

中 華 民 國 110 年 度

中 央 政 府 總 預 算



行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

新竹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新竹管理處編

行政院農業委員會
新竹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.....	9
(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
(十六)無形資產明細表.....	32
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

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會 新竹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 6,140 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，1 公里渠道改善修補、12 萬 4,325 平方公尺除草、浚渫及 46 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 1 億 9,931 萬 5 千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 5 公里之渠道更新改善，及 5 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 57,726 千元，編列項目如次：

- 1.土地改良物 31,900 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 2.房屋及建築 22,711 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。
- 3.機械及設備 2,505 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用

行政院農業委員會
新竹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

之各項機械設備等之所需。

4.什項設備 610 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 4 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 8,001 萬 6 千元，主要係補助收入。

(二)本年度業務成本與費用 4 億 2,372 萬 8 千元，主要係業務費用。

(三)本年度業務外收入 2 億 3,891 萬 1 千元，主要係財產交易賸餘。

(四)本年度業務外費用 1,982 萬元，主要係雜項費用。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 2,462 萬 1 千元。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 5 頁）、圖三（第 6 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一)賸餘之部：本年度預算賸餘 0 元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 5,365 萬 1 千元，共有賸餘 1 億 5,365 萬 1 千元，除填補累積短絀 1 億 2,462 萬 1 千元外，尚餘 2,903 萬元，留待以後年度處理。

(二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 2,462 萬 1 千元，連同以前年度待填補之短絀 0 元，共有短絀 1 億 2,462 萬 1 千元，除填補累積短絀 1 億 2,462 萬 1 千元外，尚餘 0 元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 7 頁）、圖五（第 8 頁）。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 1 億 4,525 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 2,462 萬 1 千元。

2. 調整項目 2,063 萬元，含提列折舊 7,481 萬 5 千元、攤銷無形資產 204 萬 8 千元、固定資產報廢損失 0 元、固定資產變賣賸餘 9,749 萬 3 千元。

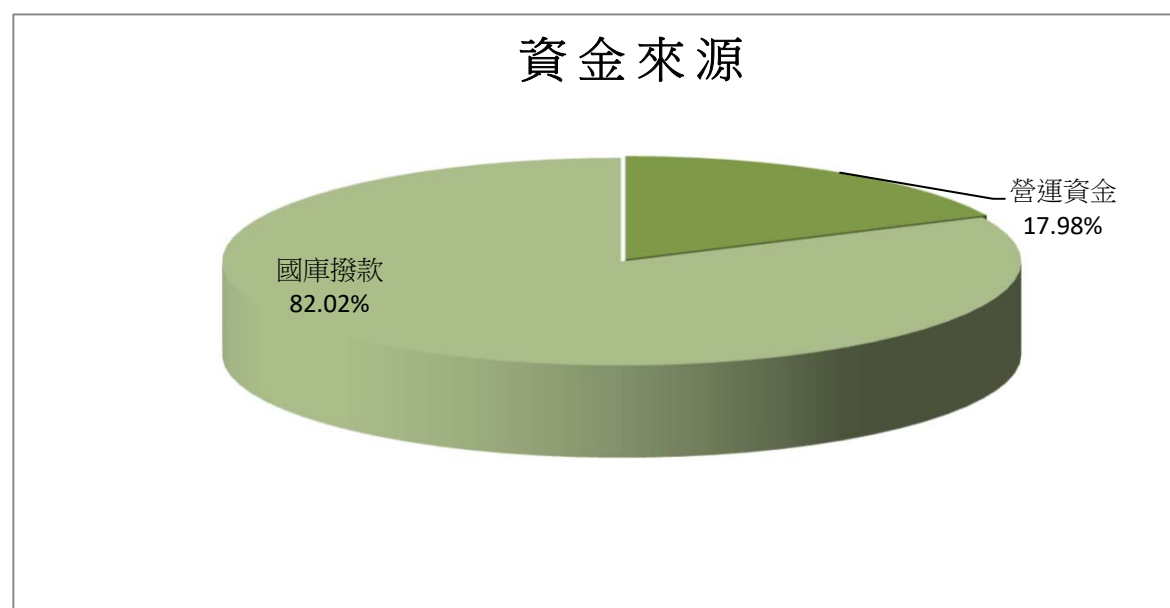
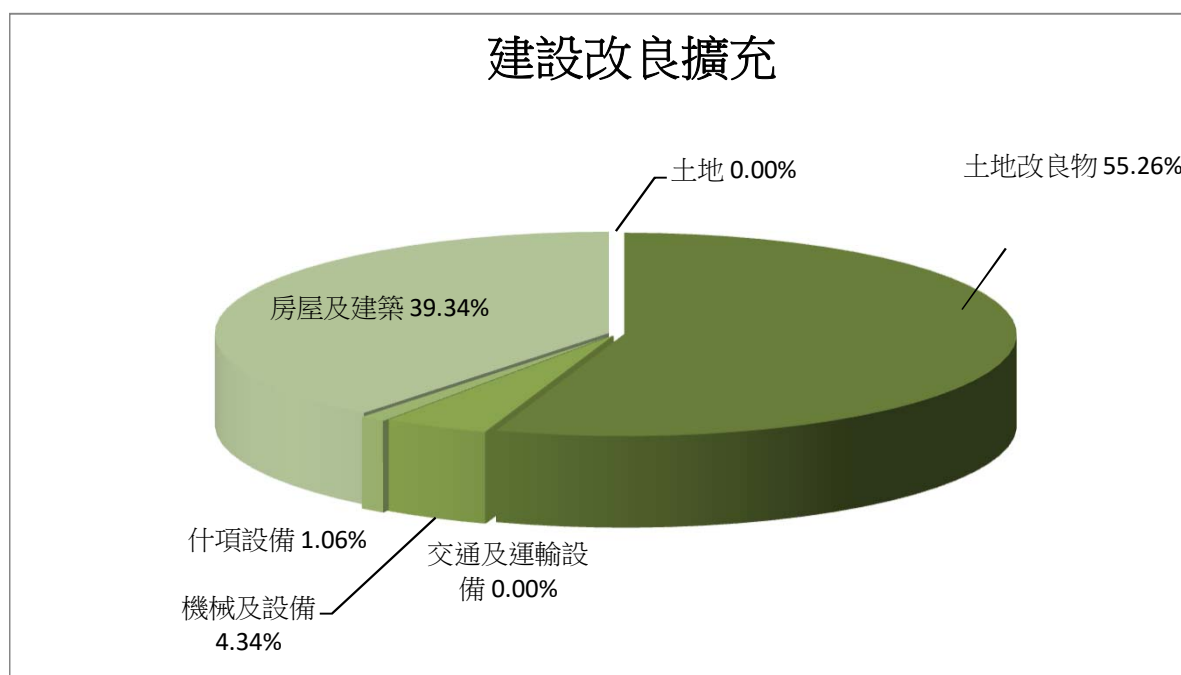
行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

- (二) 投資活動之淨現金流入 3,487 萬 5 千元，其中現金流入 9,750 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 6,262 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 5,772 萬 6 千元及增加無形資產 490 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 4,734 萬 9 千元，悉數為增加基金。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 6,302 萬 7 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 24 億 8,153 萬元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 24 億 1,850 萬 3 千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



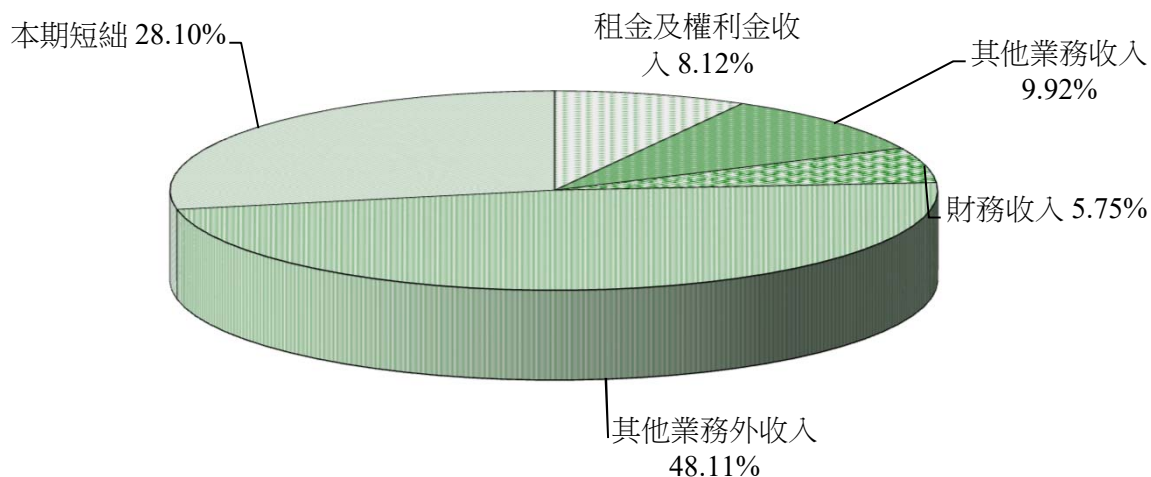
單位：新臺幣千元

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	10,377
土地改良物	31,900	國庫撥款	47,349
房屋及建築	22,711		
機械及設備	2,505		
交通及運輸設備	0		
什項設備	610		
合 計	57,726	合 計	57,726

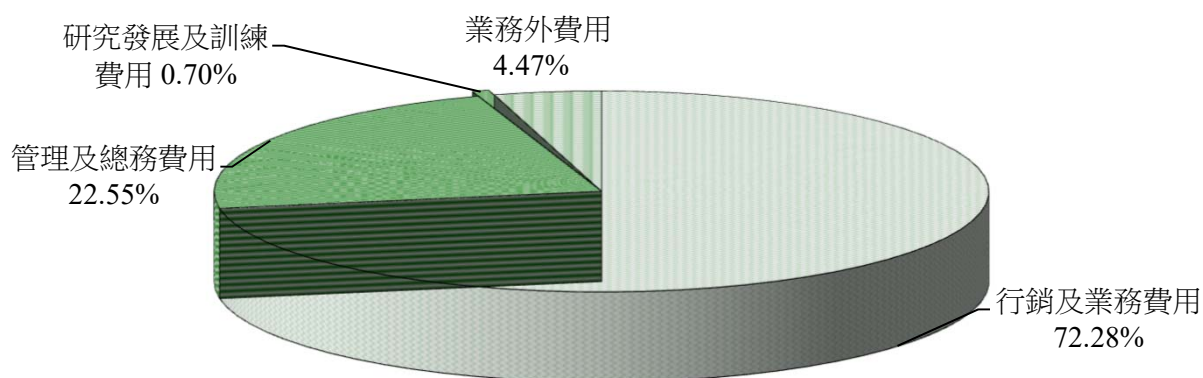
圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

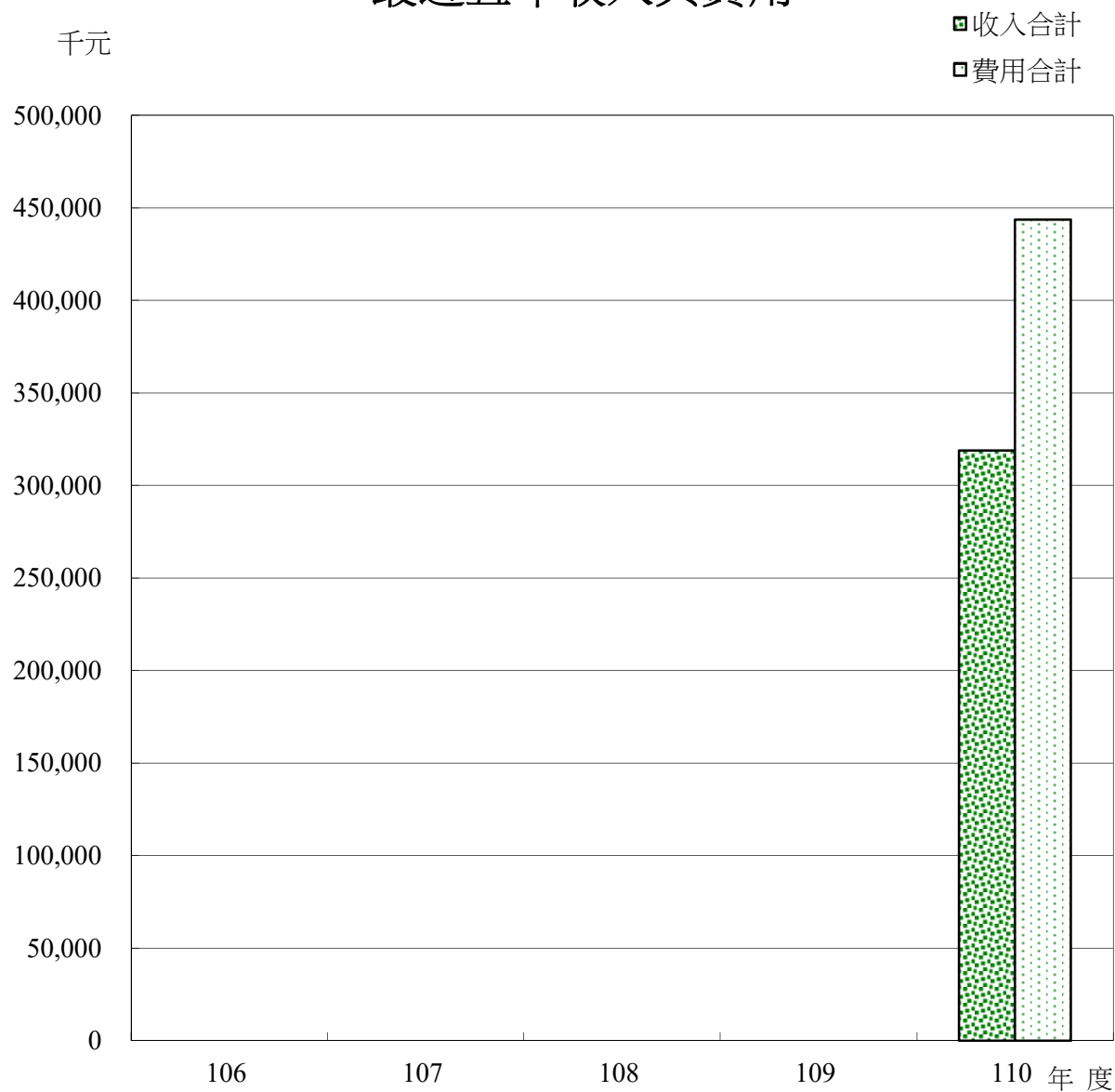


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	80,016	業務成本與費用	423,728
租金及權利金收入	36,004	行銷及業務費用	320,587
其他業務收入	44,012	管理及總務費用	99,999
業務外收入	238,911	研究發展及訓練費用	3,142
財務收入	25,518	業務外費用	19,820
其他業務外收入	213,393	其他業務外費用	19,820
本期短絀	124,621		
收入及短絀總額	443,548	成本與費用總額	443,548

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

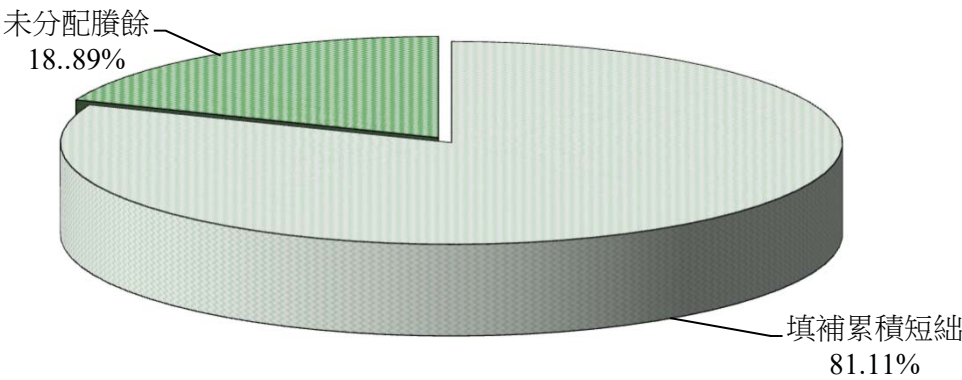
項 目 \ 年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					80,016
業務外收入					238,911
收入合計	0	0	0	0	318,927
費用					
業務成本與費用					423,728
業務外費用					19,820
費用合計	0	0	0	0	443,548
本期餘絀	0	0	0	0	-124,621

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

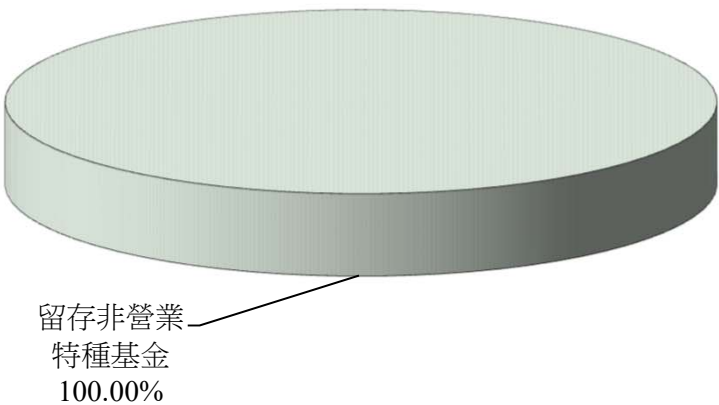
圖四

110年度賸餘分配

按分配程序分



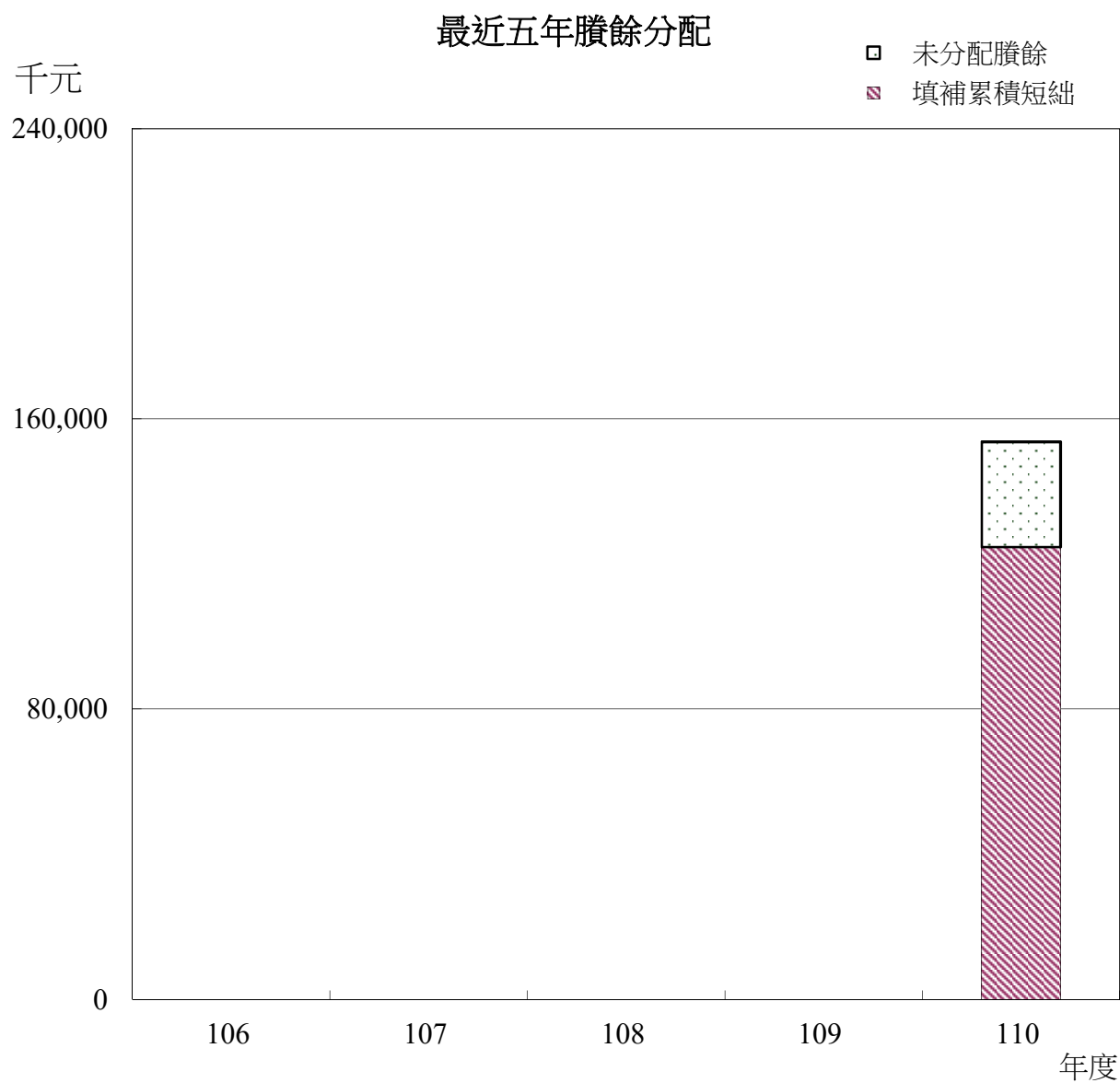
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	124,621	中央政府所得	0
未分配賸餘	29,030	留存非營業基金	153,651
合 計	153,651	合 計	153,651

圖五



單位：新臺幣千元

年度 項目	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		124,621
未分配賸餘					29,030
合 計	0	0	0	0	153,651

二、預算主要表

行政院農業委員會
新竹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	80,016	100.00	-	-	80,016	-
-	-	租金及權利金收入	36,004	45.00	-	-	36,004	-
-	-	其他建築物租金收入	36,004	45.00	-	-	36,004	-
-	-	其他租金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	44,012	55.00	-	-	44,012	-
-	-	其他補助收入	37,012	46.26	-	-	37,012	-
-	-	雜項業務收入	7,000	8.75	-	-	7,000	-
-	-	業務成本與費用	423,728	529.55	-	-	423,728	-
-	-	行銷及業務費用	320,587	400.65	-	-	320,587	-
-	-	業務費用	320,587	400.65	-	-	320,587	-
-	-	管理及總務費用	99,999	124.97	-	-	99,999	-
-	-	管理費用及總務費用	99,999	124.97	-	-	99,999	-
-	-	研究發展及訓練費用	3,142	3.93	-	-	3,142	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	3,142	3.93	-	-	3,142	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-343,712	-429.55	-	-	-343,712	-
-	-	業務外收入	238,911	298.58	-	-	238,911	-
-	-	財務收入	25,518	31.89	-	-	25,518	-
-	-	利息收入	25,518	31.89	-	-	25,518	-
-	-	其他業務外收入	213,393	266.69	-	-	213,393	-
-	-	財產交易賸餘	97,493	121.84	-	-	97,493	-
-	-	租賃收入	115,347	144.15	-	-	115,347	-
-	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項收入	553	0.69	-	-	553	-
-	-	業務外費用	19,820	24.77	-	-	19,820	-
-	-	其他業務外費用	19,820	24.77	-	-	19,820	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	19,820	24.77	-	-	19,820	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	219,091	273.81	-	-	219,091	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-124,621	-155.75	-	-	-124,621	-

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
新竹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3,600萬4千元，係其他建築物租金收入，詳第13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列4,401萬2千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第14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3億2,058萬7千元，係行銷費用及業務費用，詳第17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列9,999萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列314萬2千元，係訓練費用，詳第20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3億4,371萬2千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列2,551萬8千元，係利息收入，詳第15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列2億1,339萬3千元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第16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1,982萬元，係雜項費用，詳第21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2億1,909萬1千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億2,462萬1千元。

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
新竹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	153,651	100.00	
-	-	本期賸餘		-	
-	-	前期未分配賸餘	153,651	100.00	
-	-	分配之部	124,621	81.11	
-	-	填補累積短絀	124,621	81.11	
-	-	未分配賸餘	29,030	18.89	
-	-	短絀之部	124,621	100.00	
-	-	本期短絀	124,621	100.00	
-	-	前期待填補之短絀		-	
-	-	填補之部	124,621	100.00	
-	-	撥用賸餘	124,621	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

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。

行政院農業委員會
新竹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	-145,251	
本期賸餘（短絀）	-124,621	
利息股利之調整	-25,518	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-150,139	
調整項目	-20,630	
		加項：提列折舊74,815千元、 攤銷無形資產2,048千元。
		減項：固定資產變賣賸餘 97,493千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-170,769	
收取利息	25,518	
業務活動之淨現金流入（流出）	-145,251	
投資活動之現金流量	34,875	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	97,501	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-57,726	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-4,900	無形資產
投資活動之淨現金流入（流出）	34,875	
籌資活動之現金流量	47,349	
增加基金、公積及填補短絀	47,349	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	47,349	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-63,027	
期初現金及約當現金	2,481,530	
期末現金及約當現金	2,418,503	

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
新竹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	36,004	
其他建築物租金收入	36,004	自來水公司員嶼淨水廠使用竹東圳導水路供水原水及建造物使用費8,524千元、自來水公司使用竹東圳輸送給水費20,240千元、桂山發電廠使用竹東圳進水口至軟橋發電廠前池段三分之一維護管理費340千元、搭排使用費 1,600千元、圳路面使用費 5,300千元。

行政院農業委員會
新竹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	44,012	
其他補助收入	37,012	政府補助農田水利事業經常支出之收入。
雜項業務收入	7,000	協助調節頭前溪灌區水資源，供應自來水公司使用，協調依建造物使用費標準予以折扣，以2元/噸計價，協議每年協助調度350萬噸，計700萬元。

行政院農業委員會
新竹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	25,518	
利息收入	25,518	定期存款利息收入25,328千元；台泥、農林公司股票股息收入150千元；聯合建設基金利息收入40千元。

行政院農業委員會
新竹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	213,393	
財產交易賸餘	97,493	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	115,347	土地租金收入35,793千元、房屋租金收入79,554千元。
雜項收入	553	工程施作及會有房地出租出售標函圖說費20千元、上坪攔河堰管理小組補貼辦公廳公共設施維護費22千元、地理圖資資料費10千元、會有事業用地遭佔用追溯收取使用補償金501千元。

行政院農業委員會
新竹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	320,587	
-	-	業務費用	320,587	
-	-	用人費用	730	
-	-	超時工作報酬	460	加班費。
-	-	津貼	270	其他津貼。
-	-	服務費用	160,712	
-	-	水電費	2,707	動力費。
-	-	郵電費	130	電話費。
-	-	旅運費	4,205	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	48	公告費
-	-	修理保養及保固費	131,596	土地改良物修護費 127,150千元、一般房屋 修護費2,396千元、機械 及設備修護費710千元、 交通及運輸設備修護費 155千元、什項設備修護 費1,185千元。
-	-	保險費	2,387	一般房屋保險費2,184千 元、交通及運輸設備保險 費203千元。
-	-	一般服務費	6,007	計時與計件人員酬金 5,997千元、佣金、會 費、經理費及手續費10千 元。
-	-	專業服務費	13,632	法律事務費8,080千元、 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費776千元、委 託檢驗(定)試驗認證費 350千元、電腦軟體服務 費2,420千元、其他2,006 千元。
-	-	材料及用品費	2,051	
-	-	使用材料費	268	燃料160千元、設備零件 108千元。
-	-	用品消耗	1,783	辦公(事務)用品148千 元、化學藥劑與實驗用品 60千元、其他1,575千 元。

行政院農業委員會
新竹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
-	-	租金與利息	630	
-	-	機器租金	540	機械及設備租金
-	-	交通及運輸設備租金	90	車租。
-	-	折舊、折耗及攤銷	74,815	
-	-	不動產、廠房及設備折舊	74,815	土地改良物折舊59,775千元、一般房屋折舊13,532千元、交通及運輸設備折舊184千元、什項設備折舊1,324千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	54,336	
-	-	土地稅	47,500	土地增值稅12,500千元、一般土地地價稅35,000千元。
-	-	房屋稅	4,800	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	283	印花稅250千元、使用牌照稅33千元。
-	-	規費	1,753	行政規費與強制費1,724千元、汽車燃料使用費29千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,322	
-	-	分擔	9,556	分攤大樓管理費1,485千元、分擔其他費用8,071千元。
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,581	獎勵費用2,349千元、其他5,232千元。
-	-	競賽及交流活動費	1,185	技能競賽。
-	-	其他	8,991	
-	-	其他費用	8,991	其他。

行政院農業委員會
新竹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	99,999	
-	-	管理費用及總務費用	99,999	
-	-	用人費用	83,349	
-	-	正式員額薪資	46,130	職員薪資41,741千元、工 員工資4,389千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	3,768	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	3,911	加班費1,635千元、值班 費2,276千元。
-	-	獎金	11,197	考績獎金4,381千元、年 終獎金5,728千元、其他 獎金1,088千元。
-	-	退休及卹償金	10,505	職員退休及離職金。
-	-	福利費	7,838	分擔員工保險費5,898千 元、傷病醫藥費348千 元、其他福利費1,592千 元。
-	-	服務費用	12,165	
-	-	水電費	2,182	工作場所電費1,800千 元、工作場所水費382千 元。
-	-	郵電費	1,421	郵費96千元、電話費288 千元、數據通信費1,037 千元。
-	-	旅運費	1,108	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	217	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	762	什項設備修護費。
-	-	專業服務費	5,611	電腦軟體服務費。
-	-	公共關係費	864	公共關係費。
-	-	材料及用品費	648	
-	-	用品消耗	648	辦公(事務)用品72千元、 報章什誌178千元、其他 398千元。
-	-	租金與利息	546	
-	-	房租	180	一般房屋租金。
-	-	機器租金	366	電腦租金及使用費
-	-	折舊、折耗及攤銷	2,048	
-	-	攤銷	2,048	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	200	
-	-	分擔	200	分擔其他費用。
-	-	其他	1,043	
-	-	其他費用	1,043	其他。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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
-	-	研究發展及訓練費用	3,142	
		訓練費用	3,142	
		服務費用	3,142	
		旅運費	1,723	國內旅費1,623千元、國外旅費100千元。
		專業服務費	1,419	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費949千元、委託考選訓練費470千元。

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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
-	-	其他業務外費用	19,820	
		雜項費用	19,820	
		服務費用	16,580	
		印刷裝訂與廣告費	12,080	業務宣導費。
-	-	修理保養及保固費	4,500	土地改良物修護費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	3,040	
-	-	會費	200	學術團體會費。
-	-	分擔	2,840	分擔其他費用。
-	-	其他	200	
-	-	其他費用	200	其他。

行政院農
林水產部
新竹農田水利
固定資產建設改
中華民國

[illegible]

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	610	-	-	-	57,726	
	610	-	-	-	57,726	
-	610	-	-	-	57,726	

行政院農
林水產部
新竹農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

[illegible]

業委員會

事業作業基金

充資金來源明細表

110年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	57,726	100.00
-	-	-	-	57,726	100.00
-	-	-	-	57,726	100.00

行政院農
林水產部
新竹農田水利
固定資產建設改良擴充
中華民國

[illegible]

業委員會

事業作業基金

計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

畫				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	-	-		57,726	100.00	57,726	100.00
	-	-		57,726	100.00	57,726	100.00
				57,726	100.00	57,726	100.00

行政院農業委員會
新竹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	什項 設備			
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	1,600,347	1,129,305	9,340	6,787	49,256	-	-	2,795,035
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資 產總額	1,600,347	1,129,305	9,340	6,787	49,256	-	-	2,795,035
本年度應提折舊額	59,775	13,532	-	184	1,324	-	-	74,815
行銷及業務費用	59,775	13,532	-	184	1,324	-	-	74,815

行政院農業委員會
新竹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			未實現 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	8	-	165	97,501	-	97,501	-	97,493	係處分 非事業 用土 地、廢 水利用 地。
土地	8	-	165	97,501	-	97,501	-	97,493	

行政院農業委員會
新竹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	12,725	12,725	-	-	-	-
土地改良物	10,832	10,832	-	-	-	-
土地改良物	10,832	10,832	-	-	-	-
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	54	54	-	-	-	-
交通及運輸設備	54	54	-	-	-	-
什項設備	1,839	1,839	-	-	-	-
什項設備	1,839	1,839	-	-	-	-

行政院農業委員會
新竹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	543,891	依農田水利法第23條，農田水利會改制
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	47,349	
其他		
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	591,240	

行政院農業委員會
新竹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	4,900	
		電腦軟體	4,900	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。
		總計	4,900	

四、預算參考表

行政院農業委員會
新竹農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國110年度年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	5,444,782	-	5,444,782
-	流動資產	2,421,284	-	2,421,284
-	現金	2,418,503	-	2,418,503
-	流動金融資產	1,327	-	1,327
-	應收款項	634	-	634
-	存貨	-	-	-
-	預付款項	820	-	820
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸墊	76,564	-	76,564
-	其他長期投資	19,836	-	19,836
-	準備金	56,728	-	56,728
-	不動產、廠房及設備	2,942,377	-	2,942,377
-	土地	1,399,848	-	1,399,848
-	土地改良物	601,683	-	601,683
-	房屋及建築	866,749	-	866,749
-	機械及設備	9,311	-	9,311
-	交通及運輸設備	3,426	-	3,426
-	什項設備	32,110	-	32,110
-	購建中固定資產	29,250	-	29,250
-	無形資產	4,476	-	4,476
-	無形資產	4,476	-	4,476
-	其他資產	81	-	81
-	什項資產	81	-	81
-	合 計	5,444,782	-	5,444,782
-	負債	251,617	-	251,617
-	流動負債	50,748	-	50,748
-	應付款項	50,748	-	50,748
-	預收款項	-	-	-
-	長期負債	56,728	-	56,728
-	長期債務	56,728	-	56,728
-	其他負債	144,141	-	144,141
-	負債準備	1,393	-	1,393
-	什項負債	142,748	-	142,748
-	淨值	5,193,165	-	5,193,165
-	基金	591,240	-	591,240
-	基金	591,240	-	591,240
-	公積	3,322,647	-	3,322,647
-	特別公積	3,322,647	-	3,322,647
-	累積餘絀	29,030	-	29,030
-	累積賸餘	29,030	-	29,030
-	累積短絀	-	-	-
-	淨值其他項目	1,250,248	-	1,250,248
-	累積其他綜合餘絀	1,250,248	-	1,250,248
-	合 計	5,444,782	-	5,444,782

註：信託代理與保證資產(負債)46,060千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
新竹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		-	-	198,337	
農田水利設施維護管理		-	-	32,913	
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	2,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	124,325.00	240.00	29,838	
構造物維護	座	46.00	12,500.00	575	
農業灌溉用水管理				119,589	
灌溉用水管理	噸	199,315,000.00	0.60	119,589	
農田水利設施更新改善		-	-	45,835	
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	6,000,000.00	30,000	
構造物更新改善	座	5.00	3,167,000.00	15,835	

行政院農業委員會
新竹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：	-	71	71	
專任人員	-	71	71	
職員	-	51	51	
技工	-	6	6	
工友	-	5	5	
約僱	-	9	9	
駐衛警	-	-	-	
總 計	-	71	71	

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2人。

行政院農
林水產部
新竹農田水利
局
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	-	-	460	270	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	460	270	-	-	-	-	-
職員	-	-	460	270	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	46,130	3,768	3,911	-	5,728	4,381	-	1,088	10,505
正式人員	46,130	-	3,911	-	5,257	4,381	-	944	10,505
職員	41,741	-	3,911	-	5,257	4,381	-	944	10,505
工員	4,389	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	3,768	-	-	471	-	-	144	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	46,130	3,768	4,371	270	5,728	4,381	-	1,088	10,505

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554千元。

業委員會
事業作業基金
彙計表
110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				
-	-	-	-	-	-	-	730	-	730
-	-	-	-	-	-	-	730	-	730
-	-	-	-	-	-	-	730	-	730
-	-	5,898	348	-	1,592	-	83,349	-	83,349
-	-	5,351	348	-	1,592	-	78,419	-	78,419
-	-	5,351	348	-	1,592	-	74,030	-	74,030
-	-	-	-	-	-	-	4,389	-	4,389
-	-	547	-	-	-	-	4,930	-	4,930
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	5,898	348	-	1,592	-	84,079	-	84,079

行政院農業委員會
新竹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	其他營運 外費用
-	-	用人費用	84,079	730	83,349	-	-
-	-	正式員額薪資	46,130	-	46,130	-	-
-	-	聘僱及兼職人 員薪資	3,768	-	3,768	-	-
-	-	超時工作報酬	4,371	460	3,911	-	-
-	-	津貼	270	270		-	-
-	-	獎金	11,197	-	11,197	-	-
-	-	退休及卹償金	10,505	-	10,505	-	-
-	-	福利費	7,838	-	7,838	-	-
-	-	服務費用	192,599	160,712	12,165	3,142	16,580
-	-	水電費	4,889	2,707	2,182	-	-
-	-	郵電費	1,551	130	1,421	-	-
-	-	旅運費	7,036	4,205	1,108	1,723	-
-	-	印刷裝訂與廣 告費	12,345	48	217	-	12,080
-	-	修理保養及保 固費	136,858	131,596	762	-	4,500
-	-	保險費	2,387	2,387		-	-
-	-	一般服務費	6,007	6,007	-	-	-
-	-	專業服務費	20,662	13,632	5,611	1,419	-
-	-	公共關係費	864	-	864	-	-
-	-	材料及用品費	2,699	2,051	648	-	-
-	-	使用材料費	268	268	-	-	-
-	-	用品消耗	2,431	1,783	648	-	-
-	-	租金與利息	1,176	630	546	-	-
-	-	地租及水租	-	-	-	-	-
-	-	房租	180	-	180	-	-
-	-	機器租金	906	540	366	-	-
-	-	交通及運輸設 備租金	90	90	-	-	-
-	-	折舊、折耗及攤 銷	76,863	74,815	2,048	-	-

行政院農業委員會
新竹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	其他營運 外費用
-	-	不動產、廠房 及設備折舊	74,815	74,815	-	-	-
-	-	攤銷	2,048	-	2,048	-	-
-	-	稅捐與規費（強 制費）	54,336	54,336	-	-	-
-	-	土地稅	47,500	47,500	-	-	-
-	-	房屋稅	4,800	4,800	-	-	-
-	-	消費與行為稅	283	283	-	-	-
-	-	規費	1,753	1,753	-	-	-
-	-	會費、捐助、補 助、分攤、救助 (濟)與交流活動	21,562	18,322	200	-	3,040
-	-	會費	200	-	-	-	200
-	-	捐助、補助 與獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	12,596	9,556	200	-	2,840
-	-	補貼(償)、獎 勵、慰問與救 助(濟)	7,581	7,581	-	-	-
-	-	競賽及交流 活動費	1,185	1,185	-	-	-
-	-	短絀、賠償與保 險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短絀	-	-	-	-	-
-	-	其他	10,234	8,991	1,043	-	200
-	-	其他費用	10,234	8,991	1,043	-	200
-	-						
		總 計	443,548	320,587	99,999	3,142	19,820

行政院農業委員會
新竹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	

註：其他車輛：轎車1輛、小客貨兩用車2輛。