

中華民國 115 年度

中央政府總預算案

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管理處 編

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 115 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	16-14
(三)現金流量預計表及說明	16-15
三、預算明細表	
(一)規費收入明細表	16-17
(二)財務收入明細表	16-18
(三)其他業務外收入明細表	16-19
(四)業務費用明細表及說明	16-20
(五)管理及總務費用明細表及說明	16-25
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	16-28
(七)財務費用明細表	16-30
(八)其他業務外費用明細表及說明	16-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表	16-34
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	16-36
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	16-38
(十二)資產折舊明細表	16-40
(十三)資產變賣明細表	16-41
(十四)資產報廢明細表	16-42
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	16-44
(十六)基金數額增減明細表	16-46
(十七)購置無形資產明細表	16-47
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	16-49
(二)5年來主要營運項目分析表	16-51
(三)員工人數彙計表	16-53
(四)用人費用彙計表	16-54
(五)各項費用彙計表	16-56
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16-57

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

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(113)年度決算結果

- (一)業務收入：決算數 583 萬 7 千元，較預算數 560 萬元，增加 23 萬 7 千元，約 4.22%，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 1,237 萬 8 千元，較預算數 2 億 5,832 萬 3 千元，減少 4,594 萬 5 千元，約 17.79%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚淤等工作較預期減少，致費用較預算數為低。
- (三)業務外收入：決算數 3 億 1,700 萬 8 千元，較預算數 2 億 7,478 萬 2 千元，增加 4,222 萬 6 千元，約 15.37%，主要係央行升息政策，存款利率調升且利息覈實繳入所致。
- (四)業務外費用：決算數 632 萬 1 千元，較預算數 783 萬元，減少 150 萬 9 千元，約 19.28%，主要係各項業務需求較預期減少並擲節開支，致費用較預算數為低。
- (五)收支餘絀：本期賸餘 1 億 414 萬 6 千元，較預算賸餘 1,422 萬 9 千元，增加 8,991 萬 7 千元，約 631.93%，主要係因中央銀行升息致利息收入較預算數增加所致。

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 115 年度

(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 4,965 萬 5 千元，可用預算數 5,469 萬 4 千元，執行率約 90.79%，主要係辦理新建內湖大樓工程、轄區內灌溉、執行「芋子園圳路及五股坑溪擴大灌區服務」等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 578 萬 1 千元，較分配預算數 280 萬元，增加 298 萬 1 千元，約 106.47%，主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較分配預算數為高。

(二)業務成本與費用：實際數 7,227 萬 4 千元，較分配預算數 1 億 3,108 萬 1 千元，減少 5,880 萬 7 千元，約 44.86%，主要係各項業務費用刻正進行中並擲節開支及基於員額控管實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2 億 731 萬 3 千元，較分配預算數 1 億 9,264 萬 1 千元，增加 1,467 萬 2 千元，約 7.62%。

(四)業務外費用：實際數 127 萬 5 千元，較分配預算數 470 萬 2 千元，減少 342 萬 7 千元，約 72.89%，主要係各項推展業務尚在執行規劃中，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際賸餘 1 億 3,954 萬 6 千元，較分配預算賸餘 5,965 萬 8 千元，增加 7,988 萬 8 千元，約 133.91%，主要係利息收入利率調高及租賃收入較預期為高；另各項業務費用刻正進行中並擲節開支，致實際費用較預期為低。

(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 1,510 萬 5 千元，分配預算數 5,725 萬元，執行率約 26.38%，主要係分回房屋依實際驗收進度支付價款，致執行落後。

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 0.06 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 立方公尺浚淤及 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

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 115 年度

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 9 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2,800 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 2,800 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 84 萬元。

(三)房屋及建築 3,850 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 3,850 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 115 萬 5 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 199 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 7,359 萬元，編列項目如次：

1. 土地改良物 2,800 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 房屋及建築 3,850 萬元，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 238 萬元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 171 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 300 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 0.5 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，係規費收入，同上年度預算數。

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 115 年度

- (二)業務成本與費用 2 億 9,961 萬 3 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 6,790 萬 2 千元，增加 3,171 萬 1 千元，約 11.84%，主要係業務費用增加所致。
- (三)業務外收入 3 億 5,460 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 7,866 萬 4 千元，減少 2,406 萬 3 千元，約 6.35%。
- (四)業務外費用 1,148 萬 1 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 939 萬 8 千元，增加 208 萬 3 千元，約 22.16%，主要係雜項費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，本期賸餘 4,910 萬 7 千元，較上年度預算賸餘 1 億 696 萬 4 千元，減少 5,785 萬 7 千元，約 54.09%，主要係業務費用增加及財產交易賸餘減少所致。
- (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 4,910 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 59 億 587 萬 5 千元，共有賸餘 59 億 5,498 萬 2 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 3,204 萬 6 千元，包括：
1. 本期賸餘：賸餘 4,910 萬 7 千元，利息股利之調整淨減 7,000 萬元，未計利息股利之本期短絀為 2,089 萬 3 千元。
 2. 調整項目淨減 1,706 萬 1 千元，其中加項係提列折舊 4,510 萬元、攤銷無形資產 170 萬 1 千元、固定資產報廢損失 3 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 6,389 萬 2 千元。
 3. 收取利息 6,999 萬 9 千元、收取股利 1 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,099 萬 2 千元，其中現金流入 6,389 萬 8 千元，係固定資產變賣收入 6,389 萬 8 千元；現金流出 7,489 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 7,359 萬元、增加無形資產及其他資產 130 萬元。

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 115 年度

(三)無籌資活動之現金流量。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,105 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 54 億 6,253 萬 7 千元。

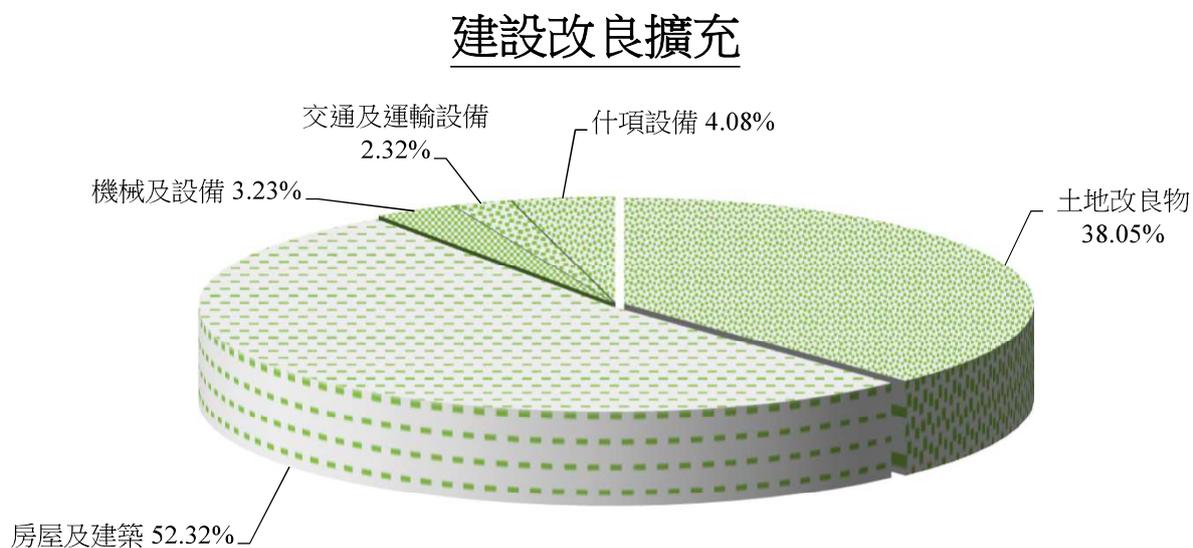
(六)預計期末現金及約當現金 54 億 8,359 萬 1 千元。

伍、其他

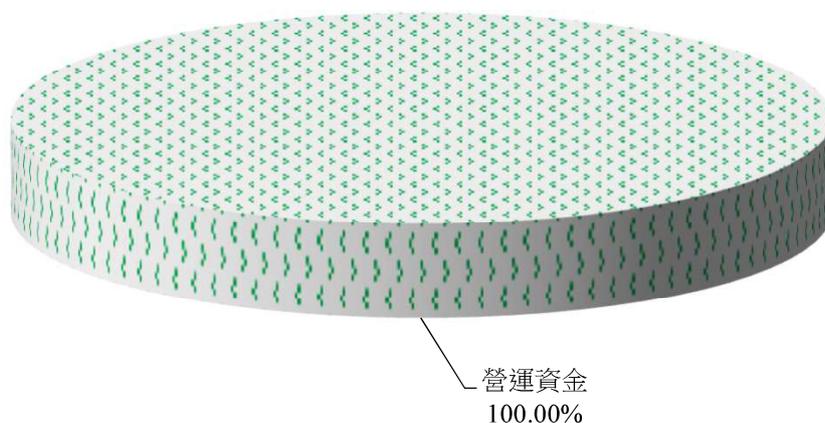
無

圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



資金來源

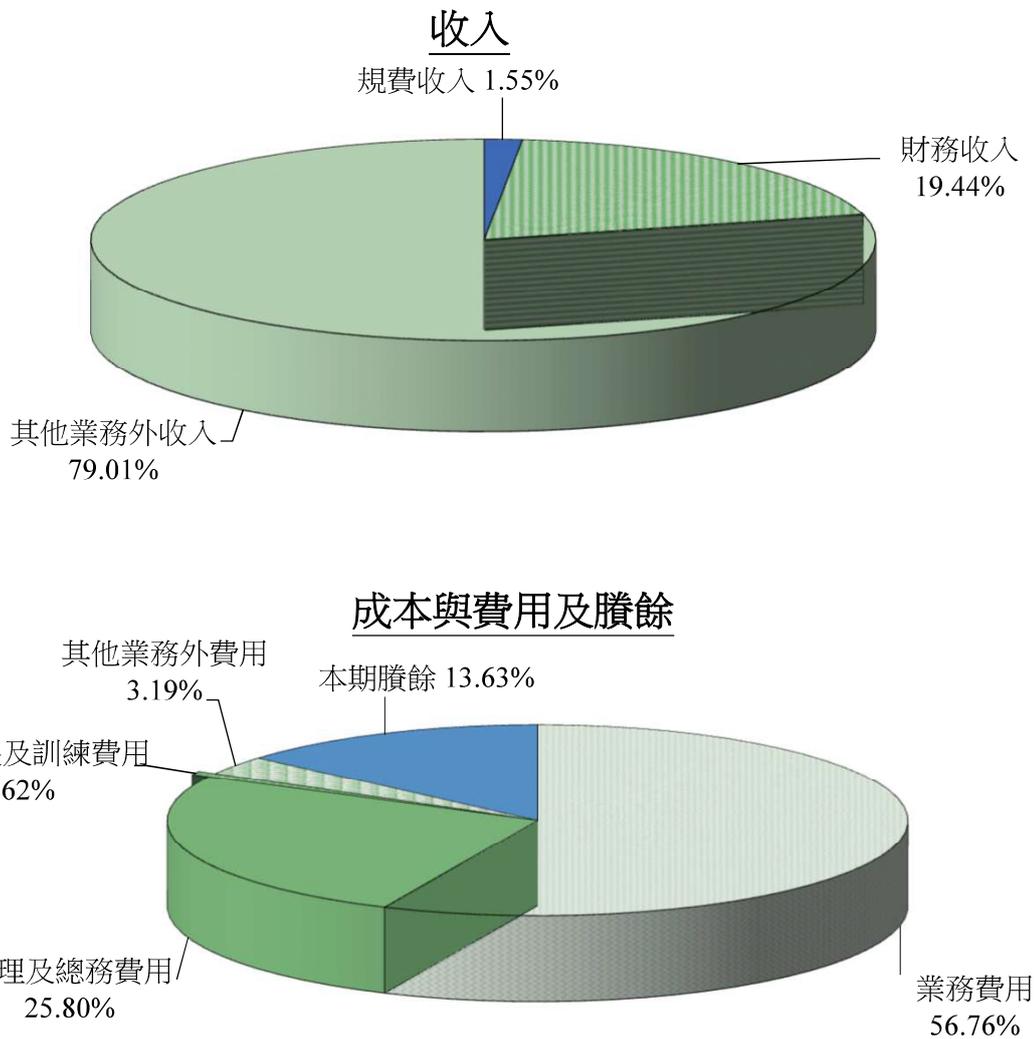


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	73,590
土地改良物	28,000	國庫撥款	0
房屋及建築	38,500		
機械及設備	2,380		
交通及運輸設備	1,710		
什項設備	3,000		
合 計	73,590	合 計	73,590

圖二

115年度收入、成本與費用及賸餘

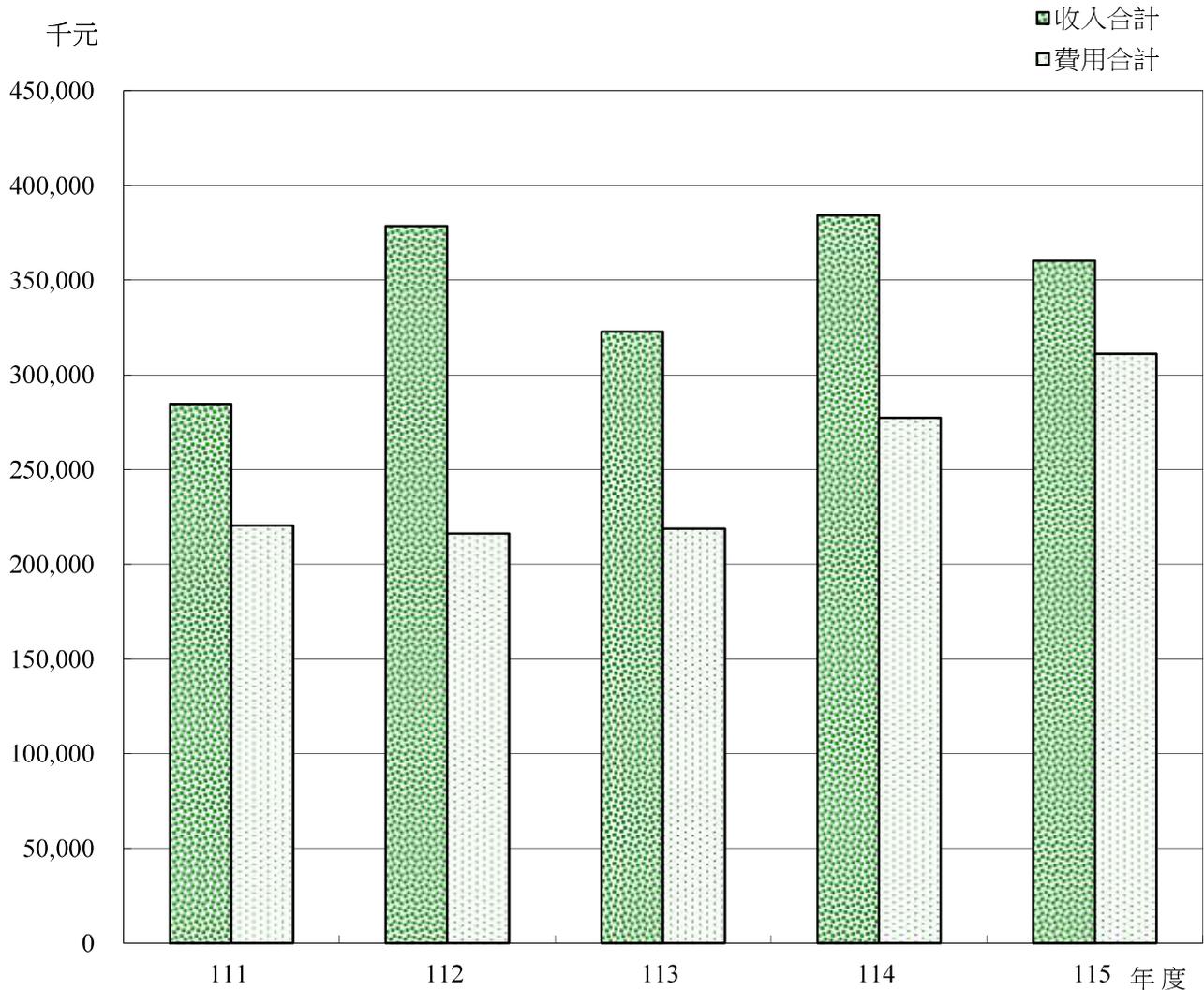


單位：新臺幣千元

收入	115年度預算	成本與費用及賸餘	115年度預算
業務收入	5,600	業務成本與費用	299,613
租金及權利金收入	0	業務費用	204,447
規費收入	5,600	管理及總務費用	92,934
其他業務收入	0	研究發展及訓練費用	2,232
業務外收入	354,601	業務外費用	11,481
財務收入	70,000	其他業務外費用	11,481
其他業務外收入	284,601		
		本期賸餘	49,107
收入總額	360,201	成本與費用及賸餘總額	360,201

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

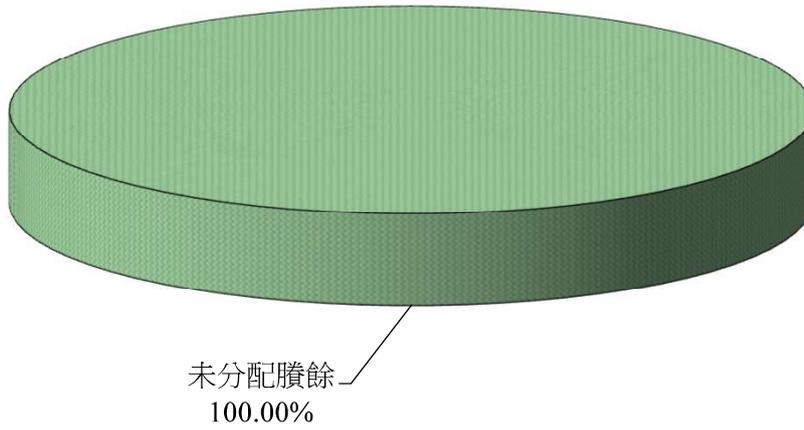
項 目 \ 年 度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	5,630	5,660	5,837	5,600	5,600
業務外收入	278,951	372,828	317,008	378,664	354,601
收入合計	284,581	378,488	322,845	384,264	360,201
費用					
業務成本與費用	197,678	210,934	212,378	267,902	299,613
業務外費用	22,844	5,316	6,321	9,398	11,481
費用合計	220,522	216,250	218,699	277,300	311,094
本期餘絀	64,059	162,238	104,146	106,964	49,107

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。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。

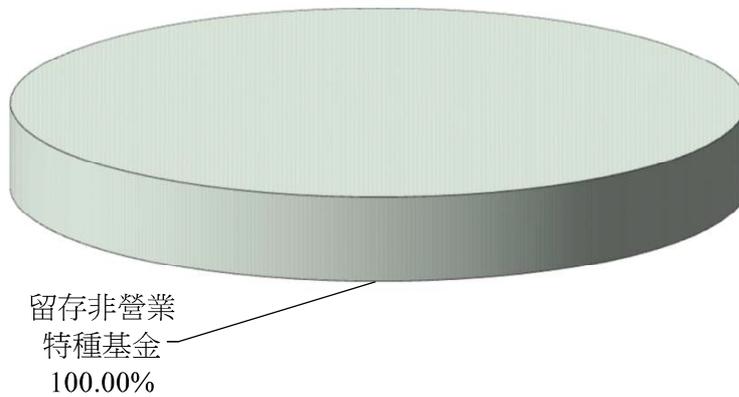
圖四

115年度賸餘分配

按分配程序分



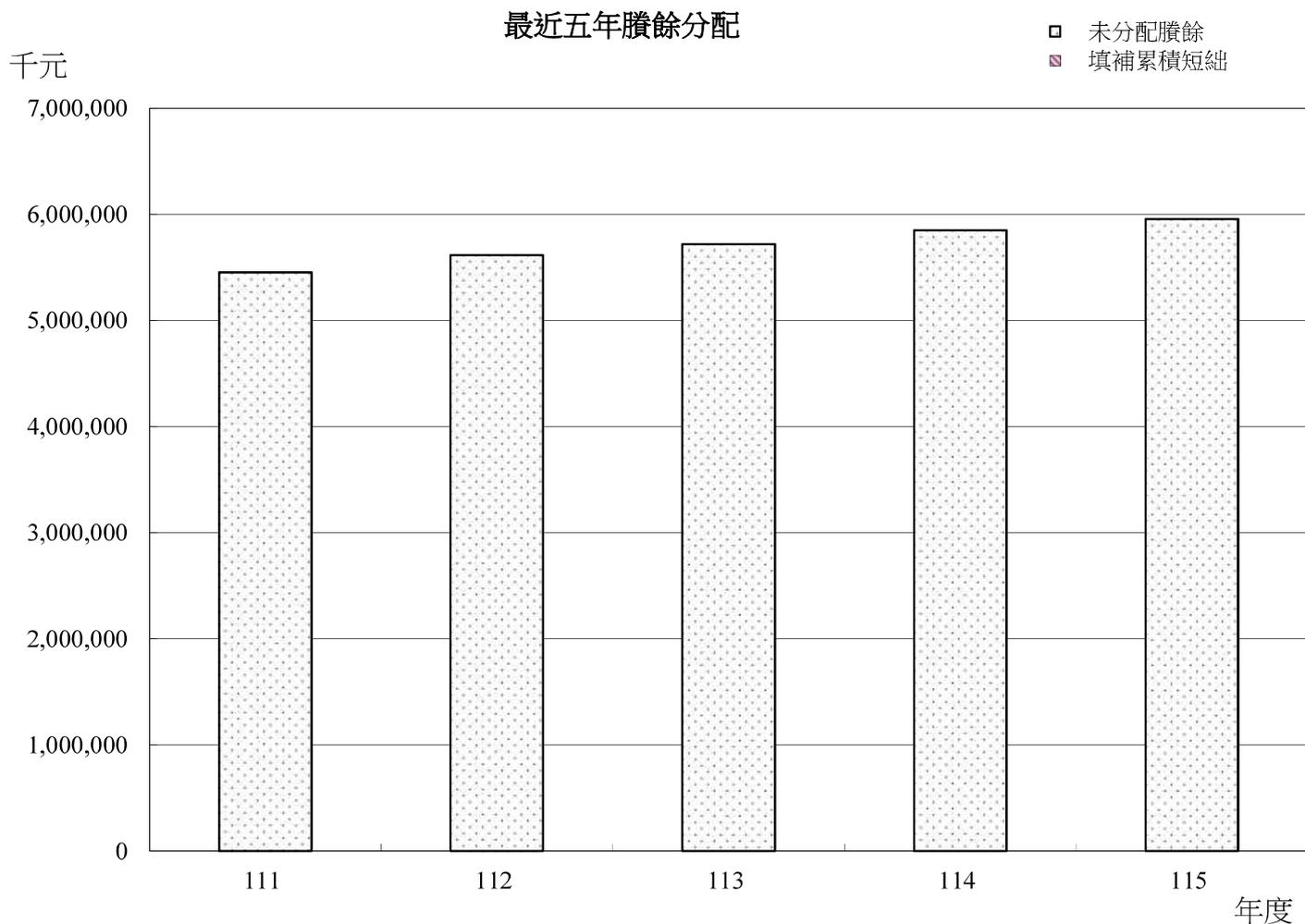
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,954,982	留存非營業特種基金	5,954,982
合 計	5,954,982	合 計	5,954,982

圖五



單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	5,452,639	5,614,876	5,719,023	5,847,868	5,954,982
合計	5,452,639	5,614,876	5,719,023	5,847,868	5,954,982

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115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	%
5,837	100.00	業務收入	5,600	100.00	5,600	100.00	-	-
104	1.79	租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
104	1.79	權利金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	規費收入	5,600	100.00	-	-	5,600	-
-	-	使用規費收入	5,600	100.00	-	-	5,600	-
5,732	98.21	其他業務收入	-	-	5,600	100.00	-5,600	-100.00
5,732	98.21	雜項業務收入	-	-	5,600	100.00	-5,600	-100.00
212,378	3,638.79	業務成本與費用	299,613	5,350.23	267,902	4,783.96	31,711	11.84
127,354	2,182.03	業務費用	204,447	3,650.84	173,591	3,099.84	30,856	17.78
127,354	2,182.03	業務費用	204,447	3,650.84	173,591	3,099.84	30,856	17.78
83,228	1,425.99	管理及總務費用	92,934	1,659.54	92,119	1,644.98	815	0.88
83,228	1,425.99	管理費用及總務費用	92,934	1,659.54	92,119	1,644.98	815	0.88
1,796	30.78	研究發展及訓練費用	2,232	39.86	2,192	39.14	40	1.82
1,796	30.78	訓練費用	2,232	39.86	2,192	39.14	40	1.82
-206,542	-3,538.79	業務賸餘(短絀)	-294,013	-5,250.23	-262,302	-4,683.96	-31,711	12.09
317,008	5,431.48	業務外收入	354,601	6,332.16	378,664	6,761.86	-24,063	-6.35
92,802	1,590.03	財務收入	70,000	1,250.00	42,000	750.00	28,000	66.67
92,802	1,590.02	利息收入	69,999	1,249.98	41,999	749.98	28,000	66.67
0	-	投資賸餘	1	0.02	1	0.02	-	-
224,206	3,841.45	其他業務外收入	284,601	5,082.16	336,664	6,011.86	-52,063	-15.46
8,334	142.79	財產交易賸餘	63,892	1,140.93	128,707	2,298.34	-64,815	-50.36
200,220	3,430.48	租賃收入	208,500	3,723.21	197,500	3,526.79	11,000	5.57
-	-	資產使用及權利金收入	105	1.88	105	1.88	-	-
5,022	86.04	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
10,631	182.14	雜項收入	12,104	216.14	10,352	184.86	1,752	16.92
6,321	108.29	業務外費用	11,481	205.02	9,398	167.82	2,083	22.16
1	0.01	財務費用	-	-	-	-	-	-
1	0.01	投資短絀	-	-	-	-	-	-
6,320	108.28	其他業務外費用	11,481	205.02	9,398	167.82	2,083	22.16
1	0.02	財產交易短絀	30	0.54	20	0.36	10	50.00

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115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	%
6,319	108.27	雜項費用	11,451	204.48	9,378	167.46	2,073	22.10
310,688	5,323.19	業務外賸餘(短絀)	343,120	6,127.14	369,266	6,594.04	-26,146	-7.08
104,146	1,784.39	本期賸餘(短絀)	49,107	876.91	106,964	1,910.07	-57,857	-54.09
230,712	3,952.92	本期其他綜合餘絀	225,527	4,027.27	-27,546	-491.89	253,073	-
230,712	3,952.92	後續可能重分類至餘絀之項目	225,527	4,027.27	-27,546	-491.89	253,073	-
230,712	3,952.92	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	225,527	4,027.27	-27,546	-491.89	253,073	-

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

規費收入編列560萬元，係使用規費收入，詳第16-17頁規費收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億444萬7千元，係業務費用，詳第16-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列9,293萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第16-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列223萬2千元，係訓練費用，詳第16-28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2億9,401萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列7,000萬元，係利息收入及投資賸餘，詳第16-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億8,460萬1千元，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16-19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1,148萬1千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第16-31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3億4,312萬元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘4,910萬7千元。

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
230,712	後續可能重分類至餘絀之項目	225,527	-27,546
230,712	未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	225,527	-27,546
230,712	其他綜合餘絀合計	225,527	-27,546

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115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	%	
5,847,868	100.00	賸餘之部	5,954,982	100.00	
106,964	1.83	本期賸餘	49,107	0.82	
5,740,904	98.17	前期未分配賸餘	5,905,875	99.18	
5,847,868	100.00	未分配賸餘	5,954,982	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115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）	49,107	
利息股利之調整	-70,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-20,893	
調整項目	-17,061	加項：提列折舊45,100千元、攤銷無形資產1,701千元、固定資產報廢損失30千元。 減項：固定資產變賣賸餘63,892千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-37,954	
收取利息	69,999	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	32,046	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	63,898	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,590	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,300	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-10,992	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	21,054	
期初現金及約當現金	5,462,537	
期末現金及約當現金	5,483,591	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115年度

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7,962千元，並同額增列應計退休金負債。
2. 預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加240,918千元。
3. 預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少15,391千元。

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

規費收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
規費收入	5,600	
使用規費收入	5,600	依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入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115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	70,000	
利息收入	69,999	定期存款、活期存款等利息收入69,999千元。
投資賸餘	1	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115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	284,601	
財產交易賸餘	63,892	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等63,892千元。
租賃收入	208,500	1.土地租金收入100,500千元。 2.房屋租金收入108,000千元。
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	12,104	1.廢品廢鐵處分收入30千元。 2.占用、使用補償金收入10,952千元。 3.自來水處負擔滴雅等抽水站等費用1,122千元。 。

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115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
127,354	173,591	業務費用	204,447
127,354	173,591	業務費用	204,447
66,143	99,618	服務費用	127,594
1,769	2,392	水電費	2,522
225	235	郵電費	235
3	334	旅運費	475
-	49	印刷裝訂及公告費	54
29,952	42,496	修理保養及保固費	44,980
536	819	保險費	907
3,027	12,313	一般服務費	13,551
30,581	40,930	專業服務費	64,820
48	50	推展費	50
145	747	材料及用品費	1,257
120	342	使用材料費	342
25	405	用品消耗	915
75	300	租金與利息	400
1	120	地租及水租	120
-	-	房租	40
73	180	交通及運輸設備租金	240
31,118	43,200	折舊、折耗及攤銷	45,100
31,118	43,200	不動產、廠房及設備折舊	45,100
22,519	26,470	稅捐與規費（強制費）	26,676
18,057	19,600	土地稅	19,500
20	300	契稅	300
4,312	6,200	房屋稅	6,500
49	50	消費與行為稅	50
81	320	規費	326
2,027	3,256	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	3,420
-	2,388	捐助、補助與獎助	2,472

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115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
2,027	800	分擔	880
-	68	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	68
5,327	-	其他	-
5,327	-	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115年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計2,522千元，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1,440千元。
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475千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費計54千元。
修理保養及保固費	共計44,980千元，包括： 1.土地改良物修護費計31,090千元。 2.一般房屋修護費計4,250千元。 3.機械及設備修護費計4,900千元。 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907千元，包括： 1.一般房屋保險費計390千元。 2.交通及運輸設備保險費計200千元。 3.其他保險費計317千元。
一般服務費	共計13,551千元，包括： 1.公證費計300千元。 2.佣金、匯費、經理費及手續費計500千元。 3.外包費計7,480千元，明細如下： 本處大樓保全及環境清潔工作7,480千元(勞務承攬進用人力保全約5人次、環境清潔工作約13人次)。 4.義(志)工服務費2,600千元，明細如下： 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2,600千元(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)。 5.計時與計件人員酬金計2,671千元，明細如下： 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)。
專業服務費	共計64,820千元，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3,300千元。 4.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計445千元。 5.委託檢驗(定)試驗認證費計1,400千元。 6.不屬於以上之其他專業服務費計58,140千元。
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。

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115年度

科 目	說 明
材料及用品費	
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915千元，包括： 1.辦公(事務)用品計237千元。 2.報章什誌計38千元。 3.服裝計135千元。 4.食品計165千元。 5.不屬於以上之其他用品消耗計340千元。
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。"
房租	一般房屋租金計40千元。
交通及運輸設備租金	車租計240千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計45,100千元，包括： 1.土地改良物折舊計6,750千元。 2.一般房屋折舊計32,500千元。 3.機械及設備折舊計800千元。 4.交通及運輸設備折舊計4,000千元。 5.什項設備折舊計1,050千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計19,500千元。
契稅	契稅計300千元。
房屋稅	一般房屋稅計6,500千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計50千元。
規費	共計326千元，包括： 1.行政規費與強制費計300千元。 2.汽車燃料使用費計26千元。
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2,472千元，包括： 1.水利小組辦公補助費計1,632千元。 2.諮議會事務補助費計840千元。
分擔	分擔大樓管理費計880千元。

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金
業務費用說明
中華民國115年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 其他 其他費用	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115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
83,228	92,119	管理及總務費用	92,934
83,228	92,119	管理費用及總務費用	92,934
68,491	78,026	用人費用	77,188
25,348	34,195	正式員額薪資	34,277
1,332	2,074	加(夜)班費	2,080
7,652	9,435	獎金	9,388
28,903	24,652	退休及卹償金	24,155
5,256	7,670	福利費	7,288
10,737	7,755	服務費用	9,554
526	490	水電費	520
482	770	郵電費	770
1,072	1,017	旅運費	1,286
70	100	印刷裝訂及公告費	100
4,264	178	一般服務費	178
2,524	3,400	專業服務費	4,900
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800
2,807	3,460	材料及用品費	3,563
-	150	使用材料費	150
2,807	3,310	用品消耗	3,413
565	1,250	折舊、折耗及攤銷	1,701
565	1,250	攤銷	1,701
537	1,628	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	928
212	628	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	628
325	1,000	競賽及交流活動費	300
91	-	其他	-
91	-	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115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34,277千元，包括： 1.職員薪金計31,464千元。 2.工員工資計2,813千元。
加（夜）班費	共計2,080千元，包括： 1.延長工時加班費計646千元。 2.未休假加班費計1,434千元。
獎金	共計9,388千元，包括： 1.考績獎金計4,285千元。 2.年終獎金計4,285千元。 3.其他獎金計818千元。
退休及卹償金	共計24,155千元，包括： 1.職員退休及離職金計21,148千元。 2.工員退休及離職金計170千元。 3.卹償金計2,837千元。
福利費	共計7,288千元，包括： 1.分擔員工保險費計4,550千元。 2.傷病醫藥費計1,137千元。 3.其他福利費計1,601千元。
服務費用	
水電費	共計520千元，包括： 1.工作場所電費計450千元。 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1,286千元。
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。

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115年度

科 目	說 明
專業服務費	電腦軟體服務費計4,900千元。
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	
使用材料費	設備零件計150千元。
用品消耗	共計3,413千元，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200千元。 4.食品計1,923千元。 5.不屬於以上之其他用品消耗計830千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計1,701千元。
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)	共計628千元，包括： 1.獎勵費用計410千元。 2.慰問金計218千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計300千元。
其他	
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明細表

中華民國115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
1,796	2,192	研究發展及訓練費用	2,232
1,796	2,192	訓練費用	2,232
1,183	1,980	服務費用	2,020
12	13	保險費	13
1,171	1,967	專業服務費	2,007
110	124	材料及用品費	124
110	124	用品消耗	124
38	88	租金與利息	88
38	88	交通及運輸設備租金	88
465	-	其他	-
465	-	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115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2,007千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計457千元。 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。
其他	
其他費用	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115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
1	-	- 財務費用	-
1	-	- 投資短絀	-
1	-	- 短絀、賠償與保險給付	-
1	-	- 各項短絀	-

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115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
6,320	9,398	其他業務外費用	11,481
1	20	財產交易短絀	30
1	20	短絀、賠償與保險給付	30
1	20	各項短絀	30
6,319	9,378	雜項費用	11,451
1,798	1,913	服務費用	1,913
-	13	保險費	13
134	-	一般服務費	-
459	800	專業服務費	800
1,205	1,100	推展費	1,100
761	815	材料及用品費	815
761	815	用品消耗	815
149	208	租金與利息	208
117	120	房租	120
32	88	交通及運輸設備租金	88
3,536	6,442	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	8,515
171	200	會費	200
3,090	5,830	捐助、補助與獎助	7,960
59	152	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	95
215	260	競賽及交流活動費	260
75	-	其他	-
75	-	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115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30千元。
雜項費用	
服務費用	
保險費	其他保險費計13千元。
一般服務費	
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7,960千元，包括： 1.補(協)助政府機關(構)計130千元，係台灣大學與日本岡山大學學術交流研習130千元。 2.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)其他地區農會40千元。 (4)臺北市與新北市等農會農民節經費60千元。

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115年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費 其他 其他費用	(5)台灣農業工程學會等農業相關團體會務推廣費100千元。 (6)台灣農學會等相關學術研討會經費100千元。 (7)臺北市北投區農會特色農作物推廣活動經費300千元。 (8)台北野鳥協會相關推廣博覽會費100千元。 (9)捐助國內民俗及慈善團體健康關懷機構80千元。 3.捐助個人計7,000千元，係推廣管路灌溉設施，捐補助農民7,000千元。 獎勵費用計95千元。 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

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	-	28,000	38,500	2,380	1,710
一次性項目	-	28,000	38,500	2,380	1,710
合 計		28,000	38,500	2,380	1,710

良擴充明細表

115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			
3,000	-	-	-	-	73,590	-	73,590	一、工程管理費 1.土地改良物28,000千元，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28,000千元，暫以3.00%估算工程管理費840千元。 2.房屋及建築38,500千元，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38,500千元，暫以3.00%估算工程管理費1,155千元。 以上本年度合計編列工程管理費1,995千元，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38,500千元，係臺北市北投區振興段4小段168-3地號等3筆土地參與都市更新案，換入房屋價值38,500千元。 以上本年度合計編列參與都市更新換入(分得)資產預算38,500千元。
3,000	-	-	-	-	73,590	-	73,590	
3,000					73,590		73,590	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥	其 他
一般建築及設備計畫	73,590	-	-	-
一次性項目	73,590	-	-	-
合 計	73,590			

充資金來源明細表

115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	%		
73,590	100.00	-	-	-	-	73,590	100.00
73,590	100.00	-	-	-	-	73,590	100.00
73,590	100.00					73,590	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	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	73,590	73,590	-	-	-	-
一次性項目	73,590	73,590	-	-	-	-
合 計	73,590	73,590				

計畫預期進度明細表

115年度

單位：新臺幣千元

目標能量	計畫				預算數			
	進度起迄 年 月	資金 成本率 (%)	內部 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%
	11501~11512				73,590	100.00	73,590	100.00
					73,590	100.00	73,590	100.00
					73,590	100.00	73,590	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115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	55,904	1,235,551	8,032	34,504	11,015	-	-	-	-	-	1,345,006
上年度預計增減資產原值	20,709	468,667	2,860	-	1,520	-	-	-	-	-	493,756
本年度預計增減資產原值	28,000	38,500	2,180	1,710	3,000	-	-	-	-	-	73,390
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	104,613	1,742,718	13,072	36,214	15,535	-	-	-	-	-	1,912,152
本年度應提折舊額	6,750	32,500	800	4,000	1,050	-	-	-	-	-	45,100
業務費用	6,750	32,500	800	4,000	1,050	-	-	-	-	-	45,100

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115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	15,397	-	15,397	63,898	-	63,898	15,391	63,892	
土地	15,397	-	15,397	63,898	-	63,898	15,391	63,892	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168-3 地號等3 筆土地參 與都市更 新案，換 出土地計 6,052千 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115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	200	170	30	-	-	30
機械及設備	200	170	30	-	-	30
機械及設備	200	170	30	-	-	30

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	180,491	18,049,101	17,046	-	17,046
合 計			17,050	-	17,050

其餘紬明細表

115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	0.50	1	1	1
41	0		-	-	-
7	0		-	-	-
1,328,053	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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	55,857	
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	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	55,857	

農業部農田水利署
七星農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115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
568	3,800	無形資產	1,300	
19	-	專利權	-	
549	3,800	電腦軟體	1,300	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。
568	3,800	總 計	1,300	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
15,501,424	資產	15,954,392	15,671,796	282,596
7,749,771	流動資產	7,882,476	7,861,422	21,054
5,349,018	現金	5,483,591	5,462,537	21,054
2,398,885	流動金融資產	2,398,885	2,398,885	-
1,868	預付款項	-	-	-
70,041	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	88,939	80,977	7,962
17,046	其他長期投資	17,046	17,046	-
52,995	準備金	71,893	63,931	7,962
7,470,480	不動產、廠房及設備	7,769,696	7,515,715	253,981
6,022,958	土地	6,220,925	5,995,404	225,521
33,045	土地改良物	69,003	47,753	21,250
984,284	房屋及建築	1,426,951	1,420,951	6,000
4,509	機械及設備	8,419	6,869	1,550
9,913	交通及運輸設備	3,622	5,912	-2,290
8,924	什項設備	11,794	9,844	1,950
406,847	購建中固定資產	28,982	28,982	-
2,051	無形資產	4,200	4,601	-401
2,051	無形資產	4,200	4,601	-401
209,081	其他資產	209,081	209,081	-
209,081	什項資產	209,081	209,081	-
15,501,424	合 計	15,954,392	15,671,796	282,596
135,818	負債	152,846	144,884	7,962
33,259	流動負債	33,259	33,259	-
14,638	應付款項	14,638	14,638	-
18,621	預收款項	18,621	18,621	-
52,995	長期負債	71,893	63,931	7,962
52,995	長期債務	71,893	63,931	7,962
49,564	其他負債	47,694	47,694	-
432	負債準備	432	432	-
49,132	什項負債	47,262	47,262	-

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
15,365,606	淨值	15,801,546	15,526,912	274,634
53,857	基金	55,857	55,857	-
53,857	基金	55,857	55,857	-
3,599,830	公積	3,599,830	3,599,830	-
3,599,830	特別公積	3,599,830	3,599,830	-
5,719,023	累積餘絀	5,954,982	5,905,875	49,107
5,719,023	累積賸餘	5,954,982	5,905,875	49,107
5,992,896	淨值其他項目	6,190,877	5,965,350	225,527
5,992,896	累積其他綜合餘絀	6,190,877	5,965,350	225,527
15,501,424	合 計	15,954,392	15,671,796	282,596

註：信託代理與保證資產(負債)21,365千元，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115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		-	-	28,000	
構造物更新改善	座	9.00	3,111,111.11	28,000	
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		-	-	18,000	
構造物更新改善	座	8.00	2,250,000.00	18,000	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	27,209	
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	33.00	13,000.00	429	
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	

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115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	8.00	2,250,000.00	18,000	
112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	
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	250,301.33	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	

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115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	46		46	
駐衛警	-	-	-	
技工	4		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5人次、環境清潔勞務承攬進用人力約13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	34,277	-	2,080	-	4,285	4,285	-	818	21,318	2,837
正式人員	34,277	-	2,080	-	4,285	4,285	-	818	21,318	2,837
職員	31,464	-	1,840	-	3,933	3,933	-	805	21,148	2,837
工員	2,813	-	240	-	352	352	-	13	170	-
合計	34,277	-	2,080	-	4,285	4,285	-	818	21,318	2,837

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數7,480千元，辦理事項如下：

本處大樓保全及環境清潔工作7,480千元。

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9,388千元，明細如下：

1.年終獎金：編列52人4,285千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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4,285千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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818千元，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
115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				
-	4,550	1,137	-	1,601	-	77,188	-	77,188
-	4,550	1,137	-	1,601	-	77,188	-	77,188
-	4,118	1,007	-	1,352	-	72,437	-	72,437
-	432	130	-	249	-	4,751	-	4,751
-	4,550	1,137	-	1,601	-	77,188	-	77,188

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115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
68,491	78,026	用人費用	77,188	-	77,188	-	-
25,348	34,195	正式員額薪資	34,277	-	34,277	-	-
1,332	2,074	加(夜)班費	2,080	-	2,080	-	-
7,652	9,435	獎金	9,388	-	9,388	-	-
28,903	24,652	退休及卹償金	24,155	-	24,155	-	-
5,256	7,670	福利費	7,288	-	7,288	-	-
79,861	111,266	服務費用	141,081	127,594	9,554	2,020	1,913
2,295	2,882	水電費	3,042	2,522	520	-	-
707	1,005	郵電費	1,005	235	770	-	-
1,075	1,351	旅運費	1,761	475	1,286	-	-
70	149	印刷裝訂及公告費	154	54	100	-	-
29,952	42,496	修理保養及保固費	44,980	44,980	-	-	-
548	845	保險費	933	907	-	13	13
7,425	12,491	一般服務費	13,729	13,551	178	-	-
34,735	47,097	專業服務費	72,527	64,820	4,900	2,007	800
1,800	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
1,254	1,150	推展費	1,150	50	-	-	1,100
3,823	5,146	材料及用品費	5,759	1,257	3,563	124	815
120	492	使用材料費	492	342	150	-	-
3,703	4,654	用品消耗	5,267	915	3,413	124	815
262	596	租金與利息	696	400	-	88	208
1	120	地租及水租	120	120	-	-	-
117	120	房租	160	40	-	-	120
143	356	交通及運輸設備租金	416	240	-	88	88
31,683	44,450	折舊、折耗及攤銷	46,801	45,100	1,701	-	-
31,118	43,200	不動產、廠房及設備折舊	45,100	45,100	-	-	-
565	1,250	攤銷	1,701	-	1,701	-	-
22,519	26,470	稅捐與規費(強制費)	26,676	26,676	-	-	-
18,057	19,600	土地稅	19,500	19,500	-	-	-
20	300	契稅	300	300	-	-	-
4,312	6,200	房屋稅	6,500	6,500	-	-	-
49	50	消費與行為稅	50	50	-	-	-
81	320	規費	326	326	-	-	-
6,101	11,326	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,863	3,420	928	-	8,515
171	200	會費	200	-	-	-	200
3,090	8,218	捐助、補助與獎助	10,432	2,472	-	-	7,960
2,027	800	分擔	880	880	-	-	-
271	848	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	791	68	628	-	95
541	1,260	競賽及交流活動費	560	-	300	-	260
2	20	短絀、賠償與保險給付	30	-	-	-	30
2	20	各項短絀	30	-	-	-	30
5,958	-	其他	-	-	-	-	-
5,958	-	其他費用	-	-	-	-	-
218,699	277,300	總計	311,094	204,447	92,934	2,232	11,481

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115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	
燃油小客車	輛	-	-	1	1,540	1	1,540	預計汰舊換新燃油小客車(8~9人座)1輛，依行政院114年7月14日院臺財字第1145012753號函核處。

註：1.管理用車輛：115年度汰換燃油小客車8~9人座1輛，汰換後計小客車2輛、客貨兩用車2輛。
2.其他車輛：115年度汰換燃油機車2輛，汰換後計機車5輛。

本頁空白