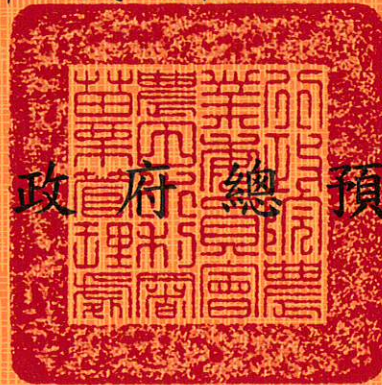


中 華 民 國 110 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案



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
苗栗農田水利事業作業基金

目 次

中華民國 110 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	9
(二)餘絀撥補預計表	11
(三)現金流量預計表	12
三、預算明細表	
(一)租金及權利金收入明細表	13
(二)其他業務收入明細表	14
(三)財務收入明細表	15
(四)其他業務外收入明細表	16
(五)行銷及業務費用明細表	17
(六)管理及總務費用明細表	19
(七)研究發展及訓練費用明細表	20
(八)其他業務外費用明細表	21
(九)固定資產建設改良擴充明細表	22
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	24
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	26
(十二)資產折舊明細表	28
(十三)資產變賣明細表	29
(十四)資產報廢明細表	30
(十五)基金數額增減明細表	31
(十六)無形資產明細表	32
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	33
(二)5 年來主要營運項目分析表	34
(三)員工人數彙計表	35
(四)用人費用彙計表	36
(五)各項費用彙計表	38
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	40

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
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 110 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，特自本(110)年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

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

無

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵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。農田水利設施維護管理方面，2 公里渠道改善修補、19 萬 5,400 平方公尺除草、浚渫及 72 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 3 億 1,326 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 8 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 73,396 千元，編列項目如次：

- 1.土地 3,000 千元，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 65,046 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
- 3.房屋及建築 0 千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

行政院農業委員會
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 110 年度

- 4.機械及設備 850 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。
- 5.交通及運輸設備 0 千元，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。
- 6.什項設備 4,500 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 5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 1 億 2,130 萬元，主要係補助收入。
- (二)本年度業務成本與費用 4 億 171 萬 1 千元，主要係業務費用。
- (三)本年度業務外收入 1 億 9,791 萬 7 千元，主要係財產交易賸餘。
- (四)本年度業務外費用 1,371 萬元，主要係雜項費用。
- (五)本年度業務總收支相抵後，短絀 9,620 萬 4 千元。
- (六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 6 頁）、圖三（第 7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)賸餘之部：本年度預算賸餘 0 千元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 9,377 萬 5 千元，共有賸餘 2 億 9,377 萬 5 千元，除填補累積短絀 9,620 萬 4 千元外，尚餘 1 億 9,757 萬 1 千元，留待以後年度處理。
- (二)短絀之部：本年度預算短絀 9,620 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 0 千元，共有短絀 9,620 萬 4 千元，除填補累積短絀 9,620 萬 4 千元外，尚餘 0 千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8 頁）、圖五（第 9 頁）。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之淨現金流出 1 億 6,164 萬 6 千元，包括：
 1. 本期短絀 9,620 萬 4 千元。
 2. 調整項目 6,544 萬 2 千元，含提列折舊 1 億 288 萬元、攤銷無

行政院農業委員會
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 110 年度

形資產 646 千元、固定資產報廢損失 0 千元、固定資產變賣賸餘
1 億 6,896 萬 8 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 9,400 萬 7 千元，其中現金流入 1 億 6,897 萬 3 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 7,496 萬 6 千元，係增加固定資產建設改良擴充 7,339 萬 6 千元及增加無形資產 157 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 7,339 萬 6 千元，悉數為增加基金。

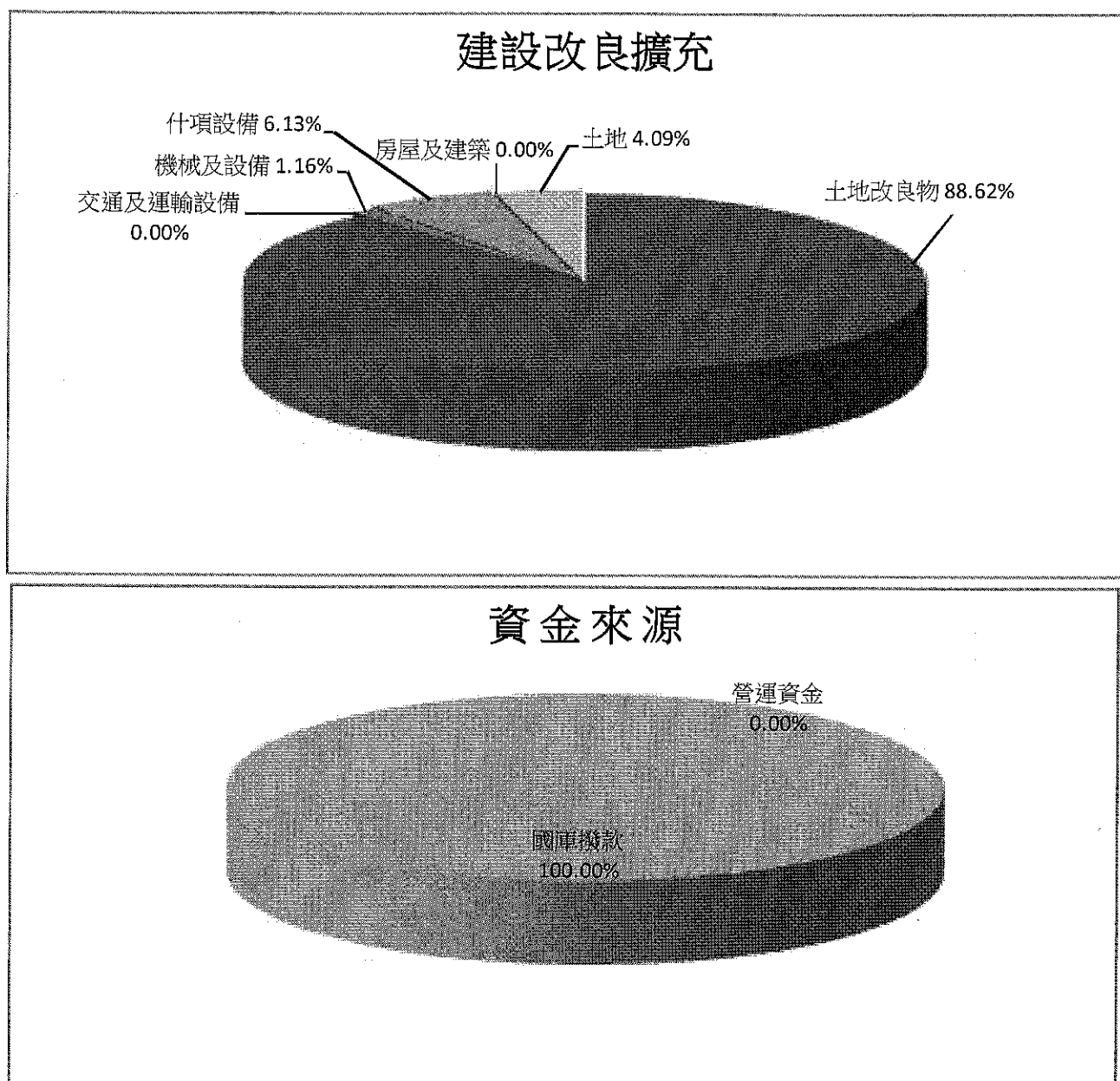
(四) 預計本期現金及約當現金淨減 5,757 萬元。

(五) 期初現金及約當現金 3 億 596 萬 4 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 3 億 1,172 萬 1 千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源



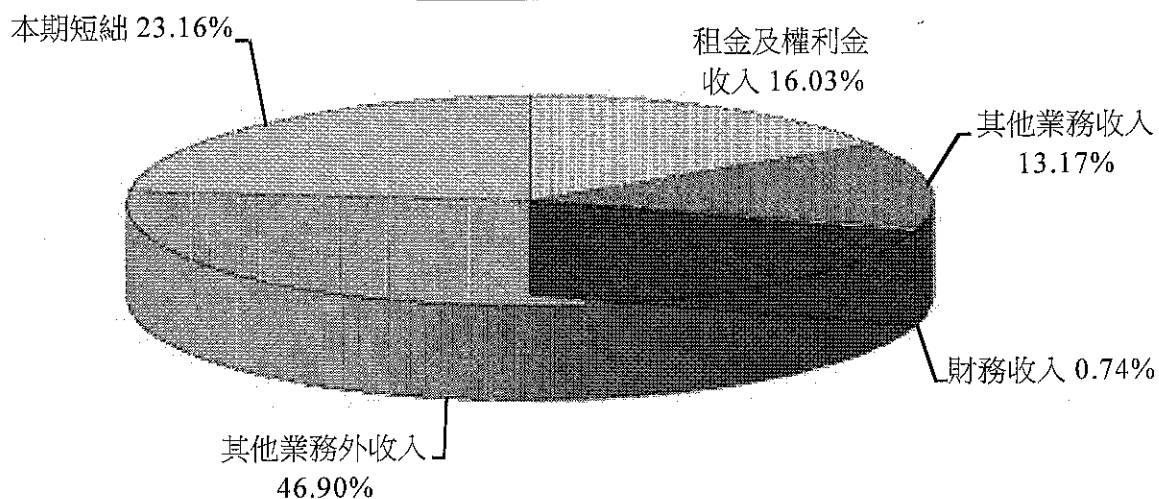
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	3,000	營運資金	0
土地改良物	65,046	國庫撥款	73,396
房屋及建築	0		
機械及設備	850		
交通及運輸設備	0		
什項設備	4,500		
合 計	73,396	合 計	73,396

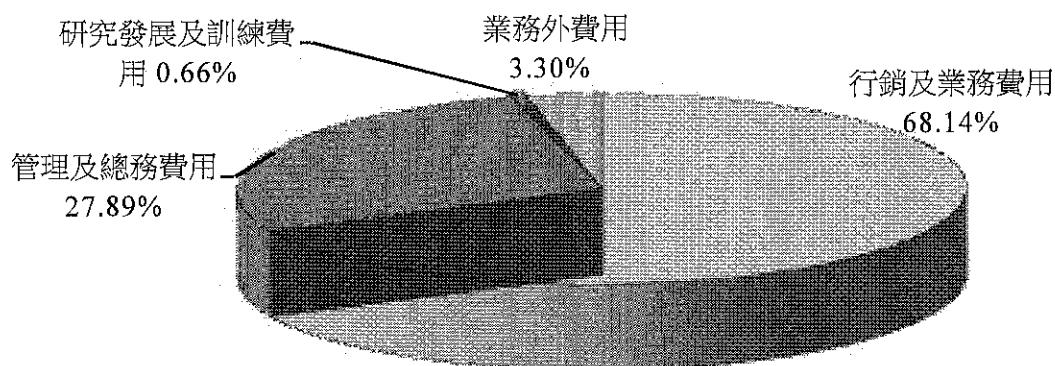
圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

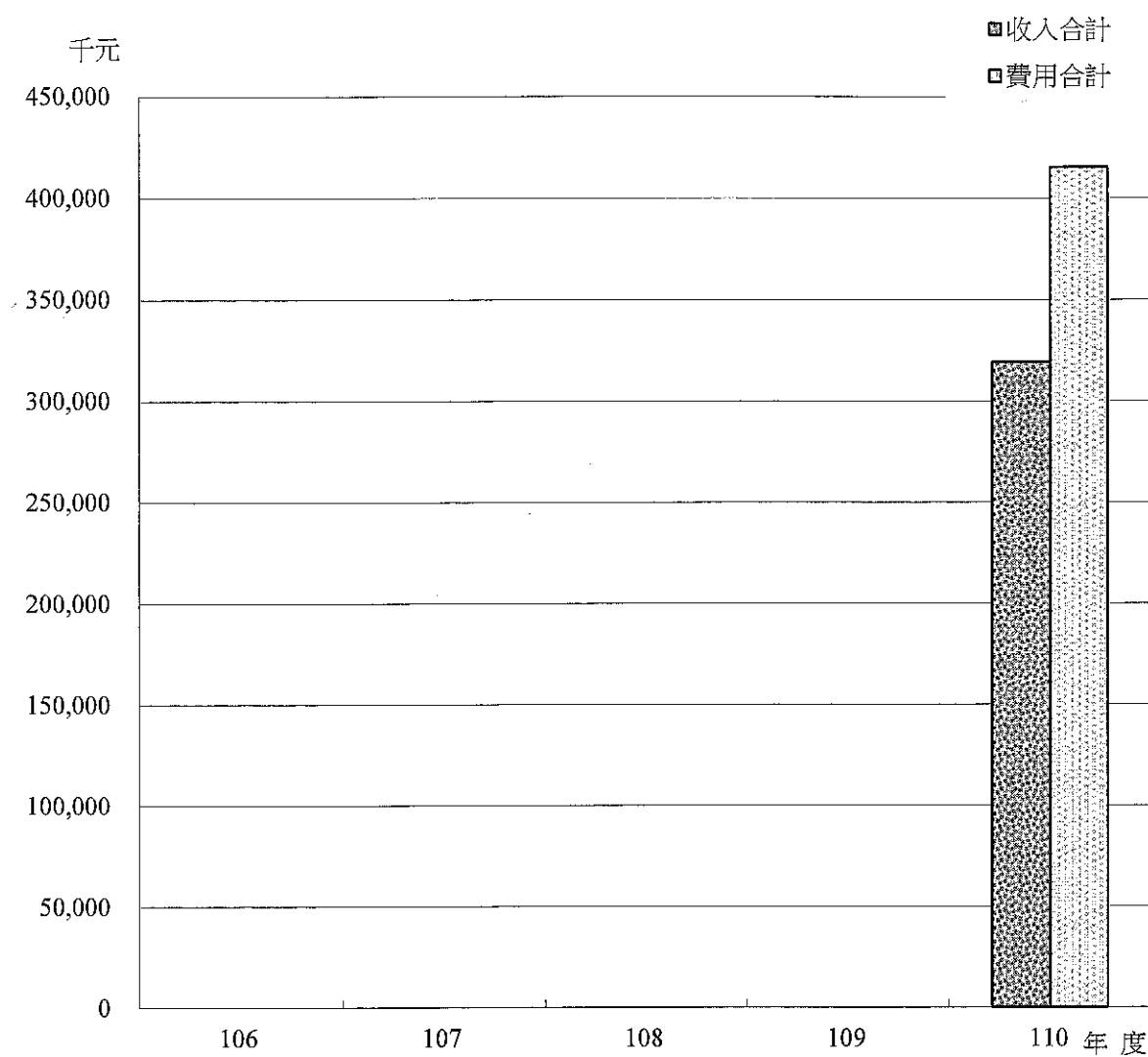


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	121,300	業務成本與費用	401,711
租金及權利金收入	66,606	行銷及業務費用	283,065
其他業務收入	54,694	管理及總務費用	115,849
		研究發展及訓練費用	2,797
業務外收入	197,917	業務外費用	13,710
財務收入	3,073	其他業務外費用	13,710
其他業務外收入	194,844		
本期短絀	96,204		
收入及短絀總額	415,421	成本與費用總額	415,421

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

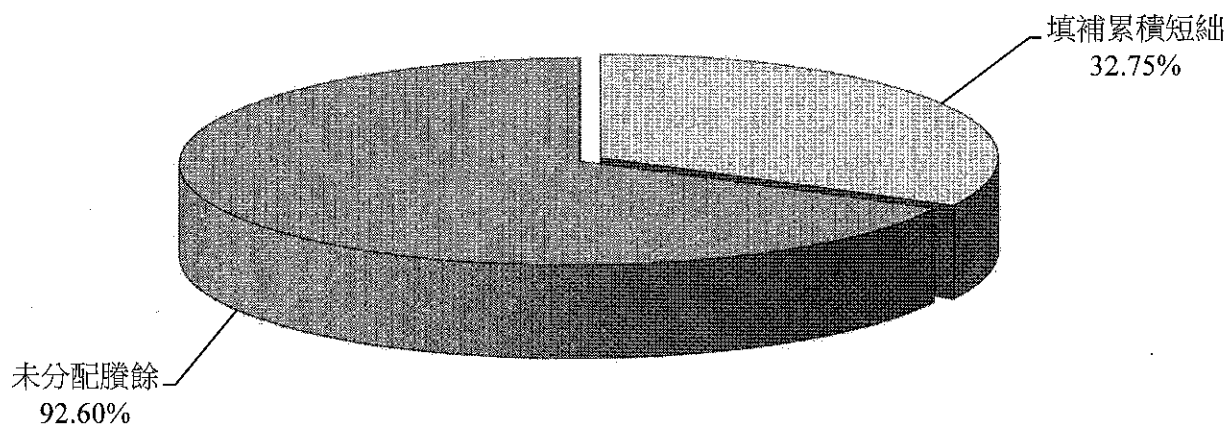
項 目 \ 年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					121,300
業務外收入					197,917
收入合計	0	0	0	0	319,217
費用					
業務成本與費用					401,711
業務外費用					13,710
費用合計	0	0	0	0	415,421
本期餘絀	0	0	0	0	-96,204

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

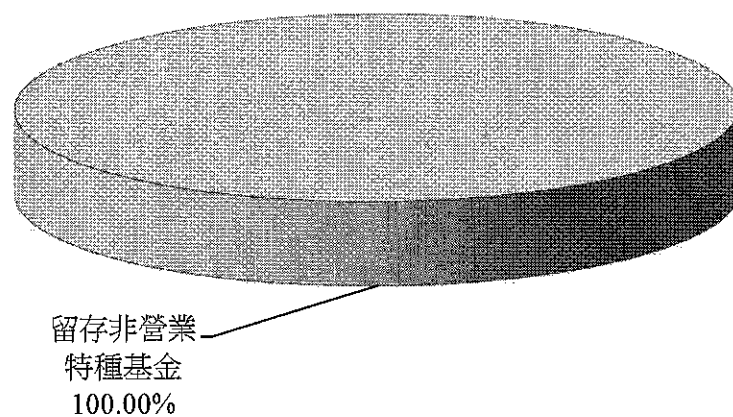
圖四

110年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

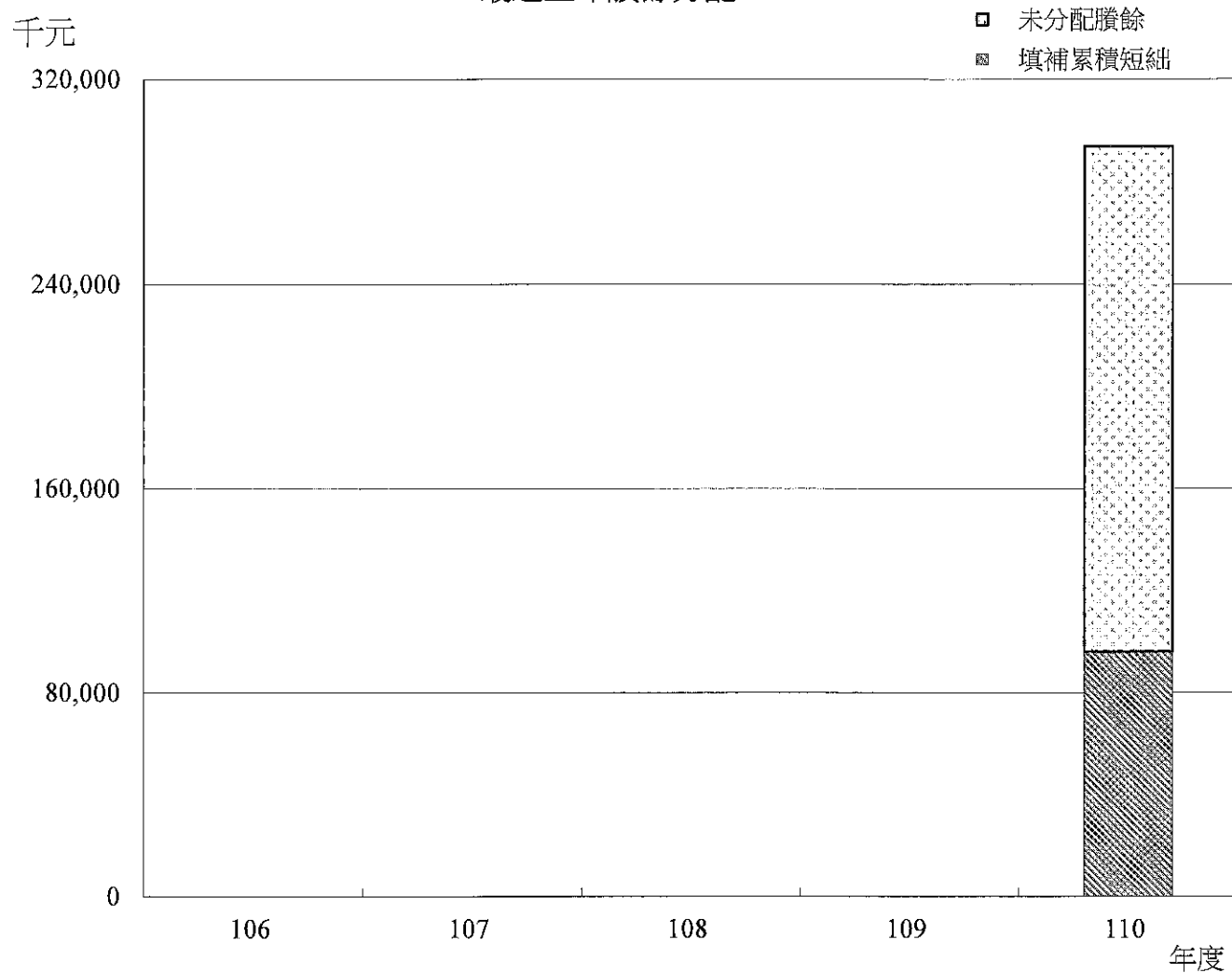


單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	96,204	中央政府所得	0
未分配賸餘	197,571	留存非營業基金	293,775
合 計	293,775	合 計	293,775

圖五

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0		96,204
未分配賸餘					197,571
合 計	0	0	0	0	293,775

二、預算主要表

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表
中華民國110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	121,300	100.00	-	-	121,300	-
-	-	租金及權利金收入	66,606	54.91	-	-	66,606	-
-	-	其他建築物租金收入	66,606	54.91	-	-	66,606	-
-	-	其他租金收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	54,694	45.09	-	-	54,694	-
-	-	其他補助收入	54,454	44.89	-	-	54,454	-
-	-	雜項業務收入	240	0.20	-	-	240	-
-	-	業務成本與費用	401,711	331.17	-	-	401,711	-
-	-	行銷及業務費用	283,065	233.36	-	-	283,065	-
-	-	業務費用	283,065	233.36	-	-	283,065	-
-	-	管理及總務費用	115,849	95.51	-	-	115,849	-
-	-	管理費用及總務費用	115,849	95.51	-	-	115,849	-
-	-	研究發展及訓練費用	2,797	2.31	-	-	2,797	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	2,797	2.31	-	-	2,797	-
-	-	業務賸餘(短絀)	-280,411	-231.17	-	-	-280,411	-
-	-	業務外收入	197,917	163.16	-	-	197,917	-
-	-	財務收入	3,073	2.53	-	-	3,073	-
-	-	利息收入	3,073	2.53	-	-	3,073	-
-	-	其他業務外收入	194,844	160.63	-	-	194,844	-
-	-	財產交易賸餘	168,968	139.30	-	-	168,968	-
-	-	租賃收入	21,472	17.70	-	-	21,472	-
-	-	違規罰款收入	80	0.07	-	-	80	-
-	-	雜項收入	4,324	3.56	-	-	4,324	-
-	-	業務外費用	13,710	11.30	-	-	13,710	-
-	-	其他業務外費用	13,710	11.30	-	-	13,710	-
-	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項費用	13,710	11.30	-	-	13,710	-
-	-	業務外賸餘(短絀)	184,207	151.86	-	-	184,207	-
-	-	本期賸餘(短絀)	-96,204	-79.31	-	-	-96,204	-

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。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
收支餘絀預計表說明
中華民國110年度

一、本期收支項目之說明

(一) 業務收入

租金及權利金收入編列6,660萬6千元，係其他建築物租金收入，詳第29頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列5,469萬4千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第30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2億8,306萬5千元，係行銷費用及業務費用，詳第33頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億1,584萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第35頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列279萬7千元，係訓練費用，詳第36頁研究發展及訓練費用。

(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2億8,041萬1千元。

(四) 業務外收入

財務收入編列307萬3千元，係利息收入，詳第31頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列1億9,484萬4千元，係財產交易賸餘、租賃收入、違規罰款收入與雜項收入，詳第32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1,371萬0千元，係雜項費用，詳第37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1億8,420萬7千元。

(七) 本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀9,620萬4千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國110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	%	
-	-	賸餘之部	293,775	100.00	
-	-	本期賸餘		-	
-	-	前期未分配賸餘	293,775	100.00	
-	-	分配之部	96,204	32.75	
-	-	填補累積短絀	96,204	32.75	
-	-	未分配賸餘	197,571	67.25	
-	-	短絀之部	96,204	100.00	
-	-	本期短絀	96,204	100.00	
-	-	前期待填補之短絀		-	
-	-	填補之部	96,204	100.00	
-	-	撥用賸餘	96,204	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
現金流量預計表
中華民國110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	-161,646	
本期賸餘（短絀）	-96,204	
利息股利之調整	-3,073	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,277	
調整項目	-65,442	
		加項：提列折舊102,880千元、 攤銷無形資產646千元。
		減項：固定資產變賣賸餘 168,968千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-164,719	
收取利息	3,073	
業務活動之淨現金流入（流出）	-161,646	
投資活動之現金流量	94,007	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	168,973	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,396	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,570	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	94,007	
籌資活動之現金流量	73,396	
增加基金、公積及填補短絀	73,396	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	73,396	
現金及約當現金之淨增（淨減）	5,757	
期初現金及約當現金	305,964	
期末現金及約當現金	311,721	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

三、預算明細表

行政院農業委員會
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110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	66,606	
其他建築物租金收入	66,606	建造物使用費收入7,000千元、工廠搭排費收入2,000千元、大南埔導水路加強灌溉維護管理費4,450千元、台元紡織公司1,452千元、大南埔導水路(永和山水庫)取水維護費 10,500千元、自來水公司明德水庫供水設施維護管理費23,250千元、台肥苗栗廠加強灌溉管理費及水源保育與回饋費882千元、長春公司加強灌溉管理費及水源保育與回饋費 13,320千元、廣源電子公司加強灌溉管理費1,502千元、大埔幹線加強灌溉管理費675千元、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

行政院農業委員會
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110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	54,694	
其他補助收入	54,454	政府補助農田水利事業經常支出之收入。
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
苗栗農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	3,073	
利息收入	3,073	定存利息收入2,898千元、活存利息收入45千元、股票股利22千元、業務週轉金利息收入2千元、聯合建設基金利息收入106千元

行政院農業委員會
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110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	194,844	
財產交易賸餘	168,968	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。
租賃收入	21,472	土地租金收入8,380千元、房屋租金收入13,092千元。
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	4,324	建造物申請手續費10千元、大潭孳生魚類養殖收入130千元、土地使用補償金收入1,000千元、標售羅耕埤滋生魚類收入500千元、標售二重埤滋生魚類收入600千元、標售番仔埤滋生魚類收入81千元、明德水庫滋生魚類收入50千元、明德水庫遊艇使用費(回饋金)1,000千元、本會大樓頂樓設置太陽能光電發電144千元、本會大樓LED外牆299千元、標單收入200千元、廢鐵出售收入50千元、明德水庫環湖基地使用回饋金260千元。

行政院農業委員會
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110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	說 明
-	-	行銷及業務費用	283,065	
-	-	業務費用	283,065	
-	-	用人費用	2,208	
-	-	超時工作報酬	27	加班費。
-	-	津貼	2,181	其他津貼。
-	-	服務費用	109,204	
-	-	水電費	5,990	動力費。
-	-	郵電費	276	數據通信費
-	-	旅運費	4,184	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	111	印刷及裝訂費60千元、公 告費51千元。
-	-	修理保養及保固費	85,744	土地改良物修護費81,493 千元、一般房屋修護費766 千元、機械及設備修護費 1,701千元、交通及運輸設 備修護費85千元、什項設 備修護費1,699千元。
-	-	保險費	456	一般房屋保險費260千元、 交通及運輸設備保險費196 千元。
-	-	一般服務費	4,153	計時與計件人員酬金。
-	-	專業服務費	8,290	法律事務費620千元、講課 鐘點、稿費、出席審查及 查詢費1,523千元、委託調 查研究費150千元、委託檢 驗(定)試驗認證費1,000千 元、電腦軟體服務費2,700 千元、其他2,297千元。
-	-	材料及用品費	3,495	
-	-	使用材料費	2,551	燃料160千元、設備零件 2,391千元。
-	-	用品消耗	944	辦公(事務)用品404千元、 其他540千元。
-	-	租金與利息	1,261	
-	-	地租及水租	1,165	一般土地租金。
-	-	交通及運輸設備租金	96	車租。

行政院農業委員會
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110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	說 明
-	-	折舊、折耗及攤銷	102,880	
-	-	不動產、廠房及設備折舊	102,880	土地改良物折舊93,053千元、一般房屋折舊4,233千元、交通及運輸設備折舊403千元、什項設備折舊5,191千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	48,014	
-	-	土地稅	45,100	土地增值稅33,100千元、一般土地地價稅12,000千元。
-	-	房屋稅	1,300	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	34	使用牌照稅。
-	-	規費	1,580	行政規費與強制費1,562千元、汽車燃料使用費18千元。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	6,577	
-	-	會費	165	學術團體會費。
-	-	分擔	744	分擔其他費用
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	4,563	其他。
-	-	競賽及交流活動費	1,105	技能競賽。
-	-	其他	9,426	
-	-	其他費用	9,426	其他。

行政院農業委員會
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110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	說 明
-	-	管理及總務費用	115,849	
-	-	管理費用及總務費用	115,849	
-	-	用人費用	105,524	
-	-	正式員額薪資	64,125	職員薪資58,191千元、工 員工資5,934千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	3,352	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	2,374	加班費1,777千元、值班費 525千元及誤餐費72千元。
-	-	獎金	14,596	考績獎金5,446千元、年終 獎金7,550千元、其他獎金 1,600千元。
-	-	退休及卹償金	11,285	職員退休及離職金。
-	-	福利費	9,792	分擔員工保險費7,522千 元、傷病醫藥費208千元、 其他福利費2,062千元。
-	-	服務費用	7,635	
-	-	水電費	1,251	工作場所電費1,158千元、 工作場所水費72千元、氣 體費21千元。
-	-	郵電費	860	郵費120千元、電話費324 千元、數據通信費416千 元。
-	-	旅運費	1,716	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	606	印刷及裝訂費。
-	-	一般服務費	477	外包費。
-	-	專業服務費	1,933	電腦軟體及服務費
-	-	公共關係費	792	公共關係費。
-	-	材料及用品費	585	
-	-	使用材料費	-	設備零件。
-	-	用品消耗	585	辦公(事務)用品415千元、 食品18千元、其他50千 元。
-	-	租金與利息	140	
-	-	機器租金	140	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	646	
-	-	攤銷	646	攤銷電腦軟體費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	50	
-	-	分擔	50	分擔其他費用。
-	-	其他	1,269	

行政院農業委員會
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110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

行政院農
林水產部
苗栗農田水利
固定資產建設改
中華民國

[illegible]

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣千元

交 通 及 運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	其 他	合 計	說 明
-	4,500	-	-	-	73,396	
-	4,500	-	-	-	73,396	
-	4,500	-	-	-	73,396	

行政院農
苗栗農田水利
 固定資產建設改良擴
 中華民國

項 目	自 有 資 金					
	營運資金	出售不適 用 資 產	公庫撥款	其 他	小 計	
					金 額	%
一般建築及設備 計畫	-	-	73,396	-	73,396	100.00
一次性項目	-	-	73,396	-	73,396	100.00
合 計	-	-	73,396	-	73,396	100.00

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
110年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金				合 計	
國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
		金 額	%		
-	-	-	-	73,396	100.00
-	-	-	-	73,396	100.00
-	-	-	-	73,396	100.00

行政院農
 苗栗農田水利
 固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目	全 部 計						目標能量
	投資總額	資 金 來 源					
		自 有 資 金			外 借 金		
		營 運 資 金	出售不適 用 資 產	公 庫 撥 款		其 他	
一般建築及設備 計畫	73,396	-	-	73,396	-	-	
一次性項目	73,396	-	-	73,396	-	-	
合 計	73,396	-	-	73,396	-	-	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
110年度

單位：新臺幣千元

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%
11001~11012	-	-		73,396	100.00	73,396	100.00
	-	-		73,396	100.00	73,396	100.00
				73,396	100.00	73,396	100.00

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國110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			
前年度決算資產 原值	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減 資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減 資產原值	1,496,168	175,389	-	378	4,193	-	-	1,676,128
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底) 止資產總額	1,496,168	175,389	-	378	4,193	-	-	1,676,128
本年度應提折舊 額	93,053	4,233	-	403	5,191	-	-	102,880
行銷及業 務費用	93,053	4,233	-	403	5,191	-	-	102,880

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國110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	5	-	5	168,973	-	168,973	-	168,968	係處分 非事業 用土 地、廢 水利用 地。
土地	5	-	5	168,973	-	168,973	-	168,968	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國110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	52,216	52,216	-	-	-	-
土地改良物	52,216	52,216	-	-	-	-
土地改良物	52,216	52,216	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-	-	-

行政院農業委員會
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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	-	
加：	-	
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	73,396	
其他	2,620,194	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。
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,693,590	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
無形資產明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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
		無形資產	1,570	
		電腦軟體	1,570	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。
		總計	55,278	

四、預算參考表

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國110年度年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	3,646,824	-	3,646,824
-	流動資產	335,566	-	335,566
-	現金	311,721	-	311,721
-	流動金融資產	195	-	195
-	應收款項	23,500	-	23,500
-	存貨	-	-	-
-	預付款項	150	-	150
-	短期貸墊款	-	-	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	71,436	-	71,436
-	其他長期投資	29,555	-	29,555
-	準備金	41,881	-	41,881
-	不動產、廠房及設備	3,237,774	-	3,237,774
-	土地	314,778	-	314,778
-	土地改良物	2,619,231	-	2,619,231
-	房屋及建築	238,436	-	238,436
-	機械及設備	-	-	-
-	交通及運輸設備	1,798	-	1,798
-	什項設備	62,531	-	62,531
-	購建中固定資產	1,000	-	1,000
-	無形資產	2,048	-	2,048
-	無形資產	2,048	-	2,048
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
-	合 計	3,646,824	-	3,646,824
-	負債	92,966	-	92,966
-	流動負債	20,000	-	20,000
-	應付款項	20,000	-	20,000
-	預收款項	-	-	-
-	長期負債	41,881	-	41,881
-	長期債務	41,881	-	41,881
-	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	3,553,858	-	3,553,858
-	基金	2,693,590	-	2,693,590
-	基金	2,693,590	-	2,693,590
-	公積	512,201	-	512,201
-	特別公積	512,201	-	512,201
-	累積餘絀	197,571	-	197,571
-	累積賸餘	197,571	-	197,571
-	累積短絀	-	-	-

註：信託代理與保證資產(負債)4,782千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
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110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		-	-	315,512	
農田水利設施維護管理		-	-	52,735	
輸水渠道改善及修補	公里	2.00	2,500,000.00	4,943	
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	896	
農業灌溉用水管理				187,956	
灌溉用水管理	噸	313,260,000.00	0.60	187,956	
農田水利設施更新改善		-	-	74,821	
灌溉排水渠道更新改善	公里	8.00	6,000,000.00	48,067	
構造物更新改善	座	8.00	3,167,000.00	26,754	

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
中華民國110年度

單位：人

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之內業臨時人員3人；執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員2人。

行政院農
林水產委員會
苗栗農田水利
會
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 退休金
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務 費用	-	-	27	2,181	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	27	2,181	-	-	-	-	-
職員	-	-	27	2,181	-	-	-	-	-
管理及總務 費用	64,125	3,352	2,374	-	7,550	5,446	-	1,600	11,285
正式人員	64,125	-	2,374	-	7,131	5,446	-	1,472	11,285
職員	58,191	-	2,374	-	7,131	5,446	-	1,472	11,285
工員	5,934	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	3,352	-	-	419	-	-	128	-
研究發展及 訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費 用	-	-	32	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	32	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	32	-	-	-	-	-	-
合計	64,125	3,352	2,433	2,181	7,550	5,446	-	1,600	11,285

備註：1. 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之內業臨時人員費用1,033千元。

2. 執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員費用667千元。

業委員會
事業作業基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	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				
-	-	-	-	-	-	-	2,208	-	2,208
-	-	-	-	-	-	-	2,208	-	2,208
-	-	-	-	-	-	-	2,208	-	2,208
-	-	7,522	208	-	2,062	-	105,524	-	105,524
-	-	7,022	208	-	2,062	-	101,125	-	101,125
-	-	7,022	208	-	2,062	-	95,191	-	95,191
-	-	-	-	-	-	-	5,934	-	5,934
-	-	500	-	-	-	-	4,399	-	4,399
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	32	-	32
-	-	-	-	-	-	-	32	-	32
-	-	-	-	-	-	-	32	-	32
-	-	7,522	208	-	2,062	-	107,764	-	107,764

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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 營 運 費 用	管 理 及 總 務 費 用	研究發展 及訓練費用	其 他 營 運 外 費 用
-	-	用人費用	107,764	2,208	105,524	-	32
-	-	正式員額薪資	64,125	-	64,125	-	-
-	-	聘僱及兼職人員薪資	3,352	-	3,352	-	-
-	-	超時工作報酬	2,433	27	2,374	-	32
-	-	津貼	2,181	2,181	-	-	-
-	-	獎金	14,596	-	14,596	-	-
-	-	退休及卹償金	11,285	-	11,285	-	-
-	-	福利費	9,792	-	9,792	-	-
-	-	服務費用	127,432	109,204	7,635	2,797	7,796
-	-	水電費	7,241	5,990	1,251	-	-
-	-	郵電費	1,136	276	860	-	-
-	-	旅運費	6,853	4,184	1,716	897	56
-	-	印刷裝訂與廣告費	3,933	111	606	-	3,216
-	-	修理保養及保固費	89,574	85,744	-	-	3,830
-	-	保險費	456	456	-	-	-
-	-	一般服務費	5,324	4,153	477	-	694
-	-	專業服務費	12,123	8,290	1,933	1,900	-
-	-	公共關係費	792	-	792	-	-
-	-	材料及用品費	4,110	3,495	585	-	30
-	-	使用材料費	2,551	2,551	-	-	-
-	-	用品消耗	1,559	944	585	-	30
-	-	租金與利息	1,401	1,261	140	-	-
-	-	地租及水租	1,165	1,165	-	-	-
-	-	房租	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	140	-	140	-	-
-	-	交通及運輸	96	96	-	-	-
-	-	設備租金	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及攤銷	103,526	102,880	646	-	-
-	-	不動產、廠房及設備折舊	102,880	102,880	-	-	-

行政院農業委員會
苗栗農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

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 營運費用	管 理 及 總務費用	研究發展 及訓練費用	其 他 營運外費用
-	-	攤銷	646	-	646	-	-
-	-	稅捐與規費 (強制費)	48,014	48,014	-	-	-
-	-	土地稅	45,100	45,100	-	-	-
-	-	房屋稅	1,300	1,300	-	-	-
-	-	消費與行為 稅	34	34	-	-	-
-	-	規費	1,580	1,580	-	-	-
-	-	會費、捐助、 補助、分攤、 救助(濟)與交 流活動費	11,660	6,577	50	-	5,033
-	-	會費	171	165	-	-	6
-	-	捐助、補助 與獎助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	5,821	744	50	-	5,027
-	-	補貼(償)、 獎勵、慰問與 救助(濟)	4,563	4,563	-	-	-
-	-	競賽及交流 活動費	1,105	1,105	-	-	-
-	-	短絀、賠償與 保險給付	-	-	-	-	-
-	-	各項短絀	-	-	-	-	-
-	-	其他	11,514	9,426	1,269	-	819
-	-	其他費用	11,514	9,426	1,269	-	819
-	-						
-	-						
-	-						
-	-	總 計	415,421	283,065	115,849	2,797	13,710

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

註：其他車輛：轎車1輛、小客貨兩用車3輛