

中 華 民 國 114 年 度

中央政府總預算

農 業 部 主 管

七星農田水利事業作業基金 附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

目次

中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明	16-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	16-11
(二)餘絀撥補預計表	16-13
(三)現金流量預計表	16-14
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	16-15
(二)財務收入明細表	16-16
(三)其他業務外收入明細表	16-17
(四)業務費用明細表及說明	16-18
(五)管理及總務費用明細表及說明	16-22
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	16-25
(七)其他業務外費用明細表及說明	16-27
(八)固定資產建設改良擴充明細表	16-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	16-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	16-34
(十一)資產折舊明細表	16-36
(十二)資產變賣明細表	16-37
(十三)資產報廢明細表	16-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表	16-40
(十五)基金數額增減明細表	16-42
(十六)無形資產明細表	16-43
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	16-45
(二)5年來主要營運項目分析表	16-47
(三)員工人數彙計表	16-49
(四)用人費用彙計表	16-50
(五)各項費用彙計表	16-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16-54
(七)補辦預算明細表	16-55

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以農業部為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(112)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 566 萬元，較預算數 557 萬 1 千元，增加 8 萬 9 千元，約 1.59%，主要係收取農田水利設施兼作其他使用之規費所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 2 億 1,093 萬 4 千元，較預算數 2 億 3,600 萬 2 千元，減少 2,506 萬 8 千元，約 10.62%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預算數為低所致。
- (三)業務外收入：決算數 3 億 7,282 萬 8 千元，較預算數 2 億 4,696 萬 7 千元，增加 1 億 2,586 萬 1 千元，約 50.96%，主要係預估出售及都市更新案件之財產交易賸餘及定期存款提前解約及銀行利率調高所產生之利息收入增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 531 萬 6 千元，較預算數 605 萬 9 千元，減少 74 萬 3 千元，約 12.27%，主要係各項推展業務需求較預期減少並擲節開支，費用較預算數為低所致。
- (五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 6,223 萬 8 千元，較預算賸餘 1,047 萬 7 千元，增加 1 億 5,176 萬 1 千元，約 1,448.51%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘等業務外收入較預算數增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，決算數 8,394 萬 3 千元，可用預算數 1 億 2,176 萬 8 千元，執行率約 68.94%，主要係因七星興建大樓工程延宕交

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

付時間，目前已正式驗收完成，因廠商罰款爭議尚在協商中，致執行未達預期。

二、上(113)年度截至 6 月底止預算執行情形

- (一)業務收入：實際數 38 萬元，較分配預算數 280 萬元，減少 242 萬元，約 86.43%，主要係農田水利設施兼作其他使用之使用規費等款項較預期為低所致。
- (二)業務成本與費用：實際數 7,858 萬 2 千元，較分配預算數 1 億 2,392 萬 1 千元，減少 4,533 萬 9 千元，約 36.59%，主要係修理保養及專業服務費用實際支出較預期低並擲節開支所致。
- (三)業務外收入：實際數 2 億 366 萬 5 千元，較分配預算數 1 億 3,740 萬 5 千元，增加 6,626 萬元，約 48.22%，主要係央行升息政策，存款利率調升，致實際收入較預期為高所致。
- (四)業務外費用：實際數 131 萬 3 千元，較分配預算數 393 萬 3 千元，減少 262 萬元，約 66.61%，主要係各項委辦計畫執行較預期為低所致。
- (五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 2,415 萬元，較分配預算賸餘 1,235 萬 1 千元，增加 1 億 1,179 萬 9 千元，約 905.18%，主要係利息收入及土地房屋租賃收入較預期高所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫，實際數 126 萬 6 千元，分配預算數 2,763 萬元，執行率約 4.58%，主要係水利工程依實際進度施工並支付價款所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一)本年度營運含括農田水利事業區域 0.07 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，4 公里輸水渠道改善及修補、264,000 平方公尺除草、300 立方公尺浚渫及 34 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 33 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 8 座構造物更新改善。
- (二)土地改良物 1,800 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：
委託規劃、設計、監造估計 1,800 萬元，暫以 3.00% 估算工程管理費 54 萬元。
- (三)房屋及建築 9,351 萬 1 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

委託規劃、設計、監造估計 9,351 萬 1 千元，暫以 3.00% 估算工程管理費 280 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 334 萬 5 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 1,601 萬 1 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 1,800 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 9,351 萬 1 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
3. 機械及設備 298 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作之各項機械設備等之所需。
4. 什項設備 152 萬元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 16-6 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 560 萬元，係其他業務收入，同上年度預算數。

(二)業務成本與費用 2 億 6,790 萬 2 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 2 億 5,832 萬 3 千元，增加 957 萬 9 千元，約 3.71%。

(三)業務外收入 3 億 7,866 萬 4 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2 億 7,478 萬 2 千元，增加 1 億 388 萬 2 千元，約 37.81%，主要係利息收入、財產交易賸餘、雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 939 萬 8 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 783 萬元，增加 156 萬 8 千元，約 20.03%，主要係財產交易短絀、雜項費用增加所致。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

(五)業務總收支相抵後，賸餘 1 億 696 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,422 萬 9 千元，增加 9,273 萬 5 千元，約 651.73%，主要係利息收入、財產交易賸餘增加所致。

(六)本年度收入、支出及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 16-7 頁）、圖三（第 16-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1 億 696 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 57 億 4,090 萬 4 千元，共有賸餘 58 億 4,786 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 16-9 頁）、圖五（第 16-10 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 2,272 萬 7 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1 億 696 萬 4 千元，利息股利之調整淨減 4,200 萬元，未計利息股利之本期賸餘為 6,496 萬 4 千元。
2. 調整項目淨減 8,423 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 4,320 萬元、攤銷無形資產 125 萬元、固定資產報廢損失 2 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 2,870 萬 7 千元。
3. 收取利息 4,199 萬 9 千元、收取股利 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 890 萬 4 千元，其中現金流入 1 億 2,871 萬 5 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 1,981 萬 1 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 1,601 萬 1 千元、增加無形資產及其他資產 380 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 200 萬元，其中現金流入 200 萬元，係增加政府撥充基金；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 3,363 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 56 億 2,662 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 56 億 6,025 萬 2 千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充-土地：

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

七星農田水利事業作業基金為辦理溫泉產業特定專用區回饋價值案所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 36 萬 8 千元，並補辦 114 年度預算。

(二) 固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

七星農田水利事業作業基金為推動擴大灌區服務計畫所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 430 萬元，並補辦 114 年度預算。

(三) 固定資產之建設、改良、擴充-房屋及建築：

七星農田水利事業作業基金為辦理都市更新合建案所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 6,617 萬元，並補辦 114 年度預算。

(四) 固定資產之建設、改良、擴充-機械及設備：

七星農田水利事業作業基金為因應資通安全法，採購資安設備所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 18 萬 9 千元，並補辦 114 年度預算。

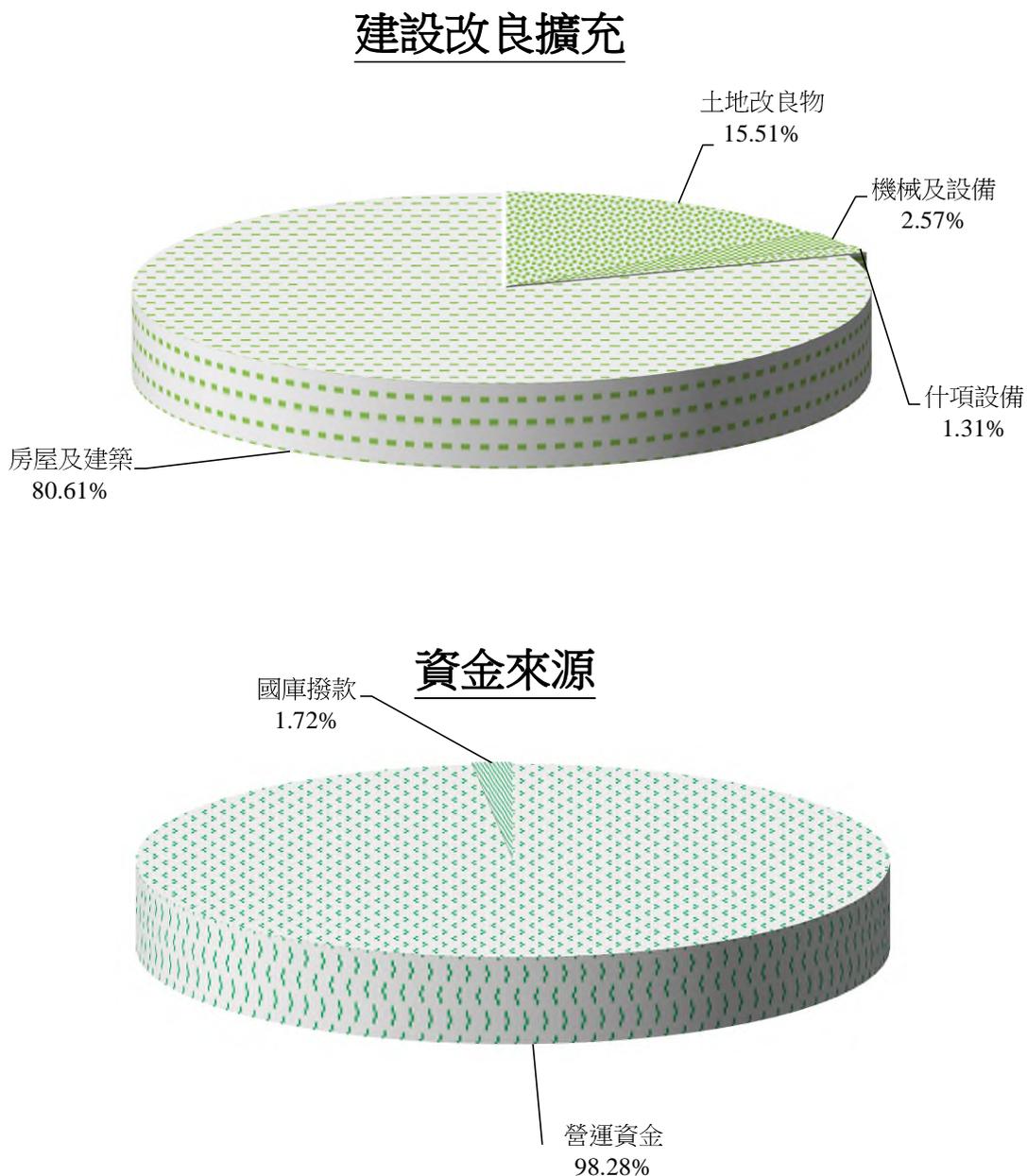
(五) 固定資產之建設、改良、擴充-什項設備：

七星農田水利事業作業基金為辦理處管大樓空調系統修繕與冰水主機汰換所需，經檢討無法於 112 年度購建固定資產預算內調整容納；業經行政院 112 年 11 月 14 日院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理 596 萬 7 千元，並補辦 114 年度預算。

伍、其他

無

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源

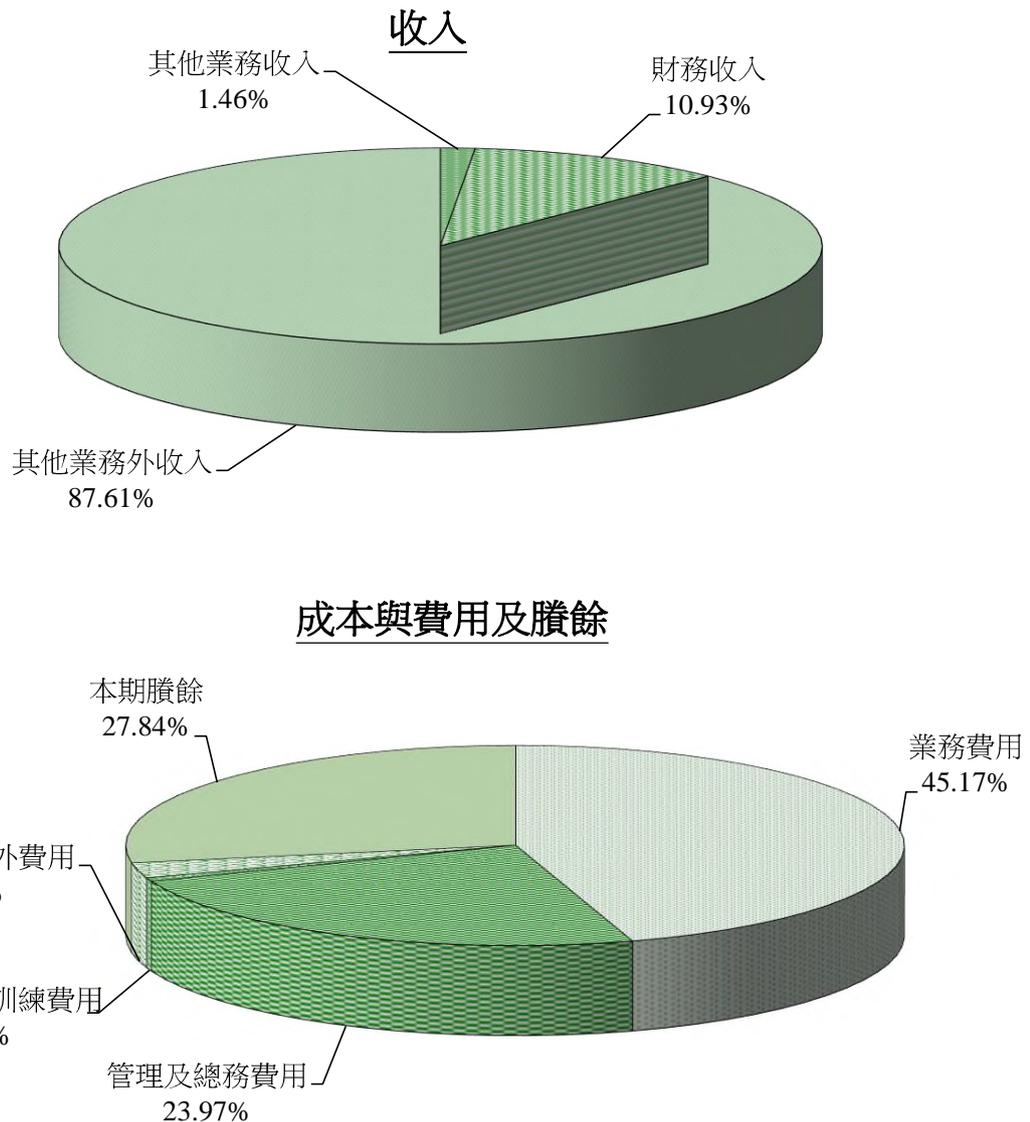


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地	0	營運資金	114,011
土地改良物	18,000	國庫撥款	2,000
房屋及建築	93,511		
機械及設備	2,980		
交通及運輸設備	0		
什項設備	1,520		
合 計	116,011	合 計	116,011

圖二

114年度收入、成本與費用及賸餘

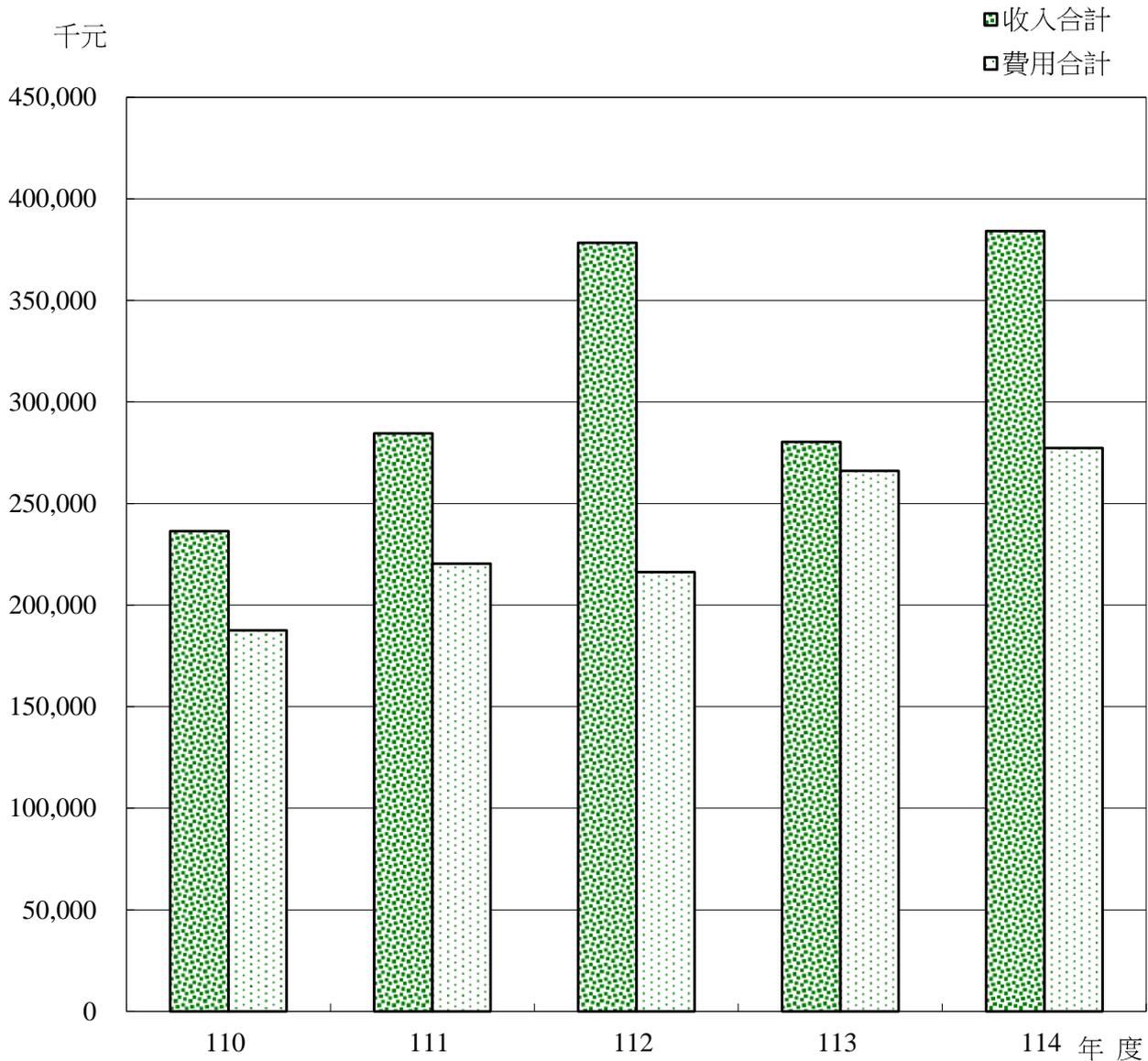


單位：新臺幣千元

收入	114年度預算	成本與費用	114年度預算
業務收入	5,600	業務成本與費用	267,902
租金及權利金收入	0	業務費用	173,591
其他業務收入	5,600	管理及總務費用	92,119
		研究發展及訓練費用	2,192
業務外收入	378,664	業務外費用	9,398
財務收入	42,000	其他業務外費用	9,398
其他業務外收入	336,664		
		本期賸餘	106,964
收入總額	384,264	成本與費用及賸餘總額	384,264

圖三

最近五年收入與費用



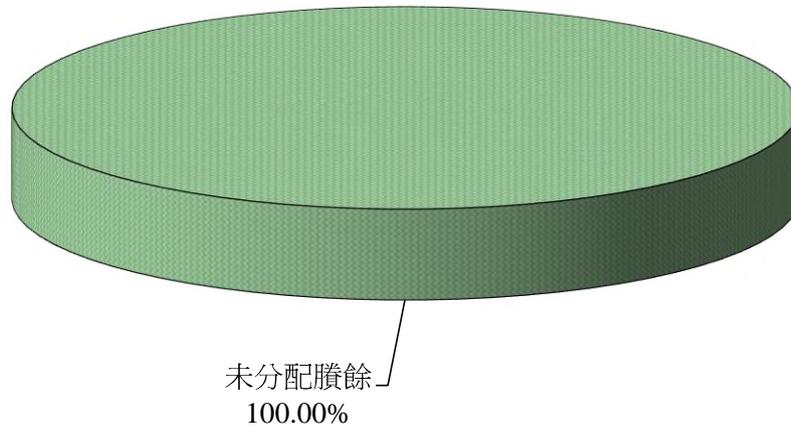
單位：新臺幣千元

年 度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
項 目					
收入					
業務收入	15,448	5,630	5,660	5,600	5,600
業務外收入	221,087	278,951	372,828	274,782	378,664
收入合計	236,535	284,581	378,488	280,382	384,264
費用					
業務成本與費用	171,294	197,678	210,934	258,323	267,902
業務外費用	16,308	22,844	5,316	7,830	9,398
費用合計	187,603	220,522	216,250	266,153	277,300
本期餘絀	48,932	64,059	162,238	14,229	106,964

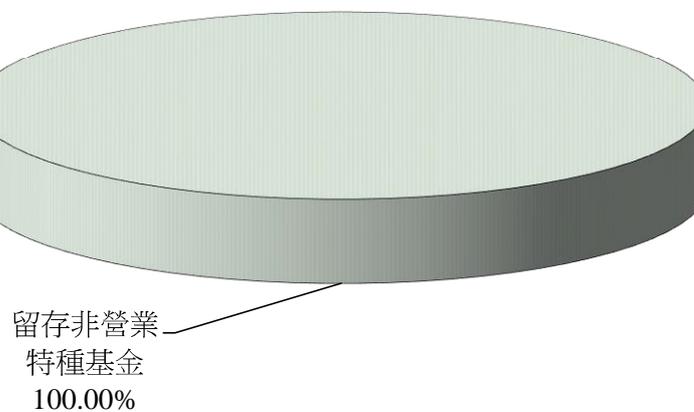
註：110至112年度決算為審定決算數；113年度預算為法定預算數。決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

114年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



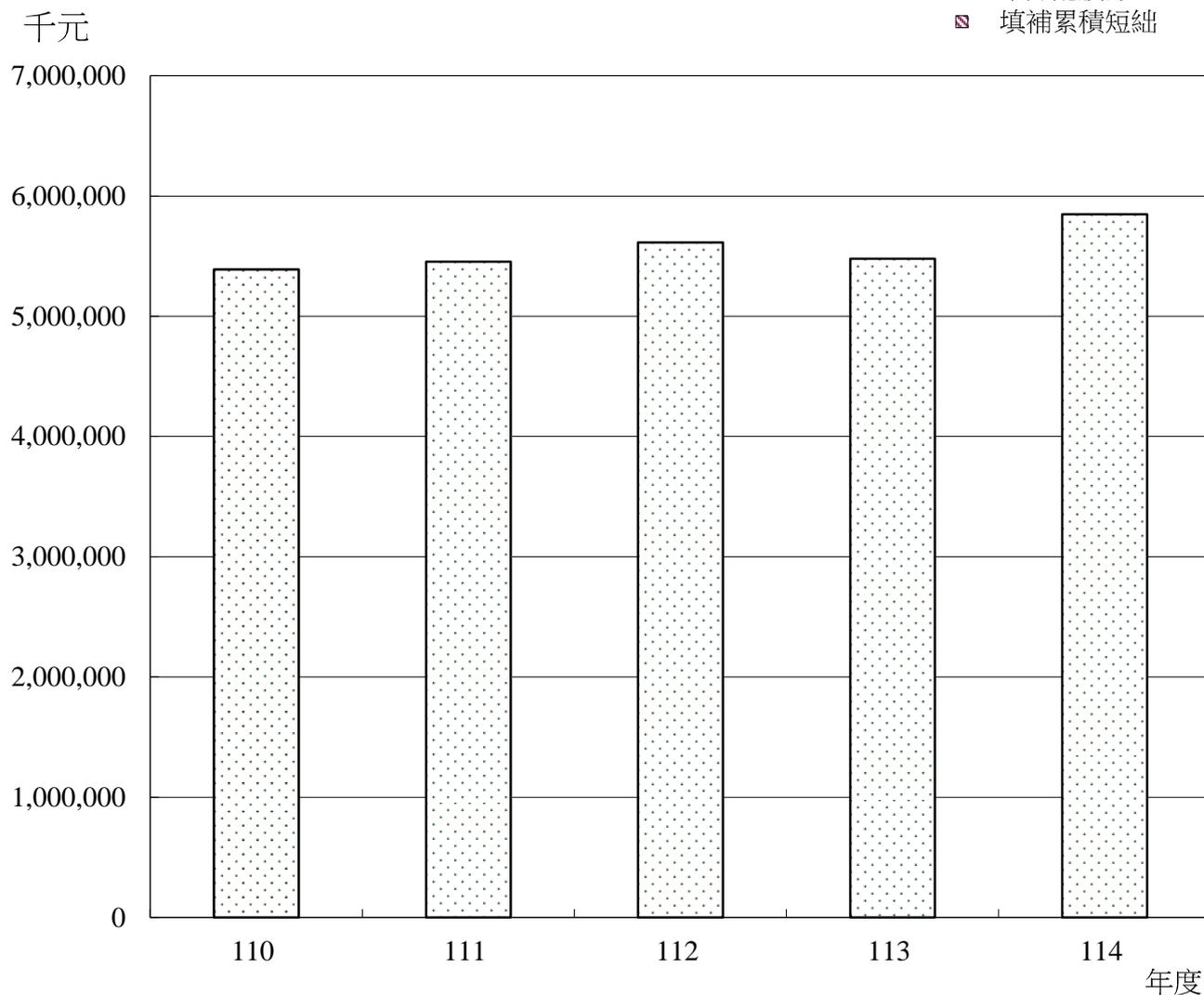
單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,847,868	留存非營業基金	5,847,868
合 計	5,847,868	合 計	5,847,868

圖五

最近五年賸餘分配

□ 未分配賸餘
 ▨ 填補累積短絀



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	5,388,580	5,452,639	5,614,876	5,477,345	5,847,868
合計	5,388,580	5,452,639	5,614,876	5,477,345	5,847,868

二、預算主要表

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
5,660	100.00	業務收入	5,600	100.00	5,600	100.00	-	-
5,660	100.00	其他業務收入	5,600	100.00	5,600	100.00	-	-
5,660	100.00	雜項業務收入	5,600	100.00	5,600	100.00	-	-
210,934	3,726.90	業務成本與費用	267,902	4,783.96	258,323	4,612.91	9,579	3.71
130,566	2,306.91	業務費用	173,591	3,099.84	156,253	2,790.23	17,338	11.10
130,566	2,306.91	業務費用	173,591	3,099.84	156,253	2,790.23	17,338	11.10
79,462	1,403.98	管理及總務費用	92,119	1,644.98	100,019	1,786.05	-7,900	-7.90
79,462	1,403.98	管理費用及總務費用	92,119	1,644.98	100,019	1,786.05	-7,900	-7.90
906	16.01	研究發展及訓練費用	2,192	39.14	2,051	36.63	141	6.87
906	16.01	訓練費用	2,192	39.14	2,051	36.63	141	6.87
-205,275	-3,626.90	業務賸餘(短絀)	-262,302	-4,683.96	-252,723	-4,512.91	-9,579	3.79
372,828	6,587.33	業務外收入	378,664	6,761.86	274,782	4,906.82	103,882	37.81
79,746	1,409.00	財務收入	42,000	750.00	37,000	660.71	5,000	13.51
79,746	1,408.99	利息收入	41,999	749.98	36,999	660.70	5,000	13.51
0	0.01	投資賸餘	1	0.02	1	0.02	-	-
293,082	5,178.33	其他業務外收入	336,664	6,011.86	237,782	4,246.11	98,882	41.59
87,515	1,546.26	財產交易賸餘	128,707	2,298.34	43,620	778.93	85,087	195.06
193,267	3,414.75	租賃收入	197,500	3,526.79	186,000	3,321.43	11,500	6.18
-	-	資產使用及權利金收入	105	1.88	-	-	105	-
20	0.36	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
12,280	216.97	雜項收入	10,352	184.86	8,162	145.75	2,190	26.83
5,316	93.92	業務外費用	9,398	167.82	7,830	139.82	1,568	20.03
5,316	93.92	其他業務外費用	9,398	167.82	7,830	139.82	1,568	20.03
2	0.04	財產交易短絀	20	0.36	1	0.02	19	1,900.00
5,314	93.88	雜項費用	9,378	167.46	7,829	139.80	1,549	19.79
367,512	6,493.41	業務外賸餘(短絀)	369,266	6,594.04	266,952	4,767.00	102,314	38.33
162,238	2,866.50	本期賸餘(短絀)	106,964	1,910.07	14,229	254.09	92,735	651.73

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列560萬元，係雜項業務收入，詳第16-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列1億7,359萬1千元，係業務費用，詳第16-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列9,211萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第16-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列219萬2千元，係訓練費用，詳第16-25頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億6,230萬2千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,200萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第16-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3億3,666萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入及雜項收入，詳第16-17頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列939萬8千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第16-27頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘3億6,926萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1億696萬4千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-14,416	不重分類至餘絀之項目	-	-
-14,416	未實現重估增值—不重分類至餘絀之項目	-	-
-	後續可能重分類至餘絀之項目	-27,546	220,820
-	未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-27,546	220,820
-14,416	其他綜合餘絀合計	-27,546	220,820

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
5,477,345	100.00	賸餘之部	5,847,868	100.00	
14,229	0.26	本期賸餘	106,964	1.83	
5,463,116	99.74	前期未分配賸餘	5,740,904	98.17	
5,477,345	100.00	未分配賸餘	5,847,868	100.00	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	106,964	
利息股利之調整	-42,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	64,964	
調整項目	-84,237	加項：提列折舊43,200千元、攤銷無形資產1,250千元、固定資產報廢損失20千元。 減項：固定資產變賣賸餘128,707千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,273	
收取利息	41,999	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	22,727	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	128,715	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-116,011	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-3,800	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	8,904	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	2,000	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	2,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	33,631	
期初現金及約當現金	5,626,621	
期末現金及約當現金	5,660,252	

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 退休及離職準備金預計提列10,936千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少27,546千元。

三、預算明細表

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	5,600	
雜項業務收入	5,600	渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入5,600千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	42,000	
利息收入	41,999	定期存款、活期存款等利息收入41,999千元。
投資贖餘	1	金融資產之股利收入1千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	336,664	
財產交易賸餘	128,707	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等128,707千元。
租賃收入	197,500	1.土地租金收入94,500千元。 2.房屋租金收入103,000千元。
資產使用及權利金收入	105	職務宿舍管理費收入105千元。
雜項收入	10,352	1.廢品廢鐵處分收入30千元。 2.占用、使用補償金收入9,190千元。 3.自來水處負擔滴雅等抽水站等費用1,122千元。 4.地價稅更正退款10千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
130,566	156,253	業務費用	173,591
130,566	156,253	業務費用	173,591
70,360	84,077	服務費用	99,618
1,878	2,202	水電費	2,392
212	220	郵電費	235
2	10	旅運費	334
-	-	印刷裝訂及公告費	49
32,384	36,273	修理保養及保固費	42,496
608	632	保險費	819
3,745	4,170	一般服務費	12,313
31,526	40,520	專業服務費	40,930
7	50	推展費	50
183	377	材料及用品費	747
183	342	使用材料費	342
-	35	用品消耗	405
72	300	租金與利息	300
13	120	地租及水租	120
59	180	交通及運輸設備租金	180
30,273	40,300	折舊、折耗及攤銷	43,200
30,273	40,300	不動產、廠房及設備折舊	43,200
22,202	24,670	稅捐與規費（強制費）	26,470
17,244	18,000	土地稅	19,600
82	300	契稅	300
4,444	6,000	房屋稅	6,200
49	50	消費與行為稅	50
383	320	規費	320
2,551	850	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,256
1,468	-	捐助、補助與獎助	2,388
1,083	800	分擔	800

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	50	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	68
4,925	5,679	其他	-
4,925	5,679	其他費用	-

農業部農田水利署

七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科目	說明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計2,392千元，包括： 1.工作場所電費計1,080千元。 2.工作場所水費計2千元。 3.其他場所水電費計1,310千元。
郵電費	共計235千元，包括： 1.電話費計10千元。 2.數據通信費計225千元。
旅運費	其他旅運費計334千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計49千元。
修理保養及保固費	共計42,496千元，包括： 1.土地改良物修護費計30,756千元。 2.一般房屋修護費計2,500千元。 3.機械及設備修護費計4,500千元。 4.交通及運輸設備修護費計340千元。 5.什項設備修護費計4,400千元。
保險費	共計819千元，包括： 1.一般房屋保險費計360千元。 2.交通及運輸設備保險費計152千元。 3.其他保險費計307千元。
一般服務費	共計12,313千元，包括： 1.公證費計274千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計500千元。 3.外包費計6,580千元，明細如下： 本處大樓保全及環境清潔工作6,580千元(勞務承攬進用人力保全約4人次、環境清潔工作約12人次)。 4.計時與計件人員酬金計4,959千元，明細如下： (1)協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用2,671千元(4人次)。 (2)執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用2,288千元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定)。
專業服務費	共計40,930千元，包括： 1.專技人員酬金計650千元。 2.法律事務費計885千元。 3.工程及管理諮詢服務費計3,000千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計435千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,300千元。 6.委託考選訓練費計210千元。 7.不屬於以上之其他專業服務費計34,450千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用50千元。
材料及用品費	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
使用材料費	共計342千元，包括： 1.燃料計282千元。 2.油脂計10千元。 3.設備零件計50千元。
用品消耗	共計405千元，包括： 1.辦公(事務)用品計232千元。 2.報章什誌計38千元。 3.服裝計135千元。
租金與利息	
地租及水租	共計120千元，包括： 1.一般土地租金計100千元。 2.場地租金計20千元。
交通及運輸設備租金	車租計180千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計43,200千元，包括： 1.土地改良物折舊計6,000千元。 2.一般房屋折舊計32,000千元。 3.機械及設備折舊計600千元。 4.交通及運輸設備折舊計4,000千元。 5.什項設備折舊計600千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計19,600千元。
契稅	契稅計300千元。
房屋稅	一般房屋稅計6,200千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計50千元。
規費	共計320千元，包括： 1.行政規費與強制費計300千元。 2.汽車燃料使用費計20千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計2,388千元，包括： 1.水利小組辦公補助費1,632千元。 2.諮議會事務補助費756千元
分擔	分擔大樓管理費計800千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	慰問金計68千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
79,462	100,019	管理及總務費用	92,119
79,462	100,019	管理費用及總務費用	92,119
65,624	84,007	用人費用	78,026
28,971	31,687	正式員額薪資	34,195
1,184	2,416	加(夜)班費	2,074
8,412	8,743	獎金	9,435
21,038	33,494	退休及卹償金	24,652
6,019	7,667	福利費	7,670
9,685	10,737	服務費用	7,755
461	470	水電費	490
511	770	郵電費	770
1,230	936	旅運費	1,017
56	100	印刷裝訂及公告費	100
45	-	保險費	-
3,313	4,061	一般服務費	178
2,271	2,600	專業服務費	3,400
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800
2,608	2,805	材料及用品費	3,460
4	150	使用材料費	150
2,603	2,655	用品消耗	3,310
495	600	折舊、折耗及攤銷	1,250
495	600	攤銷	1,250
970	1,670	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,628
245	670	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	628
725	1,000	競賽及交流活動費	1,000
81	200	其他	-
81	200	其他費用	-

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計34,195千元，包括： 1.職員薪金計31,464千元。 2.工員工資計2,731千元。
加（夜）班費	共計2,074千元，包括： 1.延長工時加班費計643千元。 2.未休假加班費計1,431千元。
獎金	共計9,435千元，包括： 1.考績獎金計4,274千元。 2.年終獎金計4,274千元。 3.其他獎金計887千元。
退休及卹償金	共計24,652千元，包括： 1.職員退休及離職金計22,210千元。 2.工員退休及離職金計170千元。 3.卹償金計2,272千元。
福利費	共計7,670千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,260千元。 2.傷病醫藥費計1,055千元。 3.其他福利費計2,355千元。
服務費用	
水電費	共計490千元，包括： 1.工作場所電費計420千元。 2.工作場所水費計50千元。 3.氣體費計20千元。
郵電費	共計770千元，包括： 1.郵費計300千元。 2.電話費計250千元。 3.數據通信費計220千元。
旅運費	國內旅費計1,017千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計100千元。
一般服務費	共計178千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。 2.體育活動費計168千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計3,400千元。
公關慰勞費	共計1,800千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費1,300千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費500千元。
材料及用品費	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
管理及總務費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
使用材料費 用品消耗 折舊、折耗及攤銷 攤銷 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費	設備零件計150千元。 共計3,310千元，包括： 1.辦公(事務)用品計380千元。 2.報章什誌計80千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計100千元。 4.食品計1,920千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗830千元。 攤銷電腦軟體費計1,250千元。 共計628千元，包括： 1.獎勵費用計410千元。 2.慰問金計218千元。 交流活動費計1,000千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
906	2,051	研究發展及訓練費用	2,192
906	2,051	訓練費用	2,192
754	1,179	服務費用	1,980
-	12	保險費	13
754	1,167	專業服務費	1,967
-	124	材料及用品費	124
-	124	用品消耗	124
-	88	租金與利息	88
-	88	交通及運輸設備租金	88
14	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	-
14	-	競賽及交流活動費	-
138	660	其他	-
138	660	其他費用	-

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計13千元。
專業服務費	共計1,967千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計417千元。 2.委託考選訓練費計660千元。 3.不屬於以上之其他專業服務費計890千元。
材料及用品費	
用品消耗	共計124千元，包括： 1.辦公(事務)用品計121千元。 2.醫療用品(非醫療院所使用)計3千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計88千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,316	7,830	其他業務外費用	9,398
2	1	財產交易短絀	20
2	1	短絀、賠償與保險給付	20
2	1	各項短絀	20
5,314	7,829	雜項費用	9,378
3,205	1,735	服務費用	1,913
-	11	保險費	13
89	165	一般服務費	-
2,287	459	專業服務費	800
829	1,100	推展費	1,100
499	815	材料及用品費	815
499	815	用品消耗	815
94	208	租金與利息	208
94	120	房租	120
-	88	交通及運輸設備租金	88
1,350	4,871	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	6,442
161	200	會費	200
724	4,330	捐助、補助與獎助	5,830
75	81	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	152
390	260	競賽及交流活動費	260
165	200	其他	-
165	200	其他費用	-

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計20千元。
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計13千元。
專業服務費	其他專業服務費計800千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用1,100千元。
材料及用品費	
用品消耗	其他用品消耗計815千元。
租金與利息	
房租	一般房屋租金計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計88千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計200千元，明細如下： 1.社團法人中國土木水利工程學會會費15千元 2.社團法人台灣農業工程學會會費120千元 3.中華水資源管理學會會費9千元 4.臺灣仲裁協會會費1千元 5.中華農業氣象學會會費5千元 6.國際灌溉排水協會社團會費20千元 7.社團法人台灣農學會會費20千元 8.臺灣農村經濟學會會費10千元
捐助、補助與獎助	共計5,830千元，包括： 1.捐助國內團體計830千元，明細如下： (1)臺北市大安區農會30千元 (2)臺北市南港區農會20千元 (3)臺北市、新北市其他地區農會等100千元 (4)農業相關團體等300千元 (5)學術相關團體等200千元 (6)台北野鳥協會100千元 (7)國內民俗及慈善團體健康關懷機構80千元 2.捐助個人計5,000千元，明細如下： 推廣管路灌溉設施，捐補助農民5,000千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用計152千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國114年度

科 目	說 明
競賽及交流活動費	共計260千元，包括： 1.技能競賽計60千元。 2.交流活動費計200千元。

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	18,000	93,511	2,980	-
一次性項目	-	18,000	93,511	2,980	-
合 計		18,000	93,511	2,980	

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
1,520	-	-	-	-	116,011	-	116,011	一、工程管理費 1.土地改良物18,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計18,000千元，暫以3.00%估算工程管理費540千元。 2.房屋及建築93,511千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：委託規劃、設計、監造估計93,511千元，暫以3.00%估算工程管理費2,805千元。 以上本年度合計編列工程管理費3,345千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。 二、參與都市更新換入（分得）資產房屋及建築計93,511千元，係臺北市北投區振興段4小段166-2地號、臺北市北投區文林段4小段64地號等土地參與都市更新協議合建案分配權利價值93,511千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入（分得）資產預算93,511千元。
1,520	-	-	-	-	116,011	-	116,011	
1,520					116,011		116,011	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	114,011	-	2,000	-
一次性項目	114,011	-	2,000	-
合 計	114,011		2,000	

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
116,011	100.00	-	-	-	-	116,011	100.00
116,011	100.00	-	-	-	-	116,011	100.00
116,011	100.00					116,011	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金			其他	
	營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款			
一般建築及設備計畫	116,011	114,011	-	2,000	-	-
一次性項目	116,011	114,011	-	2,000	-	-
合 計	116,011	114,011		2,000		

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
	11401~11412				116,011	100.00	116,011	100.00
					116,011	100.00	116,011	100.00
					116,011	100.00	116,011	100.00

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	51,704	1,231,222	5,391	34,294	4,764	-	-	-	-	-	1,327,375
上年度預計增減資產原值	17,747	396,996	1,245	170	13,355	-	-	-	-	-	429,513
本年度預計增減資產原值	18,000	93,511	2,860	-	1,520	-	-	-	-	-	115,891
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	87,451	1,721,729	9,496	34,464	19,639	-	-	-	-	-	1,872,779
本年度應提折舊額	6,000	32,000	600	4,000	600	-	-	-	-	-	43,200
業務費用	6,000	32,000	600	4,000	600	-	-	-	-	-	43,200

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	27,554	-	27,554	128,715	-	128,715	27,546	128,707	
土地	27,554	-	27,554	128,715	-	128,715	27,546	128,707	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地， 其中參與 都市更新 換入（分 得）資產 係臺北市 北投區振 興段4小 段166-2 地號、臺 北市北投 區文林段 4小段64 地號等土 地參與都 市更新協 議合建案 ，換出土 地計 18,209千 元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	120	100	20	-	-	20
機械及設備	120	100	20	-	-	20
機械及設備	120	100	20	-	-	20

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限 公司	77,511,817	7,751,181,742	2	-	2
台灣農林股份有限 公司	7,900,000	790,000,000	1	-	1
台灣工礦股份有限 公司	1,321,646	132,164,604	1	-	1
台農發股份有限公 司	171,941	17,194,098	17,046	-	17,046
合 計			17,050	-	17,050

其餘紬明細表

114年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘紬			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
189	0	1.00	1	1	1
41	0		-	-	-
7	0		-	-	-
1,265,142	7		-	-	-
			1	1	1

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	71,604	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	2,000	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	73,604	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
1,216	600	無形資產	3,800	
1,216	600	電腦軟體	3,800	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
1,216	600	總 計	3,800	

本頁空白

四、預算參考表

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
15,142,875	資產	15,599,453	15,507,099	92,354
7,647,647	流動資產	7,804,567	7,770,936	33,631
5,497,236	現金	5,660,252	5,626,621	33,631
2,144,315	流動金融資產	2,144,315	2,144,315	-
4,488	應收款項	-	-	-
1,609	預付款項	-	-	-
62,861	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	79,521	68,585	10,936
17,046	其他長期投資	17,046	17,046	-
45,815	準備金	62,475	51,539	10,936
7,221,237	不動產、廠房及設備	7,501,685	7,456,448	45,237
5,792,251	土地	5,985,514	6,013,068	-27,554
33,499	土地改良物	59,346	47,346	12,000
1,002,964	房屋及建築	1,430,272	1,368,761	61,511
2,470	機械及設備	5,574	3,214	2,360
11,412	交通及運輸設備	3,582	7,582	-4,000
3,721	什項設備	17,397	16,477	920
374,919	購建中固定資產	-	-	-
2,049	無形資產	4,599	2,049	2,550
2,049	無形資產	4,599	2,049	2,550
209,081	其他資產	209,081	209,081	-
209,081	什項資產	209,081	209,081	-
15,142,875	合 計	15,599,453	15,507,099	92,354
112,127	負債	122,693	111,757	10,936
29,682	流動負債	29,090	29,090	-
12,532	應付款項	12,090	12,090	-
17,150	預收款項	17,000	17,000	-
45,815	長期負債	62,475	51,539	10,936
45,815	長期債務	62,475	51,539	10,936
36,629	其他負債	31,128	31,128	-
432	負債準備	432	432	-

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減
36,197	什項負債	30,696	30,696	-
15,030,748	淨值	15,476,760	15,395,342	81,418
53,857	基金	73,604	71,604	2,000
53,857	基金	73,604	71,604	2,000
3,599,830	公積	3,599,830	3,599,830	-
3,599,830	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
5,614,876	累積餘絀	5,847,868	5,740,904	106,964
5,614,876	累積賸餘	5,847,868	5,740,904	106,964
5,762,184	淨值其他項目	5,955,458	5,983,004	-27,546
5,762,184	累積其他綜合餘絀	5,955,458	5,983,004	-27,546
15,142,875	合 計	15,599,453	15,507,099	92,354

註：信託代理與保證資產(負債)11,228千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,222	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	5,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	20.00	5,280	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	34.00	13,000.00	442	
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	1,670,000.00	55,110	
農田水利設施更新改善		-	-	18,000	
構造物更新改善	座	8.00	2,250,000.00	18,000	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,222	
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	5,000,000.00	20,000	
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	20.00	5,280	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	34.00	13,000.00	442	
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	1,670,000.00	55,110	
農田水利設施更新改善		-	-	17,747	
構造物更新改善	座	8.00	2,218,375.00	17,747	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	21,996	
輸水渠道改善及修補	公里	3.01	5,000,000.00	15,050	
輸水渠道除草	平方公尺	259,294.00	20.00	5,186	
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	5,000.00	1,500	
構造物維護	座	20.00	13,000.00	260	
農業灌溉用水管理	百萬噸	32.95	1,670,000.00	55,027	
農田水利設施更新改善		-	-	4,300	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
構造物更新改善	座	2.00	2,150,000.00	4,300	
111年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	13,855	
輸水渠道改善及修補	公里	3.03	2,500,000.00	7,575	
輸水渠道除草	平方公尺	250,301.00	15.00	3,755	
輸水渠道浚渫	立方公尺	455.00	5,000.00	2,275	
構造物維護	座	20.00	12,500.00	250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	28.30	600,000.00	16,980	
110年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	4,284	
輸水渠道改善及修補	公里	0.47	2,500,000.00	1,175	
輸水渠道除草	平方公尺	132,365.00	8.12	1,075	
輸水渠道浚渫	立方公尺	215.00	9,234.79	1,985	
構造物維護	座	3.90	12,500.00	49	
農業灌溉用水管理	百萬噸	20.66	599,866.41	12,393	
農田水利設施更新改善		-	-	4,594	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.47	6,000,000.00	2,820	
構造物更新改善	座	0.56	3,167,000.00	1,774	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國114年度

單位：人

科目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說明
業務支出部分：	52	-	52	
專任人員	52	-	52	
職員	45	1	46	
駐衛警	-	-	-	
技工	5	-1	4	
工友	2	-	2	
約僱	-	-	-	
總計	52	-	52	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理本處大樓保全及環境清潔工作，保全勞務承攬進用人力約4人次、環境清潔勞務承攬進用人力約12人次。

二、「進用約用人員」4人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員。

農業部農
七星農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎 金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	34,195	-	2,074	-	4,274	4,274	-	887	22,380	2,272
正式人員	34,195	-	2,074	-	4,274	4,274	-	887	22,380	2,272
職員	31,464	-	1,840	-	3,933	3,933	-	874	22,210	2,272
工員	2,731	-	234	-	341	341	-	13	170	-
合計	34,195	-	2,074	-	4,274	4,274	-	887	22,380	2,272

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數6,580千元，辦理事項如下：

 本處大樓保全及環境清潔工作6,580千元。

二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數2,671千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。

三、獎金計編列9,435千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人4,274千元，依據110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

2.考績獎金：編列52人4,274千元，依據110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

3.其他獎金：編列52人887千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」第3條規定辦理。

田水利署
事業作業基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
	分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	其 他				
-	4,260	1,055	-	2,355	-	78,026	-	78,026
-	4,260	1,055	-	2,355	-	78,026	-	78,026
-	3,838	1,007	-	2,072	-	73,443	-	73,443
-	422	48	-	283	-	4,583	-	4,583
-	4,260	1,055	-	2,355	-	78,026	-	78,026

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
65,624	84,007	用人費用	78,026	-	78,026	-	-
28,971	31,687	正式員額薪資	34,195	-	34,195	-	-
1,184	2,416	加(夜)班費	2,074	-	2,074	-	-
8,412	8,743	獎金	9,435	-	9,435	-	-
21,038	33,494	退休及卹償金	24,652	-	24,652	-	-
6,019	7,667	福利費	7,670	-	7,670	-	-
84,005	97,728	服務費用	111,266	99,618	7,755	1,980	1,913
2,339	2,672	水電費	2,882	2,392	490	-	-
723	990	郵電費	1,005	235	770	-	-
1,232	946	旅運費	1,351	334	1,017	-	-
56	100	印刷裝訂及公 告費	149	49	100	-	-
32,384	36,273	修理保養及保 固費	42,496	42,496	-	-	-
653	655	保險費	845	819	-	13	13
7,147	8,396	一般服務費	12,491	12,313	178	-	-
36,838	44,746	專業服務費	47,097	40,930	3,400	1,967	800
1,799	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
836	1,150	推展費	1,150	50	-	-	1,100
3,289	4,121	材料及用品費	5,146	747	3,460	124	815
187	492	使用材料費	492	342	150	-	-
3,102	3,629	用品消耗	4,654	405	3,310	124	815
166	596	租金與利息	596	300	-	88	208
13	120	地租及水租	120	120	-	-	-
94	120	房租	120	-	-	-	120
59	356	交通及運輸設 備租金	356	180	-	88	88
30,768	40,900	折舊、折耗及攤 銷	44,450	43,200	1,250	-	-
30,273	40,300	不動產、廠房 及設備折舊	43,200	43,200	-	-	-
495	600	攤銷	1,250	-	1,250	-	-
22,202	24,670	稅捐與規費(強 制費)	26,470	26,470	-	-	-
17,244	18,000	土地稅	19,600	19,600	-	-	-
82	300	契稅	300	300	-	-	-
4,444	6,000	房屋稅	6,200	6,200	-	-	-
49	50	消費與行為稅	50	50	-	-	-
383	320	規費	320	320	-	-	-

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	業務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費用
4,885	7,391	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	11,326	3,256	1,628	-	6,442
161	200	會費	200	-	-	-	200
2,192	4,330	捐助、補助與獎助	8,218	2,388	-	-	5,830
1,083	800	分擔	800	800	-	-	-
320	801	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	848	68	628	-	152
1,129	1,260	競賽及交流活動費	1,260	-	1,000	-	260
2	1	短絀、賠償與保險給付	20	-	-	-	20
2	1	各項短絀	20	-	-	-	20
5,309	6,739	其他	-	-	-	-	-
5,309	6,739	其他費用	-	-	-	-	-
216,250	266,153	總計	277,300	173,591	92,119	2,192	9,398

註：本年度公共關係費1,300千元、員工慰勞費500千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

註：1.管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車3輛。
2.其他車輛：機車5輛。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	76,994		
(一)一般建築及設備計畫	76,994		
土地	368	112	1.為辦理溫泉產業特定專用區回饋價值案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
土地改良物	4,300	112	1.為推動擴大灌區服務計畫所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
房屋及建築	66,170	112	1.為辦理都市更新合建案所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
機械及設備	189	112	1.為因應資通安全法，採購資安設備所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。
什項設備	5,967	112	1.為辦理大樓空調系統修繕與冰水主機汰換所需，經檢討無法於112年度購建固定資產預算內調整容納。 2.經行政院112年11月14日院授主基作字第1120202382號函同意辦理。

本頁空白