

主計室存檔

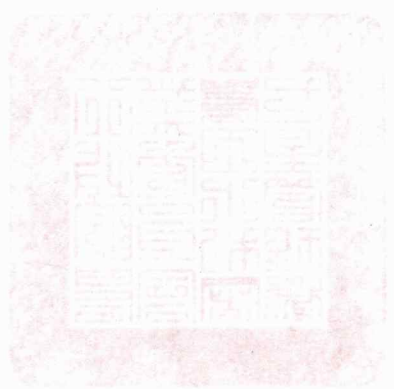


七星農田水利事業作業基金

111 年度 半年 結算 報告

(111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會農田水利署七星管理處編



七星農田水利事業作業基金 111 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 111 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561萬8,760元，較分配預算數531萬4,000元，增加30萬4,760元，約增加5.74%，包括：

1. 租金及權利金收入項下其他建築物租金收入，實際數0元，較分配預算數531萬4,000元，減少531萬4,000元，減少100%，主要係臺北市政府消防局及民眾申請農田水利設施兼作其他使用費，因科目定義調整改列為雜項業務收入。
2. 其他業務收入項下雜項業務收入，實際數561萬8,760元，較分配預算數0元，增加561萬8,760元，主要係收取臺北市政府消防局及民眾申請農田水利設施兼作其他使用費等，因科目定義調整改列為雜項業務收入。

(二) 業務外收入

實際數1億8,330萬2,691元，較分配預算數1億7,047萬6,000元，增加1,282萬6,691元，約增加7.52%，包括：

1. 財務收入項下利息收入：實際數3,305萬5,146元，較分配預算數2,379萬6,000元，增加925萬9,146元，約增加38.91%，主要係配合國庫署業務規範部分帳戶結清及定期存款提前解約所產生利息收入所致。
2. 其他業務外收入：實際數1億5,024萬7,545元，較分配預算數1億4,668萬元，增加356萬7,545元，約增加2.43%，包括：
 - (1) 財產交易賸餘：實際數1,947萬7,075元，較分配預算數1,200萬元，增加747萬7,075元，約增加62.31%，主要係不動產活化收益辦法，辦理讓售土地所致。
 - (2) 租賃收入：實際數1億1,966萬9,623元，較分配預算數1億2,930萬元，減少963萬377元，約減少7.45%。
 - (3) 違規罰款收入：實際數907萬1,996元，較分配預算數535萬元，增加372

七星農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

萬1,996元，約增加69.57%，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所致。

- (4) 雜項收入：實際數202萬8,851元，較分配預算數3萬元，增加199萬8,851元，約增加6,662.84%，主要係農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實撥入所致。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數7,995萬2,967元，較分配預算數1億1,462萬4,000元，減少3,467萬1,033元，約減少30.25%，包括：

1. 行銷及業務費用項下業務費用：實際數3,806萬6,324元，較分配預算數7,037萬元，減少3,230萬3,676元，約減少45.91%，主要係各項灌溉水質、渠道修護等業務刻正辦理中所致。
2. 管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數4,179萬9,894元，較分配預算數4,383萬9,000元，減少203萬9,106元，約減少4.65%。
3. 研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數8萬6,749元，較分配預算數41萬5,000元，減少32萬8,251元，約減少79.1%，主要係因疫情影響，相關訓練講習業務費用支出減少所致。

(二) 業務外費用

其他業務外費用項下雜項費用，實際數143萬2,838元，較分配預算數394萬元，減少250萬7,162元，約減少63.63%，主要係分擔其他費用較預估減少所致。

三、本期賸餘或短絀

本期實際賸餘1億753萬5,646元，較分配預算數數5,722萬6,000元，增加5,030萬9,646元，約增加87.91%，主要各項灌溉水質、渠道修護等業務刻正辦理中致業務成本與費用減少，另配合國庫署業務規範部分帳戶結清及定期存款提前解約所產生利息收入致業務外收入增加。

七星農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明
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111年1月1日至111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	5,618,760	5,314,000	304,760	5.74
租金及權利金收入		5,314,000	-5,314,000	100.00
其他建築物租金收入		5,314,000	-5,314,000	100.00
其他業務收入	5,618,760		5,618,760	
雜項業務收入	5,618,760		5,618,760	
業務成本與費用	79,952,967	114,624,000	-34,671,033	30.25
行銷及業務費用	38,066,324	70,370,000	-32,303,676	45.91
業務費用	38,066,324	70,370,000	-32,303,676	45.91
管理及總務費用	41,799,894	43,839,000	-2,039,106	4.65
管理費用及總務費用	41,799,894	43,839,000	-2,039,106	4.65
研究發展及訓練費用	86,749	415,000	-328,251	79.10
訓練費用	86,749	415,000	-328,251	79.10
業務賸餘(短絀)	-74,334,207	-109,310,000	34,975,793	32.00
業務外收入	183,302,691	170,476,000	12,826,691	7.52
財務收入	33,055,146	23,796,000	9,259,146	38.91
利息收入	33,055,146	23,796,000	9,259,146	38.91
其他業務外收入	150,247,545	146,680,000	3,567,545	2.43
財產交易賸餘	19,477,075	12,000,000	7,477,075	62.31
租賃收入	119,669,623	129,300,000	-9,630,377	7.45
違規罰款收入	9,071,996	5,350,000	3,721,996	69.57
雜項收入	2,028,851	30,000	1,998,851	6,662.84
業務外費用	1,432,838	3,940,000	-2,507,162	63.63
其他業務外費用	1,432,838	3,940,000	-2,507,162	63.63
雜項費用	1,432,838	3,940,000	-2,507,162	63.63
業務外賸餘(短絀)	181,869,853	166,536,000	15,333,853	9.21
本期賸餘(短絀)	107,535,646	57,226,000	50,309,646	87.91
本期其他綜合餘絀	1,290,469,332		1,290,469,332	
未實現重估增值	1,290,469,332		1,290,469,332	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為1,290,469,332元。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	15,030,589,408	100.00	負債	114,110,149	0.76
流動資產	7,790,026,766	51.83	流動負債	26,768,327	0.18
現金	7,788,433,038	51.82	應付款項	9,463,987	0.06
銀行存款	7,788,233,038	51.82	應付代收款	9,463,987	0.06
零用及週轉金	200,000	-	預收款項	17,304,340	0.12
流動金融資產	9,088	-	其他預收款	17,304,340	0.12
透過餘絀按公允價	2,949	-	長期負債	32,629,923	0.22
值衡量之金融資產					
－流動			長期債務	32,629,923	0.22
透過餘絀按公允價	6,139	-			
值衡量之金融資產			應計退休金負債	32,629,923	0.22
評價調整－流動			其他負債	54,711,899	0.36
預付款項	1,584,640	0.01	負債準備	432,047	-
預付費用	1,584,640	0.01	其他負債準備	432,047	-
投資、長期應收款、貸	62,629,923	0.42	什項負債	54,279,852	0.36
墊款及準備金			存入保證金	37,859,852	0.25
其他長期投資	30,000,000	0.20	暫收及待結轉帳項	16,420,000	0.11
什項長期投資	30,000,000	0.20	淨值	14,916,479,259	99.24
準備金	32,629,923	0.22	基金	39,557,207	0.26
退休及離職準備金	32,629,923	0.22	基金	39,557,207	0.26
不動產、廠房及設備	7,176,620,875	47.75	基金	39,557,207	0.26
土地	5,810,707,431	38.66	公積	3,599,830,203	23.95
土地	5,810,707,431	38.66	特別公積	3,599,830,203	23.95
土地改良物	24,841,044	0.17	特別公積	3,599,830,203	23.95
土地改良物	37,404,473	0.25	累積餘絀	5,496,115,684	36.57
累計折舊－土地改	12,563,429	0.08	累積賸餘	5,496,115,684	36.57
良物			累積賸餘	5,388,580,038	35.85
房屋及建築	978,000,094	6.51	本期賸餘	107,535,646	0.72
房屋及建築	1,173,115,774	7.80	淨值其他項目	5,780,976,165	38.46
累計折舊－房屋及	195,115,680	1.30	累積其他綜合餘絀	5,780,976,165	38.46
建築			未實現重估增值	5,780,976,165	38.46
機械及設備	1,473,279	0.01			
機械及設備	3,986,756	0.03			
累計折舊－機械及	2,513,477	0.02			
設備					
交通及運輸設備	14,666,096	0.10			
交通及運輸設備	32,400,213	0.22			
累計折舊－交通及	17,734,117	0.12			
運輸設備					
什項設備	824,954	0.01			
什項設備	1,246,267	0.01			
累計折舊－什項設	421,313	-			
備					
購建中固定資產	346,107,977	2.30			
未完工程	346,107,977	2.30			
無形資產	1,300,844	0.01			
無形資產	1,300,844	0.01			
電腦軟體	1,300,844	0.01			

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	11,000	-			
什項資產	11,000	-			
存出保證金	11,000	-			
合 計	15,030,589,408	100.00	合 計	15,030,589,408	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）6,290,211元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

主辦會計人員：

會計室 蘇秋萍

基金主持人：

七星管理處 周師文