



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 3 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)

主計室存檔

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年3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	80,676	183,000	-102,324	55.91	5,618,760	4,765,000	853,760	17.92
租金及權利金收入	5,497,000		183,000	-183,000	100.00	5,538,084	4,765,000	773,084	16.22
其他建築物租金收入	5,497,000		183,000	-183,000	100.00	5,538,084	4,765,000	773,084	16.22
其他業務收入		80,676		80,676		80,676		80,676	
雜項業務收入		80,676		80,676		80,676		80,676	
業務成本與費用	262,751,000	16,311,901	17,279,000	-967,099	5.60	38,171,361	66,651,000	-28,479,639	42.73
行銷及業務費用	159,632,000	11,353,287	12,151,000	-797,713	6.56	18,978,692	37,869,000	-18,890,308	49.88
業務費用	159,632,000	11,353,287	12,151,000	-797,713	6.56	18,978,692	37,869,000	-18,890,308	49.88
管理及總務費用	102,331,000	4,955,675	4,993,000	-37,325	0.75	19,189,730	28,577,000	-9,387,270	32.85
管理費用及總務費用	102,331,000	4,955,675	4,993,000	-37,325	0.75	19,189,730	28,577,000	-9,387,270	32.85
研究發展及訓練費用	788,000	2,939	135,000	-132,061	97.82	2,939	205,000	-202,061	98.57
訓練費用	788,000	2,939	135,000	-132,061	97.82	2,939	205,000	-202,061	98.57
業務賸餘(短絀)	-257,254,000	-16,231,225	-17,096,000	864,775	5.06	-32,552,601	-61,886,000	29,333,399	47.40
業務外收入	274,292,000	30,201,938	14,266,000	15,935,938	111.71	110,964,781	58,898,000	52,066,781	88.40
財務收入	47,600,000	8,023,526	3,966,000	4,057,526	102.31	13,743,523	11,898,000	1,845,523	15.51
利息收入	47,599,000	8,023,526	3,966,000	4,057,526	102.31	13,743,523	11,898,000	1,845,523	15.51
投資賸餘	1,000								

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年3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	%
其他業務外收入	226,692,000	22,178,412	10,300,000	11,878,412	115.32	97,221,258	47,000,000	50,221,258	106.85
財產交易賸餘	38,500,000	2,147,363		2,147,363		19,477,075		19,477,075	
租賃收入	181,000,000	12,408,690	8,600,000	3,808,690	44.29	68,937,842	45,200,000	23,737,842	52.52
違規罰款收入	6,000,000	7,622,359	1,700,000	5,922,359	348.37	8,550,926	1,800,000	6,750,926	375.05
雜項收入	1,192,000					255,415		255,415	
業務外費用	7,558,000	849,730	2,432,000	-1,582,270	65.06	1,163,490	3,108,000	-1,944,510	62.56
其他業務外費用	7,558,000	849,730	2,432,000	-1,582,270	65.06	1,163,490	3,108,000	-1,944,510	62.56
雜項費用	7,558,000	849,730	2,432,000	-1,582,270	65.06	1,163,490	3,108,000	-1,944,510	62.56
業務外賸餘(短絀)	266,734,000	29,352,208	11,834,000	17,518,208	148.03	109,801,291	55,790,000	54,011,291	96.81
本期賸餘(短絀)	9,480,000	13,120,983	-5,262,000	18,382,983	349.35	77,248,690	-6,096,000	83,344,690	1,367.2
本期其他綜合餘絀		-1,667,236		-1,667,236		-1,667,236		-1,667,236	
未實現重估增值		-1,667,236		-1,667,236		-1,667,236		-1,667,236	

七星農田水利事業作業基金
餘 絀 增 減 說 明

中華民國111年3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」-1,667,236元及截至本月份「本期其他綜合損益」-1,667,236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4,765,000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。

2. 雜項業務收入：實際數80,676元，預算數0元。主要係收取臺北市消防局繳納農田水利設施兼作其他使用之使用規費。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數18,978,692元，預算數37,869,000元。主要係各項灌溉水質、渠道修護等業務刻正辦理中，致費用較預算減少。

2. 管理費用及總務費用：實際數19,189,730元，預算數28,577,000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2,939元，預算數205,000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-32,552,601元，預算數-61,886,000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13,743,523元，預算數11,898,000元。主要係部份定期存單未到期部份提前解約及利息入帳，致較預算數增加。

2. 財產交易賸餘：實際數19,477,075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68,937,842元，預算數45,200,000元，主要係一般房屋租金數實繳入較預算數為增加。

4. 違規罰款收入：實際數8,550,926元，預算數1,800,000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1,163,490元，預算數3,108,000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109,801,291元，預算數55,790,000元。主要係業務外收入較預算數增加。

本期賸餘(短絀)：實際數77,248,690元，預算數-6,096,000元。主要係業務成本與費用較低及業務外收入較預算數增加所致。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	13,673,379,187.00	100.00	負債	79,323,452.00	0.58
流動資產	7,757,822,497.00	56.74	流動負債	22,690,568.00	0.17
現金	7,757,639,789.00	56.74	應付款項	21,699,888.00	0.16
銀行存款	7,757,439,789.00	56.73	應付代收款	9,514,396.00	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	21,668,007.00	0.16
金融資產評價調整－流動					
預付款項	173,620.00	-	長期債務	21,668,007.00	0.16
預付費用	173,620.00	-	應計退休金負債	21,668,007.00	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	58,044,069.00	0.42	其他負債	34,964,877.00	0.26
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	21,668,007.00	0.16	什項負債	34,532,830.00	0.25
退休及離職準備金	21,668,007.00	0.16	存入保證金	34,532,830.00	0.25
不動產、廠房及設備	5,856,374,142.00	42.83	淨值	13,594,055,735.00	99.42

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	4,518,458,843.00	33.05	基金	39,557,207.00	0.29
土地	4,518,458,843.00	33.05	基金	39,557,207.00	0.29
土地改良物	25,781,304.00	0.19	基金	39,557,207.00	0.29
土地改良物	37,404,473.00	0.27	公積	3,599,830,203.00	26.33
累計折舊－土地改良物	11,623,169.00	0.09	特別公積	3,599,830,203.00	26.33
房屋及建築	983,490,764.00	7.19	特別公積	3,599,830,203.00	26.33
房屋及建築	1,173,115,774.00	8.58	累積餘絀	5,465,828,728.00	39.97
累計折舊－房屋及建築	189,625,010.00	1.39	累積賸餘	5,465,828,728.00	39.97
機械及設備	1,425,921.00	0.01	累積賸餘	5,388,580,038.00	39.41
機械及設備	3,838,546.00	0.03	本期賸餘	77,248,690.00	0.56
累計折舊－機械及設備	2,412,625.00	0.02	淨值其他項目	4,488,839,597.00	32.83
交通及運輸設備	15,601,227.00	0.11	累積其他綜合餘絀	4,488,839,597.00	32.83
交通及運輸設備	32,457,013.00	0.24	未實現重估增值	4,488,839,597.00	32.83
累計折舊－交通及運輸設備	16,855,786.00	0.12			
什項設備	800,832.00	0.01			
什項設備	1,191,610.00	0.01			
累計折舊－什項設備	390,778.00	-			

單位：新臺幣元

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3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	92,948,000.00	29,731,533.00		29,731,533.00	31.99	-63,216,467.00	68.01	新建工程主體結構已完成，目前進行大樓室內安裝配電盤工程。 相關設備採購刻正辦理中。 相關設備已採購刻正辦理中。	加強監督積極辦理中。 加強管控預算執行。 加強監督積極辦理中。
一次性項目	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	92,948,000.00	29,731,533.00		29,731,533.00	31.99	-63,216,467.00	68.01		
土地														
土地改良物														
房屋及建築	32,752,539.00	72,961,000.00			105,713,539.00	92,753,000.00	29,731,533.00		29,731,533.00	32.05	-63,021,467.00	67.95		
機械及設備		800,000.00			800,000.00	150,000.00					-150,000.00	100.00		
交通及運輸設備														
什項設備		194,000.00			194,000.00	45,000.00					-45,000.00	100.00		
總計	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	92,948,000.00	29,731,533.00		29,731,533.00	31.99	-63,216,467.00	68.01		
土地														
土地改良物														
房屋及建築	32,752,539.00	72,961,000.00			105,713,539.00	92,753,000.00	29,731,533.00		29,731,533.00	32.05	-63,021,467.00	67.95		
機械及設備		800,000.00			800,000.00	150,000.00					-150,000.00	100.00		
交通及運輸設備														
什項設備		194,000.00			194,000.00	45,000.00					-45,000.00	100.00		
總計	32,752,539.00	73,955,000.00			106,707,539.00	92,948,000.00	29,731,533.00		29,731,533.00	31.99	-63,216,467.00	68.01		

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3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				0.00	1,735,000.00	-1,735,000.00	-100.00
		累計數				125,400.00	4,500,000.00	-4,374,600.00	-97.21
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.00	0.30	0.00	0.00	750,000.00	-750,000.00	-100.00
		累計數	0.03	1.30	2.31	75,000.00	3,250,000.00	-3,175,000.00	-97.69
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	0.00	4,000.00	0.00	0.00	960,000.00	-960,000.00	-100.00
		累計數	210.00	5,000.00	4.20	50,400.00	1,200,000.00	-1,149,600.00	-95.80
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	4.00	0.00	0.00	50,000.00	-50,000.00	-100.00
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	2.00	2.50	80.00	1,200,000.00	1,500,000.00	-300,000.00	-20.00
		累計數	4.80	7.00	68.57	2,880,000.00	4,200,000.00	-1,320,000.00	-31.43
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

行政院農業委員會農田水利署七星管理處
國有財產增減結存表

頁次： 1 / 1
印表人：陳科銘
印表日期：111年03月17日

財產區分： 七星農田水利事業作業基金

中華民國 111年3月1日起至111年3月31日止

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值
土地	筆	1,043	4,518,923,856	2	816,480	1	1,281,493	0	1,044	4,518,458,843
	公頃	35.926380		0.018900		0.060419			35.884861	
土地改良物	個	3	26,094,724	0	0	0	0	313,420	3	25,781,304
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	129	985,320,985	0	0	0	1,830,221	129	983,490,764
		平方公尺	21,987.68			0			21,987.68	
	宿舍	棟	0			0			0	
		平方公尺	0			0			0	
	其他	個	0			0			0	
						0				
機械及設備	件	92	1,466,909	0	0	0	0	40,988	92	1,425,921
交通及運輸設備	船	艘	0	15,912,943	0	0	0	311,716	0	15,601,227
	飛機	架	0			0			0	
	汽(機)車	輛	10			0			10	
	其他	件	10			0			10	
雜項設備	圖書	冊(套)	0	810,505	0	0	0	9,673	0	800,832
	其他	件	66			0			66	
有價證券	股	3,000,220	30,002,949	0	0	0	0	0	3,000,220	30,002,949
權利		23	0	0	0	0	0	0	23	0
總值		3,001,596	5,578,532,871	2	816,480	1	1,281,493	2,506,018	3,001,597	5,575,561,840

製表

三等陳科銘

覆核

財務鄒明修

主辦財產管理人員

三等陳科銘

主辦會計或主計人員

主計霍蘇秋萍

機關首長

處長周師文(甲)

聯絡電話：
說明：

1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
4. 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。

與正本相符