

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

中央政府總決算

行政院農業委員會主管

七星農田水利事業作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署七星管理處編

七星農田水利事業作業基金

目次

中華民國110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·····	16-6
3. 現金流量表·····	16-7
4. 平衡表·····	16-8

丙、附屬表

1. 租金及權利金收入明細表·····	16-11
2. 其他業務收入明細表·····	16-12
3. 財務收入明細表·····	16-13
4. 其他業務外收入明細表·····	16-14
5. 行銷及業務費用明細表·····	16-15
6. 管理及總務費用明細表·····	16-17
7. 研究發展及訓練費用明細表·····	16-19
8. 財務費用明細表·····	16-20
9. 其他業務外費用明細表·····	16-21
10. 資產折舊明細表·····	16-22
11. 資產變賣明細表·····	16-24
12. 資產報廢明細表·····	16-26
13. 固定資產建設改良擴充明細表·····	16-28
14. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	16-30
15. 主要營運項目執行績效摘要表·····	16-32
16. 基金數額增減明細表·····	16-34
17. 資金轉投資及其餘絀明細表·····	16-36
18. 無形資產明細表·····	16-38
19. 員工人數彙計表·····	16-39
20. 用人費用彙計表·····	16-40
21. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	16-44
22. 各項費用彙計表·····	16-45
23. 管制性項目及統計所需項目比較表·····	16-47

七星農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運涵括依原農田水利會約 0.063 萬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
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	0.47	0.50	-0.03	94.00	
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	12,752.00	12,954.00	-202	98.44	
構造物維護	座	3.90	4.00	-0.10	97.50	
二、農業灌溉用水管理						
	噸	20,655,400.00	20,765,000.00	-109,600	99.47	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.47	0.5	-0.03	94.00	
構造物更新改善	座	0.56	0.6	-0.04	93.33	

(二) 營運實績分析檢討

1. 業務成長

單位:新臺幣萬元

年度 項目	本年度 (110年度成立)	上年度	108年度	107年度	106年度
業務收入	1,545				
成長率	--				

2. 營運效能

- (1) 業務收入決算數1,544萬7,883元，較預算數1,114萬9,000元，增加429萬8,883元，約38.56%，主要係旱作灌溉補助款覈實撥入且較預期多；業務成本與費用決算數1億7,129萬5,077元，較預算數2億4,816萬5,000元，減少減少7,686萬9,923元，約30.98%，主要係改制後地價稅減徵、擲節開支及訓練講習受疫情影響延後或取消，致較預算數減少。
- (2) 決算業務成本與費用占業務收入比率為1,108.86%，較預算業務成本與費用占業務收入比率2,225.89%，減少1,117.03百分點，係因主要係改制後地價稅減徵、擲節開支及訓練講習受疫情影響延後或取消，業務成本與費用較預算數減少。

(三) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數1億5,389萬3,048元，可用預算數1億8,673萬3,000元，執行率約82.41%，其資金來源全數為營運資金，主要係七星新建大樓工程之執行。

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國110年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

本年度業務收入1,544萬7,883元，較預算數1,114萬9,000元，增加429萬8,883元，約38.56%，主要係旱作灌溉補助款覈實撥入且較預期多所致，業務外收入2億2,108萬6,995.51元，較預算數3億378萬7,000元，減少8,270萬4,49元，約27.22%，主要係定期存單尚未到期及利率調降和預估出售、合建等案，受疫情影響致進度落後所致。

(二) 支出

本年度業務成本與費用1億7,129萬5,077元，較預算數2億4,816萬5,000元，減少7,686萬9,923元，約30.98%，主要係改制後地價稅減徵、擲節開支及訓練講習受疫情影響延後或取消，致較預算數減少所致，業務外費用1,630萬7,448元，較預算數5,640萬4,000元，減少4,009萬6,552元，約71.09%，主要係原預估分擔其他費用及土地改良物修護費無動支及台灣工礦停業認列投資短絀所致。

(三) 餘絀

本年度決算業務總收入2億3,653萬4,878.51元，業務總支出1億8,760萬2,525元，收支相抵後本期賸餘4,893萬2,353.51元，較預算數1,036萬7,000元，增加3,856萬5,353.51元，約372%，主要係相關農田水利維護工程延宕或取消使成本費用降低所致。

三、餘絀撥補實況

本年度決算賸餘，包括本期賸餘4,893萬2,353.51元(其中1.51元係配合會計法第16條規定，由什項長期投資轉出0.53元、銀行存款轉入2.28元、其他準備金轉出0.41元、另未實現重估增值轉入0.17元產生雜項收入1.51元)及前期未分配賸餘53億3,964萬7,684.55元。分配提存公積0.06元(原因同前係配合會計法第16條規定)，經前述分配後餘額53億8,858萬38元，全數列為未分配賸餘，留作以後年度擴充固定資產財源。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入9,027萬9,488.34元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入30億7,761萬4,633.94元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出749萬7,532元。

(四) 期初現金及約當現金45億7,057萬1,327.72元，本年度現金及約當現金之淨增31億6,039萬6,590.28元，期末現金及約當現金77億3,097萬7,006元。

五、資產負債狀況

(一) 按農田水利法於109年10月1日施行，農田水利會改制為農田水利署管理處，農田水利事業作業基金於110年1月1日成立，各農田水利會資產於110年1月1日納入本作業基金。

(二) 本年度期末資產總額136億2,840萬4,981元(含流動資產77億3,097萬7,006元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金6,034萬5,459元、不動產、廠房及設備58億3,584萬813元、無形資產124萬703元、其他資產1,000元)；較期初資產總額135億6,399萬9,480.06元，增加6,640萬1,500.94元，主要係因未完工程轉入資產及合建分屋取得房屋及建築所致。

(三) 本年度期末負債總額1億993萬700元(含流動負債4,916萬9,146元、長期負債2,396萬9,397元、其他負債3,679萬2,157元)；較期初負債總額數9,297萬2,680元，增加1,695萬8,020元，主要係因應付費用增加，相關農田水利設施相關計畫權責發生數之應付款項未實現所致。

(四) 本年度期末淨值總額135億1,847萬4,281元(含基金3,955萬7,207元、公積35億9,983萬203元、累積餘絀53億8,858萬38元、淨值其他項目44億9,050萬6,833元)；較期初淨值總額134億7,102萬6,800.06元，增加4,744萬7,480.88元，主要係因本期賸餘增加所致。

七星農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國110年度

六、其他

為辦理資產變賣業務所需，依據行政院110年12月28日院授農會字第1100254770號函同意於110年度先行辦理，112年度補辦預算，包括資產變賣帳面價值149萬7,000元。

本頁空白

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	11,149,000.00	100.00	15,447,883.00	100.00	4,298,883.00	38.56		--
租金及權利金收入	5,100,000.00	45.74	5,525,883.00	35.77	425,883.00	8.35		--
其他建築物租金收 ₁	5,100,000.00	45.74	5,525,883.00	35.77	425,883.00	8.35		--
其他業務收入	6,049,000.00	54.26	9,922,000.00	64.23	3,873,000.00	64.03		--
其他補助收入	1,132,000.00	10.15	9,922,000.00	64.23	8,790,000.00	776.50		--
雜項業務收入	4,917,000.00	44.10	-	-	-4,917,000.00	100.00		--
業務成本與費用	248,165,000.00	2,225.89	171,295,077.00	1,108.86	-76,869,923.00	30.98		--
行銷及業務費用	163,941,000.00	1,470.45	110,845,445.00	717.54	-53,095,555.00	32.39		--
業務費用	163,941,000.00	1,470.45	110,845,445.00	717.54	-53,095,555.00	32.39		--
管理及總務費用	81,584,000.00	731.76	59,705,551.00	386.50	-21,878,449.00	26.82		--
管理費用及總務費 _甲	81,584,000.00	731.76	59,705,551.00	386.50	-21,878,449.00	26.82		--
研究發展及訓練費用	2,640,000.00	23.68	744,081.00	4.82	-1,895,919.00	71.82		--
訓練費用	2,640,000.00	23.68	744,081.00	4.82	-1,895,919.00	71.82		--
業務賸餘(短絀)	-237,016,000.00	-2,125.89	-155,847,194.00	-1,008.86	81,168,806.00	34.25		--
業務外收入	303,787,000.00	2,724.79	221,086,995.51	1,431.18	-82,700,004.49	27.22		--
財務收入	68,000,000.00	609.92	42,851,061.00	277.39	-25,148,939.00	36.98		--
利息收入	68,000,000.00	609.92	42,843,640.00	277.34	-25,156,360.00	36.99		--
投資賸餘	-	-	7,421.00	0.05	7,421.00			--
其他業務外收入	235,787,000.00	2,114.87	178,235,934.51	1,153.79	-57,551,065.49	24.41		--
財產交易賸餘	65,620,000.00	588.57	11,041,377.00	71.48	-54,578,623.00	83.17		--
租賃收入	170,016,000.00	1,524.94	158,359,441.00	1,025.12	-11,656,559.00	6.86		--
違規罰款收入	50,000.00	0.45	7,942,477.00	51.41	7,892,477.00	15,784.95		--
雜項收入	101,000.00	0.91	892,639.51	5.78	791,639.51	783.80		--
業務外費用	56,404,000.00	505.91	16,307,448.00	105.56	-40,096,552.00	71.09		--
財務費用	-	-	703.00	0.00	703.00			--
投資短絀	-	-	703.00	0.00	703.00			--
其他業務外費用	56,404,000.00	505.91	16,306,745.00	105.56	-40,097,255.00	71.09		--
雜項費用	56,404,000.00	505.91	16,306,745.00	105.56	-40,097,255.00	71.09		--
業務外賸餘(短絀)	247,383,000.00	2,218.88	204,779,547.51	1,325.62	-42,603,452.49	17.22		--
本期賸餘(短絀)	10,367,000.00	92.99	48,932,353.51	316.76	38,565,353.51	372.00		--

註：1.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。

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值		1,484,872.57	1,484,872.57	
本期其他綜合餘絀合計		-	1,484,872.57	

七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	5,314,719,000.00	100.00	5,388,580,038.06	100.00	73,861,038.06	1.39		--
本期賸餘	10,367,000.00	0.20	48,932,353.51	0.91	38,565,353.51	372		--
前期未分配賸餘	5,304,352,000.00	99.80	5,339,647,684.55	99.09	35,295,684.55	0.67		--
分配之部		-	0.06	0.00	0.06			--
提存公積		-	0.06	0.00	0.06			--
未分配賸餘	5,314,719,000.00	100.00	5,388,580,038.00	100.00	73,861,038.00	1.39		--

註：

- 1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
- 2.依據會計法第16條修正調整，記帳時至元為止。由什項長期投資轉出0.53元、銀行存款轉入 2.28元、其他準備金轉出 0.41元、未實現重估增值轉入0.17元產生雜項收入1.51元，收支相差後將透過本期賸餘產生累積賸餘0.06元，分配提存公積；將公積由 3,599,830,202.94元 ，調整至3,599,830,203元。

七星農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國110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）	10,367,000.00	48,932,353.51	38,565,353.51	372.00
利息股利之調整	-68,000,000.00	-42,844,219.00	25,155,781.00	36.99
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,633,000.00	6,088,134.51	63,721,134.51	110.56
調整項目	-44,981,000.00	41,347,134.83	86,328,134.83	191.92
未計利息股利之現金流入（流出）	-102,614,000.00	47,435,269.34	150,049,269.34	146.23
收取利息	68,000,000.00	42,843,640.00	-25,156,360.00	36.99
收取股利		579	579	
業務活動之淨現金流入（流出）	-34,614,000.00	90,279,488.34	124,893,488.34	360.82
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		3,229,412,656.94	3,229,412,656.94	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	65,621,000.00	3,072,011.00	-62,548,989.00	95.32
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-186,733,000.00	-153,893,048.00	32,839,952.00	17.59
增加無形資產及其他資產	-1,400,000.00	-976,986.00	423,014.00	30.22
投資活動之淨現金流入（流出）	-122,512,000.00	3,077,614,633.94	3,200,126,633.94	2612.09
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		3,923,820.00	3,923,820.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-11,421,352.00	-11,421,352.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-7,497,532.00	-7,497,532.00	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-157,126,000.00	3,160,396,590.28	3,317,522,590.28	2111.38
期初現金及約當現金	4,668,576,000.00	4,570,571,327.72	-98,004,672.28	2.10
期末現金及約當現金	4,511,450,000.00	7,730,967,918.00	3,219,517,918.00	71.36

註：

1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

2.不影響現金流量之投資及籌資活動:

(1)交換資產：因合建分屋，取得之資產7,982,025元，原土地帳面價值12,547元，土地重估增值增加數1,322,237，財產交易賸餘7,969,478。

(2)未完工程轉列財產：璞慶建設合建案5,117,450元。

(3)給付職員退休金及離職撫卹金同額減少應計退休金368,209元。

(4)土地重估淨增1,334,596.6元。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110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	13,628,404,981.00	100.00		--	13,628,404,981.00	
流動資產	7,730,977,006.00	56.73		--	7,730,977,006.00	
現金	7,730,967,918.00	56.73		--	7,730,967,918.00	
銀行存款	7,730,967,918.00	56.73		--	7,730,967,918.00	
零用及週轉金		-		--		
流動金融資產	9,088.00	0.00		--	9,088.00	
透過餘絀按公允價值	2,949.00	0.00		--	2,949.00	
衡量之金融資產－流						
透過餘絀按公允價值	6,139.00	0.00		--	6,139.00	
衡量之金融資產評價						
調整－流動						
投資、長期應收款、貸墊	60,345,459.00	0.44		--	60,345,459.00	
款及準備金						
其他長期投資	36,376,062.00	0.27		--	36,376,062.00	
什項長期投資	36,376,062.00	0.27		--	36,376,062.00	
準備金	23,969,397.00	0.18		--	23,969,397.00	
退休及離職準備金	23,969,397.00	0.18		--	23,969,397.00	
不動產、廠房及設備	5,835,840,813.00	42.82		--	5,835,840,813.00	
土地	4,520,138,992.00	33.17		--	4,520,138,992.00	
土地	4,520,138,992.00	33.17		--	4,520,138,992.00	
土地改良物	26,721,564.00	0.20		--	26,721,564.00	
土地改良物	37,404,473.00	0.27		--	37,404,473.00	
累計折舊－土地改良	-10,682,909.00	-0.08		--	-10,682,909.00	
房屋及建築	988,981,430.00	7.26		--	988,981,430.00	
房屋及建築	1,173,115,774.00	8.61		--	1,173,115,774.00	
累計折舊－房屋及建	-184,134,344.00	-1.35		--	-184,134,344.00	
機械及設備	1,548,894.00	0.01		--	1,548,894.00	
機械及設備	3,838,546.00	0.03		--	3,838,546.00	
累計折舊－機械及設	-2,289,652.00	-0.02		--	-2,289,652.00	
交通及運輸設備	16,536,366.00	0.12		--	16,536,366.00	
交通及運輸設備	32,457,013.00	0.24		--	32,457,013.00	
累計折舊－交通及運	-15,920,647.00	-0.12		--	-15,920,647.00	
輸設備						
什項設備	829,849.00	0.01		--	829,849.00	
什項設備	1,191,610.00	0.01		--	1,191,610.00	
累計折舊－什項設備	-361,761.00	0.00		--	-361,761.00	
購建中固定資產	281,083,718.00	2.06		--	281,083,718.00	
未完工程	281,083,718.00	2.06		--	281,083,718.00	
無形資產	1,240,703.00	0.01		--	1,240,703.00	
無形資產	1,240,703.00	0.01		--	1,240,703.00	

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110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	%
電腦軟體	1,240,703.00	0.01		--	1,240,703.00	
其他資產	1,000.00	0.00		--	1,000.00	
什項資產	1,000.00	0.00		--	1,000.00	
存出保證金	1,000.00	0.00		--	1,000.00	
合計	13,628,404,981.00	100.00		--	13,628,404,981.00	
負債	109,930,700.00	0.81		--	109,930,700.00	
流動負債	49,169,146.00	0.36		--	49,169,146.00	
應付款項	33,284,695.00	0.24		--	33,284,695.00	
應付代收款	9,249,326.00	0.07		--	9,249,326.00	
應付費用	24,035,369.00	0.18		--	24,035,369.00	
預收款項	15,884,451.00	0.12		--	15,884,451.00	
其他預收款	15,884,451.00	0.12		--	15,884,451.00	
長期負債	23,969,397.00	0.18		--	23,969,397.00	
長期債務	23,969,397.00	0.18		--	23,969,397.00	
應計退休金負債	23,969,397.00	0.18		--	23,969,397.00	
其他負債	36,792,157.00	0.27		--	36,792,157.00	
負債準備	432,047.00	0.00		--	432,047.00	
其他負債準備	432,047.00	0.00		--	432,047.00	
什項負債	36,360,110.00	0.27		--	36,360,110.00	
存入保證金	36,360,110.00	0.27		--	36,360,110.00	
淨值	13,518,474,281.00	99.19		--	13,518,474,281.00	
基金	39,557,207.00	0.29		--	39,557,207.00	
基金	39,557,207.00	0.29		--	39,557,207.00	
基金	39,557,207.00	0.29		--	39,557,207.00	
公積	3,599,830,203.00	26.41		--	3,599,830,203.00	
特別公積	3,599,830,203.00	26.41		--	3,599,830,203.00	
特別公積	3,599,830,203.00	26.41		--	3,599,830,203.00	
累積餘絀	5,388,580,038.00	39.54		--	5,388,580,038.00	
累積賸餘	5,388,580,038.00	39.54		--	5,388,580,038.00	
累積賸餘	5,388,580,038.00	39.54		--	5,388,580,038.00	
淨值其他項目	4,490,506,833.00	32.95		--	4,490,506,833.00	
累積其他綜合餘絀	4,490,506,833.00	32.95		--	4,490,506,833.00	
未實現重估增值	4,490,506,833.00	32.95		--	4,490,506,833.00	
合計	13,628,404,981.00	100.00		--	13,628,404,981.00	

註：

- 1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
- 2.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數16,319,361元，上年度決算數0元，係廠商提供履約保證之保證品。
- 3.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。
- 4.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)或有資產：無。
- 5.依據會計法第16條規定，記帳時至元為止。

本頁空白

七星農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	5,100,000.00	5,525,883.00	425,883.00	8.35	
其他建築物租金收入	5,100,000.00	5,525,883.00	425,883.00	8.35	

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110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	6,049,000.00	9,922,000.00	3,873,000.00	64.03	
其他補助收入	1,132,000.00	9,922,000.00	8,790,000.00	776.50	主要係政府補助款覈實撥入且較預期多
雜項業務收入	4,917,000.00		-4,917,000.00	100.00	主要係會費收入取消補助

七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國110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	68,000,000.00	42,851,061.00	-25,148,939.00	36.98	
利息收入	68,000,000.00	42,843,640.00	-25,156,360.00	36.99	主要係定期存單利率調降所
投資賸餘		7,421.00	7,421.00		主要係轉投資金融資產現金 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110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	235,787,000.00	178,235,934.51	-57,551,065.49	24.41	
財產交易賸餘	65,620,000.00	11,041,377.00	-54,578,623.00	83.17	主要係預估出售及合建等案，受疫情影響進度落後，工期延宕所致。
租賃收入	170,016,000.00	158,359,441.00	-11,656,559.00	6.86	
違規罰款收入	50,000.00	7,942,477.00	7,892,477.00	15,784.95	主要係改制後積極清查產權並取締土地佔用等罰款案件較預期多。
雜項收入	101,000.00	892,639.51	791,639.51	783.80	主要係去年疫情影響取消出國訪問退款繳回。

七星農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	163,941,000.00	110,845,445.00	-53,095,555.00	32.39	主要係改制後地價稅減徵及業務費用摺節開支所致
業務費用	163,941,000.00	110,845,445.00	-53,095,555.00	32.39	
用人費用	650,000.00		-650,000.00	100.00	
超時工作報酬	600,000.00		-600,000.00	100.00	
津貼	50,000.00		-50,000.00	100.00	
服務費用	48,737,000.00	60,409,854.00	11,672,854.00	23.95	
水電費	880,000.00	1,927,551.00	1,047,551.00	119.04	
郵電費		224,436.00	224,436.00		
旅運費	255,000.00	3,196.00	-251,804.00	98.75	
印刷裝訂與廣告費		6,497.00	6,497.00		
修理保養及保固費	33,202,000.00	28,388,651.00	-4,813,349.00	14.50	
保險費	815,000.00	470,204.00	-344,796.00	42.31	
一般服務費	3,267,000.00	2,067,553.00	-1,199,447.00	36.71	
專業服務費	10,318,000.00	27,321,766.00	17,003,766.00	164.80	
材料及用品費	578,000.00	388,279.00	-189,721.00	32.82	
使用材料費	578,000.00	214,513.00	-363,487.00	62.89	
用品消耗		173,766.00	173,766.00		
租金與利息	135,000.00	82,255.00	-52,745.00	39.07	
地租及水租	135,000.00	37,255.00	-97,745.00	72.40	
交通及運輸設備租金		45,000.00	45,000.00		
折舊、折耗及攤銷	19,450,000.00	27,168,930.00	7,718,930.00	39.69	
不動產、廠房及設備折舊	19,450,000.00	27,168,930.00	7,718,930.00	39.69	
稅捐與規費（強制費）	90,630,000.00	19,750,256.00	-70,879,744.00	78.21	
土地稅	85,000,000.00	14,090,023.00	-70,909,977.00	83.42	
契稅		453,214.00	453,214.00		
房屋稅	5,000,000.00	5,024,041.00	24,041.00	0.48	
消費與行為稅	574,000.00	62,084.00	-511,916.00	89.18	
規費	56,000.00	120,894.00	64,894.00	115.88	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,014,000.00	163,080.00	-1,850,920.00	91.90	
分擔		158,480.00	158,480.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,101,000.00	4,600.00	-1,096,400.00	99.58	
競賽及交流活動費	913,000.00		-913,000.00	100.00	
短絀、賠償與保險給付		896.00	896.00		
各項短絀		896.00	896.00		
其他	1,747,000.00	2,881,895.00	1,134,895.00	64.96	
其他費用	1,747,000.00	2,881,895.00	1,134,895.00	64.96	

七星農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

註：

1. 「勞務承攬」:預算數0元，決算數1,951,743元係辦理轄區土地廢棄物、除草等清理、大樓保服務等工作1,951,743元(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
2. 「計時與計件人員酬金」:計1人，預算數3,267,000元，決算數105,510元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用0元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、清潔等任務臨時人員費用105,510千元。
- 3.業務宣導費，預算數0元，決算數6,497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110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	81,584,000.00	59,705,551.00	-21,878,449.00	26.82	
管理費用及總務費用	81,584,000.00	59,705,551.00	-21,878,449.00	26.82	主要係員額管控原則，其相關獎金及福利費用減少
用人費用	68,481,000.00	49,949,900.00	-18,531,100.00	27.06	
正式員額薪資	41,436,000.00	28,394,523.00	-13,041,477.00	31.47	
超時工作報酬	2,353,000.00	1,233,265.00	-1,119,735.00	47.59	
獎金	7,055,000.00	5,941,835.00	-1,113,165.00	15.78	
退休及卹償金	4,383,000.00	5,586,676.00	1,203,676.00	27.46	
福利費	13,254,000.00	8,793,601.00	-4,460,399.00	33.65	
服務費用	8,505,000.00	5,917,991.00	-2,587,009.00	30.42	
水電費	865,000.00	403,580.00	-461,420.00	53.34	
郵電費	800,000.00	460,594.00	-339,406.00	42.43	
旅運費	1,946,000.00	524,506.00	-1,421,494.00	73.05	
印刷裝訂與廣告費	1,010,000.00	30,228.00	-979,772.00	97.01	
修理保養及保固費	650,000.00	26,950.00	-623,050.00	95.85	
保險費		41,952.00	41,952.00		
一般服務費		1,290,512.00	1,290,512.00		
專業服務費	1,434,000.00	1,351,048.00	-82,952.00	5.78	
公共關係費	1,800,000.00	1,788,621.00	-11,379.00	0.63	
材料及用品費	1,327,000.00	1,998,610.00	671,610.00	50.61	
使用材料費	70,000.00	47,229.00	-22,771.00	32.53	
用品消耗	1,257,000.00	1,951,381.00	694,381.00	55.24	
租金與利息	293,000.00	82,281.00	-210,719.00	71.92	
機器租金	293,000.00	82,281.00	-210,719.00	71.92	
折舊、折耗及攤銷	1,189,000.00	401,064.00	-787,936.00	66.27	
攤銷	1,189,000.00	401,064.00	-787,936.00	66.27	
稅捐與規費（強制費）		264,000.00	264,000.00		
規費		264,000.00	264,000.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	50,000.00	714,570.00	664,570.00	1,329.14	
分擔	50,000.00		-50,000.00	100	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		113,000.00	113,000.00		
競賽及交流活動費		601,570.00	601,570.00		
其他	1,739,000.00	377,135.00	-1,361,865.00	78.31	
其他費用	1,739,000.00	377,135.00	-1,361,865.00	78.31	

註：

1. 「勞務承攬」：一式，預算數0元，決算數732,675元係辦理辦公廳保全、清潔等工作(因配合作業實際需要階段性投入，其期間及人數不固定)。

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110年度

- 2.「計時與計件人員酬金」：人力2人，預算數0元，決算數550,597元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用。
- 3.管制性項目：公共關係費預算數1,800,000元，決算數1,788,621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110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	2,640,000.00	744,081.00	-1,895,919.00	71.82	主要係受疫情影響員工在職訓練及講習採線上會議或取消所致
訓練費用	2,640,000.00	744,081.00	-1,895,919.00	71.82	
服務費用	2,640,000.00	150,849.00	-2,489,151.00	94.29	
旅運費	1,468,000.00	120,204.00	-1,347,796.00	91.81	
一般服務費	72,000.00		-72,000.00	100.00	
專業服務費	1,100,000.00	30,645.00	-1,069,355.00	97.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		52,443.00	52,443.00		
競賽及交流活動費		52,443.00	52,443.00		
其他		540,789.00	540,789.00		
其他費用		540,789.00	540,789.00		

註：「計時與計件人員酬金」：預算數72,000元，決算數0元，係會務委員聯誼活動工作人員費用乙式。

七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國110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		703.00	703.00		
投資短絀		703.00	703.00		流動金融資產臺灣工礦停業， 期末評價調整產生短絀
短絀、賠償與保險給付		703.00	703.00		
各項短絀		703.00	703.00		

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110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	56,404,000.00	16,306,745.00	-40,097,255.00	71.09	主要係原預估分擔其他費用及土地改良物修護費無動支所致
雜項費用	56,404,000.00	16,306,745.00	-40,097,255.00	71.09	
服務費用	10,537,000.00	5,647,774.00	-4,889,226.00	46.40	
印刷裝訂與廣告費	3,102,000.00	804,956.00	-2,297,044.00	74.05	
修理保養及保固費	5,600,000.00		-5,600,000.00	100.00	
一般服務費	1,835,000.00	88,000.00	-1,747,000.00	95.20	
專業服務費		4,754,818.00	4,754,818.00		
材料及用品費		68,590.00	68,590.00		
用品消耗		68,590.00	68,590.00		
租金與利息		68,310.00	68,310.00		
房租		68,310.00	68,310.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	38,867,000.00	10,209,167.00	-28,657,833.00	73.73	
會費		71,000.00	71,000.00		
捐助、補助與獎助		125,000.00	125,000.00		
分擔	38,867,000.00	10,003,567.00	-28,863,433.00	74.26	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		9,600.00	9,600.00		
其他	7,000,000.00	312,904.00	-6,687,096.00	95.53	
其他費用	7,000,000.00	312,904.00	-6,687,096.00	95.53	

註：管制性項目：「業務宣導費」預算數3,102,000元，決算數804,956元。

七星農田水利
資產折舊
 中華民國

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				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值	30,099,670.00	1,008,933,812.00	1,975,551.00	19,899,057.00
減：本年度減少資產價值			896.00	
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	3,378,106.00	19,952,382.00	425,761.00	3,362,691.00
本年度期末帳面價值	26,721,564.00	988,981,430.00	1,548,894.00	16,536,366.00
本年度提列折舊數	3,378,106.00	19,952,382.00	425,761.00	3,362,691.00
行銷及業務費用	3,378,106.00	19,952,382.00	425,761.00	3,362,691.00
合 計	3,378,106.00	19,952,382.00	425,761.00	3,362,691.00

註：

一、本年度新增資產價值：

1.新購6,465,262元，包括：房屋及建築5,202,675元、機械及設備595,397元、什項設備667,190元。

2.受贈資產係因合建分屋完工增加之房屋及建築7,982,025元。

3.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受撥入帳面價值1,047,340,642元，包括：土地改良物30,099,670元、房屋及建築995,749,112元、機械及設備1,380,154元、交通及運輸設備19,899,057元、什項設備212,649元。

二、本年度減少資產價值：

1.報廢機械設備帳面價值：896元。

事業作業基金

明細表

110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			
879,839.00						1,061,787,929.00
						896.00
49,990.00						27,168,930.00
829,849.00						1,034,618,103.00
49,990.00						27,168,930.00
49,990.00						27,168,930.00
49,990.00						27,168,930.00

七星農田水利
資產變賣
 中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變 更
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備	1,497,344.00		1,497,344.00	16,256,711.00
土地	1,497,344.00		1,497,344.00	16,256,711.00
合 計	1,497,344.00		1,497,344.00	16,256,711.00

註：

一、不動產、廠房及設備：

(一)土地：

- 1.處分汐止市福德段739地號，為合建分屋帳面價值1,334,784元，取得房屋及建築13,184,700元，加計土地重估增值減少數1,322,237元，財產交易賸餘7,969,478元。(合併後為692地號)。(經權責機關核準1040813農水字第1040725081號函辦理)
- 2.處分北投區大業段411地號所得之都市更新補償金，帳面價值162,560元，變賣收入 3,072,011元，加計土地重估增值減少數162,448元，財產交易賸餘3,071,899元。依都市更新計畫暨權利變換案，未達最小分配單元，領取補償金，達永開發(股)發文字號達(110)第002號。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入		金額	%	
處理費用	淨收入	未實現重估 增值減少數	變賣餘絀			
5,202,675.00	11,054,036.00	1,484,685.00	11,041,377.00	65,620,000.00	-54,578,623.00	83.17
5,202,675.00	11,054,036.00	1,484,685.00	11,041,377.00	65,620,000.00	-54,578,623.00	83.17
5,202,675.00	11,054,036.00	1,484,685.00	11,041,377.00	65,620,000.00	-54,578,623.00	-83.17

七星農田水利
資產報廢
 中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	141,088.00	140,192.00	896.00
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	141,088.00	140,192.00	896.00
交通及運輸設備			
什項設備			
合 計	141,088.00	140,192.00	896.00

註：本表資產報廢短絀決算數896元，包含雜項費用896元

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值 減少數	報廢短絀		金 額	%
		896.00		896.00	
		896.00		896.00	
		896.00		896.00	

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		164,400,000.00	
土地改良物		164,400,000.00	
房屋及建築		20,403,000.00	
房屋及建築		20,403,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		500,000.00	
機械及設備		500,000.00	
交通及運輸設備		730,000.00	
交通及運輸設備		730,000.00	
什項設備		700,000.00	
什項設備		700,000.00	
合 計		186,733,000.00	

註：

1. 工程管理費係依中央政府各機關工程管理費支用要點並依工程類別提列，預算數0元，決算數0元。
2. 換入資產：係因合建分屋，換入房屋及建築7,982,025元。

事業作業基金
改良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
-164,400,000.00				
-164,400,000.00				
164,980,000.00	185,383,000.00	152,630,461.00	-32,752,539.00	32,752,539.00
164,980,000.00	185,383,000.00	5,202,675.00	-180,180,325.00	32,752,539.00
		147,427,786.00	147,427,786.00	
150,000.00	650,000.00	595,397.00	-54,603.00	
150,000.00	650,000.00	595,397.00	-54,603.00	
-730,000.00				
-730,000.00				
	700,000.00	667,190.00	-32,810.00	
	700,000.00	667,190.00	-32,810.00	
	186,733,000.00	153,893,048.00	-32,839,952.00	32,752,539.00

七星農田水利
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 能量	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	186,733,000.00				186,733,000.00		
一次性項目	186,733,000.00		11001-11012		186,733,000.00		
土地改良物					164,400,000.00		-164,400,000.00
房屋及建築					20,403,000.00		164,980,000.00
機械及設備					500,000.00		150,000.00
交通及運輸設備					730,000.00		-730,000.00
什項設備					700,000.00		
合 計	186,733,000.00				186,733,000.00		

註：1.換入資產:係因合建分屋，換入房屋及建築7,982,025元。

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
算 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 (%)					
186,733,000.00	100.00	186,733,000.00	100.00	153,893,048.00	82.41	153,893,048.00	82.41	
186,733,000.00	100.00	186,733,000.00	100.00	153,893,048.00	82.41	153,893,048.00	82.41	
-	-	-	-	-	-	-	-	(1)因本年度無實際需求，以致決算數較預算數減少。
185,383,000.00	-	185,383,000.00	-	152,630,461.00	82.33	152,630,461.00	82.33	(2)調整容納:土地改良物調出1億6,440萬元，調入房屋及建築1億6,440萬元。 (1)主要係因本年度辦理七星興建大樓工程，工程款契約3億5,852萬3,124元，110年度可用預算數1億8,018萬325元，支付1億4,742萬7,786元。 (2)因七星興建大樓工程於年底尚不及辦理估驗計價致工程款項不及支付需辦理工程款保留3,275萬2,539元。
650,000.00	-	650,000.00	-	595,397.00	91.60	595,397.00	91.60	(3)調整容納:土地改良物調出1億6,440萬元，調入房屋及建築1億6,440萬元、交通及運輸設備調入58萬元。 (1)結餘款54,603元。 (2)主要係因本年度依實際需求辦理採購，以致決算數較預算數減少。
-	-	-	-	-	-	-	-	(1)主要係因本年度無實際需求，以致決算數較預算數減少。
700,000.00	-	700,000.00	-	667,190.00	95.31	667,190.00	95.31	(2)調整容納: 交通及運輸設備73萬元，調入房屋及建築58萬元及機械設備15萬。 (1)結餘款32,810元。 (2)主要係因本年度依實際需求辦理採購，以致決算數較預算數減少。
186,733,000.00	-	186,733,000.00	100.00	153,893,048.00	82.41	153,893,048.00	82.41	

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			4,409,000.00	0.00	4,284,230.00
輸水渠道改善及修補	公里	0.50	1,250,000.00	0.47	1,175,000.00
輸水渠道除草、浚漂	平方公尺	12,954.00	3,109,000.00	12,752.00	3,060,480.00
構造物維護	座	4.00	50,000.00	3.90	48,750.00
農業灌溉用水管理	噸	20,765,000.00	12,459,000.00	20,655,400.00	12,393,240.00
農田水利設施更新改善			4,900,000.00	0.00	4,593,520.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.50	3,000,000.00	0.47	2,820,000.00
構造物更新改善	座	0.60	1,900,000.00	0.56	1,773,520.00

事業作業基金
 執行績效摘要表
 110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
0.00		-124,770.00	2.83	
-0.03	6.00	-75,000.00	6.00	
0.00		-48,520.00	1.56	
-0.10	2.50	-1,250.00	2.50	
-109,600.00	0.53	-65,760.00	0.53	
0.00		-360,480.00	7.36	
-0.03	6.00	-180,000.00	6.00	
-0.04	6.67	-126,480.00	6.66	

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110年12月31日

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	39,557,207.00	39,557,207.00		依農田水利法第 23條農田水利會 改制後資產及負 債由國家概括承
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
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	39,557,207.00	39,557,207.00		

本頁空白

七星農田水利
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				截至本年 度投資淨 額
	金額	股數		以前年 度投資 額	本年度增減投資			
					預算數	決算 數	比較 增減	
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340,020.00	6,325,234,002.00						8,256.00
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000.00	790,000,000.00						832.00
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040.00	132,164,604.00						
臺農投資股份有限公司	190,000,000.00	19,000,000.00						30,000,000.00

事業作業基金
及其餘細明細表

110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	
0.00		579.00	579.00	1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.依臺灣證券交易所110年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整，認列投資賸餘6,842元(原投資成本1,414元)。 3.臺灣水泥股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 4.110年度現金股利579元。
0.00				1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.依臺灣證券交易所110年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整為，認列投資短絀-643元(原投資成本1,475元)。 3.110年度未發放股利。 4.臺灣農林股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
0.00				1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.已下市故無公開之收盤價可作為公允價值，淨值評價為0元，公允價值評價調整，認列投資短絀-60元(原投資成本60元)。 3.因虧損未發放股利。
15.79				1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.本年度未配發股利。 3.臺農投資股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。

七星農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國110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	1,400,000.00	976,986.00	-159,297.00	11.38	
電腦軟體	1,400,000.00	976,986.00	-159,297.00	11.38	
總計	1,400,000.00	976,986.00	-159,297.00	-11.38	

七星農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國110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	43	-9	
專任人員	52	43	-9	
職員	45	36	-9	
技工	5	5		
工友	2	2		
約僱				
駐衛警				
總計	52	43	-9	

註：

1. 「勞務承攬」：一式，係辦理轄區土地廢棄物、除草等清理、大樓保全服務等工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
2. 「計時與計件人員酬金」：計3人，主要係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、清潔等任務。

七星農田水利
用人費用
 中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	41,436,000.00		2,953,000.00	50,000.00	7,055,000.00
行銷及業務費用			600,000.00	50,000.00	
正式人員			600,000.00	50,000.00	
職員			600,000.00	50,000.00	
管理及總務費用	41,436,000.00		2,353,000.00		7,055,000.00
正式人員	41,436,000.00		2,353,000.00		7,055,000.00
職員	40,212,000.00		2,353,000.00		7,055,000.00
工員	1,224,000.00				
合 計	41,436,000.00		2,953,000.00	50,000.00	7,055,000.00

- 註：
- 1.「勞務承攬」：一式，預算數0元，決算數1,951,743元。係辦理轄區土地廢棄物、除草等清理、大樓保全服務等工作(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
 - 2.「勞務承攬」：預算數0元，決算數732,675元，係辦理辦公廳保全、清潔等工作乙式(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
 - 3.「計時與計件人員酬金」：預算數3,267,000元，決算數656,107元。主要係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員費用550,597元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、清潔等任務105,510千元。
 - 4.「計時與計件人員酬金」：預算數72,000元，決算數0元，係會務委員聯誼活動工作人員費用 乙式。
 - 5.年終獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數52人，4,233,000元；決算數43人，3,435,587元。
 - 6.考績獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數52人，2,822,000元；決算數43人；2,506,248元。

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
4,383,000.00		13,254,000.00		69,131,000.00		69,131,000.00
				650,000.00		650,000.00
				650,000.00		650,000.00
				650,000.00		650,000.00
4,383,000.00		13,254,000.00		68,481,000.00		68,481,000.00
4,383,000.00		13,254,000.00		68,481,000.00		68,481,000.00
4,383,000.00		13,254,000.00		67,257,000.00		67,257,000.00
				1,224,000.00		1,224,000.00
4,383,000.00		13,254,000.00		69,131,000.00		69,131,000.00

七星農田水利
用人費用
 中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	28,394,523.00		1,233,265.00		5,941,835.00
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	28,394,523.00		1,233,265.00		5,941,835.00
正式人員	28,394,523.00		1,233,265.00		5,941,835.00
職員	25,643,387.00		1,228,755.00		5,464,200.00
工員	2,751,136.00		4,510.00		477,635.00
合 計	28,394,523.00		1,233,265.00		5,941,835.00

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
5,586,676.00		8,793,601.00		49,949,900.00		49,949,900.00
5,586,676.00		8,793,601.00		49,949,900.00		49,949,900.00
5,586,676.00		8,793,601.00		49,949,900.00		49,949,900.00
4,861,253.00		6,323,804.00		43,521,399.00		43,521,399.00
725,423.00		2,469,797.00		6,428,501.00		6,428,501.00
5,586,676.00		8,793,601.00		49,949,900.00		49,949,900.00

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110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：計有小型客貨車1輛、客貨兩用車3輛

七星農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國110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	69,131,000.00	49,949,900.00	-19,181,100.00	27.75
正式員額薪資	41,436,000.00	28,394,523.00	-13,041,477.00	31.47
超時工作報酬	2,953,000.00	1,233,265.00	-1,719,735.00	58.24
津貼	50,000.00		-50,000.00	100.00
獎金	7,055,000.00	5,941,835.00	-1,113,165.00	15.78
退休及卹償金	4,383,000.00	5,586,676.00	1,203,676.00	27.46
福利費	13,254,000.00	8,793,601.00	-4,460,399.00	33.65
服務費用	70,419,000.00	72,126,468.00	1,707,468.00	2.42
水電費	1,745,000.00	2,331,131.00	586,131.00	33.59
郵電費	800,000.00	685,030.00	-114,970.00	14.37
旅運費	3,669,000.00	647,906.00	-3,021,094.00	82.34
印刷裝訂與廣告費	4,112,000.00	841,681.00	-3,270,319.00	79.53
修理保養及保固費	39,452,000.00	28,415,601.00	-11,036,399.00	27.97
保險費	815,000.00	512,156.00	-302,844.00	37.16
一般服務費	5,174,000.00	3,446,065.00	-1,727,935.00	33.40
專業服務費	12,852,000.00	33,458,277.00	20,606,277.00	160.34
公共關係費	1,800,000.00	1,788,621.00	-11,379.00	0.63
材料及用品費	1,905,000.00	2,455,479.00	550,479.00	28.90
使用材料費	648,000.00	261,742.00	-386,258.00	59.61
用品消耗	1,257,000.00	2,193,737.00	936,737.00	74.52
租金與利息	428,000.00	232,846.00	-195,154.00	45.60
地租及水租	135,000.00	37,255.00	-97,745.00	72.40
房租		68,310.00	68,310.00	
機器租金	293,000.00	82,281.00	-210,719.00	71.92
交通及運輸設備租金		45,000.00	45,000.00	
折舊、折耗及攤銷	20,639,000.00	27,569,994.00	6,930,994.00	33.58
不動產、廠房及設備折舊	19,450,000.00	27,168,930.00	7,718,930.00	39.69
攤銷	1,189,000.00	401,064.00	-787,936.00	66.27
稅捐與規費（強制費）	90,630,000.00	20,014,256.00	-70,615,744.00	77.92
土地稅	85,000,000.00	14,090,023.00	-70,909,977.00	83.42
契稅		453,214.00	453,214.00	
房屋稅	5,000,000.00	5,024,041.00	24,041.00	0.48
消費與行為稅	574,000.00	62,084.00	-511,916.00	89.18
規費	56,000.00	384,894.00	328,894.00	587.31
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	40,931,000.00	11,139,260.00	-29,791,740.00	72.79
會費		71,000.00	71,000.00	
捐助、補助與獎助		125,000.00	125,000.00	
分擔	38,917,000.00	10,162,047.00	-28,754,953.00	73.89

七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

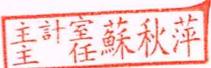
科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,101,000.00	127,200.00	-973,800.00	88.45
競賽及交流活動費	913,000.00	654,013.00	-258,987.00	28.37
短絀、賠償與保險給付		1,599.00	1,599.00	
各項短絀		1,599.00	1,599.00	
其他	10,486,000.00	4,112,723.00	-6,373,277.00	60.78
其他費用	10,486,000.00	4,112,723.00	-6,373,277.00	60.78
合 計	304,569,000.00	187,602,525.00	-116,966,475.00	38.40

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110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
業務宣導費	3,102,000.00	811,453.00	-2,290,547.00	73.84	
公共關係費	1,800,000.00	1,788,621.00	-11,379.00	0.63	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,339,000.00	656,107.00	-2,682,893.00	80.35	
專技人員酬金	2,380,000.00	668,930.00	-1,711,070.00	71.89	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,695,000.00	199,775.00	-1,495,225.00	88.21	
一般土地租金	75,000.00	29,120.00	-45,880.00	61.17	
土地增值稅	5,000,000.00	2,240,035.00	-2,759,965.00	55.2	
未足額進用身障人員差 額補助費		264,000.00	264,000.00		
捐助國內團體		125,000.00	125,000.00		

本頁空白

主辦會計人員： 

分基金主持人： 