



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 110 年 1 月 份

主辦會計人員

主計室蘇秋萍

主計室存留

基金主持人

處長周師文(印)

**七星農田水利事業作業基金**  
**收支餘絀表**  
中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱      | 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(一)        |        | 實際數           | 預算數            | 比較增減(一)        |        |
|           |                 |               |                | 金額             | %      |               |                | 金額             | %      |
| 業務收入      | 11,149,000.00   | 4,590.00      | 900,000.00     | -895,410.00    | 99.49  | 4,590.00      | 900,000.00     | -895,410.00    | 99.49  |
| 租金及權利金收入  | 5,100,000.00    | 4,590.00      | 900,000.00     | -895,410.00    | 99.49  | 4,590.00      | 900,000.00     | -895,410.00    | 99.49  |
| 其他建築物租金收入 | 5,100,000.00    | 4,590.00      | 900,000.00     | -895,410.00    | 99.49  | 4,590.00      | 900,000.00     | -895,410.00    | 99.49  |
| 其他業務收入    | 6,049,000.00    |               |                |                |        |               |                |                |        |
| 其他補助收入    | 1,132,000.00    |               |                |                |        |               |                |                |        |
| 雜項業務收入    | 4,917,000.00    |               |                |                |        |               |                |                |        |
| 業務成本與費用   | 248,165,000.00  | 3,693,371.00  | 17,768,000.00  | -14,074,629.00 | 79.21  | 3,693,371.00  | 17,768,000.00  | -14,074,629.00 | 79.21  |
| 行銷及業務費用   | 163,941,000.00  | 369,845.00    | 5,465,000.00   | -5,095,155.00  | 93.23  | 369,845.00    | 5,465,000.00   | -5,095,155.00  | 93.23  |
| 業務費用      | 163,941,000.00  | 369,845.00    | 5,465,000.00   | -5,095,155.00  | 93.23  | 369,845.00    | 5,465,000.00   | -5,095,155.00  | 93.23  |
| 管理及總務費用   | 81,584,000.00   | 3,323,526.00  | 12,109,000.00  | -8,785,474.00  | 72.55  | 3,323,526.00  | 12,109,000.00  | -8,785,474.00  | 72.55  |
| 管理費用及總務費用 | 81,584,000.00   | 3,323,526.00  | 12,109,000.00  | -8,785,474.00  | 72.55  | 3,323,526.00  | 12,109,000.00  | -8,785,474.00  | 72.55  |
| 研究發展及訓練費用 | 2,640,000.00    |               | 194,000.00     | -194,000.00    | 100.00 |               | 194,000.00     | -194,000.00    | 100.00 |
| 訓練費用      | 2,640,000.00    |               | 194,000.00     | -194,000.00    | 100.00 |               | 194,000.00     | -194,000.00    | 100.00 |
| 業務賸餘(短絀)  | -237,016,000.00 | -3,688,781.00 | -16,868,000.00 | 13,179,219.00  | 78.13  | -3,688,781.00 | -16,868,000.00 | 13,179,219.00  | 78.13  |
| 業務外收入     | 303,787,000.00  | 13,260,938.00 | 38,717,000.00  | -25,456,062.00 | 65.75  | 13,260,938.00 | 38,717,000.00  | -25,456,062.00 | 65.75  |
| 財務收入      | 68,000,000.00   |               | 5,666,000.00   | -5,666,000.00  | 100.00 |               | 5,666,000.00   | -5,666,000.00  | 100.00 |
| 利息收入      | 68,000,000.00   |               | 5,666,000.00   | -5,666,000.00  | 100.00 |               | 5,666,000.00   | -5,666,000.00  | 100.00 |
| 其他業務外收入   | 235,787,000.00  | 13,260,938.00 | 33,051,000.00  | -19,790,062.00 | 59.88  | 13,260,938.00 | 33,051,000.00  | -19,790,062.00 | 59.88  |
| 財產交易賸餘    | 65,620,000.00   |               |                |                |        |               |                |                |        |
| 租賃收入      | 170,016,000.00  | 13,259,500.00 | 33,000,000.00  | -19,740,500.00 | 59.82  | 13,259,500.00 | 33,000,000.00  | -19,740,500.00 | 59.82  |
| 違規罰款收入    | 50,000.00       | 1,438.00      | 50,000.00      | -48,562.00     | 97.12  | 1,438.00      | 50,000.00      | -48,562.00     | 97.12  |
| 雜項收入      | 101,000.00      |               | 1,000.00       | -1,000.00      | 100.00 |               | 1,000.00       | -1,000.00      | 100.00 |
| 業務外費用     | 56,404,000.00   | 257,500.00    | 12,470,000.00  | -12,212,500.00 | 97.94  | 257,500.00    | 12,470,000.00  | -12,212,500.00 | 97.94  |
| 其他業務外費用   | 56,404,000.00   | 257,500.00    | 12,470,000.00  | -12,212,500.00 | 97.94  | 257,500.00    | 12,470,000.00  | -12,212,500.00 | 97.94  |

**七星農田水利事業作業基金**  
**收支餘絀表**  
中華民國110年1月份

單位：新臺幣元

| 科目名稱      | 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(一)        |       | 實際數           | 預算數           | 比較增減(一)        |       |
|           |                |               |               | 金額             | %     |               |               | 金額             | %     |
| 雜項費用      | 56,404,000.00  | 257,500.00    | 12,470,000.00 | -12,212,500.00 | 97.94 | 257,500.00    | 12,470,000.00 | -12,212,500.00 | 97.94 |
| 業務外賸餘(短絀) | 247,383,000.00 | 13,003,438.00 | 26,247,000.00 | -13,243,562.00 | 50.46 | 13,003,438.00 | 26,247,000.00 | -13,243,562.00 | 50.46 |
| 本期賸餘(短絀)  | 10,367,000.00  | 9,314,657.00  | 9,379,000.00  | -64,343.00     | 0.69  | 9,314,657.00  | 9,379,000.00  | -64,343.00     | 0.69  |

註：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：

一、其他建築物租金收入：實際數4,590元，預算數900,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務收入。

業務成本與費用：

一、業務費用：實際數369,845元，預算數5,465,000元。主要係元月份不動產設備尚無提列折舊，致費用較預算減少。

二、管理費用及總務費用：實際數3,323,526元，預算數12,109,000元。主要係預估退休人員無動支，本處撙節開支減少支出所致。

三、訓練費用：實際數0元，預算數194,000元。主要係元月份未辦理員工在職訓練及講習等活動，減少支出所致。

業務賸餘(短絀)：-3,688,781元

業務外收入：

一、利息收入：實際數0元，預算數5,666,000元。主要係定期存單尚未到期無利息收入。

二、租賃收入：實際數13,259,500元，預算數33,000,000元。主要係部份房屋租金尚未入帳。

三、違規罰款收入：實際數1,438元，預算數50,00元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中。

四、雜項收入：實際數0元，預算數1,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，致本處元月份無實際業務收入。

業務外費用：

一、雜項費用：實際數257,500元，預算數12,470,000元。主要係年度開始，相關業務刻正辦理中，減少支出所致。

業務外賸餘(短絀)：13,003,438元

本期賸餘(短絀)：9,314,657元

**七星農田水利事業作業基金**  
**平衡表**

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱             | 金額                | %      | 科目名稱    | 金額                | %     |
|------------------|-------------------|--------|---------|-------------------|-------|
| 資產               | 13,573,412,949.06 | 100.00 | 負債      | 93,071,492.00     | 0.69  |
| 流動資產             | 4,579,987,745.72  | 33.74  | 流動負債    | 24,444,197.00     | 0.18  |
| 現金               | 4,579,984,796.72  | 33.74  | 應付款項    | 7,446,716.00      | 0.05  |
| 銀行存款             | 4,579,654,796.72  | 33.74  | 應付代收款   | 7,446,716.00      | 0.05  |
| 零用及週轉金           | 330,000.00        | 0.00   | 預收款項    | 16,997,481.00     | 0.13  |
| 流動金融資產           | 2,949.00          | 0.00   | 其他預收款   | 16,997,481.00     | 0.13  |
| 透過餘絀按公允價值衡量之     | 2,949.00          | 0.00   | 長期負債    | 24,337,606.00     | 0.18  |
| 金融資產－流動          |                   |        |         |                   |       |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 3,290,126,324.94  | 24.24  | 長期債務    | 24,337,606.00     | 0.18  |
| 其他長期投資           | 36,520,724.53     | 0.27   | 應計退休金負債 | 24,337,606.00     | 0.18  |
| 什項長期投資           | 36,520,724.53     | 0.27   | 其他負債    | 44,289,689.00     | 0.33  |
| 準備金              | 3,253,605,600.41  | 23.97  | 負債準備    | 432,047.00        | 0.00  |
| 其他準備金            | 3,253,605,600.41  | 23.97  | 其他負債準備  | 432,047.00        | 0.00  |
| 不動產、廠房及設備        | 5,702,633,097.40  | 42.01  | 什項負債    | 43,857,642.00     | 0.32  |
| 土地               | 4,521,636,523.40  | 33.31  | 存入保證金   | 43,857,642.00     | 0.32  |
| 土地               | 4,521,636,523.40  | 33.31  | 淨值      | 13,480,341,457.06 | 99.31 |
| 土地改良物            | 30,099,670.00     | 0.22   | 基金      | 39,557,207.00     | 0.29  |
| 土地改良物            | 37,404,473.00     | 0.28   | 基金      | 39,557,207.00     | 0.29  |
| 累計折舊－土地改良物       | 7,304,803.00      | 0.05   | 基金      | 39,557,207.00     | 0.29  |
| 房屋及建築            | 995,749,112.00    | 7.34   | 公積      | 3,599,830,202.94  | 26.52 |
| 房屋及建築            | 1,159,931,074.00  | 8.55   | 特別公積    | 3,599,830,202.94  | 26.52 |
| 累計折舊－房屋及建築       | 164,181,962.00    | 1.21   | 特別公積    | 3,599,830,202.94  | 26.52 |
| 機械及設備            | 1,380,154.00      | 0.01   | 累積餘絀    | 5,348,962,341.55  | 39.41 |
| 機械及設備            | 3,384,237.00      | 0.02   | 累積賸餘    | 5,348,962,341.55  | 39.41 |

**七星農田水利事業作業基金**  
**平衡表**

中華民國110年1月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱         | 金額                | %      | 科目名稱     | 金額                | %      |
|--------------|-------------------|--------|----------|-------------------|--------|
| 累計折舊－機械及設備   | 2,004,083.00      | 0.01   | 累積賸餘     | 5,339,647,684.55  | 39.34  |
| 交通及運輸設備      | 19,899,057.00     | 0.15   | 本期賸餘     | 9,314,657.00      | 0.07   |
| 交通及運輸設備      | 32,457,013.00     | 0.24   | 淨值其他項目   | 4,491,991,705.57  | 33.09  |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 12,557,956.00     | 0.09   | 累積其他綜合餘絀 | 4,491,991,705.57  | 33.09  |
| 什項設備         | 212,649.00        | 0.00   | 未實現重估增值  | 4,491,991,705.57  | 33.09  |
| 什項設備         | 524,420.00        | 0.00   |          |                   |        |
| 累計折舊－什項設備    | 311,771.00        | 0.00   |          |                   |        |
| 購建中固定資產      | 133,655,932.00    | 0.98   |          |                   |        |
| 未完工程         | 133,655,932.00    | 0.98   |          |                   |        |
| 無形資產         | 664,781.00        | 0.00   |          |                   |        |
| 無形資產         | 664,781.00        | 0.00   |          |                   |        |
| 電腦軟體         | 664,781.00        | 0.00   |          |                   |        |
| 其他資產         | 1,000.00          | 0.00   |          |                   |        |
| 什項資產         | 1,000.00          | 0.00   |          |                   |        |
| 存出保證金        | 1,000.00          | 0.00   |          |                   |        |
| 合計           | 13,573,412,949.06 | 100.00 | 合計       | 13,573,412,949.06 | 100.00 |

註：信託代理與保證資產（負債）科目為28,899,787.00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110年1月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱      | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                  |                    |     |             | 累計<br>預算<br>分配數<br>(2) | 執行情形  |           |           |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因                 | 改進<br>措施           |
|-----------|-----------------|------------------|--------------------|-----|-------------|------------------------|-------|-----------|-----------|--------------|-------------------|--------------|-------------------------------------|--------------------|
|           | 以前<br>年度<br>保留數 | 本年度<br>法定<br>預算數 | 本年度奉<br>准先行辦<br>理數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                        | 累計執行數 |           |           |              | 比較增減（－）           |              |                                     |                    |
|           |                 |                  |                    |     |             |                        | 實支數   | 應付<br>未付數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                                     |                    |
| 一般建築及設備計畫 | -               | 186,733,000      | -                  | -   | 186,733,000 | 27,970,000             | -     | -         | -         | -            | -27,970,000       | 100.00       | 於109年底辦理變更設計，造成工程延宕。<br>都更案進行中，尚未結案 | 積極辦理中<br><br>積極辦理中 |
| 一次性項目     | -               | 186,733,000      | -                  | -   | 186,733,000 | 27,970,000             | -     | -         | -         | -            | -27,970,000       | 100.00       |                                     |                    |
| 土地        | -               | -                | -                  | -   | -           | -                      | -     | -         | -         | -            | -                 | -            |                                     |                    |
| 土地改良物     | -               | 164,400,000      | -                  | -   | 164,400,000 | 26,109,000             | -     | -         | -         | -            | -26,109,000       | 100.00       |                                     |                    |
| 房屋及建築     | -               | 20,403,000       | -                  | -   | 20,403,000  | 1,700,000              | -     | -         | -         | -            | -1,700,000        | 100.00       |                                     |                    |
| 機械及設備     | -               | 500,000          | -                  | -   | 500,000     | 42,000                 | -     | -         | -         | -            | -42,000           | 100.00       |                                     |                    |
| 交通及運輸設備   | -               | 730,000          | -                  | -   | 730,000     | 61,000                 | -     | -         | -         | -            | -61,000           | 100.00       |                                     |                    |
| 什項設備      | -               | 700,000          | -                  | -   | 700,000     | 58,000                 | -     | -         | -         | -            | -58,000           | 100.00       |                                     |                    |
| 總計        | -               | 186,733,000      | -                  | -   | 186,733,000 | 27,970,000             | -     | -         | -         | -            | -27,970,000       | 100.00       |                                     |                    |
| 土地        | -               | -                | -                  | -   | -           | -                      | -     | -         | -         | -            | -                 | -            |                                     |                    |
| 土地改良物     | -               | 164,400,000      | -                  | -   | 164,400,000 | 26,109,000             | -     | -         | -         | -            | -26,109,000       | 100.00       |                                     |                    |
| 房屋及建築     | -               | 20,403,000       | -                  | -   | 20,403,000  | 1,700,000              | -     | -         | -         | -            | -1,700,000        | 100.00       |                                     |                    |
| 機械及設備     | -               | 500,000          | -                  | -   | 500,000     | 42,000                 | -     | -         | -         | -            | -42,000           | 100.00       |                                     |                    |
| 交通及運輸設備   | -               | 730,000          | -                  | -   | 730,000     | 61,000                 | -     | -         | -         | -            | -61,000           | 100.00       |                                     |                    |
| 什項設備      | -               | 700,000          | -                  | -   | 700,000     | 58,000                 | -     | -         | -         | -            | -58,000           | 100.00       |                                     |                    |
| 總計        | -               | 186,733,000      | -                  | -   | 186,733,000 | 27,970,000             | -     | -         | -         | -            | -27,970,000       | 100.00       |                                     |                    |

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110年1月份

貨幣單位：新台幣元

| 主要營運項目       |      | 本月數<br>及累計<br>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             |     |              |         | -   | 367,000.00   | - 367,000.00   | - 100.00 |
|              |      | 累計數             |     |              |         | -   | 367,000.00   | - 367,000.00   | - 100.00 |
| 輸水渠道改善及修補    | 公里   | 本月數             |     | -            | #DIV/0! |     | 104,000.00   | - 104,000.00   | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | -   | -            | #DIV/0! | -   | 104,000.00   | - 104,000.00   | - 100.00 |
| 輸水渠道除草、浚淤    | 平方公尺 | 本月數             |     | 1,079.50     | -       |     | 259,000.00   | - 259,000.00   | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | -   | 1,079.50     | -       | -   | 259,000.00   | - 259,000.00   | - 100.00 |
| 構造物維護        | 座    | 本月數             |     | 0.30         | -       |     | 4,000.00     | - 4,000.00     | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | -   | 0.30         | -       | -   | 4,000.00     | - 4,000.00     | - 100.00 |
| 二、農業灌溉用水管理   | 噸    | 本月數             |     | 1,730,417.00 | -       |     | 1,038,000.00 | - 1,038,000.00 | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | -   | 1,730,417.00 | -       | -   | 1,038,000.00 | - 1,038,000.00 | - 100.00 |
| 三、農田水利設施更新改善 |      | 本月數             |     |              |         | -   | 408,000.00   | - 408,000.00   | - 100.00 |
|              |      | 累計數             |     |              |         | -   | 408,000.00   | - 408,000.00   | - 100.00 |
| 灌溉排水渠道更新改善   | 公里   | 本月數             |     | -            | #DIV/0! |     | 250,000.00   | - 250,000.00   | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | -   | -            | #DIV/0! | -   | 250,000.00   | - 250,000.00   | - 100.00 |
| 構造物更新改善      | 座    | 本月數             |     | -            | #DIV/0! |     | 158,000.00   | - 158,000.00   | - 100.00 |
|              |      | 累計數             | -   | -            | #DIV/0! | -   | 158,000.00   | - 158,000.00   | - 100.00 |