

七星農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

七星農田水利事業作業基金
目次
中華民國114年度

甲、總說明	
總說明	16-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表	16-5
2.餘絀撥補表	16-7
3.現金流量表	16-8
4.平衡表	16-9
丙、附屬表	
1.規費收入明細表	16-13
2.其他業務收入明細表	16-14
3.財務收入明細表	16-15
4.其他業務外收入明細表	16-16
5.業務費用明細表	16-17
6.管理及總務費用明細表	16-20
7.研究發展及訓練費用明細表	16-21
8.財務費用明細表	16-22
9.其他業務外費用明細表	16-23
10.資產折舊明細表	16-24
11.資產變賣明細表	16-28
12.資產報廢明細表	16-32
13.公庫撥補款明細表	16-34
14.固定資產建設改良擴充明細表	16-36
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	16-40
16.主要營運項目執行績效摘要表	16-42
17.基金數額增減明細表	16-44
18.資金轉投資及其餘絀明細表	16-46
19.無形資產明細表	16-48
20.員工人數彙計表	16-49
21.用人費用彙計表	16-52
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16-57
23.各項費用彙計表	16-58
24.管制性項目及統計所需項目比較表	16-60

甲、總 說 明

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 626 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數%	增減原因說明及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	2.65	4.00	-1.35	-33.75	1.主要係因渠道需維護修補數量比預計低所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	261,300.00	264,000.00	-2,700.00	-1.02	
輸水渠道浚淤	立方公尺	385.00	300.00	85.00	28.33	主要係今年颱風侵臺次數顯著高於歷年平均值，且至 11 月仍持續受豪大雨影響，造成土砂淤積情形加劇，致浚淤數量略有增加。
構造物維護	座	132.00	34.00	98.00	288.24	主要係因圳路抽水設備使用年限已久，發生老舊及故障情形，爰進行必要之汰換及修繕作業。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	40.00	33.00	7.00	21.21	主要係今年天候異常影響，相關執行成效有所波動，未來將審慎評估氣候因素，滾動調整管理作為。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	-	-	-		

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

構造物更新改善	座	9.00	8.00	1.00	12.50	
---------	---	------	------	------	-------	--

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 4,317 萬 3,803 元，可用預算數 1 億 1,601 萬 1,000 元，執行率約 37.22%，係吉美建設及立樺建設都市更新合建工程、轄區內灌溉、執行「三峽區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，因都更案分回房屋依實際驗收進度支付價款致執行率未達預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 578 萬 1,022 元，較預算數 560 萬元，增加 18 萬 1,022 元，約增加 3.23%，主要係收取農田水利設施兼作其他使用之規費所致。
2. 業務外收入決算數 3 億 3,152 萬 4,881 元較預算數，較預算數 3 億 7,866 萬 4,000 元，減少 4,713 萬 9,119 元，約減少 12.45%，主要係處分事業用地之財產交易賸餘較預算數減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 1,536 萬 6,434 元，較預算數 2 億 6,790 萬 2,000 元，減少 5,253 萬 5,566 元，約減少 19.61%，主要係輸水渠道修補浚渫等工作及提列折舊金額較預期減少所致。
2. 業務外費用決算數 544 萬 1,827 元，較預算數 939 萬 8,000 元，減少 395 萬 6,173 元，約減少 42.10%，主要係各項推展業務辦理撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 3,730 萬 5,903 元，業務總支出決算數 2 億 2,080 萬 8,261 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 1,649 萬 7,642 元，較預算賸餘 1 億 696 萬 4,000 元，增加 953 萬 3,642 元，約增加 8.91%，主要係因業務成本與費用較預算數減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部 58 億 3,552 萬 179 元，包括本期賸餘 1 億 1,649 萬 7,642 元及前期未分配賸餘 57 億 1,902 萬 2,537 元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1 億 4,511 萬 878 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 4,088 萬 7,150 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 298 萬 2,998 元。
- (四) 期初現金及約當現金 53 億 4,901 萬 8,379 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 124 萬 730 元，期末現金及約當現金 54 億 5,025 萬 9,109 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 156 億 4,003 萬 7,199 元 (包含流動資產 78 億 5,360 萬 2,905 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 9,027 萬 3,413 元、不動產、廠房及設備 74 億 8,433 萬

七星農田水利事業作業基金
總說明

中華民國 114 年度

6,048 元、無形資產 274 萬 4,040 元、其他資產 2 億 908 萬 793 元，較上年度期末資產總額 155 億 142 萬 4,207 元，增加 1 億 3,861 萬 2,992 元，主要利息收入致銀行存款增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 5,865 萬 2,978 元 (包含流動負債 3,884 萬 4,528 元、長期負債 7,322 萬 7,842 元、其他負債 4,658 萬 608 元)，較上年度期末負債總額 1 億 3,581 萬 8,066 元，增加 2,283 萬 4,912 元，主要係應計退休負債及應付工程款增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 154 億 8,138 萬 4,221 元 (包含基金 5,385 萬 7,207 元、公積 35 億 9,983 萬 203 元、累積餘絀 58 億 3,552 萬 179 元、淨值其他項目 59 億 9,217 萬 6,632 元)，較上年度期末淨值總額 153 億 6,560 萬 6,141 元，增加 1 億 1,577 萬 8,080 元，主要係因累積賸餘增加所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、主要表

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	5,600,000	100.00	5,781,022	100.00	181,022	3.23	5,836,501	100.00
租金及權利金收入							104,184	1.79
權利金收入							104,184	1.79
規費收入			5,781,022	100.00	5,781,022	--		
使用規費收入			5,781,022	100.00	5,781,022	--		
其他業務收入	5,600,000	100.00			-5,600,000	-100.00	5,732,317	98.21
雜項業務收入	5,600,000	100.00			-5,600,000	-100.00	5,732,317	98.21
業務成本與費用	267,902,000	4,783.96	215,366,434	3,725.40	-52,535,566	-19.61	212,378,181	3,638.79
業務費用	173,591,000	3,099.84	141,162,598	2,441.83	-32,428,402	-18.68	127,354,124	2,182.03
業務費用	173,591,000	3,099.84	141,162,598	2,441.83	-32,428,402	-18.68	127,354,124	2,182.03
管理及總務費用	92,119,000	1,644.98	72,576,495	1,255.43	-19,542,505	-21.21	83,227,821	1,425.99
管理費用及總務費用	92,119,000	1,644.98	72,576,495	1,255.43	-19,542,505	-21.21	83,227,821	1,425.99
研究發展及訓練費用	2,192,000	39.14	1,627,341	28.15	-564,659	-25.76	1,796,236	30.78
訓練費用	2,192,000	39.14	1,627,341	28.15	-564,659	-25.76	1,796,236	30.78
業務賸餘（短絀）	-262,302,000	-4,683.96	-209,585,412	-3,625.40	52,716,588	-20.10	-206,541,680	-3,538.79
業務外收入	378,664,000	6,761.86	331,524,881	5,734.71	-47,139,119	-12.45	317,008,406	5,431.48
財務收入	42,000,000	750.00	98,224,012	1,699.08	56,224,012	133.87	92,801,960	1,590.03
利息收入	41,999,000	749.98	98,223,823	1,699.07	56,224,823	133.87	92,801,771	1,590.02
投資賸餘	1,000	0.02	189	-	-811	-81.10	189	-
其他業務外收入	336,664,000	6,011.86	233,300,869	4,035.63	-103,363,131	-30.70	224,206,446	3,841.45
財產交易賸餘	128,707,000	2,298.34	3,348,076	57.91	-125,358,924	-97.40	8,333,683	142.79
租賃收入	197,500,000	3,526.79	218,969,027	3,787.72	21,469,027	10.87	200,219,909	3,430.48
資產使用及權利金收入	105,000	1.88	104,184	1.80	-816	-0.78		
違規罰款收入							5,021,990	86.04
雜項收入	10,352,000	184.86	10,879,582	188.19	527,582	5.10	10,630,864	182.14
業務外費用	9,398,000	167.82	5,441,827	94.13	-3,956,173	-42.10	6,320,517	108.29
財務費用			1,885	0.03	1,885	--	664	0.01
投資短絀			1,885	0.03	1,885	--	664	0.01
其他業務外費用	9,398,000	167.82	5,439,942	94.10	-3,958,058	-42.12	6,319,853	108.28
財產交易短絀	20,000	0.36	18,143	0.31	-1,857	-9.29	946	0.02

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
雜項費用	9,378,000	167.46	5,421,799	93.79	-3,956,201	-42.19	6,318,907	108.27
業務外賸餘（短絀）	369,266,000	6,594.04	326,083,054	5,640.58	-43,182,946	-11.69	310,687,889	5,323.19
本期賸餘（短絀）	106,964,000	1,910.07	116,497,642	2,015.17	9,533,642	8.91	104,146,209	1,784.39

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-27,546,000	-719,562	26,826,438	230,711,986
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-27,546,000	-719,562	26,826,438	230,711,986
本期其他綜合餘絀合計	-27,546,000	-719,562	26,826,438	230,711,986

七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	5,847,868,000	100.00	5,835,520,179	100.00	-12,347,821	-0.21	5,719,022,537	100.00
本期賸餘	106,964,000	1.83	116,497,642	2.00	9,533,642	8.91	104,146,209	1.82
前期未分配賸餘	5,740,904,000	98.17	5,719,022,537	98.00	-21,881,463	-0.38	5,614,876,328	98.18
未分配賸餘	5,847,868,000	100.00	5,835,520,179	100.00	-12,347,821	-0.21	5,719,022,537	100.00

七星農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	106,964,000	116,497,642	9,533,642	8.91
利息股利之調整	-42,000,000	-98,224,012	-56,224,012	133.87
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	64,964,000	18,273,630	-46,690,370	-71.87
調整項目	-84,237,000	28,613,236	112,850,236	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,273,000	46,886,866	66,159,866	--
收取利息	41,999,000	98,223,823	56,224,823	133.87
收取股利	1,000	189	-811	-81.10
業務活動之淨現金流入（流出）	22,727,000	145,110,878	122,383,878	538.50
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		5,798,878,307	5,798,878,307	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	128,715,000		-128,715,000	-100.00
減少無形資產及其他資產		58,000	58,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,801,479,015	-5,801,479,015	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-116,011,000	-36,853,503	79,157,497	-68.23
增加無形資產及其他資產	-3,800,000	-1,490,939	2,309,061	-60.76
投資活動之淨現金流入（流出）	8,904,000	-40,887,150	-49,791,150	--
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		7,588,101	7,588,101	--
增加基金、公積及填補短絀	2,000,000		-2,000,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-10,571,099	-10,571,099	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	2,000,000	-2,982,998	-4,982,998	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	33,631,000	101,240,730	67,609,730	201.03
期初現金及約當現金	5,626,621,000	5,349,018,379	-277,602,621	-4.93
期末現金及約當現金	5,660,252,000	5,450,259,109	-209,992,891	-3.71

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

- 1.退休及離職準備金增加20,232,826元並同額增加應計退休金負債。
- 2.年底認列未完工程，並同額增列應付工程款6,320,300元。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	15,640,037,199	100.00	15,501,424,207	100.00	138,612,992	0.89
流動資產	7,853,602,905	50.21	7,749,771,351	49.99	103,831,554	1.34
現金	5,450,259,109	34.85	5,349,018,379	34.51	101,240,730	1.89
銀行存款	5,450,259,109	34.85	5,349,018,379	34.51	101,240,730	1.89
流動金融資產	2,401,483,945	15.35	2,398,885,122	15.48	2,598,823	0.11
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,949	-	2,949	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	1,981	-	3,866	-	-1,885	-48.76
其他金融資產－流動	2,401,479,015	15.35	2,398,878,307	15.48	2,600,708	0.11
應收款項	359,851	-			359,851	--
其他應收款	359,851	-			359,851	--
預付款項	1,500,000	0.01	1,867,850	0.01	-367,850	-19.69
預付費用	1,500,000	0.01	1,867,850	0.01	-367,850	-19.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	90,273,413	0.58	70,040,587	0.45	20,232,826	28.89
其他長期投資	17,045,571	0.11	17,045,571	0.11		
什項長期投資	17,045,571	0.11	17,045,571	0.11		
準備金	73,227,842	0.47	52,995,016	0.34	20,232,826	38.18
退休及離職準備金	73,227,842	0.47	52,995,016	0.34	20,232,826	38.18
不動產、廠房及設備	7,484,336,048	47.85	7,470,480,248	48.19	13,855,800	0.19
土地	6,022,236,680	38.51	6,022,957,866	38.85	-721,186	-0.01
土地	6,022,236,680	38.51	6,022,957,866	38.85	-721,186	-0.01
土地改良物	35,844,234	0.23	33,044,696	0.21	2,799,538	8.47
土地改良物	63,772,473	0.41	55,904,473	0.36	7,868,000	14.07
累計折舊－土地改良物	-27,928,239	-0.18	-22,859,777	-0.15	-5,068,462	22.17
房屋及建築	965,055,143	6.17	984,284,458	6.35	-19,229,315	-1.95
房屋及建築	1,239,313,464	7.92	1,235,551,422	7.97	3,762,042	0.30
累計折舊－房屋及建築	-274,258,321	-1.75	-251,266,964	-1.62	-22,991,357	9.15
機械及設備	4,711,736	0.03	4,509,219	0.03	202,517	4.49
機械及設備	7,443,488	0.05	8,032,104	0.05	-588,616	-7.33
累計折舊－機械及設備	-2,731,752	-0.02	-3,522,885	-0.02	791,133	-22.46

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	8,376,457	0.05	9,912,570	0.06	-1,536,113	-15.50
交通及運輸設備	34,476,213	0.22	34,504,213	0.22	-28,000	-0.08
累計折舊－交通及運輸設備	-26,099,756	-0.17	-24,591,643	-0.16	-1,508,113	6.13
什項設備	8,223,530	0.05	8,924,027	0.06	-700,497	-7.85
什項設備	11,614,637	0.07	11,015,106	0.07	599,531	5.44
累計折舊－什項設備	-3,391,107	-0.02	-2,091,079	-0.01	-1,300,028	62.17
購建中固定資產	439,888,268	2.81	406,847,412	2.62	33,040,856	8.12
未完工程	439,888,268	2.81	406,847,412	2.62	33,040,856	8.12
無形資產	2,744,040	0.02	2,051,228	0.01	692,812	33.78
無形資產	2,744,040	0.02	2,051,228	0.01	692,812	33.78
專利權	18,800	-	18,800	-		
電腦軟體	2,725,240	0.02	2,032,428	0.01	692,812	34.09
其他資產	209,080,793	1.34	209,080,793	1.35		
什項資產	209,080,793	1.34	209,080,793	1.35		
存出保證金	209,080,793	1.34	209,080,793	1.35		
合計	15,640,037,199	100.00	15,501,424,207	100.00	138,612,992	0.89

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	158,652,978	1.01	135,818,066	0.88	22,834,912	16.81
流動負債	38,844,528	0.25	33,259,444	0.21	5,585,084	16.79
應付款項	20,306,505	0.13	14,638,322	0.09	5,668,183	38.72
應付代收款	8,369,631	0.05	8,573,103	0.06	-203,472	-2.37
應付費用	5,616,574	0.04	6,065,219	0.04	-448,645	-7.40
應付工程款	6,320,300	0.04			6,320,300	--
預收款項	18,538,023	0.12	18,621,122	0.12	-83,099	-0.45
其他預收款	18,538,023	0.12	18,621,122	0.12	-83,099	-0.45
長期負債	73,227,842	0.47	52,995,016	0.34	20,232,826	38.18
長期債務	73,227,842	0.47	52,995,016	0.34	20,232,826	38.18
應計退休金負債	73,227,842	0.47	52,995,016	0.34	20,232,826	38.18
其他負債	46,580,608	0.30	49,563,606	0.32	-2,982,998	-6.02
負債準備	432,047	-	432,047	-		
其他負債準備	432,047	-	432,047	-		
什項負債	46,148,561	0.30	49,131,559	0.32	-2,982,998	-6.07
存入保證金	46,148,561	0.30	49,131,559	0.32	-2,982,998	-6.07
淨值	15,481,384,221	98.99	15,365,606,141	99.12	115,778,080	0.75
基金	53,857,207	0.34	53,857,207	0.35		
基金	53,857,207	0.34	53,857,207	0.35		
基金	53,857,207	0.34	53,857,207	0.35		
公積	3,599,830,203	23.02	3,599,830,203	23.22		
特別公積	3,599,830,203	23.02	3,599,830,203	23.22		
特別公積	3,599,830,203	23.02	3,599,830,203	23.22		
累積餘絀	5,835,520,179	37.31	5,719,022,537	36.89	116,497,642	2.04
累積賸餘	5,835,520,179	37.31	5,719,022,537	36.89	116,497,642	2.04
累積賸餘	5,835,520,179	37.31	5,719,022,537	36.89	116,497,642	2.04
淨值其他項目	5,992,176,632	38.31	5,992,896,194	38.66	-719,562	-0.01
累積其他綜合餘絀	5,992,176,632	38.31	5,992,896,194	38.66	-719,562	-0.01
未實現重估增值	5,992,176,632	38.31	5,992,896,194	38.66	-719,562	-0.01
合計	15,640,037,199	100.00	15,501,424,207	100.00	138,612,992	0.89

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）21,364,994 元，上年度信託代理與保證資產（負債）20,828,108 元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

丙、附 屬 表

七星農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費收入		5,781,022	5,781,022	--	
使用規費收入		5,781,022	5,781,022	--	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，致實際收入較預算數高。本項收入計有： 農田水利設施兼作架設橋涵、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5,781,022元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	5,600,000		-5,600,000	-100.00	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，致實際收入較預算數低所致。
雜項業務收入	5,600,000		-5,600,000	-100.00	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	42,000,000	98,224,012	56,224,012	133.87	
利息收入	41,999,000	98,223,823	56,224,823	133.87	主要存款利率調升且利息覈實繳入，致較預算數高。
投資賸餘	1,000	189	-811	-81.10	係轉投資金融資產台泥(股)現金股利收入。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	336,664,000	233,300,869	-103,363,131	-30.70	
財產交易賸餘	128,707,000	3,348,076	-125,358,924	-97.40	係因都更合建收回房屋 賸餘較預算數低所致。
租賃收入	197,500,000	218,969,027	21,469,027	10.87	係因各項收入覈實入帳 所致，本項收入計有： 1.土地租金收入 96,794,329元。 2.房屋租金收入 122,174,698元。
資產使用及權利金收入	105,000	104,184	-816	-0.78	
雜項收入	10,352,000	10,879,582	527,582	5.10	本項收入計有： 1.土地占用使用補償金 收入8,849,847元。 2.臺北自來水抽水站等 114年管理維護費 1,122,000元。 3.房屋租賃違約保證金 收入638,357元。 4.其他收入269,378元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	173,591,000	141,162,598	-32,428,402	-18.68	主要係各項業務費用摺節開支致費用較預期減少。
業務費用	173,591,000	141,162,598	-32,428,402	-18.68	
服務費用	99,618,000	81,742,148	-17,875,852	-17.94	
水電費	2,392,000	1,753,559	-638,441	-26.69	
郵電費	235,000	164,599	-70,401	-29.96	
旅運費	334,000	253,981	-80,019	-23.96	
印刷裝訂及公告費	49,000	19,710	-29,290	-59.78	
修理保養及保固費	42,496,000	31,146,474	-11,349,526	-26.71	
保險費	819,000	551,617	-267,383	-32.65	
一般服務費	12,313,000	9,358,649	-2,954,351	-23.99	
專業服務費	40,930,000	38,454,884	-2,475,116	-6.05	
推展費	50,000	38,675	-11,325	-22.65	
材料及用品費	747,000	795,018	48,018	6.43	
使用材料費	342,000	139,425	-202,575	-59.23	
用品消耗	405,000	655,593	250,593	61.87	
租金與利息	300,000	141,082	-158,918	-52.97	
地租及水租	120,000	1,245	-118,755	-98.96	
房租		38,102	38,102	--	
交通及運輸設備租金	180,000	101,735	-78,265	-43.48	
折舊、折耗及攤銷	43,200,000	31,928,374	-11,271,626	-26.09	
不動產、廠房及設備折舊	43,200,000	31,928,374	-11,271,626	-26.09	
稅捐與規費（強制費）	26,470,000	24,165,350	-2,304,650	-8.71	
土地稅	19,600,000	19,441,486	-158,514	-0.81	
契稅	300,000	44,634	-255,366	-85.12	
房屋稅	6,200,000	4,493,930	-1,706,070	-27.52	
消費與行為稅	50,000	48,900	-1,100	-2.20	
規費	320,000	136,400	-183,600	-57.38	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與 交流活動費	3,256,000	2,390,626	-865,374	-26.58	
捐助、補助與獎助	2,388,000	1,435,000	-953,000	-39.91	
分擔	800,000	955,626	155,626	19.45	
補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟 ）	68,000		-68,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表附表。

七星農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,580,000 元，決算數 4,974,602 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作 1 人，計 1,491,000 元。
 - (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、農藥噴灑、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 11 人計 1,529,886 元。
 - (3) 辦理所屬大樓及工作站保全之服務，以及公務車駕駛等工作 3 人計 1,223,716 元。
 - (4) 協助辦理占用面積現況及不動產估價等工作 2 人計 730,000 元。
2. 約用人員：預算數 2,671,000 元，決算數 4,179,272 元。
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務 3 人計 1,731,160 元。
 - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、樹木砍伐、除草等任務臨時人員 25 人計 2,448,112 元。
3. 管制性科目：推展費預算數 50,000 元，決算數 38,675 元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	92,119,000	72,576,495	-19,542,505	-21.21	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數減少。
管理費用及總務費用	92,119,000	72,576,495	-19,542,505	-21.21	
用人費用	78,026,000	60,287,128	-17,738,872	-22.73	
正式員額薪資	34,195,000	25,876,368	-8,318,632	-24.33	
加（夜）班費	2,074,000	1,031,247	-1,042,753	-50.28	
獎金	9,435,000	6,183,911	-3,251,089	-34.46	
退休及卹償金	24,652,000	22,092,880	-2,559,120	-10.38	
福利費	7,670,000	5,102,722	-2,567,278	-33.47	
服務費用	7,755,000	7,735,791	-19,209	-0.25	
水電費	490,000	514,650	24,650	5.03	
郵電費	770,000	488,978	-281,022	-36.50	
旅運費	1,017,000	1,461,764	444,764	43.73	
印刷裝訂及公告費	100,000	95,669	-4,331	-4.33	
一般服務費	178,000	158,500	-19,500	-10.96	
專業服務費	3,400,000	3,239,420	-160,580	-4.72	
公關慰勞費	1,800,000	1,776,810	-23,190	-1.29	
材料及用品費	3,460,000	2,976,734	-483,266	-13.97	
使用材料費	150,000		-150,000	-100.00	
用品消耗	3,310,000	2,976,734	-333,266	-10.07	
折舊、折耗及攤銷	1,250,000	740,127	-509,873	-40.79	
攤銷	1,250,000	740,127	-509,873	-40.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,628,000	807,715	-820,285	-50.39	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	628,000	259,318	-368,682	-58.71	
競賽及交流活動費	1,000,000	548,397	-451,603	-45.16	
其他		29,000	29,000	--	
其他費用		29,000	29,000	--	

註：管制性科目：公共關係費預算數1,300,000元，決算數1,299,632元；員工慰勞費預算數500,000元，決算數477,178元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	2,192,000	1,627,341	-564,659	-25.76	主要係員工教育訓練及講習業務擲節開支，致費用較預算數減少。
訓練費用	2,192,000	1,627,341	-564,659	-25.76	
服務費用	1,980,000	1,272,378	-707,622	-35.74	
保險費	13,000	12,994	-6	-0.05	
專業服務費	1,967,000	1,259,384	-707,616	-35.97	
材料及用品費	124,000	266,963	142,963	115.29	
用品消耗	124,000	266,963	142,963	115.29	
租金與利息	88,000	88,000			
交通及運輸設備租金	88,000	88,000			

七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		1,885	1,885	--	
投資短絀		1,885	1,885	--	主要係期末股票評價調整所致。本項支出計有： 1.台泥(股)期末評價短絀1,606元。 2.台灣農林(股)期末評價短絀279元。
短絀、賠償與保險給付		1,885	1,885	--	
各項短絀		1,885	1,885	--	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	9,398,000	5,439,942	-3,958,058	-42.12	
財產交易短絀	20,000	18,143	-1,857	-9.29	係因各項設備財產報廢較預算減少所致。
短絀、賠償與保險給付	20,000	18,143	-1,857	-9.29	
各項短絀	20,000	18,143	-1,857	-9.29	
雜項費用	9,378,000	5,421,799	-3,956,201	-42.19	主要係各項業務需求較預期減少並擲節開支致支出較預算數減少所致。
服務費用	1,913,000	1,634,675	-278,325	-14.55	
保險費	13,000	13,000			
專業服務費	800,000	522,170	-277,830	-34.73	
推展費	1,100,000	1,099,505	-495	-0.05	
材料及用品費	815,000	750,638	-64,362	-7.90	
用品消耗	815,000	750,638	-64,362	-7.90	
租金與利息	208,000	184,350	-23,650	-11.37	
房租	120,000	98,750	-21,250	-17.71	
交通及運輸設備租金	88,000	85,600	-2,400	-2.73	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	6,442,000	2,852,136	-3,589,864	-55.73	
會費	200,000	166,000	-34,000	-17.00	
捐助、補助與獎助	5,830,000	2,529,189	-3,300,811	-56.62	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	152,000	66,400	-85,600	-56.32	
競賽及交流活動費	260,000	90,547	-169,453	-65.17	

註：管制性科目：推展費預算數1,100,000元，決算數1,099,505元。

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值	55,904,473	1,235,551,422	8,032,104	34,504,213
減：以前年度已提折舊數	22,859,777	251,266,964	3,522,885	24,591,643
上年度期末帳面價值	33,044,696	984,284,458	4,509,219	9,912,570
加：本年度新增資產價值	7,868,000	3,762,042	1,235,994	
減：本年度減少資產價值			17,692	280
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	5,068,462	22,991,357	1,015,785	1,535,833
本年度期末帳面價值	35,844,234	965,055,143	4,711,736	8,376,457
本年度提列折舊數	5,068,462	22,991,357	1,015,785	1,535,833
業務費用	5,068,462	22,991,357	1,015,785	1,535,833
合 計	5,068,462	22,991,357	1,015,785	1,535,833

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
11,015,106						1,345,007,318
2,091,079						304,332,348
8,924,027						1,040,674,970
616,611						13,482,647
171						18,143
1,316,937						31,928,374
8,223,530						1,022,211,100
1,316,937						31,928,374
1,316,937						31,928,374
1,316,937						31,928,374

七星農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 本年度增列新購 10,132,947 元，包括：土地改良物 7,868,000 元、房屋及建築 412,342 元、機械及設備 1,235,994 元、什項設備 616,611 元。
 - (2) 換入資產，包括房屋及建築 3,349,700 元，係合建分屋完工換入房屋增列 3,349,700 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：

本年度資產變賣或報廢 18,143 元，包括：機械及設備 17,692 元(原成本 1,824,610 元，累計折舊 1,806,918 元)，交通及運輸設備 280 元(原成本 28,000 元，累計折舊 27,720 元)，什項設備 171 元(原成本 17,080 元，累計折舊 16,909 元)。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
不動產、廠房及設備	721,186		721,186	3,762,042
土地	721,186		721,186	3,762,042
合 計	721,186		721,186	3,762,042

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘細 預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	比較增減	
賣 收 入		未實現重估 增值減少數 (7)	變 賣 餘 細 (8)		金 額	%
處理費用 (5)	淨 收 入 (6)=(4)-(5)					
412,342	3,349,700	719,562	3,348,076	128,707,000	-125,358,924	-97.40
412,342	3,349,700	719,562	3,348,076	128,707,000	-125,358,924	-97.40
412,342	3,349,700	719,562	3,348,076	128,707,000	-125,358,924	-97.40

七星農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 資產交換-合建分屋

- (1) 臺北市北投區文林段四小段 64 地號等 27 筆土地都市更新案，換出土地帳面價值 721,186 元，換入房屋及建築 3,762,042 元另支付處理成本 412,342 元，土地重估增值減少數 719,562 元，財產交易賸餘 3,348,076 元。(行政院農委會函103.11.20農水字第1030734601號函)

本頁空白

資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	1,869,690	1,851,547	18,143
機械及設備	1,824,610	1,806,918	17,692
交通及運輸設備	28,000	27,720	280
什項設備	17,080	16,909	171
合 計	1,869,690	1,851,547	18,143

註：本表資產報廢短絀決算數18,143元，包含財產交易短絀18,143元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		18,143	20,000	-1,857	-9.29
		17,692	20,000	-2,308	-11.54
		280		280	--
		171		171	--
		18,143	20,000	-1,857	-9.29

七星農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	2,000,000		-2,000,000	
合 計	2,000,000		-2,000,000	

本頁空白

七星農田水利
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地改良物		18,000,000	
土地改良物		18,000,000	
購建中固定資產			
房屋及建築		93,511,000	
房屋及建築		93,511,000	
購建中固定資產			
機械及設備		2,980,000	
機械及設備		2,980,000	
什項設備		1,520,000	
什項設備		1,520,000	
合 計		116,011,000	

註：詳固定資產建設改良擴充明細表附表。

事業作業基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
11,480,000	29,480,000	29,479,300	-700	
11,480,000	29,480,000	7,868,000	-21,612,000	
		21,611,300	21,611,300	
-11,480,000	82,031,000	11,841,898	-70,189,102	
-11,480,000	82,031,000	412,342	-81,618,658	
		11,429,556	11,429,556	
	2,980,000	1,235,994	-1,744,006	
	2,980,000	1,235,994	-1,744,006	
	1,520,000	616,611	-903,389	
	1,520,000	616,611	-903,389	
	116,011,000	43,173,803	-72,837,197	

七星農田水利事業作業基金
固定資產建設改良擴充明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 換入資產:處分北投區文林段四小段 64 地號，為吉美建設都市更新合建案，換出土地帳面價值 721,186 元，換入房屋及建築 3,762,042 元另支付處理成本 412,342 元。
2. 本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數 3,345,000 元，決算數 0 元。

本頁空白

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標量	進度起迄年月	可用預算			
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數
一般建築及設備計畫					116,011,000		
一次性項目					116,011,000		
土地改良物					18,000,000		11,480,000
房屋及建築					93,511,000		-11,480,000
機械及設備					2,980,000		
什項設備					1,520,000		
合計					116,011,000		

註：換入資產：臺北市北投區文林段四小段64地號等參加吉美建設都市更新合建案，換出土地帳面價值721,186元，換入房屋及建築3,762,042元另支付處理成本412,342元。

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
116,011,000		116,011,000		43,173,803	37.22	43,173,803	37.22	
116,011,000		116,011,000		43,173,803	37.22	43,173,803	37.22	
29,480,000		29,480,000		29,479,300	100.00	29,479,300	100.00	
82,031,000		82,031,000		11,841,898	14.44	11,841,898	14.44	主要係都更案分回房屋依實際驗收進度支付價款。
2,980,000		2,980,000		1,235,994	41.48	1,235,994	41.48	主要係依實際業務需要辦理設備採購不如預期以致較預算數減少。
1,520,000		1,520,000		616,611	40.57	616,611	40.57	主要係依實際業務需要辦理設備採購不如預期以致較預算數減少。
116,011,000		116,011,000		43,173,803	37.22	43,173,803	37.22	

七星農田水利
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			27,222,000		22,117,000
輸水渠道改善及修補	公里	4.00	20,000,000	2.65	13,250,000
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	5,280,000	261,300.00	5,226,000
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	1,500,000	385.00	1,925,000
構造物維護	座	34.00	442,000	132.00	1,716,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	55,110,000	40.00	66,800,000
農田水利設施更新改善			18,000,000		20,250,000
構造物更新改善	座	8.00	18,000,000	9.00	20,250,000

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-5,105,000	-18.75	
-1.35	-33.75	-6,750,000	-33.75	1.主要係因部分修復地點位於陽明山國家公園範圍內，須依相關規定向國家公園管理處及臺北市大地工程處申請核准，致設計圖說需送審查，進而影響經費請領時程，致施作數量及金額不如預期。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-2,700.00	-1.02	-54,000	-1.02	
85.00	28.33	425,000	28.33	1.主要係今年颱風侵臺次數顯著高於歷年平均值，且至11月仍持續受豪大雨影響，造成土砂淤積情形加劇，致浚漂費用略有增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
98.00	288.24	1,274,000	288.24	1.主要係因圳路抽水設備使用年限已久，發生老舊及故障情形，爰進行必要之汰換作業。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
7.00	21.21	11,690,000	21.21	主要係今年天候異常影響，相關執行成效有所波動，未來將審慎評估氣候因素，滾動調整管理作為。
		2,250,000	12.50	
1.00	12.50	2,250,000	12.50	

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	71,604,000	53,857,207	-17,746,793	
加：	2,000,000		-2,000,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	2,000,000		-2,000,000	
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	73,604,000	53,857,207	-19,746,793	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投 資額	本年度增減投資			截至本年度 投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限 公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,414				1,414
台灣農林股份有限 公司	7,900,000,000	790,000,000		1,475				1,475
台灣工礦股份有限 公司	1,321,646,040	132,164,604		60				60
台農發股份有限公 司	180,491,010	18,049,101		17,045,571				17,045,571

事業作業基金

及其餘絀明細表

114年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘絀			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
-	1,000	189	-811	1.依臺灣證券交易所114年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀1,606元(原投資成本1,414元，上年度評價調整科目餘額4,577元，本年度評價調整科目餘額2,971元)。 2.114年度現金股利189元。
-				依臺灣證券交易所114年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀279元(原投資成本1,475元，上年度評價調整科目餘額-651元，本年度評價調整科目餘額-930元)。
-				已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-60元。
7.36				1.台農發股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 2.114年度未發放股利。

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：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	3,800,000	1,432,939	-2,367,061	-62.29	
電腦軟體	3,800,000	1,432,939	-2,367,061	-62.29	

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	52	38	-14	
專任人員	52	38	-14	
職員	46	32	-14	
技工	4	4		
工友	2	2		
總 計	52	38	-14	

註：詳員工人數彙計表附表。

七星農田水利事業作業基金
員工人數彙計表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 12 人)：
 - (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 1 人。
 - (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作 11 人。
 - (3) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案 3 人。
 - (4) 協助辦理占用面積現況及不動產估價等工作 2 人。
2. 約用人員 (預算 4 人)：
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 3 人。
 - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 25 人。

本頁空白

七星農田水利
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	34,195,000		2,074,000		9,435,000
管理及總務費用	34,195,000		2,074,000		9,435,000
正式人員	34,195,000		2,074,000		9,435,000
職員	31,464,000		1,840,000		8,740,000
工員	2,731,000		234,000		695,000
合 計	34,195,000		2,074,000		9,435,000

事業作業基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
24,652,000		7,670,000		78,026,000		78,026,000
24,652,000		7,670,000		78,026,000		78,026,000
24,652,000		7,670,000		78,026,000		78,026,000
24,482,000		6,917,000		73,443,000		73,443,000
170,000		753,000		4,583,000		4,583,000
24,652,000		7,670,000		78,026,000		78,026,000

七星農田水利
用 人 費 用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	25,876,368		1,031,247		6,183,911
管理及總務費用	25,876,368		1,031,247		6,183,911
正式人員	25,876,368		1,031,247		6,183,911
職員	23,143,246		1,012,865		5,355,744
工員	2,733,122		18,382		828,167
合 計	25,876,368		1,031,247		6,183,911

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
22,092,880		5,102,722		60,287,128		60,287,128
22,092,880		5,102,722		60,287,128		60,287,128
22,092,880		5,102,722		60,287,128		60,287,128
21,924,502		4,525,904		55,962,261		55,962,261
168,378		576,818		4,324,867		4,324,867
22,092,880		5,102,722		60,287,128		60,287,128

七星農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 6,580,000 元，決算數 4,974,602 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 1,491,000 元。
 - (2) 辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運及等工作計 1,529,886 元。
 - (3) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 1,223,716 元。
 - (4) 協助辦理占用面積現況及不動產估價等工作計 730,000 元。
2. 進用約用人員：預算數 2,671,000 元，決算數 4,179,272 元。
 - (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 1,731,160 元。
 - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 2,448,112 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 52 人，4,274,000 元；決算數 38 人，3,195,579 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 52 人，4,274,000 元；決算數 38 人，2,170,305 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051267 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 52 人，887,000 元；決算數 41 人，818,027 元。

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：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合 計									

註：1.管理用車輛：計有小客車1輛、客貨兩用車3輛。
 2.其他車輛：計有機車5輛。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	78,026,000	60,287,128	-17,738,872	-22.73
正式員額薪資	34,195,000	25,876,368	-8,318,632	-24.33
加(夜)班費	2,074,000	1,031,247	-1,042,753	-50.28
獎金	9,435,000	6,183,911	-3,251,089	-34.46
退休及卹償金	24,652,000	22,092,880	-2,559,120	-10.38
福利費	7,670,000	5,102,722	-2,567,278	-33.47
服務費用	111,266,000	92,384,992	-18,881,008	-16.97
水電費	2,882,000	2,268,209	-613,791	-21.30
郵電費	1,005,000	653,577	-351,423	-34.97
旅運費	1,351,000	1,715,745	364,745	27.00
印刷裝訂及公告費	149,000	115,379	-33,621	-22.56
修理保養及保固費	42,496,000	31,146,474	-11,349,526	-26.71
保險費	845,000	577,611	-267,389	-31.64
一般服務費	12,491,000	9,517,149	-2,973,851	-23.81
專業服務費	47,097,000	43,475,858	-3,621,142	-7.69
公關慰勞費	1,800,000	1,776,810	-23,190	-1.29
推展費	1,150,000	1,138,180	-11,820	-1.03
材料及用品費	5,146,000	4,789,353	-356,647	-6.93
使用材料費	492,000	139,425	-352,575	-71.66
用品消耗	4,654,000	4,649,928	-4,072	-0.09
租金與利息	596,000	413,432	-182,568	-30.63
地租及水租	120,000	1,245	-118,755	-98.96
房租	120,000	136,852	16,852	14.04
交通及運輸設備租金	356,000	275,335	-80,665	-22.66
折舊、折耗及攤銷	44,450,000	32,668,501	-11,781,499	-26.51
不動產、廠房及設備折舊	43,200,000	31,928,374	-11,271,626	-26.09
攤銷	1,250,000	740,127	-509,873	-40.79
稅捐與規費(強制費)	26,470,000	24,165,350	-2,304,650	-8.71
土地稅	19,600,000	19,441,486	-158,514	-0.81
契稅	300,000	44,634	-255,366	-85.12

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
房屋稅	6,200,000	4,493,930	-1,706,070	-27.52
消費與行為稅	50,000	48,900	-1,100	-2.20
規費	320,000	136,400	-183,600	-57.38
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	11,326,000	6,050,477	-5,275,523	-46.58
會費	200,000	166,000	-34,000	-17.00
捐助、補助與獎助	8,218,000	3,964,189	-4,253,811	-51.76
分擔	800,000	955,626	155,626	19.45
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	848,000	325,718	-522,282	-61.59
競賽及交流活動費	1,260,000	638,944	-621,056	-49.29
短絀、賠償與保險給付	20,000	20,028	28	0.14
各項短絀	20,000	20,028	28	0.14
其他		29,000	29,000	--
其他費用		29,000	29,000	--
合計	277,300,000	220,808,261	-56,491,739	-20.37

七星農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	1,300,000	1,299,632	-368	-0.03	
員工慰勞費	500,000	477,178	-22,822	-4.56	
推展費	1,150,000	1,138,180	-11,820	-1.03	
統計所需項目					
義（志）工服務費		2,066,630	2,066,630	--	
計時與計件人員酬金	4,959,000	2,112,642	-2,846,358	-57.40	
專技人員酬金	650,000	1,189,300	539,300	82.97	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	852,000	1,155,500	303,500	35.62	
一般土地租金	100,000		-100,000	-100.00	
捐助國內團體	830,000	759,000	-71,000	-8.55	