新竹農田水利事業作業基金
附屬單位之分決算表

新竹農田水利事業作業基金
目次
中華民國114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…… 5-8

3.現金流量表…… 5-9

4.平衡表…… 5-11

丙、附屬表

1.規費收入明細表…… 5-15

2.其他業務收入明細表…… 5-16

3.財務收入明細表…… 5-17

4.其他業務外收入明細表…… 5-18

5.業務費用明細表…… 5-19

6.管理及總務費用明細表…… 5-22

7.研究發展及訓練費用明細表…… 5-25

8.財務費用明細表…… 5-26

9.其他業務外費用明細表…… 5-27

10.資產折舊明細表…… 5-28

11.資產變賣明細表…… 5-32

12.資產報廢明細表…… 5-36

13.公庫撥補款明細表…… 5-38

14.固定資產建設改良擴充明細表…… 5-40

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 5-42

16.主要營運項目執行績效摘要表…… 5-44

17.基金數額增減明細表…… 5-46

18.資金轉投資及其餘絀明細表…… 5-48

19.無形資產明細表…… 5-50

20.員工人數彙計表…… 5-51

21.用人費用彙計表…… 5-52

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 5-57

23.各項費用彙計表…… 5-58

24.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 114 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 6,047 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	9.21	14.00	-4.79	-34.21	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	642,681.00	100,000.00	542,681.00	542.68	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	110,246.41	110,000.00	246.41	0.22	
構造物維護	座	49.61	40.00	9.61	24.03	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	285.22	366.00	-80.78	-22.07	1. 主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度

						需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	13.73	10.00	3.73	37.29	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	2.21	3.00	-0.79	-26.33	1.主要係因原物料調漲及本年度颱風等天災頻繁，致常用工項單價波動劇烈，在有限經費情況下勻支，以致實際執行數量較預算數低。 2.後續年度將考量物價調整預算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

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 8,069 萬 8,702 元，可用預算數 9,851 萬 8,118 元，執行率約 81.91%，係辦理轄區內灌溉、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。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 222 萬 9,493 元，較預算數 9,064 萬 9,000 元，增加 1,158 萬 493 元，約增加 12.78%，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 4 億 1,168 萬 9,959 元，較預算數 2 億 5,471 萬 5,000 元，增加 1 億 5,697 萬 4,959 元，約增加 61.63%，主要係處分非事業用地進度較預期快所致。

(二) 支出

1.業務成本與費用決算數 3 億 2,450 萬 4,105 元，較預算數 3 億 5,977 萬 6,000 元，減少 3,527 萬 1,895 元，約減少 9.80%，主要係渠道及水利設施修護工作、各項財產維護及保養修繕較預期數少所致。

2.業務外費用決算數 338 萬 8,855 元，較預算數 455 萬 6,000 元，減少 116 萬 7,145 元，約減少 25.62%，主要係各項業務辦理撙節開支，致費用較預算數減少。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 5 億 1,391 萬 9,452 元，業務總支出決算數 3 億 2,789 萬 2,960 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 8,602 萬 6,492 元，較預算短絀 1,896 萬 8,000 元，反絀為

餘，計相差 2 億 499 萬 4,492 元，主要係業務外收入較預算數為高及業務成本與費用較預算數為低所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部4億1,484萬4,840元，包括本期賸餘1億8,602萬6,492元及前期未分配賸餘2億2,881萬8,348元，留待以後年度分配。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 2,805 萬 2,170 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 1,744 萬 4,622 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 5,921 萬 5,489 元。

(四) 期初現金及約當現金 7 億 8,254 萬 361 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 471 萬 2,281 元，期末現金及約當現金 8 億 8,725 萬 2,642 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 107 億 9,657 萬 2,837 元 (包含流動資產 29 億 2,934 萬 8,963 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,398 萬 6,624 元、不動產、廠房及設備 78 億 371 萬 2,341 元、無形資產 902 萬 4,909 元、其他資產 50 萬元)，較上年度期末資產總額 105 億 6,697 萬 2,792 元，增加 2 億 2,960 萬 45 元，主要係配合新竹市政府辦理分期付款有償撥用，非事業用地增加認列其他應收款及不動產、廠房及設備增加所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 8,612 萬 9,395 元 (包含流動負債 2,896 萬 9,022 元、長期負債 5,398 萬 6,624 元、其他負債 1 億 317 萬 3,749 元)，較上年度期末負債總額 1 億 8,490 萬 7,079 元，增加 122 萬 2,316 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 106 億 1,044 萬 3,442 元 (包含基金 10 億 4,332 萬 6,641 元、公積 33 億 1,515 萬 2,810 元、累積餘絀 4 億 1,484 萬 4,840 元、淨值其他項目 58 億 3,711 萬 9,151 元)，較上年度期末淨值總額 103 億 8,206 萬 5,713 元，增加 2 億 2,837 萬 7,729 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、主　要　表

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	**90,649,000**	**100.00**	**102,229,493**	**100.00**	**11,580,493**	**12.78**	**95,901,733**	**100.00**
規費收入			**17,093,502**	**16.72**	**17,093,502**	--		
使用規費收入			17,093,502	16.72	17,093,502	--		
其他業務收入	**90,649,000**	**100.00**	**85,135,991**	**83.28**	**-5,513,009**	**-6.08**	**95,901,733**	**100.00**
其他補助收入	45,645,000	50.35	47,616,381	46.58	1,971,381	4.32	47,265,360	49.29
雜項業務收入	45,004,000	49.65	37,519,610	36.70	-7,484,390	-16.63	48,636,373	50.71
業務成本與費用	**359,776,000**	**396.89**	**324,504,105**	**317.43**	**-35,271,895**	**-9.80**	**300,581,388**	**313.43**
業務費用	**237,995,000**	**262.55**	**221,878,642**	**217.04**	**-16,116,358**	**-6.77**	**202,435,246**	**211.09**
業務費用	237,995,000	262.55	221,878,642	217.04	-16,116,358	-6.77	202,435,246	211.09
管理及總務費用	**120,273,000**	**132.68**	**101,055,313**	**98.85**	**-19,217,687**	**-15.98**	**97,340,043**	**101.50**
管理費用及總務費用	120,273,000	132.68	101,055,313	98.85	-19,217,687	-15.98	97,340,043	101.50
研究發展及訓練費用	**1,508,000**	**1.66**	**1,570,150**	**1.54**	**62,150**	**4.12**	**806,099**	**0.84**
訓練費用	1,508,000	1.66	1,570,150	1.54	62,150	4.12	806,099	0.84
業務賸餘（短絀）	**-269,127,000**	**-296.89**	**-222,274,612**	**-217.43**	**46,852,388**	**-17.41**	**-204,679,655**	**-213.43**
業務外收入	**254,715,000**	**280.99**	**411,689,959**	**402.71**	**156,974,959**	**61.63**	**221,029,221**	**230.47**
財務收入	**15,021,000**	**16.57**	**30,172,277**	**29.51**	**15,151,277**	**100.87**	**24,840,151**	**25.90**
利息收入	14,956,000	16.50	30,040,648	29.39	15,084,648	100.86	24,708,522	25.76
投資賸餘	65,000	0.07	131,629	0.13	66,629	102.51	131,629	0.14
其他業務外收入	**239,694,000**	**264.42**	**381,517,682**	**373.20**	**141,823,682**	**59.17**	**196,189,070**	**204.57**
財產交易賸餘	97,173,000	107.20	202,906,531	198.48	105,733,531	108.81	23,652,592	24.66
租賃收入	140,499,000	154.99	146,691,806	143.49	6,192,806	4.41	150,941,103	157.39
違規罰款收入			1,173,567	1.15	1,173,567	--	404,808	0.42
雜項收入	2,022,000	2.23	30,745,778	30.08	28,723,778	1,420.56	21,190,567	22.10
業務外費用	**4,556,000**	**5.03**	**3,388,855**	**3.31**	**-1,167,145**	**-25.62**	**5,598,108**	**5.84**
財務費用			**1,187,352**	**1.16**	**1,187,352**	--	**431,266**	**0.45**
投資短絀			1,187,352	1.16	1,187,352	--	431,266	0.45
其他業務外費用	**4,556,000**	**5.03**	**2,201,503**	**2.15**	**-2,354,497**	**-51.68**	**5,166,842**	**5.39**
財產交易短絀	1,266,000	1.40	1,200,483	1.17	-65,517	-5.18	502,136	0.52
雜項費用	3,290,000	3.63	1,001,020	0.98	-2,288,980	-69.57	4,664,706	4.86
業務外賸餘（短絀）	**250,159,000**	**275.96**	**408,301,104**	**399.40**	**158,142,104**	**63.22**	**215,431,113**	**224.64**

新竹農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	%
本期賸餘（短絀）	**-18,968,000**	**-20.92**	**186,026,492**	**181.97**	**204,994,492**	**--**	**10,751,458**	**11.21**

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

收支餘絀表附表

中華民國114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
本期其他綜合餘絀				
後續可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000	-17,969,999	16,302,001	115,672,206
未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	-34,272,000	-17,969,999	16,302,001	115,672,206
本期其他綜合餘絀合計	**-34,272,000**	**-17,969,999**	**16,302,001**	**115,672,206**

新竹農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	**228,346,000**	**100.00**	**414,844,840**	**100.00**	**186,498,840**	**81.67**	**228,818,348**	**100.00**
本期賸餘			186,026,492	44.84	186,026,492	--	10,751,458	4.70
前期未分配賸餘	228,346,000	100.00	228,818,348	55.16	472,348	0.21	218,066,890	95.30
分配之部	**18,968,000**	**8.31**			**-18,968,000**	**-100.00**		
填補累積短絀	18,968,000	8.31			-18,968,000	-100.00		
未分配賸餘	**209,378,000**	**91.69**	**414,844,840**	**100.00**	**205,466,840**	**98.13**	**228,818,348**	**100.00**
短絀之部	**18,968,000**	**100.00**			**-18,968,000**	**-100.00**		
本期短絀	18,968,000	100.00			-18,968,000	-100.00		
填補之部	**18,968,000**	**100.00**			**-18,968,000**	**-100.00**		
撥用賸餘	18,968,000	100.00			-18,968,000	-100.00		

新竹農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114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）	-18,968,000	186,026,492	204,994,492	--
利息股利之調整	-15,021,000	-30,172,277	-15,151,277	100.87
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-33,989,000	155,854,215	189,843,215	--
調整項目	-28,237,000	-157,974,322	-129,737,322	459.46
未計利息股利之現金流入（流出）	-62,226,000	-2,120,107	60,105,893	-96.59
收取利息	14,956,000	30,040,648	15,084,648	100.86
收取股利	65,000	131,629	66,629	102.51
業務活動之淨現金流入（流出）	**-47,205,000**	**28,052,170**	**75,257,170**	--
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款		1,913,719,270	1,913,719,270	--
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	97,374,000	203,313,750	105,939,750	108.80
增加流動金融資產及短期貸墊款		-2,013,719,270	-2,013,719,270	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-71,163,000	-80,382,694	-9,219,694	12.96
增加無形資產及其他資產	-3,200,000	-5,486,434	-2,286,434	71.45
投資活動之淨現金流入（流出）	**23,011,000**	**17,444,622**	**-5,566,378**	**-24.19**
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		34,182,053	34,182,053	--
增加基金、公積及填補短絀	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	-6.41
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-35,287,800	-35,287,800	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**64,453,000**	**59,215,489**	**-5,237,511**	**-8.13**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**40,259,000**	**104,712,281**	**64,453,281**	**160.10**
期初現金及約當現金	**927,523,000**	**782,540,361**	**-144,982,639**	**-15.63**
期末現金及約當現金	**967,782,000**	**887,252,642**	**-80,529,358**	**-8.32**

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 7,915,596 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 383 元並同額增加未實現重估增值。
3. 土地登錄面積更正增值等致淨增加 890,795 元並同額增加未實現重估增值。
4. 土地登錄面積更正減值等致淨減少 565,204 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114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	**10,796,572,837**	**100.00**	**10,566,972,792**	**100.00**	**229,600,045**	**2.17**
流動資產	**2,929,348,963**	**27.13**	**2,700,754,793**	**25.56**	**228,594,170**	**8.46**
現金	**887,252,642**	**8.22**	**782,540,361**	**7.41**	**104,712,281**	**13.38**
銀行存款	887,252,642	8.22	782,540,361	7.41	104,712,281	13.38
流動金融資產	**2,016,907,120**	**18.68**	**1,918,094,472**	**18.15**	**98,812,648**	**5.15**
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,326,886	0.01	1,326,886	0.01		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	1,860,964	0.02	3,048,316	0.03	-1,187,352	-38.95
其他金融資產－流動	2,013,719,270	18.65	1,913,719,270	18.11	100,000,000	5.23
應收款項	**25,189,201**	**0.23**			**25,189,201**	**--**
應收收益	7,762,881	0.07			7,762,881	--
其他應收款	17,426,320	0.16			17,426,320	--
預付款項			**119,960**	**-**	**-119,960**	**-100.00**
預付費用			119,960	-	-119,960	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
準備金	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
退休及離職準備金	53,986,624	0.50	46,071,028	0.44	7,915,596	17.18
不動產、廠房及設備	**7,803,712,341**	**72.28**	**7,812,088,320**	**73.93**	**-8,375,979**	**-0.11**
土地	**6,079,678,863**	**56.31**	**6,097,794,281**	**57.71**	**-18,115,418**	**-0.30**
土地	6,079,678,863	56.31	6,097,794,281	57.71	-18,115,418	-0.30
土地改良物	**572,272,988**	**5.30**	**598,028,610**	**5.66**	**-25,755,622**	**-4.31**
土地改良物	1,406,859,165	13.03	1,512,292,869	14.31	-105,433,704	-6.97
累計折舊－土地改良物	-834,586,177	-7.73	-914,264,259	-8.65	79,678,082	-8.71
房屋及建築	**1,021,527,081**	**9.46**	**994,439,203**	**9.41**	**27,087,878**	**2.72**
房屋及建築	1,401,415,582	12.98	1,351,386,566	12.79	50,029,016	3.70
累計折舊－房屋及建築	-379,888,501	-3.52	-356,947,363	-3.38	-22,941,138	6.43
機械及設備	**20,047,493**	**0.19**	**26,176,043**	**0.25**	**-6,128,550**	**-23.41**
機械及設備	48,898,963	0.45	49,415,854	0.47	-516,891	-1.05
累計折舊－機械及設備	-28,851,470	-0.27	-23,239,811	-0.22	-5,611,659	24.15
交通及運輸設備	**3,617,364**	**0.03**	**4,381,647**	**0.04**	**-764,283**	**-17.44**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	10,667,830	0.10	10,543,710	0.10	124,120	1.18
累計折舊－交通及運輸設備	-7,050,466	-0.07	-6,162,063	-0.06	-888,403	14.42
什項設備	**2,328,308**	**0.02**	**2,796,318**	**0.03**	**-468,010**	**-16.74**
什項設備	6,622,152	0.06	6,317,829	0.06	304,323	4.82
累計折舊－什項設備	-4,293,844	-0.04	-3,521,511	-0.03	-772,333	21.93
購建中固定資產	**104,240,244**	**0.97**	**88,472,218**	**0.84**	**15,768,026**	**17.82**
未完工程	104,240,244	0.97	88,472,218	0.84	15,768,026	17.82
無形資產	**9,024,909**	**0.08**	**8,058,651**	**0.08**	**966,258**	**11.99**
無形資產	**9,024,909**	**0.08**	**8,058,651**	**0.08**	**966,258**	**11.99**
電腦軟體	8,985,343	0.08	7,999,624	0.08	985,719	12.32
其他無形資產	39,566	-	59,027	-	-19,461	-32.97
其他資產	**500,000**	-			**500,000**	--
什項資產	**500,000**	-			**500,000**	--
存出保證金	500,000	-			500,000	--
合計	**10,796,572,837**	**100.00**	**10,566,972,792**	**100.00**	**229,600,045**	**2.17**

新竹農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國114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	**186,129,395**	**1.72**	**184,907,079**	**1.75**	**1,222,316**	**0.66**
流動負債	**28,969,022**	**0.27**	**32,292,602**	**0.31**	**-3,323,580**	**-10.29**
應付款項	**28,969,022**	**0.27**	**32,292,602**	**0.31**	**-3,323,580**	**-10.29**
應付代收款	8,506,459	0.08	7,751,602	0.07	754,857	9.74
應付費用	20,462,563	0.19	24,541,000	0.23	-4,078,437	-16.62
長期負債	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
長期債務	**53,986,624**	**0.50**	**46,071,028**	**0.44**	**7,915,596**	**17.18**
應計退休金負債	53,986,624	0.50	46,071,028	0.44	7,915,596	17.18
其他負債	**103,173,749**	**0.96**	**106,543,449**	**1.01**	**-3,369,700**	**-3.16**
遞延負債	**25,298,959**	**0.23**	**27,562,912**	**0.26**	**-2,263,953**	**-8.21**
遞延收入	25,298,959	0.23	27,562,912	0.26	-2,263,953	-8.21
負債準備	**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		
什項負債	**76,481,204**	**0.71**	**77,586,951**	**0.73**	**-1,105,747**	**-1.43**
存入保證金	76,481,204	0.71	77,586,951	0.73	-1,105,747	-1.43
淨值	**10,610,443,442**	**98.28**	**10,382,065,713**	**98.25**	**228,377,729**	**2.20**
基金	**1,043,326,641**	**9.66**	**983,005,405**	**9.30**	**60,321,236**	**6.14**
基金	**1,043,326,641**	**9.66**	**983,005,405**	**9.30**	**60,321,236**	**6.14**
基金	1,043,326,641	9.66	983,005,405	9.30	60,321,236	6.14
公積	**3,315,152,810**	**30.71**	**3,315,152,810**	**31.37**		
特別公積	**3,315,152,810**	**30.71**	**3,315,152,810**	**31.37**		
特別公積	3,315,152,810	30.71	3,315,152,810	31.37		
累積餘絀	**414,844,840**	**3.84**	**228,818,348**	**2.17**	**186,026,492**	**81.30**
累積賸餘	**414,844,840**	**3.84**	**228,818,348**	**2.17**	**186,026,492**	**81.30**
累積賸餘	414,844,840	3.84	228,818,348	2.17	186,026,492	81.30
淨值其他項目	**5,837,119,151**	**54.06**	**5,855,089,150**	**55.41**	**-17,969,999**	**-0.31**
累積其他綜合餘絀	**5,837,119,151**	**54.06**	**5,855,089,150**	**55.41**	**-17,969,999**	**-0.31**
未實現重估增值	5,837,119,151	54.06	5,855,089,150	55.41	-17,969,999	-0.31
合計	**10,796,572,837**	**100.00**	**10,566,972,792**	**100.00**	**229,600,045**	**2.17**

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）3,589,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）3,540,000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。

本頁空白

丙、附　屬　表

新竹農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
規費收入		**17,093,502**	**17,093,502**	--	
使用規費收入		17,093,502	17,093,502	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，至實際收入較預算數高。本項收入計有: 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入15,054,892元。 2.引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入2,038,610元。

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114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	**90,649,000**	**85,135,991**	**-5,513,009**	**-6.08**	
其他補助收入	45,645,000	47,616,381	1,971,381	4.32	
雜項業務收入	45,004,000	37,519,610	-7,484,390	-16.63	

新竹農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	**15,021,000**	**30,172,277**	**15,151,277**	**100.87**	
利息收入	14,956,000	30,040,648	15,084,648	100.86	**主要係定期存款金額增加，致利息收入實收數較預算數為高。**
投資賸餘	65,000	131,629	66,629	102.51	**主要係認列投資金融資產(臺灣水泥股份有限公司)發放股利較預算數為高所致。**

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114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	**239,694,000**	**381,517,682**	**141,823,682**	**59.17**	
財產交易賸餘	97,173,000	202,906,531	105,733,531	108.81	主要係處分非事業用地進度較預期快，致實際收入較預算數為高。
租賃收入	140,499,000	146,691,806	6,192,806	4.41	
違規罰款收入		1,173,567	1,173,567	--	因工程違規罰款案件較預期多，致較預算數增加。本項收入計有: 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入53,176 元。 2.滯納金、租約違約(含孳息金)及土地損害賠償金等收入1,120,391元。
雜項收入	2,022,000	30,745,778	28,723,778	1,420.56	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24,742,830元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入261,800元。 3.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費、剩餘土方折價及空污費退款收入280,775元。 4.風景區及其他等收入5,460,373元。

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務費用	**237,995,000**	**221,878,642**	**-16,116,358**	**-6.77**	
業務費用	237,995,000	221,878,642	-16,116,358	-6.77	
用人費用	605,000	342,178	-262,822	-43.44	
加（夜）班費	605,000	342,178	-262,822	-43.44	
服務費用	119,669,000	116,903,998	-2,765,002	-2.31	
水電費	2,679,000	3,109,892	430,892	16.08	
郵電費	945,000	1,039,725	94,725	10.02	
旅運費	2,502,000	3,142,871	640,871	25.61	
印刷裝訂及公告費	143,000	61,860	-81,140	-56.74	
修理保養及保固費	85,744,000	82,616,347	-3,127,653	-3.65	
保險費	2,918,000	2,816,680	-101,320	-3.47	
一般服務費	9,670,000	5,450,373	-4,219,627	-43.64	
專業服務費	14,468,000	18,184,050	3,716,050	25.68	
推展費	600,000	482,200	-117,800	-19.63	
材料及用品費	3,212,000	3,802,306	590,306	18.38	
使用材料費	220,000	97,736	-122,264	-55.57	
用品消耗	2,992,000	3,704,570	712,570	23.82	
租金與利息	2,666,000	1,360,197	-1,305,803	-48.98	
地租及水租	2,000,000	952,197	-1,047,803	-52.39	
機器租金	546,000		-546,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	120,000	408,000	288,000	240.00	
折舊、折耗及攤銷	62,233,000	69,442,772	7,209,772	11.59	
不動產、廠房及設備折舊	62,233,000	69,442,772	7,209,772	11.59	
稅捐與規費（強制費）	24,733,000	13,836,612	-10,896,388	-44.06	
土地稅	18,200,000	8,749,453	-9,450,547	-51.93	
房屋稅	4,800,000	4,053,721	-746,279	-15.55	
消費與行為稅	39,000	33,690	-5,310	-13.62	
規費	1,694,000	999,748	-694,252	-40.98	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與	24,817,000	16,190,579	-8,626,421	-34.76	

新竹農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
交流活動費					
捐助、補助與獎助	9,953,000	3,492,000	-6,461,000	-64.92	
分擔	13,860,000	12,428,079	-1,431,921	-10.33	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	884,000	270,500	-613,500	-69.40	
競賽及交流活動費	120,000		-120,000	-100.00	
其他	60,000		-60,000	-100.00	
其他費用	60,000		-60,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表。

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 約用人員：預算數 3,475,000 元，決算數 685,999 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、公文遞送一般行政等任務 3 人計 685,999 元。
2. 管制性科目：推展費預算數 600,000 元，決算數 482,200 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114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	**120,273,000**	**101,055,313**	**-19,217,687**	**-15.98**	
管理費用及總務費用	120,273,000	101,055,313	-19,217,687	-15.98	
用人費用	94,725,000	79,648,354	-15,076,646	-15.92	
正式員額薪資	47,565,000	38,972,326	-8,592,674	-18.07	
聘僱及兼職人員薪資	5,022,000	4,792,036	-229,964	-4.58	
加（夜）班費	4,851,000	3,263,631	-1,587,369	-32.72	
獎金	12,988,000	9,943,191	-3,044,809	-23.44	
退休及卹償金	15,238,000	14,858,504	-379,496	-2.49	
福利費	9,060,000	7,817,620	-1,242,380	-13.71	
提繳費	1,000	1,046	46	4.60	
服務費用	16,644,000	15,015,645	-1,628,355	-9.78	
水電費	2,217,000	1,331,922	-885,078	-39.92	
郵電費	1,622,000	1,029,008	-592,992	-36.56	
旅運費	955,000	478,303	-476,697	-49.92	
印刷裝訂及公告費	297,000	137,773	-159,227	-53.61	
修理保養及保固費	1,139,000	139,043	-999,957	-87.79	
一般服務費	333,000	326,000	-7,000	-2.10	
專業服務費	9,127,000	10,623,751	1,496,751	16.40	
公關慰勞費	864,000	863,755	-245	-0.03	
推展費	90,000	86,090	-3,910	-4.34	
材料及用品費	2,258,000	1,224,373	-1,033,627	-45.78	
使用材料費	556,000	267,977	-288,023	-51.80	
用品消耗	1,702,000	956,396	-745,604	-43.81	
租金與利息	1,091,000	1,039,155	-51,845	-4.75	
機器租金	1,090,000	1,039,155	-50,845	-4.66	
什項設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	5,437,000	4,020,176	-1,416,824	-26.06	
攤銷	5,437,000	4,020,176	-1,416,824	-26.06	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	118,000	77,610	-40,390	-34.23	

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114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）	118,000	77,610	-40,390	-34.23	
其他		30,000	30,000	--	
其他費用		30,000	30,000	--	

註：詳管理及總務費用明細表。

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 114 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 約用人員：預算數 105,000 元，決算數 105,500 元。
   辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨用人員，及執行水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作等任務 2 人計 105,500 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 172,755 元；推展費預算數 90,000 元，決算數 86,090 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114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	**1,508,000**	**1,570,150**	**62,150**	**4.12**	
訓練費用	1,508,000	1,570,150	62,150	4.12	
服務費用	1,404,000	1,029,431	-374,569	-26.68	
旅運費	476,000	490,375	14,375	3.02	
印刷裝訂及公告費		30,000	30,000	--	
保險費	34,000	7,604	-26,396	-77.64	
專業服務費	894,000	501,452	-392,548	-43.91	
材料及用品費	74,000	447,720	373,720	505.03	
用品消耗	74,000	447,720	373,720	505.03	
租金與利息	30,000	92,999	62,999	210.00	
地租及水租		20,000	20,000	--	
房租		9,000	9,000	--	
交通及運輸設備租金	30,000	63,999	33,999	113.33	

財務費用明細表

中華民國114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		**1,187,352**	**1,187,352**	--	
投資短絀		1,187,352	1,187,352	--	**主要係金融資產評價(台泥、農林)衍生之短絀。**
短絀、賠償與保險給付		1,187,352	1,187,352	--	
各項短絀		1,187,352	1,187,352	--	

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114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	**4,556,000**	**2,201,503**	**-2,354,497**	**-51.68**	
財產交易短絀	1,266,000	1,200,483	-65,517	-5.18	
短絀、賠償與保險給付	1,266,000	1,200,483	-65,517	-5.18	
各項短絀	1,266,000	1,200,483	-65,517	-5.18	
雜項費用	3,290,000	1,001,020	-2,288,980	-69.57	主要係各項業務辦理撙節開支，致費用較預算數減少。
服務費用	790,000	464,877	-325,123	-41.15	
旅運費		40,300	40,300	--	
保險費		2,546	2,546	--	
一般服務費		136	136	--	
專業服務費	300,000		-300,000	-100.00	
推展費	490,000	421,895	-68,105	-13.90	
材料及用品費	600,000	40,076	-559,924	-93.32	
用品消耗	600,000	40,076	-559,924	-93.32	
租金與利息		28,800	28,800	--	
交通及運輸設備租金		28,800	28,800	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,700,000	409,722	-1,290,278	-75.90	
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	243,352	-56,648	-18.88	
其他	200,000	57,545	-142,455	-71.23	
其他費用	200,000	57,545	-142,455	-71.23	

註：管制性科目:推展費預算數490,000 元，決算數421,895 元。

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	1,512,292,869	1,351,386,566	49,415,854	10,543,710
減：以前年度已提折舊數	914,264,259	356,947,363	23,239,811	6,162,063
上年度期末帳面價值	598,028,610	994,439,203	26,176,043	4,381,647
加：本年度新增資產價值			737,710	200,100
減：本年度減少資產價值	1,187,773		11,950	760
加減：調整欄	13,343,519	50,029,016		
減：本年度提列折舊數	37,911,368	22,941,138	6,854,310	963,623
本年度期末帳面價值	572,272,988	1,021,527,081	20,047,493	3,617,364
本年度提列折舊數	37,911,368	22,941,138	6,854,310	963,623
業務費用	37,911,368	22,941,138	6,854,310	963,623
合　　計	**37,911,368**	**22,941,138**	**6,854,310**	**963,623**

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114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			
6,317,829						2,929,956,828
3,521,511						1,304,135,007
2,796,318						1,625,821,821
304,323						1,242,133
						1,200,483
						63,372,535
772,333						69,442,772
2,328,308						1,619,793,234
772,333						69,442,772
772,333						69,442,772
772,333						**69,442,772**

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 114 年度

單位 ：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   本年度增列新購 1,242,133 元，包括：機械及設備 737,710 元、交通及運輸設備 200,100 元、什項設備 304,323 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   本年度資產變賣或報廢 1,200,483 元，包括：土地改良物 1,187,773 元(原成本 118,777,223 元，累計折舊 117,589,450 元)，機械及設備 11,950 元(原成本 1,254,601 元，累計折舊 1,242,651 元)，交通及運輸設備 760 元(原成本 75,980 元，累計折舊 75,220 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   本年度調整欄增列 63,372,535 元，包括：土地改良物 13,343,519 元、房屋及建築 50,029,016 元。

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 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)	總收入 (4)
不動產、廠房及設備	**19,019,200**		**19,019,200**	**203,629,758**
土地	19,019,200		19,019,200	203,629,758
合計	**19,019,200**		**19,019,200**	**203,629,758**

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)	變賣餘絀預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
	203,629,758	**18,295,973**	**202,906,531**	**97,173,000**	**105,733,531**	**108.81**
	203,629,758	18,295,973	202,906,531	97,173,000	105,733,531	108.81
	203,629,758	**18,295,973**	**202,906,531**	**97,173,000**	**105,733,531**	**108.81**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用
   (1) 新竹市東山段一小段 0186-0000 地號，帳面價值 4,587,604 元，變賣收入 17,106,320 元，加計未實現重估增值減少數 4,327,254 元，財產交易賸餘 16,845,970 元。(行政院 112 年 07 月 26 日農水企字第 1126013188 號函,撥用機關為財政部國有財產署中區分署。)
   (2) 新竹市東山段一小段 0189-0017 地號，帳面價值 2,171,200 元，變賣收入 8,096,000 元，加計未實現重估增值減少數 2,095,243 元，財產交易賸餘 8,020,043 元。(行政院 112 年 07 月 26 日農水企字第 1126013188 號函;撥用機關為財政部國有財產署中區分署。)
2. 土地出售變賣
   (1) 處分新竹縣竹北市興崙段 0710-001 地號，帳面價值 117,749 元，變賣收入 4,371,230 元，加計未實現重估增值減少數 117,527 元，財產交易賸餘 4,371,008 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032603 號函)
   (2) 處分新竹縣竹北市興崙段 0710-002 地號，帳面價值 421,185 元，變賣收入 13,690,920 元，加計未實現重估增值減少數 420,490 元，財產交易賸餘 13,690,225 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032603 號函)
   (3) 處分新竹縣竹北市東興段 0630-0000 地號，帳面價值 1,277,634 元，變賣收入 20,132,000 元，加計未實現重估增值減少數 1,275,700 元，財產交易賸餘 20,130,066 元。(農水署 113.12.25 農水企字第 1138033298 號函)
   (4) 處分新竹縣竹北市東興段 0633-0000 地號，帳面價值 665,480 元，變賣收入 11,999,980 元，加計未實現重估增值減少數 664,657 元，財產交易賸餘 11,999,157 元。(農水署 113.12.25 農水企字第 1138033298 號函)
   (5) 處分新竹縣竹北市貓兒錠後面小段 0778-0001 地號，帳面價值 80,160 元，變賣收入 2,221,100 元，加計未實現重估增值減少數 72,500 元，財產交易賸餘 2,213,440 元。(農水署 114.01.14 農水企字第 1148035174 號函)
   (6) 處分新竹縣竹東鎮東寧段 0017-0000 地號，帳面價值 1,041,348 元，變賣收入 14,374,800 元，加計未實現重估增值減少數 1,038,301 元，財產交易賸餘 14,371,753 元。(農水署 113.12.13 農水企字第 1138032602 號函)
   (7) 處分新竹市東區建華段 0854-0007 地號，帳面價值 169,078 元，變賣收入 1,950,900 元，加計未實現重估增值減少數 158,425 元，財產交易賸餘 1,940,247 元。(農水署 114.04.10 農水企字第 1148036737 號函)
   (8) 處分新竹縣竹北市竹北段 0442-0001 地號，帳面價值 411,674 元，變賣收入 8,339,100 元，加計未實現重估增值減少數 409,151 元，財產交易賸餘 8,336,577 元。(農水署 114.03.24 農水企字第 1148036334 號函)
   (9) 處分新竹縣新竹市溝貝段 1236-0000 地號，帳面價值 42,180 元，變賣收入 524,400 元，加計未實現重估增值減少數 41,309 元，財產交易賸餘 523,529 元。(農水署 114.05.21 農水企字第 1148037850 號函)
   (10) 處分新竹市武陵段 0308-0016 地號，帳面價值 1,953,606 元，變賣收入 30,709,000 元，加計未

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 114 年度

單位：新臺幣元

實現重估增值減少數 1,939,717 元，財產交易賸餘 30,695,111 元。(農水署 114.05.21 農水企字第 1148037918 號函)

(11) 處分新竹市東區國道段 0045-0001 地號，帳面價值 105,472 元，變賣收入 1,648,000 元，加計未實現重估增值減少數 105,398 元，財產交易賸餘 1,647,926 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(12) 處分新竹市東區國道段 0045-0002 地號，帳面價值 8,192 元，變賣收入 128,000 元，加計未實現重估增值減少數 8,184 元，財產交易賸餘 127,992 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(13) 處分新竹市東區國道段 0047-0000 地號，帳面價值 371,200 元，變賣收入 5,800,000 元，加計未實現重估增值減少數 370,937 元，財產交易賸餘 5,799,737 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(14) 處分新竹市東區國道段 0149-0000 地號，帳面價值 140,800 元，變賣收入 2,200,000 元，加計未實現重估增值減少數 140,700 元，財產交易賸餘 2,199,900 元。(農水署 114.06.19 農水企字第 1148038208 號函)

(15) 處分新竹市東區親仁段二小段 0004-0019 地號，帳面價值 3,906,825 元，變賣收入 47,970,000 元，加計未實現重估增值減少數 3,889,314 元，財產交易賸餘 47,952,489 元。(農水署 114.04.29 農水企字第 1148037252 號函)

(16) 處分新竹市北區光華段 1351-0008 地號，帳面價值 342,000 元，變賣收入 4,720,000 元，加計未實現重估增值減少數 336,452 元，財產交易賸餘 4,714,452 元。(農水署 114.08.04 農水企字第 1148039262 號函)

(17) 處分新竹市北區唐高段 0653-0006 地號，帳面價值 620,400 元，變賣收入 7,332,000 元，加計未實現重估增值減少數 615,309 元，財產交易賸餘 7,326,909 元。(農水署 114.10.02 農水企字第 1148040738 號函)

3. 資產交換-土地權利變換

(1) 關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值 585,413 元，換入土地帳面價值 316,008 元。(新埔鎮關埔自辦農村社區土地重劃區重劃會 114.01.09 關埔重劃字第 114010901 號)

資產報廢

中華民國

科　　目	決　　算		
	帳　面　價　值		
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨　額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	**120,107,804**	**118,907,321**	**1,200,483**
土地改良物	118,777,223	117,589,450	1,187,773
機械及設備	1,254,601	1,242,651	11,950
交通及運輸設備	75,980	75,220	760
什項設備			
合　　計	**120,107,804**	**118,907,321**	**1,200,483**

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	金額	%
		1,200,483	**1,266,000**	**-65,517**	**-5.18**
		1,187,773	1,188,000	-227	-0.02
		11,950	54,000	-42,050	-77.87
		760	21,000	-20,240	-96.38
			3,000	-3,000	-100.00
		1,200,483	**1,266,000**	**-65,517**	**-5.18**

新竹農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	
合　　計	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	

本頁空白

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	**16,621,490**	**55,138,000**	
土地改良物	16,621,490	55,138,000	
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備	**10,733,628**	**15,825,000**	
機械及設備	10,733,628	15,825,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		**200,000**	
什項設備		200,000	
合計	**27,355,118**	**71,163,000**	

註：1.換入資產:處分新竹縣新埔鎮遠東段0297-0000地號，為關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值

2.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

事業作業基金

改良擴充明細表

114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			
317,000	**317,000**	**316,008**	**-992**	
317,000	317,000	316,008	-992	
7,983,000	**79,742,490**	**61,933,165**	**-17,809,325**	
7,983,000	79,742,490		-79,742,490	
		61,933,165	61,933,165	
2,947,000	**2,947,000**	**2,945,987**	**-1,013**	
2,947,000	2,947,000	2,945,987	-1,013	
-11,559,000	**14,999,628**	**14,999,119**	**-509**	
-11,559,000	14,999,628	737,710	-14,261,918	
		14,261,409	14,261,409	
207,000	**207,000**	**200,100**	**-6,900**	
207,000	207,000	200,100	-6,900	
105,000	**305,000**	**304,323**	**-677**	
105,000	305,000	304,323	-677	
	98,518,118	**80,698,702**	**-17,819,416**	

585,413元，換入土地帳面價值316,008元。

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數3,391,000元，決算數1,323,102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			
				可用預算			
	金額	目標能量	進度起迄年月	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				**27,355,118**	**71,163,000**		
一次性項目				27,355,118	71,163,000		
土地							317,000
土地改良物				16,621,490	55,138,000		7,983,000
房屋及建築							2,947,000
機械及設備				10,733,628	15,825,000		-11,559,000
交通及運輸設備							207,000
什項設備					200,000		105,000
合計				**27,355,118**	**71,163,000**		

註：換入資產:處分新竹縣新埔鎮遠東段0297-0000地號，為關埔自辦農村社區土地重劃換地案，換出土地帳面價值58

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位 ：新臺幣元

數				決算數				
數		截至本年度累計數						
合計	占全部計畫%	金額	占全部計畫(%)	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(%)	未達成或超過預算之原因
98,518,118		**98,518,118**		**80,698,702**	**81.91**	**80,698,702**	**81.91**	
98,518,118		98,518,118		80,698,702	81.91	80,698,702	81.91	
317,000		317,000		316,008	99.69	316,008	99.69	
79,742,490		79,742,490		61,933,165	77.67	61,933,165	77.67	主要係為1.石光二圳攔河堰工程因經濟部水利署第二河川分署未核准河川公地使用申請。2.八輪支線灌排分離工程因配合新竹市政府工程施作致進度落後。
2,947,000		2,947,000		2,945,987	99.97			
14,999,628		14,999,628		14,999,119	100.00	14,999,119	100.00	
207,000		207,000		200,100	96.67	200,100	96.67	
305,000		305,000		304,323	99.78	304,323	99.78	
98,518,118		**98,518,118**		**80,698,702**	**81.91**	**80,698,702**	**81.91**	

5,413元，換入土地帳面價值316,008元。

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			**76,000,000**		**76,548,200**
輸水渠道改善及修補	**公里**	14.00	39,200,000	9.21	36,771,690
輸水渠道除草	**平方公尺**	100,000.00	3,800,000	642,681.00	6,426,810
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	110,000.00	30,800,000	110,246.41	30,869,032
構造物維護	**座**	40.00	2,200,000	49.61	2,480,668
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**366.00**	**253,528,000**	**285.22**	**251,344,760**
農田水利設施更新改善			**55,138,000**		**61,933,165**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	10.00	41,230,000	13.73	45,011,347
構造物更新改善	**座**	3.00	13,908,000	2.21	16,921,818

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		548,200	**0.72**	
-4.79	-34.21	-2,428,310	-6.19	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。
542,681.00	542.68	2,626,810	69.13	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。
246.41	0.22	69,032	0.22	
9.61	24.03	280,668	12.76	1.主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-80.78	**-22.07**	**-2,183,240**	**-0.86**	1. 主要係因今年雨水充足，向河川取水量減少，致執行數量較預算數少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		6,795,165	**12.32**	
3.73	37.30	3,781,347	9.17	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。
-0.79	-26.33	3,013,818	21.67	1.主要係因原物料調漲及本年度颱風等天災頻繁，致常用工項單價波動劇烈，在有限經費情況下勻支，以致實際執行數量較預算數低。 2.後續年度將考量物價調整預算並審慎評估年度需求量。

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114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	988,330,000	983,005,405	-5,324,595	
加：	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	64,453,000	60,321,236	-4,131,764	以現金增撥基金6,032萬1,236元，較預算數減少413萬1,764元，主要增撥來源如下: 1.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施改善計畫等3,498萬7,680元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金2,533萬3,556元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,052,783,000	1,043,326,641	-9,456,359	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				
	金額	股數		以前年度投資額	本年度增減投資			截至本年度投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,175,506				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

及其餘絀明細表

114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	
-	65,000	131,629	66,629	1.依臺灣證券交易所114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1,118,931 元(原投資成本1,175,506元，上年度評價調整科目餘額2,997,450 元，本年度評價調整科目餘額1,878,519元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利131,629元.
-				1.依臺灣證券交易所114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68,421元(原投資成本105,020元，上年度評價調整科目餘額97,226 元，本年度評價調整科目餘額28,805元)。 2.114年度未發放股利。 3.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
-				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。

新竹農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114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	**3,200,000**	**4,986,434**	**1,786,434**	**55.83**	
電腦軟體	3,200,000	4,977,134	1,777,134	55.54	
其他無形資產		9,300	9,300	--	

新竹農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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**	**60**	**-10**	
專任人員	70	60	-10	
職員	51	41	-10	
技工	5	5		
工友	4	4		
約僱	10	10		
總　　計	**70**	**60**	**-10**	

註：進用約用人員(預算21人):協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員5人。

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
業務支出部分	**47,565,000**	**5,022,000**	**5,456,000**		**12,988,000**
業務費用			605,000		
正式人員			570,000		
職員			467,000		
工員			103,000		
聘僱人員			35,000		
聘僱人員			35,000		
管理及總務費用	47,565,000	5,022,000	4,851,000		12,988,000
正式人員	47,565,000		4,156,000		12,327,000
職員	43,500,000		3,721,000		11,257,000
工員	4,065,000		435,000		1,070,000
聘僱人員		5,022,000	695,000		661,000
聘僱人員		5,022,000	695,000		661,000
合　　計	**47,565,000**	**5,022,000**	**5,456,000**		**12,988,000**

事業作業基金

彙　計　表

114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**
15,238,000		**9,060,000**	**1,000**	**95,330,000**		**95,330,000**
				605,000		605,000
				570,000		570,000
				467,000		467,000
				103,000		103,000
				35,000		35,000
				35,000		35,000
15,238,000		9,060,000	1,000	94,725,000		94,725,000
14,908,000		8,109,000	1,000	87,066,000		87,066,000
14,342,000		7,110,000		79,930,000		79,930,000
566,000		999,000	1,000	7,136,000		7,136,000
330,000		951,000		7,659,000		7,659,000
330,000		951,000		7,659,000		7,659,000
15,238,000		**9,060,000**	**1,000**	**95,330,000**		**95,330,000**

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
業務支出部分	**38,972,326**	**4,792,036**	**3,605,809**		**9,943,191**
業務費用			342,178		
正式人員			302,860		
職員			259,946		
工員			42,914		
聘僱人員			39,318		
聘僱人員			39,318		
管理及總務費用	38,972,326	4,792,036	3,263,631		9,943,191
正式人員	38,972,326		2,938,515		9,185,285
職員	34,784,746		2,673,460		8,002,002
工員	4,187,580		265,055		1,183,283
聘僱人員		4,792,036	325,116		757,906
聘僱人員		4,792,036	325,116		757,906
合　　計	**38,972,326**	**4,792,036**	**3,605,809**		**9,943,191**

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙　計　表

114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**
14,858,504		**7,817,620**	**1,046**	**79,990,532**		**79,990,532**
				342,178		342,178
				302,860		302,860
				259,946		259,946
				42,914		42,914
				39,318		39,318
				39,318		39,318
14,858,504		7,817,620	1,046	79,648,354		79,648,354
14,572,434		6,892,811	1,046	72,562,417		72,562,417
14,320,338		6,069,604		65,850,150		65,850,150
252,096		823,207	1,046	6,712,267		6,712,267
286,070		924,809		7,085,937		7,085,937
286,070		924,809		7,085,937		7,085,937
14,858,504		**7,817,620**	**1,046**	**79,990,532**		**79,990,532**

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 約用人員：預算數 3,580,000 元，決算數 791,499 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計 791,499 元。
2. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 69 人，6,574,000 元；決算數 60 人，5,343,401 元。
3. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，5,946,000 元；決算數 53 人，3,719,719 元。
4. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051265 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 69 人 468,000 元，決算數 61 人 880,071 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114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：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114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	**95,330,000**	**79,990,532**	**-15,339,468**	**-16.09**
正式員額薪資	47,565,000	38,972,326	-8,592,674	-18.07
聘僱及兼職人員薪資	5,022,000	4,792,036	-229,964	-4.58
加（夜）班費	5,456,000	3,605,809	-1,850,191	-33.91
獎金	12,988,000	9,943,191	-3,044,809	-23.44
退休及卹償金	15,238,000	14,858,504	-379,496	-2.49
福利費	9,060,000	7,817,620	-1,242,380	-13.71
提繳費	1,000	1,046	46	4.60
服務費用	**138,507,000**	**133,413,951**	**-5,093,049**	**-3.68**
水電費	4,896,000	4,441,814	-454,186	-9.28
郵電費	2,567,000	2,068,733	-498,267	-19.41
旅運費	3,933,000	4,151,849	218,849	5.56
印刷裝訂及公告費	440,000	229,633	-210,367	-47.81
修理保養及保固費	86,883,000	82,755,390	-4,127,610	-4.75
保險費	2,952,000	2,826,830	-125,170	-4.24
一般服務費	10,003,000	5,776,509	-4,226,491	-42.25
專業服務費	24,789,000	29,309,253	4,520,253	18.23
公關慰勞費	864,000	863,755	-245	-0.03
推展費	1,180,000	990,185	-189,815	-16.09
材料及用品費	**6,144,000**	**5,514,475**	**-629,525**	**-10.25**
使用材料費	776,000	365,713	-410,287	-52.87
用品消耗	5,368,000	5,148,762	-219,238	-4.08
租金與利息	**3,787,000**	**2,521,151**	**-1,265,849**	**-33.43**
地租及水租	2,000,000	972,197	-1,027,803	-51.39
房租		9,000	9,000	--
機器租金	1,636,000	1,039,155	-596,845	-36.48
交通及運輸設備租金	150,000	500,799	350,799	233.87
什項設備租金	1,000		-1,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	**67,670,000**	**73,462,948**	**5,792,948**	**8.56**
不動產、廠房及設備折舊	62,233,000	69,442,772	7,209,772	11.59

新竹農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
攤銷	5,437,000	4,020,176	-1,416,824	-26.06
稅捐與規費（強制費）	**24,733,000**	**13,836,612**	**-10,896,388**	**-44.06**
土地稅	18,200,000	8,749,453	-9,450,547	-51.93
房屋稅	4,800,000	4,053,721	-746,279	-15.55
消費與行為稅	39,000	33,690	-5,310	-13.62
規費	1,694,000	999,748	-694,252	-40.98
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**26,635,000**	**16,677,911**	**-9,957,089**	**-37.38**
會費	200,000	125,000	-75,000	-37.50
捐助、補助與獎助	10,153,000	3,522,000	-6,631,000	-65.31
分擔	14,860,000	12,428,079	-2,431,921	-16.37
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,002,000	359,480	-642,520	-64.12
競賽及交流活動費	420,000	243,352	-176,648	-42.06
短絀、賠償與保險給付	**1,266,000**	**2,387,835**	**1,121,835**	**88.61**
各項短絀	1,266,000	2,387,835	1,121,835	88.61
其他	**260,000**	**87,545**	**-172,455**	**-66.33**
其他費用	260,000	87,545	-172,455	-66.33
合 計	**364,332,000**	**327,892,960**	**-36,439,040**	**-10.00**

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114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	172,755	-245	-0.14	
推展費	1,180,000	990,185	-189,815	-16.09	
統計所需項目					
義（志）工服務費		4,453,929	4,453,929	--	
計時與計件人員酬金	8,490,000	791,499	-7,698,501	-90.68	
專技人員酬金	124,000	401,359	277,359	223.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	981,000	320,000	-661,000	-67.38	
一般土地租金	2,000,000	952,197	-1,047,803	-52.39	
捐助國內團體	200,000	30,000	-170,000	-85.00	