

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)



中央政府總決算

行政院農業委員會主管

新竹農田水利事業作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

行政院農業委員會農田水利署新竹管理處編

新竹農田水利事業作業基金
目次
中華民國110年度

甲、總說明	
總說明.....	5-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表.....	5-5
2.餘絀撥補表.....	5-7
3.現金流量表.....	5-8
4.平衡表.....	5-9
丙、附屬表	
1.租金及權利金收入明細表.....	5-13
2.其他業務收入明細表.....	5-14
3.財務收入明細表.....	5-15
4.其他業務外收入明細表.....	5-16
5.行銷及業務費用明細表.....	5-17
6.管理及總務費用明細表.....	5-19
7.研究發展及訓練費用明細表.....	5-20
8.財務費用明細表.....	5-21
9.其他業務外費用明細表.....	5-22
10.資產折舊明細表.....	5-24
11.資產變賣明細表.....	5-26
12.資產報廢明細表.....	5-28
13.固定資產建設改良擴充明細表.....	5-30
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	5-32
15.主要營運項目執行績效摘要表.....	5-34
16.基金數額增減明細表.....	5-36
17.資金轉投資及其餘絀明細表.....	5-38
18.無形資產明細表.....	5-40
19.員工人數彙計表.....	5-41
20.用人費用彙計表.....	5-42
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	5-46
22.各項費用彙計表.....	5-47
23.管制性項目及統計所需項目比較表.....	5-49

甲、總 說 明

新竹農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運涵括依原農田水利會約 6,192 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	0.21	1.00	-0.79	79.00	1.主要係部分灌區因第一期稻作停灌休耕，因無輸水需求，減少修補致數量較少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	5,255.13	124,325.00	-119,069.87	95.77	1.主要係部分灌區因第一期稻作停灌休耕，致減少圳路清淤及圳邊除草。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	37.69	46.00	-8.31	18.07	1.主要係今年無重大災害，故構造物無損壞需維護致執行率低於預期。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	噸	188,922,671.00	199,315,000.00	-10,392,329.00	5.21	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	2.92	5.00	-2.08	41.60	1.主要係部份工程發包時程較遲導致執行數低於預期。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	3.05	5.00	-1.95	39.00	1.主要係部份工程發包時程較遲導致執行數低於預期。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

(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 3,346 萬 8,314 元，可用預算數 5,772 萬 6,000 元，執行率約 57.98%，係購置發電機等業務用設備。惟因金雅水利大樓開工消防圖審經新竹市消防局審查，自 109 年 9 月至 110 年 3 月期間，歷經三次掛件圖審，消防局皆未說明並以不符合「各類場所消防安全設備設置標準」退件，承攬廠商依據該工程契約第 21 條、第十項、第 3 點終止契約致預算執行落後。其資金來源為營運資金 512 萬 5,105 元及國庫撥款 3,189 萬 6,145 元，其中國庫撥款 355 萬 2,936 元，發包時程較遲致施工進度低於撥款進度，施工期程

新竹農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 110 年度

跨年度，將於 111 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 9,169 萬 5,068 元，較預算數 8,001 萬 6,000 元，增加 1,167 萬 9,068 元，約增加 14.60%，主要係政府補助款撥入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 1 億 6,440 萬 5,067.23 元，較預算數 2 億 3,891 萬 1,000 元，減少 7,450 萬 5,932.77 元，約減少 31.19%，主要係土地出售收入較預期為低所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 262 萬 2,173 元，較預算數 4 億 2,372 萬 8,000 元，減少 1 億 2,110 萬 5,827 元，約減少 28.58%，主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新，近來維護需求減少及改制後土地相關稅費減少等費用較預算數減少所致。
2. 業務外費用決算數 1,250 萬 4,140.44 元，較預算數 1,982 萬元，減少 731 萬 5,859.56 元，約減少 36.91%，主要係業務宣導費因疫情停辦基層幹部運動會及災害搶修所需修護經費低於預期所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 5,610 萬 135.23 元，業務總支出決算數 3 億 1,512 萬 6,313.44 元，收支相抵後本期短絀 5,902 萬 6,178.21 元，較預算數短絀 1 億 2,462 萬 1,000 元，減少 6,559 萬 4,821.79 元，約減少 52.64%，主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新，近來維護需求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：2 億 3,229 萬 6,401.02 元，包括前期未分配賸餘 2 億 3,229 萬 6,401.02 元，經填補本期短絀 5,902 萬 6,178.21 元(其中 0.21 元係配合會計法第 16 條規定，由銀行存款轉出 0.34 元、什項長期投資轉出 0.10 元產生雜項費用 0.44 元;另土地轉入 0.04 元、未實現重估增值轉入 0.19 元、房屋及建築轉入 0.3 元、累計折舊-房屋及建築轉入 0.4 元、其他負債準備轉入 0.3 元產生雜項收入 1.23 元)及分配提存公積 0.81 元(原因同前係配合會計法第 16 條規定)，前述分配後餘額 1 億 7,327 萬 222 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：淨現金流出 3,455 萬 1,424.03 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 360 萬 2,325.69 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3,632 萬 5,482 元。
- (四) 期初現金及約當現金 24 億 4,459 萬 4,546.34 元，本年度現金及約當現金之淨增 537 萬 6,383.66 元，期末現金及約當現金 24 億 4,997 萬 930 元。

五、資產負債狀況

新竹農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 110 年度

- (一) 按農田水利法於 109 年 10 月 1 日施行，農田水利會改制為農田水利署管理處，農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，各農田水利會資產於 110 年 1 月 1 日納入本作業基金。
- (二) 本年度期末資產總額 90 億 2,348 萬 413 元(包含流動資產 24 億 5,746 萬 6,067 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,601 萬 2,796 元、不動產、廠房及設備 64 億 7,459 萬 6,467 元、無形資產 1,536 萬 8,512 元、其他資產 3 萬 6,571 元)，較期初資產總額 57 億 9,412 萬 9,255.7 元，增加 32 億 2,935 萬 1,157.3 元，主要係改制後不動產、廠房及設備因土地配合國有財產署申報地價調整價值大幅上漲所致。
- (三) 本年度期末負債總額 1 億 5,202 萬 1,405 元(包含流動負債 3,159 萬 315 元、長期負債 5,637 萬 6,572 元、其他負債 6,405 萬 4,518 元)，較期初負債總額數 1 億 4,895 萬 3,232.3 元，增加 306 萬 8,172.7 元，主要係因遞延收入增加所致。
- (四) 本年度期末淨值總額 88 億 7,145 萬 9,008 元(包含基金 7 億 9,940 萬 3,852 元、公積 33 億 1,515 萬 2,810 元、累積餘絀 1 億 7,327 萬 222 元、淨值其他項目 45 億 8,363 萬 2,124 元)，較期初淨值總額 56 億 4,517 萬 6,023.4 元，增加 32 億 2,628 萬 2,984.6 元，主要係因改制後未實現重估增值因土地配合國有財產署申報地價調整價值大幅上漲所致。

六、其他

為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因預算帳面價值未計重估價值、鄰地所有權人申購及其他機關申請有償撥用，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，依據行政院於 110 年 12 月 28 日以院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 246 萬 7,000 元。

本頁空白

乙、主要表

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110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	80,016,000.00	100.00	91,695,068.00	100.00	11,679,068.00	14.60		--
租金及權利金收入	36,004,000.00	45.00	39,363,892.00	42.93	3,359,892.00	9.33		--
其他建築物租金收入	36,004,000.00	45.00	39,363,892.00	42.93	3,359,892.00	9.33		--
其他業務收入	44,012,000.00	55.00	52,331,176.00	57.07	8,319,176.00	18.90		--
其他補助收入	37,012,000.00	46.26	45,331,176.00	49.44	8,319,176.00	22.48		--
雜項業務收入	7,000,000.00	8.75	7,000,000.00	7.63				--
業務成本與費用	423,728,000.00	529.55	302,622,173.00	330.03	-121,105,827.00	28.58		--
行銷及業務費用	320,587,000.00	400.65	209,204,491.00	228.15	-111,382,509.00	34.74		--
業務費用	320,587,000.00	400.65	209,204,491.00	228.15	-111,382,509.00	34.74		--
管理及總務費用	99,999,000.00	124.97	92,704,492.00	101.10	-7,294,508.00	7.29		--
管理費用及總務費用	99,999,000.00	124.97	92,704,492.00	101.10	-7,294,508.00	7.29		--
研究發展及訓練費用	3,142,000.00	3.93	713,190.00	0.78	-2,428,810.00	77.30		--
訓練費用	3,142,000.00	3.93	713,190.00	0.78	-2,428,810.00	77.30		--
業務賸餘(短絀)	-343,712,000.00	-429.55	-210,927,105.00	-230.03	132,784,895.00	38.63		--
業務外收入	238,911,000.00	298.58	164,405,067.23	179.30	-74,505,932.77	31.19		--
財務收入	25,518,000.00	31.89	15,187,024.00	16.56	-10,330,976.00	40.49		--
利息收入	25,518,000.00	31.89	10,938,765.00	11.93	-14,579,235.00	57.13		--
投資賸餘		-	4,248,259.00	4.63	4,248,259.00			--
其他業務外收入	213,393,000.00	266.69	149,218,043.23	162.73	-64,174,956.77	30.07		--
財產交易賸餘	97,493,000.00	121.84	39,438,911.00	43.01	-58,054,089.00	59.55		--
租賃收入	115,347,000.00	144.15	102,135,103.00	111.39	-13,211,897.00	11.45		--
違規罰款收入		-	847,996.00	0.92	847,996.00			--
雜項收入	553,000.00	0.69	6,796,033.23	7.41	6,243,033.23	1128.94		--
業務外費用	19,820,000.00	24.77	12,504,140.44	13.64	-7,315,859.56	36.91		--
財務費用		-	46,360.00	0.05	46,360.00			--
投資短絀		-	46,360.00	0.05	46,360.00			--
其他業務外費用	19,820,000.00	24.77	12,457,780.44	13.59	-7,362,219.56	37.15		--
財產交易短絀		-	3,730.00	0.00	3,730.00			--
雜項費用	19,820,000.00	24.77	12,454,050.44	13.58	-7,365,949.56	37.16		--
業務外賸餘(短絀)	219,091,000.00	273.81	151,900,926.79	165.66	-67,190,073.21	30.67		--
本期賸餘(短絀)	-124,621,000.00	-155.75	-59,026,178.21	-64.37	65,594,821.79	52.64		--

註：1.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

2.本期其他綜和餘絀之說明：

新竹農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110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
未實現重估增值		3,253,413,017.81	3,253,413,017.81	
本期其他綜合餘絀合計		3,253,413,017.81	3,253,413,017.81	

新竹農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國110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	153,651,000.00	100.00	232,296,401.02	100.00	78,645,401.02	51.18		--
前期未分配賸餘	153,651,000.00	100.00	232,296,401.02	100.00	78,645,401.02	51.18		--
分配之部	124,621,000.00	81.11	59,026,179.02	25.41	-65,594,820.98	52.64		--
填補累積短絀	124,621,000.00	81.11	59,026,178.21	25.41	-65,594,821.79	52.64		--
提存公積		-	0.81	0.00	0.81			--
未分配賸餘	29,030,000.00	18.89	173,270,222.00	74.59	144,240,222.00	496.87		--
短絀之部	124,621,000.00	100.00	59,026,178.21	100.00	-65,594,821.79	52.64		--
本期短絀	124,621,000.00	100.00	59,026,178.21	100.00	-65,594,821.79	52.64		--
填補之部	124,621,000.00	100.00	59,026,178.21	100.00	-65,594,821.79	52.64		--
撥用賸餘	124,621,000.00	100.00	59,026,178.21	100.00	-65,594,821.79	52.64		--
待填補之短絀		-		-				--

註：

- 1.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。
- 2.依據會計法第16條修正調整，記帳時至元為止。什項長期投資轉出0.1元、銀行存款轉出0.34元、土地轉入0.04元、未實現重估增值轉出0.19元、房屋及建築轉入0.3元、累計折舊-房屋及建築轉出0.4元、其他負債準備轉出0.3元，將透過本期短絀轉入累積賸餘；將公積由3,315,152,809.19元，調整0.81元至3,315,152,810元。

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國110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）	-124,621,000.00	-59,026,178.21	65,594,821.79	52.64
利息股利之調整	-25,518,000.00	-11,341,851.00	14,176,149.00	55.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-150,139,000.00	-70,368,029.21	79,770,970.79	53.13
調整項目	-20,630,000.00	24,474,754.18	45,104,754.18	218.64
未計利息股利之現金流入（流出）	-170,769,000.00	-45,893,275.03	124,875,724.97	73.13
收取利息	25,518,000.00	10,938,765.00	-14,579,235.00	57.13
收取股利		403,086.00	403,086.00	
業務活動之淨現金流入（流出）	-145,251,000.00	-34,551,424.03	110,699,575.97	76.21
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		199,966.69	199,966.69	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	97,501,000.00	39,492,801.00	-58,008,199.00	59.49
減少無形資產及其他資產		44,600.00	44,600.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-57,726,000.00	-33,468,314.00	24,257,686.00	42.02
增加無形資產及其他資產	-4,900,000.00	-2,666,728.00	2,233,272.00	45.58
投資活動之淨現金流入（流出）	34,875,000.00	3,602,325.69	-31,272,674.31	89.67
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		4,429,337.00	4,429,337.00	
增加基金、公積及填補短絀	47,349,000.00	31,896,145.00	-15,452,855.00	32.64
籌資活動之淨現金流入（流出）	47,349,000.00	36,325,482.00	-11,023,518.00	23.28
現金及約當現金之淨增（淨減）	-63,027,000.00	5,376,383.66	68,403,383.66	108.53
期初現金及約當現金	2,481,530,000.00	2,444,594,546.34	-36,935,453.66	1.49
期末現金及約當現金	2,418,503,000.00	2,449,970,930.00	31,467,930.00	1.30

註：

- 1.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。
- 2.不影響現金流量之投資活動及籌資活動：
 - (1)退休及離職準備金提列1,362,204元，並同額增列應計退休金負債。
 - (2)出租土地9年並蓋房子一棟增列房屋1,817,000元並認列遞延收入1,463,696元。
 - (3)土地配合公告地價調整等淨增3,255,833,645元。

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110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	9,023,480,413.00	100.00		--	9,023,480,413.00	
流動資產	2,457,466,067.00	27.23		--	2,457,466,067.00	
現金	2,449,970,930.00	27.15		--	2,449,970,930.00	
銀行存款	2,449,970,930.00	27.15		--	2,449,970,930.00	
零用及週轉金		-		--		
流動金融資產	5,125,699.00	0.06		--	5,125,699.00	
透過餘絀按公允價值 衡量之金融資產－流 動	1,326,886.00	0.01		--	1,326,886.00	
透過餘絀按公允價值 衡量之金融資產評價 調整－流動	3,798,813.00	0.04		--	3,798,813.00	
應收款項	775,600.00	0.01		--	775,600.00	
應收收益	775,600.00	0.01		--	775,600.00	
預付款項	1,593,838.00	0.02		--	1,593,838.00	
預付費用	1,593,838.00	0.02		--	1,593,838.00	
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	76,012,796.00	0.84		--	76,012,796.00	
其他長期投資	19,636,224.00	0.22		--	19,636,224.00	
什項長期投資	19,636,224.00	0.22		--	19,636,224.00	
準備金	56,376,572.00	0.62		--	56,376,572.00	
退休及離職準備金	56,376,572.00	0.62		--	56,376,572.00	
不動產、廠房及設備	6,474,596,467.00	71.75		--	6,474,596,467.00	
土地	4,733,151,546.00	52.45		--	4,733,151,546.00	
土地	4,733,151,546.00	52.45		--	4,733,151,546.00	
土地改良物	611,331,873.00	6.78		--	611,331,873.00	
土地改良物	1,553,218,273.00	17.21		--	1,553,218,273.00	
累計折舊－土地改良 物	-941,886,400.00	-10.44		--	-941,886,400.00	
房屋及建築	1,047,975,222.00	11.61		--	1,047,975,222.00	
房屋及建築	1,336,536,691.00	14.81		--	1,336,536,691.00	
累計折舊－房屋及建 築	-288,561,469.00	-3.20		--	-288,561,469.00	
機械及設備	20,687,728.00	0.23		--	20,687,728.00	
機械及設備	33,512,943.00	0.37		--	33,512,943.00	
累計折舊－機械及設 備	-12,825,215.00	-0.14		--	-12,825,215.00	
交通及運輸設備	5,347,173.00	0.06		--	5,347,173.00	
交通及運輸設備	9,035,804.00	0.10		--	9,035,804.00	

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110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	%
累計折舊－交通及運輸設備	-3,688,631.00	-0.04		--	-3,688,631.00	
什項設備	3,797,263.00	0.04		--	3,797,263.00	
什項設備	4,924,176.00	0.05		--	4,924,176.00	
累計折舊－什項設備	-1,126,913.00	-0.01		--	-1,126,913.00	
購建中固定資產	52,305,662.00	0.58		--	52,305,662.00	
未完工程	52,305,662.00	0.58		--	52,305,662.00	
無形資產	15,368,512.00	0.17		--	15,368,512.00	
無形資產	15,368,512.00	0.17		--	15,368,512.00	
電腦軟體	15,240,560.00	0.17		--	15,240,560.00	
其他無形資產	127,952.00	0.00		--	127,952.00	
其他資產	36,571.00	0.00		--	36,571.00	
什項資產	36,571.00	0.00		--	36,571.00	
存出保證金	36,571.00	0.00		--	36,571.00	
合計	9,023,480,413.00	100.00		--	9,023,480,413.00	
負債	152,021,405.00	1.68		--	152,021,405.00	
流動負債	31,590,315.00	0.35		--	31,590,315.00	
應付款項	31,590,315.00	0.35		--	31,590,315.00	
應付代收款	23,289,635.00	0.26		--	23,289,635.00	
應付費用	2,200,680.00	0.02		--	2,200,680.00	
應付工程款	6,100,000.00	0.07		--	6,100,000.00	
長期負債	56,376,572.00	0.62		--	56,376,572.00	
長期債務	56,376,572.00	0.62		--	56,376,572.00	
應計退休金負債	56,376,572.00	0.62		--	56,376,572.00	
其他負債	64,054,518.00	0.71		--	64,054,518.00	
遞延負債	3,463,696.00	0.04		--	3,463,696.00	
遞延收入	3,463,696.00	0.04		--	3,463,696.00	
負債準備	1,393,586.00	0.02		--	1,393,586.00	
其他負債準備	1,393,586.00	0.02		--	1,393,586.00	
什項負債	59,197,236.00	0.66		--	59,197,236.00	
存入保證金	59,197,236.00	0.66		--	59,197,236.00	
暫收及待結轉帳項		-		--		
淨值	8,871,459,008.00	98.32		--	8,871,459,008.00	
基金	799,403,852.00	8.86		--	799,403,852.00	
基金	799,403,852.00	8.86		--	799,403,852.00	
基金	799,403,852.00	8.86		--	799,403,852.00	
公積	3,315,152,810.00	36.74		--	3,315,152,810.00	
特別公積	3,315,152,810.00	36.74		--	3,315,152,810.00	
特別公積	3,315,152,810.00	36.74		--	3,315,152,810.00	

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110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	%
累積餘絀	173,270,222.00	1.92		--	173,270,222.00	
累積賸餘	173,270,222.00	1.92		--	173,270,222.00	
累積賸餘	173,270,222.00	1.92		--	173,270,222.00	
淨值其他項目	4,583,632,124.00	50.80		--	4,583,632,124.00	
累積其他綜合餘絀	4,583,632,124.00	50.80		--	4,583,632,124.00	
未實現重估增值	4,583,632,124.00	50.80		--	4,583,632,124.00	
合計	9,023,480,413.00	100.00		--	9,023,480,413.00	

註：

- 1.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。
- 2.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數9,947,200元，上年度決算數0元，均屬保證品(應付保證品)。
- 3.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。
- 4.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。
- 5.依會計法第16條規定調整本年度決算數記帳至元。

本頁空白

丙、附 屬 表

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	36,004,000.00	39,363,892.00	3,359,892.00	9.33	
其他建築物租金收入	36,004,000.00	39,363,892.00	3,359,892.00	9.33	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務收入	44,012,000.00	52,331,176.00	8,319,176.00	18.90	政府補助款覈實撥入且較預期多。
其他補助收入	37,012,000.00	45,331,176.00	8,319,176.00	22.48	
雜項業務收入	7,000,000.00	7,000,000.00			

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財務收入	25,518,000.00	15,187,024.00	-10,330,976.00	40.49	
利息收入	25,518,000.00	10,938,765.00	-14,579,235.00	57.13	定存利率降低，利息收入減少，致較預算數減少。
投資賸餘		4,248,259.00	4,248,259.00		轉投資金融資產(台泥)之現金股利收入及金融資產評價調整所致。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外收入	213,393,000.00	149,218,043.23	-64,174,956.77	30.07	
財產交易賸餘	97,493,000.00	39,438,911.00	-58,054,089.00	59.55	主要係土地出售數量較預期為低，致較預算數減少。
租賃收入	115,347,000.00	102,135,103.00	-13,211,897.00	11.45	因應疫情辦理租金減免及退還，各項租金收入較預期減少，致較預算數減少。
違規罰款收入		847,996.00	847,996.00		主要係承租戶違約罰款高於預期所致。
雜項收入	553,000.00	6,796,033.23	6,243,033.23	1,128.94	主要係各項補償金收入覈實繳庫及收回以前年度支出，致較預算數為增加。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	320,587,000.00	209,204,491.00	-111,382,509.00	34.74	主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新致近來維護費需求減少；固定資產折舊提列數、專業服務費及土地稅費等業務支出較預算數減少；其他費用本摺節開支原則故支出減少等因素，致實際支出較預算數為低。
業務費用	320,587,000.00	209,204,491.00	-111,382,509.00	34.74	
用人費用	730,000.00	99,571.00	-630,429.00	86.36	
超時工作報酬	460,000.00	99,571.00	-360,429.00	78.35	
津貼	270,000.00		-270,000.00	100.00	
服務費用	160,712,000.00	110,118,662.00	-50,593,338.00	31.48	
水電費	2,707,000.00	1,829,399.00	-877,601.00	32.42	
郵電費	130,000.00	583,677.00	453,677.00	348.98	
旅運費	4,205,000.00	1,660,444.00	-2,544,556.00	60.51	
印刷裝訂與廣告費	48,000.00	631,970.00	583,970.00	1216.60	
修理保養及保固費	131,596,000.00	91,748,985.00	-39,847,015.00	30.28	
保險費	2,387,000.00	1,895,667.00	-491,333.00	20.58	
一般服務費	6,007,000.00	4,942,300.00	-1,064,700.00	17.72	
專業服務費	13,632,000.00	6,826,220.00	-6,805,780.00	49.93	
材料及用品費	2,051,000.00	2,984,039.00	933,039.00	45.49	
使用材料費	268,000.00	86,163.00	-181,837.00	67.85	
用品消耗	1,783,000.00	2,897,876.00	1,114,876.00	62.53	
租金與利息	630,000.00	1,870,301.00	1,240,301.00	196.87	
地租及水租		1,085,448.00	1,085,448.00		
機器租金	540,000.00	784,853.00	244,853.00	45.34	
交通及運輸設備租金	90,000.00		-90,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	74,815,000.00	67,690,970.00	-7,124,030.00	9.52	
不動產、廠房及設備折舊	74,815,000.00	67,690,970.00	-7,124,030.00	9.52	
稅捐與規費（強制費）	54,336,000.00	13,690,622.00	-40,645,378.00	74.80	
土地稅	47,500,000.00	9,100,037.00	-38,399,963.00	80.84	
房屋稅	4,800,000.00	3,967,807.00	-832,193.00	17.34	
消費與行為稅	283,000.00	36,031.00	-246,969.00	87.27	
規費	1,753,000.00	586,747.00	-1,166,253.00	66.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,322,000.00	12,746,726.00	-5,575,274.00	30.43	
分擔	9,556,000.00	10,016,862.00	460,862.00	4.82	

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,581,000.00	2,729,864.00	-4,851,136.00	63.99	
競賽及交流活動費	1,185,000.00		-1,185,000.00	100.00	
其他	8,991,000.00	3,600.00	-8,987,400.00	99.96	
其他費用	8,991,000.00	3,600.00	-8,987,400.00	99.96	

註：

1. 勞務承攬：預算數0元，決算數99,540元，係辦理機械保全服務乙式費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
2. 臨時人員：預算數5,997,000元，決算數4,639,465元：
 - (1)臨時人員：人力5人，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費用1,728,470元。
 - (2)臨時人員：1,685人次，係執行用水管理巡防、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2,910,995元。
3. 管制性科目:業務宣導費預算數0元，決算數553,700元。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	99,999,000.00	92,704,492.00	-7,294,508.00	7.29	
管理費用及總務費用	99,999,000.00	92,704,492.00	-7,294,508.00	7.29	
用人費用	83,349,000.00	76,592,016.00	-6,756,984.00	8.11	
正式員額薪資	46,130,000.00	39,374,593.00	-6,755,407.00	14.64	
聘僱及兼職人員薪資	3,768,000.00	3,605,524.00	-162,476.00	4.31	
超時工作報酬	3,911,000.00	4,855,005.00	944,005.00	24.14	
獎金	11,197,000.00	9,566,120.00	-1,630,880.00	14.57	
退休及卹償金	10,505,000.00	11,336,443.00	831,443.00	7.91	
福利費	7,838,000.00	7,854,331.00	16,331.00	0.21	
服務費用	12,165,000.00	9,270,001.00	-2,894,999.00	23.80	
水電費	2,182,000.00	922,420.00	-1,259,580.00	57.73	
郵電費	1,421,000.00	1,398,675.00	-22,325.00	1.57	
旅運費	1,108,000.00	468,038.00	-639,962.00	57.76	
印刷裝訂與廣告費	217,000.00	208,543.00	-8,457.00	3.90	
修理保養及保固費	762,000.00	362,002.00	-399,998.00	52.49	
一般服務費		129,319.00	129,319.00		
專業服務費	5,611,000.00	4,917,019.00	-693,981.00	12.37	
公共關係費	864,000.00	863,985.00	-15.00	0.00	
材料及用品費	648,000.00	2,092,409.00	1,444,409.00	222.90	
使用材料費		303,351.00	303,351.00		
用品消耗	648,000.00	1,789,058.00	1,141,058.00	176.09	
租金與利息	546,000.00	212,500.00	-333,500.00	61.08	
房租	180,000.00	212,500.00	32,500.00	18.06	
機器租金	366,000.00		-366,000.00	100.00	
折舊、折耗及攤銷	2,048,000.00	4,256,488.00	2,208,488.00	107.84	
攤銷	2,048,000.00	4,256,488.00	2,208,488.00	107.84	
稅捐與規費（強制費）		73,278.00	73,278.00		
規費		73,278.00	73,278.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200,000.00	107,500.00	-92,500.00	46.25	
分擔	200,000.00		-200,000.00	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		107,500.00	107,500.00		
其他	1,043,000.00	100,300.00	-942,700.00	90.38	
其他費用	1,043,000.00	100,300.00	-942,700.00	90.38	

註：管制性科目:公共關係費預算數864,000元，決算數863,985元。

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	3,142,000.00	713,190.00	-2,428,810.00	77.30	主要係因疫情影響停辦相關在職講習訓練，致實際支出較預算數為低。
訓練費用	3,142,000.00	713,190.00	-2,428,810.00	77.30	
服務費用	3,142,000.00	599,898.00	-2,542,102.00	80.91	
旅運費	1,723,000.00	130,144.00	-1,592,856.00	92.45	
保險費		1,400.00	1,400.00		
專業服務費	1,419,000.00	468,354.00	-950,646.00	66.99	
材料及用品費		100,292.00	100,292.00		
用品消耗		100,292.00	100,292.00		
租金與利息		13,000.00	13,000.00		
交通及運輸設備租金		13,000.00	13,000.00		

註：管制性科目：國外旅費預算數100,000元，決算數0元。

新竹農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國110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		46,360.00	46,360.00		主要係金融資產評價(工礦)衍生之短絀。
投資短絀		46,360.00	46,360.00		
短絀、賠償與保險給付		46,360.00	46,360.00		
各項短絀		46,360.00	46,360.00		

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	19,820,000.00	12,457,780.44	-7,362,219.56	37.15	
財產交易短絀		3,730.00	3,730.00		主要係設備報廢所衍生之短絀。
短絀、賠償與保險給付		3,730.00	3,730.00		
各項短絀		3,730.00	3,730.00		
雜項費用	19,820,000.00	12,454,050.44	-7,365,949.56	37.16	主要係業務宣導費因疫情停辦基層幹部運動會減少支出及土地改物修護費(防災經費)支出低於預期，致雜項費用較預算數為低。
服務費用	16,580,000.00	1,515,003.00	-15,064,997.00	90.86	
印刷裝訂與廣告費	12,080,000.00	466,943.00	-11,613,057.00	96.13	
修理保養及保固費	4,500,000.00	1,048,060.00	-3,451,940.00	76.71	
材料及用品費		223,748.00	223,748.00		
用品消耗		223,748.00	223,748.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,040,000.00	1,198,023.00	-1,841,977.00	60.59	
會費	200,000.00	78,000.00	-122,000.00	61.00	
捐助、補助與獎助		209,000.00	209,000.00		
分擔	2,840,000.00	142,589.00	-2,697,411.00	94.98	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		17,451.00	17,451.00		
競賽及交流活動費		750,983.00	754,583.00		
短絀、賠償與保險給付		27,231.00	27,231.00		
各項短絀		27,231.00	27,231.00		
其他	200,000.00	9,490,045.44	9,290,045.44	4645.02	
其他費用	200,000.00	9,490,045.44	9,290,045.44	4645.02	

註：管制性科目:業務宣導費預算數12,080,000元，決算數466,943元。

本頁空白

新竹農田水利
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				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值	645,759,959.00	1,074,364,631.30	11,983,532.00	5,076,454.00
減：本年度減少資產價值			2,470.00	723
加減：調整欄		-801,409.30	14,269,798.00	1,752,206.00
減：本年度提列折舊數	34,428,086.00	25,588,000.00	5,563,132.00	1,480,764.00
本年度期末帳面價值	611,331,873.00	1,047,975,222.00	20,687,728.00	5,347,173.00
本年度提列折舊數	34,428,086.00	25,588,000.00	5,563,132.00	1,480,764.00
行銷及業務費用	34,428,086.00	25,588,000.00	5,563,132.00	1,480,764.00
合 計	34,428,086.00	25,588,000.00	5,563,132.00	1,480,764.00

註：

一、本年度新增資產價值：

- 1.新購25,777,098元，包括：土地改良物23,119,576元、機械及設備1,731,977元、交通及運輸設備195,777元及什項設備729,768元。
- 2.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受撥入帳面價值1,727,719,130.30元，包括土地改良物622,640,383元、房屋及建築1,072,547,631.30元、機械及設備10,251,555元、交通及運輸設備4,880,677元及什項設備17,398,884元。
- 3.受贈資產1,817,000元，係本處出租土地由承租人興建房屋，其產權登記為本處所有。

二、本年度減少資產價值：資產報廢3,730元，包括：機械及設備帳面價值2,470元(原成本775,670元，累計折舊773,200元)、交通及運輸設備帳面價值723元(原成本1,524,028元，累計折舊1,523,305元)及什項設備帳面價值537元(原成本243,869元，累計折舊243,332元)。

三、本年度調整欄(增加)：

- 1.調整以前年度溢計資產折舊數9,575,876.4元，係配合國有財產署折舊帳務調整，包括：房屋及建築0.4元及什項設備9,575,876元。
- 2.財產錯帳調整增加24,574,491.4元，係配合國有財產署帳務調整，包括：土地改良物0.1元(配合財管系統增加1元並調整角分減少0.9元)、房屋及建築0.3元、機械及設備22,213,354元、交通及運輸設備2,149,547元及什項設備211,590元。

四、本年度調整欄(減少)：

- 1.調整以前年度短計資產折舊數8,340,897.1元，係配合國有財產署折舊帳務調整，包括：土地改良物0.1元(配合財管系統增加1元並調整角分減少0.9元)、機械及設備7,943,556元、交通及運輸設備397,341元。
- 2.財產錯帳調整減少24,288,740元，係配合國有財產署帳務調整，包括：房屋及建築801,410元、什項設備23,487,330元。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
18,128,652.00						1,755,313,228.30
537						3,730.00
-13,699,864.00						1,520,730.70
630,988.00						67,690,970.00
3,797,263.00						1,689,139,259.00
630,988.00						67,690,970.00
630,988.00						67,690,970.00
630,988.00						67,690,970.00

新竹農田水利
資產變賣
 中華民國

科 目	決 算			變	
	帳 面 價 值				總收入
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額		
不動產、廠房及設備	2,474,517.00		2,474,517.00	39,492,801.00	
土地	2,474,517.00		2,474,517.00	39,492,801.00	
合 計	2,474,517.00		2,474,517.00	39,492,801.00	

註：

一、不動產、廠房及設備：

(一)土地：

- 1.處分新竹市中寮段164-2地號土地，帳面價值1,688,466元，變賣收入33,080,000元，加計土地重估增值減少數1,684,741元，財產交易賸餘33,076,275元。(經權責機關核准1100524農水企字第1106012758 號函辦理)
 - 2.處分新竹市康朗段10-2地號土地，帳面價值116,851元，變賣收入762,580元，加計土地重估增值減少數116,069元，財產交易賸餘761,798元。(經權責機關核准1100524農水企字第1106012758號函辦理)
 - 3.處分新竹市南門段四小段242-19地號土地，帳面價值101,200元，變賣收入1,145,221元，加計土地重估增值減少數74,800元，財產交易賸餘1,118,821元。(經權責機關核准1100827農水企字第1106009742 號函辦理)
 - 4.處分新竹市中央段727-4地號土地，帳面價值140,800元，變賣收入1,925,000元，加計土地重估增值減少數135,813元，財產交易賸餘1,920,013元。(經權責機關核准1101014農水企字第1106015828 號函辦理)
 - 5.新竹市西門段一小段154-14地號等4筆土地有償撥用新竹市立幼兒園，帳面價值427,200元，變賣收入2,580,000元，加計土地重估增值減少數409,204元，財產交易賸餘2,562,004元。(有償撥用經主管機關核准1101123院授財產公字11000353000號函辦理)
- 以上5項土地處分均以行政院1101228院授農會字第1100254770號函補辦預算。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數			變賣餘絀 預算數	比較增減		
賣	收	入		金 額	%	
處理費用	淨收入	未實現重估 增值減少數	變賣餘絀			
	39,492,801.00	2,420,627.00	39,438,911.00	97,493,000.00	-58,054,089.00	59.55
	39,492,801.00	2,420,627.00	39,438,911.00	97,493,000.00	-58,054,089.00	59.55
	39,492,801.00	2,420,627.00	39,438,911.00	97,493,000.00	-58,054,089.00	-59.55

新竹農田水利
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	93,748,219.40	93,744,489.40	3,730.00
土地改良物	91,204,652.40	91,204,652.40	
房屋及建築			
機械及設備	775,670.00	773,200.00	2,470.00
交通及運輸設備	1,524,028.00	1,523,305.00	723.00
什項設備	243,869.00	243,332.00	537.00
合 計	93,748,219.40	93,744,489.40	3,730.00

註：本表資產報廢短絀決算數3,730元，係財產交易短絀3,730元。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值 減少數	報廢短絀		金 額	%
		3,730.00		3,730.00	
		2,470.00		2,470.00	
		723.00		723.00	
		537.00		537.00	
		3,730.00		3,730.00	

新竹農田水利
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			
土地改良物		31,900,000.00	
土地改良物		31,900,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築		22,711,000.00	
房屋及建築		22,711,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備		2,505,000.00	
機械及設備		2,505,000.00	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		610,000.00	
什項設備		610,000.00	
合 計		57,726,000.00	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，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，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數0元，決算數358,732元。

事業作業基金
改良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
780,000.00	32,680,000.00	28,343,209.00	-4,336,791.00	
780,000.00	32,680,000.00	23,119,576.00	-9,560,424.00	
		5,223,633.00	5,223,633.00	
-780,000.00	21,931,000.00	2,467,583.00	-19,463,417.00	
-780,000.00	21,931,000.00		-21,931,000.00	
		2,467,583.00	2,467,583.00	
-755,000.00	1,750,000.00	1,731,977.00	-18,023.00	
-755,000.00	1,750,000.00	1,731,977.00	-18,023.00	
595,000.00	595,000.00	195,777.00	-399,223.00	
595,000.00	595,000.00	195,777.00	-399,223.00	
160,000.00	770,000.00	729,768.00	-40,232.00	
160,000.00	770,000.00	729,768.00	-40,232.00	
	57,726,000.00	33,468,314.00	-24,257,686.00	

新竹農田水利
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 調整數
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	
一般建築及設備計畫	57,726,000.00				57,726,000.00		
一次性項目	57,726,000.00		11001-11012		57,726,000.00		
土地改良物					31,900,000.00		780,000.00
房屋及建築					22,711,000.00		-780,000.00
機械及設備					2,505,000.00		-755,000.00
交通及運輸設備							595,000.00
什項設備					610,000.00		160,000.00
合 計	57,726,000.00				57,726,000.00		

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數				決 算				未達成或超過 預算之原因
算 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 (%)					
57,726,000.00	100	57,726,000.00	100	33,468,314.00	57.98	33,468,314.00	57.98	結餘款:433萬6,791元，主要係因部份工程發包時程較遲導致執行數低於預期。
57,726,000.00	100	57,726,000.00	100	33,468,314.00	57.98	33,468,314.00	57.98	
32,680,000.00	-	32,680,000.00	-	28,343,209.00	86.73	28,343,209.00	86.73	
21,931,000.00	-	21,931,000.00	-	2,467,583.00	11.25	2,467,583.00	11.25	結餘款:1,946萬3,417元，主要係因本處金雅水利大樓因開工消防圖審經新竹市消防局審查，自109年9月至110年3月期間，歷經三次掛件圖審，消防局皆未說明並以不符合「各類場所消防安全設備設置標準」退件，故承攬廠商依據該工程契約第21條、第十項、第3點向本處終止契約。
1,750,000.00	-	1,750,000.00	-	1,731,977.00	98.97	1,731,977.00	98.97	結餘款:1萬8,023元，主要係因本年度依實際需求辦理採購，以致決算數較預算數少。
595,000.00	-	595,000.00	-	195,777.00	32.9	195,777.00	32.9	結餘款:39萬9,223元，主要係本年度按實際需求辦理採購較原規劃少，為擰節開支致餘絀。
770,000.00	-	770,000.00	-	729,768.00	94.78	729,768.00	94.78	結餘款:4萬232元，主要係因本年度依實際需求辦理採購，以致決算數較預算數少。
57,726,000.00	100.00	57,726,000.00	100.00	33,468,314.00	57.98	33,468,314.00	57.98	

新竹農田水利
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			32,913,000.00		2,257,355.00
輸水渠道改善及修補	公里	1.00	2,500,000.00	0.21	525,000.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	124,325.00	29,838,000.00	5,255.13	1,261,230.00
構造物維護	座	46.00	575,000.00	37.69	471,125.00
農業灌溉用水管理	噸	199,315,000.00	119,589,000.00	188,922,671.00	113,353,602.00
農田水利設施更新改善			45,835,000.00		27,179,350.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	30,000,000.00	2.92	17,520,000.00
構造物更新改善	座	5.00	15,835,000.00	3.05	9,659,350.00

事業作業基金
執行績效摘要表
110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-30,655,645.00	93.14	
-0.79	79.00	-1,975,000.00	79.00	主要係部分灌區因第一期稻作停灌休耕，因無輸水需求，減少修補致數量較少。
-119,069.87	95.77	-28,576,770.00	95.77	主要係部分灌區因第一期稻作停灌休耕，致減少圳路清淤及圳邊除草。
-8.31	18.07	-103,875.00	18.07	主要係今年無重大災害，故構造物無損壞需維護致執行率低於預期。
-10,392,329.00	5.21	-6,235,398.00	5.21	主要係因第一期作停灌，致實際灌溉用水量低於預期。
		-18,655,650.00	40.70	
-2.08	41.60	-12,480,000.00	41.60	主要係部份工程發包時程較遲導致執行數低於預期。
-1.95	39.00	-6,175,650.00	39.00	主要係部份工程發包時程較遲導致執行數低於預期。

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12月31日

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	543,891,000.00	767,507,707.00	223,616,707.00	依農田水利法第 23 條，農田水利條會改制後資產及負債由國家概括承受。
加：	47,349,000.00	31,896,145.00	-15,452,855.00	
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	47,349,000.00	31,896,145.00	-15,452,855.00	增撥基金 3,189萬6,145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3,189萬6,145元。
其他				
減：				
填補短絀 折減基金繳庫 其他				
期末基金數額	591,240,000.00	799,403,852.00	208,163,852.00	

本頁空白

新竹農田水利
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				截至本年 度投資淨 額
	金額	股數		以前年 度投資 額	本年度增減投資		比較 增減	
					預算數	決算數		
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340,020.00	6,325,234,002.00						1,175,506.00
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000.00	790,000,000.00						105,020.00
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040.00	132,164,604.00						46,360.00

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。

事業作業基金
及其餘細明細表

110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		403,086.00	403,086.00	1.依臺灣證券交易所110年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整，認列投資賸餘3,745,934元(原投資成本1,175,506元)。 2.臺灣水泥股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.110年度現金股利403,086元。
0.00				1.110年最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整，認列投資賸餘99,239元(原投資成本105,020元)。 2.110年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
0.00				1.已下市故無公開之收盤價可作為公允價值，淨值評價為0元，公允價值評價調整，認列投資短絀-46,360元(原投資成本46,360元)。 2.因虧損未發放股利。

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：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	4,900,000.00	2,666,728.00	-2,233,272.00	45.58	
電腦軟體	4,900,000.00	2,536,428.00	-2,363,572.00	48.24	
其他無形資產		130,300.00	130,300.00		
總計	4,900,000.00	2,666,728.00	-2,233,272.00	45.58	

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

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	71	68	-3	
專任人員	71	68	-3	
職員	51	48	-3	
技工	6	6		
工友	5	5		
約僱	9	9		
總計	71	68	-3	

註：

1. 勞務承攬：係辦理機械保全服務乙式(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。

2. 臨時人員：

(1) 臨時人員：人力5人，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。

(2) 臨時人員：1,685人次，係執行用水管理巡防、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。

新竹農田水利
用人費用
 中華民國

科 目	預 算 數				
	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	46,130,000.00	3,768,000.00	4,371,000.00	270,000.00	11,197,000.00
行銷及業務費用			460,000.00	270,000.00	
正式人員			460,000.00	270,000.00	
職員			460,000.00	270,000.00	
管理及總務費用	46,130,000.00	3,768,000.00	3,911,000.00		11,197,000.00
正式人員	46,130,000.00		3,911,000.00		10,582,000.00
職員	41,741,000.00		3,911,000.00		10,582,000.00
工具	4,389,000.00				
聘僱人員		3,768,000.00			615,000.00
聘僱人員		3,768,000.00			615,000.00
合 計	46,130,000.00	3,768,000.00	4,371,000.00	270,000.00	11,197,000.00

- 註：
- 1.勞務承攬：預算數0元，決算數99,540元，係機械保全服務乙式費用(因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人數不固定)。
 - 2.臨時人員：預算數5,997,000元，決算數4,639,465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費用1,728,470元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、清潔等任務臨時人員費用2,910,995元。
 - 3.年終獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數71人，5,728,000元；決算數68人，5,278,722元。
 - 4.考績獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數62人，4,381,000元；決算數59人，4,287,398元。
 - 5.其他獎金：預算數1,088,000元；決算數0元。

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預 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
10,505,000.00		7,838,000.00		84,079,000.00		84,079,000.00
				730,000.00		730,000.00
				730,000.00		730,000.00
				730,000.00		730,000.00
10,505,000.00		7,838,000.00		83,349,000.00		83,349,000.00
10,505,000.00		7,291,000.00		78,419,000.00		78,419,000.00
10,505,000.00		7,291,000.00		74,030,000.00		74,030,000.00
				4,389,000.00		4,389,000.00
		547,000.00		4,930,000.00		4,930,000.00
		547,000.00		4,930,000.00		4,930,000.00
10,505,000.00		7,838,000.00		84,079,000.00		84,079,000.00

新竹農田水利
用人費用
 中華民國

科 目	決 算 數				
	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	39,374,593.00	3,605,524.00	4,954,576.00		9,566,120.00
行銷及業務費用			99,571.00		
正式人員			99,571.00		
職員			99,571.00		
管理及總務費用	39,374,593.00	3,605,524.00	4,855,005.00		9,566,120.00
正式人員	39,374,593.00		4,597,362.00		9,141,234.00
職員	35,276,366.00		4,313,488.00		7,970,191.00
工員	4,098,227.00		283,874.00		1,171,043.00
聘僱人員		3,605,524.00	257,643.00		424,886.00
聘僱人員		3,605,524.00	257,643.00		424,886.00
合 計	39,374,593.00	3,605,524.00	4,954,576.00		9,566,120.00

事業作業基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 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
11,336,443.00		7,854,331.00		76,691,587.00		76,691,587.00
				99,571.00		99,571.00
				99,571.00		99,571.00
				99,571.00		99,571.00
11,336,443.00		7,854,331.00		76,592,016.00		76,592,016.00
11,111,342.00		7,179,528.00		71,404,059.00		71,404,059.00
8,411,671.00		6,340,093.00		62,311,809.00		62,311,809.00
2,699,671.00		839,435.00		9,092,250.00		9,092,250.00
225,101.00		674,803.00		5,187,957.00		5,187,957.00
225,101.00		674,803.00		5,187,957.00		5,187,957.00
11,336,443.00		7,854,331.00		76,691,587.00		76,691,587.00

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：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：管理用車輛：計有小客貨兩用車3輛。

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	84,079,000.00	76,691,587.00	-7,387,413.00	8.79
正式員額薪資	46,130,000.00	39,374,593.00	-6,755,407.00	14.64
聘僱及兼職人員薪資	3,768,000.00	3,605,524.00	-162,476.00	4.31
超時工作報酬	4,371,000.00	4,954,576.00	583,576.00	13.35
津貼	270,000.00		-270,000.00	100.00
獎金	11,197,000.00	9,566,120.00	-1,630,880.00	14.57
退休及卹償金	10,505,000.00	11,336,443.00	831,443.00	7.91
福利費	7,838,000.00	7,854,331.00	16,331.00	0.21
服務費用	192,599,000.00	121,503,564.00	-71,095,436.00	36.91
水電費	4,889,000.00	2,751,819.00	-2,137,181.00	43.71
郵電費	1,551,000.00	1,982,352.00	431,352.00	27.81
旅運費	7,036,000.00	2,258,626.00	-4,777,374.00	67.90
印刷裝訂與廣告費	12,345,000.00	1,307,456.00	-11,037,544.00	89.41
修理保養及保固費	136,858,000.00	93,159,047.00	-43,698,953.00	31.93
保險費	2,387,000.00	1,897,067.00	-489,933.00	20.53
一般服務費	6,007,000.00	5,071,619.00	-935,381.00	15.57
專業服務費	20,662,000.00	12,211,593.00	-8,450,407.00	40.90
公共關係費	864,000.00	863,985.00	-15.00	0.00
材料及用品費	2,699,000.00	5,400,488.00	2,701,488.00	100.09
使用材料費	268,000.00	389,514.00	121,514.00	45.34
用品消耗	2,431,000.00	5,010,974.00	2,579,974.00	106.13
租金與利息	1,176,000.00	2,095,801.00	919,801.00	78.21
地租及水租		1,085,448.00	1,085,448.00	
房租	180,000.00	212,500.00	32,500.00	18.06
機器租金	906,000.00	784,853.00	-121,147.00	13.37
交通及運輸設備租金	90,000.00	13,000.00	-77,000.00	85.56
折舊、折耗及攤銷	76,863,000.00	71,947,458.00	-4,915,542.00	6.40
不動產、廠房及設備折舊	74,815,000.00	67,690,970.00	-7,124,030.00	9.52
攤銷	2,048,000.00	4,256,488.00	2,208,488.00	107.84
稅捐與規費（強制費）	54,336,000.00	13,763,900.00	-40,572,100.00	74.67
土地稅	47,500,000.00	9,100,037.00	-38,399,963.00	80.84
房屋稅	4,800,000.00	3,967,807.00	-832,193.00	17.34
消費與行為稅	283,000.00	36,031.00	-246,969.00	87.27
規費	1,753,000.00	660,025.00	-1,092,975.00	62.35
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	21,562,000.00	14,052,249.00	-7,509,751.00	34.83
會費	200,000.00	78,000.00	-122,000.00	61.00
捐助、補助與獎助		209,000.00	209,000.00	
分擔	12,596,000.00	10,159,451.00	-2,436,549.00	19.34

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,581,000.00	2,854,815.00	-4,726,185.00	62.34
競賽及交流活動費	1,185,000.00	750,983.00	-434,017.00	36.63
短絀、賠償與保險給付		77,321.00	77,321.00	
各項短絀		77,321.00	77,321.00	
其他	10,234,000.00	9,593,945.44	-640,054.56	6.25
其他費用	10,234,000.00	9,593,945.44	-640,054.56	6.25
合計	443,548,000.00	315,126,313.44	-128,421,686.56	28.95

新竹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110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	100,000.00		-100,000.00	100.00	
業務宣導費	12,080,000.00	1,020,643.00	-11,059,357.00	91.55	
公共關係費	864,000.00	863,985.00	-15.00	0.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	5,997,000.00	4,639,465.00	-1,357,535.00	22.64	
專技人員酬金		86,000.00	86,000.00		
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,725,000.00	180,072.00	-1,544,928.00	89.56	
一般土地租金		1,085,448.00	1,085,448.00		
土地增值稅	12,500,000.00		-12,500,000.00	100.00	
未足額進用身障人員差 額補助費		72,000.00	72,000.00		
捐助國內團體		209,000.00	209,000.00		

本頁空白

主辦會計人員：

分基金主持人：