

中 華 民 國 110 年 度

中 央 政 府 總 預 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 預 算 之 分 預 算

(非 營 業 部 分)

行 政 院 農 業 委 員 會 編

行政院農業委員會
農田水利事業作業基金
目次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	09
(二)餘絀撥補預計表	11
(三)現金流量預計表	12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	13
(二)其他業務收入明細表	14
(三)財務收入明細表	15
(四)其他業務外收入明細表	16
(五)行銷及業務費用明細表	17
(六)管理及總務費用明細表	19
(七)研究發展及訓練費用明細表	20
(八)其他業務外費用明細表	21
(九)固定資產建設改良擴充明細表	22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	26
(十二)資產折舊明細表	28
(十三)資產變賣明細表	29
(十四)資產報廢明細表	30
(十五)基金數額增減明細表	31
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	33
(二)5年來主要營運項目分析表	34
(三)員工人數彙計表	35
(四)用人費用彙計表	36
(五)各項費用彙計表	38
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	40
(七)無形資產明細表	41

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
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 110 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，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，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

無

參、業務計畫

一、營運計畫

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。農田水利設施維護管理方面，0.5 公里渠道改善修補、1.3 萬千平方公尺除草、浚渫及 4 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 0.21 億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 0.5 公里之渠道更新改善，及 0.6 座構造物更新改善。

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 8,673 萬 3 千元，編列項目如次：

- 1.土地 0 元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
- 2.土地改良物 1 億 6,440 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 2,040 萬 3 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。

行政院農業委員會
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 110 年度

- 4.機械及設備 50 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。
- 5.交通及運輸設備 73 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。
- 6.什項設備 70 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 5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 1,114 萬 9 千元，主要係補助收入。
- (二)本年度業務成本與費用 2 億 4,816 萬 5 千元，主要係業務費用。
- (三)本年度業務外收入 3 億 378 萬 7 千元，主要係財產交易賸餘。
- (四)本年度業務外費用 5,640 萬 4 千元，主要係雜項費用。
- (五)本年度業務總收支相抵後，賸餘 1,036 萬 7 千元。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 6 頁）、圖三（第 7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,036 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 435 萬 2 千元，共有賸餘 53 億 1,471 萬 9 千元，除填補累積短絀 0 元外，尚餘 0 元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 0 元。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8 頁）、圖五（第 9 頁）。

三、現金流量之預計：

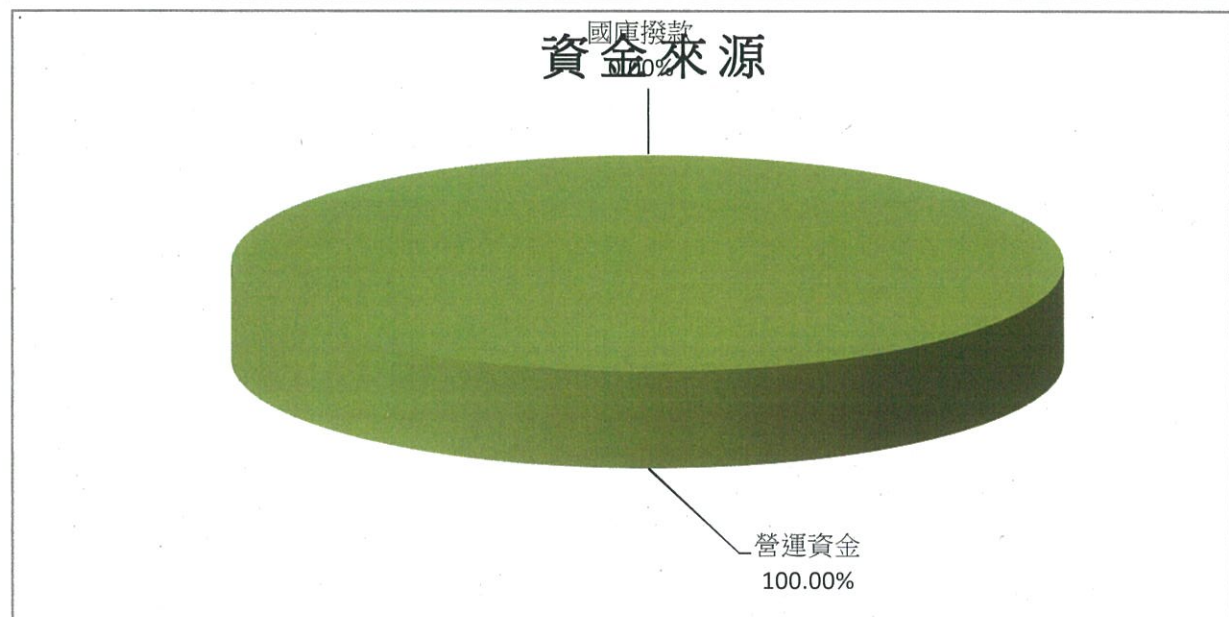
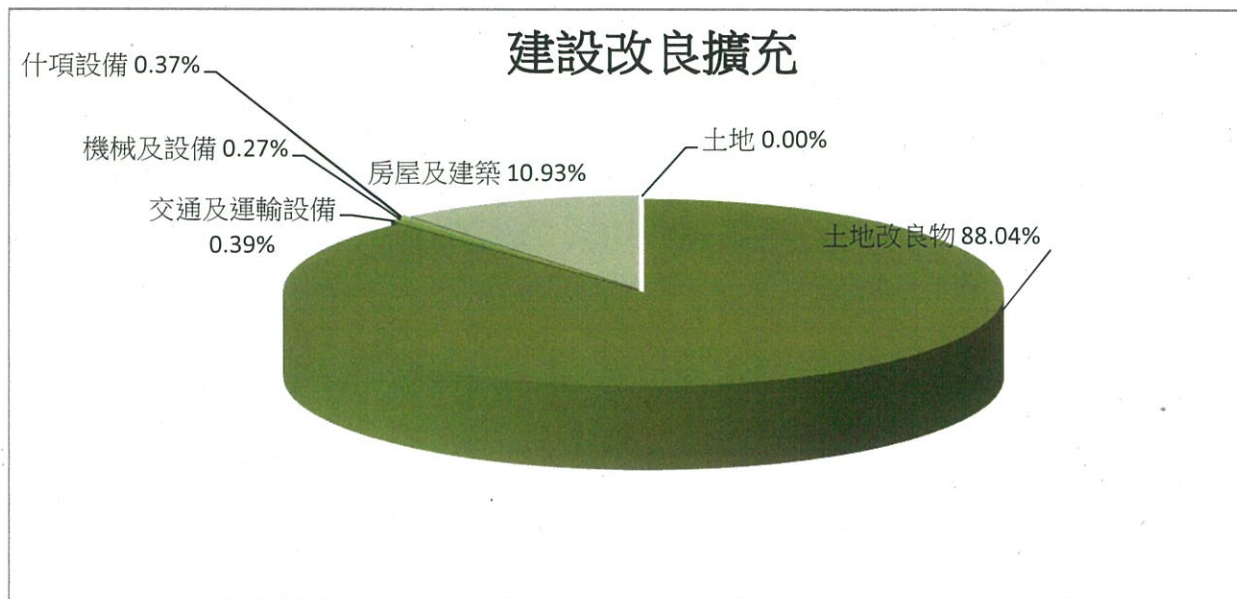
- (一)預計業務活動之淨現金流出 3,461 萬 4 千元，包括：
 1. 本期賸餘 1,036 萬 7 千元。
 2. 調整項目 4,498 萬 1 千元，含提列折舊 1,945 萬元、攤銷無形資產 118 萬 9 千元、固定資產報廢損失 0 元、固定資產變賣賸餘 6,562 萬 1 千元。

行政院農業委員會
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 110 年度

- (二) 投資活動之淨現金流出 1 億 2,251 萬 2 千元，其中現金流入 6,562 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 8,813 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 8,673 萬 3 千元及增加無形資產 140 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 0 元。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 1 億 5,712 萬 6 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 46 億 6,857 萬 6 千元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 45 億 1,145 萬元。

圖一 110年度固定資產建設改良擴充及資金來源

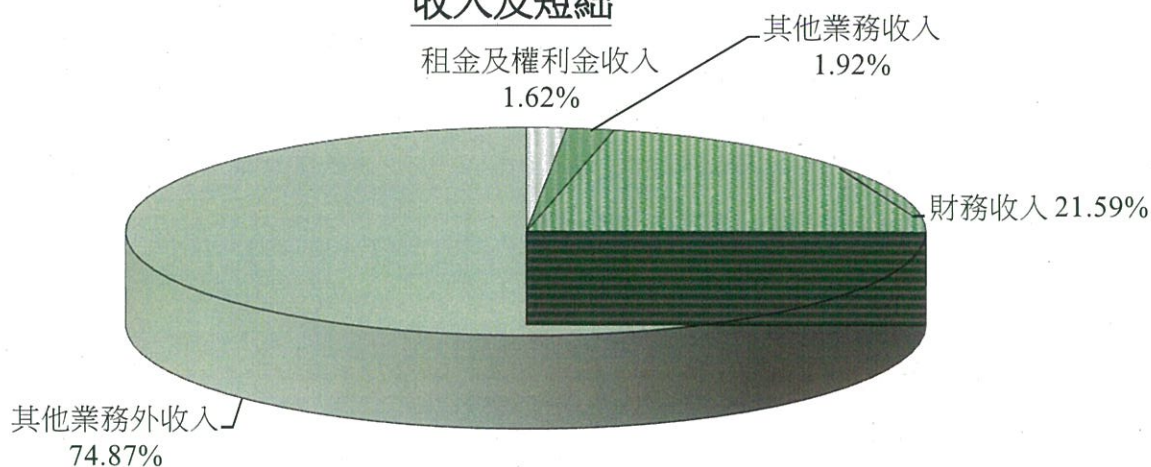


單位：新臺幣千元

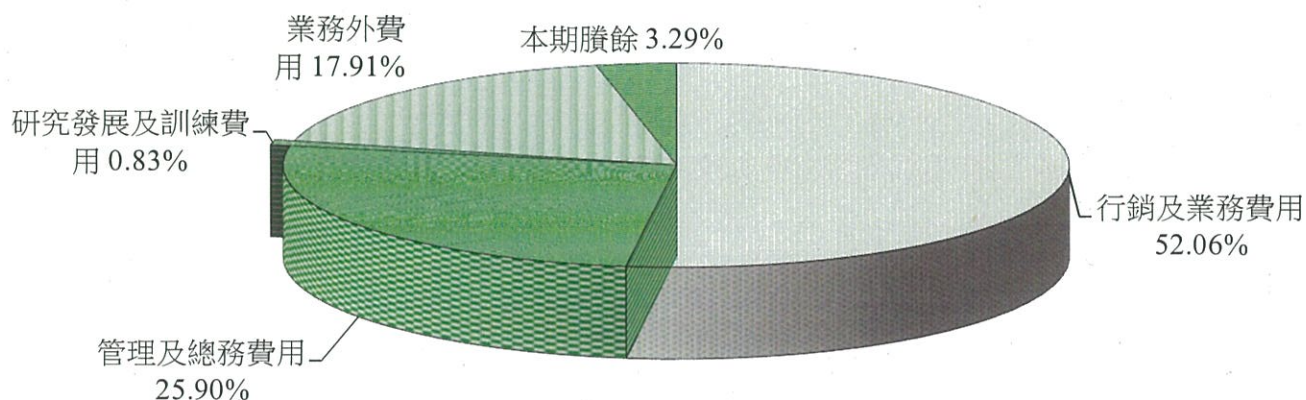
建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	0	營運資金	186,733
土地改良物	164,400	國庫撥款	0
房屋及建築	20,403		
機械及設備	500		
交通及運輸設備	730		
什項設備	700		
合 計	186,733	合 計	186,733

圖二 110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



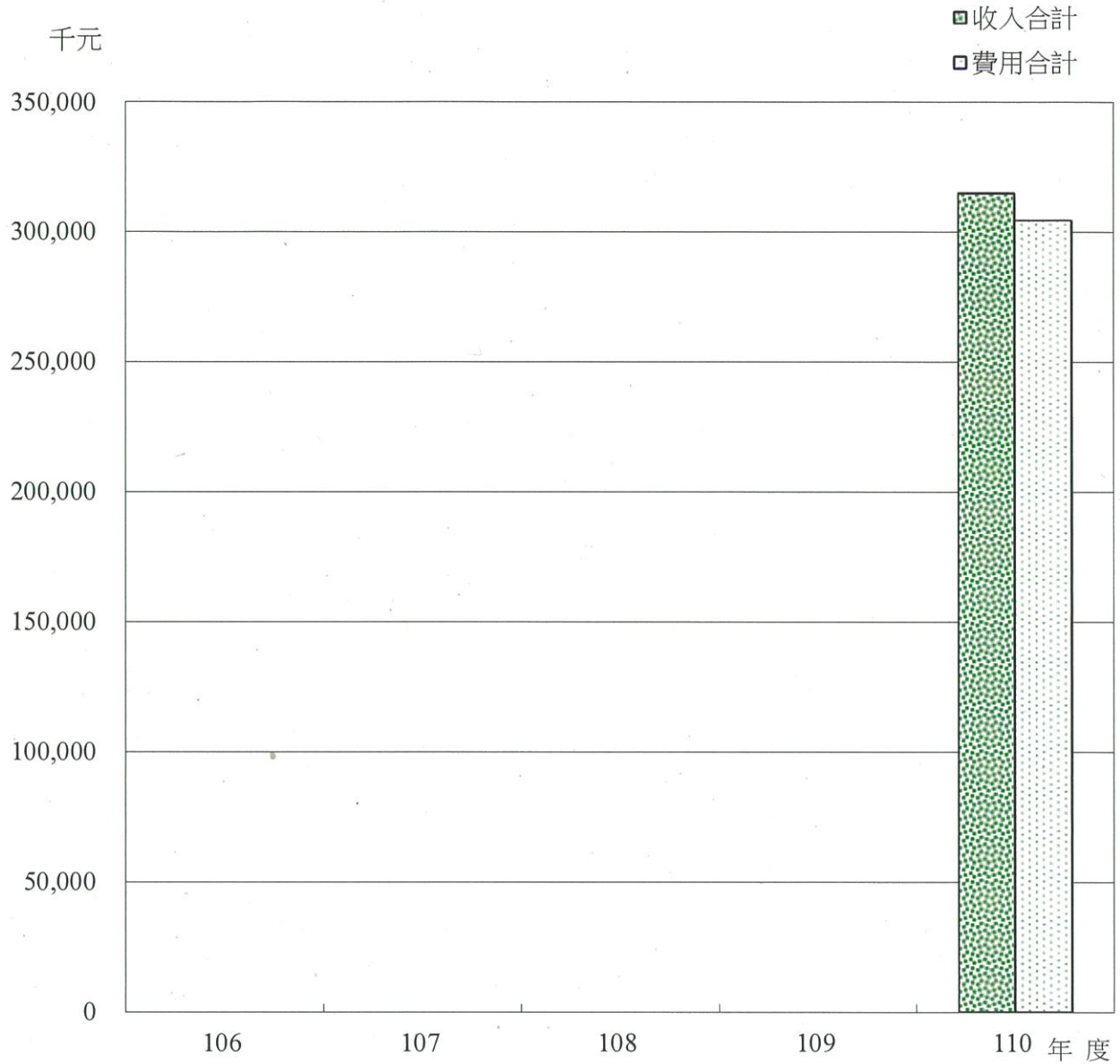
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	11,149	業務成本與費用	248,165
租金及權利金收入	5,100	行銷及業務費用	163,941
其他業務收入	6,049	管理及總務費用	81,584
業務外收入	303,787	研究發展及訓練費用	2,640
財務收入	68,000	業務外費用	56,404
其他業務外收入	235,787	其他業務外費用	56,404
		本期賸餘	10,367
收入及短絀總額	314,936	成本與費用總額	314,936

圖三 最近五年收入與費用



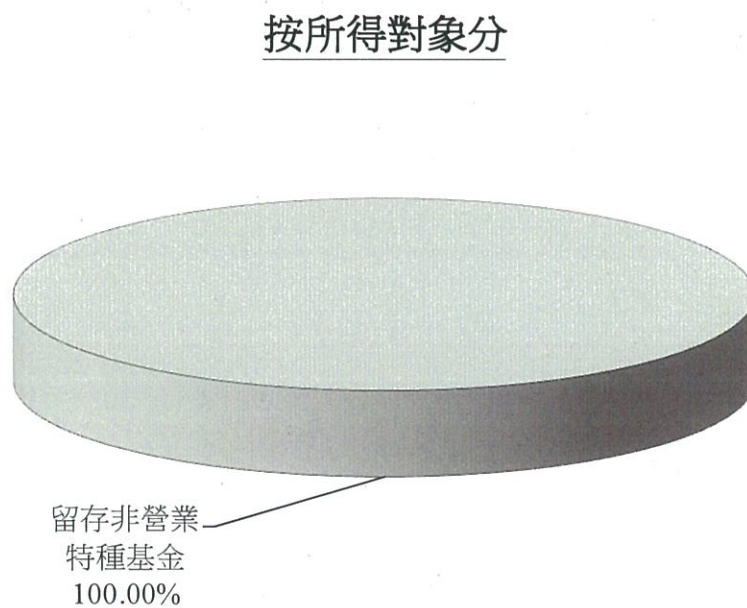
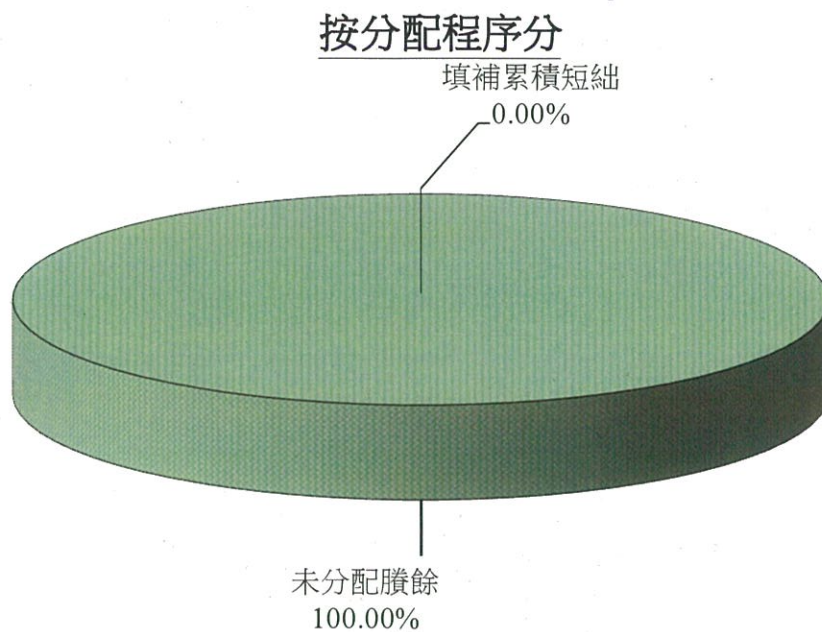
單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					11,149
業務外收入					303,787
收入合計	0	0	0	0	314,936
費用					
業務成本與費用					248,165
業務外費用					56,404
費用合計	0	0	0	0	304,569
本期餘絀	0	0	0	0	10,367

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

圖四

110年度賸餘分配

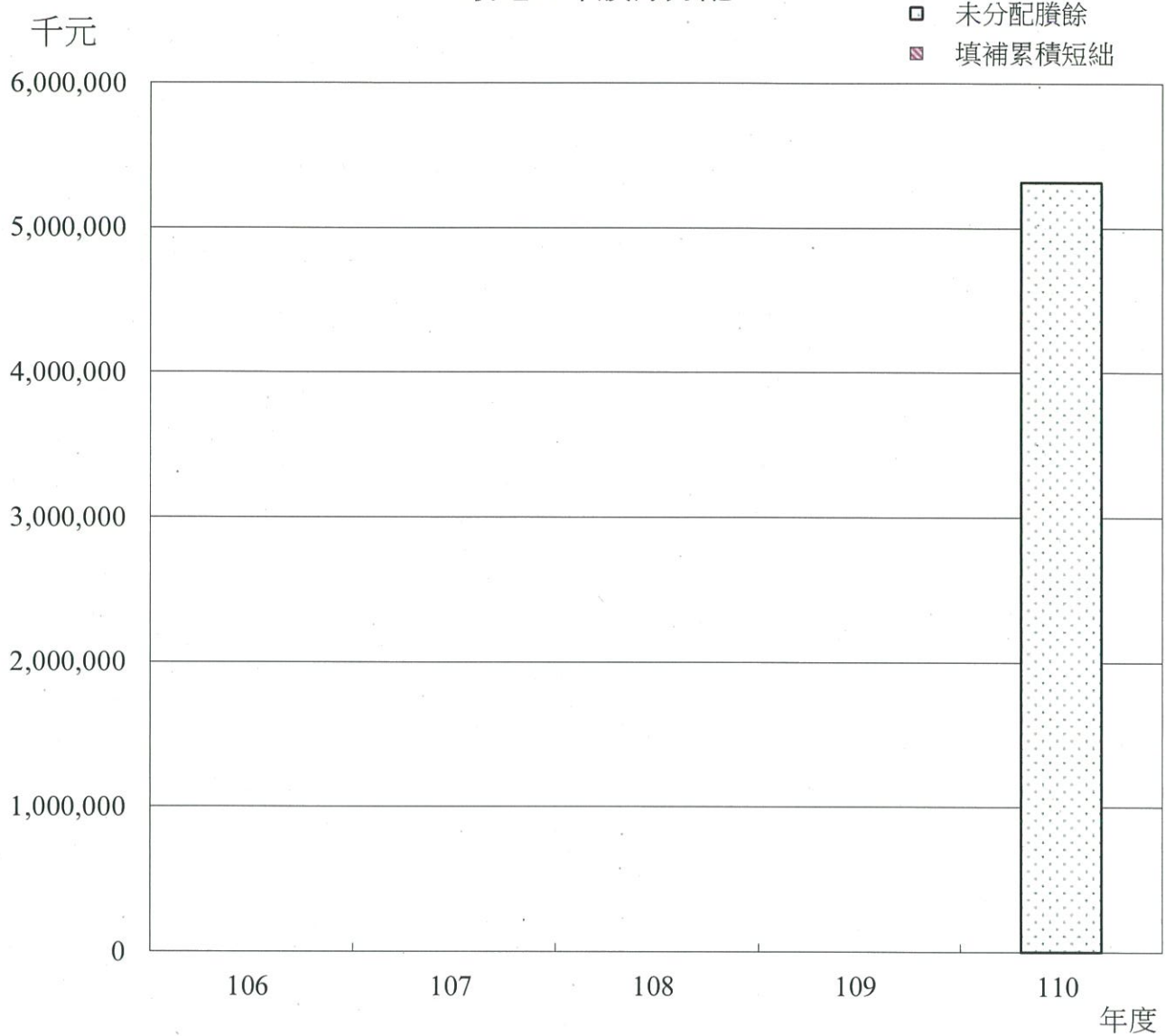


單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,314,719	留存非營業基金	5,314,719
合 計	5,314,719	合 計	5,314,719

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0		0
未分配賸餘					5,314,719
合 計	0	0	0	0	5,314,719

二、預算主要表

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國110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	%
-	-	業務收入	11,149	100.00	-	-	11,149	-
-	-	租金及權利金收入	5,100	45.74	-	-	5,100	-
-	-	其他建築物租金收入	5,100	45.74	-	-	5,100	-
-	-	其他租金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	6,049		-	-	6,049	-
-	-	其他補助收入	1,132	10.15	-	-	1,132	-
-	-	雜項業務收入	4,917	44.10	-	-	4,917	-
-	-	業務成本與費用	248,165	2,225.89	-	-	248,165	-
-	-	行銷及業務費用	163,941	1,470.45	-	-	163,941	-
-	-	業務費用	163,941	1,470.45	-	-	163,941	-
-	-	管理及總務費用	81,584	731.76	-	-	81,584	-
-	-	管理費用及總務費用	81,584	731.76	-	-	81,584	-
-	-	研究發展及訓練費用	2,640	23.68	-	-	2,640	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	2,640	23.68	-	-	2,640	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-237,016	-2,125.89	-	-	-237,016	-
-	-	業務外收入	303,787	2,724.79	-	-	303,787	-
-	-	財務收入	68,000	609.92	-	-	68,000	-
-	-	利息收入	68,000	609.92	-	-	68,000	-
-	-	其他業務外收入	235,787	2,114.87	-	-	235,787	-
-	-	財產交易賸餘	65,620	588.57	-	-	65,620	-
-	-	租賃收入	170,016	1,524.94	-	-	170,016	-
-	-	違規罰款收入	50	0.45	-	-	50	-
-	-	雜項收入	101	0.91	-	-	101	-
-	-	業務外費用	56,404	505.91	-	-	56,404	-
-	-	其他業務外費用	56,404	505.91	-	-	56,404	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	56,404	505.91	-	-	56,404	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	247,383	2,218.88	-	-	247,383	-
-	-	本期賸餘(短絀)	10,367	92.99	-	-	10,367	-

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會
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110年度

一、本期收支項目之說明

(一) 業務收入

租金及權利金收入編列510萬0千元，係其他建築物租金收入，詳第29頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列604萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第30頁其他業務收入明細表。

(二) 業務成本與費用

行銷及業務費用編列1億6,394萬1千元，係業務費用，詳第33頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編8,158萬4千元，係管理費用及總務費用，詳第35頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列264萬元，係訓練費用，詳第36頁研究發展及訓練費用。

(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2億3,701萬6千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列6,800萬元，係利息收入，詳第31頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億3,578萬7千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第32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5,640萬4千元，係雜項費用，詳第37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2億4,738萬3千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,036萬7千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國110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	%	
-	-	賸餘之部	5,314,719	100.00	
-	-	本期賸餘	10,367	0.20	
-	-	前期未分配賸餘	5,304,352	99.80	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	填補累積短絀			
-	-	未分配賸餘	5,314,719	100.00	
-	-	短絀之部			
-	-	本期短絀			
-	-	前期待填補之短絀			
-	-	填補之部			
-	-	撥用賸餘			
-	-	待填補之短絀	-		

行政院農業委員會
七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國110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）	10,367	
利息股利之調整	-68,000	
利息收入	-68,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,633	
調整項目	-44,981	
折舊、減損及折耗	19,450	加項：提列折舊19,450千元、 攤銷無形資產1,189千元。
攤銷	1,189	
處理資產短絀（賸餘）	-65,620	減項：固定資產變賣賸餘
未計利息股利之現金流入（流出）	-102,614	
收取利息	68,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	-34,614	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	65,621	固定資產變賣收入。
減少不動產、廠房及設備	65,621	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-186,733	固定資產建設改良擴充。
增加不動產、廠房及設備	-186,733	
增加無形資產及其他資產	-1,400	無形資產。
增加無形資產	-1,400	
投資活動之淨現金流入（流出）	-122,512	
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）	-157,126	
期初現金及約當現金	4,668,576	
期末現金及約當現金	4,511,450	

註：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。

三、預算明細表

行政院農業委員會
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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	5,100	
其他建築物租金收入	5,100	渠道、堤防、排水路等設備供人使用。

行政院農業委員會
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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	6,049	
其他補助收入	1,132	自來水處負擔湳雅等抽水站人件費。
雜項業務收入	4,917	其他事業收入

行政院農業委員會
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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	68,000	
利息收入	68,000	定期存款利息收入35,498千元、活期存款利息收入1,902千元、固定資產建設基金利息收入29,486千元、聯合建設基金利息收入14千元、其他基金利息收入1,100千元。

行政院農業委員會
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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	235,787	
財產交易賸餘	65,620	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。
租賃收入	170,016	土地租金收入89,062千元、房屋租金收入80,954千元。
違規罰款收入	50	其他罰款收入50千元
雜項收入	101	其他雜項收入

行政院農業委員會
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	說明
-	-	行銷及業務費用	163,941	
-	-	業務費用	163,941	
-	-	用人費用	650	
-	-	超時工作報酬	600	加班費
-	-	津貼	50	其他津貼。
-	-	服務費用	48,737	
-	-	水電費	880	動力費。
-	-	旅運費	255	國內旅費。
-	-	修理保養及保固費	33,202	土地改良物修護費20,581千元、一般房屋修護費1,354、機械及設備修護費2,160千元、交通及運輸設備修護費292千元、什項設備修護費8,815千元。
-	-	保險費	815	一般房屋保險費400千元、交通及運輸設備保險費415千元。
-	-	一般服務費	3,267	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	10,318	專技人員酬金2,210千元、法律事務費200千元、工程及管理諮詢服務費130千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費595千元、委託調查研究費1,750千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,200千元、電腦軟體服務費1,350千元、其他2,883千元。
-	-	材料及用品費	578	
-	-	使用材料費	578	燃料353千元、設備零件225千元。
-	-	租金與利息	135	
-	-	地租及水租	135	一般土地租金75千元、場地租金60千元。
-	-	折舊、折耗及攤銷	19,450	

行政院農業委員會
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	說明
-	-	不動產、廠房及設備折舊	19,450	土地改良物折舊1,550千元、一般房屋折舊16,200千元、交通及運輸設備折舊800千元、什項設備折舊900千元。
-	-	稅捐與規費(強制費)	90,630	
-	-	土地稅	85,000	土地增值稅5,000千元、一般土地地價稅80,000千元。
-	-	房屋稅	5,000	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	574	印花稅500千元、使用牌照稅74千元
-	-	規費	56	行政規費與強制費30千元、汽車燃料使用費26千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,014	
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,101	其他
-	-	競賽及交流活動費	913	技能競賽。
-	-	其他	1,747	
-	-	其他費用	1,747	其他。

行政院農業委員會
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	說明
-	-	管理及總務費用	81,584	
-	-	管理費用及總務費用	81,584	
-	-	用人費用	68,481	
-	-	正式員額薪資	41,436	職員薪資40,212千元、工 員工資1,224千元。
-	-	超時工作報酬	2,353	加班費1,975千元、值班費
-	-	獎金	7,055	
-	-	退休及卹償金	4,383	卹償金。
-	-	福利費	13,254	分擔員工保險費6,190千 元、傷病醫藥費900千元、 其他福利費6,164千元。
-	-	服務費用	8,505	
-	-	水電費	865	工作場所電費700千元、工 作場所水費114千元、氣體 費51千元。
-	-	郵電費	800	郵費250千元、電話費430 千元、數據通信費120千 元。
-	-	旅運費	1,946	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	1,010	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	650	機械及設備修護費
-	-	專業服務費	1,434	專技人員酬金170千元、電 腦軟體服務費1,264千元。
-	-	公共關係費	1,800	公共關係費。
-	-	材料及用品費	1,327	
-	-	使用材料費	70	設備零件。
-	-	用品消耗	1,257	辦公(事務)用品870千元、 報章什誌87千元、其他300 千元。
-	-	租金與利息	293	
-	-	機器租金	293	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	1,189	
-	-	攤銷	1,189	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	50	
-	-	分擔	50	分擔其他費用。
-	-	其他	1,739	
-	-	其他費用	1,739	其他。

單位：新臺幣千元

[illegible]

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

七星農田水利
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	-	164,400	20,403	500	730
一次性項目	-	164,400	20,403	500	730
合 計	-	164,400	20,403	500	730

事業作業基金

良擴充明細表

110年度

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			
700	-	-		-	186,733	-	186,733	
700	-	-		-	186,733	-	186,733	
700	-	-		-	186,733	-	186,733	

七星農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項 目	自 有 資 金					
	營運資金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	小 計	
					金額	%
一般建築及設備計	186,733	-	-	-	186,733	100.00
一次性項目	186,733	-	-	-	186,733	100.00
合 計	186,733	-	-	-	186,733	100.00

事業作業基金

充資金來源明細表

110年度

外 借 資 金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	186,733	100.00
-	-	-	-	186,733	100.00
-	-	-	-	186,733	100.00

行政院農
七星農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目	全 部 計						目標能 量
	投資總額	資 金 來 源				外借 資金	
		自 有 資 金					
		營運 資金	出售不適 用資產	公庫 撥款	其他		
一般建築及設 備計畫	186,733	-	-	186,733	-	-	
一次性項目	186,733	-	-	186,733	-	-	
合 計	186,733	-	-	186,733	-	-	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
110年度

				預 算 數			
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%
11001~11012	-	-		186,733	100.00	186,733	100.00
	-	-		186,733	100.00	186,733	100.00
				186,733	100.00	186,733	100.00

七星農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國110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											
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值	61,590	1,214,397	104	6,565	12,350						1,295,006
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額	61,590	1,214,397	104	6,565	12,350						1,295,006
本年度應提折舊額	1,550	16,200		800	900						19,450
行銷及業務費用	1,550	16,200		800	900						19,450

七星農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			不實現 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	1	-	1	65,621	-	65,621	-	65,620	詳各分基 金資產處 理明細 表。
土地	1	-	1	65,621	-	65,621	-	65,620	

七星農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國110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	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-

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年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	39,557	
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	

本頁空白

四、預算參考表

七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	9,056,822	-	9,056,822
-	流動資產	4,511,555	-	4,511,555
-	現金	4,511,450	-	4,511,450
-	流動金融資產	102	-	102
-	預付款項	3	-	3
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,285,789	-	3,285,789
-	其他長期投資	36,521	-	36,521
-	準備金	3,249,268	-	3,249,268
-	不動產、廠房及設備	1,258,036	-	1,258,036
-	土地	29,650	-	29,650
-	土地改良物	42,921	-	42,921
-	房屋及建築	1,033,627	-	1,033,627
-	機械及設備	104	-	104
-	交通及運輸設備	260	-	260
-	什項設備	3,924	-	3,924
-	購建中固定資產	147,550	-	147,550
-	無形資產	1,441	-	1,441
-	無形資產	1,441	-	1,441
-	其他資產	1	-	1
-	什項資產	1	-	1
-	合 計	9,056,822	-	9,056,822
-	負債	110,233	-	110,233
-	流動負債	44,800	-	44,800
-	應付款項	21,200	-	21,200
-	預收款項	23,600	-	23,600
-	長期負債	20,000	-	20,000
-	長期債務	20,000	-	20,000
-	其他負債	45,433	-	45,433
-	負債準備	433	-	433
-	什項負債	45,000	-	45,000
-	淨值	8,946,589	-	8,946,589
-	基金	39,557	-	39,557
-	基金	39,557	-	39,557
-	公積	3,592,313	-	3,592,313
-	特別公積	3,592,313	-	3,592,313
-	累積餘絀	5,314,719	-	5,314,719
-	累積賸餘	5,314,719	-	5,314,719
-	合 計	9,056,822	-	9,056,822

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度預計數為 35,256,000 元。

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110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			-	4,409	
輸水渠道改善及修補	公里	1	2,500,000.00	1,250	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	12,954	240.00	3,109	
構造物維護	座	4	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	噸	20,765,000	0.60	12,459	
農田水利設施更新改善			-	4,900	
灌溉排水渠道更新改 善	公里	1	6,000,000.00	3,000	
構造物更新改善	座	1	3,167,000.00	1,900	

行政院農業委員會
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

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	45	
技工		5	5	
工友		2	2	
約僱				
駐衛警				
總 計	-	52	52	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之內業臨時人員1人

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	超時工 作報酬	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										
行銷及業務費用	-	-	600	50	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	600	50	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	600	50	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	41,436	-	2,353	-	4,233	2,822	-	-	-	4,383
正式人員	41,436	-	2,353	-	4,233	2,822	-	-	-	4,383
職員	40,212	-	2,353	-	4,233	2,822	-	-	-	4,383
工員	1,224	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	41,436	-	2,953	50	4,233	2,822	-	-	-	4,383

備註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之內業臨時人員費用367千元。

事業作業基金

彙計表

110年度

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				
-	-	-	-	-	-	650	-	650
-	-	-	-	-	-	650	-	650
-	-	-	-	-	-	650	-	650
-	6,190	900	-	6,164	-	68,481	-	68,481
-	6,190	900	-	6,164	-	68,481	-	68,481
-	6,190	900	-	6,164	-	67,257	-	67,257
-	-	-	-	-	-	1,224	-	1,224
-	6,190	900	-	6,164	-	69,131	-	69,131

行政院農業委員會
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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及業務 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
-	-	用人費用	69,131	650	68,481	-	-
-	-	正式員額薪資	41,436	-	41,436	-	-
-	-	聘僱及兼職人員薪資	-	-	-	-	-
-	-	超時工作報酬	2,953	600	2,353	-	-
-	-	津貼	50	50	-	-	-
-	-	獎金	7,055	-	7,055	-	-
-	-	退休及卹償金	4,383	-	4,383	-	-
-	-	福利費	13,254	-	13,254	-	-
-	-	服務費用	70,419	48,737	8,505	2,640	10,537
-	-	水電費	1,745	880	865	-	-
-	-	郵電費	800	-	800	-	-
-	-	旅運費	3,669	255	1,946	1,468	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	4,112	-	1,010	-	3,102
-	-	修理保養及保固費	39,452	33,202	650	-	5,600
-	-	保險費	815	815	-	-	-
-	-	一般服務費	5,174	3,267	-	72	1,835
-	-	專業服務費	12,852	10,318	1,434	1,100	-
-	-	公共關係費	1,800	-	1,800	-	-
-	-	材料及用品費	1,905	578	1,327	-	-
-	-	使用材料費	648	578	70	-	-
-	-	用品消耗	1,257	-	1,257	-	-
-	-	租金與利息	428	135	293	-	-
-	-	地租及水租	135	135	-	-	-
-	-	房租	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	293	-	293	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及攤銷	20,639	19,450	1,189	-	-

行政院農業委員會
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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及業務 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
-	-	不動產、廠房 及設備折舊	19,450	19,450	-	-	-
-	-	攤銷	1,189	-	1,189	-	-
-	-	稅捐與規費（ 強制費）	90,630	90,630	-	-	-
-	-	土地稅	85,000	85,000	-	-	-
-	-	房屋稅	5,000	5,000	-	-	-
-	-	消費與行為稅	574	574	-	-	-
-	-	規費	56	56	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	40,931	2,014	50	-	38,867
-	-	會費	-	-	-	-	-
-	-	捐助、補助與 獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	38,917	-	50	-	38,867
-	-	補貼(償)、獎 勵、慰問與救 助(濟)	1,101	1,101	-	-	-
-	-	競賽及交流活 動費	913	913	-	-	-
-	-	短絀、賠償與 保險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短絀	-	-	-	-	-
-	-	其他	10,486	1,747	1,739	-	7,000
-	-	其他費用	10,486	1,747	1,739	-	7,000
-	-	總 計	304,569	163,941	81,584	2,640	56,404

行政院農業委員會
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	
無								

註：其他車輛：轎車2輛、小客貨兩用車1輛、其他1輛

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
-	-	- 無形資產	1,400	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	-	- 電腦軟體	1,400	
		總計	1,400	

中華民國 110 年七星農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算

中華民國 110 年七星農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算

中華民國 110 年七星農田水利事業作業基金附屬單位預算之分預算