

中華民國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

行政院農業委員會主管

苗栗農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署苗栗管理處 編

苗栗農田水利事業作業基金

目次

中華民國111年度

甲、總說明	
總說明·····	6-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	6-5
2.餘絀撥補表·····	6-8
3.現金流量表·····	6-9
4.平衡表·····	6-10
丙、附屬表	
1.租金及權利金收入明細表·····	6-13
2.其他業務收入明細表·····	6-14
3.財務收入明細表·····	6-15
4.其他業務外收入明細表·····	6-16
5.行銷及業務費用明細表·····	6-17
6.管理及總務費用明細表·····	6-20
7.研究發展及訓練費用明細表·····	6-23
8.財務費用明細表·····	6-24
9.其他業務外費用明細表·····	6-25
10.資產折舊明細表·····	6-28
11.資產變賣明細表·····	6-32
12.資產報廢明細表·····	6-36
13.公庫撥補款明細表·····	6-38
14.固定資產建設改良擴充明細表·····	6-40
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	6-42
16.長期債務增減明細表·····	6-44
17.主要營運項目執行績效摘要表·····	6-46
18.基金數額增減明細表·····	6-48
19.資金轉投資及其餘絀明細表·····	6-50
20.無形資產明細表·····	6-52
21.員工人數彙計表·····	6-53
22.用人費用彙計表·····	6-56
23.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	6-61
24.各項費用彙計表·····	6-62
25.管制性項目及統計所需項目比較表·····	6-64

甲、總 說 明

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 9,504 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	7.92	6.00	1.92	32.00	1. 主要係渠道及管路使用年久 老舊漏水需維護修補數量比 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 除草、浚 漂	平方 公尺	223,381.00	142,000.00	81,381.00	57.31	1. 主要因今年降雨量充足雜草 生長快速故除草面積比較 多。 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	249.00	110.00	139.00	126.36	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。
二、農業灌溉 用水管理	百萬 噸	282.61	313.00	-30.39	9.71	
三、農田水利 設施更 新改善						
灌溉排水 渠道更新 改善	公里	17.03	8.00	9.03	112.88	1. 主要係 111.12.08 召開工程施 工進度檢討會，催促廠商趕 辦；部分工程進度略有超 前，以致估驗施作數量超過 預算數量。 2. 後續年度將提前規劃並審慎 評估年度需求量。

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 111 年度

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
構造物更新改善	座	14.94	7.00	7.94	113.43	1. 主要係 111.12.08 召開工程施工進度檢討會，催促廠商趕辦；部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量超過預算數量。 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 1 億 5,851 萬 1,500 元，可用預算數 1 億 9,684 萬 4,000 元，執行率約 80.53%，係辦理價購照舊使用土地、轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換公務車、辦公電腦及事務設備，因土地改良物廠商投標意願不足，工程標案均多次流標，影響後續工程進度，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 427 萬 1,577 元、市地重劃以土地換入土地 483 萬 6,647 元，及本年度國庫撥款 1 億 4,520 萬 4,513 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,911 萬 2,327 元，其中本年度國庫撥款 1,491 萬 3,564 元係執行農田水利設施更新改善計畫等，施工期程跨年度，將續留於 112 年度繼續執行。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 4,199 萬 1,643 元，較預算數 1 億 2,111 萬 4,000 元，增加 2,087 萬 7,643 元，約增加 17.24%，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 2,980 萬 4,589 元，較預算數 1 億 3,266 萬 9,000 元，減少 286 萬 4,411 元，約減少 2.16%，主要係因應疫情辦理租金減免所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 200 萬 4,792 元，較預算數 3 億 5,976 萬 1,000 元，減少 5,775 萬 6,208 元，約減少 16.05%，主要係因本年度水源調節穩定、供水正常，配合政府節能及地下水減抽政策，渠道修護經費較預期減少所致。
2. 業務外費用決算數 623 萬 7,815 元，較預算數 605 萬 5,000 元，增加 18 萬 2,815 元，約增加 3.02%，主要係因轉投資金融資產依臺灣證券交易所最後一個營業日收盤價為公允價值評價調整，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 7,179 萬 6,232 元，業務總支出決算數 3 億 824 萬 2,607 元，收支相抵後本期短絀 3,644 萬 6,375 元，較預算短絀數 1 億 1,203 萬 3,000 元，減少 7,558 萬 6,625 元，約減少 67.47%，主要係因配合政府節能及地下水減抽政策，致渠道修護經費等業務成本與費用較預算減少所致。

總說明

中華民國 111 年度

三、餘絀撥補實況

短絀之部：6,395 萬 9,428 元，包括本期短絀 3,644 萬 6,375 元及前期待填補之短絀 2,751 萬 3,053 元，尚有待填補之短絀 6,395 萬 9,428 元，留待以後年度填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 510 萬 3,634 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1,786 萬 8,791 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 億 1,533 萬 6,499 元。

(四) 期初現金及約當現金 1 億 6,464 萬 2,164 元，本年度現金及約當現金之淨增 1 億 257 萬 1,342 元，期末現金及約當現金 2 億 6,721 萬 3,506 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 80 億 2,803 萬 7,268 元(包含流動資產 4 億 236 萬 2,011 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,307 萬 6,429 元、不動產、廠房及設備 75 億 6,860 萬 5,490 元、無形資產 399 萬 3,338 元)，較上年度期末資產總額 66 億 8,043 萬 4,855 元，增加 13 億 4,760 萬 2,413 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

(二) 本年度期末負債總額 9,756 萬 4,067 元(包含流動負債 279 萬 9,129 元、長期負債 5,836 萬 4,223 元、其他負債 3,640 萬 715 元)，較上年度期末負債總額數 8,504 萬 5,480 元，增加 1,251 萬 8,587 元，主要係應計退休金負債及履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 79 億 3,047 萬 3,201 元(包含基金 14 億 7,159 萬 8,678 元、公積 6 億 8,570 萬 2,483 元、累積餘絀-6,395 萬 9,428 元、淨值其他項目 58 億 3,713 萬 1,468 元)，較上年度期末淨值總額 65 億 9,538 萬 9,375 元，增加 13 億 3,508 萬 3,826 元，主要係土地申報地價調整未實現重估增值所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

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等，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 111 年 6 月 13 日以院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算 528 萬 7,000 元及 111 年 12 月 26 日以院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理，並於 113 年度補辦預算 92 萬 7,000 元，共計 621 萬 4,000 元，包括土地變賣帳面價值 621 萬 4,000 元。

(二) 依據行政院主計總處核定之「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」規定，將農田水利事業作業基金 110 年度平衡表之「銀行存款」審定決算數，依前揭核定之平衡表會計科目定義重分類，俾利 111 年度基金決算平衡表前後年度金額比較分析，其重分類結果，原「銀行存款」2 億 6,464 萬 2,164 元，重分類為「銀行存款」1 億 6,464 萬 2,164 元、「其他金融資產-流動」1 億元，合計數 2 億 6,464 萬 2,164 元，與原決算審定數不變。

本頁空白

乙、主要表

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	121,114,000.00	100.00	141,991,643.00	100.00	20,877,643.00	17.24	124,168,583.00	100.00
租金及權利金收入	63,276,000.00	52.24	-	-	-63,276,000.00	100.00	57,877,783.00	46.61
其他建築物租金收入	63,276,000.00	52.24	-	-	-63,276,000.00	100.00	57,877,783.00	46.61
其他業務收入	57,838,000.00	47.76	141,991,643.00	100.00	84,153,643.00	145.50	66,290,800.00	53.39
其他補助收入	57,598,000.00	47.56	76,384,000.00	53.79	18,786,000.00	32.62	66,050,800.00	53.19
雜項業務收入	240,000.00	0.20	65,607,643.00	46.21	65,367,643.00	27,236.52	240,000.00	0.19
業務成本與費用	359,761,000.00	297.04	302,004,792.00	212.69	-57,756,208.00	16.05	282,294,776.00	227.35
行銷及業務費用	239,224,000.00	197.52	191,450,428.00	134.83	-47,773,572.00	19.97	180,705,924.00	145.53
業務費用	239,224,000.00	197.52	191,450,428.00	134.83	-47,773,572.00	19.97	180,705,924.00	145.53
管理及總務費用	119,128,000.00	98.36	109,644,580.00	77.22	-9,483,420.00	7.96	101,033,479.00	81.37
管理費用及總務費用	119,128,000.00	98.36	109,644,580.00	77.22	-9,483,420.00	7.96	101,033,479.00	81.37
研究發展及訓練費用	1,409,000.00	1.16	909,784.00	0.64	-499,216.00	35.43	555,373.00	0.45
訓練費用	1,409,000.00	1.16	909,784.00	0.64	-499,216.00	35.43	555,373.00	0.45
業務賸餘(短絀)	-238,647,000.00	-197.04	-160,013,149.00	-112.69	78,633,851.00	32.95	-158,126,193.00	-127.35
業務外收入	132,669,000.00	109.54	129,804,589.00	91.42	-2,864,411.00	2.16	172,006,107.24	138.53
財務收入	870,000.00	0.72	1,085,597.00	0.76	215,597.00	24.78	1,400,886.00	1.13
利息收入	825,000.00	0.68	1,070,438.00	0.75	245,438.00	29.75	810,898.00	0.65
投資賸餘	45,000.00	0.04	15,159.00	0.01	-29,841.00	66.31	589,988.00	0.48
其他業務外收入	131,799,000.00	108.82	128,718,992.00	90.65	-3,080,008.00	2.34	170,605,221.24	137.40
財產交易賸餘	108,941,000.00	89.95	106,891,965.00	75.28	-2,049,035.00	1.88	63,180,101.00	50.88
租賃收入	20,785,000.00	17.16	13,911,599.00	9.80	-6,873,401.00	33.07	14,851,664.00	11.96
違規罰款收入	80,000.00	0.07	641,060.00	0.45	561,060.00	701.33	56,118.00	0.05
雜項收入	1,993,000.00	1.65	7,274,368.00	5.12	5,281,368.00	265.00	92,517,338.24	74.51
業務外費用	6,055,000.00	5.00	6,237,815.00	4.39	182,815.00	3.02	101,250,229.47	81.54
財務費用	-	-	149,501.00	0.11	149,501.00	-	-	-
投資短絀	-	-	149,501.00	0.11	149,501.00	-	-	-
其他業務外費用	6,055,000.00	5.00	6,088,314.00	4.29	33,314.00	0.55	101,250,229.47	81.54
財產交易短絀	-	-	731.00	0.00	731.00	-	-	-
雜項費用	6,055,000.00	5.00	6,087,583.00	4.29	32,583.00	0.54	101,250,229.47	81.54
業務外賸餘(短絀)	126,614,000.00	104.54	123,566,774.00	87.02	-3,047,226.00	2.41	70,755,877.77	56.98

中華民國111年度

[illegible]

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

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。

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	197,571,000.00	100.00		--	-197,571,000.00	100.00	59,857,261.33	100.00
前期未分配賸餘	197,571,000.00	100.00		--	-197,571,000.00	100.00	59,857,261.33	100.00
分配之部	112,033,000.00	56.71		--	-112,033,000.00	100.00	59,857,261.33	100.00
填補累積短絀	112,033,000.00	56.71		--	-112,033,000.00	100.00	59,857,261.33	100.00
未分配賸餘	85,538,000.00	43.29		--	-85,538,000.00	100.00		-
短絀之部	112,033,000.00	100.00	63,959,428.00	100.00	-48,073,572.00	42.91	87,370,315.23	100.00
本期短絀	112,033,000.00	100.00	36,446,375.00	56.98	-75,586,625.00	67.47	87,370,315.23	100.00
前期待填補之短絀		-	27,513,053.00	43.02	27,513,053.00			-
填補之部	112,033,000.00	100.00		-	-112,033,000.00	100.00	59,857,262.23	68.51
撥用賸餘	112,033,000.00	100.00		-	-112,033,000.00	100.00	59,857,261.33	68.51
撥用公積		-		-			0.90	0.00
待填補之短絀		-	63,959,428.00	100.00	63,959,428.00		27,513,053.00	31.49

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-112,033,000	-36,446,375	75,586,625	67.47
利息股利之調整	-870,000	-1,084,023	-214,023	24.60
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-112,903,000	-37,530,398	75,372,602	66.76
調整項目	-8,427,000	41,550,009	49,977,009	593.06
未計利息股利之現金流入（流出）	-121,330,000	4,019,611	125,349,611	103.31
收取利息	825,000	1,070,438	245,438	29.75
收取股利	45,000	13,585	-31,415	69.81
業務活動之淨現金流入（流出）	-120,460,000	5,103,634	125,563,634	104.24
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		29,338,593	29,338,593	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	124,641,000	108,047,529	-16,593,471	13.31
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,844,000	-153,674,853	43,169,147	21.93
增加無形資產及其他資產	-1,580,000	-1,580,060	-60	0.00
投資活動之淨現金流入（流出）	-73,783,000	-17,868,791	55,914,209	75.78
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		56,518,172	56,518,172	
增加基金、公積及填補短絀	190,418,000	110,737,073	-79,680,927	41.85
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-51,918,746	-51,918,746	
籌資活動之淨現金流入（流出）	190,418,000	115,336,499	-75,081,501	39.43
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,825,000	102,571,342	106,396,342	2,781.60
期初現金及約當現金	196,369,000	164,642,164	-31,726,836	16.16
期末現金及約當現金	192,544,000	267,213,506	74,669,506	38.78

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金增加8,021,205元並同額增加應計退休金負債。2.土地配合公告地價調整及土地重測分割等淨增1,241,089,829元並同額增加土地重估增值。3.國庫增撥基金尚未撥款增加其他應收款並同額增加基金34,467,440元。

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	8,028,037,268	100.00	6,680,434,855	100.00	1,347,602,413	20.17
流動資產	402,362,011	5.01	312,567,408	4.68	89,794,603	28.73
現金	267,213,506	3.33	164,642,164	2.46	102,571,342	62.30
銀行存款	267,213,506	3.33	164,642,164	2.46	102,571,342	62.30
流動金融資產	100,538,750	1.25	100,686,677	1.51	-147,927	0.15
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	0.00	174,895	0.00		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	363,855	0.00	511,782	0.01	-147,927	28.90
其他金融資產－流動	100,000,000	1.25	100,000,000	1.50		
應收款項	34,577,505	0.43	47,238,567	0.71	-12,661,062	26.80
其他應收款	34,577,505	0.43	47,238,567	0.71	-12,661,062	26.80
預付款項	32,250	0.00	-	-	32,250	
預付費用	32,250	0.00	-	-	32,250	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	53,076,429	0.66	74,393,817	1.11	-21,317,388	28.65
其他長期投資	-	-	29,338,593	0.44	-29,338,593	100.00
什項長期投資	-	-	29,338,593	0.44	-29,338,593	100.00
準備金	53,076,429	0.66	45,055,224	0.67	8,021,205	17.80
退休及離職準備金	53,076,429	0.66	45,055,224	0.67	8,021,205	17.80
不動產、廠房及設備	7,568,605,490	94.28	6,290,303,640	94.16	1,278,301,850	20.32
土地	5,851,776,378	72.89	4,626,015,598	69.25	1,225,760,780	26.50
土地	5,851,776,378	72.89	4,626,015,598	69.25	1,225,760,780	26.50
土地改良物	1,480,273,316	18.44	1,464,014,652	21.91	16,258,664	1.11
土地改良物	2,803,300,130	34.92	2,697,092,182	40.37	106,207,948	3.94
累計折舊－土地改良物	-1,323,026,814	-16.48	-1,233,077,530	-18.46	-89,949,284	7.29
房屋及建築	138,845,848	1.73	143,300,903	2.15	-4,455,055	3.11
房屋及建築	269,924,129	3.36	269,924,129	4.04		
累計折舊－房屋及建築	-131,078,281	-1.63	-126,623,226	-1.90	-4,455,055	3.52
機械及設備	4,212,550	0.05	4,860,818	0.07	-648,268	13.34
機械及設備	10,913,546	0.14	10,738,796	0.16	174,750	1.63
累計折舊－機械及設備	-6,700,996	-0.08	-5,877,978	-0.09	-823,018	14.00

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	11,313,133	0.14	11,740,616	0.18	-427,483	3.64
交通及運輸設備	23,339,274	0.29	23,391,040	0.35	-51,766	0.22
累計折舊－交通及運輸設備	-12,026,141	-0.15	-11,650,424	-0.17	-375,717	3.22
什項設備	11,478,599	0.14	12,860,715	0.19	-1,382,116	10.75
什項設備	24,083,285	0.30	23,357,129	0.35	726,156	3.11
累計折舊－什項設備	-12,604,686	-0.16	-10,496,414	-0.16	-2,108,272	20.09
購建中固定資產	70,705,666	0.88	27,510,338	0.41	43,195,328	157.01
未完工程	70,705,666	0.88	27,510,338	0.41	43,195,328	157.01
無形資產	3,993,338	0.05	3,169,990	0.05	823,348	25.97
無形資產	3,993,338	0.05	3,169,990	0.05	823,348	25.97
電腦軟體	3,573,663	0.04	2,752,250	0.04	821,413	29.85
其他無形資產	419,675	0.01	417,740	0.01	1,935	0.46
合計	8,028,037,268	100.00	6,680,434,855	100.00	1,347,602,413	20.17

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	97,564,067	1.22	85,045,480	1.27	12,518,587	14.72
流動負債	2,799,129	0.03	2,901,173	0.04	-102,044	3.52
應付款項	2,799,129	0.03	2,901,173	0.04	-102,044	3.52
應付代收款	2,799,129	0.03	2,901,173	0.04	-102,044	3.52
長期負債	58,364,223	0.73	50,343,018	0.75	8,021,205	15.93
長期債務	58,364,223	0.73	50,343,018	0.75	8,021,205	15.93
長期借款	5,287,794	0.07	5,287,794	0.08		
應計退休金負債	53,076,429	0.66	45,055,224	0.67	8,021,205	17.80
其他負債	36,400,715	0.45	31,801,289	0.48	4,599,426	14.46
負債準備	3,825,479	0.05	3,825,479	0.06		
其他負債準備	3,825,479	0.05	3,825,479	0.06		
什項負債	32,575,236	0.41	27,975,810	0.42	4,599,426	16.44
存入保證金	32,575,236	0.41	25,797,435	0.39	6,777,801	26.27
暫收及待結轉帳項		-	2,178,375	0.03	-2,178,375	100.00
淨值	7,930,473,201	98.78	6,595,389,375	98.73	1,335,083,826	20.24
基金	1,471,598,678	18.33	1,326,394,165	19.85	145,204,513	10.95
基金	1,471,598,678	18.33	1,326,394,165	19.85	145,204,513	10.95
基金	1,471,598,678	18.33	1,326,394,165	19.85	145,204,513	10.95
公積	685,702,483	8.54	685,702,483	10.26		
資本公積	535,816	0.01	535,816	0.01		
受贈公積	535,816	0.01	535,816	0.01		
特別公積	685,166,667	8.53	685,166,667	10.26		
特別公積	685,166,667	8.53	685,166,667	10.26		
累積餘絀	-63,959,428	-0.80	-27,513,053	-0.41	-36,446,375	132.47
累積短絀	-63,959,428	-0.80	-27,513,053	-0.41	-36,446,375	132.47
累積短絀	-63,959,428	-0.80	-27,513,053	-0.41	-36,446,375	132.47
淨值其他項目	5,837,131,468	72.71	4,610,805,780	69.02	1,226,325,688	26.60
累積其他綜合餘絀	5,837,131,468	72.71	4,610,805,780	69.02	1,226,325,688	26.60
未實現重估增值	5,837,131,468	72.71	4,610,805,780	69.02	1,226,325,688	26.60
合計	8,028,037,268	100.00	6,680,434,855	100.00	1,347,602,413	20.17

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數3,704,100元，上年度決算數201,700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

苗栗農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	63,276,000		-63,276,000	100.00	係因餘水使用費，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所致。
其他建築物租金收入	63,276,000		-63,276,000	100.00	

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	57,838,000	141,991,643	84,153,643	145.50	
其他補助收入	57,598,000	76,384,000	18,786,000	32.62	係因政府補助農田水利事業收入較預算數為高所致，本項收入計有農田水利署補助73,802,000元，另有苗栗縣政府補助1,291,000元、頭份市公所794,000元及竹南鎮公所497,000元。
雜項業務收入	240,000	65,607,643	65,367,643	27,236.52	係因餘水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、排水路等農田水利設備使用費收入37,053,280元。 2.搭排費1,681,179元。 3.調度水11,910,889元。 4.明德水庫維護費(台肥、長春、中油)負擔款14,962,295元。

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	870,000	1,085,597	215,597	24.78	
利息收入	825,000	1,070,438	245,438	29.75	係因銀行提高定期存款利率所致。
投資賸餘	45,000	15,159	-29,841	66.31	係因轉投資金融資產(台泥)現金股利覈實收入所致。

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	131,799,000	128,718,992	-3,080,008	2.34	
財產交易賸餘	108,941,000	106,891,965	-2,049,035	1.88	主要係處分非事業用土地、廢水利用地等。
租賃收入	20,785,000	13,911,599	-6,873,401	33.07	係因應疫情辦理租金減免，致較預算數減少。 本項收入計有： 1.土地租金收入 4,353,503元。 2.房屋租金收入 9,558,096元。
違規罰款收入	80,000	641,060	561,060	701.33	係因違規罰款案件較預期數多，致較預算數增加。本項收入計有： 1.工程逾期違約罰款收入360,502元。 2.租賃違約罰款收入等280,558元。
雜項收入	1,993,000	7,274,368	5,281,368	265.00	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2,229,950元。 2.土地重測及分割價值淨增加1,000,952元。 3.農田水利聯合建設基金解散分配結餘款2,966,389元。 4.標案圖說費用收入111,585元。 5.報廢品變賣收入199,604元。 6.太陽能電價金費收入等765,888元。

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	239,224,000	191,450,428	-47,773,572	19.97	係因農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預算數為低。
業務費用	239,224,000	191,450,428	-47,773,572	19.97	
用人費用	2,333,000		-2,333,000	100.00	
津貼	2,333,000		-2,333,000	100.00	
服務費用	112,060,000	76,781,961	-35,278,039	31.48	
水電費	7,370,000	4,833,635	-2,536,365	34.41	
郵電費	1,226,000	982,540	-243,460	19.86	
旅運費	2,640,000	965,647	-1,674,353	63.42	
印刷裝訂及公告費	172,000		-172,000	100.00	
修理保養及保固費	87,317,000	63,467,528	-23,849,472	27.31	
保險費	605,000	351,160	-253,840	41.96	
一般服務費	8,143,000	4,725,946	-3,417,054	41.96	
專業服務費	4,502,000	1,455,505	-3,046,495	67.67	
行銷推廣費	85,000		-85,000	100.00	
材料及用品費	4,141,000	1,387,776	-2,753,224	66.49	
使用材料費	2,277,000	329,349	-1,947,651	85.54	
用品消耗	1,864,000	1,058,427	-805,573	43.22	
租金與利息	1,170,000	221,874	-948,126	81.04	
地租及水租	1,005,000	208,970	-796,030	79.21	
房租		5,613	5,613		
機器租金	100,000		-100,000	100.00	
交通及運輸設備租金	64,000	2,000	-62,000	96.88	
什項設備租金	1,000	5,291	4,291	429.10	
折舊、折耗及攤銷	99,868,000	99,550,533	-317,467	0.32	
不動產、廠房及設備折舊	99,868,000	99,550,533	-317,467	0.32	
稅捐與規費（強制費）	9,557,000	5,361,286	-4,195,714	43.90	
土地稅	4,000,000	1,427,306	-2,572,694	64.32	

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋稅	1,450,000	1,290,911	-159,089	10.97	
消費與行為稅	70,000	45,387	-24,613	35.16	
規費	4,037,000	2,597,682	-1,439,318	35.65	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	1,605,000	700,969	-904,031	56.33	
會費	65,000	150,000	85,000	130.77	
捐助、補助與獎助	220,000		-220,000	100.00	
分擔	720,000	544,439	-175,561	24.38	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)		6,530	6,530		
競賽及交流活動費	600,000		-600,000	100.00	
其他	8,490,000	7,446,029	-1,043,971	12.30	
其他費用	8,490,000	7,446,029	-1,043,971	12.30	

註：詳行銷及業務費用明細表附表

苗栗農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 50,000 元，決算數 38,800 元，係辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作 6 人，計 38,800 元。
- 2.臨時人員：預算數 8,043,000 元，決算數 4,687,146 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 14 人，計 4,621,642 元。
 - (2)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用 7.96 人次，計 10,382 元。
 - (3)111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力 9.26 日，計 55,122 元。
- 3.管制性科目：行銷推廣費預算數 85,000 元，決算數 0 元。

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	119,128,000	109,644,580	-9,483,420	7.96	
管理費用及總務費用	119,128,000	109,644,580	-9,483,420	7.96	
用人費用	104,903,000	100,257,666	-4,645,334	4.43	
正式員額薪資	59,083,000	52,915,819	-6,167,181	10.44	
聘僱及兼職人員薪資	3,352,000	3,346,260	-5,740	0.17	
超時工作報酬	3,945,000	1,073,287	-2,871,713	72.79	
獎金	15,189,000	11,653,002	-3,535,998	23.28	
退休及卹償金	12,235,000	22,722,143	10,487,143	85.71	
福利費	11,096,000	8,547,155	-2,548,845	22.97	
提繳費	3,000		-3,000	100.00	
服務費用	9,132,000	5,893,866	-3,238,134	35.46	
水電費	1,536,000	1,078,363	-457,637	29.79	
郵電費	1,119,000	671,669	-447,331	39.98	
旅運費	914,000	382,693	-531,307	58.13	
印刷裝訂及公告費	350,000	84,775	-265,225	75.78	
修理保養及保固費		92,839	92,839		
一般服務費	3,213,000	1,759,969	-1,453,031	45.22	
專業服務費	1,208,000	1,032,314	-175,686	14.54	
公關慰勞費	792,000	791,244	-756	0.10	
材料及用品費	3,012,000	2,178,863	-833,137	27.66	
使用材料費	739,000	629,255	-109,745	14.85	
用品消耗	2,263,000	1,549,608	-713,392	31.52	
商品及醫療用品	10,000		-10,000	100.00	
租金與利息	369,000	168,300	-200,700	54.39	
機器租金	140,000	140,000			
交通及運輸設備租金	228,000	28,000	-200,000	87.72	
什項設備租金	1,000	300	-700	70.00	
折舊、折耗及攤銷	646,000	756,712	110,712	17.14	
攤銷	646,000	756,712	110,712	17.14	

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	1,066,000	195,509	-870,491	81.66	
捐助、補助與獎助	96,000		-96,000	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	220,000	100,209	-119,791	54.45	
競賽及交流活動費	750,000	95,300	-654,700	87.29	
其他		193,664	193,664		
其他費用		193,664	193,664		

註：詳管理及總務費用明細表附表

苗栗農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 1,311,000 元，決算數 603,708 元，係辦理大樓及工作站保全、清潔、用電設備檢驗及防火牆維護等工作 6 人，計 603,708 元。
- 2.臨時人員：預算數 1,656,000 元，決算數 909,000 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 4 人，計 909,000 元。
- 3.管制性科目：公共關係費預算數 592,000 元，決算數 591,702 元；員工慰勞費預算數 200,000 元，決算數 199,542 元。

苗栗農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,409,000	909,784	-499,216	35.43	係因受疫情影響減少員工參加教育訓練等相關業務，致支出較預算數為低。
訓練費用	1,409,000	909,784	-499,216	35.43	
服務費用	1,409,000	909,784	-499,216	35.43	
旅運費	839,000	409,434	-429,566	51.20	
專業服務費	570,000	500,350	-69,650	12.22	

註：管制性科目：國外旅費預算數142,000元，決算數0元。

苗栗農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		149,501	149,501		係因轉投資金融資產(台泥)依臺灣證券交易所最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，致費用較預算數為高。
投資短絀		149,501	149,501		
短絀、賠償與保險給付		149,501	149,501		
各項短絀		149,501	149,501		

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	6,055,000	6,088,314	33,314	0.55	
財產交易短絀		731	731		係因辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		731	731		
各項短絀		731	731		
雜項費用	6,055,000	6,087,583	32,583	0.54	
服務費用	5,550,000	3,753,480	-1,796,520	32.37	
水電費		417	417		
旅運費	20,000	10,336	-9,664	48.32	
修理保養及保固費	2,652,000	2,652,000			
保險費	30,000	20,826	-9,174	30.58	
一般服務費	1,848,000	1,069,901	-778,099	42.10	
行銷推廣費	1,000,000		-1,000,000	100.00	
材料及用品費	125,000	108,115	-16,885	13.51	
用品消耗	125,000	108,115	-16,885	13.51	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	40,000	5,000	-35,000	87.50	
會費		5,000	5,000		
捐助、補助與獎助	40,000		-40,000	100.00	
短絀、賠償與保險給付		1,992,815	1,992,815		
各項短絀		1,992,815	1,992,815		
其他	340,000	228,173	-111,827	32.89	
其他費用	340,000	228,173	-111,827	32.89	

註：詳其他業務外費用明細表附表

苗栗農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

- 1.勞務承攬：預算數 1,500,000 元，決算數 1,065,115 元，係辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作 1 人，計 1,065,115 元。
- 2.臨時人員：預算數 348,000 元，決算數 4,786 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 1 人，計 4,786 元。
- 3.管制性科目：行銷推廣費預算數 1,000,000 元，決算數 0 元。

本頁空白

資產折舊

[illegible]

6-28

明細表

單位：新臺幣元

6-29

苗栗農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
新購 82,185,628 元，包括：土地改良物 79,496,570 元、機械及設備 793,250 元、交通及運輸設備 829,960 元、什項設備 1,065,848 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
財產報廢帳面價值 731 元，包括：機械及設備 0 元(原成本 618,500 元，累計折舊 618,500 元)，交通及運輸設備 0 元(原成本 881,726 元，累計折舊 881,726 元)，什項設備 731 元(原成本 339,692 元，累計折舊 338,961 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
購建中資產轉列財產科目 26,711,378 元，包括：土地改良物 26,711,378 元。
4. 本年度調整欄(減少)：無。

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	20,756,352		20,756,352	112,884,176
土地	20,756,352		20,756,352	112,884,176
合 計	20,756,352		20,756,352	112,884,176

註：詳資產變賣明細表附表

明細表

單位：新臺幣元

6-33

苗栗農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 土地出售變賣

- (1) 處分頭份市民族段 1044 地號，帳面價值 577,346 元，變賣收入 4,769,380 元，加計未實現重估增值減少數 541,199 元，財產交易賸餘 4,733,233 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106017255 號函)
- (2) 處分竹南鎮龍鳳西段 686-2 地號，帳面價值 142,093 元，變賣收入 886,339 元，加計未實現重估增值減少數 133,905 元，財產交易賸餘 878,151 元。(農水署 111.1.4 農水企字第 1106023368 號函)
- (3) 處分後龍鎮光華段 39 地號，帳面價值 3,301,029 元，變賣收入 22,054,701 元，加計未實現重估增值減少數 3,140,016 元，財產交易賸餘 21,893,688 元。(農水署 110.12.7 農水企字第 1106017256 號函)
- (4) 處分竹南鎮成功段 172-8 地號，帳面價值 266,220 元，變賣收入 1,980,990 元，加計未實現重估增值減少數 231,768 元，財產交易賸餘 1,946,538 元。(農水署 111.1.25 農水企字第 1116020346 號函)
- (5) 處分苗栗市巨蛋段 590 地號等 4 筆，帳面價值 501,248 元，變賣收入 3,942,400 元，加計未實現重估增值減少數 495,722 元，財產交易賸餘 3,936,874 元。(農水署 111.1.25 農水企字第 1116000512 號函)
- (6) 處分苗栗市英才段 1046-1 地號，帳面價值 647,019 元，變賣收入 6,470,963 元，加計未實現重估增值減少數 644,151 元，財產交易賸餘 6,468,095 元。(農水署 111.5.9 農水企字第 1116023185 號函)
- (7) 處分竹南鎮仁德段 14-20 地號，帳面價值 152,607 元，變賣收入 1,254,117 元，加計未實現重估增值減少數 136,955 元，財產交易賸餘 1,238,465 元。(農水署 111.4.11 農水企字第 1116003020 號函)
- (8) 處分頭份市東庄段 21-2 地號，帳面價值 1,081,438 元，變賣收入 12,500,250 元，加計未實現重估增值減少數 1,040,658 元，財產交易賸餘 12,459,470 元。(農水署 111.4.22 農水企字第 1116004461 號函)
- (9) 處分竹南鎮新山佳段 1477 地號等 3 筆，帳面價值 459,420 元，變賣收入 5,155,508 元，加計未實現重估增值減少數 367,020 元，財產交易賸餘 5,063,108 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022579 號函)
- (10) 處分五谷岡段 566-0023 地號等 4 筆，帳面價值 465,000 元，變賣收入 4,093,275 元，加計未實現重估增值減少數 453,840 元，財產交易賸餘 4,082,115 元。(農水署 111.7.1 農水企字第 1116024459 號函)
- (11) 處分頭份市和平段 763 地號等 3 筆，帳面價值 3,595,363 元，變賣收入 27,921,093 元，加計未實現重估增值減少數 3,258,245 元，財產交易賸餘 27,583,975 元。(農水署 111.5.5 農水企字第 1116022579 號函)
- (12) 處分竹南鎮文化段 57-8 地號，帳面價值 70,784 元，變賣收入 703,261 元，加計未實現重估增值減少數 61,051 元，財產交易賸餘 693,528 元。(農水署 111.7.26 農水企字第 1116025218 號函)
- (13) 處分頭份市蔴園段 678 地號，帳面價值 34,505 元，變賣收入 288,400 元，加計未實現重估增值減少數 33,305 元，財產交易賸餘 287,200 元。(農水署 111.7.18 農水企字第 1116025028 號函)
- (14) 處分頭份市東庄段 21-2 地號，帳面價值 226,283 元，變賣收入 2,724,480 元，加計未實現重估增值減少數 217,746 元，財產交易賸餘 2,715,943 元。(農水署 111.7.18 農水企字第 1116024855 號函)
- (15) 處分五谷岡段 566-0043 地號，帳面價值 18,000 元，變賣收入 156,000 元，加計未實現重估增值減少數 17,568 元，財產交易賸餘 155,568 元。(農水署 111.5.31 農水企字第 1116023674 號函)
- (16) 處分苗栗市英才段 304-1 地號，帳面價值 183,535 元，變賣收入 1,575,015 元，加計未實現重估增值減少數 183,172 元，財產交易賸餘 1,574,652 元。(農水署 111.9.6 農水企字第 1116025961 號函)
- (17) 處分苗栗市英才段 304-3 地號，帳面價值 670,415 元，變賣收入 5,753,202 元，加計未實現重估增值減少數 669,087 元，財產交易賸餘 5,751,874 元。(農水署 111.7.21 農水企字第 1116025029 號函)
- (18) 處分竹南鎮仁德段 836-11 地號，帳面價值 122,922 元，變賣收入 1,377,200 元，加計未實現重估增值減少數 110,117 元，財產交易賸餘 1,364,395 元。(農水署 111.10.7 農水企字第 1116026901 號函)
- (19) 處分竹南鎮塩館前大厝小段 243-35 地號，帳面價值 181,138 元，變賣收入 2,262,580 元，加計未實現重估增值減少數 157,938 元，財產交易賸餘 2,239,380 元。(農水署 111.8.11 農水企字第 1116025422 號函)

苗栗農田水利事業作業基金
資產變賣明細表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

2. 資產交換-市地重劃

頭份市中興段 38 號為大亨自辦市地重劃，換出土地帳面價值 8,059,987 元，換入土地帳面價值 4,836,647 元及找補現金 2,178,375 元，加計未實現重估增值減少數 2,870,678 元，財產交易賸餘 1,825,713 元。(苗栗縣政府 110.12.24 府地劃字第 1100246870 號函辦理)

以上第 1 至 2 類資產變賣所需預算不足數分別業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 112 年度及行政院 111 年 12 月 26 日院授農會字第 1110258770 號函同意於 111 年度先行辦理並補辦預算於 113 年度。

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	1,839,918	1,839,187	731
機械及設備	618,500	618,500	
交通及運輸設備	881,726	881,726	
什項設備	339,692	338,961	731
合 計	1,839,918	1,839,187	731

註：本表資產報廢短絀決算數731元，包含財產交易短絀731元。

事業作業基金

明細表

111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	%
		731		731	
		731		731	
		731		731	

苗栗農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	
合 計	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	

本頁空白

苗栗農田水利
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		3,000,000	
土地		3,000,000	
土地改良物		190,418,000	
土地改良物		190,418,000	
購建中固定資產			
機械及設備		862,000	
機械及設備		862,000	
交通及運輸設備		820,000	
交通及運輸設備		820,000	
什項設備		1,744,000	
什項設備		1,744,000	
合 計		196,844,000	

註：1.換入資產：處分苗栗縣頭份市中興段38號等土地，為大亨自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值8,059,987
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

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

總價，依該要點之編列標準覈提列工程管理費，預算數11,711,000元，決算數5,012,652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	196,844,000				196,844,000		
一次性項目	196,844,000		11101- 11112		196,844,000		
土地					3,000,000		3,500,000
土地改良物					190,418,000		-2,790,000
機械及設備					862,000		-60,000
交通及運輸設備					820,000		10,000
什項設備					1,744,000		-660,000
合 計	196,844,000				196,844,000		

註：換入資產：處分苗栗縣頭份市中興段38號等土地，為大亨自辦市地重劃換地案，換出土地帳面價值8,059,987元

事業作業基金

計畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
196,844,000	100.00	196,844,000	100.00	158,511,500	80.53	158,511,500	80.53	結餘款3,822萬4,724元，因廠商 投標意願不足，工程標案均多次 流標，影響後續開工後之工進。
196,844,000	100.00	196,844,000	100.00	158,511,500	80.53	158,511,500	80.53	
6,500,000	-	6,500,000	-	6,419,166	98.76	6,419,166	98.76	
187,628,000	-	187,628,000	-	149,403,276	79.63	149,403,276	79.63	
802,000	-	802,000	-	793,250	98.91	793,250	98.91	
830,000	-	830,000	-	829,960	100.00	829,960	100.00	
1,084,000	-	1,084,000	-	1,065,848	98.33	1,065,848	98.33	
196,844,000	100.00	196,844,000	100.00	158,511,500	80.53	158,511,500	80.53	

，換入土地4,836,647元。

長期債務

中華民國

借 項 款 目	債 權 人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
長期債務部分							
明德水庫灌區擴建工程 及大埔水庫工程	行政院農業委 員會	64	112	112	5,287,794		
小計					5,287,794		
合計					5,287,794		

事業作業基金

增減明細表

111年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
				5,287,794	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.係屬自償性公共債務，其償還財源由苗栗農田水利事業作業基金自有資金籌應，預計112年度償付。
				5,287,794	
				5,287,794	

苗栗農田水利
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			50,455,000		75,435,296
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	15,000,000	7.92	18,726,556
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	142,000.00	34,080,000	223,381.00	53,596,240
構造物維護	座	110.00	1,375,000	249.00	3,112,500
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.00	187,800,000	282.61	169,566,000
農田水利設施更新改善			70,169,000		149,403,276
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	48,000,000	17.03	102,201,218
構造物更新改善	座	7.00	22,169,000	14.94	47,202,058
合 計			308,424,000		394,404,572

事業作業基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		24,980,296	49.51	
1.92	32.00	3,726,556	24.84	1.主要係渠道及管路使用年久老舊漏水需維護修補數量比預計多所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
81,381.00	57.31	19,516,240	57.27	1.主要因今年降雨量充足雜草生長快速故鋤草面積比較多。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
139.00	126.36	1,737,500	126.36	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。
-30.39	9.71	-18,234,000	9.71	
		79,234,276	112.92	
9.03	112.88	54,201,218	112.92	1.主要係111.12.08召開工程施工進度檢討會，催促廠商趕辦；部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量超過預算數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
7.94	113.43	25,033,058	112.92	1.主要係111.12.08召開工程施工進度檢討會，催促廠商趕辦；部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量超過預算數量。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
		85,980,572	27.88	

苗栗農田水利事業作業基金

基金數額增減明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	2,675,738,000	1,326,394,165	-1,349,343,835	
加：	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	
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	190,418,000	145,204,513	-45,213,487	以現金增撥基金1億 4,520萬4,513元，較預 算數減少4,521萬 3,487元，主要增撥來 源如下:因應氣候變遷 ，灌區特性與執行力 ，並配合農業政策發 展，辦理農田圳路改 善計畫等 1億4,520萬 4,513元。
減：				
其他				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,866,156,000	1,471,598,678	-1,394,557,322	

本頁空白

資金轉投資

中華民國

轉投資事業 名 稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	投 資 金 額				
	金 額	股 數		以前年度投 資額	本 年 度 增 減 投 資			截至本年度 投資淨額
					預算數	決算數	比較增減	
臺灣水泥股份有限 公司	73,561,817,420	7,356,181,742		158,325				158,325
台灣農林股份有限 公司	7,900,000,000	790,000,000		16,570				16,570

事業作業基金
及其餘紬明細表

111年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘紬			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
0.00	45,000	13,585	-31,415	1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資短絀149,501元(原投資成本158,325元，上年度評價調整科目餘額494,715元，本年度評價調整科目餘額345,214元)。 2.臺灣水泥股份有限公司111 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度現金股利13,585元及股票股利1,359股。
0.00				1.依臺灣證券交易所111年度最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，認列投資賸餘1,574元(原投資成本16,570元，上年度評價調整科目餘額17,067元，本年度評價調整科目餘額18,641元)。 2.臺灣農林股份有限公司111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.111年度未發放股利。

苗栗農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國111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	1,580,000	1,580,060	60	0.00	
電腦軟體	1,580,000	1,577,360	-2,640	0.17	
其他無形資產		2,700	2,700		

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國111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	100	93	-7	
專任人員	100	93	-7	
職員	67	63	-4	
技工	8	6	-2	
工友	7	7		
約僱	8	8		
駐衛警	10	9	-1	
總 計	100	93	-7	

註：詳員工人數彙計表附表

苗栗農田水利事業作業基金
員工人數彙計表附表

中華民國 111 年度

1. 勞務承攬：

- (1) 辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作計 6 人。
- (2) 辦理機械保全、大樓清潔、用電設備檢驗及防火牆維護等計 6 人。
- (3) 辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作 1 人。

2. 臨時人員：

- (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 19 人。
- (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利杯活動所需委員及裁判費用計 7.96 人次。
- (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用人力計 9.26 日。

本頁空白

苗栗農田水利
用 人 費 用
中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	59,083,000	3,352,000	3,945,000	2,333,000	15,189,000
行銷及業務費用				2,333,000	
正式人員				2,333,000	
職員				2,333,000	
管理及總務費用	59,083,000	3,352,000	3,945,000		15,189,000
正式人員	59,083,000		3,945,000		15,189,000
職員	53,117,000		3,945,000		15,189,000
工員	5,966,000				
聘僱人員		3,352,000			
聘僱人員		3,352,000			
合 計	59,083,000	3,352,000	3,945,000	2,333,000.00	15,189,000

事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
12,235,000		11,096,000	3,000	107,236,000		107,236,000
				2,333,000		2,333,000
				2,333,000		2,333,000
				2,333,000		2,333,000
12,235,000		11,096,000	3,000	104,903,000		104,903,000
12,235,000		11,096,000	3,000	101,551,000		101,551,000
11,839,000		11,096,000		95,186,000		95,186,000
396,000			3,000	6,365,000		6,365,000
				3,352,000		3,352,000
				3,352,000		3,352,000
12,235,000		11,096,000	3,000	107,236,000		107,236,000

苗栗農田水利
用 人 費 用
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分	52,915,819	3,346,260	1,073,287		11,653,002
行銷及業務費用					
正式人員					
職員					
管理及總務費用	52,915,819	3,346,260	1,073,287		11,653,002
正式人員	52,915,819		1,018,936		11,234,719
職員	46,875,221		978,180		9,894,644
工員	6,040,598		40,756		1,340,075
聘僱人員		3,346,260	54,351		418,283
聘僱人員		3,346,260	54,351		418,283
合 計	52,915,819	3,346,260	1,073,287		11,653,002

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
22,722,143		8,547,155		100,257,666		100,257,666
22,722,143		8,547,155		100,257,666		100,257,666
22,591,403		7,962,891		95,723,768		95,723,768
22,006,217		6,821,063		86,575,325		86,575,325
585,186		1,141,828		9,148,443		9,148,443
130,740		584,264		4,533,898		4,533,898
130,740		584,264		4,533,898		4,533,898
22,722,143		8,547,155		100,257,666		100,257,666

苗栗農田水利事業作業基金
用人費用彙計表附表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,861,000 元，決算數 1,707,623 元
 - (1) 辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作計 38,800 元。
 - (2) 辦理大樓及工作站保全、清潔、用電設備檢驗及防火牆維護等計 603,708 元。
 - (3) 辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作計 1,065,115 元。
2. 臨時人員：預算數 10,047,000 元，決算數 5,600,932 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 5,535,428 元。
 - (2) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利盃活動所需委員及裁判費用計 10,382 元。
 - (3) 111 年度農田水利事業運動與文化推廣計畫水利雜誌編輯所需費用計 55,122 元。
3. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 110 年 12 月 3 日院授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 100 人，7,804,000 元；決算數 93 人，6,577,105 元。
4. 考績獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 92 人，7,385,000 元；決算數 80 人，5,075,897 元。

苗栗農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

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	%	
油電混合動力車(1800cc以下)	1	820,000	1	829,960			9,960	1.21	經行政院 111.3.1 7院授 主基作 字第 111020 0404號 函同意 調高為 83萬元 。
合 計	1	820,000	1	829,960			9,960	1.21	

註：1.管理用車輛：本年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車3輛。
2.其他車輛：計有小貨車1輛、清淤車1輛、機車1輛。

苗栗農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	107,236,000	100,257,666	-6,978,334	6.51
正式員額薪資	59,083,000	52,915,819	-6,167,181	10.44
聘僱及兼職人員薪資	3,352,000	3,346,260	-5,740	0.17
超時工作報酬	3,945,000	1,073,287	-2,871,713	72.79
津貼	2,333,000		-2,333,000	100.00
獎金	15,189,000	11,653,002	-3,535,998	23.28
退休及卹償金	12,235,000	22,722,143	10,487,143	85.71
福利費	11,096,000	8,547,155	-2,548,845	22.97
提繳費	3,000		-3,000	100.00
服務費用	128,151,000	87,339,091	-40,811,909	31.85
水電費	8,906,000	5,912,415	-2,993,585	33.61
郵電費	2,345,000	1,654,209	-690,791	29.46
旅運費	4,413,000	1,768,110	-2,644,890	59.93
印刷裝訂及公告費	522,000	84,775	-437,225	83.76
修理保養及保固費	89,969,000	66,212,367	-23,756,633	26.41
保險費	635,000	371,986	-263,014	41.42
一般服務費	13,204,000	7,555,816	-5,648,184	42.78
專業服務費	6,280,000	2,988,169	-3,291,831	52.42
公關慰勞費	792,000	791,244	-756	0.10
行銷推廣費	1,085,000		-1,085,000	100.00
材料及用品費	7,278,000	3,674,754	-3,603,246	49.51
使用材料費	3,016,000	958,604	-2,057,396	68.22
用品消耗	4,252,000	2,716,150	-1,535,850	36.12
商品及醫療用品	10,000		-10,000	100.00
租金與利息	1,539,000	390,174	-1,148,826	74.65
地租及水租	1,005,000	208,970	-796,030	79.21
房租		5,613	5,613	
機器租金	240,000	140,000	-100,000	41.67
交通及運輸設備租金	292,000	30,000	-262,000	89.73
什項設備租金	2,000	5,591	3,591	179.55

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
折舊、折耗及攤銷	100,514,000	100,307,245	-206,755	0.21
不動產、廠房及設備折舊	99,868,000	99,550,533	-317,467	0.32
攤銷	646,000	756,712	110,712	17.14
稅捐與規費（強制費）	9,557,000	5,361,286	-4,195,714	43.90
土地稅	4,000,000	1,427,306	-2,572,694	64.32
房屋稅	1,450,000	1,290,911	-159,089	10.97
消費與行為稅	70,000	45,387	-24,613	35.16
規費	4,037,000	2,597,682	-1,439,318	35.65
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,711,000	901,478	-1,809,522	66.75
會費	65,000	155,000	90,000	138.46
捐助、補助與獎助	356,000		-356,000	100.00
分擔	720,000	544,439	-175,561	24.38
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	220,000	106,739	-113,261	51.48
競賽及交流活動費	1,350,000	95,300	-1,254,700	92.94
短絀、賠償與保險給付		2,143,047	2,143,047	
各項短絀		2,143,047	2,143,047	
其他	8,830,000	7,867,866	-962,134	10.90
其他費用	8,830,000	7,867,866	-962,134	10.90
合 計	365,816,000	308,242,607	-57,573,393	15.74

苗栗農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	142,000		-142,000	100.00	
公共關係費	592,000	591,702	-298	0.05	
員工慰勞費	200,000	199,542	-458	0.23	
行銷推廣費	1,085,000		-1,085,000	100.00	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	10,047,000	5,600,932	-4,446,068	44.25	
專技人員酬金	100,000	20,000	-80,000	80.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,000	205,180	-54,820	21.08	
一般土地租金	1,005,000	208,970	-796,030	79.21	
捐助國內團體	220,000		-220,000	100.00	

主辦會計人員：



基金主持人：



