

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)



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)

農業部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113年度**

**甲、總說明**

總說明.....	5-1
----------	-----

**乙、主要表**

1.收支餘绌表.....	5-5
2.餘绌撥補表.....	5-7
3.現金流量表.....	5-8
4.平衡表.....	5-10

**丙、附屬表**

1.其他業務收入明細表.....	5-13
2.財務收入明細表.....	5-14
3.其他業務外收入明細表.....	5-15
4.業務費用明細表.....	5-16
5.管理及總務費用明細表.....	5-19
6.研究發展及訓練費用明細表.....	5-22
7.財務費用明細表.....	5-23
8.其他業務外費用明細表.....	5-24
9.資產折舊明細表.....	5-26
10.資產變賣明細表.....	5-30
11.資產報廢明細表.....	5-34
12.公庫撥補款明細表.....	5-36
13.固定資產建設改良擴充明細表.....	5-38
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	5-40
15.主要營運項目執行績效摘要表.....	5-42
16.基金數額增減明細表.....	5-44
17.資金轉投資及其餘绌明細表.....	5-46
18.無形資產明細表.....	5-48
19.員工人數彙計表.....	5-49
20.用人費用彙計表.....	5-52
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	5-57
22.各項費用彙計表.....	5-58
23.管制性項目及統計所需項目比較表.....	5-60



# 甲、總 說 明



# 新竹農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 113 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 6,115 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
<b>一、農田水利</b>						
<b>設施維護</b>						
<b>管理</b>						
輸水渠道改善及修補	公里	7.29	14.00	-6.71	-47.93	1.主要係因今年施工土地同意書取得困難，故本年度本處輸水渠道改善及修補工作比預估數量有所減。2.後續年度將提前取得土地同意書並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	669,177.50	100,000.00	569,177.50	569.18	1.主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	47,604.12	110,000.00	-62,395.88	-56.72	1.主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足夾帶溪砂量少，故執行渠道浚渫案件較少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	125.92	40.00	85.92	214.80	1.主要係因構造物維護工程多為零星且需及時施作之工程，致較預算數增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
<b>二、農業灌溉</b>						
<b>用水管理</b>						
百萬噸		280.36	354.00	-73.64	-20.80	1.主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
<b>三、農田水利</b>						
<b>設施更新</b>						
<b>改善</b>						
灌溉排水渠道更新改善	公里	6.23	5.00	1.23	24.60	1.主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。 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	3.57	3.00	0.57	19.00	1.主要係因構造物使用年久老舊需維護的比預計數量多。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

# 新竹農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 113 年度

### (二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 8,043 萬 5,128 元，可用預算數 1 億 2,624 萬 6,160 元，執行率約 63.71%，係依業務實際需求辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換或購置辦公用各項設備，因土地改良物工程採購發包均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。

## 二、收支餘绌情形

### (一) 收入

1. 業務收入決算數 9,590 萬 1,733 元，較預算數 9,067 萬 2,000 元，增加 522 萬 9,733 元，約增加 5.77%，主要係因渠道及搭排使用費收入較預期多所致。
2. 業務外收入決算數 2 億 2,102 萬 9,221 元，較預算數 2 億 3,019 萬 1,000 元，減少 916 萬 1,779 元，約減少 3.98%，主要係因處分非事業用地進度較預期慢所致。

### (二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 58 萬 1,388 元，較預算數 3 億 7,462 萬 7,000 元，減少 7,404 萬 5,612 元，約減少 19.77%，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及土地相關稅費減少等，致費用較預算數為低。
2. 業務外費用決算數 559 萬 8,108 元，較預算數 482 萬 9,000 元，增加 76 萬 9,108 元，約增加 15.93%，主要係因大樓新建工程履約調解款，致費用較預算數為高。

### (三) 餘绌

本年度業務總收入決算數 3 億 1,693 萬 954 元，業務總支出決算數 3 億 617 萬 9,496 元，收支相抵後本期賸餘 1,075 萬 1,458 元，較預算短绌數 5,859 萬 3,000 元，反绌為餘，計相差 6,934 萬 4,458 元，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及土地相關稅費減少等業務成本與費用較預算減少所致。

## 三、餘绌撥補實況

賸餘之部：2 億 2,881 萬 8,348 元，包括本期賸餘 1,075 萬 1,458 元及前期未分配賸餘 2 億 1,806 萬 6,890 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 6,818 萬 8,241 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 6,004 萬 395 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 6,177 萬 6,531 元。
- (四) 期初現金及約當現金 9 億 1,261 萬 5,984 元，本年度現金及約當現金之淨減 1 億 3,007 萬 5,623 元，期末現金及約當現金 7 億 8,254 萬 361 元。

# 新竹農田水利事業作業基金

## 總說明

中華民國 113 年度

### 五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 105 億 6,697 萬 2,792 元(包含流動資產 27 億 75 萬 4,793 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4,607 萬 1,028 元、不動產、廠房及設備 78 億 1,208 萬 8,320 元、無形資產 805 萬 8,651 元)，較上年度期末資產總額 103 億 7,195 萬 8,346 元，增加 1 億 9,501 萬 4,446 元，主要係土地重估增值，及專案工程施作增加、土地改良物及未完工程所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 8,490 萬 7,079 元(包含流動負債 3,229 萬 2,602 元、長期負債 4,607 萬 1,028 元、其他負債 1 億 654 萬 3,449 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 7,862 萬 5,443 元，增加 628 萬 1,636 元，主要係案件履約完成經確認價款未及於年底支付之各項支出致應付費用增加及工程履保金等增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 103 億 8,206 萬 5,713 元(包含基金 9 億 8,300 萬 5,405 元、公積 33 億 1,515 萬 2,810 元、累積餘绌 2 億 2,881 萬 8,348 元、淨值其他項目 58 億 5,508 萬 9,150 元)，較上年度期末淨值總額 101 億 9,333 萬 2,903 元，增加 1 億 8,873 萬 2,810 元，主要係基金增加所致。

### 六、其他

無。

本頁空白

## 乙、主　要　表



新竹農田水利事業作業基金

收支餘绌表

中華民國113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	%
<b>業務收入</b>	90,672,000	100.00	95,901,733	100.00	5,229,733	5.77	88,636,368	100.00
<b>其他業務收入</b>	90,672,000	100.00	95,901,733	100.00	5,229,733	5.77	88,636,368	100.00
其他補助收入	47,668,000	52.57	47,265,360	49.29	-402,640	-0.84	42,558,000	48.01
雜項業務收入	43,004,000	47.43	48,636,373	50.71	5,632,373	13.10	46,078,368	51.99
<b>業務成本與費用</b>	374,627,000	413.17	300,581,388	313.43	-74,045,612	-19.77	315,324,657	355.75
<b>業務費用</b>	252,481,000	278.46	202,435,246	211.09	-50,045,754	-19.82	222,915,802	251.49
業務費用	252,481,000	278.46	202,435,246	211.09	-50,045,754	-19.82	222,915,802	251.49
<b>管理及總務費用</b>	120,592,000	133.00	97,340,043	101.50	-23,251,957	-19.28	91,160,474	102.85
管理費用及總務費用	120,592,000	133.00	97,340,043	101.50	-23,251,957	-19.28	91,160,474	102.85
<b>研究發展及訓練費用</b>	1,554,000	1.71	806,099	0.84	-747,901	-48.13	1,248,381	1.41
訓練費用	1,554,000	1.71	806,099	0.84	-747,901	-48.13	1,248,381	1.41
<b>業務賸餘(短绌)</b>	-283,955,000	-313.17	-204,679,655	-213.43	79,275,345	-27.92	-226,688,289	-255.75
<b>業務外收入</b>	230,191,000	253.87	221,029,221	230.47	-9,161,779	-3.98	203,660,906	229.77
<b>財務收入</b>	11,069,000	12.21	24,840,151	25.90	13,771,151	124.41	17,493,054	19.74
利息收入	10,937,000	12.06	24,708,522	25.76	13,771,522	125.92	17,264,284	19.48
投資賸餘	132,000	0.15	131,629	0.14	-371	-0.28	228,770	0.26
<b>其他業務外收入</b>	219,122,000	241.66	196,189,070	204.57	-22,932,930	-10.47	186,167,852	210.04
財產交易賸餘	94,152,000	103.84	23,652,592	24.66	-70,499,408	-74.88	38,233,904	43.14
租賃收入	122,948,000	135.60	150,941,103	157.39	27,993,103	22.77	138,627,486	156.40
違規罰款收入			404,808	0.42	404,808	--	560,649	0.63
雜項收入	2,022,000	2.23	21,190,567	22.10	19,168,567	948.00	8,745,813	9.87
<b>業務外費用</b>	4,829,000	5.33	5,598,108	5.84	769,108	15.93	5,382,938	6.07
<b>財務費用</b>			431,266	0.45	431,266	--		
投資短绌			431,266	0.45	431,266	--		
<b>其他業務外費用</b>	4,829,000	5.33	5,166,842	5.39	337,842	7.00	5,382,938	6.07
財產交易短绌	611,000	0.67	502,136	0.52	-108,864	-17.82	3,861,114	4.36
雜項費用	4,218,000	4.65	4,664,706	4.86	446,706	10.59	1,521,824	1.72
<b>業務外賸餘(短绌)</b>	225,362,000	248.55	215,431,113	224.64	-9,930,887	-4.41	198,277,968	223.70
<b>本期賸餘(短绌)</b>	-58,593,000	-64.62	10,751,458	11.21	69,344,458	--	-28,410,321	-32.05

註：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。

新竹農田水利事業作業基金

**收支餘绌表附表**

中華民國113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
<b>本期其他綜合餘绌</b>				
不重分類至餘绌之項目				-3,654,711
未實現重估增值 - 不重分類至餘绌之項目				-3,654,711
後續可能重分類至餘绌之項目	1,460,931,000	115,672,206	-1,345,258,794	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘绌之項目	1,460,931,000	115,672,206	-1,345,258,794	
<b>本期其他綜合餘绌合計</b>	<b>1,460,931,000</b>	<b>115,672,206</b>	<b>-1,345,258,794</b>	<b>-3,654,711</b>

新竹農田水利事業作業基金

餘紓撥補表

中華民國113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	%
<b>賸餘之部</b>	<b>129,316,000</b>	<b>100.00</b>	<b>228,818,348</b>	<b>100.00</b>	<b>99,502,348</b>	<b>76.95</b>	<b>246,477,211</b>	<b>100.00</b>
本期賸餘			10,751,458	4.70	10,751,458	--		
前期未分配賸餘	129,316,000	100.00	218,066,890	95.30	88,750,890	68.63	246,477,211	100.00
<b>分配之部</b>	<b>58,593,000</b>	<b>45.31</b>			<b>-58,593,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>28,410,321</b>	<b>11.53</b>
填補累積短紓	58,593,000	45.31			-58,593,000	-100.00	28,410,321	11.53
<b>未分配賸餘</b>	<b>70,723,000</b>	<b>54.69</b>	<b>228,818,348</b>	<b>100.00</b>	<b>158,095,348</b>	<b>223.54</b>	<b>218,066,890</b>	<b>88.47</b>
<b>短紓之部</b>	<b>58,593,000</b>	<b>100.00</b>			<b>-58,593,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>28,410,321</b>	<b>100.00</b>
本期短紓	58,593,000	100.00			-58,593,000	-100.00	28,410,321	100.00
<b>填補之部</b>	<b>58,593,000</b>	<b>100.00</b>			<b>-58,593,000</b>	<b>-100.00</b>	<b>28,410,321</b>	<b>100.00</b>
撥用賸餘	58,593,000	100.00			-58,593,000	-100.00	28,410,321	100.00

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短绌）	-58,593,000	10,751,458	69,344,458	--
利息股利之調整	-11,069,000	-24,840,151	-13,771,151	124.41
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-69,662,000	-14,088,693	55,573,307	-79.78
調整項目	-19,173,000	57,436,783	76,609,783	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-88,835,000	43,348,090	132,183,090	--
收取利息	10,937,000	24,708,522	13,771,522	125.92
收取股利	132,000	131,629	-371	-0.28
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-77,766,000</b>	<b>68,188,241</b>	<b>145,954,241</b>	--
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,713,719,270	1,713,719,270	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	94,454,000	23,674,358	-70,779,642	-74.94
增加流動金融資產及短期貸墊款		-1,913,719,270	-1,913,719,270	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-77,065,000	-80,435,128	-3,370,128	4.37
增加無形資產及其他資產	-3,300,000	-3,279,625	20,375	-0.62
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>14,089,000</b>	<b>-260,040,395</b>	<b>-274,129,395</b>	--
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		38,971,238	38,971,238	--
增加基金、公積及填補短绌	67,634,000	62,309,146	-5,324,854	-7.87
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-39,503,853	-39,503,853	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>67,634,000</b>	<b>61,776,531</b>	<b>-5,857,469</b>	<b>-8.66</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>3,957,000</b>	<b>-130,075,623</b>	<b>-134,032,623</b>	--
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>768,426,000</b>	<b>912,615,984</b>	<b>144,189,984</b>	<b>18.76</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>772,383,000</b>	<b>782,540,361</b>	<b>10,157,361</b>	<b>1.32</b>

註：詳現金流量表附表。

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 減少退休及離職準備金同額淨減列應計退休金負債 2,235,117 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 117,019,516 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測增值等致淨增加 53,605 元並同額增加未實現重估增值。
4. 土地分割重測減值等致淨減少 48 元並同額減少未實現重估增值。
5. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 969,125 元並同額增加未實現重估增值。
6. 土地登錄面積更正增值等致淨減少 15,116 元並同額減少未實現重估增值。

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
<b>資產</b>	<b>10,566,972,792</b>	<b>100.00</b>	<b>10,371,958,346</b>	<b>100.00</b>	<b>195,014,446</b>	<b>1.88</b>
<b>流動資產</b>	<b>2,700,754,793</b>	<b>25.56</b>	<b>2,636,987,610</b>	<b>25.42</b>	<b>63,767,183</b>	<b>2.42</b>
<b>現金</b>	<b>782,540,361</b>	<b>7.41</b>	<b>912,615,984</b>	<b>8.80</b>	<b>-130,075,623</b>	<b>-14.25</b>
銀行存款	782,540,361	7.41	912,615,984	8.80	-130,075,623	-14.25
<b>流動金融資產</b>	<b>1,918,094,472</b>	<b>18.15</b>	<b>1,718,525,738</b>	<b>16.57</b>	<b>199,568,734</b>	<b>11.61</b>
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產 - 流動	1,326,886	0.01	1,326,886	0.01		
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	3,048,316	0.03	3,479,582	0.03	-431,266	-12.39
其他金融資產 - 流動	1,913,719,270	18.11	1,713,719,270	16.52	200,000,000	11.67
<b>應收款項</b>			<b>4,323,565</b>	<b>0.04</b>	<b>-4,323,565</b>	<b>-100.00</b>
應收收益			2,154,000	0.02	-2,154,000	-100.00
其他應收款			2,169,565	0.02	-2,169,565	-100.00
<b>預付款項</b>	<b>119,960</b>	<b>-</b>	<b>1,522,323</b>	<b>0.01</b>	<b>-1,402,363</b>	<b>-92.12</b>
預付費用	119,960	-	1,522,323	0.01	-1,402,363	-92.12
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>46,071,028</b>	<b>0.44</b>	<b>48,306,145</b>	<b>0.47</b>	<b>-2,235,117</b>	<b>-4.63</b>
<b>準備金</b>	<b>46,071,028</b>	<b>0.44</b>	<b>48,306,145</b>	<b>0.47</b>	<b>-2,235,117</b>	<b>-4.63</b>
退休及離職準備金	46,071,028	0.44	48,306,145	0.47	-2,235,117	-4.63
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>7,812,088,320</b>	<b>73.93</b>	<b>7,676,858,748</b>	<b>74.02</b>	<b>135,229,572</b>	<b>1.76</b>
<b>土地</b>	<b>6,097,794,281</b>	<b>57.71</b>	<b>5,981,963,220</b>	<b>57.67</b>	<b>115,831,061</b>	<b>1.94</b>
土地	6,097,794,281	57.71	5,981,963,220	57.67	115,831,061	1.94
<b>土地改良物</b>	<b>598,028,610</b>	<b>5.66</b>	<b>584,842,302</b>	<b>5.64</b>	<b>13,186,308</b>	<b>2.25</b>
土地改良物	1,512,292,869	14.31	1,509,447,725	14.55	2,845,144	0.19
累計折舊 - 土地改良物	-914,264,259	-8.65	-924,605,423	-8.91	10,341,164	-1.12
<b>房屋及建築</b>	<b>994,439,203</b>	<b>9.41</b>	<b>1,009,820,801</b>	<b>9.74</b>	<b>-15,381,598</b>	<b>-1.52</b>
房屋及建築	1,351,386,566	12.79	1,343,747,566	12.96	7,639,000	0.57
累計折舊 - 房屋及建築	-356,947,363	-3.38	-333,926,765	-3.22	-23,020,598	6.89
<b>機械及設備</b>	<b>26,176,043</b>	<b>0.25</b>	<b>13,127,165</b>	<b>0.13</b>	<b>13,048,878</b>	<b>99.40</b>
機械及設備	49,415,854	0.47	32,665,446	0.31	16,750,408	51.28
累計折舊 - 機械及設備	-23,239,811	-0.22	-19,538,281	-0.19	-3,701,530	18.95
<b>交通及運輸設備</b>	<b>4,381,647</b>	<b>0.04</b>	<b>3,994,655</b>	<b>0.04</b>	<b>386,992</b>	<b>9.69</b>

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	10,543,710	0.10	9,398,969	0.09	1,144,741	12.18
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,162,063	-0.06	-5,404,314	-0.05	-757,749	14.02
<b>什項設備</b>	<b>2,796,318</b>	<b>0.03</b>	<b>3,097,283</b>	<b>0.03</b>	<b>-300,965</b>	<b>-9.72</b>
什項設備	6,317,829	0.06	5,912,327	0.06	405,502	6.86
累計折舊 - 什項設備	-3,521,511	-0.03	-2,815,044	-0.03	-706,467	25.10
<b>購建中固定資產</b>	<b>88,472,218</b>	<b>0.84</b>	<b>80,013,322</b>	<b>0.77</b>	<b>8,458,896</b>	<b>10.57</b>
未完工程	88,472,218	0.84	80,013,322	0.77	8,458,896	10.57
<b>無形資產</b>	<b>8,058,651</b>	<b>0.08</b>	<b>9,805,843</b>	<b>0.09</b>	<b>-1,747,192</b>	<b>-17.82</b>
<b>無形資產</b>	<b>8,058,651</b>	<b>0.08</b>	<b>9,805,843</b>	<b>0.09</b>	<b>-1,747,192</b>	<b>-17.82</b>
電腦軟體	7,999,624	0.08	9,721,566	0.09	-1,721,942	-17.71
其他無形資產	59,027	-	84,277	-	-25,250	-29.96
<b>合計</b>	<b>10,566,972,792</b>	<b>100.00</b>	<b>10,371,958,346</b>	<b>100.00</b>	<b>195,014,446</b>	<b>1.88</b>

新竹農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	%
<b>負債</b>	184,907,079	1.75	178,625,443	1.72	6,281,636	3.52
<b>流動負債</b>	32,292,602	0.31	24,966,508	0.24	7,326,094	29.34
<b>應付款項</b>	32,292,602	0.31	24,966,508	0.24	7,326,094	29.34
應付代收款	7,751,602	0.07	8,441,215	0.08	-689,613	-8.17
應付費用	24,541,000	0.23	16,525,293	0.16	8,015,707	48.51
<b>長期負債</b>	46,071,028	0.44	48,306,145	0.47	-2,235,117	-4.63
<b>長期債務</b>	46,071,028	0.44	48,306,145	0.47	-2,235,117	-4.63
應計退休金負債	46,071,028	0.44	48,306,145	0.47	-2,235,117	-4.63
<b>其他負債</b>	106,543,449	1.01	105,352,790	1.02	1,190,659	1.13
<b>遞延負債</b>	27,562,912	0.26	25,839,638	0.25	1,723,274	6.67
遞延收入	27,562,912	0.26	25,839,638	0.25	1,723,274	6.67
<b>負債準備</b>	1,393,586	0.01	1,393,586	0.01		
其他負債準備	1,393,586	0.01	1,393,586	0.01		
<b>什項負債</b>	77,586,951	0.73	78,119,566	0.75	-532,615	-0.68
存入保證金	77,586,951	0.73	78,119,566	0.75	-532,615	-0.68
<b>淨值</b>	10,382,065,713	98.25	10,193,332,903	98.28	188,732,810	1.85
<b>基金</b>	983,005,405	9.30	920,696,259	8.88	62,309,146	6.77
<b>基金</b>	983,005,405	9.30	920,696,259	8.88	62,309,146	6.77
基金	983,005,405	9.30	920,696,259	8.88	62,309,146	6.77
<b>公積</b>	3,315,152,810	31.37	3,315,152,810	31.96		
<b>特別公積</b>	3,315,152,810	31.37	3,315,152,810	31.96		
特別公積	3,315,152,810	31.37	3,315,152,810	31.96		
<b>累積餘绌</b>	228,818,348	2.17	218,066,890	2.10	10,751,458	4.93
<b>累積賸餘</b>	228,818,348	2.17	218,066,890	2.10	10,751,458	4.93
累積賸餘	228,818,348	2.17	218,066,890	2.10	10,751,458	4.93
<b>淨值其他項目</b>	5,855,089,150	55.41	5,739,416,944	55.34	115,672,206	2.02
<b>累積其他綜合餘绌</b>	5,855,089,150	55.41	5,739,416,944	55.34	115,672,206	2.02
未實現重估增值	5,855,089,150	55.41	5,739,416,944	55.34	115,672,206	2.02
<b>合計</b>	10,566,972,792	100.00	10,371,958,346	100.00	195,014,446	1.88

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）3,540,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）9,246,400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



## 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務收入</b>	<b>90,672,000</b>	<b>95,901,733</b>	<b>5,229,733</b>	<b>5.77</b>	
其他補助收入	47,668,000	47,265,360	-402,640	-0.84	因政府補助農田水利事業收入較預算數為低所致，本項收入計有農田水利署補助41,252,000元，另有竹北市公所補助1,500,000元、新竹市政府補助2,500,000元、國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局補助款942,323元及遞延收入轉列1,071,037元。
雜項業務收入	43,004,000	48,636,373	5,632,373	13.10	因農田水利設施兼作其他使用費原編列於其他建築物租金收入，配合科目定義調整改列雜項業務收入致超收。本項收入計有： 1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入40,491,836元。 2.搭排費收入1,144,537元。 3.調度水收入7,000,000元。

## 新竹農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>財務收入</b>	<b>11,069,000</b>	<b>24,840,151</b>	<b>13,771,151</b>	<b>124.41</b>	
利息收入	10,937,000	24,708,522	13,771,522	125.92	主要係存款利率調升，致較預算數為高。
投資賸餘	132,000	131,629	-371	-0.28	因轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入，致較預算數減少。

## 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外收入</b>	<b>219,122,000</b>	<b>196,189,070</b>	<b>-22,932,930</b>	<b>-10.47</b>	
財產交易賸餘	94,152,000	23,652,592	-70,499,408	-74.88	主要係處分非事業用地進度較預期慢，致實際收入較預算數為低。
租賃收入	122,948,000	150,941,103	27,993,103	22.77	主要係出租房地租金之繳款方式多屬年繳，致實際收入較預算數為高，本項收入計有： 1.土地租金收入 63,661,198元。 2.房屋租金收入 87,279,905元。
違規罰款收入		404,808	404,808	--	因工程違規罰款案件較預期多，致較預算數增加。
雜項收入	2,022,000	21,190,567	19,168,567	948.00	係因各項收入覈實入帳所致，本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入9,778,567元。 2.土地更正登錄面積增加等認列收入180,621元。 3.會議室場地租借使用費等收入3,814,740元 4.應付費用溢提款轉雜項收入(含小組賸餘款) 5,719,946元。 5.報廢品變賣及標案圖說電子標規費等收入 175,998元。 6.112年度維護開口工程空汙費溢繳退還 15,725元。 7.112年度竹北站消除髒亂維護工作1,500,000元。 8.收回臨時人員112年度事假薪資4,970元

新竹農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務費用</b>	<b>252,481,000</b>	<b>202,435,246</b>	<b>-50,045,754</b>	<b>-19.82</b>	
業務費用	252,481,000	202,435,246	-50,045,754	-19.82	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，致費用較預算數為低。
用人費用	637,000	893,329	256,329	40.24	
加（夜）班費	637,000	893,329	256,329	40.24	
服務費用	119,026,000	93,524,538	-25,501,462	-21.43	
水電費	2,679,000	3,049,494	370,494	13.83	
郵電費	809,000	1,074,360	265,360	32.80	
旅運費	3,410,000	1,504,236	-1,905,764	-55.89	
印刷裝訂及公告費	144,000	38,052	-105,948	-73.58	
修理保養及保固費	86,706,000	65,658,872	-21,047,128	-24.27	
保險費	2,269,000	1,547,151	-721,849	-31.81	
一般服務費	4,093,000	1,010,671	-3,082,329	-75.31	
專業服務費	18,316,000	19,041,710	725,710	3.96	
推展費	600,000	599,992	-8	-	
材料及用品費	2,023,000	1,685,340	-337,660	-16.69	
使用材料費	217,000	112,254	-104,746	-48.27	
用品消耗	1,806,000	1,573,086	-232,914	-12.90	
租金與利息	2,666,000	1,034,269	-1,631,731	-61.21	
地租及水租	2,000,000	1,020,269	-979,731	-48.99	
機器租金	546,000		-546,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	120,000	14,000	-106,000	-88.33	
折舊、折耗及攤銷	69,018,000	68,173,481	-844,519	-1.22	
不動產、廠房及設備折舊	69,018,000	68,173,481	-844,519	-1.22	
稅捐與規費（強制費）	24,813,000	12,717,510	-12,095,490	-48.75	
土地稅	18,200,000	8,102,824	-10,097,176	-55.48	
房屋稅	4,800,000	3,922,871	-877,129	-18.27	
消費與行為稅	39,000	34,087	-4,913	-12.60	

新竹農田水利事業作業基金

**業務費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	1,774,000	657,728	-1,116,272	-62.92	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,018,000	11,987,109	-2,030,891	-14.49	
分擔	13,658,000	11,958,138	-1,699,862	-12.45	
競賽及交流活動費	360,000	28,971	-331,029	-91.95	
其他	20,280,000	12,419,670	-7,860,330	-38.76	
其他費用	20,280,000	12,419,670	-7,860,330	-38.76	

新竹農田水利事業作業基金  
業務費用明細表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 3,208,000 元，決算數 930,591 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、公文遞送一般行政等任務 3 人計 930,591 元。
2. 管制性科目：推展費預算數 600,000 元，決算數 599,992 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>120,592,000</b>	<b>97,340,043</b>	<b>-23,251,957</b>	<b>-19.28</b>	
管理費用及總務費用	120,592,000	97,340,043	-23,251,957	-19.28	主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。
<b>用人費用</b>					
正式員額薪資	96,133,000	75,582,254	-20,550,746	-21.38	
聘僱及兼職人員薪資	4,669,000	4,607,622	-61,378	-1.31	
加(夜)班費	5,068,000	3,394,672	-1,673,328	-33.02	
獎金	12,618,000	10,392,443	-2,225,557	-17.64	
退休及卹償金	15,612,000	11,568,981	-4,043,019	-25.90	
福利費	9,183,000	7,355,782	-1,827,218	-19.90	
提繳費	1,000	996	-4	-0.40	
<b>服務費用</b>					
水電費	15,605,000	13,965,821	-1,639,179	-10.50	
郵電費	2,499,000	1,185,764	-1,313,236	-52.55	
旅運費	1,722,000	1,039,887	-682,113	-39.61	
印刷裝訂及公告費	955,000	734,206	-220,794	-23.12	
修理保養及保固費	282,000	173,150	-108,850	-38.60	
一般服務費	1,222,000		-1,222,000	-100.00	
專業服務費	328,000	263,105	-64,895	-19.79	
公關慰勞費	7,643,000	9,644,709	2,001,709	26.19	
推展費	864,000	864,000			
材料及用品費	90,000	61,000	-29,000	-32.22	
使用材料費	2,278,000	1,568,164	-709,836	-31.16	
用品消耗	556,000	274,272	-281,728	-50.67	
<b>租金與利息</b>					
房租	1,091,000	1,084,600	-6,400	-0.59	
機器租金	1,090,000	1,077,820	-12,180	-1.12	
什項設備租金	1,000	780	-220	-22.00	

## 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	5,350,000	5,026,817	-323,183	-6.04	
攤銷	5,350,000	5,026,817	-323,183	-6.04	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	106,000	100,520	-5,480	-5.17	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	106,000	100,520	-5,480	-5.17	
其他	29,000	11,867	-17,133	-59.08	
其他費用	29,000	11,867	-17,133	-59.08	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

新竹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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 98,000 元，決算數 59,098 元。
  - (1) 辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員，及執行水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發及抽水站委外操作等任務 4 人計 59,098 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 691,000 元，決算數 691,000 元；員工慰勞費預算數 173,000 元，決算數 173,000 元；推展費預算數 90,000 元，決算數 61,000 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>1,554,000</b>	<b>806,099</b>	<b>-747,901</b>	<b>-48.13</b>	
訓練費用	1,554,000	806,099	-747,901	-48.13	主要係各項員工教育訓練研習較預期少並撙節開支，致費用執行數低於預算數。
服務費用	1,444,000	683,578	-760,422	-52.66	
旅運費	524,000	245,006	-278,994	-53.24	
保險費	27,000	5,000	-22,000	-81.48	
一般服務費		772	772	--	
專業服務費	893,000	432,800	-460,200	-51.53	
材料及用品費	80,000	122,521	42,521	53.15	
用品消耗	80,000	122,521	42,521	53.15	
租金與利息	30,000		-30,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	30,000		-30,000	-100.00	

註：1.臨時人員：預算數0元，決算數772元。

係辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員參與教育訓練任務計2人計772元。

## 新竹農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>財務費用</b>		431,266	431,266	--	
投資短绌		431,266	431,266	--	係轉投資金融資產(台泥)期末按公允價值評價調整認列投資短绌。
短绌、賠償與保險給付		431,266	431,266	--	
各項短绌		431,266	431,266	--	

## 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>4,829,000</b>	<b>5,166,842</b>	<b>337,842</b>	<b>7.00</b>	
財產交易短绌	611,000	502,136	-108,864	-17.82	主要係設備報廢所衍生之短绌較預期少，致短绌較預算數減少。
短绌、賠償與保險給付	611,000	502,136	-108,864	-17.82	
各項短绌	611,000	502,136	-108,864	-17.82	
雜項費用	4,218,000	4,664,706	446,706	10.59	主要係因金雅水利大樓新建工程履約調解款，致費用較預算數為高。
服務費用	1,718,000	546,524	-1,171,476	-68.19	
旅運費		72,600	72,600	--	
保險費		2,760	2,760	--	
一般服務費		64	64	--	
專業服務費	1,228,000		-1,228,000	-100.00	
推展費	490,000	471,100	-18,900	-3.86	
材料及用品費	600,000	39,164	-560,836	-93.47	
用品消耗	600,000	39,164	-560,836	-93.47	
租金與利息		26,800	26,800	--	
交通及運輸設備租金		26,800	26,800	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,700,000	358,370	-1,341,630	-78.92	
會費	200,000	125,000	-75,000	-37.50	
捐助、補助與獎助	200,000	30,000	-170,000	-85.00	
分擔	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		11,370	11,370	--	
競賽及交流活動費	300,000	192,000	-108,000	-36.00	
其他	200,000	3,693,848	3,493,848	1,746.92	
其他費用	200,000	3,693,848	3,493,848	1,746.92	

註：管制性科目：推展費預算數490,000元，決算數471,100元。

本頁空白

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 輪 設 備
原值	1,509,447,725	1,343,747,566	32,665,446	9,398,969
減：以前年度已提折舊數	924,605,423	333,926,765	19,538,281	5,404,314
上年度期末帳面價值	584,842,302	1,009,820,801	13,127,165	3,994,655
加：本年度新增資產價值		7,639,000	6,682,034	1,707,940
減：本年度減少資產價值	496,409		4,386	359
加減：調整欄	52,486,128		10,596,409	
減：本年度提列折舊數	38,803,411	23,020,598	4,225,179	1,320,589
本年度期末帳面價值	598,028,610	994,439,203	26,176,043	4,381,647
本年度提列折舊數	38,803,411	23,020,598	4,225,179	1,320,589
業務費用	38,803,411	23,020,598	4,225,179	1,320,589
合 計	38,803,411	23,020,598	4,225,179	1,320,589

註：詳資產折舊明細表附表。

## 事業作業基金

明細表

113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			
5,912,327						2,901,172,033
2,815,044						1,286,289,827
3,097,283						1,614,882,206
503,721						16,532,695
982						502,136
						63,082,537
803,704						68,173,481
2,796,318						1,625,821,821
803,704						68,173,481
803,704						68,173,481
803,704						68,173,481

新竹農田水利事業作業基金

資產折舊明細表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 本年度增列新購 8,893,695 元，包括：機械及設備 6,682,034 元、交通及運輸設備 1,707,940 元、什項設備 503,721 元。
- (2) 受贈資產，包括房屋及建築 7,639,000 元，係 113 年度出租土地上興建房屋須以新竹管理處為起造人，完工後贈與新竹管理處新竹市福林段 1307 地號房屋及新埔鎮福田段 205 地號房屋，並增加遞延收入計 7,639,000 元。

2. 本年度減少資產價值：

本年度資產報廢 502,136 元，包括：土地改良物 496,409 元（原成本 49,640,984 元，累計折舊 49,144,575 元），機械及設備 4,386 元（原成本 528,035 元，累計折舊 523,649 元），交通及運輸設備 359 元（原成本 563,199 元，累計折舊 562,840 元），什項設備 982 元（原成本 98,219 元，累計折舊 97,237 元）。

3. 本年度調整欄（增加）：

本年度調整欄增列 63,082,537 元，包括：土地改良物 52,486,128 元、機械及設備 10,596,409 元。

本頁空白

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	2,376,642		2,376,642	23,674,358
土地	2,376,642		2,376,642	23,674,358
合 計	2,376,642		2,376,642	23,674,358

註：詳資產變賣明細表附表。

## 事業作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘額 預算數	比 較 增 減	
賣	收 入	未實現重估 增值減少數	變賣 餘 額		金額	%
處理費用	淨 收 入					
	23,674,358	2,354,876	23,652,592	94,152,000	-70,499,408	-74.88
	23,674,358	2,354,876	23,652,592	94,152,000	-70,499,408	-74.88
	23,674,358	2,354,876	23,652,592	94,152,000	-70,499,408	-74.88

# 新竹農田水利事業作業基金

## 資產變賣明細表附表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

### 1. 土地出售變賣

- (1) 處分新竹縣竹東鎮中山段1636-0000地號土地，帳面價值419,200元，變賣收入1,584,000 元，加計土地重估增值減少數418,468元，財產交易賸餘1,583,268元。(農水署 112.11.03 農水企字第1126032549號函)
- (2) 處分新竹縣竹東鎮中山段1636-0006地號土地，帳面價值471,600元，變賣收入1,782,000元，加計土地重估增值減少數470,776元，財產交易賸餘1,781,176元。(農水署 112.11.03 農水企字第1126032549號函)
- (3) 處分新竹縣竹東鎮下員段0971-0001地號土地，帳面價值134,760元，變賣收入2,335,840元，加計土地重估增值減少數133,633元，財產交易賸餘2,334,713元。(農水署 112.12.08 農水企字第1126033374號函)
- (4) 處分新竹市北區崙子段1688-0005地號土地，帳面價值862,400元，變賣收入8,970,500元，加計土地重估增值減少數845,118元，財產交易賸餘8,953,218元。(農水署 112.11.13 農水企字第1126032723號函)
- (5) 處分新竹市北區海濱段0286-0000地號土地，帳面價值289,201元，變賣收入4,731,518元，加計土地重估增值減少數288,548元，財產交易賸餘4,730,865元。(農水署 113.08.06 農水企字第1138029594號函)
- (6) 處分新竹縣竹東縣東寧段0612-0003地號土地，帳面價值199,481元，變賣收入4,270,500元，加計土地重估增值減少數198,333元，財產交易賸餘4,269,352元。(農水署 113.08.05 農水企字第1138029428號函)

本頁空白

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	50,830,437	50,328,301	502,136
土地改良物	49,640,984	49,144,575	496,409
機械及設備	528,035	523,649	4,386
交通及運輸設備	563,199	562,840	359
什項設備	98,219	97,237	982
合 計	50,830,437	50,328,301	502,136

## 事業作業基金

明細表

113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	報 短 廢 絀		金 額	%
		502,136	611,000	-108,864	-17.82
		496,409	550,000	-53,591	-9.74
		4,386	46,000	-41,614	-90.47
		359	8,000	-7,641	-95.51
		982	7,000	-6,018	-85.97
		502,136	611,000	-108,864	-17.82

新竹農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113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	67,634,000	62,309,146	-5,324,854	
合 計	67,634,000	62,309,146	-5,324,854	

本頁空白

新竹農田水利  
固定資產建設  
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 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	<b>39,178,479</b>	<b>43,634,000</b>	
土地改良物	39,178,479	43,634,000	
購建中固定資產			
機械及設備	<b>10,002,681</b>	<b>30,608,000</b>	
機械及設備	10,002,681	30,608,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		<b>2,307,000</b>	
交通及運輸設備		2,307,000	
什項設備		<b>516,000</b>	
什項設備		516,000	
合    計	<b>49,181,160</b>	<b>77,065,000</b>	

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提列工程管理費，預算數2,683,000元，決算數529,284元。

# 事業作業基金 改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

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				49,181,160	77,065,000		
一次性項目				49,181,160	77,065,000		
土地改良物				39,178,479	43,634,000		561,000
機械及設備				10,002,681	30,608,000		-50,000
交通及運輸設備					2,307,000		-500,000
什項設備					516,000		-11,000
合計				49,181,160	77,065,000		

事業作業基金

計畫預算與實際進度比較表

113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 頻						
126,246,160		126,246,160	80,435,128	63.71	80,435,128	63.71		
126,246,160		126,246,160	80,435,128	63.71	80,435,128	63.71		
83,373,479		83,373,479	56,932,690	68.29	56,932,690	68.29	主要係「二崁圳強化工程」配合斷水期11月底進場施作及「東興 圳幹線強化工程」配合斷水期工進工程進度尚未達付款條件所致。 。1.石光二圳攔河堰改善工程河川公地審查核定中，已於12/31發包完成、崇義排水改善工程配合斷水期進場施作中。	
40,560,681		40,560,681	21,290,777	52.49	21,290,777	52.49	主要係「枋寮圳等5口抗旱井開鑿工程工程」「九甲埔等4口抗旱井開鑿工程工程」配合縣市政府地下水權申請登載興辦作業，致執行進度落後，目前施工中。	
1,807,000		1,807,000	1,707,940	94.52	1,707,940	94.52		
505,000		505,000	503,721	99.75	503,721	99.75		
126,246,160		126,246,160	80,435,128	63.71	80,435,128	63.71		

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			<b>79,940,000</b>		<b>53,524,851</b>
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	42,140,000	7.29	30,228,417
輸水渠道除草	平方公尺	100,000.00	3,700,000	669,177.50	6,691,775
輸水渠道浚渫	立方公尺	110,000.00	31,900,000	47,604.12	13,807,866
構造物維護	座	40.00	2,200,000	125.92	2,796,793
農業灌溉用水管理	百萬噸	<b>354.00</b>	<b>262,314,000</b>	<b>280.36</b>	<b>252,684,645</b>
農田水利設施更新改善			<b>43,634,000</b>		<b>56,932,690</b>
灌溉排水渠道更新改善	公里	5.00	24,134,000	6.23	28,374,302
構造物更新改善	座	3.00	19,500,000	3.57	28,558,388
合計			<b>385,888,000</b>		<b>363,142,186</b>

## 事業作業基金

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-6.71	-47.93	<b>-26,415,149</b>	<b>-33.04</b>	1. 主要係因今年施工土地同意書取得困難，故本年度本處輸水渠道改善及修補工作比預估數量有所減。2. 後續年度將提前取得土地同意書並審慎評估年度需求量。
569,177.50	569.18	2,991,775	80.86	1. 主要係本年度加強渠道除草以維護環境比預計多所致。2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-62,395.88	-56.72	-18,092,134	-56.72	1. 主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足夾帶溪砂量少，故執行渠道浚渫案件較少。2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
85.92	214.80	596,793	27.13	1. 主要係因構造物維護工程多為零星且需及時施作之工程，致較預算數增加。2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
<b>-73.64</b>	<b>-20.80</b>	<b>-9,629,355</b>	<b>-3.67</b>	1. 主要係因上半年雨量較少導致缺水，影響實際農業灌溉用水量較預算數少。2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		<b>13,298,690</b>	<b>30.48</b>	
1.23	24.60	4,240,302	17.57	1. 主要係積極辦理渠道更新改善，致實際數量較預算數多。2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
0.57	19.00	9,058,388	46.45	1. 主要係因構造物使用年久老舊需維護的比預計數量多。2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		<b>-22,745,814</b>	<b>-5.89</b>	

## 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113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	881,757,000	920,696,259	38,939,259	
加：				
以前年度公積撥充	67,634,000	62,309,146	-5,324,854	
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	67,634,000	62,309,146	-5,324,854	以現金增撥基金 6,230萬9,146元，較預 算數減少532萬4,854元 ，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永 續韌性建設計畫增撥 基金2,447萬9,146元。 2.因應氣候變遷，灌 區特性與執行力，並 配合農業政策發展 辦理農田水利設施 更新改善計畫等 3,783萬元。
其他				
減：				
填補短绌				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	949,391,000	983,005,405	33,614,405	

本頁空白

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				
					預算數	決算數			
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,175,506			1,175,506		
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		105,020			105,020		
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040	132,164,604		46,360			46,360		

事業作業基金  
及其餘紹明細表

113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紹			備註
	預算數	決算數	比較增減	
-	132,000	131,629	-371	<p>1.依臺灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短紹414,663元(原投資成本1,175,506元，上年度評價調整科目餘額3,412,113元，本年度評價調整科目餘額2,997,450元)。</p> <p>2.臺灣水泥股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.113年度現金股利131,629元。</p> <p>4.113年度未發放股票股利。</p> <p>1.依臺灣證券交易所113年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短紹16,603元(原投資成本105,020元，上年度評價調整科目餘額113,829元，本年度評價調整科目餘額97,226元)。</p> <p>2.113年度未發放股利。</p> <p>3.臺灣農林股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>已下市無公開之收盤價格，110年度已全數認列評價調整科目-46,360元。</p>

## 新竹農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113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	%	
<b>無形資產</b>	<b>3,300,000</b>	<b>3,279,625</b>	<b>-20,375</b>	<b>-0.62</b>	
電腦軟體	3,300,000	3,276,925	-23,075	-0.70	
其他無形資產		2,700	2,700	--	

## 新竹農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國113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	70	63	-7	
專任人員	70	63	-7	
職員	51	44	-7	
技工	5	5		
工友	4	4		
約僱	10	10		
總 計	70	63	-7	

註：詳員工人數彙計表附表。

新竹農田水利事業作業基金

員工人數彙計表附表

中華民國 113 年度

1. 臨時人員(預算 21 人)：

- (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 3 人。
- (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員 6 人。

本頁空白

新竹農田水利  
用 人 費 用  
中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜)班 費	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>48,982,000</b>	<b>4,669,000</b>	<b>5,705,000</b>		<b>12,618,000</b>
業務費用			637,000		
正式人員			637,000		
職員			637,000		
工員					
聘僱人員					
聘僱人員					
管理及總務費用	48,982,000	4,669,000	5,068,000		12,618,000
正式人員	48,982,000		4,361,000		12,034,000
職員	44,928,000		3,916,000		10,988,000
工員	4,054,000		445,000		1,046,000
聘僱人員		4,669,000	707,000		584,000
聘僱人員		4,669,000	707,000		584,000
合 計	<b>48,982,000</b>	<b>4,669,000</b>	<b>5,705,000</b>		<b>12,618,000</b>

## 事業作業基金

彙計表

113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 用人費用	總計
15,612,000		9,183,000	1,000	96,770,000		96,770,000
				637,000		637,000
				637,000		637,000
				637,000		637,000
15,612,000		9,183,000	1,000	96,133,000		96,133,000
15,323,000		8,242,000	1,000	88,943,000		88,943,000
14,327,000		7,328,000		81,487,000		81,487,000
996,000		914,000	1,000	7,456,000		7,456,000
289,000		941,000		7,190,000		7,190,000
289,000		941,000		7,190,000		7,190,000
15,612,000		9,183,000	1,000	96,770,000		96,770,000

新竹農田水利  
用 人 費 用  
中華民國

科 目	決				
	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	加 ( 夜 ) 班 費	津 貼	獎 金
<b>業務支出部分</b>	<b>38,261,758</b>	<b>4,607,622</b>	<b>4,288,001</b>		<b>10,392,443</b>
業務費用			893,329		
正式人員			812,585		
職員			703,204		
工員			109,381		
聘僱人員			80,744		
聘僱人員			80,744		
管理及總務費用	38,261,758	4,607,622	3,394,672		10,392,443
正式人員	38,261,758		3,082,946		9,830,514
職員	34,466,500		2,828,754		8,610,157
工員	3,795,258		254,192		1,220,357
聘僱人員		4,607,622	311,726		561,929
聘僱人員		4,607,622	311,726		561,929
合 計	<b>38,261,758</b>	<b>4,607,622</b>	<b>4,288,001</b>		<b>10,392,443</b>

註：詳用人費用彙計表附表。

## 事業作業基金

彙計表

113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 用人費用	總計
11,568,981		7,355,782	996	76,475,583		76,475,583
				893,329		893,329
				812,585		812,585
				703,204		703,204
				109,381		109,381
				80,744		80,744
				80,744		80,744
11,568,981		7,355,782	996	75,582,254		75,582,254
11,288,889		6,450,936	996	68,916,039		68,916,039
11,058,578		5,651,267		62,615,256		62,615,256
230,311		799,669	996	6,300,783		6,300,783
280,092		904,846		6,666,215		6,666,215
280,092		904,846		6,666,215		6,666,215
11,568,981		7,355,782	996	76,475,583		76,475,583

新竹農田水利事業作業基金  
用人費用彙計表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 臨時人員：預算數 3,306,000 元，決算數 990,461 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 934,959 元。
  - (2) 執行農田水利業務所需之圳路維護理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔、公文遞送等任務臨時人員計 55,502 元。
2. 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 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 69 人，6,471,000 元；決算數 63 人，5,468,473 元。
3. 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 59 人，5,887,000 元；決算數 53 人，4,371,837 元。
4. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 15 日農水企字第 1138002986 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理；預算數 59 人，260,000 元，決算數 69 人，552,133 元。

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113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	%	
8-9人座小客車	1	1,540,000	1	1,540,000					
合 計	1	1,540,000	1	1,540,000					

註：管理用車輛：本年度汰換小客車1輛，汰換後計有小客車1輛，客貨兩用車2輛。

## 新竹農田水利事業作業基金

## 各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>96,770,000</b>	<b>76,475,583</b>	<b>-20,294,417</b>	<b>-20.97</b>
正式員額薪資	48,982,000	38,261,758	-10,720,242	-21.89
聘僱及兼職人員薪資	4,669,000	4,607,622	-61,378	-1.31
加(夜)班費	5,705,000	4,288,001	-1,416,999	-24.84
獎金	12,618,000	10,392,443	-2,225,557	-17.64
退休及卹償金	15,612,000	11,568,981	-4,043,019	-25.90
福利費	9,183,000	7,355,782	-1,827,218	-19.90
提繳費	1,000	996	-4	-0.40
<b>服務費用</b>	<b>137,793,000</b>	<b>108,720,461</b>	<b>-29,072,539</b>	<b>-21.10</b>
水電費	5,178,000	4,235,258	-942,742	-18.21
郵電費	2,531,000	2,114,247	-416,753	-16.47
旅運費	4,889,000	2,556,048	-2,332,952	-47.72
印刷裝訂及公告費	426,000	211,202	-214,798	-50.42
修理保養及保固費	87,928,000	65,658,872	-22,269,128	-25.33
保險費	2,296,000	1,554,911	-741,089	-32.28
一般服務費	4,421,000	1,274,612	-3,146,388	-71.17
專業服務費	28,080,000	29,119,219	1,039,219	3.70
公關慰勞費	864,000	864,000		
推展費	1,180,000	1,132,092	-47,908	-4.06
<b>材料及用品費</b>	<b>4,981,000</b>	<b>3,415,189</b>	<b>-1,565,811</b>	<b>-31.44</b>
使用材料費	773,000	386,526	-386,474	-50.00
用品消耗	4,208,000	3,028,663	-1,179,337	-28.03
<b>租金與利息</b>	<b>3,787,000</b>	<b>2,145,669</b>	<b>-1,641,331</b>	<b>-43.34</b>
地租及水租	2,000,000	1,020,269	-979,731	-48.99
房租		6,000	6,000	--
機器租金	1,636,000	1,077,820	-558,180	-34.12
交通及運輸設備租金	150,000	40,800	-109,200	-72.80
什項設備租金	1,000	780	-220	-22.00
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>74,368,000</b>	<b>73,200,298</b>	<b>-1,167,702</b>	<b>-1.57</b>
不動產、廠房及設備折舊	69,018,000	68,173,481	-844,519	-1.22

## 新竹農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
攤銷	5,350,000	5,026,817	-323,183	-6.04
<b>稅捐與規費（強制費）</b>	<b>24,813,000</b>	<b>12,717,510</b>	<b>-12,095,490</b>	<b>-48.75</b>
土地稅	18,200,000	8,102,824	-10,097,176	-55.48
房屋稅	4,800,000	3,922,871	-877,129	-18.27
消費與行為稅	39,000	34,087	-4,913	-12.60
規費	1,774,000	657,728	-1,116,272	-62.92
<b>會費、捐助、補助、分擔、救助 (濟)與交流活動費</b>	<b>15,824,000</b>	<b>12,445,999</b>	<b>-3,378,001</b>	<b>-21.35</b>
會費	200,000	125,000	-75,000	-37.50
捐助、補助與獎助	200,000	30,000	-170,000	-85.00
分擔	14,658,000	11,958,138	-2,699,862	-18.42
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	106,000	111,890	5,890	5.56
競賽及交流活動費	660,000	220,971	-439,029	-66.52
<b>短绌、賠償與保險給付</b>	<b>611,000</b>	<b>933,402</b>	<b>322,402</b>	<b>52.77</b>
各項短绌	611,000	933,402	322,402	52.77
<b>其他</b>	<b>20,509,000</b>	<b>16,125,385</b>	<b>-4,383,615</b>	<b>-21.37</b>
其他費用	20,509,000	16,125,385	-4,383,615	-21.37
<b>合 計</b>	<b>379,456,000</b>	<b>306,179,496</b>	<b>-73,276,504</b>	<b>-19.31</b>

註：大陸地區旅費預算數48,000元，決算數0元。

**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113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					
公共關係費	691,000	691,000			
員工慰勞費	173,000	173,000			
推展費	1,180,000	1,132,092	-47,908	-4.06	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,306,000	990,461	-2,315,539	-70.04	
專技人員酬金	124,000	233,827	109,827	88.57	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,223,000	371,100	-851,900	-69.66	
一般土地租金	2,000,000	1,020,269	-979,731	-48.99	
捐助國內團體	200,000	30,000	-170,000	-85.00	

主辦會計人員：

主計室楊德川

基金主持人：

新竹管理處林賢正  
處長