

中華民國 111 年度

中央 政府 總 預算



行政院農業委員會主管

苗栗農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

行政院農業委員會農田水利署苗栗管理處編

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

目次

中華民國 111 年度

一、業務計畫及預算說明	6-1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	6-11
(二)餘絀撥補預計表	6-13
(三)現金流量預計表	6-14
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	6-15
(二)其他業務收入明細表	6-16
(三)財務收入明細表	6-17
(四)其他業務外收入明細表	6-18
(五)行銷及業務費用明細表及說明	6-19
(六)管理及總務費用明細表及說明	6-23
(七)研究發展及訓練費用明細表及說明	6-27
(八)其他業務外費用明細表及說明	6-29
(九)固定資產建設改良擴充明細表	6-32
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	6-34
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	6-36
(十二)資產折舊明細表	6-38
(十三)資產變賣明細表	6-39
(十四)資產報廢明細表	6-40
(十五)資金轉投資及其餘絀明細表	6-42
(十六)基金數額增減明細表	6-44
(十七)無形資產明細表	6-45
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	6-47
(二)5年來主要營運項目分析表	6-49
(三)員工人數彙計表	6-50
(四)用人費用彙計表	6-52
(五)各項費用彙計表	6-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	6-56

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前(109)年度決算結果

無

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 5,526 萬 8 千元，較預算分配數 5,973 萬 5 千元，減少 446 萬 7 千元，約 7.48%，主要係申請建造物使用費收入較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 3,559 萬元，較預算分配數 2 億 2,769 萬 9 千元，減少 9,210 萬 9 千元，約 40.45%，主要係土地改良物修護費、固定資產折舊提列數較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 1,302 萬 3 千元，較預算分配數 3,153 萬 1 千元，減少 1,850 萬 8 千元，約 58.70%，主要係土地出售較預期減少所致。

(四)業務外費用：實際數 342 萬元，較預算分配數 702 萬元，減少 360 萬元，約 51.28%，主要係雜項費用較預期減少所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,071 萬 8 千元，較預算分配數短絀 1 億 4,345 萬 3 千元，減少 7,273 萬 5 千元，約 50.70%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 28 萬 9 千元，較預算分配數 4,917 萬 3 千元，減少 4,888 萬 4 千元，約 99.41%，主要係水利更新工程刻正發包執行所致。

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 0.88 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，6 公里渠道改善修補、142,000 平方公尺除草、浚漂及 110 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 313 百萬噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理 8 公里之渠道更新改善，及 7 座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 9,684 萬 4 千元，編列項目如次：

1. 土地 300 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物 1 億 9,041 萬 8 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 86 萬 2 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。
4. 交通及運輸設備 82 萬元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。
5. 什項設備 174 萬 4 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 6-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司現金股利 4 萬 5 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 2,111 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 2,130 萬元，減少 18 萬 6 千元，約 0.15%，主要係其他建築物租金收入減少所致。

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

- (二)業務成本與費用 3 億 5,976 萬 1 千元，較上年度預算數 4 億 171 萬 1 千元，減少 4,195 萬元，約 10.44%，主要係擷節業務費用所致。
- (三)業務外收入 1 億 3,266 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 9,791 萬 7 千元，減少 6,524 萬 8 千元，約 32.97%，主要係財產交易賸餘減少所致。
- (四)業務外費用 605 萬 5 千元，較上年度預算數 1,371 萬元，減少 765 萬 5 千元，約 55.84%，主要係擷節雜項費用所致。
- (五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，較上年度預算短絀 9,620 萬 4 千元，減少 1,582 萬 9 千元，約 16.45%。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 6-6 頁）、圖三（第 6-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

- (一)賸餘之部：以前年度未分配賸餘 1 億 9,757 萬 1 千元，除填補累積短絀 1 億 1,203 萬 3 千元外，尚餘 8,553 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，全數撥用賸餘填補。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 6-8 頁）、圖五（第 6-9 頁）。

三、現金流量之預計

- (一)業務活動之淨現金流出 1 億 2,046 萬元，包括：
 - 1. 本期短絀：短絀 1 億 1,203 萬 3 千元，利息股利之調整 87 萬元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 1,290 萬 3 千元。
 - 2. 調整項目-842 萬 7 千元，其中加項係提列折舊 9,986 萬 8 千元、攤銷無形資產 64 萬 6 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1 億 894 萬 1 千元。
 - 3. 收取利息 82 萬 5 千元、收取股利 4 萬 5 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 7,378 萬 3 千元，其中現金流入 1 億 2,464 萬 1 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 1 億 9,842 萬 4 千元，係增加固定資產建設改良擴充 1 億 9,684 萬 4 千元、增加無形資產及其他資產 158 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 億 9,041 萬 8 千元，係增加政府撥充基金。
- (四)預計本期現金及約當現金淨減 382 萬 5 千元。

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

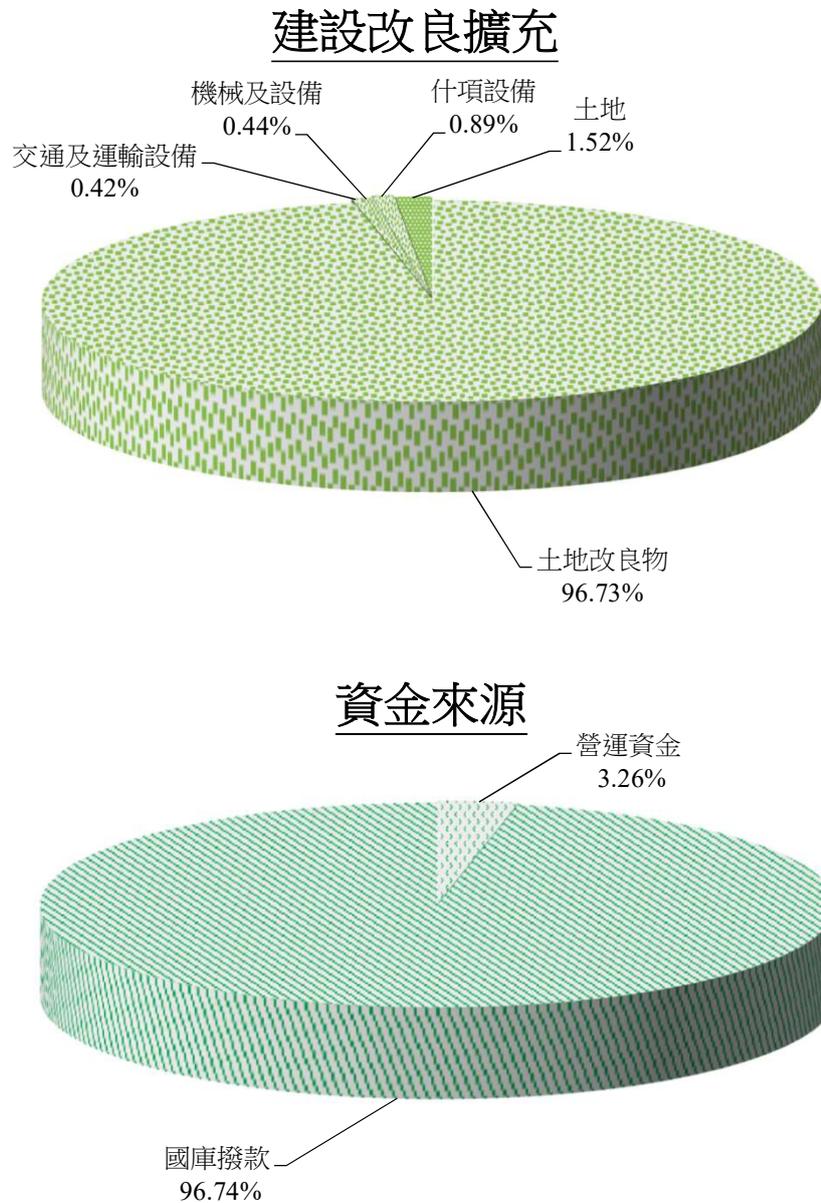
中華民國 111 年度

(五) 期初現金及約當現金 1 億 9,636 萬 9 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 1 億 9,254 萬 4 千元。

圖一

111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



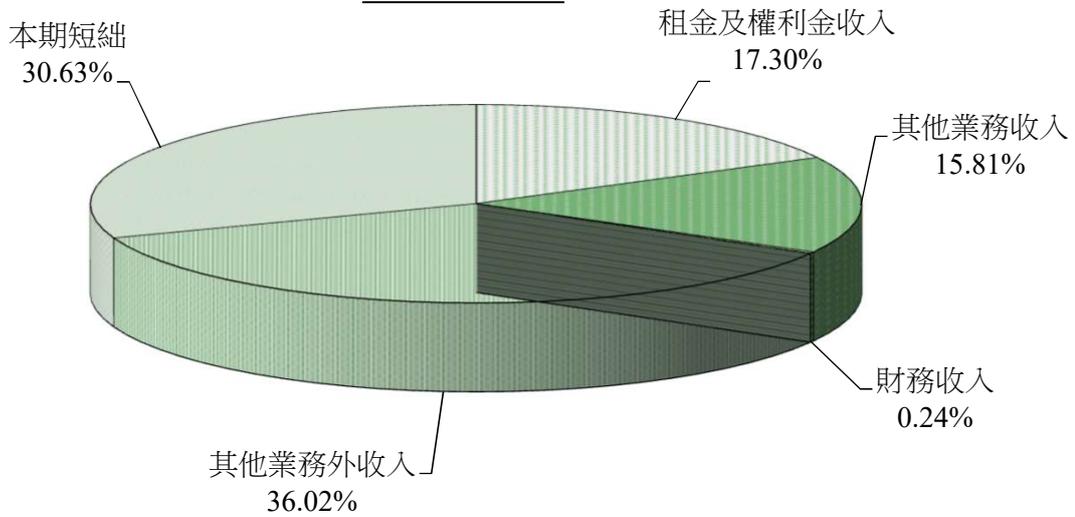
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	3,000	營運資金	6,426
土地改良物	190,418	國庫撥款	190,418
房屋及建築	0		
機械及設備	862		
交通及運輸設備	820		
什項設備	1,744		
合 計	196,844	合 計	196,844

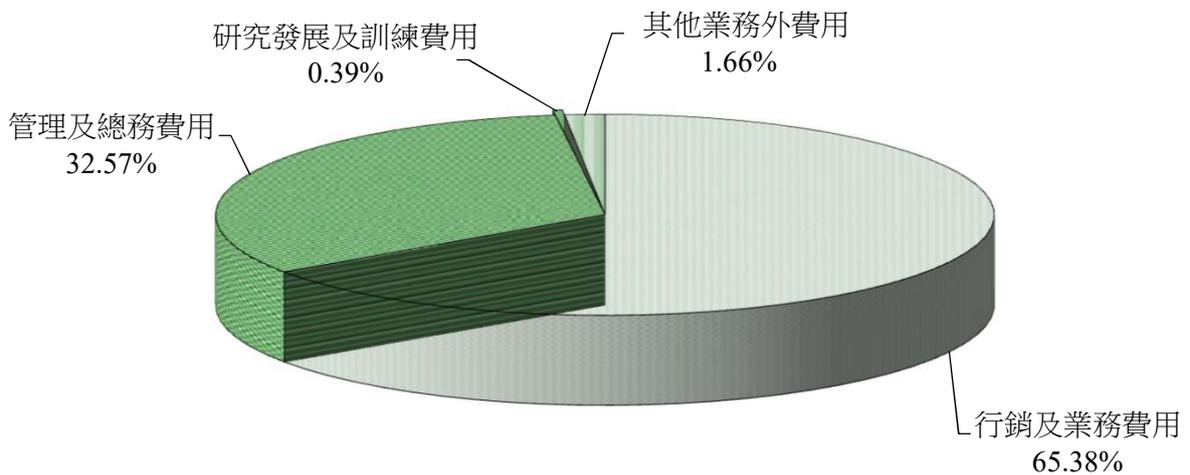
圖二

111年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

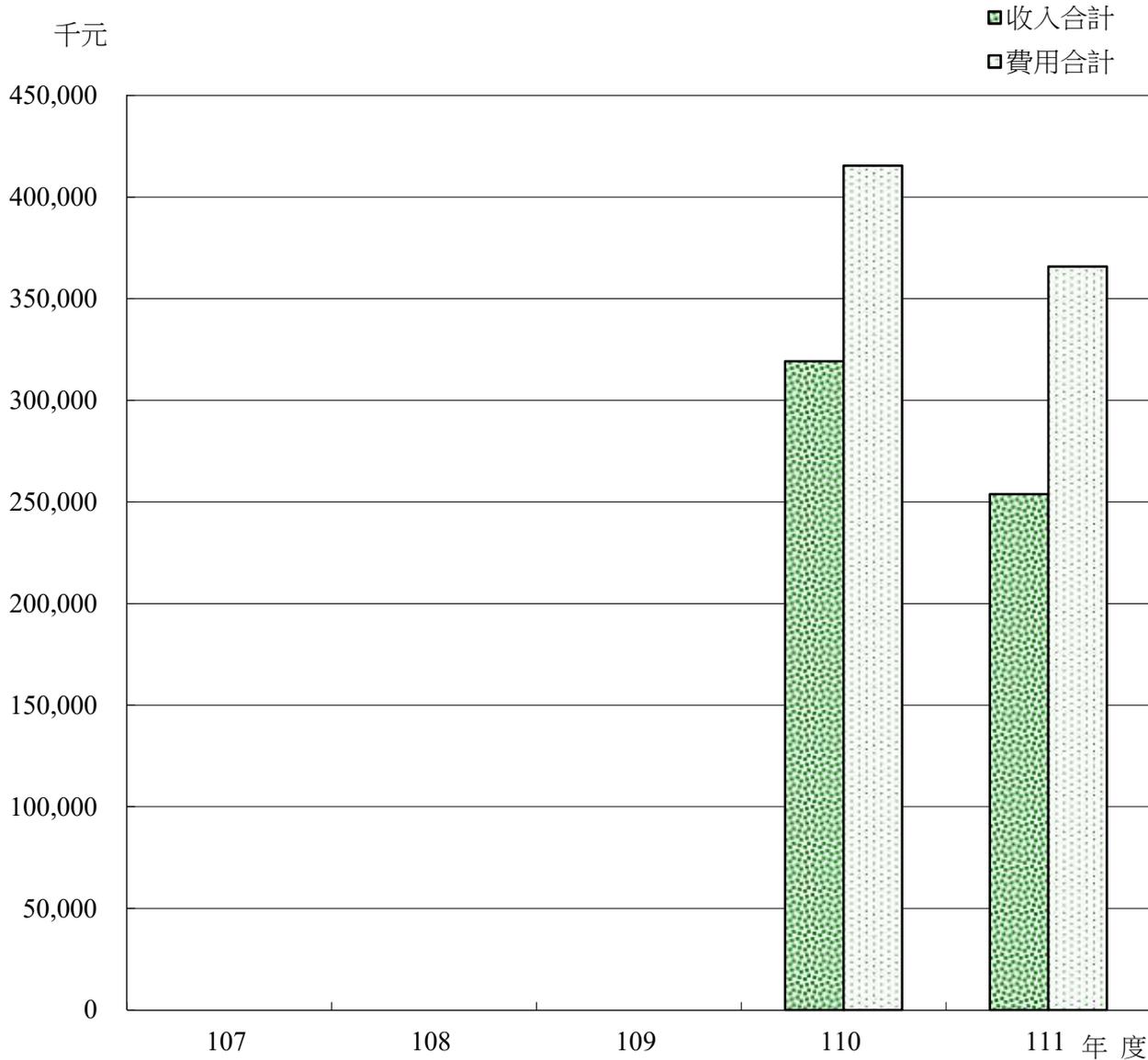


單位：新臺幣千元

收入及短絀	111年度預算	成本與費用	111年度預算
業務收入	121,114	業務成本與費用	359,761
租金及權利金收入	63,276	行銷及業務費用	239,224
其他業務收入	57,838	管理及總務費用	119,128
		研究發展及訓練費用	1,409
業務外收入	132,669	業務外費用	6,055
財務收入	870	其他業務外費用	6,055
其他業務外收入	131,799		
本期短絀	112,033		
收入及短絀總額	365,816	成本與費用總額	365,816

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

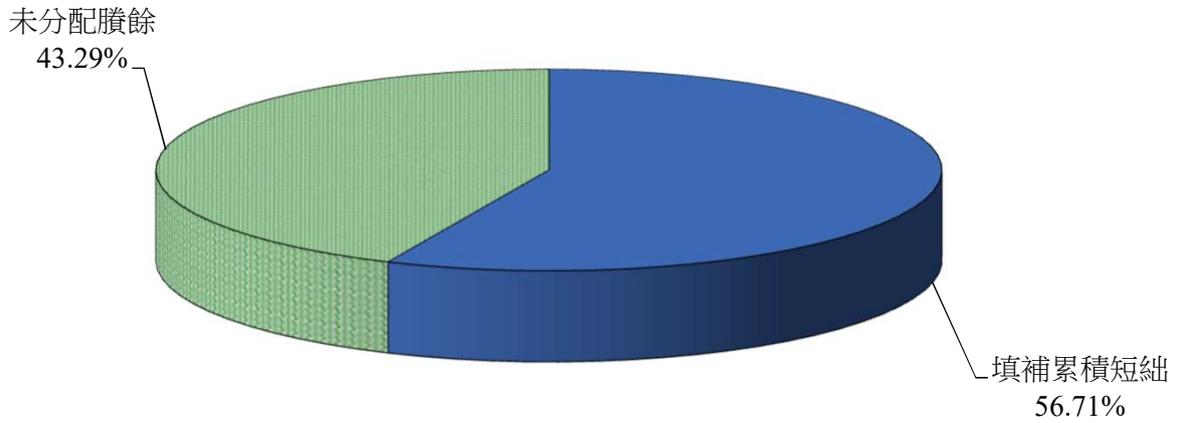
項 目 \ 年 度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	0	0	0	121,300	121,114
業務外收入	0	0	0	197,917	132,669
收入合計	0	0	0	319,217	253,783
費用					
業務成本與費用	0	0	0	401,711	359,761
業務外費用	0	0	0	13,710	6,055
費用合計	0	0	0	415,421	365,816
本期餘絀	0	0	0	-96,204	-112,033

註：110年度預算為法定預算數。以下各表同。

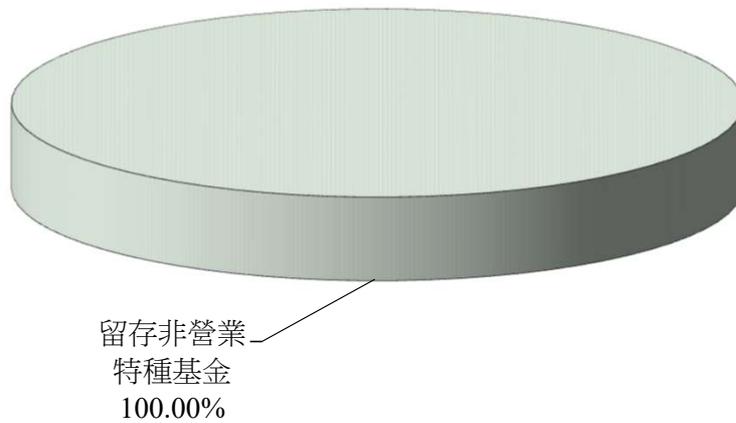
圖四

111年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

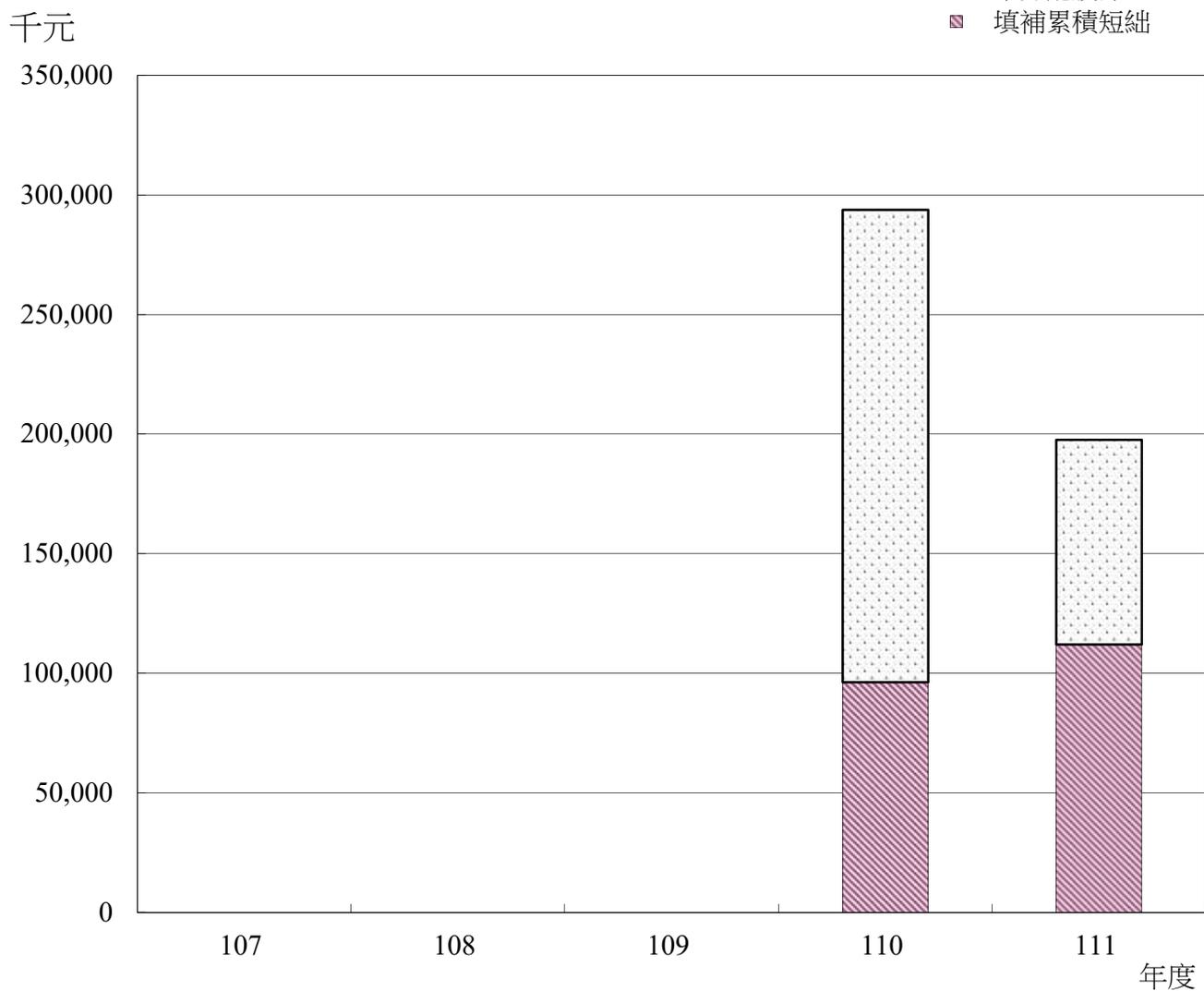


單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補累積短絀	112,033	中央政府所得	0
未分配賸餘	85,538	留存非營業基金	197,571
合 計	197,571	合 計	197,571

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0	96,204	112,033
未分配賸餘	0	0	0	197,571	85,538
合計	0	0	0	293,775	197,571

本頁空白

二、預算主要表

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	121,114	100.00	121,300	100.00	-186	-0.15
-	-	租金及權利金收入	63,276	52.24	66,606	54.91	-3,330	-5.00
-	-	其他建築物租金收入	63,276	52.24	66,606	54.91	-3,330	-5.00
-	-	其他業務收入	57,838	47.76	54,694	45.09	3,144	5.75
-	-	其他補助收入	57,598	47.56	54,454	44.89	3,144	5.77
-	-	雜項業務收入	240	0.20	240	0.20	-	-
-	-	業務成本與費用	359,761	297.04	401,711	331.17	-41,950	-10.44
-	-	行銷及業務費用	239,224	197.52	283,065	233.36	-43,841	-15.49
-	-	業務費用	239,224	197.52	283,065	233.36	-43,841	-15.49
-	-	管理及總務費用	119,128	98.36	115,849	95.51	3,279	2.83
-	-	管理費用及總務費用	119,128	98.36	115,849	95.51	3,279	2.83
-	-	研究發展及訓練費用	1,409	1.16	2,797	2.31	-1,388	-49.62
-	-	訓練費用	1,409	1.16	2,797	2.31	-1,388	-49.62
-	-	業務賸餘(短絀)	-238,647	-197.04	-280,411	-231.17	41,764	-14.89
-	-	業務外收入	132,669	109.54	197,917	163.16	-65,248	-32.97
-	-	財務收入	870	0.72	3,073	2.53	-2,203	-71.69
-	-	利息收入	825	0.68	3,073	2.53	-2,248	-73.15
-	-	投資賸餘	45	0.04	-	-	45	-
-	-	其他業務外收入	131,799	108.82	194,844	160.63	-63,045	-32.36
-	-	財產交易賸餘	108,941	89.95	168,968	139.30	-60,027	-35.53
-	-	租賃收入	20,785	17.16	21,472	17.70	-687	-3.20
-	-	違規罰款收入	80	0.07	80	0.07	-	-
-	-	雜項收入	1,993	1.65	4,324	3.56	-2,331	-53.91
-	-	業務外費用	6,055	5.00	13,710	11.30	-7,655	-55.84
-	-	其他業務外費用	6,055	5.00	13,710	11.30	-7,655	-55.84
-	-	雜項費用	6,055	5.00	13,710	11.30	-7,655	-55.84
-	-	業務外賸餘(短絀)	126,614	104.54	184,207	151.86	-57,593	-31.27
-	-	本期賸餘(短絀)	-112,033	-92.50	-96,204	-79.31	-15,829	16.45

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

(一)業務收入

租金及權利金收入編列6,327萬6千元，係其他建築物租金收入，詳第6-15頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列5,783萬8千元，係其他補助收入與雜項業務收入，詳第6-16頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億3,922萬4千元，係業務費用，詳第6-19頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億1,912萬8千元，係管理費用及總務費用，詳第6-23頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列140萬9千元，係訓練費用，詳第6-27頁研究發展及訓練費用明細表。

(三)業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億3,864萬7千元。

(四)業務外收入

財務收入編列87萬元，係利息收入與投資賸餘，詳第6-17頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億3,179萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第6-18頁其他業務外收入明細表。

(五)業務外費用

其他業務外費用編列605萬5千元，係雜項費用，詳第6-29頁其他業務外費用明細表。

(六)業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘1億2,661萬4千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億1,203萬3千元。

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
293,775	100.00	賸餘之部	197,571	100.00	
293,775	100.00	前期未分配賸餘	197,571	100.00	
96,204	32.75	分配之部	112,033	56.71	
96,204	32.75	填補累積短絀	112,033	56.71	
197,571	67.25	未分配賸餘	85,538	43.29	
96,204	100.00	短絀之部	112,033	100.00	
96,204	100.00	本期短絀	112,033	100.00	
96,204	100.00	填補之部	112,033	100.00	
96,204	100.00	撥用賸餘	112,033	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

行政院農業委員會農田水利署
苗栗農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-112,033	
利息股利之調整	-870	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-112,903	
調整項目	-8,427	加項：提列折舊99,868千元、攤銷無形資產646千元。 減項：固定資產變賣賸餘108,941千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-121,330	
收取利息	825	
收取股利	45	
業務活動之淨現金流入（流出）	-120,460	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	124,641	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-196,844	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,580	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	-73,783	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	190,418	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	190,418	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,825	
期初現金及約當現金	196,369	
期末現金及約當現金	192,544	

註：不影響現金流量之其他活動：
預計員工退休致退休及離職準備金與應計退休金負債同額增加5,150千元。

三、預算明細表

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<p>租金及權利金收入</p> <p>其他建築物租金收入</p>	<p>63,276</p> <p>63,276</p>	<p>1.建造物使用費收入7,000千元。</p> <p>2.搭排費收入122千元。</p> <p>3.大南埔導水路加強灌溉維護管理費4,450千元。</p> <p>4.大南埔導水路(永和山水庫)取水維護費10,500千元。</p> <p>5.自來水公司明德水庫供水設施維護管理費23,250千元。</p> <p>6.台肥苗栗廠加強灌溉管理費及水源保育與回饋費882千元。</p> <p>7.長春公司加強灌溉管理費及水源保育回饋費13,320千元。</p> <p>8.廣源電子公司加強灌溉管理費1,502千元。</p> <p>9.大埔幹線加強灌溉管理費675千元。</p> <p>10.圳路面使用費收入依申報地價課徵年息百分之八計1,575千元。</p>

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	57,838	
其他補助收入	57,598	政府補助農田水利事業收入。
雜項業務收入	240	明德水庫維護費(中國石油公司負擔款)。

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入 利息收入 投資賸餘	870 825 45	定期存款、活期存款等利息收入。 金融資產之股利收入。

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	131,799	
財產交易賸餘	108,941	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘。
租賃收入	20,785	房屋租金收入20,785千元。
違規罰款收入	80	滯納金收入20千元、追徵手續費收入10千元及其他罰款收入50千元。
雜項收入	1,993	1.建造物申請手續費10千元。 2.土地使用補償金收入1,000千元。 3.標售埤塘滋生魚類收入290千元。 4.本處大樓頂樓設置太陽能光電發電144千元。 5.本處大樓LED外牆299千元。 6.標單收入200千元。 7.廢鐵出售收入50千元。

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	283,065	行銷及業務費用	239,224
-	283,065	業務費用	239,224
-	2,208	用人費用	2,333
-	27	超時工作報酬	-
-	2,181	津貼	2,333
-	109,204	服務費用	112,060
-	5,990	水電費	7,370
-	276	郵電費	1,226
-	4,184	旅運費	2,640
-	111	印刷裝訂及公告費	172
-	85,744	修理保養及保固費	87,317
-	456	保險費	605
-	4,153	一般服務費	8,143
-	8,290	專業服務費	4,502
-	-	行銷推廣費	85
-	3,495	材料及用品費	4,141
-	2,551	使用材料費	2,277
-	944	用品消耗	1,864
-	1,261	租金與利息	1,170
-	1,165	地租及水租	1,005
-	-	機器租金	100
-	96	交通及運輸設備租金	64
-	-	什項設備租金	1
-	102,880	折舊、折耗及攤銷	99,868
-	102,880	不動產、廠房及設備折舊	99,868
-	48,014	稅捐與規費（強制費）	9,557
-	45,100	土地稅	4,000
-	1,300	房屋稅	1,450
-	34	消費與行為稅	70

行政院農業委員會農田水利署
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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	1,580	規費	4,037
-	6,577	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,605
-	165	會費	65
-	-	捐助、補助與獎助	220
-	744	分擔	720
-	4,563	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	-
-	1,105	競賽及交流活動費	600
-	9,426	其他	8,490
-	9,426	其他費用	8,490

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
津貼	其他津貼。
服務費用	
水電費	動力費。
郵電費	數據通信費。
旅運費	國內旅費。
印刷裝訂及公告費	印刷及裝訂費121千元、公告費51千元。
修理保養及保固費	土地改良物修護費82,229千元、一般房屋修護費1,016千元、機械及設備修護費2,201千元、交通及運輸設備修護費172千元、什項設備修護費1,699千元。
保險費	一般房屋保險費100千元、交通及運輸設備保險費196千元、其他保險費309千元。
一般服務費	公證費50千元、外包費50千元、計時與計件人員酬金8,043千元。
專業服務費	專技人員酬金100千元、法律事務費665千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費90千元、委託調查研究費150千元、委託檢驗(定)試驗認證費500千元、電腦軟體服務費700千元、其他2,297千元。
行銷推廣費	行銷推廣費。
材料及用品費	
使用材料費	燃料1,186千元、油脂91千元、設備零件1,000千元。
用品消耗	辦公(事務)用品1,104千元、食品205千元、其他555千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金。
機器租金	機械及設備租金。
交通及運輸設備租金	車租。
什項設備租金	什項設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	土地改良物折舊89,207千元、一般房屋折舊4,460千元、交通及運輸設備折舊1,010千元、什項設備折舊5,191千元。
稅捐與規費(強制費)	
土地稅	一般土地地價稅。
房屋稅	一般房屋稅。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

行銷及業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
消費與行為稅 規費 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 會費 捐助、補助與獎助 分擔 競賽及交流活動費 其他 其他費用	使用牌照稅。 行政規費與強制費3,987千元、汽車燃料使用費50千元。 學術團體會費。 捐助國內團體。 分擔其他費用。 交流活動費。 其他。

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	115,849	管理及總務費用	119,128
-	115,849	管理費用及總務費用	119,128
-	105,524	用人費用	104,903
-	64,125	正式員額薪資	59,083
-	3,352	聘僱及兼職人員薪資	3,352
-	2,374	超時工作報酬	3,945
-	14,596	獎金	15,189
-	11,285	退休及卹償金	12,235
-	9,792	福利費	11,096
-	-	提繳費	3
-	7,635	服務費用	9,132
-	1,251	水電費	1,536
-	860	郵電費	1,119
-	1,716	旅運費	914
-	606	印刷裝訂及公告費	350
-	477	一般服務費	3,213
-	1,933	專業服務費	1,208
-	792	公關慰勞費	792
-	585	材料及用品費	3,012
-	-	使用材料費	739
-	585	用品消耗	2,263
-	-	商品及醫療用品	10
-	140	租金與利息	369
-	140	機器租金	140
-	-	交通及運輸設備租金	228
-	-	什項設備租金	1
-	646	折舊、折耗及攤銷	646
-	646	攤銷	646
-	50	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,066

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	捐助、補助與獎助	96
-	50	分擔	-
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	220
-	-	競賽及交流活動費	750
-	1,269	其他	-
-	1,269	其他費用	-

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 正式員額薪資 聘僱及兼職人員薪資 超時工作報酬 獎金 退休及卹償金 福利費 提繳費 服務費用 水電費 郵電費 旅運費 印刷裝訂及公告費 一般服務費 專業服務費 公關慰勞費 材料及用品費 使用材料費 用品消耗 商品及醫療用品 租金與利息 機器租金 交通及運輸設備租金 什項設備租金 折舊、折耗及攤銷 攤銷 會費、捐助、補助、分攤、	職員薪金47,615千元、工員工資5,966千元、警餉5,502千元。 約僱職員薪金。 加班費3,218千元、值班費677千元、誤餐費50千元。 考績獎金7,385千元、年終獎金7,804千元。 職員退休及離職金11,038千元、工員退休及離職金396千元、卹償金801千元。 分擔員工保險費7,522千元、傷病醫藥費208千元、其他福利費3,366千元。 提繳工資墊償費用。 工作場所電費1,387千元、工作場所水費112千元、氣體費37千元。 郵費240千元、電話費523千元、數據通信費356千元。 國內旅費894千元、貨物運費20千元。 印刷及裝訂費。 佣金、匯費、經理費及手續費2千元、外包費1,311千元、計時與計件人員酬金1,656千元、體育活動費244千元。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20千元、電腦軟體服務費1,188千元。 公共關係費592千元、員工慰勞費200千元。 燃料。 辦公(事務)用品1,200千元、報章什誌94千元、食品969千元。 藥品。 電腦租金及使用費。 車租。 什項設備租金。 攤銷電腦軟體費。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟) 競賽及交流活動費	捐助個人。 獎勵費用100千元、其他120千元。 技能競賽300千元、交流活動費450千元。

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	2,797	研究發展及訓練費用	1,409
-	2,797	訓練費用	1,409
-	2,797	服務費用	1,409
-	897	旅運費	839
-	1,900	專業服務費	570

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
研究發展及訓練費用 訓練費用 服務費用 旅運費 專業服務費	國內旅費697千元、國外旅費142千元。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費150千元、委託調查研究費200千元、委託考選訓練費220千元。

行政院農業委員會農田水利署
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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	13,710	其他業務外費用	6,055
-	13,710	雜項費用	6,055
-	32	用人費用	-
-	32	超時工作報酬	-
-	7,796	服務費用	5,550
-	56	旅運費	20
-	3,830	修理保養及保固費	2,652
-	-	保險費	30
-	694	一般服務費	1,848
-	3,216	行銷推廣費	1,000
-	30	材料及用品費	125
-	30	用品消耗	125
-	5,033	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟))與交流活動費	40
-	6	會費	-
-	-	捐助、補助與獎助	40
-	5,027	分擔	-
-	819	其他	340
-	819	其他費用	340

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,216千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他業務外費用 雜項費用 服務費用 旅運費 修理保養及保固費 保險費 一般服務費 行銷推廣費 材料及用品費 用品消耗 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費 捐助、補助與獎助 其他 其他費用	國內旅費。 土地改良物修護費。 責任保險費。 外包費1,500千元、計時與計件人員酬金348千元。 行銷推廣費。 辦公(事務)用品120千元、食品5千元。 其他。 其他。

本頁空白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	3,000	190,418	-	862	820
一次性項目	3,000	190,418	-	862	820
合 計	3,000	190,418		862	820

會農田水利署
事業作業基金

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
1,744	-	-	-	-	196,844	-	196,844	土地改良物190,418千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：按6.15%估算工程管理費11,711千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,744	-	-	-	-	196,844	-	196,844	
1,744					196,844		196,844	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	6,426	-	190,418	-
一次性項目	6,426	-	190,418	-
合 計	6,426		190,418	

會農田水利署
事業作業基金

充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款 借 款	國 外 款 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
196,844	100.00	-	-	-	-	196,844	100.00
196,844	100.00	-	-	-	-	196,844	100.00
196,844	100.00					196,844	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
	營運資金					
一般建築及設備計畫	196,844	6,426	-	190,418	-	-
一次性項目	196,844	6,426	-	190,418	-	-
合 計	196,844	6,426		190,418		

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫				預 算 數			
	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計 數	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
	11101~11112				196,844	100.00	196,844	100.00
					196,844	100.00	196,844	100.00
					196,844	100.00	196,844	100.00

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	2,671,353	271,409	888	18,534	24,729	-	-	-	-	-	2,986,913
本年度預計增減資產原值	190,418	-	648	801	1,716	-	-	-	-	-	193,583
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,861,771	271,409	1,536	19,335	26,445	-	-	-	-	-	3,180,496
本年度應提折舊額	89,207	4,460	-	1,010	5,191	-	-	-	-	-	99,868
行銷及業務費用	89,207	4,460	-	1,010	5,191	-	-	-	-	-	99,868

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	15,700	-	15,700	124,641	-	124,641	-	108,941	
土地	15,700	-	15,700	124,641	-	124,641	-	108,941	係處分非 事業用土 地、廢水 利用地。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	261	261	-	-	-	-
機械及設備	214	214	-	-	-	-
機械及設備	214	214	-	-	-	-
交通及運輸設備	19	19	-	-	-	-
交通及運輸設備	19	19	-	-	-	-
什項設備	28	28	-	-	-	-
什項設備	28	28	-	-	-	-

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發 行 股 數	以前年度 已 投 資	本年度增 減(-)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限 公司	61,574,403	6,157,440,327	179	-	179
台灣農林股份有限 公司	7,900,000	790,000,000	16	-	16
合 計			195	-	195

其餘紬明細表

111年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計 持有股數	占發行股 數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預 算 總 額	前 年 度 決 算 總 額
		每 股 (元)	總 額		
14,869	0	3.00	45	-	-
1,657	0		-	-	-
			45	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,675,738	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	190,418	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,866,156	

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
-	1,570	無形資產	1,580	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支出。
-	1,570	電腦軟體	1,580	
	1,570	總 計	1,580	

本頁空白

四、預算參考表

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
	資產	8,277,657	8,194,122	83,535
	流動資產	216,389	220,214	-3,825
	現金	192,544	196,369	-3,825
	流動金融資產	195	195	-
	應收款項	23,500	23,500	-
	預付款項	150	150	-
	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	477,664	472,514	5,150
	其他長期投資	430,633	430,633	-
	準備金	47,031	41,881	5,150
	不動產、廠房及設備	7,579,976	7,498,700	81,276
	土地	4,724,816	4,737,516	-12,700
	土地改良物	1,628,694	1,527,483	101,211
	房屋及建築	142,925	147,385	-4,460
	機械及設備	1,498	636	862
	交通及運輸設備	10,573	10,763	-190
	什項設備	17,089	20,536	-3,447
	購建中固定資產	1,054,381	1,054,381	-
	無形資產	3,628	2,694	934
	無形資產	3,628	2,694	934
	合 計	8,277,657	8,194,122	83,535
	負債	93,404	88,254	5,150
	流動負債	10,000	10,000	-
	應付款項	10,000	10,000	-
	長期負債	52,319	47,169	5,150
	長期債務	52,319	47,169	5,150
	其他負債	31,085	31,085	-
	負債準備	3,825	3,825	-
	什項負債	27,260	27,260	-
	淨值	8,184,253	8,105,868	78,385
	基金	2,866,156	2,675,738	190,418

行政院農業委員會農田水利署
苗粟農田水利事業作業基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
	- 基金	2,866,156	2,675,738	190,418
	- 公積	512,201	512,201	-
	- 特別公積	512,201	512,201	-
	- 累積餘絀	85,538	197,571	-112,033
	- 累積賸餘	85,538	197,571	-112,033
	- 淨值其他項目	4,720,358	4,720,358	-
	- 累積其他綜合餘絀	4,720,358	4,720,358	-
	合 計	8,277,657	8,194,122	83,535

註：信託代理與保證資產(負債)202千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

苗栗農田水利事業作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	50,455	
輸水渠道改善及修補	公里	6.00	2,500,000.00	15,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	142,000.00	240.00	34,080	
構造物維護	座	110.00	12,500.00	1,375	
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.00	600,000.00	187,800	
農田水利設施更新改善		-	-	70,169	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	6,000,000.00	48,000	
構造物更新改善	座	7.00	3,167,000.00	22,169	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	52,796	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	2,500,000.00	5,000	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	195,400.00	240.00	46,896	
構造物維護	座	72.00	12,500.00	900	
農業灌溉用水管理	百萬噸	313.26	600,000.00	187,956	
農田水利設施更新改善		-	-	73,336	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	6,000,000.00	48,000	
構造物更新改善	座	8.00	3,167,000.00	25,336	

行政院農業委員會農田水利署

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

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	100	-	100	
專任人員	100	-	100	
職員	67	-	67	
技工	8	-	8	
工友	7	-	7	
約僱	8	-	8	
駐衛警	10	-	10	
總 計	100	-	100	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月臨時人員22人。

本頁空白

行政院農業委員
苗栗農田水利
用人費用
中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	-	2,333	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	2,333	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	2,333	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	59,083	3,352	3,945	-	7,804	7,385	-	-	11,434
正式人員	59,083	-	3,945	-	7,804	7,385	-	-	11,434
職員	53,117	-	3,945	-	7,804	7,385	-	-	11,038
工員	5,966	-	-	-	-	-	-	-	396
聘僱人員	-	3,352	-	-	-	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	59,083	3,352	3,945	2,333	7,804	7,385	-	-	11,434

註：一、協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用10,047千元。

二、獎金計編列15,189千元，明細如下：

- 1.年終獎金：編列100人7,804千元，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。
- 2.考績獎金：編列92人7,385千元，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。

會農田水利署
事業作業基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

郵償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	-	2,333	-	2,333
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801	-	7,522	208	-	3,366	3	104,903	-	104,903
801	-	7,522	208	-	3,366	3	101,551	-	101,551
801	-	7,522	208	-	3,366	-	95,186	-	95,186
-	-	-	-	-	-	3	6,365	-	6,365
-	-	-	-	-	-	-	3,352	-	3,352
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
801	-	7,522	208	-	3,366	3	107,236	-	107,236

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
-	107,764	用人費用	107,236	2,333	104,903	-	-
-	64,125	正式員額薪資	59,083	-	59,083	-	-
-	3,352	聘僱及兼職人員 薪資	3,352	-	3,352	-	-
-	2,433	超時工作報酬	3,945	-	3,945	-	-
-	2,181	津貼	2,333	2,333	-	-	-
-	14,596	獎金	15,189	-	15,189	-	-
-	11,285	退休及卹償金	12,235	-	12,235	-	-
-	9,792	福利費	11,096	-	11,096	-	-
-	-	提繳費	3	-	3	-	-
-	127,432	服務費用	128,151	112,060	9,132	1,409	5,550
-	7,241	水電費	8,906	7,370	1,536	-	-
-	1,136	郵電費	2,345	1,226	1,119	-	-
-	6,853	旅運費	4,413	2,640	914	839	20
-	717	印刷裝訂及公告 費	522	172	350	-	-
-	89,574	修理保養及保固 費	89,969	87,317	-	-	2,652
-	456	保險費	635	605	-	-	30
-	5,324	一般服務費	13,204	8,143	3,213	-	1,848
-	12,123	專業服務費	6,280	4,502	1,208	570	-
-	792	公關慰勞費	792	-	792	-	-
-	3,216	行銷推廣費	1,085	85	-	-	1,000
-	4,110	材料及用品費	7,278	4,141	3,012	-	125
-	2,551	使用材料費	3,016	2,277	739	-	-
-	1,559	用品消耗	4,252	1,864	2,263	-	125
-	-	商品及醫療用品	10	-	10	-	-
-	1,401	租金與利息	1,539	1,170	369	-	-
-	1,165	地租及水租	1,005	1,005	-	-	-
-	140	機器租金	240	100	140	-	-
-	96	交通及運輸設備 租金	292	64	228	-	-
-	-	什項設備租金	2	1	1	-	-
-	103,526	折舊、折耗及攤銷	100,514	99,868	646	-	-
-	102,880	不動產、廠房及 設備折舊	99,868	99,868	-	-	-
-	646	攤銷	646	-	646	-	-
-	48,014	稅捐與規費（強制 費）	9,557	9,557	-	-	-
-	45,100	土地稅	4,000	4,000	-	-	-

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	行銷及業 務費用	管理及總 務費用	研究發展及 訓練費用	其他業務外 費 用
-	1,300	房屋稅	1,450	1,450	-	-	-
-	34	消費與行為稅	70	70	-	-	-
-	1,580	規費	4,037	4,037	-	-	-
-	11,660	會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,711	1,605	1,066	-	40
-	171	會費	65	65	-	-	-
-	-	捐助、補助與獎 助	356	220	96	-	40
-	5,821	分擔	720	720	-	-	-
-	4,563	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	220	-	220	-	-
-	1,105	競賽及交流活動 費	1,350	600	750	-	-
-	11,514	其他	8,830	8,490	-	-	340
-	11,514	其他費用	8,830	8,490	-	-	340
-	415,421	總計	365,816	239,224	119,128	1,409	6,055

註：配合行政院主計總處核定111年度適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度預算數其中3,216千元，移列至「行銷推廣費」。

行政院農業委員會農田水利署

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：新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
油電混合動力車 (1800cc以下)	輛	-	-	1	820	1	820	預計汰舊換新油電混合動力車(1800cc以下)1輛，經行政院110年7月13日院臺財字第1100179273C號函核定。

註：管理用車輛：111年度汰換油電混合動力車(1800cc以下)1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車2輛；其他車輛：小貨車1輛、大貨車1輛、機車1輛。