	4,582,000.00	956,084.00	20.87
租金及權利金收入	5,497,000.00	5,524,982.00	4,582,000.00	942,982.00	20.58	5,538,084.00	4,582,000.00	956,084.00	20.87
其他建築物租金收入	5,497,000.00	5,524,982.00	4,582,000.00	942,982.00	20.58	5,538,084.00	4,582,000.00	956,084.00	20.87
業務成本與費用	262,751,000.00	8,070,008.00	18,736,000.00	-10,665,992.00	56.93	21,859,460.00	49,372,000.00	-27,512,540.00	55.72
行銷及業務費用	159,632,000.00	4,597,402.00	13,625,000.00	-9,027,598.00	66.26	7,625,405.00	25,718,000.00	-18,092,595.00	70.35
業務費用	159,632,000.00	4,597,402.00	13,625,000.00	-9,027,598.00	66.26	7,625,405.00	25,718,000.00	-18,092,595.00	70.35
管理及總務費用	102,331,000.00	3,472,606.00	5,041,000.00	-1,568,394.00	31.11	14,234,055.00	23,584,000.00	-9,349,945.00	39.65
管理費用及總務費用	102,331,000.00	3,472,606.00	5,041,000.00	-1,568,394.00	31.11	14,234,055.00	23,584,000.00	-9,349,945.00	39.65
研究發展及訓練費用	788,000.00		70,000.00	-70,000.00	100.00		70,000.00	-70,000.00	100.00
訓練費用	788,000.00		70,000.00	-70,000.00	100.00		70,000.00	-70,000.00	100.00
業務賸餘(短絀)	-257,254,000.00	-2,545,026.00	-14,154,000.00	11,608,974.00	82.02	-16,321,376.00	-44,790,000.00	28,468,624.00	63.56
業務外收入	274,292,000.00	58,453,000.00	21,366,000.00	37,087,000.00	173.58	80,762,843.00	44,632,000.00	36,130,843.00	80.95
財務收入	47,600,000.00	5,238,018.00	3,966,000.00	1,272,018.00	32.07	5,719,997.00	7,932,000.00	-2,212,003.00	27.89
利息收入	47,599,000.00	5,238,018.00	3,966,000.00	1,272,018.00	32.07	5,719,997.00	7,932,000.00	-2,212,003.00	27.89
投資賸餘	1,000.00								
其他業務外收入	226,692,000.00	53,214,982.00	17,400,000.00	35,814,982.00	205.83	75,042,846.00	36,700,000.00	38,342,846.00	104.48
財產交易賸餘	38,500,000.00	17,329,712.00		17,329,712.00		17,329,712.00		17,329,712.00	

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年2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	35,410,819.00	17,300,000.00	18,110,819.00	104.69	56,529,152.00	36,600,000.00	19,929,152.00	54.45
違規罰款收入	6,000,000.00	261,280.00	100,000.00	161,280.00	161.28	928,567.00	100,000.00	828,567.00	828.57
雜項收入	1,192,000.00	213,171.00		213,171.00		255,415.00		255,415.00	
業務外費用	7,558,000.00	228,000.00	451,000.00	-223,000.00	49.45	313,760.00	676,000.00	-362,240.00	53.59
其他業務外費用	7,558,000.00	228,000.00	451,000.00	-223,000.00	49.45	313,760.00	676,000.00	-362,240.00	53.59
雜項費用	7,558,000.00	228,000.00	451,000.00	-223,000.00	49.45	313,760.00	676,000.00	-362,240.00	53.59
業務外賸餘(短絀)	266,734,000.00	58,225,000.00	20,915,000.00	37,310,000.00	178.39	80,449,083.00	43,956,000.00	36,493,083.00	83.02
本期賸餘(短絀)	9,480,000.00	55,679,974.00	6,761,000.00	48,918,974.00	723.55	64,127,707.00	-834,000.00	64,961,707.00	7,789.1

七星農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國111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「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5,538,084元，預算數4,582,000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7,625,405元，預算數25,718,000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14,234,055元，預算數23,584,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致管理費用及總務費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數0元，預算數70,000元，主要係相關輔導業務、訓練等費用刻正辦理中，致費用較預算數減少。

業務賸餘(短絀)：實際數-16,321,376元，預算數-44,790,000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5,719,997元，預算數7,932,000元。主要係部份定期存單未續存並配合轉土銀活期限額比例，致較預算數減少。

2. 財產交易賸餘：實際數17,329,712元，預算數0元。主要係不動產活化收益辦法，辦理讓售土地，致較預算數增加。

3. 租賃收入：實際數56,529,152元，預算數36,600,000元，主要係一般房屋租金及內湖西湖段年度租金收入覈實繳入較預算數為增加。

4. 違規罰款收入：實際數928,567元，預算數100,000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。

5. 雜項收入：實際數255,415元，預算數0元。主要係110年辦公廳舍清潔維護應付費用溢提轉雜項收入，致較預算數增加。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數313,760元，預算數676,000元。主要係預估分擔其他費用較預估減少所致。

業務外賸餘(短絀)：實際數80,449,083元，預算數43,956,000元。主要係業務外收入較預算數增加。

本期賸餘(短絀)：實際數64,127,707元，預算數-834,000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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	13,666,142,347.00	100.00	負債	83,540,359.00	0.61
流動資產	7,748,338,648.00	56.70	流動負債	23,201,017.00	0.17
現金	7,748,155,940.00	56.70	應付款項	22,210,337.00	0.16
銀行存款	7,747,955,940.00	56.69	應付代收款	10,024,845.00	0.07
零用及週轉金	200,000.00	-	應付費用	12,185,492.00	0.09
流動金融資產	9,088.00	-	預收款項	990,680.00	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之	2,949.00	-	其他預收款	990,680.00	0.01
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	21,315,729.00	0.16
金融資產評價調整－流動					
預付款項	173,620.00	-	長期債務	21,315,729.00	0.16
預付費用	173,620.00	-	應計退休金負債	21,315,729.00	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	57,691,791.00	0.42	其他負債	39,023,613.00	0.29
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	21,315,729.00	0.16	什項負債	38,591,566.00	0.28
退休及離職準備金	21,315,729.00	0.16	存入保證金	36,432,578.00	0.27
不動產、廠房及設備	5,858,939,021.00	42.87	暫收及待結轉帳項	2,158,988.00	0.02

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	4,520,137,704.00	33.08	淨值	13,582,601,988.00	99.39
土地	4,520,137,704.00	33.08	基金	39,557,207.00	0.29
土地改良物	26,094,724.00	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	11,309,749.00	0.08	公積	3,599,830,203.00	26.34
房屋及建築	985,320,985.00	7.21	特別公積	3,599,830,203.00	26.34
房屋及建築	1,173,115,774.00	8.58	特別公積	3,599,830,203.00	26.34
累計折舊－房屋及建築	187,794,789.00	1.37	累積餘絀	5,452,707,745.00	39.90
機械及設備	1,466,909.00	0.01	累積賸餘	5,452,707,745.00	39.90
機械及設備	3,838,546.00	0.03	累積賸餘	5,388,580,038.00	39.43
累計折舊－機械及設備	2,371,637.00	0.02	本期賸餘	64,127,707.00	0.47
交通及運輸設備	15,912,943.00	0.12	淨值其他項目	4,490,506,833.00	32.86
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	32.86
累計折舊－交通及運輸設備	16,544,070.00	0.12	未實現重估增值	4,490,506,833.00	32.86
什項設備	810,505.00	0.01			
什項設備	1,191,610.00	0.01			
累計折舊－什項設備	381,105.00	-			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年2月28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	2.26			
未完工程	309,195,251.00	2.26			
無形資產	1,171,887.00	0.01			
無形資產	1,171,887.00	0.01			
電腦軟體	1,171,887.00	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	13,666,142,347.00	100.00	合 計	13,666,142,347.00	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	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	62,833,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	44.74	-34,721,467.00	55.26		
一次性項目	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	62,833,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	44.74	-34,721,467.00	55.26		
土地														
土地改良物														
房屋及建築	32,752,539.00	72,961,000.00			105,713,539.00	62,753,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	44.80	-34,641,467.00	55.20	新建工程主體結構已完成，目前進行大樓室內安裝配電工程。	加強監督積極辦理中。
機械及設備		800,000.00			800,000.00	50,000.00					-50,000.00	100.00	主要係年度開始，相關設備採購刻正辦理中。	加強管控預算執行。
交通及運輸設備														
什項設備		194,000.00			194,000.00	30,000.00					-30,000.00	100.00	已購置電腦1台，因作業流程尚未付款。	加強監督積極辦理中。
總計	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	62,833,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	44.74	-34,721,467.00	55.26		
土地														
土地改良物														
房屋及建築	32,752,539.00	72,961,000.00			105,713,539.00	62,753,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	44.80	-34,641,467.00	55.20		
機械及設備		800,000.00			800,000.00	50,000.00					-50,000.00	100.00		
交通及運輸設備														
什項設備		194,000.00			194,000.00	30,000.00					-30,000.00	100.00		
總計	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	62,833,000.00	28,111,533.00		28,111,533.00	44.74	-34,721,467.00	55.26		

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2月份

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				99,000.00	2,765,000.00	-2,666,000.00	-96.42
		累計數				125,400.00	2,765,000.00	-2,639,600.00	-95.46
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.03	1.00	3.00	75,000.00	2,500,000.00	-2,425,000.00	-97.00
		累計數	0.03	1.00	3.00	75,000.00	2,500,000.00	-2,425,000.00	-97.00
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	100.00	1,000.00	10.00	24,000.00	240,000.00	-216,000.00	-90.00
		累計數	210.00	1,000.00	21.00	50,400.00	240,000.00	-189,600.00	-79.00
構造物維護	座	本月數	0.00	2.00	0.00	0.00	25,000.00	-25,000.00	-100.00
		累計數	0.00	2.00	0.00	0.00	25,000.00	-25,000.00	-100.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	1.80	3.00	60.00	1,080,000.00	1,800,000.00	-720,000.00	-40.00
		累計數	2.80	4.50	62.22	1,680,000.00	2,700,000.00	-1,020,000.00	-37.78
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