

中 華 民 國 111 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 農 田 水 利 署 七 星 管 理 處 編

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 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	16-9
(二)餘絀撥補預計表	16-11
(三)現金流量預計表	16-12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	16-13
(二)財務收入明細表	16-14
(三)其他業務外收入明細表	16-15
(四)行銷及業務費用明細表及說明	16-16
(五)管理及總務費用明細表及說明	16-20
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明	16-24
(七)其他業務外費用明細表及說明	16-26
(八)固定資產建設改良擴充明細表	16-28
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	16-30
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	16-32
(十一)資產折舊明細表	16-34
(十二)資產變賣明細表	16-35
(十三)資金轉投資及其餘絀明細表	16-36
(十四)基金數額增減明細表	16-38
(十五)無形資產明細表	16-39
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	16-41
(二)5 年來主要營運項目分析表	16-43
(三)員工人數彙計表	16-44
(四)用人費用彙計表	16-46
(五)各項費用彙計表	16-48
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	16-50

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

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

二、組織概況

本基金以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

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數543萬9千元，較預算分配數480萬元，增加63萬9千元，約13.31%，主要係水利建造物租金較預期增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數5,440萬8千元，較預算分配數9,579萬6千元，減少4,138萬8千元，約43.20%，主要係業務費用較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數1億5,380萬7千元，較預算分配數1億6,428萬2千元，減少1,047萬5千元，約6.38%，主要係利息收入較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數734萬9千元，較預算分配數4,104萬元，減少3,369萬1千元，約82.09%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際賸餘9,748萬8千元，較預算分配賸餘3,224萬6千元，增加6,524萬2千元，約202.33%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數4,445萬6千元，較預算分配數1億6,781萬7千元，減少1億2,336萬1千元，約73.51%，主要係新建工程、都更案件受疫情影響，致預定進度受阻所致。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.07 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3 公里渠道改善修補、25,000 平方公尺除草、浚渫及 20 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 28 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。

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 7,395 萬 5 千元，編列項目如次：

- 1.房屋及建築 7,296 萬 1 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。
- 2.機械及設備 80 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。
- 3.什項設備 19 萬 4 千元，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 16-4 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 1 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

- (一)業務收入 549 萬 7 千元，較上年度預算數 1,114 萬 9 千元，減少 565 萬 2 千元，約 50.70%，主要係雜項業務收入減少所致。
- (二)業務成本與費用 2 億 6,275 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 4,816 萬 5 千元，增加 1,458 萬 6 千元，約 5.88%，主要係管理費用及總務費用增加所致。
- (三)業務外收入 2 億 7,565 萬 6 千元，較上年度預算數 3 億 378 萬 7 千元，減少 2,813 萬 1 千元，約 9.26%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 755 萬 8 千元，較上年度預算數 5,640 萬 4 千元，減少 4,884 萬 6 千元，約 86.60%，主要係撙節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，賸餘 1,084 萬 4 千元，較上年度預算賸餘 1,036 萬 7 千元，增加 47 萬 7 千元，約 4.60%。

行政院農業委員會農田水利署
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 111 年度

(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 16-5 頁）、圖三（第 16-6 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 1,084 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 53 億 1,471 萬 9 千元，共有賸餘 53 億 2,556 萬 3 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 16-7 頁）、圖五（第 16-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)業務活動之淨現金流入 1,170 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘：賸餘 1,084 萬 4 千元，利息股利之調整 4,760 萬元，未計利息股利之本期短絀為 3,675 萬 6 千元。
2. 調整項目 86 萬元，其中加項係提列折舊 3,916 萬元、攤銷無形資產 20 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 3,850 萬元。
3. 收取利息 4,759 萬 9 千元、收取股利 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 2,426 萬 2 千元，其中現金流入 5,917 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 8,343 萬 3 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7,395 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 2 億 947 萬 8 千元。

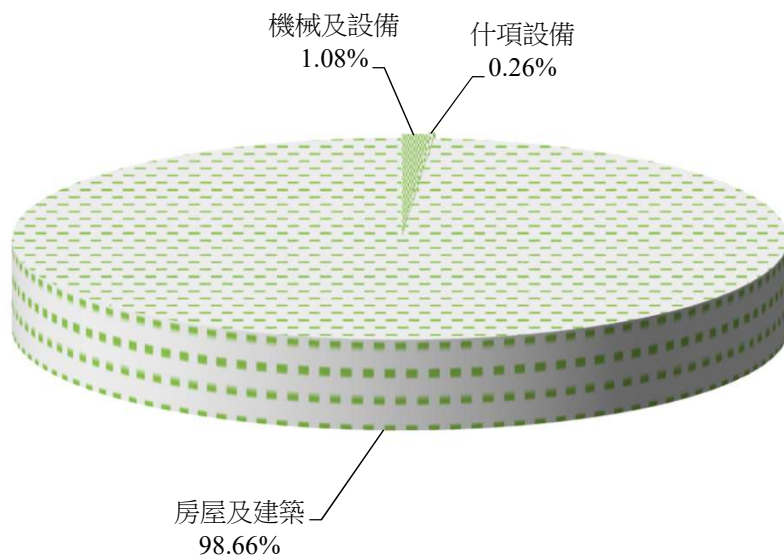
(三)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 1,255 萬 8 千元。

(四)期初現金及約當現金 76 億 7,814 萬 8 千元。

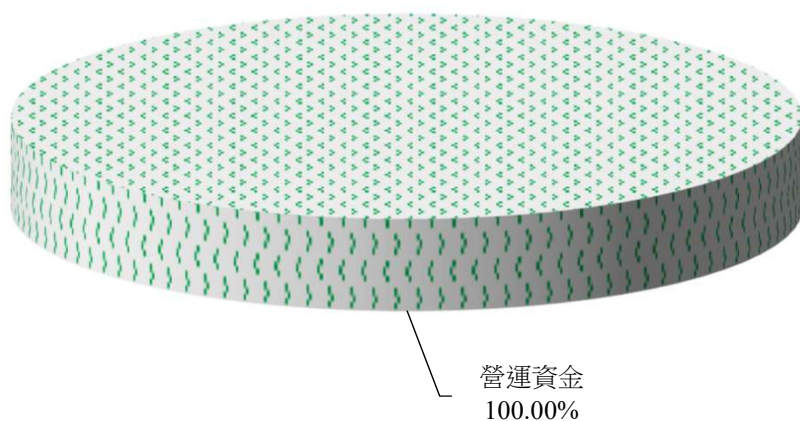
(五)預計期末現金及約當現金 74 億 6,559 萬元。

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

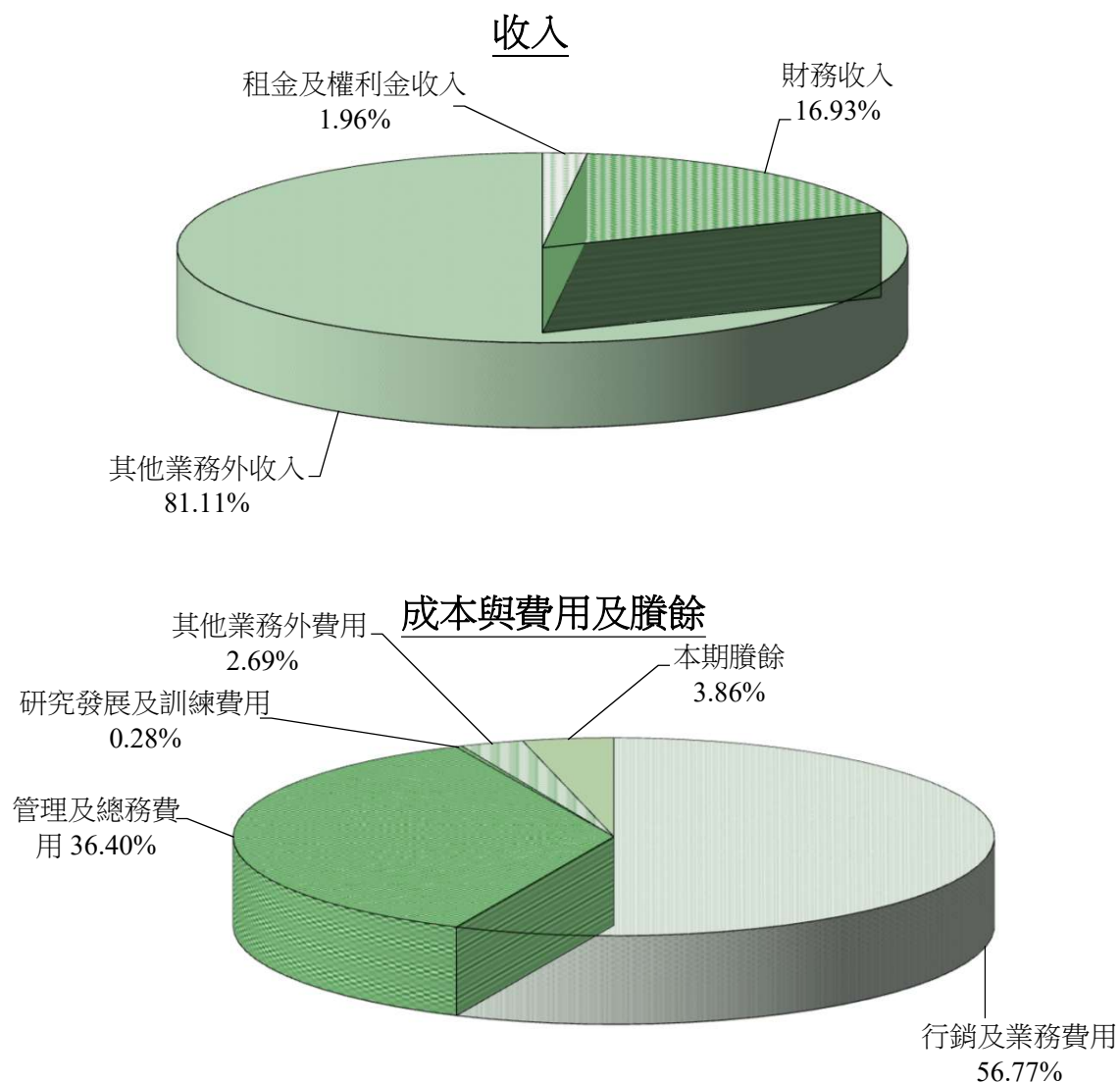


單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	0	營運資金	73,955
土地改良物	0	國庫撥款	0
房屋及建築	72,961		
機械及設備	800		
交通及運輸設備	0		
什項設備	194		
合 計	73,955	合 計	73,955

圖二

111年度收入、成本與費用及賸餘

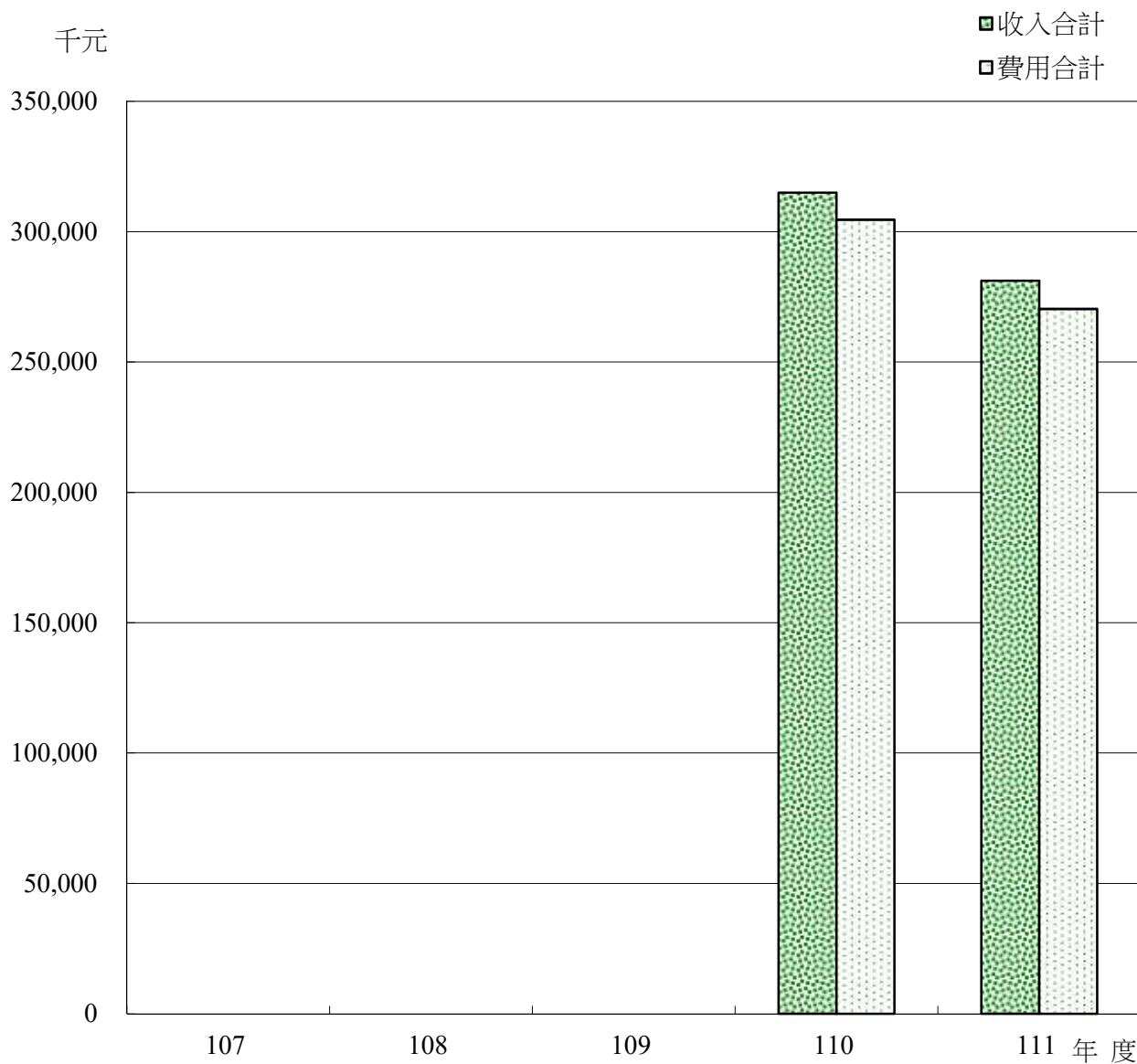


單位：新臺幣千元

收入	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	5,497	業務成本與費用	262,751
租金及權利金收入	5,497	行銷及業務費用	159,632
其他業務收入	0	管理與總務費用	102,331
		研究發展及訓練費用	788
業務外收入	275,656	業務外費用	7,558
財務收入	47,600	其他業務外費用	7,558
其他業務外收入	228,056		
		本期賸餘	10,844
收入總額	281,153	成本與費用及賸餘總額	281,153

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

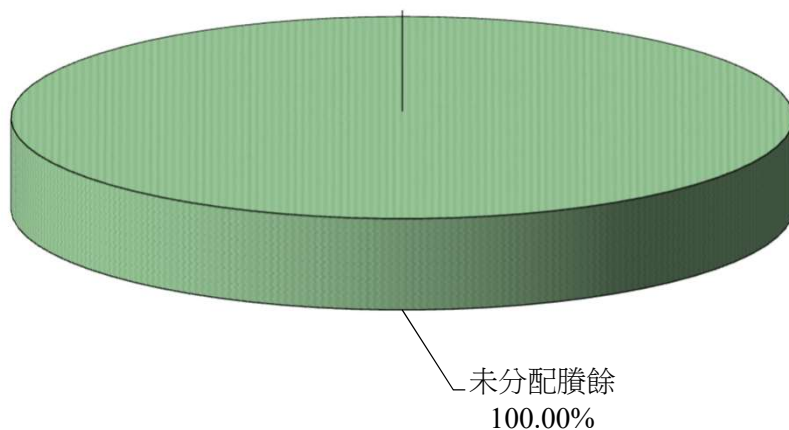
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	11,149	5,497
業務外收入	0	0	0	303,787	275,656
收入合計	0	0	0	314,936	281,153
費用					
業務成本與費用	0	0	0	248,165	262,751
業務外費用	0	0	0	56,404	7,558
費用合計	0	0	0	304,569	270,309
本期餘絀	0	0	0	10,367	10,844

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

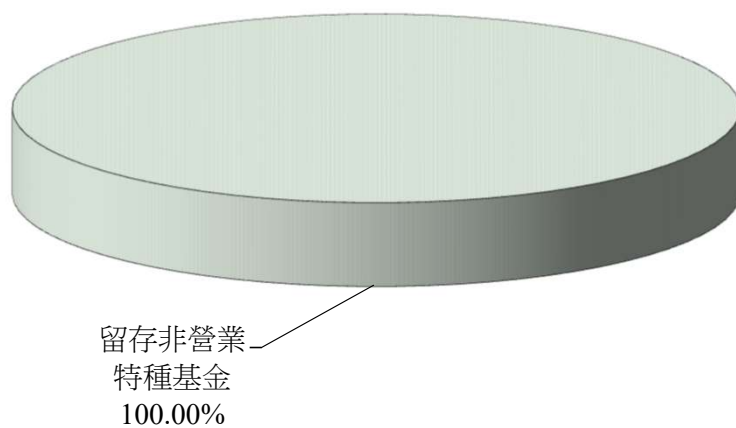
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



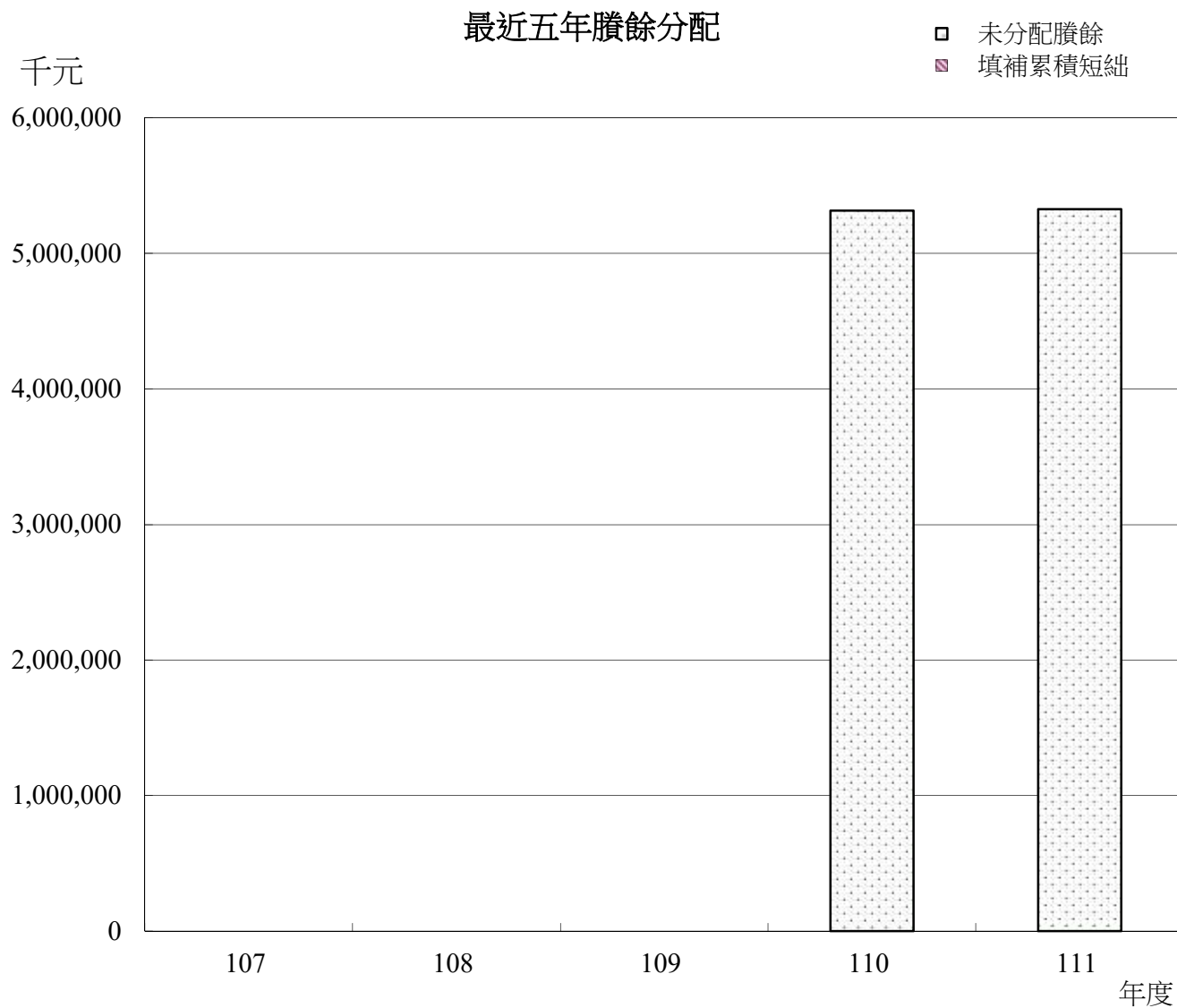
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	0	中央政府所得	0
未分配賸餘	5,325,563	留存非營業基金	5,325,563
合 計	5,325,563	合 計	5,325,563

圖五



單位：新臺幣千元

年度 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	5,314,719	5,325,563
合 計	0	0	0	5,314,719	5,325,563

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111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（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	5,497	100.00	11,149	100.00	-5,652	-50.70
-	-	租金及權利金收入	5,497	100.00	5,100	45.74	397	7.78
-	-	其他建築物租金收入	5,497	100.00	5,100	45.74	397	7.78
-	-	其他業務收入	-	-	6,049	54.26	-6,049	-100.00
-	-	其他補助收入	-	-	1,132	10.15	-1,132	-100.00
-	-	雜項業務收入	-	-	4,917	44.10	-4,917	-100.00
-	-	業務成本與費用	262,751	4,779.90	248,165	2,225.89	14,586	5.88
-	-	行銷及業務費用	159,632	2,903.98	163,941	1,470.45	-4,309	-2.63
-	-	業務費用	159,632	2,903.98	163,941	1,470.45	-4,309	-2.63
-	-	管理及總務費用	102,331	1,861.58	81,584	731.76	20,747	25.43
-	-	管理費用及總務費用	102,331	1,861.58	81,584	731.76	20,747	25.43
-	-	研究發展及訓練費用	788	14.34	2,640	23.68	-1,852	-70.15
-	-	訓練費用	788	14.34	2,640	23.68	-1,852	-70.15
-	-	業務賸餘(短絀)	-257,254	-4,679.90	-237,016	-2,125.89	-20,238	8.54
-	-	業務外收入	275,656	5,014.66	303,787	2,724.79	-28,131	-9.26
-	-	財務收入	47,600	865.93	68,000	609.92	-20,400	-30.00
-	-	利息收入	47,599	865.91	68,000	609.92	-20,401	-30.00
-	-	投資賸餘	1	0.02	-	-	1	-
-	-	其他業務外收入	228,056	4,148.74	235,787	2,114.87	-7,731	-3.28
-	-	財產交易賸餘	38,500	700.38	65,620	588.57	-27,120	-41.33
-	-	租賃收入	181,000	3,292.71	170,016	1,524.94	10,984	6.46
-	-	違規罰款收入	6,000	109.15	50	0.45	5,950	11,900.00
-	-	雜項收入	2,556	46.50	101	0.91	2,455	2,430.69
-	-	業務外費用	7,558	137.49	56,404	505.91	-48,846	-86.60
-	-	其他業務外費用	7,558	137.49	56,404	505.91	-48,846	-86.60
-	-	雜項費用	7,558	137.49	56,404	505.91	-48,846	-86.60
-	-	業務外賸餘(短絀)	268,098	4,877.17	247,383	2,218.88	20,715	8.37
-	-	本期賸餘(短絀)	10,844	197.27	10,367	92.99	477	4.60

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。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入編列549萬7千元，係其他建築物租金收入，詳第16-13頁租金及權利金收入明細表。

(二)業務成本與費用

行銷及業務費用編列1億5,963萬2千元，係業務費用，詳第16-16頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億233萬1千元，係管理費用及總務費用，詳第16-20頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列78萬8千元，係訓練費用，詳第16-24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2億5,725萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列4,760萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第16-14頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億2,805萬6千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第16-15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755萬8千元，係雜項費用，詳第16-26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2億6,809萬8千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期賸餘1,084萬4千元。

七星農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
5,314,719	100.00	贖餘之部	5,325,563	100.00	
10,367	0.20	本期贖餘	10,844	0.20	
5,304,352	99.80	前期未分配贖餘	5,314,719	99.80	
5,314,719	100.00	未分配贖餘	5,325,563	100.00	

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國111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）	10,844	
利息股利之調整	-47,600	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,756	
調整項目	860	加項：提列折舊39,160千元、攤銷無形資產200千元。 減項：固定資產變賣賸餘38,500千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,896	
收取利息	47,599	
收取股利	1	
業務活動之淨現金流入（流出）	11,704	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	59,171	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,955	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-209,478	無形資產及其他資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-224,262	
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）	-212,558	
期初現金及約當現金	7,678,148	
期末現金及約當現金	7,465,590	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計員工退休致退休及離職準備金與應計退休金負債同額增加8,261千元。

三、預算明細表

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

16-13

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111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	47,600	
利息收入	47,599	定期存款、活期存款等利息收入。
投資賸餘	1	金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署
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111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	228,056	
財產交易賸餘	38,500	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	181,000	土地租金收入86,000千元、房屋租金收入95,000千元入。
違規罰款收入	6,000	其他罰款收入6,000千元。
雜項收入	2,556	其他雜項收入1,434千元、自來水處負擔滿雅等抽水站1,122千元。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	163,941	行銷及業務費用	159,632
-	163,941	業務費用	159,632
-	650	用人費用	100
-	600	超時工作報酬	100
-	50	津貼	-
-	48,737	服務費用	78,265
-	880	水電費	1,860
-	-	郵電費	265
-	255	旅運費	-
-	33,202	修理保養及保固費	32,357
-	815	保險費	883
-	3,267	一般服務費	330
-	10,318	專業服務費	42,470
-	-	行銷推廣費	100
-	578	材料及用品費	562
-	578	使用材料費	452
-	-	用品消耗	110
-	135	租金與利息	210
-	135	地租及水租	160
-	-	交通及運輸設備租金	50
-	19,450	折舊、折耗及攤銷	39,160
-	19,450	不動產、廠房及設備折舊	39,160
-	90,630	稅捐與規費（強制費）	21,950
-	85,000	土地稅	15,500
-	5,000	房屋稅	6,000
-	574	消費與行為稅	124
-	56	規費	326
-	2,014	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	15,785
-	-	分擔	15,500

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	1,101	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200
-	913	競賽及交流活動費	85
-	1,747	其他	3,600
-	1,747	其他費用	3,600

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
超時工作報酬	加班費。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	郵費15千元、電話費50千元、數據通信費200千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費20,000千元、一般房屋修護費1,603千元、機械及設備修護費2,500千元、交通及運輸設備修護費350千元、什項設備修護費7,904千元。
保險費	一般房屋保險費300千元、交通及運輸設備保險費415千元、其他保險費168千元。
一般服務費	外包費。
專業服務費	專技人員酬金2,740千元、法律事務費500千元、工程及管理諮詢服務費20,200千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費450千元、委託調查研究費16,500千元、委託檢驗(定)試驗認證費1,200千元、其他880千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料392千元、油脂10千元、設備零件50千元。
用品消耗	農業與園藝用品及環境美化費10千元、食品100千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金100千元、場地租金60千元。
交通及運輸設備租金	車租。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊3,800千元、一般房屋折舊31,660千元、機械及設備折舊500千元、交通及運輸設備折舊3,000千元、什項設備折舊200千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	土地增值稅500千元、一般土地地價稅15,000千元。
房屋稅	一般房屋稅。
消費與行為稅	印花稅50千元、使用牌照稅74千元。
規費	行政規費與強制費300千元、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	
分擔	分擔其他費用。

行政院農業委員會農田水利署

七星農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	技能競賽。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	81,584	管理及總務費用	102,331
-	81,584	管理費用及總務費用	102,331
-	68,481	用人費用	85,480
-	41,436	正式員額薪資	33,740
-	2,353	超時工作報酬	1,700
-	7,055	獎金	8,167
-	4,383	退休及卹償金	32,933
-	13,254	福利費	8,940
-	8,505	服務費用	8,071
-	865	水電費	865
-	800	郵電費	880
-	1,946	旅運費	1,281
-	1,010	印刷裝訂及公告費	1,010
-	650	修理保養及保固費	-
-	-	保險費	45
-	-	一般服務費	920
-	1,434	專業服務費	1,270
-	1,800	公關慰勞費	1,800
-	1,327	材料及用品費	2,482
-	70	使用材料費	150
-	1,257	用品消耗	2,332
-	293	租金與利息	100
-	293	機器租金	100
-	1,189	折舊、折耗及攤銷	200
-	1,189	攤銷	200
-	-	稅捐與規費（強制費）	288
-	-	規費	288
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	4,960
-	50	分擔	-

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,760
-	-	競賽及交流活動費	3,200
-	1,739	其他	750
-	1,739	其他費用	750

行政院農業委員會農田水利署

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111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	職員薪金30,901千元、工員工資2,839千元。
超時工作報酬	加班費1,674千元、值班費26千元。
獎金	考績獎金3,950千元、年終獎金4,217千元。
退休及卹償金	職員退休及離職金24,245千元、工員退休及離職金739千元、卹償金7,949千元。
福利費	分擔員工保險費2,037千元、其他福利費6,903千元。
服務費用	
水電費	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	郵費250千元、電話費430千元、數據通信費200千元。
旅運費	國內旅費1,206千元、國外旅費75千元。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費。
保險費	其他保險費。
一般服務費	外包費520千元、計時計件人員酬金400千元。
專業服務費	專技人員酬金170千元、電腦軟體服務費1,100千元。
公關慰勞費	公共關係費1300千元、員工慰勞費500千元。
材料及用品費	
使用材料費	設備零件。
用品消耗	辦公(事務)用品425千元、報章什誌87千元、農業與園藝用品及環境美化費200千元、食品920千元、其他700千元。
租金與利息	
機器租金	電腦租金及使用費50千元、機械及設備租金50千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費。
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)	獎勵費用1,260千元、慰問金500千元。

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

科 目	說 明
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署
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111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
-	2,640	研究發展及訓練費用	788
-	2,640	訓練費用	788
-	2,640	服務費用	65
-	1,468	旅運費	-
-	72	一般服務費	-
-	1,100	專業服務費	65
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	63
-	-	競賽及交流活動費	63
-	-	其他	660
-	-	其他費用	660

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
競賽及交流活動費	交流活動費。
其他	
其他費用	其他。

行政院農業委員會農田水利署

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111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
-	56,404	其他業務外費用	7,558
-	56,404	雜項費用	7,558
-	10,537	服務費用	1,424
-	-	旅運費	120
-	5,600	修理保養及保固費	-
-	1,835	一般服務費	104
-	-	專業服務費	150
-	3,102	行銷推廣費	1,050
-	-	材料及用品費	550
-	-	用品消耗	550
-	-	租金與利息	120
-	-	房租	120
-	38,867	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	5,364
-	-	會費	100
-	38,867	分擔	4,082
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
-	-	競賽及交流活動費	1,152
-	7,000	其他	100
-	7,000	其他費用	100

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,102千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

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111年度

科 目	說 明
其他業務外費用	
雜項費用	
服務費用	
旅運費	其他旅運費。
一般服務費	體育活動費。
專業服務費	其他。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
用品消耗	其他。
租金與利息	
房租	一般房屋租金。
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。
分擔	分擔其他費用。
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	獎勵費用。
競賽及交流活動費	技能競賽300千元、交流活動費852千元。
其他	
其他費用	其他。

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	-	-	72,961	800	-
一次性項目	-	-	72,961	800	-
合 計			72,961	800	

良擴充明細表

111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			
194	-	-	-	-	73,955	-	73,955	房屋及建築72,961千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按自辦規劃設計及監造以6.15%估算工程管理費4,487千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
194	-	-	-	-	73,955	-	73,955	
194					73,955		73,955	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	73,955	-	-	-
一次性項目	73,955	-	-	-
合 計	73,955			

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	
一般建築及設備計畫	73,955	73,955	-	-	-	-
一次性項目	73,955	73,955	-	-	-	-
合 計	73,955	73,955				

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11101~11112				73,955	100.00	73,955	100.00
					73,955	100.00	73,955	100.00

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國111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	201,804	1,180,334	3,884	33,187	1,224	-	-	-	-	-	1,420,433
本年度預計增減資產原值	-	72,961	800	-	194	-	-	-	-	-	73,955
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	201,804	1,253,295	4,684	33,187	1,418	-	-	-	-	-	1,494,388
本年度應提折舊額	3,800	31,660	500	3,000	200	-	-	-	-	-	39,160
行銷及業務費用	3,800	31,660	500	3,000	200	-	-	-	-	-	39,160

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

16-35

111年度

單位：新臺幣千元

16-37

行政院農業委員會農田水利署
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111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

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	13,575,436	13,556,331	19,105
-	流動資產	7,465,596	7,678,154	-212,558
-	現金	7,465,590	7,678,148	-212,558
-	流動金融資產	3	3	-
-	預付款項	3	3	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	64,782	56,521	8,261
-	其他長期投資	36,521	36,521	-
-	準備金	28,261	20,000	8,261
-	不動產、廠房及設備	5,834,338	5,820,214	14,124
-	土地	4,459,624	4,480,295	-20,671
-	土地改良物	179,335	183,135	-3,800
-	房屋及建築	1,032,865	991,564	41,301
-	機械及設備	4,184	3,884	300
-	交通及運輸設備	23,882	26,882	-3,000
-	什項設備	792	798	-6
-	購建中固定資產	133,656	133,656	-
-	無形資產	1,641	1,441	200
-	無形資產	1,641	1,441	200
-	其他資產	209,079	1	209,078
-	什項資產	209,079	1	209,078
-	合 計	13,575,436	13,556,331	19,105
-	負債	118,494	110,233	8,261
-	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	28,261	20,000	8,261
-	長期債務	28,261	20,000	8,261
-	其他負債	45,433	45,433	-
-	負債準備	433	433	-
-	什項負債	45,000	45,000	-

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
	淨值	13,456,942	13,446,098	10,844
	- 基金	39,557	39,557	-
	- 基金	39,557	39,557	-
	- 公積	3,599,830	3,599,830	-
	- 特別公積	3,599,830	3,599,830	-
	- 累積餘絀	5,325,563	5,314,719	10,844
	- 累積賸餘	5,325,563	5,314,719	10,844
	- 淨值其他項目	4,491,992	4,491,992	-
	- 累積其他綜合餘絀	4,491,992	4,491,992	-
	- 合 計	13,575,436	13,556,331	19,105

註：信託代理與保證資產(負債)11,800千元，係廠商提供履約保證之保證品。

5年來主要營運項目分析表

中華民國111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		-	-	13,750	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚漂	平方公尺	25,000.00	240.00	6,000	
構造物維護	座	20.00	12,500.00	250	
農業灌溉用水管理	百萬噸	28.00	600,000.00	16,800	
農田水利設施更新改善		-	-	-	
灌溉排水渠道更新改善	公里	-	-	-	
構造物更新改善	座	-	-	-	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	4,409	
輸水渠道改善及修補	公里	0.50	2,500,000.00	1,250	
輸水渠道除草、浚漂	平方公尺	12,954.00	240.00	3,109	
構造物維護	座	4.00	12,500.00	50	
農業灌溉用水管理	百萬噸	20.77	600,000.00	12,462	
農田水利設施更新改善		-	-	4,900	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.50	6,000,000.00	3,000	
構造物更新改善	座	0.60	3,167,000.00	1,900	

本頁空白

行政院農業委員會
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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	100	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	100	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	100	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	33,740	-	1,700	-	4,217	3,950	-	-	24,984
正式人員	33,740	-	1,700	-	4,217	3,950	-	-	24,984
職員	30,901	-	1,464	-	3,852	3,707	-	-	24,245
工員	2,839	-	236	-	365	243	-	-	739
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	33,740	-	1,800	-	4,217	3,950	-	-	24,984

註：一、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400千元。

二、獎金計編列8,167千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列52人4,217千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。
- 2.考績獎金：編列52人3,950千元，依據行政院農業委員會110年7月13日農水字第1106030539號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理。

會農田水利署
事業作業基金
彙計表
111年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提 繳 費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福利 金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	-	-	-	-	-	100	-	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,949	-	2,037	-	-	6,903	-	85,480	-	85,480
7,949	-	2,037	-	-	6,903	-	85,480	-	85,480
7,949	-	2,037	-	-	6,903	-	81,058	-	81,058
-	-	-	-	-	-	-	4,422	-	4,422
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,949	-	2,037	-	-	6,903	-	85,580	-	85,580

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111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
-	69,131	用人費用	85,580	100	85,480	-	-
-	41,436	正式員額薪資	33,740	-	33,740	-	-
-	2,953	超時工作報酬	1,800	100	1,700	-	-
-	50	津貼	-	-	-	-	-
-	7,055	獎金	8,167	-	8,167	-	-
-	4,383	退休及卹償金	32,933	-	32,933	-	-
-	13,254	福利費	8,940	-	8,940	-	-
-	70,419	服務費用	87,825	78,265	8,071	65	1,424
-	1,745	水電費	2,725	1,860	865	-	-
-	800	郵電費	1,145	265	880	-	-
-	3,669	旅運費	1,401	-	1,281	-	120
-	1,010	印刷裝訂及公告 費	1,010	-	1,010	-	-
-	39,452	修理保養及保固 費	32,357	32,357	-	-	-
-	815	保險費	928	883	45	-	-
-	5,174	一般服務費	1,354	330	920	-	104
-	12,852	專業服務費	43,955	42,470	1,270	65	150
-	1,800	公關慰勞費	1,800	-	1,800	-	-
-	3,102	行銷推廣費	1,150	100	-	-	1,050
-	1,905	材料及用品費	3,594	562	2,482	-	550
-	648	使用材料費	602	452	150	-	-
-	1,257	用品消耗	2,992	110	2,332	-	550
-	428	租金與利息	430	210	100	-	120
-	135	地租及水租	160	160	-	-	-
-	-	房租	120	-	-	-	120
-	293	機器租金	100	-	100	-	-
-	-	交通及運輸設備 租金	50	50	-	-	-
-	20,639	折舊、折耗及攤銷	39,360	39,160	200	-	-
-	19,450	不動產、廠房及 設備折舊	39,160	39,160	-	-	-
-	1,189	攤銷	200	-	200	-	-
-	90,630	稅捐與規費（強制 費）	22,238	21,950	288	-	-
-	85,000	土地稅	15,500	15,500	-	-	-
-	5,000	房屋稅	6,000	6,000	-	-	-
-	574	消費與行為稅	124	124	-	-	-
-	56	規費	614	326	288	-	-

行政院農業委員會農田水利署
七星農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國111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
-	40,931	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,172	15,785	4,960	63	5,364
-	-	會費	100	-	-	-	100
-	38,917	分擔	19,582	15,500	-	-	4,082
-	1,101	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,990	200	1,760	-	30
-	913	競賽及交流活動費	4,500	85	3,200	63	1,152
-	10,486	其他	5,110	3,600	750	660	100
-	10,486	其他費用	5,110	3,600	750	660	100
-	304,569	總計	270,309	159,632	102,331	788	7,558

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,102千元，移列至「行銷推廣費」。

