

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 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111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·····	16-8
3.現金流量表·····	16-9
4.平衡表·····	16-10

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表·····	16-13
2.其他業務收入明細表·····	16-14
3.財務收入明細表·····	16-15
4.其他業務外收入明細表·····	16-16
5.行銷及業務費用明細表·····	16-17
6.管理及總務費用明細表·····	16-19
7.研究發展及訓練費用明細表·····	16-22
8.財務費用明細表·····	16-23
9.其他業務外費用明細表·····	16-24
10.資產折舊明細表·····	16-28
11.資產變賣明細表·····	16-32
12.資產報廢明細表·····	16-36
13.公庫撥補款明細表·····	16-38
14.固定資產建設改良擴充明細表·····	16-40
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	16-42
16.主要營運項目執行績效摘要表·····	16-44
17.基金數額增減明細表·····	16-46
18.資金轉投資及其餘絀明細表·····	16-48
19.無形資產明細表·····	16-50
20.員工人數彙計表·····	16-51
21.用人費用彙計表·····	16-54
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	16-59
23.各項費用彙計表·····	16-60
24.管制性項目及統計所需項目比較表·····	16-62

甲、總 說 明

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 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 630 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	3.03	3.00	0.03	1.00	
輸水渠道 除草、浚 漂	平方 公尺	25,123.00	25,000.00	123	0.49	
構造物維 護	座	20.00	20.00	0	-	
二、農業灌溉 用水管理	百萬 噸	28.30	28.00	0.30	1.07	

(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 9,533 萬 3,792 元，可用預算數 1 億 670 萬 7,539 元，執行率約 89.34%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因七星興建大樓工程因疫情影響缺工嚴重，致延後完工，尚未辦理正式驗收付款，致執行未達預期。其資金來源為營運資金 8,535 萬 6,592 元、合建分屋以土地換入房屋 567 萬 7,200 元，及本年度國庫撥款 1,430 萬元，其中本年度國庫撥款 1,000 萬元係執行「新北市五股區綠竹筍產區擴大灌溉服務計畫」，施工期程跨年度，將續留於 112 年度繼續執行。另本年度保留款計有房屋及建築 1,137 萬 3,747 元，係七星大樓新建因疫情影響缺工，致延後完工，尚未辦理正式驗收致保留預算。

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 563 萬 60 元，較預算數 549 萬 7,000 元，增加 13 萬 3,060 元，約增加 2.42%，主要係收取臺北市消防局繳納農田水利設施兼作其他使用之使用規費及其他建築物租金收入所致。
2. 業務外收入決算數 2 億 7,895 萬 784 元，較預算數 2 億 7,565 萬 6,000 元，增加 329 萬 4,784 元，約增加 1.20%，主要係要係將原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約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 1 億 9,767 萬 7,742 元，較預算數 2 億 6,275 萬 1,000 元，減少 6,507 萬 3,258 元，約減少 24.77%，主要係因渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少所致。
2. 業務外費用決算數 2,284 萬 4,388 元，較預算數 755 萬 8,000 元，增加 1,528 萬 6,388 元，約增加 202.25%，主要係認列轉投資金融資產減資(台農投資)及投資評價損失(台農投資、台泥公司)，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 8,458 萬 844 元，業務總支出決算數 2 億 2,052 萬 2,130 元，收支相抵後本期賸餘 6,405 萬 8,714 元，較預算賸餘數 1,084 萬 4,000 元，增加 5,321 萬 4,714 元，約增加 490.73%，主要係因配合政府撙節開支政策，致渠道修護經費較預期減少及改制後土地相關稅費減少等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：54 億 5,263 萬 8,752 元，包括本期賸餘 6,405 萬 8,714 元及前期未分配賸餘 53 億 8,858 萬 38 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 9,399 萬 5,578 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 29 億 1,536 萬 7,674 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1,942 萬 4,166 元。
- (四) 期初現金及約當現金 23 億 3,217 萬 7,420 元，本年度現金及約當現金之淨增 30 億 2,878 萬 7,418 元，期末現金及約當現金 53 億 6,096 萬 4,838 元。

七星農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

五、資產負債狀況

- (一) 本年度期末資產總額 150 億 3,855 萬 2,121 元(包含流動資產 75 億 9,443 萬 1,880 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,170 萬 301 元、不動產、廠房及設備 71 億 8,201 萬 2,189 元、無形資產 132 萬 7,958 元、其他資產 2 億 907 萬 9,793 元)，較上年度期末資產總額 136 億 2,840 萬 4,981 元，增加 14 億 1,014 萬 7,140 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 5,562 萬 5,765 元(包含流動負債 7,905 萬 4,712 元、長期負債 3,465 萬 4,730 元、其他負債 4,191 萬 6,323 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 993 萬 700 元，增加 4,569 萬 5,065 元，主要係其他預收款之預收租金增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 148 億 8,292 萬 6,356 元(包含基金 5,385 萬 7,207 元、公積 35 億 9,983 萬 203 元、累積賸餘 54 億 5,263 萬 8,752 元、淨值其他項目 57 億 7,660 萬 194 元)，較上年年度期末淨值總額 135 億 1,847 萬 4,281 元，增加 13 億 6,445 萬 2,075 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

按會計科目定義，將銀行存款依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」77 億 3,096 萬 7,918 元，重分類為「銀行存款」23 億 3,217 萬 7,420 元、「其他金融資產-流動」53 億 9,879 萬 498 元，合計數 77 億 3,096 萬 7,918 元，與原決算審定數不變。

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111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	5,497,000.00	100.00	5,630,060.00	100.00	133,060.00	2.42	15,447,883.00	100.00
租金及權利金收入	5,497,000.00	100.00	-	-	-5,497,000.00	100.00	5,525,883.00	35.77
其他建築物租金收入	5,497,000.00	100.00	-	-	-5,497,000.00	100.00	5,525,883.00	35.77
其他業務收入	-	-	5,630,060.00	100.00	5,630,060.00		9,922,000.00	64.23
其他補助收入	-	-	-	-	-	-	9,922,000.00	64.23
雜項業務收入	-	-	5,630,060.00	100.00	5,630,060.00		-	-
業務成本與費用	262,751,000.00	4,779.90	197,677,742.00	3,511.11	-65,073,258.00	24.77	171,294,181.00	1,108.85
行銷及業務費用	159,632,000.00	2,903.98	125,479,867.00	2,228.75	-34,152,133.00	21.39	110,844,549.00	717.54
業務費用	159,632,000.00	2,903.98	125,479,867.00	2,228.75	-34,152,133.00	21.39	110,844,549.00	717.54
管理及總務費用	102,331,000.00	1,861.58	71,503,556.00	1,270.03	-30,827,444.00	30.13	59,705,551.00	386.50
管理費用及總務費用	102,331,000.00	1,861.58	71,503,556.00	1,270.03	-30,827,444.00	30.13	59,705,551.00	386.50
研究發展及訓練費用	788,000.00	14.34	694,319.00	12.33	-93,681.00	11.89	744,081.00	4.82
訓練費用	788,000.00	14.34	694,319.00	12.33	-93,681.00	11.89	744,081.00	4.82
業務賸餘(短絀)	-257,254,000.00	-4,679.90	-192,047,682.00	-3,411.11	65,206,318.00	25.35	-155,846,298.00	-1,008.85
業務外收入	275,656,000.00	5,014.66	278,950,784.00	4,954.67	3,294,784.00	1.20	221,086,995.51	1,431.18
財務收入	47,600,000.00	865.93	60,713,966.00	1,078.39	13,113,966.00	27.55	42,851,061.00	277.39
利息收入	47,599,000.00	865.91	60,713,756.00	1,078.39	13,114,756.00	27.55	42,843,640.00	277.34
投資賸餘	1,000.00	0.02	210.00	0.00	-790.00	79.00	7,421.00	0.05
其他業務外收入	228,056,000.00	4,148.74	218,236,818.00	3,876.28	-9,819,182.00	4.31	178,235,934.51	1,153.79
財產交易賸餘	38,500,000.00	700.38	46,965,938.00	834.20	8,465,938.00	21.99	11,041,377.00	71.48
租賃收入	181,000,000.00	3,292.71	153,528,014.00	2,726.93	-27,471,986.00	15.18	158,359,441.00	1,025.12
違規罰款收入	6,000,000.00	109.15	326,330.00	5.80	-5,673,670.00	94.56	7,942,477.00	51.41
雜項收入	2,556,000.00	46.50	17,416,536.00	309.35	14,860,536.00	581.40	892,639.51	5.78
業務外費用	7,558,000.00	137.49	22,844,388.00	405.76	15,286,388.00	202.25	16,308,344.00	105.57
財務費用	-	-	12,956,325.00	230.13	12,956,325.00		703.00	0.00
投資短絀	-	-	12,956,325.00	230.13	12,956,325.00		703.00	0.00
其他業務外費用	7,558,000.00	137.49	9,888,063.00	175.63	2,330,063.00	30.83	16,307,641.00	105.57
財產交易短絀	-	-	180.00	0.00	180.00		896.00	0.01
雜項費用	7,558,000.00	137.49	9,887,883.00	175.63	2,329,883.00	30.83	16,306,745.00	105.56
業務外賸餘(短絀)	268,098,000.00	4,877.17	256,106,396.00	4,548.91	-11,991,604.00	4.47	204,778,651.51	1,325.61

收支餘絀表

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。

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111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	5,325,563,000.00	100.00	5,452,638,752.00	100.00	127,075,752.00	2.39	5,388,580,038.06	100.00
本期賸餘	10,844,000.00	0.20	64,058,714.00	1.17	53,214,714.00	490.73	48,932,353.51	0.91
前期未分配賸餘	5,314,719,000.00	99.80	5,388,580,038.00	98.83	73,861,038.00	1.39	5,339,647,684.55	99.09
分配之部		-		-			0.06	0.00
提存公積		-		-			0.06	0.00
未分配賸餘	5,325,563,000.00	100.00	5,452,638,752.00	100.00	127,075,752.00	2.39	5,388,580,038.00	100.00

七星農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111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）	10,844,000	64,058,714	53,214,714	490.73
利息股利之調整	-47,600,000	-60,713,927	-13,113,927	27.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-36,756,000	3,344,787	40,100,787	109.10
調整項目	860,000	29,936,864	29,076,864	3,381.03
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,896,000	33,281,651	69,177,651	192.72
收取利息	47,599,000	60,713,756	13,114,756	27.55
收取股利	1,000	171	-829	82.90
業務活動之淨現金流入（流出）	11,704,000	93,995,578	82,291,578	703.11
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		3,166,968,129	3,166,968,129	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		6,376,062	6,376,062	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	59,171,000	41,307,238	-17,863,762	30.19
減少無形資產及其他資產		10,000	10,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,955,000	-89,656,592	-15,701,592	21.23
增加無形資產及其他資產	-209,478,000	-209,637,163	-159,163	0.08
投資活動之淨現金流入（流出）	-224,262,000	2,915,367,674	3,139,629,674	1,399.98
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		61,441,265	61,441,265	
增加基金、公積及填補短絀		14,300,000	14,300,000	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-56,317,099	-56,317,099	
籌資活動之淨現金流入（流出）		19,424,166	19,424,166	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-212,558,000	3,028,787,418	3,241,345,418	1,524.92
期初現金及約當現金	7,678,148,000	2,332,177,420	-5,345,970,580	69.63
期末現金及約當現金	7,465,590,000	5,360,964,838	-2,104,625,162	28.19

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10,685,333元並同額增加應計退休金負債。
- 2.土地配合公告地價調整淨增1,292,136,568元並同額增加未實現重估增值。

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111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	15,038,552,121	100.00	13,628,404,981	100.00	1,410,147,140	10.35
流動資產	7,594,431,880	50.50	7,730,977,006	56.73	-136,545,126	1.77
現金	5,360,964,838	35.65	2,332,177,420	17.11	3,028,787,418	129.87
銀行存款	5,360,964,838	35.65	2,332,177,420	17.11	3,028,787,418	129.87
流動金融資產	2,231,829,600	14.84	5,398,799,586	39.61	-3,166,969,986	58.66
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	4,282	0.00	6,139	0.00	-1,857	30.25
其他金融資產 - 流動	2,231,822,369	14.84	5,398,790,498	39.61	-3,166,968,129	58.66
預付款項	1,637,442	0.01	-	-	1,637,442	
預付費用	1,637,442	0.01	-	-	1,637,442	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	51,700,301	0.34	60,345,459	0.44	-8,645,158	14.33
其他長期投資	17,045,571	0.11	36,376,062	0.27	-19,330,491	53.14
什項長期投資	17,716,290	0.12	36,376,062	0.27	-18,659,772	51.30
什項長期投資評價調整	-670,719	0.00	-	-	-670,719	
準備金	34,654,730	0.23	23,969,397	0.18	10,685,333	44.58
退休及離職準備金	34,654,730	0.23	23,969,397	0.18	10,685,333	44.58
不動產、廠房及設備	7,182,012,189	47.76	5,835,840,813	42.82	1,346,171,376	23.07
土地	5,806,325,873	38.61	4,520,138,992	33.17	1,286,186,881	28.45
土地	5,806,325,873	38.61	4,520,138,992	33.17	1,286,186,881	28.45
土地改良物	22,960,524	0.15	26,721,564	0.20	-3,761,040	14.07
土地改良物	37,404,473	0.25	37,404,473	0.27		
累計折舊 - 土地改良物	-14,443,949	-0.10	-10,682,909	-0.08	-3,761,040	35.21
房屋及建築	974,104,374	6.48	988,981,430	7.26	-14,877,056	1.50
房屋及建築	1,180,215,174	7.85	1,173,115,774	8.61	7,099,400	0.61
累計折舊 - 房屋及建築	-206,110,800	-1.37	-184,134,344	-1.35	-21,976,456	11.94
機械及設備	1,804,023	0.01	1,548,894	0.01	255,129	16.47
機械及設備	4,531,159	0.03	3,838,546	0.03	692,613	18.04
累計折舊 - 機械及設備	-2,727,136	-0.02	-2,289,652	-0.02	-437,484	19.11
交通及運輸設備	14,689,823	0.10	16,536,366	0.12	-1,846,543	11.17

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	34,294,213	0.23	32,457,013	0.24	1,837,200	5.66
累計折舊 - 交通及運輸設備	-19,604,390	-0.13	-15,920,647	-0.12	-3,683,743	23.14
什項設備	3,819,186	0.03	829,849	0.01	2,989,337	360.23
什項設備	4,293,837	0.03	1,191,610	0.01	3,102,227	260.34
累計折舊 - 什項設備	-474,651	0.00	-361,761	0.00	-112,890	31.21
購建中固定資產	358,308,386	2.38	281,083,718	2.06	77,224,668	27.47
未完工程	358,308,386	2.38	281,083,718	2.06	77,224,668	27.47
無形資產	1,327,958	0.01	1,240,703	0.01	87,255	7.03
無形資產	1,327,958	0.01	1,240,703	0.01	87,255	7.03
電腦軟體	1,327,958	0.01	1,240,703	0.01	87,255	7.03
其他資產	209,079,793	1.39	1,000	0.00	209,078,793	20,907,879.30
什項資產	209,079,793	1.39	1,000	0.00	209,078,793	20,907,879.30
存出保證金	209,079,793	1.39	1,000	0.00	209,078,793	20,907,879.30
合計	15,038,552,121	100.00	13,628,404,981	100.00	1,410,147,140	10.35

七星農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111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	155,625,765	1.03	109,930,700	0.81	45,695,065	41.57
流動負債	79,054,712	0.53	49,169,146	0.36	29,885,566	60.78
應付款項	22,681,098	0.15	33,284,695	0.24	-10,603,597	31.86
應付代收款	9,613,999	0.06	9,249,326	0.07	364,673	3.94
應付費用	13,067,099	0.09	24,035,369	0.18	-10,968,270	45.63
預收款項	56,373,614	0.37	15,884,451	0.12	40,489,163	254.90
其他預收款	56,373,614	0.37	15,884,451	0.12	40,489,163	254.90
長期負債	34,654,730	0.23	23,969,397	0.18	10,685,333	44.58
長期債務	34,654,730	0.23	23,969,397	0.18	10,685,333	44.58
應計退休金負債	34,654,730	0.23	23,969,397	0.18	10,685,333	44.58
其他負債	41,916,323	0.28	36,792,157	0.27	5,124,166	13.93
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	41,484,276	0.28	36,360,110	0.27	5,124,166	14.09
存入保證金	35,138,960	0.23	36,360,110	0.27	-1,221,150	3.36
暫收及待結轉帳項	6,345,316	0.04	-	-	6,345,316	
淨值	14,882,926,356	98.97	13,518,474,281	99.19	1,364,452,075	10.09
基金	53,857,207	0.36	39,557,207	0.29	14,300,000	36.15
基金	53,857,207	0.36	39,557,207	0.29	14,300,000	36.15
基金	53,857,207	0.36	39,557,207	0.29	14,300,000	36.15
公積	3,599,830,203	23.94	3,599,830,203	26.41		
特別公積	3,599,830,203	23.94	3,599,830,203	26.41		
特別公積	3,599,830,203	23.94	3,599,830,203	26.41		
累積餘絀	5,452,638,752	36.26	5,388,580,038	39.54	64,058,714	1.19
累積賸餘	5,452,638,752	36.26	5,388,580,038	39.54	64,058,714	1.19
累積賸餘	5,452,638,752	36.26	5,388,580,038	39.54	64,058,714	1.19
淨值其他項目	5,776,600,194	38.41	4,490,506,833	32.95	1,286,093,361	28.64
累積其他綜合餘絀	5,776,600,194	38.41	4,490,506,833	32.95	1,286,093,361	28.64
未實現重估增值	5,776,600,194	38.41	4,490,506,833	32.95	1,286,093,361	28.64
合計	15,038,552,121	100.00	13,628,404,981	100.00	1,410,147,140	10.35

註：1.信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 6,290,211 元，上年度決算數 16,319,361 元，均屬保證品(應付保證品)。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

丙、附 屬 表

七星農田水利事業作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國111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	5,497,000		-5,497,000	100.00	係因申請農田水利設施兼作其他使用規費，配合科目定義調整改列為雜項業務收入所致。
其他建築物租金收入	5,497,000		-5,497,000	100.00	

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111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		5,630,060	5,630,060		係因收取臺北市政府消防局及其他農田水利設施兼作其他使用之使用規費覈實入帳所致。
雜項業務收入		5,630,060	5,630,060		

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	47,600,000	60,713,966	13,113,966	27.55	
利息收入	47,599,000	60,713,756	13,114,756	27.55	係因原農田水利會非國庫銀行帳戶結清及定期存款提前解約所產生之利息收入及定期存單利息收入，致較預算數增加。
投資賸餘	1,000	210	-790	79.00	係因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171元。 2.台灣農林(股)期末評價賸餘39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111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	228,056,000	218,236,818	-9,819,182	4.31	
財產交易賸餘	38,500,000	46,965,938	8,465,938	21.99	係因土地讓售及合建等案預估之賸餘，較預期多所致。
租賃收入	181,000,000	153,528,014	-27,471,986	15.18	主要係配合政策減租致減少。本項收入計有： 1.土地租金收入75,885,355元。 2.房屋租金收入77,642,659元。
違規罰款收入	6,000,000	326,330	-5,673,670	94.56	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260,000元。 2.土地標租押標金棄標沒收66,330元。
雜項收入	2,556,000	17,416,536	14,860,536	581.40	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9,121,850元。 2.農田水利聯合建設基金解散發還超過原繳存部分1,307,593元。 3.以前年度璞慶合建分屋分擔款退還收回5,117,450元。 4.應付費用溢提款轉雜項收入598,562元。 5.臺北自來水事業處洲美抽水站等111年管理維護費1,122,000元。 6.報廢財產變賣收入12,579元。 7.地價稅更正退稅等繳回136,502元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	159,632,000	125,479,867	-34,152,133	21.39	主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預期減少。
業務費用	159,632,000	125,479,867	-34,152,133	21.39	
用人費用	100,000		-100,000	100.00	
超時工作報酬	100,000		-100,000	100.00	
服務費用	78,265,000	57,545,391	-20,719,609	26.47	
水電費	1,860,000	1,800,082	-59,918	3.22	
郵電費	265,000	175,295	-89,705	33.85	
旅運費		3,226	3,226		
修理保養及保固費	32,357,000	31,774,867	-582,133	1.80	
保險費	883,000	566,188	-316,812	35.88	
一般服務費	330,000	2,685,637	2,355,637	713.83	
專業服務費	42,470,000	20,540,096	-21,929,904	51.64	
行銷推廣費	100,000		-100,000	100.00	
材料及用品費	562,000	184,556	-377,444	67.16	
使用材料費	452,000	131,344	-320,656	70.94	
用品消耗	110,000	53,212	-56,788	51.63	
租金與利息	210,000	65,525	-144,475	68.80	
地租及水租	160,000	14,750	-145,250	90.78	
交通及運輸設備租金	50,000	50,775	775	1.55	
折舊、折耗及攤銷	39,160,000	30,119,647	-9,040,353	23.09	
不動產、廠房及設備折舊	39,160,000	30,119,647	-9,040,353	23.09	
稅捐與規費（強制費）	21,950,000	24,480,894	2,530,894	11.53	
土地稅	15,500,000	19,169,163	3,669,163	23.67	
契稅		87,656	87,656		
房屋稅	6,000,000	4,023,973	-1,976,027	32.93	
消費與行為稅	124,000	48,900	-75,100	60.56	
規費	326,000	1,151,202	825,202	253.13	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	15,785,000	9,106,476	-6,678,524	42.31	
分擔	15,500,000	9,106,476	-6,393,524	41.25	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	200,000		-200,000	100.00	
競賽及交流活動費	85,000		-85,000	100.00	
其他	3,600,000	3,977,378	377,378	10.48	
其他費用	3,600,000	3,977,378	377,378	10.48	

註：1.勞務承攬：預算數330,000元，決算數2,007,107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2,007,107元。
2.管制性科目：行銷推廣費預算數100,000元，決算數0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111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	102,331,000	71,503,556	-30,827,444	30.13	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	102,331,000	71,503,556	-30,827,444	30.13	
用人費用	85,480,000	59,643,836	-25,836,164	30.22	
正式員額薪資	33,740,000	29,035,721	-4,704,279	13.94	
超時工作報酬	1,700,000	1,354,279	-345,721	20.34	
獎金	8,167,000	6,482,875	-1,684,125	20.62	
退休及卹償金	32,933,000	18,013,100	-14,919,900	45.30	
福利費	8,940,000	4,757,861	-4,182,139	46.78	
服務費用	8,071,000	8,029,995	-41,005	0.51	
水電費	865,000	362,782	-502,218	58.06	
郵電費	880,000	553,269	-326,731	37.13	
旅運費	1,281,000	783,527	-497,473	38.83	
印刷裝訂及公告費	1,010,000	75,959	-934,041	92.48	
保險費	45,000	44,604	-396	0.88	
一般服務費	920,000	3,182,691	2,262,691	245.94	
專業服務費	1,270,000	1,236,846	-33,154	2.61	
公關慰勞費	1,800,000	1,790,317	-9,683	0.54	
材料及用品費	2,482,000	2,027,819	-454,181	18.30	
使用材料費	150,000	69,750	-80,250	53.50	
用品消耗	2,332,000	1,958,069	-373,931	16.03	
租金與利息	100,000	37,713	-62,287	62.29	
機器租金	100,000	37,713	-62,287	62.29	
折舊、折耗及攤銷	200,000	461,115	261,115	130.56	
攤銷	200,000	461,115	261,115	130.56	
稅捐與規費（強制費）	288,000	50,500	-237,500	82.47	
規費	288,000	50,500	-237,500	82.47	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	4,960,000	974,686	-3,985,314	80.35	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,760,000	253,519	-1,506,481	85.60	
競賽及交流活動費	3,200,000	721,167	-2,478,833	77.46	
其他	750,000	277,892	-472,108	62.95	
其他費用	750,000	277,892	-472,108	62.95	

註：詳管理及總務費用明細表

七星農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 520,000 元，決算數 1,770,901 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 2 人，計 1,770,901 元。
2. 臨時人員：預算數 400,000 元，決算數 1,397,855 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 1,397,855 元。
3. 管制性科目：國外旅費預算數：75,000 元，決算數：0 元；公共關係費預算數 1,300,000 元，決算數 1,293,766 元；員工慰勞費預算數 500,000 元，決算數 496,551 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111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	788,000	694,319	-93,681	11.89	主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少或採視訊方式，致較預算數減少。
訓練費用	788,000	694,319	-93,681	11.89	
服務費用	65,000	50,000	-15,000	23.08	
專業服務費	65,000	50,000	-15,000	23.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	63,000		-63,000	100.00	
競賽及交流活動費	63,000		-63,000	100.00	
其他	660,000	644,319	-15,681	2.38	
其他費用	660,000	644,319	-15,681	2.38	

七星農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111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		12,956,325	12,956,325		
投資短絀		12,956,325	12,956,325		係因認列轉投資金融資產減資(台農投資)及投資評價損失(台農投資、台泥公司)所致。本項費用計有： 1.台泥(股)期末股票評價短絀1,896元。 2.台農投(股)減資投資短絀12,283,710元及期末權益評價短絀670,719元。
短絀、賠償與保險給付		12,956,325	12,956,325		
各項短絀		12,956,325	12,956,325		

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	7,558,000	9,888,063	2,330,063	30.83	
財產交易短絀		180	180		係因什項設備財產報廢覈實入帳所致。
短絀、賠償與保險給付		180	180		
各項短絀		180	180		
雜項費用	7,558,000	9,887,883	2,329,883	30.83	係因110年合建分屋支付款項列未完工程，後因故退款項致未完工程5,117,450元轉列雜項費用，致費用較預算數增加。
服務費用	1,424,000	2,356,057	932,057	65.45	
旅運費	120,000	9,804	-110,196	91.83	
保險費		8,886	8,886		
一般服務費	104,000	191,719	87,719	84.35	
專業服務費	150,000	1,172,878	1,022,878	681.92	
行銷推廣費	1,050,000	972,770	-77,230	7.36	
材料及用品費	550,000	860,587	310,587	56.47	
用品消耗	550,000	860,587	310,587	56.47	
租金與利息	120,000	223,987	103,987	86.66	
房租	120,000	97,409	-22,591	18.83	
交通及運輸設備租金		119,336	119,336		
什項設備租金		7,242	7,242		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,364,000	950,448	-4,413,552	82.28	
會費	100,000	161,000	61,000	61.00	
捐助、補助與獎助		368,465	368,465		
分擔	4,082,000	378,050	-3,703,950	90.74	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000	42,933	12,933	43.11	
競賽及交流活動費	1,152,000		-1,152,000	100.00	

其他業務外費用明細表

單位：新臺幣元

註：詳其他業務外費用明細表附表

七星農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 0 元，決算數 89,690 元
 - (1) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 10.89 人次，計 14,201 元。
 - (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用 12.68 日，計 75,489 元
2. 管制性科目：行銷推廣費預算數 1,050,000 元，決算數 972,770 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	1,173,115,774	3,838,546	32,457,013
減：以前年度已提折舊數	10,682,909	184,134,344	2,289,652	15,920,647
上年度期末帳面價值	26,721,564	988,981,430	1,548,894	16,536,366
加：本年度新增資產價值		7,099,400	766,027	1,894,000
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數	3,761,040	21,976,456	510,898	3,740,543
本年度期末帳面價值	22,960,524	974,104,374	1,804,023	14,689,823
本年度提列折舊數	3,761,040	21,976,456	510,898	3,740,543
行銷及業務費用	3,761,040	21,976,456	510,898	3,740,543
合 計	3,761,040	21,976,456	510,898	3,740,543

註：詳資產折舊明細附表

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 新購 7,202,454 元，包括：房屋及建築 1,422,200 元、機械及設備 766,027 元、交通及運輸設備 1,894,000 元、什項設備 3,120,227 元。
 - (2) 換入資產 5,677,200 元，包括：因合建分屋完工增列房屋及建築 5,677,200 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
財產報廢帳面價值 180 元，包括機械及設備 0 元(原成本 73,414 元，累計折舊 73,414 元)、交通及運輸設備 0 元(原成本 56,800 元，累計折舊 56,800 元)、什項設備 180 元(原成本 18,000 元，累計折舊 17,820 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：無。
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	6,061,707		6,061,707	48,406,638
土地	6,061,707		6,061,707	48,406,638
合 計	6,061,707		6,061,707	48,406,638

註：詳資產變賣明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

16-33

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 處分臺北市南港區中南段 1 小段 311-2 地號土地有償撥用案(臺北市政府工務局)，帳面價值 465,013 元，變賣收入 2,158,988 元，加計未實現重估增值減少數 453,388 元，財產交易賸餘 2,147,363 元。(行政院 110.11.02 院授財產公字第 11000330400 號函及農水管字第 1106025041 號函)
- (2) 處分北投區豐年段 2 小段 909、909-1 地號有償撥用案(臺北市政府工務局)，帳面價值 276,040 元，變賣收入 1,148,400 元，加計未實現重估增值減少數 274,416 元，財產交易賸餘 1,146,776 元。(行政院 111.09.29 院授財產公字第 11100319600 號函及農水管字第 1106002475 號函)

2. 土地出售變賣

- (1) 處分臺北市桃源段 1 小段 64 地號土地案，帳面價值 1,215,136 元，變賣收入 17,331,000 元，土地重估增值減少數 1,213,848 元，財產交易賸餘 17,329,712 元。(農水署 110.10.19 農水企字第 116017056 號函)
- (2) 處分臺北市士林區福林段 2 小段 14-1 地號土地案，帳面價值 1,196,800 元，變賣收入 16,420,000 元，土地重估增值減少數 1,195,904 元，財產交易賸餘 16,419,104 元。(農水署 110.4.12 農水企字第 1116003122 號函)。

3. 資產交換-合建分屋

- (1) 處分汐止區智興段 240-6 地號土地案，為本處與銖田建設合建分屋，換出土地帳面價值 436,462 元，換入房屋及建築 3,058,700 元(含另支付處理成本差額價金 1,422,200 元)，加計土地重估增值減少數 435,000 元，財產交易賸餘 1,635,038 元，合併後變更為 259 地號。(行政院農業委員會 106.5.26 農水字第 1060714041 號函)。
- (2) 處分北投區立農段 5 小段 208-6 地號土地案，為本處與璞慶建設合建分屋，換出土地帳面價值 2,472,256 元及合併容積換入房屋及建築 4,040,700 元及找補現金 4,248,850 元，加計土地重估增值減少數 2,470,651 元，財產交易賸餘 8,287,945 元，合併後變更為 197 地號。(行政院農業委員會 106.03.16 農水字第 1060705967 號函同意辦理)。

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	148,214	148,034	180
機械及設備	73,414	73,414	
交通及運輸設備	56,800	56,800	
什項設備	18,000	17,820	180
合 計	148,214	148,034	180

註：本表資產報廢短絀決算數180元。包含財產交易短絀180元。

事業作業基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報 預	廢 算	損 失 數	比 較 增 減	
殘 價	餘 值	未實現重估增值 減 少 數				金 額	%
					180		
					180		
						180	
					180		

七星農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111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		14,300,000	14,300,000	
合 計		14,300,000	14,300,000	

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			
土地			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築	32,752,539	72,961,000	
房屋及建築	32,752,539	72,961,000	
購建中固定資產			
機械及設備		800,000	
機械及設備		800,000	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		194,000	
什項設備		194,000	
合 計	32,752,539	73,955,000	

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)處分立農段五小段208-6地號，為璞慶建設(股)公司合建分屋案，換出土地帳面價值2,472,256
(2)處分汐止區智興段240-6地號，為鉢田建設合建分屋案，換出土地帳面價值436,462

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

編列標準覈核提列工程管理費，預算數4,487,000元，決算數0元。
元，換入房屋及建築4,040,700元。
元，換入房屋及建築3,058,700元(含另支付處理成本差額價金1,422,200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	106,707,539			32,752,539	73,955,000		
一次性項目	106,707,539		11101- 11112	32,752,539	73,955,000		
土地							112,020
土地改良物							4,300,000
房屋及建築				32,752,539	72,961,000		-9,198,274
機械及設備					800,000		-33,973
交通及運輸設備							1,894,000
什項設備					194,000		2,926,227
合 計	106,707,539			32,752,539	73,955,000		

註：換入資產：

- 1.處分立農段五小段208-6地號，為璞慶建設(股)公司合建分屋案，換出土地帳面價值2,472,256元，換入房屋及
- 2.處分汐止區智興段240-6地號，為鉢田建設合建分屋案，換出土地帳面價值436,462元，換入房屋及建築3,058,

畫預算與實際進度比較表

111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 (%)					
106,707,539	100.00	106,707,539	100.00	95,333,792	89.34	95,333,792	89.34	1.七星興建大樓工程因疫情導致 工期延宕且雖已完工惟於年底尚 不及辦理驗收致工程款項不及支 付。 2.工程款保留1,137萬3,747元。
106,707,539	100.00	106,707,539	100.00	95,333,792	89.34	95,333,792	89.34	
112,020	-	112,020	-	112,020	100.00	112,020	100.00	
4,300,000	-	4,300,000	-	4,300,000	100.00	4,300,000	100.00	
96,515,265	-	96,515,265	-	85,141,518	88.22	85,141,518	88.22	
766,027	-	766,027	-	766,027	100.00	766,027	100.00	
1,894,000	-	1,894,000	-	1,894,000	100.00	1,894,000	100.00	
3,120,227	-	3,120,227	-	3,120,227	100.00	3,120,227	100.00	
106,707,539	100.00	106,707,539	100.00	95,333,792	89.34	95,333,792	89.34	

建築4,040,700元。

700元(含另支付處理成本差額價金1,422,200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			13,750,000		13,854,520
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	7,500,000	3.03	7,575,000
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	25,000.00	6,000,000	25,123.00	6,029,520
構造物維護	座	20.00	250,000	20.00	250,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	28.00	16,800,000	28.30	16,980,000
合 計			30,550,000		30,834,520

執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

16-45

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：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	39,557,000	39,557,207	207	
加：		14,300,000	14,300,000	
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		14,300,000	14,300,000	以現金增撥基金
				1,430萬元，較預算數
				增加1,430萬元，主要
				增撥來源如下：因應
				氣候變遷，灌區特性
				與執行力，並配合農
				業政策發展，辦理農
				田圳路改善計畫等
				1,430萬元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	39,557,000	53,857,207	14,300,207	

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	73,561,817,420	7,356,181,742		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	1,321,646,000	132,164,604		60				60
臺農投資股份有限 公司	112,203,170	11,220,317		30,000,000		-12,283,710	-12,283,710	17,716,290

事業作業基金
及其餘絀明細表

111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	1,000	171	-829	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀1,896元(原投資成本1,414元，上年度評價調整科目餘額6,842元，本年度評價調整科目餘額4,946元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利171元及股票股利17股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111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39元(原投資成本1,475元，上年度評價調整科目餘額-643元，本年度評價調整科目餘額-604元)。 2.台灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。
0.00				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。
15.79				1.臺農投資股份有限公司因累積虧損辦理減資銷除股份7,779,683股計77,796,830元,減資比例40.9456%，七星分基金原持有3,000,000股，減資銷除股份1,228,371股計12,283,710元，減資後持有1,771,629股計17,716,290元，並認列另累積虧損辦理減資銷除股份投資短絀12,283,710元。 2.非公開發行公司故依111年度暫結財報為公允價值評價調整，認列投資短絀670,719元(原投資成本30,000,000元，減資後投資成本17,716,290元，上年度評價調整科目餘額0元，本年度評價調整科目餘額-670,719元)。 3.臺農投資股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 4.111年度未發放股利。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

16-50

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	43	-9	
專任人員	52	43	-9	
職員	45	37	-8	
技工	5	4	-1	
工友	2	2		
約僱 駐衛警				
總 計	52	43	-9	

16-51

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 111 年度

1. 勞務承攬：

- (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) 大樓清潔及工作站保全服務等計 2 人。

2. 臨時人員：

- (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 3 人。
- (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 10.89 人次。
- (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 12.68 日。

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	33,740,000		1,800,000		8,167,000
行銷及業務費用			100,000		
正式人員			100,000		
職員			100,000		
管理及總務費用	33,740,000		1,700,000		8,167,000
正式人員	33,740,000		1,700,000		8,167,000
職員	30,901,000		1,464,000		7,559,000
工員	2,839,000		236,000		608,000
合 計	33,740,000		1,800,000		8,167,000

事業作業基金

彙 計 表

111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
32,933,000		8,940,000		85,580,000		85,580,000
				100,000		100,000
				100,000		100,000
				100,000		100,000
32,933,000		8,940,000		85,480,000		85,480,000
32,933,000		8,940,000		85,480,000		85,480,000
32,194,000		8,940,000		81,058,000		81,058,000
739,000				4,422,000		4,422,000
32,933,000		8,940,000		85,580,000		85,580,000

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	29,035,721		1,354,279		6,482,875
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	29,035,721		1,354,279		6,482,875
正式人員	29,035,721		1,354,279		6,482,875
職員	26,204,121		1,252,618		5,874,038
工員	2,831,600		101,661		608,837
合 計	29,035,721		1,354,279		6,482,875

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

111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
18,013,100		4,757,861		59,643,836		59,643,836
18,013,100		4,757,861		59,643,836		59,643,836
18,013,100		4,757,861		59,643,836		59,643,836
17,771,341		4,072,788		55,174,906		55,174,906
241,759		685,073		4,468,930		4,468,930
18,013,100		4,757,861		59,643,836		59,643,836

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 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 850,000 元，決算數 3,778,008 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、除草等工作計 2,007,107 元。
 - (2)大樓及工作站保全服務計 1,770,901 元。
2. 臨時人員：預算數 400,000 元，決算數 1,487,545 元
 - (1)協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 1,397,855 元。
 - (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 14,201 元。
 - (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 75,489 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」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 52 人，4,217,000 元；決算數 43 人，3,567,230 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，3,950,000 元；決算數 43 人，2,915,645 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111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111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	85,580,000	59,643,836	-25,936,164	30.31
正式員額薪資	33,740,000	29,035,721	-4,704,279	13.94
超時工作報酬	1,800,000	1,354,279	-445,721	24.76
獎金	8,167,000	6,482,875	-1,684,125	20.62
退休及卹償金	32,933,000	18,013,100	-14,919,900	45.30
福利費	8,940,000	4,757,861	-4,182,139	46.78
服務費用	87,825,000	67,981,443	-19,843,557	22.59
水電費	2,725,000	2,162,864	-562,136	20.63
郵電費	1,145,000	728,564	-416,436	36.37
旅運費	1,401,000	796,557	-604,443	43.14
印刷裝訂及公告費	1,010,000	75,959	-934,041	92.48
修理保養及保固費	32,357,000	31,774,867	-582,133	1.80
保險費	928,000	619,678	-308,322	33.22
一般服務費	1,354,000	6,060,047	4,706,047	347.57
專業服務費	43,955,000	22,999,820	-20,955,180	47.67
公關慰勞費	1,800,000	1,790,317	-9,683	0.54
行銷推廣費	1,150,000	972,770	-177,230	15.41
材料及用品費	3,594,000	3,072,962	-521,038	14.50
使用材料費	602,000	201,094	-400,906	66.60
用品消耗	2,992,000	2,871,868	-120,132	4.02
租金與利息	430,000	327,225	-102,775	23.90
地租及水租	160,000	14,750	-145,250	90.78
房租	120,000	97,409	-22,591	18.83
機器租金	100,000	37,713	-62,287	62.29
交通及運輸設備租金	50,000	170,111	120,111	240.22
什項設備租金		7,242	7,242	
折舊、折耗及攤銷	39,360,000	30,580,762	-8,779,238	22.30
不動產、廠房及設備折舊	39,160,000	30,119,647	-9,040,353	23.09
攤銷	200,000	461,115	261,115	130.56
稅捐與規費（強制費）	22,238,000	24,531,394	2,293,394	10.31

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
土地稅	15,500,000	19,169,163	3,669,163	23.67
契稅		87,656	87,656	
房屋稅	6,000,000	4,023,973	-1,976,027	32.93
消費與行為稅	124,000	48,900	-75,100	60.56
規費	614,000	1,201,702	587,702	95.72
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,172,000	11,031,610	-15,140,390	57.85
會費	100,000	161,000	61,000	61.00
捐助、補助與獎助		368,465	368,465	
分擔	19,582,000	9,484,526	-10,097,474	51.57
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,990,000	296,452	-1,693,548	85.10
競賽及交流活動費	4,500,000	721,167	-3,778,833	83.97
短絀、賠償與保險給付		12,956,505	12,956,505	
各項短絀		12,956,505	12,956,505	
其他	5,110,000	10,396,393	5,286,393	103.45
其他費用	5,110,000	10,396,393	5,286,393	103.45
合 計	270,309,000	220,522,130	-49,786,870	18.42

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111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					
國外旅費	75,000		-75,000	100.00	
公共關係費	1,300,000	1,293,766	-6,234	0.48	
員工慰勞費	500,000	496,551	-3,449	0.69	
行銷推廣費	1,150,000	972,770	-177,230	15.41	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	400,000	1,487,545	1,087,545	271.89	
專技人員酬金	2,910,000	348,840	-2,561,160	88.01	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	515,000	482,520	-32,480	6.31	
一般土地租金	100,000		-100,000	100.00	
土地增值稅	500,000		-500,000	100.00	
未足額進用身障人員差額補助費	288,000	50,500	-237,500	82.47	
捐助國內團體		368,465	368,465		

主辦會計人員：

主計室蘇秋萍

基金主持人：

七星管理處
處長周師文