

中 華 民 國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

行政院農業委員會(農業部)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)

(審定後)

七星農田水利事業作業基金

目次

中華民國112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.其他業務收入明細表·····	16-13
2.財務收入明細表·····	16-14
3.其他業務外收入明細表·····	16-15
4.業務費用明細表·····	16-16
5.管理及總務費用明細表·····	16-18
6.研究發展及訓練費用明細表·····	16-21
7.其他業務外費用明細表·····	16-22
8.資產折舊明細表·····	16-24
9.資產變賣明細表·····	16-28
10.資產報廢明細表·····	16-32
11.公庫撥補款明細表·····	16-34
12.固定資產建設改良擴充明細表·····	16-36
13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	16-38
14.主要營運項目執行績效摘要表·····	16-40
15.基金數額增減明細表·····	16-42
16.資金轉投資及其餘絀明細表·····	16-44
17.無形資產明細表·····	16-46
18.員工人數彙計表·····	16-47
19.用人費用彙計表·····	16-50
20.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	16-55
21.各項費用彙計表·····	16-56
22.管制性項目及統計所需項目比較表·····	16-58

甲、總 說 明

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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	3.01	3.00	0.01	0.33	
輸水渠道 除草	平方 公尺	259,294.00	264,000.00	-4,706.00	-1.78	
輸水渠道 浚渫	立方 公尺	300.00	300.00			
構造物維 護	座	20.00	20.00			
二、農業灌溉 用水管理	百萬 噸	32.95	33.00	-0.15	0.15	
農田水利 三、設施更新 改善						
構造物更 新改善	座	2.00	2.00			

(二) 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 8,394 萬 2,790 元，可用預算數 1 億 2,176 萬 7,747 元，執行率約 68.94%，係辦理新建內湖大樓工程及西湖大樓改善工程、轄區內灌溉、執行「新北市五股區綠竹筍產區擴大灌溉服務計畫」等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因七星興建大樓工程延宕交付時間，目前已正式驗收完成，因廠商罰款爭議尚在協商中，致執行未達預期。其資金來源為營運資金 3,201 萬 4,167 元、都市更新案分回房屋 4,192 萬 8,623 元，加計上年度國庫撥款為執行賸餘 1,000 萬元。

總說明

中華民國 112 年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 565 萬 775 元，較預算數 557 萬 1,000 元，增加 8 萬 8,775 元，約增加 1.59%，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 7,282 萬 7,973 元，較預算數 2 億 4,696 萬 7,000 元，增加 1 億 2,586 萬 973 元，約增加 50.96%，主要係預估出售及都市更新案件之財產交易賸餘及定期存款提前解約及銀行利率調高所產生之利息收入增加所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 2 億 1,093 萬 4,395 元，較預算數 2 億 3,600 萬 2,000 元，減少 2,506 萬 7,605 元，約減少 10.62%，主要係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 531 萬 5,777 元，較預算數 605 萬 9,000 元，減少 74 萬 3,223 元，約減少 12.27%，各項推展業務需求較預期減少並撙節開支，致費用較預算數為低。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 3 億 7,848 萬 7,748 元，業務總支出決算數 2 億 1,625 萬 172 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 6,223 萬 7,576 元，較預算賸餘數 1,047 萬 7,000 元，增加 1 億 5,176 萬 576 元，約增加 1,448.51%，主要係因中央銀行升息，以及參與都更及處分非事業用地等需要致產生變賣賸餘等業務外收入較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：56 億 1,487 萬 6,328 元，包括本期賸餘 1 億 6,223 萬 7,576 元及前期未分配賸餘 54 億 5,263 萬 8,752 元，待留作以後年度分配。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 5,099 萬 655 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 9,056 萬 7,509 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 528 萬 6,936 元。
- (四) 期初現金及約當現金 53 億 6,096 萬 4,838 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 3,627 萬 1,228 元，期末現金及約當現金 54 億 9,723 萬 6,066 元。

總說明

中華民國 112 年度

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 151 億 4,287 萬 4,741 元(包含流動資產 76 億 4,764 萬 7,246 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,286 萬 681 元、不動產、廠房及設備 72 億 2,123 萬 7,323 元、無形資產 204 萬 8,698 元、其他資產 2 億 908 萬 793 元)，較上年度期末資產總額 150 億 3,855 萬 2,121 元，增加 1 億 432 萬 2,620 元，主要係未完工程轉入資產及都市更新案取得房屋及建築所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 1,212 萬 6,795 元(包含流動負債 2,968 萬 2,298 元、長期負債 4,581 萬 5,110 元、其他負債 3,662 萬 9,387 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 5,562 萬 5,765 元，減少 4,349 萬 8,970 元，主要係其他預收款之預收租金轉列租金收入所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 150 億 3,074 萬 7,946 元(包含基金 5,385 萬 7,207 元、公積 35 億 9,983 萬 203 元、累積賸餘 56 億 1,487 萬 6,328 元、淨值其他項目 57 億 6,218 萬 4,208 元)，較上年年度期末淨值總額 148 億 8,292 萬 6,356 元，增加 1 億 4,782 萬 1,590 元，主要係因本期賸餘增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

為辦理水利工程更新改善，本年度購建固定資產編列預算不足，經行政院於 112 年 11 月 14 日以院授主基作字第 1120202382 號函同意於 112 年度先行辦理，並於 114 年度補辦預算 7,699 萬 4,000 元。

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112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	5,571,000	100.00	5,659,775	100.00	88,775	1.59	5,630,060	100.00
其他業務收入	5,571,000	100.00	5,659,775	100.00	88,775	1.59	5,630,060	100.00
雜項業務收入	5,571,000	100.00	5,659,775	100.00	88,775	1.59	5,630,060	100.00
業務成本與費用	236,002,000	4,236.26	210,934,395	3,726.90	-25,067,605	-10.62	197,677,742	3,511.11
業務費用	148,996,000	2,674.49	130,566,141	2,306.91	-18,429,859	-12.37	125,479,867	2,228.75
業務費用	148,996,000	2,674.49	130,566,141	2,306.91	-18,429,859	-12.37	125,479,867	2,228.75
管理及總務費用	86,098,000	1,545.47	79,462,112	1,403.98	-6,635,888	-7.71	71,503,556	1,270.03
管理費用及總務費用	86,098,000	1,545.47	79,462,112	1,403.98	-6,635,888	-7.71	71,503,556	1,270.03
研究發展及訓練費用	908,000	16.30	906,142	16.01	-1,858	-0.20	694,319	12.33
訓練費用	908,000	16.30	906,142	16.01	-1,858	-0.20	694,319	12.33
業務賸餘(短絀)	-230,431,000	-4,136.26	-205,274,620	-3,626.90	25,156,380	-10.92	-192,047,682	-3,411.11
業務外收入	246,967,000	4,433.08	372,827,973	6,587.33	125,860,973	50.96	278,950,784	4,954.67
財務收入	28,000,000	502.60	79,745,949	1,409.00	51,745,949	184.81	60,713,966	1,078.39
利息收入	27,999,000	502.58	79,745,607	1,408.99	51,746,607	184.82	60,713,756	1,078.39
投資賸餘	1,000	0.02	342	0.01	-658	-65.80	210	0.00
其他業務外收入	218,967,000	3,930.48	293,082,024	5,178.33	74,115,024	33.85	218,236,818	3,876.28
財產交易賸餘	22,600,000	405.67	87,514,990	1,546.26	64,914,990	287.23	46,965,938	834.20
租賃收入	188,205,000	3,378.30	193,266,926	3,414.75	5,061,926	2.69	153,528,014	2,726.93
違規罰款收入	7,000,000	125.65	20,169	0.36	-6,979,831	-99.71	326,330	5.80
雜項收入	1,162,000	20.86	12,279,939	216.97	11,117,939	956.79	17,416,536	309.35
業務外費用	6,059,000	108.76	5,315,777	93.92	-743,223	-12.27	22,844,388	405.76
財務費用	-	-	-	-	-	-	12,956,325	230.13
投資短絀	-	-	-	-	-	-	12,956,325	230.13
其他業務外費用	6,059,000	108.76	5,315,777	93.92	-743,223	-12.27	9,888,063	175.63
財產交易短絀	-	-	2,210	0.04	2,210	--	180	0.00
雜項費用	6,059,000	108.76	5,313,567	93.88	-745,433	-12.30	9,887,883	175.63
業務外賸餘(短絀)	240,908,000	4,324.32	367,512,196	6,493.41	126,604,196	52.55	256,106,396	4,548.91
本期賸餘(短絀)	10,477,000	188.06	162,237,576	2,866.50	151,760,576	1,448.51	64,058,714	1,137.80

註：本年度決算數係作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

註：本年度決算數係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

餘絀撥補表

中華民國112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	5,409,901,000	100.00	5,614,876,328	100.00	204,975,328	3.79	5,452,638,752	100.00
本期賸餘	10,477,000	0.19	162,237,576	2.89	151,760,576	1,448.51	64,058,714	1.17
前期未分配賸餘	5,399,424,000	99.81	5,452,638,752	97.11	53,214,752	0.99	5,388,580,038	98.83
未分配賸餘	5,409,901,000	100.00	5,614,876,328	100.00	204,975,328	3.79	5,452,638,752	100.00

七星農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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）	10,477,000	162,237,576	151,760,576	1,448.51
利息股利之調整	-28,000,000	-79,745,701	-51,745,701	184.81
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-17,523,000	82,491,875	100,014,875	--
調整項目	16,200,000	-111,246,921	-127,446,921	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,323,000	-28,755,046	-27,432,046	2,073.47
收取利息	27,999,000	79,745,607	51,746,607	184.82
收取股利	1,000	94	-906	-90.60
業務活動之淨現金流入（流出）	26,677,000	50,990,655	24,313,655	91.14
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		5,773,556,113	5,773,556,113	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		670,719	670,719	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	22,700,000	87,541,326	64,841,326	285.64
增加流動金融資產及短期貸墊款		-5,686,040,895	-5,686,040,895	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-33,400,000	-83,942,790	-50,542,790	151.33
增加無形資產及其他資產	-600,000	-1,216,964	-616,964	102.83
投資活動之淨現金流入（流出）	-11,300,000	90,567,509	101,867,509	--
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		2,125,742,964	2,125,742,964	--
增加基金、公積及填補短絀	4,038,000		-4,038,000	-100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-2,131,029,900	-2,131,029,900	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	4,038,000	-5,286,936	-9,324,936	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	19,415,000	136,271,228	116,856,228	601.89
期初現金及約當現金	7,462,880,000	5,360,964,838	-2,101,915,162	-28.16
期末現金及約當現金	7,482,295,000	5,497,236,066	-1,985,058,934	-26.53

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11,160,380元並同額增加應計退休金負債。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	15,142,874,741	100.00	15,038,552,121	100.00	104,322,620	0.69
流動資產	7,647,647,246	50.50	7,594,431,880	50.50	53,215,366	0.70
現金	5,497,236,066	36.30	5,360,964,838	35.65	136,271,228	2.54
銀行存款	5,497,236,066	36.30	5,360,964,838	35.65	136,271,228	2.54
流動金融資產	2,144,314,630	14.16	2,231,829,600	14.84	-87,514,970	-3.92
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,949	0.00	2,949	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,530	0.00	4,282	0.00	248	5.79
其他金融資產－流動	2,144,307,151	14.16	2,231,822,369	14.84	-87,515,218	-3.92
應收款項	4,487,910	0.03	-	-	4,487,910	--
其他應收款	4,487,910	0.03	-	-	4,487,910	--
存貨	-	-	-	-		
預付款項	1,608,640	0.01	1,637,442	0.01	-28,802	-1.76
預付費用	1,608,640	0.01	1,637,442	0.01	-28,802	-1.76
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	62,860,681	0.42	51,700,301	0.34	11,160,380	21.59
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	17,716,290	0.12	-670,719	-3.79
什項長期投資評價調整	-	-	-670,719	0.00	670,719	-100.00
準備金	45,815,110	0.30	34,654,730	0.23	11,160,380	32.20
退休及離職準備金	45,815,110	0.30	34,654,730	0.23	11,160,380	32.20
不動產、廠房及設備	7,221,237,323	47.69	7,182,012,189	47.76	39,225,134	0.55
土地	5,792,250,797	38.25	5,806,325,873	38.61	-14,075,076	-0.24
土地	5,792,250,797	38.25	5,806,325,873	38.61	-14,075,076	-0.24
土地改良物	33,499,484	0.22	22,960,524	0.15	10,538,960	45.90
土地改良物	51,704,473	0.34	37,404,473	0.25	14,300,000	38.23
累計折舊－土地改良物	-18,204,989	-0.12	-14,443,949	-0.10	-3,761,040	26.04
房屋及建築	1,002,964,437	6.62	974,104,374	6.48	28,860,063	2.96
房屋及建築	1,231,221,716	8.13	1,180,215,174	7.85	51,006,542	4.32
累計折舊－房屋及建築	-228,257,279	-1.51	-206,110,800	-1.37	-22,146,479	10.74
機械及設備	2,470,141	0.02	1,804,023	0.01	666,118	36.92

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	%
機械及設備	5,391,395	0.04	4,531,159	0.03	860,236	18.98
累計折舊－機械及設備	-2,921,254	-0.02	-2,727,136	-0.02	-194,118	7.12
交通及運輸設備	11,412,177	0.08	14,689,823	0.10	-3,277,646	-22.31
交通及運輸設備	34,294,213	0.23	34,294,213	0.23		
累計折舊－交通及運輸設備	-22,882,036	-0.15	-19,604,390	-0.13	-3,277,646	16.72
什項設備	3,721,317	0.02	3,819,186	0.03	-97,869	-2.56
什項設備	4,763,787	0.03	4,293,837	0.03	469,950	10.94
累計折舊－什項設備	-1,042,470	-0.01	-474,651	0.00	-567,819	119.63
購建中固定資產	374,918,970	2.48	358,308,386	2.38	16,610,584	4.64
未完工程	374,918,970	2.48	358,308,386	2.38	16,610,584	4.64
無形資產	2,048,698	0.01	1,327,958	0.01	720,740	54.27
無形資產	2,048,698	0.01	1,327,958	0.01	720,740	54.27
電腦軟體	2,048,698	0.01	1,327,958	0.01	720,740	54.27
其他資產	209,080,793	1.38	209,079,793	1.39	1,000	-
什項資產	209,080,793	1.38	209,079,793	1.39	1,000	-
存出保證金	209,080,793	1.38	209,079,793	1.39	1,000	-
合計	15,142,874,741	100.00	15,038,552,121	100.00	104,322,620	0.69

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112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	112,126,795	0.74	155,625,765	1.03	-43,498,970	-27.95
流動負債	29,682,298	0.20	79,054,712	0.53	-49,372,414	-62.45
應付款項	12,532,125	0.08	22,681,098	0.15	-10,148,973	-44.75
應付代收款	10,453,806	0.07	9,613,999	0.06	839,807	8.74
應付費用	2,078,319	0.01	13,067,099	0.09	-10,988,780	-84.10
預收款項	17,150,173	0.11	56,373,614	0.37	-39,223,441	-69.58
其他預收款	17,150,173	0.11	56,373,614	0.37	-39,223,441	-69.58
長期負債	45,815,110	0.30	34,654,730	0.23	11,160,380	32.20
長期債務	45,815,110	0.30	34,654,730	0.23	11,160,380	32.20
應計退休金負債	45,815,110	0.30	34,654,730	0.23	11,160,380	32.20
其他負債	36,629,387	0.24	41,916,323	0.28	-5,286,936	-12.61
負債準備	432,047	0.00	432,047	0.00		
其他負債準備	432,047	0.00	432,047	0.00		
什項負債	36,197,340	0.24	41,484,276	0.28	-5,286,936	-12.74
存入保證金	36,174,230	0.24	35,138,960	0.23	1,035,270	2.95
暫收及待結轉帳項	23,110	0.00	6,345,316	0.04	-6,322,206	-99.64
淨值	15,030,747,946	99.26	14,882,926,356	98.97	147,821,590	0.99
基金	53,857,207	0.36	53,857,207	0.36		
基金	53,857,207	0.36	53,857,207	0.36		
基金	53,857,207	0.36	53,857,207	0.36		
公積	3,599,830,203	23.77	3,599,830,203	23.94		
特別公積	3,599,830,203	23.77	3,599,830,203	23.94		
特別公積	3,599,830,203	23.77	3,599,830,203	23.94		
累積餘絀	5,614,876,328	37.08	5,452,638,752	36.26	162,237,576	2.98
累積賸餘	5,614,876,328	37.08	5,452,638,752	36.26	162,237,576	2.98
累積賸餘	5,614,876,328	37.08	5,452,638,752	36.26	162,237,576	2.98
累積短絀	-	-	-	-		
淨值其他項目	5,762,184,208	38.05	5,776,600,194	38.41	-14,415,986	-0.25
累積其他綜合餘絀	5,762,184,208	38.05	5,776,600,194	38.41	-14,415,986	-0.25
未實現重估增值	5,762,184,208	38.05	5,776,600,194	38.41	-14,415,986	-0.25

中華民國112年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合計	15,142,874,741	100.00	15,038,552,121	100.00	104,322,620	0.69

16-12

丙、附 屬 表

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112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	5,571,000	5,659,775	88,775	1.59	係為農田水利設施兼作其他使用規費收入。
雜項業務收入	5,571,000	5,659,775	88,775	1.59	

七星農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	28,000,000	79,745,949	51,745,949	184.81	
利息收入	27,999,000	79,745,607	51,746,607	184.82	主要係定期存款到期，銀行利率調高且利息覈實繳入所致。
投資賸餘	1,000	342	-658	-65.80	係轉投資金融資產現金股利收入及期末股票評價賸餘。本項收入計有： 1.台泥(股)現金股利收入94元。 2.台泥(股)期末評價賸餘227元及台灣農林(股)期末評價賸餘21元。

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112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	218,967,000	293,082,024	74,115,024	33.85	
財產交易賸餘	22,600,000	87,514,990	64,914,990	287.23	係因配合交通部高速公路局辦理有償撥用土地及都市更新收回房屋預估之賸餘，較預期多所致。
租賃收入	188,205,000	193,266,926	5,061,926	2.69	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95,644,986元。 2.房屋租金收入97,621,940元。
違規罰款收入	7,000,000	20,169	-6,979,831	-99.71	係因土地補償金配合科目定義調整改列為雜項收入致減少。本項收入計有： 1.七星大樓新建工程監造單位懲罰性違約金20,000元。 2.七星田園文化基金會-農村水利鄉土俚語暨風樂文化培根計畫懲罰性違約金169元。
雜項收入	1,162,000	12,279,939	11,117,939	956.79	係因各項收入覈實入帳所致。本項收入計有： 1.土地占用使用補償金收入9,968,716元。 2.應付費用溢提款轉雜項收入23,383元。 3.臺北自來水事業處洲美抽水站等112年管理維護費1,122,000元。 4.111年中山區金泰段55-1地號溢繳地價稅退款431,729元。 5.保證金除帳及沒收收入734,111元。

七星農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	148,996,000	130,566,141	-18,429,859	-12.37	主要係因各項業務費用需求少並擲節開支，致費用較預期減少。
業務費用	148,996,000	130,566,141	-18,429,859	-12.37	
服務費用	66,358,000	70,360,199	4,002,199	6.03	
水電費	2,102,000	1,877,556	-224,444	-10.68	
郵電費	180,000	211,725	31,725	17.63	
旅運費		1,556	1,556	--	
修理保養及保固費	33,072,000	32,383,586	-688,414	-2.08	
保險費	720,000	608,412	-111,588	-15.50	
一般服務費	4,400,000	3,744,846	-655,154	-14.89	
專業服務費	25,834,000	31,525,895	5,691,895	22.03	
推展費	50,000	6,623	-43,377	-86.75	
材料及用品費	442,000	182,511	-259,489	-58.71	
使用材料費	407,000	182,511	-224,489	-55.16	
用品消耗	35,000		-35,000	-100.00	
租金與利息	295,000	71,750	-223,250	-75.68	
地租及水租	115,000	12,685	-102,315	-88.97	
交通及運輸設備租金	180,000	59,065	-120,935	-67.19	
折舊、折耗及攤銷	38,300,000	30,273,124	-8,026,876	-20.96	
不動產、廠房及設備折舊	38,300,000	30,273,124	-8,026,876	-20.96	
稅捐與規費（強制費）	21,245,000	22,202,087	957,087	4.50	
土地稅	14,500,000	17,243,727	2,743,727	18.92	
契稅	300,000	81,762	-218,238	-72.75	
房屋稅	6,000,000	4,444,333	-1,555,667	-25.93	
消費與行為稅	113,000	49,037	-63,963	-56.60	
規費	332,000	383,228	51,228	15.43	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,000,000	2,551,277	-15,448,723	-85.83	

業務費用明細表

單位：新臺幣元

註：1.勞務承攬：預算數3,700,000元，決算數3,263,106元，係辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，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6人，計3,263,106元。
2.管制性科目：行銷推廣費預算數50,000元，決算數6,623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112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	86,098,000	79,462,112	-6,635,888	-7.71	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	86,098,000	79,462,112	-6,635,888	-7.71	
用人費用	70,506,000	65,623,901	-4,882,099	-6.92	
正式員額薪資	29,533,000	28,970,793	-562,207	-1.90	
超時工作報酬	2,722,000	1,184,311	-1,537,689	-56.49	
獎金	8,078,000	8,411,647	333,647	4.13	
退休及卹償金	22,572,000	21,038,322	-1,533,678	-6.79	
福利費	7,601,000	6,018,828	-1,582,172	-20.82	
服務費用	10,408,000	9,684,779	-723,221	-6.95	
水電費	540,000	461,091	-78,909	-14.61	
郵電費	910,000	510,895	-399,105	-43.86	
旅運費	1,078,000	1,230,053	152,053	14.11	
印刷裝訂及公告費	100,000	55,533	-44,467	-44.47	
保險費	50,000	44,604	-5,396	-10.79	
一般服務費	3,190,000	3,313,368	123,368	3.87	
專業服務費	2,740,000	2,270,616	-469,384	-17.13	
公關慰勞費	1,800,000	1,798,619	-1,381	-0.08	
材料及用品費	2,720,000	2,607,589	-112,411	-4.13	
使用材料費	150,000	4,200	-145,800	-97.20	
用品消耗	2,570,000	2,603,389	33,389	1.30	
租金與利息	50,000		-50,000	-100.00	
機器租金	50,000		-50,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	500,000	495,224	-4,776	-0.96	
攤銷	500,000	495,224	-4,776	-0.96	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,714,000	969,540	-744,460	-43.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	714,000	245,000	-469,000	-65.69	

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

16-19

七星農田水利事業作業基金
管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,800,000 元，決算數 1,791,616 元。
係辦理農田水利業務所需之大樓保全、清潔服務及公務車駕駛等工作 3 人計 1,761,616 元。
2. 臨時人員：預算數 1,380,000 元，決算數 1,509,227 元。
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等任務 3 人計 1,509,227 元。
3. 管制性科目：
 - (1) 公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,299,306 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 499,313 元。
 - (2) 國外旅費預算數：142,000 元，決算數：123,914 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112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	908,000	906,142	-1,858	-0.20	
訓練費用	908,000	906,142	-1,858	-0.20	
服務費用	65,000	754,480	689,480	1,060.74	
專業服務費	65,000	754,480	689,480	1,060.74	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	83,000	14,000	-69,000	-83.13	
競賽及交流活動費	83,000	14,000	-69,000	-83.13	
其他	760,000	137,662	-622,338	-81.89	
其他費用	760,000	137,662	-622,338	-81.89	

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112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	6,059,000	5,315,777	-743,223	-12.27	
財產交易短絀		2,210	2,210	--	係因機械設備財產報廢覈實入帳所致。
短絀、賠償與保險給付		2,210	2,210	--	
各項短絀		2,210	2,210	--	
雜項費用	6,059,000	5,313,567	-745,433	-12.30	主要係各項推展業務需求較預期減少並撙節開支，致支出較預算數減少。
服務費用	1,540,000	3,205,350	1,665,350	108.14	
旅運費	120,000		-120,000	-100.00	
一般服務費	110,000	89,160	-20,840	-18.95	
專業服務費	210,000	2,287,000	2,077,000	989.05	
推展費	1,100,000	829,190	-270,810	-24.62	
材料及用品費	620,000	498,500	-121,500	-19.60	
用品消耗	620,000	498,500	-121,500	-19.60	
租金與利息	120,000	93,960	-26,040	-21.70	
地租及水租	120,000		-120,000	-100.00	
房租		93,960	93,960	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,579,000	1,350,407	-2,228,593	-62.27	
會費	100,000	161,000	61,000	61.00	
捐助、補助與獎助	200,000	724,000	524,000	262.00	
分擔	2,200,000		-2,200,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	75,200	45,200	150.67	
競賽及交流活動費	1,049,000	390,207	-658,793	-62.80	
其他	200,000	165,350	-34,650	-17.33	
其他費用	200,000	165,350	-34,650	-17.33	

註：管制性科目：行銷推廣費預算數1,100,000元，決算數829,190元。

本頁空白

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	37,404,473	1,180,215,174	4,531,159	34,294,213
減：以前年度已提折舊數	14,443,949	206,110,800	2,727,136	19,604,390
上年度期末帳面價值	22,960,524	974,104,374	1,804,023	14,689,823
加：本年度新增資產價值	10,000,000	41,977,623	1,188,468	
減：本年度減少資產價值			2,210	
加減：調整欄	4,300,000	9,028,919		
減：本年度提列折舊數	3,761,040	22,146,479	520,140	3,277,646
本年度期末帳面價值	33,499,484	1,002,964,437	2,470,141	11,412,177
本年度提列折舊數	3,761,040	22,146,479	520,140	3,277,646
業務費用	3,761,040	22,146,479	520,140	3,277,646
合 計	3,761,040	22,146,479	520,140	3,277,646

註：詳資產折舊明細附表

明細表

單位：新臺幣元

16-25

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 新購 11,707,418 元，包括：土地改良物 10,00,000 元、房屋及建築 49,000 元、機械及設備 1,188,468 元、什項設備 469,950 元。
 - (2) 換入資產 41,928,623 元，包括：因合建分屋完工增列房屋及建築 41,928,623 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
 - (1) 財產報廢帳面價值 2,210 元，包括機械及設備 2,210 元(原成本 328,232 元，累計折舊 326,022 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：購建中資產轉列財產科目 13,328,919 元，包含土地改良物 4,300,000 元、房屋及建築 9,028,919 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無。

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	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備	14,442,322		14,442,322	96,799,999
土地	14,442,322		14,442,322	96,799,999
合 計	14,442,322		14,442,322	96,799,999

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
賣 收 入		未實現重估 增值減少數	變 賣 餘 絀		金 額	%
處理費用	淨 收 入					
9,258,673	87,541,326	14,415,986	87,514,990	22,600,000	64,914,990	287.23
9,258,673	87,541,326	14,415,986	87,514,990	22,600,000	64,914,990	287.23

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 資產交換-合建分屋

- (1) 臺北市士林區至善段五小段 452 地號土地參加瀚昇有限公司辦理之都市危險及老舊建築物加速重建條例辦理土地危老重建之合建案，因未達最小分配單位收取重建後權利價值，換出土地帳面價值 47,800 元，變賣收入 888,295 元，土地重估增值減少數 47,744 元，財產交易賸餘 888,239 元。
(農水署 112 年 5 月 12 文號 1126028093 及本處文號 1126921086 號簽呈辦理)。
- (2) 臺北市內湖區石潭段 3 小段 493、493-2 地號土地參加敦福開發(股)公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 1,685,714 元，換入房屋及建築 40,282,795 元及找補現金 6,345,316 元，土地重估增值減少數 1,682,825 元，財產交易賸餘 46,625,222 元，異動後變更為 663 地號。
(臺北市政府 99 年 12 月 8 月府產業農字第 09935745800 號函)。
- (3) 臺北市南港玉成段五小段 2-3 地號土地 55m²參加皇鼎建設開發(股)公司辦理之都市更新案，換出土地帳面價值 2,481,851 元，換入房屋及建築 10,674,747 元(另含支付處理成本差額價金 9,028,919 元)，土地重估增值減少數 2,481,089 元，財產交易賸餘 1,645,066 元，異動後變更為 872、873 地號。
(行政院農業委員會 104 年 11 月 16 日農水字第 1040734414 號函)
- (4) 臺北市北投區行義段一小段 52-5 地號依財政部國有財產署「研商臺北市行義路溫泉產業特設專用區都市計畫變更涉國有土地辦理回饋事宜」，換出土地帳面價值 49,757 元，支付代金 229,754 元，換入土地 367,246 元，土地重估增值減少數 48,716 元，財產交易賸餘 136,451 元，異動後變為 52-6、77 地號。
(臺北市都發局 112 年 8 月 11 日北市府都規字第 11230517822 號函)

2. 依附屬單位預算執行要點第 16 點，配合各級政府依有關規定自行核辦

- (1) 處分臺北市內湖區潭美段 1 小段 74-1、74-2 地號土地有償撥用案(交通部高工局)，帳面價值 10,177,200 元，變賣收入 38,241,600 元，加計未實現重估增值減少數 10,155,612 元，財產交易賸餘 38,220,012 元。
(農水署 111 年 8 月 25 號農水企字第 1116012243 號函辦理)

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	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	328,232	326,022	2,210
機械及設備	328,232	326,022	2,210
合 計	328,232	326,022	2,210

註：本表資產報廢短絀決算數2,210元，包含財產交易短絀2,210元。

明細表

單位：新臺幣元

16-33

七星農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國112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	4,038,000		-4,038,000	
合 計	4,038,000		-4,038,000	

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			368,000
土地			368,000
土地改良物		4,300,000	4,300,000
土地改良物		4,300,000	4,300,000
房屋及建築	11,373,747	28,000,000	66,170,000
房屋及建築	11,373,747	28,000,000	66,170,000
購建中固定資產			
機械及設備		1,000,000	189,000
機械及設備		1,000,000	189,000
什項設備		100,000	5,967,000
什項設備		100,000	5,967,000
購建中固定資產			
合 計	11,373,747	33,400,000	76,994,000

註：1.本計劃工程管理費，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
2.換入資產：(1)石潭段3小段493、493-2地號土地參加敦福開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值8,427
(2)玉成段5小段2-3地號土地參加皇鼎建設開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

價值5,012,920元，換入房屋及建築10,674,747元(含未完工程轉入9,028,919元)。

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				11,373,747	33,400,000	76,994,000	
一次性項目				11,373,747	33,400,000	76,994,000	
土地						368,000	
土地改良物					4,300,000	4,300,000	1,400,000
房屋及建築				11,373,747	28,000,000	66,170,000	-1,445,500
機械及設備					1,000,000	189,000	
什項設備					100,000	5,967,000	45,500
合 計				11,373,747	33,400,000	76,994,000	

註：換入資產：

- 1.石潭段3小段493、493-2地號土地參加敦福開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值8,427,408元，換入房
- 2.玉成段5小段2-3地號土地參加皇鼎建設開發(股)公司都市更新案，換出土地帳面價值5,012,920元，換入房屋

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

112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 (%)					
121,767,747		121,767,747		83,942,790	68.94	83,942,790	68.94	主要係新建大樓工程已正式驗收完成，因廠商罰款爭議尚在協商中。
121,767,747		121,767,747		83,942,790	68.94	83,942,790	68.94	
368,000		368,000		367,246	99.80	367,246	99.80	
10,000,000		10,000,000		10,000,000	100.00	10,000,000	100.00	
104,098,247		104,098,247		66,322,603	63.71	66,322,603	63.71	
1,189,000		1,189,000		1,188,468	99.96	1,188,468	99.96	
6,112,500		6,112,500		6,064,473	99.21	6,064,473	99.21	
121,767,747		121,767,747		83,942,790	68.94	83,942,790	68.94	

屋及建築40,282,795元。

及建築10,674,747元(含未完工程轉入9,028,919元)。

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			22,040,000		21,995,880
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	15,000,000	3.01	15,050,000
輸水渠道除草	平方公尺	264,000.00	5,280,000	259,294.00	5,185,880
輸水渠道浚渫	立方公尺	300.00	1,500,000	300.00	1,500,000
構造物維護	座	20.00	260,000	20.00	260,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	33.00	55,110,000	32.95	55,026,500
農田水利設施更新改善			4,300,000		4,300,000
構造物更新改善	座	2.00	4,300,000	2.00	4,300,000
合 計			81,450,000		81,322,380

執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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112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	39,557,000	53,857,207	14,300,207	
加：	4,038,000		-4,038,000	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	4,038,000		-4,038,000	
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	43,595,000	53,857,207	10,262,207	

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
臺農投資股份有限 公司	112,203,170	11,220,317		17,716,290		-17,716,290	-17,716,290	
台農發股份有限公 司	171,940,980	17,194,098				17,045,571	17,045,571	17,045,571

事業作業基金
及其餘絀明細表

112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	94	-906	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘227元(原投資成本1,414元，上年度評價調整科目餘額4,946元，本年度評價調整科目餘額5,173元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利94元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘21元(原投資成本1,475元，上年度評價調整科目餘額-604元，本年度評價調整科目餘額-583元)。 2.台灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度未發放股利。
-				1.已下市無公開之收盤價格，上年度已全數認列評價調整科目-60元。 1.臺農投資股份有限公司依企業併購法規定與台農發股份有限公司進行股份轉換，將其所有股權讓與台農發股份有限公司，成為台農發股份有限公司百分之百持股之子公司，換股比例為1：1.4409499。 2.七星分基金原持有臺農投資股份有限公司1,771,629股，投資額計17,716,290元，換股後持有台農發股份有限公司1,229,487股，投資額於抵銷上年度評價調整科目餘額-670,719元後計17,045,571元。(本案依附屬單位預算執行要點第13及21點規定，由農田水利事業作業基金核辦，於113年3月4日簽准併決算辦理) 1.同臺農投資股份有限公司備註2。 2.台農發股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度股票股利35,655股。
7.36				

無形資產明細表

單位：新臺幣元

16-46

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	52	40	-12	
專任人員	52	40	-12	
職員	45	34	-11	
技工	5	4	-1	
工友	2	2		
約僱 駐衛警				
總 計	52	40	-12	

16-47

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算 14 人)：
 - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作計 6 人
 - (2) 大樓保全、清潔服務及公務車駕駛等計 3 人。
2. 臨時人員(預算 3 人)：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 3 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	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	29,533,000		2,722,000		8,078,000
管理及總務費用	29,533,000		2,722,000		8,078,000
正式人員	29,533,000		2,722,000		8,078,000
職員	26,590,000		2,428,000		7,248,000
工員	2,943,000		294,000		830,000
合 計	29,533,000		2,722,000		8,078,000

事業作業基金

彙 計 表

112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 費 用	總 計
22,572,000		7,601,000		70,506,000		70,506,000
22,572,000		7,601,000		70,506,000		70,506,000
22,572,000		7,601,000		70,506,000		70,506,000
22,394,000		7,601,000		66,261,000		66,261,000
178,000				4,245,000		4,245,000
22,572,000		7,601,000		70,506,000		70,506,000

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	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	28,970,793		1,184,311		8,411,647
管理及總務費用	28,970,793		1,184,311		8,411,647
正式人員	28,970,793		1,184,311		8,411,647
職員	26,480,543		1,141,930		7,576,128
工員	2,490,250		42,381		835,519
合 計	28,970,793		1,184,311		8,411,647

註：詳用人費用彙計表

事業作業基金

彙 計 表

112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 費 用	總 計
21,038,322		6,018,828		65,623,901		65,623,901
21,038,322		6,018,828		65,623,901		65,623,901
21,038,322		6,018,828		65,623,901		65,623,901
20,809,422		6,018,828		62,026,851		62,026,851
228,900				3,597,050		3,597,050
21,038,322		6,018,828		65,623,901		65,623,901

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 5,500,000 元，決算數 5,054,722 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化及機械保全、大樓清潔、保全，土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作計 3,263,106 元。
 - (2) 大樓保全、清潔服務及公務車駕駛計 1,761,616 元。
2. 臨時人員：預算數 1,380,000 元，決算數 1,509,227 元，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計 1,509,227 元。
3. 年終獎金：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，預算數 52 人，3,691,000 元；決算數 40 人，3,700,817 元。
4. 考績獎金：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，預算數 52 人，3,692,000 元；決算數 40 人，3,060,508 元。
5. 其他獎金：依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理績效評核辦法」辦理。預算數 695,000 元；決算數 1,650,322 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112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：管理用車輛：計有小客車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112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	70,506,000	65,623,901	-4,882,099	-6.92
正式員額薪資	29,533,000	28,970,793	-562,207	-1.90
超時工作報酬	2,722,000	1,184,311	-1,537,689	-56.49
獎金	8,078,000	8,411,647	333,647	4.13
退休及卹償金	22,572,000	21,038,322	-1,533,678	-6.79
福利費	7,601,000	6,018,828	-1,582,172	-20.82
服務費用	78,371,000	84,004,808	5,633,808	7.19
水電費	2,642,000	2,338,647	-303,353	-11.48
郵電費	1,090,000	722,620	-367,380	-33.70
旅運費	1,198,000	1,231,609	33,609	2.81
印刷裝訂及公告費	100,000	55,533	-44,467	-44.47
修理保養及保固費	33,072,000	32,383,586	-688,414	-2.08
保險費	770,000	653,016	-116,984	-15.19
一般服務費	7,700,000	7,147,374	-552,626	-7.18
專業服務費	28,849,000	36,837,991	7,988,991	27.69
公關慰勞費	1,800,000	1,798,619	-1,381	-0.08
推展費	1,150,000	835,813	-314,187	-27.32
材料及用品費	3,782,000	3,288,600	-493,400	-13.05
使用材料費	557,000	186,711	-370,289	-66.48
用品消耗	3,225,000	3,101,889	-123,111	-3.82
租金與利息	465,000	165,710	-299,290	-64.36
地租及水租	235,000	12,685	-222,315	-94.60
房租		93,960	93,960	--
機器租金	50,000		-50,000	-100.00
交通及運輸設備租金	180,000	59,065	-120,935	-67.19
折舊、折耗及攤銷	38,800,000	30,768,348	-8,031,652	-20.70
不動產、廠房及設備折舊	38,300,000	30,273,124	-8,026,876	-20.96
攤銷	500,000	495,224	-4,776	-0.96
稅捐與規費（強制費）	21,245,000	22,202,087	957,087	4.50
土地稅	14,500,000	17,243,727	2,743,727	18.92

七星農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
契稅	300,000	81,762	-218,238	-72.75
房屋稅	6,000,000	4,444,333	-1,555,667	-25.93
消費與行為稅	113,000	49,037	-63,963	-56.60
規費	332,000	383,228	51,228	15.43
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	23,376,000	4,885,224	-18,490,776	-79.10
會費	100,000	161,000	61,000	61.00
捐助、補助與獎助	200,000	2,192,477	1,992,477	996.24
分擔	20,150,000	1,082,800	-19,067,200	-94.63
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	794,000	320,200	-473,800	-59.67
競賽及交流活動費	2,132,000	1,128,747	-1,003,253	-47.06
短絀、賠償與保險給付		2,210	2,210	--
各項短絀		2,210	2,210	--
其他	5,516,000	5,309,284	-206,716	-3.75
其他費用	5,516,000	5,309,284	-206,716	-3.75
合 計	242,061,000	216,250,172	-25,810,828	-10.66

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112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					
國外旅費	142,000	123,914	-18,086	-12.74	
公共關係費	1,300,000	1,299,306	-694	-0.05	
員工慰勞費	500,000	499,313	-687	-0.14	
推展費	1,150,000	835,813	-314,187	-27.32	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,380,000	1,509,227	129,227	9.36	
專技人員酬金	1,640,000	637,240	-1,002,760	-61.14	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,000	344,300	-40,700	-10.57	
一般土地租金	220,000		-220,000	-100.00	
土地增值稅	500,000		-500,000	-100.00	
補(協)助政府機關(構)		130,000	130,000	--	
捐助國內團體	200,000	594,000	394,000	197.00	

主辦會計人員：

基金主持人：