中　華　民　國　112　年　度

（112年1月1日至112年12月31日）

中　央　政　府　總　決　算

行政院農業委員會（農業部）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）

（審定後）

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112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…… 6-7

3.現金流量表…… 6-8

4.平衡表…… 6-10

丙、附屬表

1.其他業務收入明細表…… 6-13

2.財務收入明細表…… 6-14

3.其他業務外收入明細表…… 6-15

4.業務費用明細表…… 6-16

5.管理及總務費用明細表…… 6-18

6.研究發展及訓練費用明細表…… 6-21

7.其他業務外費用明細表…… 6-22

8.資產折舊明細表…… 6-24

9.資產變賣明細表…… 6-28

10.資產報廢明細表…… 6-32

11.公庫撥補款明細表…… 6-34

12.固定資產建設改良擴充明細表…… 6-36

13.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表…… 6-38

14.長期債務舉借與償還明細表…… 6-40

15.主要營運項目執行績效摘要表…… 6-42

16.基金數額增減明細表…… 6-44

17.資金轉投資及其餘絀明細表…… 6-46

18.無形資產明細表…… 6-48

19.員工人數彙計表…… 6-49

20.用人費用彙計表…… 6-52

21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 6-57

22.各項費用彙計表…… 6-58

23.管制性項目及統計所需項目比較表…… 6-60

甲、總　說　明

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 112 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	9.09	5.00	4.09	81.80	1. 主要係渠道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	平方公尺	149,546.00	60,000.00	89,546.00	149.24	1. 主要係因一期作降雨量稀少，河川水量不足且流速慢，故清除渠道兩側雜草以增加灌溉量。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道浚渫	立方公尺	30,822.73	60,000.00	-29,177.27	-48.63	1. 主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足夾帶溪砂量少，故執行渠道浚渫案件較少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	233.00	150.00	83.00	55.33	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	300.10	352.00	-51.90	-14.74	1. 主要係因一期作降雨量稀少，成立旱災緊急應變小組、各河川流域流量減少，故實際引用水量比較預計數量少。 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	15.88	11.00	4.88	44.36	1. 主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且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. 後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	12.81	8.00	4.81	60.13	1. 主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且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. 後續年度將配合計畫內容，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 8,565 萬 9,625 元，可用預算數 3 億 7,464 萬 9,904 元，執行率約 49.56%，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、鑿井及汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備，因土地改良物廠商家數不足，工程標案均多次流標影響發包期程較晚，興隆圳渡槽等多件強化工程進度落後；機械及設備因鑿井工程須鑑界並取得縣府核發水權，以致施工期延宕，致執行率未達預期。其資金來源為營運資金 667 萬 7,366 元、農地重劃換入土地 165 萬 6,242 元及國庫撥款 4 億 9,313 萬 2,238 元加計上年度國庫撥款未執行賸餘 1,491 萬 3,564 元，其中國庫撥款 3 億 3,071 萬 9,785 元係執行農田水利設施更新改善計畫，施工期程跨年度，將於 113 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 3,369 萬 988 元，較預算數 1 億 3,510 萬 5,000 元，減少 141 萬 4,012 元，約減少 1.05%，主要係政府補助款撥入較預期少所致。
2. 業務外收入決算數 1 億 3,896 萬 9,553 元，較預算數 1 億 2,804 萬 7,000 元，增加 1,092 萬 2,553 元，約增加 8.53%，主要係處分竹南鎮藝文段等 3 筆土地所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 3,600 萬 7,577 元，較預算數 3 億 6,023 萬 2,000 元，減少 2,422 萬 4,423 元，約減少 6.72%，主要係下半年度水源調節穩定、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 257 萬 6,039 元，較預算數 236 萬 5,000 元，增加 21 萬 1,039 元，約增加 8.92%，主要係委託台灣水資源與農業研究院進行明德水庫土地管理調查(含設施)及相關政策效益可行性評估，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 7,266 萬 541 元，業務總支出決算數 3 億 3,858 萬 3,616 元，收支相抵後本期短絀 6,592 萬 3,075 元，較預算短絀數 9,944 萬 5,000 元，減少 3,352 萬 1,925 元，約減少 33.71%，主要係配合政府節能及地下水減抽政策，致渠道修護經費較預期減少等業務成本與費用較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：1 億 2,988 萬 2,503 元，包括本期短絀 6,592 萬 3,075 元及前期待填補之短絀 6,395 萬 9,428 元，尚有待填補之短絀 1 億 2,988 萬 2,503 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：淨現金流出 4,731 萬 5,683 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 9,109 萬 7,322 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 4 億 7,690 萬 8,310 元。

(四) 期初現金及約當現金 2 億 6,721 萬 3,506 元，本年度現金及約當現金之淨增 3 億 3,849 萬 5,305 元，期末現金及約當現金 6 億 570 萬 8,811 元。

五、資產負債狀況

(一) 本年度期末資產總額 84 億 7,250 萬 2,389 元(包含流動資產 7 億 5,893 萬 5,697 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,319 萬 9,354 元、不動產、廠房及設備 76 億 4,658 萬 8,597 元、無形資產 377 萬 8,741 元)，較上年度期末資產總額 80 億 2,803 萬 7,268 元，增加 4 億 4,446 萬 5,121 元，主要係政府補助款覈實撥入較高所致。

(二) 本年度期末負債總額 1 億 1,735 萬 4,239 元(包含流動負債 2 萬 9,366 元、長期負債 6,319 萬 9,354 元、其他負債 5,412 萬 5,519 元)，較上年度期末負債總額數 9,756 萬 4,067 元，增加 1,979 萬 172 元，主要係提列員工退休準備金致應計退休金負債增加，及履保金等增加所致。

(三) 本年度期末淨值總額 83 億 5,514 萬 8,150 元(包含基金 19 億 6,473 萬 916 元、公積 6 億 8,570 萬 2,867 元、累積短絀 1 億 2,988 萬 2,503 元、淨值其他項目 58 億 3,459 萬 6,870 元)，較上年年度期末淨值總額 79 億 3,047 萬 3,201 元，增加 4 億 2,467 萬 4,949 元，主要係政府補助款覈實撥入較高所致。

六、其他

(一) 本年度奉准先行辦理數，依據「112 年度附屬單位預算執行要點」第十二點、第(一)款、第 3 目(略以)…，核定 112 年度「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案」包括購建土地改良物 2 億 1,784 萬 8,250 元、機械設備 2,992 萬 8,654 元，合計 2 億 4,777 萬 6,904 元

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112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	**135,105,000**	**100.00**	**133,690,988**	**100.00**	**-1,414,012**	**-1.05**	**141,991,643**	**100.00**
其他業務收入	**135,105,000**	**100.00**	**133,690,988**	**100.00**	**-1,414,012**	**-1.05**	**141,991,643**	**100.00**
其他補助收入	69,942,000	51.77	74,273,800	55.56	4,331,800	6.19	76,384,000	53.79
雜項業務收入	65,163,000	48.23	59,417,188	44.44	-5,745,812	-8.82	65,607,643	46.21
業務成本與費用	**360,232,000**	**266.63**	**336,007,577**	**251.33**	**-24,224,423**	**-6.72**	**302,004,792**	**212.69**
業務費用	**221,812,000**	**164.18**	**207,950,656**	**155.55**	**-13,861,344**	**-6.25**	**191,450,428**	**134.83**
業務費用	221,812,000	164.18	207,950,656	155.55	-13,861,344	-6.25	191,450,428	134.83
管理及總務費用	**137,212,000**	**101.56**	**127,477,338**	**95.35**	**-9,734,662**	**-7.09**	**109,644,580**	**77.22**
管理費用及總務費用	137,212,000	101.56	127,477,338	95.35	-9,734,662	-7.09	109,644,580	77.22
研究發展及訓練費用	**1,208,000**	**0.89**	**579,583**	**0.43**	**-628,417**	**-52.02**	**909,784**	**0.64**
訓練費用	1,208,000	0.89	579,583	0.43	-628,417	-52.02	909,784	0.64
業務賸餘(短絀)	**-225,127,000**	**-166.63**	**-202,316,589**	**-151.33**	**22,810,411**	**-10.13**	**-160,013,149**	**-112.69**
業務外收入	**128,047,000**	**94.78**	**138,969,553**	**103.95**	**10,922,553**	**8.53**	**129,804,589**	**91.42**
財務收入	**487,000**	**0.36**	**2,954,686**	**2.21**	**2,467,686**	**506.71**	**1,085,597**	**0.76**
利息收入	446,000	0.33	2,928,434	2.19	2,482,434	556.60	1,070,438	0.75
投資賸餘	41,000	0.03	26,252	0.02	-14,748	-35.97	15,159	0.01
其他業務外收入	**127,560,000**	**94.42**	**136,014,867**	**101.74**	**8,454,867**	**6.63**	**128,718,992**	**90.65**
財產交易賸餘	105,103,000	77.79	114,143,637	85.38	9,040,637	8.60	106,891,965	75.28
租賃收入	20,384,000	15.09	17,521,617	13.11	-2,862,383	-14.04	13,911,599	9.80
違規罰款收入	80,000	0.06	114,573	0.09	34,573	43.22	641,060	0.45
雜項收入	1,993,000	1.48	4,235,040	3.17	2,242,040	112.50	7,274,368	5.12
業務外費用	**2,365,000**	**1.75**	**2,576,039**	**1.93**	**211,039**	**8.92**	**6,237,815**	**4.39**
財務費用		-		-			**149,501**	**0.11**
投資短絀		-		-			149,501	0.11
其他業務外費用	**2,365,000**	**1.75**	**2,576,039**	**1.93**	**211,039**	**8.92**	**6,088,314**	**4.29**
財產交易短絀		-	771	0.00	771	--	731	0.00
雜項費用	2,365,000	1.75	2,575,268	1.93	210,268	8.89	6,087,583	4.29
業務外賸餘(短絀)	**125,682,000**	**93.03**	**136,393,514**	**102.02**	**10,711,514**	**8.52**	**123,566,774**	**87.02**
本期賸餘(短絀)	**-99,445,000**	**-73.61**	**-65,923,075**	**-49.31**	**33,521,925**	**-33.71**	**-36,446,375**	**-25.67**

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

收支餘絀表附表

中華民國112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
未實現重估增值	-16,034,000	-2,534,598	13,499,402	1,226,325,688
本期其他綜合餘絀合計	**-16,034,000**	**-2,534,598**	**13,499,402**	**1,226,325,688**

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112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	%
短絀之部	**238,991,000**	**100.00**	**129,882,503**	**100.00**	**-109,108,497**	**-45.65**	**63,959,428**	**100.00**
本期短絀	99,445,000	41.61	65,923,075	50.76	-33,521,925	-33.71	36,446,375	56.98
前期待填補之短絀	139,546,000	58.39	63,959,428	49.24	-75,586,572	-54.17	27,513,053	43.02
待填補之短絀	**238,991,000**	**100.00**	**129,882,503**	**100.00**	**-109,108,497**	**-45.65**	**63,959,428**	**100.00**

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112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）	-99,445,000	-65,923,075	33,521,925	-33.71
利息股利之調整	-487,000	-2,935,901	-2,448,901	502.85
利息收入	-446,000	-2,928,434	-2,482,434	556.60
股利收入	-41,000	-7,467	33,533	-81.79
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-99,932,000	-68,858,976	31,073,024	-31.09
調整項目	-3,838,000	18,607,392	22,445,392	--
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		-18,785	-18,785	--
折舊、減損及折耗	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93
攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66
處理資產短絀（賸餘）	-105,103,000	-114,142,866	-9,039,866	8.60
其他		-107,798	-107,798	--
流動資產淨減（淨增）		30,601,342	30,601,342	--
流動負債淨增（淨減）		-2,769,763	-2,769,763	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-103,770,000	-50,251,584	53,518,416	-51.57
收取利息	446,000	2,928,434	2,482,434	556.60
收取股利	41,000	7,467	-33,533	-81.79
業務活動之淨現金流入（流出）	**-103,283,000**	**-47,315,683**	**55,967,317**	**-54.19**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	106,816,000	113,823,953	7,007,953	6.56
減少不動產、廠房及設備	106,816,000	113,823,953	7,007,953	6.56
增加流動金融資產及短期貸墊款		-20,000,000	-20,000,000	--
增加流動金融資產		-20,000,000	-20,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-126,873,000	-184,003,383	-57,130,383	45.03
增加不動產、廠房及設備	-126,873,000	-184,003,383	-57,130,383	45.03
增加無形資產及其他資產	-420,000	-917,892	-497,892	118.55
增加無形資產	-420,000	-917,892	-497,892	118.55
投資活動之淨現金流入（流出）	**-20,477,000**	**-91,097,322**	**-70,620,322**	**344.88**
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		77,205,369	77,205,369	--

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　額	%
增加其他負債		77,205,369	77,205,369	--
增加基金、公積及填補短絀	116,163,000	464,471,300	348,308,300	299.84
增加基金	116,163,000	464,471,300	348,308,300	299.84
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-59,480,565	-59,480,565	--
減少其他負債		-59,480,565	-59,480,565	--
減少長期負債	-5,288,000	-5,287,794	206	-
減少長期債務	-5,288,000	-5,287,794	206	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**110,875,000**	**476,908,310**	**366,033,310**	**330.13**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-12,885,000**	**338,495,305**	**351,380,305**	**--**
期初現金及約當現金	**393,187,000**	**267,213,506**	**-125,973,494**	**-32.04**
期末現金及約當現金	**380,302,000**	**605,708,811**	**225,406,811**	**59.27**

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.國庫增撥基金尚未撥入28,660,938元增列其他應收款及基金。2.退休及離職準備金提列10,122,925元並同額增加應計退休金負債。3.土地配合公告地價調整及重測分割等淨增3,807,705元並同額增加土地重估增值。

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**8,472,502,389**	**100.00**	**8,028,037,268**	**100.00**	**444,465,121**	**5.54**
流動資產	**758,935,697**	**8.96**	**402,362,011**	**5.01**	**356,573,686**	**88.62**
現金	**605,708,811**	**7.15**	**267,213,506**	**3.33**	**338,495,305**	**126.68**
銀行存款	605,708,811	7.15	267,213,506	3.33	338,495,305	126.68
流動金融資產	**120,557,535**	**1.42**	**100,538,750**	**1.25**	**20,018,785**	**19.91**
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	382,640	0.00	363,855	0.00	18,785	5.16
其他金融資產－流動	120,000,000	1.42	100,000,000	1.25	20,000,000	20.00
應收款項	**32,669,351**	**0.39**	**34,577,505**	**0.43**	**-1,908,154**	**-5.52**
應收收益	3,991,830	0.05		-	3,991,830	--
其他應收款	28,677,521	0.34	34,577,505	0.43	-5,899,984	-17.06
預付款項		-	**32,250**	**0.00**	**-32,250**	**-100.00**
預付費用		-	32,250	0.00	-32,250	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**63,199,354**	**0.75**	**53,076,429**	**0.66**	**10,122,925**	**19.07**
準備金	**63,199,354**	**0.75**	**53,076,429**	**0.66**	**10,122,925**	**19.07**
退休及離職準備金	63,199,354	0.75	53,076,429	0.66	10,122,925	19.07
不動產、廠房及設備	**7,646,588,597**	**90.25**	**7,568,605,490**	**94.28**	**77,983,107**	**1.03**
土地	**5,852,269,902**	**69.07**	**5,851,776,378**	**72.89**	**493,524**	**0.01**
土地	5,852,269,902	69.07	5,851,776,378	72.89	493,524	0.01
土地改良物	**1,529,005,957**	**18.05**	**1,480,273,316**	**18.44**	**48,732,641**	**3.29**
土地改良物	2,945,904,003	34.77	2,803,300,130	34.92	142,603,873	5.09
累計折舊－土地改良物	-1,416,898,046	-16.72	-1,323,026,814	-16.48	-93,871,232	7.10
房屋及建築	**134,798,938**	**1.59**	**138,845,848**	**1.73**	**-4,046,910**	**-2.91**
房屋及建築	271,680,387	3.21	269,924,129	3.36	1,756,258	0.65
累計折舊－房屋及建築	-136,881,449	-1.62	-131,078,281	-1.63	-5,803,168	4.43
機械及設備	**5,656,425**	**0.07**	**4,212,550**	**0.05**	**1,443,875**	**34.28**
機械及設備	13,939,953	0.16	10,913,546	0.14	3,026,407	27.73
累計折舊－機械及設備	-8,283,528	-0.10	-6,700,996	-0.08	-1,582,532	23.62
交通及運輸設備	**10,032,139**	**0.12**	**11,313,133**	**0.14**	**-1,280,994**	**-11.32**

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	23,339,658	0.28	23,339,274	0.29	384	-
累計折舊－交通及運輸設備	-13,307,519	-0.16	-12,026,141	-0.15	-1,281,378	10.65
什項設備	**9,397,426**	**0.11**	**11,478,599**	**0.14**	**-2,081,173**	**-18.13**
什項設備	24,331,706	0.29	24,083,285	0.30	248,421	1.03
累計折舊－什項設備	-14,934,280	-0.18	-12,604,686	-0.16	-2,329,594	18.48
購建中固定資產	**105,427,810**	**1.24**	**70,705,666**	**0.88**	**34,722,144**	**49.11**
未完工程	105,427,810	1.24	70,705,666	0.88	34,722,144	49.11
無形資產	**3,778,741**	**0.04**	**3,993,338**	**0.05**	**-214,597**	**-5.37**
無形資產	**3,778,741**	**0.04**	**3,993,338**	**0.05**	**-214,597**	**-5.37**
電腦軟體	3,360,146	0.04	3,573,663	0.04	-213,517	-5.97
其他無形資產	418,595	0.00	419,675	0.01	-1,080	-0.26
合計	**8,472,502,389**	**100.00**	**8,028,037,268**	**100.00**	**444,465,121**	**5.54**

苗栗農田水利事業作業基金

平　衡　表

中華民國112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	**117,354,239**	**1.39**	**97,564,067**	**1.22**	**19,790,172**	**20.28**
流動負債	**29,366**	**0.00**	**2,799,129**	**0.03**	**-2,769,763**	**-98.95**
應付款項	**29,366**	**0.00**	**2,799,129**	**0.03**	**-2,769,763**	**-98.95**
應付代收款	29,366	0.00	2,799,129	0.03	-2,769,763	-98.95
長期負債	**63,199,354**	**0.75**	**58,364,223**	**0.73**	**4,835,131**	**8.28**
長期債務	**63,199,354**	**0.75**	**58,364,223**	**0.73**	**4,835,131**	**8.28**
長期借款		-	5,287,794	0.07	-5,287,794	-100.00
應計退休金負債	63,199,354	0.75	53,076,429	0.66	10,122,925	19.07
其他負債	**54,125,519**	**0.64**	**36,400,715**	**0.45**	**17,724,804**	**48.69**
負債準備	**3,825,479**	**0.05**	**3,825,479**	**0.05**		
其他負債準備	3,825,479	0.05	3,825,479	0.05		
什項負債	**50,300,040**	**0.59**	**32,575,236**	**0.41**	**17,724,804**	**54.41**
存入保證金	50,300,040	0.59	32,575,236	0.41	17,724,804	54.41
淨值	**8,355,148,150**	**98.61**	**7,930,473,201**	**98.78**	**424,674,949**	**5.35**
基金	**1,964,730,916**	**23.19**	**1,471,598,678**	**18.33**	**493,132,238**	**33.51**
基金	**1,964,730,916**	**23.19**	**1,471,598,678**	**18.33**	**493,132,238**	**33.51**
基金	1,964,730,916	23.19	1,471,598,678	18.33	493,132,238	33.51
公積	**685,702,867**	**8.09**	**685,702,483**	**8.54**	**384**	**-**
資本公積	**536,200**	**0.01**	**535,816**	**0.01**	**384**	**0.07**
受贈公積	536,200	0.01	535,816	0.01	384	0.07
特別公積	**685,166,667**	**8.09**	**685,166,667**	**8.53**		
特別公積	685,166,667	8.09	685,166,667	8.53		
累積餘絀	**-129,882,503**	**-1.53**	**-63,959,428**	**-0.80**	**-65,923,075**	**103.07**
累積短絀	**-129,882,503**	**-1.53**	**-63,959,428**	**-0.80**	**-65,923,075**	**103.07**
累積短絀	-129,882,503	-1.53	-63,959,428	-0.80	-65,923,075	103.07
淨值其他項目	**5,834,596,870**	**68.87**	**5,837,131,468**	**72.71**	**-2,534,598**	**-0.04**
累積其他綜合餘絀	**5,834,596,870**	**68.87**	**5,837,131,468**	**72.71**	**-2,534,598**	**-0.04**
未實現重估增值	5,834,596,870	68.87	5,837,131,468	72.71	-2,534,598	-0.04
合計	**8,472,502,389**	**100.00**	**8,028,037,268**	**100.00**	**444,465,121**	**5.54**

註：1.信託代理與保證資產(負債)本年度決算數1,068,100元，上年度決算數3,704,100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

其他業務收入明細表

中華民國112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	**135,105,000**	**133,690,988**	**-1,414,012**	**-1.05**	
其他補助收入	69,942,000	74,273,800	4,331,800	6.19	本項收入計有農田水利署補助73,281,800元，另有苗栗縣政府補助496,000元及竹南鎮公所496,000元。
雜項業務收入	65,163,000	59,417,188	-5,745,812	-8.82	主要係自來水公司用水量不如預期，致調度水收入較預算數少。本項收入計有： 1.渠道、排水路等農田水利設備使用費收入41,422,772元。 2.搭排費783,117元。 3.調度水16,741,273元。 4.明德水庫維護費(中油)負擔款240,000元。 5.光電埤塘場使用費收入124,026元。 6.魚介埤塘收入106,000元。

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112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	**487,000**	**2,954,686**	**2,467,686**	**506.71**	
利息收入	446,000	2,928,434	2,482,434	556.60	**主要係因銀行利率調高且利息覈實繳入所致。**
投資賸餘	41,000	26,252	-14,748	-35.97	**主要係因轉投資臺灣水泥(股)公司現金股利覈實繳入所致。**

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112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	**127,560,000**	**136,014,867**	**8,454,867**	**6.63**	
財產交易賸餘	105,103,000	114,143,637	9,040,637	8.60	主要係處分非事業用土地、廢水利用地等。
租賃收入	20,384,000	17,521,617	-2,862,383	-14.04	主要係房屋租金收入覈實繳入較預算數減少。本項收入計有： 1.土地租金收入5,334,884元。 2.房屋租金收入12,186,733元。
違規罰款收入	80,000	114,573	34,573	43.22	主要係違規罰款案件較預期增加所致。本項收入計有： 1.工程逾期違約罰款等收入21,760元。 2.租賃違約罰款收入77,813元。 3.其他違約罰款收入15,000元。
雜項收入	1,993,000	4,235,040	2,242,040	112.50	主要係土地使用補償金收入較預期增加所致。本項收入計有： 1.不動產占用使用補償金收入2,963,615元。 2.土地重測及分割價值淨增加114,467元。 3.標案圖說費用收入120,270元。 5.報廢品變賣收入67,041元。 6.損壞賠償收入124,165元。 7.調整以前年度費用減少帳務等收入845,482元。

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112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	**221,812,000**	**207,950,656**	**-13,861,344**	**-6.25**	
業務費用	221,812,000	207,950,656	-13,861,344	-6.25	
服務費用	94,423,000	88,009,931	-6,413,069	-6.79	
水電費	7,370,000	6,685,055	-684,945	-9.29	
郵電費	1,226,000	846,382	-379,618	-30.96	
旅運費	2,301,000	1,161,068	-1,139,932	-49.54	
印刷裝訂及公告費	142,000	52,787	-89,213	-62.83	
修理保養及保固費	79,609,000	70,400,029	-9,208,971	-11.57	
保險費	586,000	410,278	-175,722	-29.99	
一般服務費	150,000	39,990	-110,010	-73.34	
專業服務費	3,039,000	8,414,342	5,375,342	176.88	
材料及用品費	3,409,000	939,908	-2,469,092	-72.43	
使用材料費	2,265,000	190,664	-2,074,336	-91.58	
用品消耗	1,144,000	749,244	-394,756	-34.51	
租金與利息	1,171,000	388,132	-782,868	-66.85	
地租及水租	1,006,000	381,332	-624,668	-62.09	
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	64,000	6,200	-57,800	-90.31	
什項設備租金	1,000	600	-400	-40.00	
折舊、折耗及攤銷	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93	
不動產、廠房及設備折舊	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93	
稅捐與規費（強制費）	8,585,000	5,884,393	-2,700,607	-31.46	
土地稅	3,000,000	1,507,845	-1,492,155	-49.74	
房屋稅	1,500,000	1,225,860	-274,140	-18.28	
消費與行為稅	57,000	44,880	-12,120	-21.26	
規費	4,028,000	3,105,808	-922,192	-22.89	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,485,000	694,231	-790,769	-53.25	
會費	165,000	130,000	-35,000	-21.21	

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
捐助、補助與獎助	100,000	10,000	-90,000	-90.00	
分擔	1,020,000	543,701	-476,299	-46.70	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		10,530	10,530	--	
競賽及交流活動費	200,000		-200,000	-100.00	
其他	12,756,000	8,121,288	-4,634,712	-36.33	
其他費用	12,756,000	8,121,288	-4,634,712	-36.33	

註：勞務承攬:預算數100,000元，決算數39,200元，係辦理農田水利業務所需之土地除草等工作3人計39,200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112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	**137,212,000**	**127,477,338**	**-9,734,662**	**-7.09**	
管理費用及總務費用	137,212,000	127,477,338	-9,734,662	-7.09	
用人費用	113,065,000	107,558,960	-5,506,040	-4.87	
正式員額薪資	63,080,000	55,896,854	-7,183,146	-11.39	
聘僱及兼職人員薪資	3,486,000	3,346,260	-139,740	-4.01	
超時工作報酬	4,926,000	3,171,729	-1,754,271	-35.61	
獎金	16,252,000	12,937,868	-3,314,132	-20.39	
退休及卹償金	13,918,000	22,430,821	8,512,821	61.16	
福利費	11,399,000	9,771,847	-1,627,153	-14.27	
提繳費	4,000	3,581	-419	-10.48	
服務費用	18,339,000	15,800,038	-2,538,962	-13.84	
水電費	1,503,000	1,245,877	-257,123	-17.11	
郵電費	1,120,000	705,752	-414,248	-36.99	
旅運費	992,000	465,604	-526,396	-53.06	
印刷裝訂及公告費	350,000	216,918	-133,082	-38.02	
修理保養及保固費		98,558	98,558	--	
一般服務費	11,947,000	8,206,602	-3,740,398	-31.31	
專業服務費	1,635,000	4,112,421	2,477,421	151.52	
公關慰勞費	792,000	748,306	-43,694	-5.52	
材料及用品費	3,329,000	2,626,141	-702,859	-21.11	
使用材料費	739,000	623,521	-115,479	-15.63	
用品消耗	2,580,000	2,002,620	-577,380	-22.38	
商品及醫療用品	10,000		-10,000	-100.00	
租金與利息	269,000	166,843	-102,157	-37.98	
地租及水租		455	455	--	
機器租金	140,000	5,573	-134,427	-96.02	
交通及運輸設備租金	128,000	49,300	-78,700	-61.48	
什項設備租金	1,000	111,515	110,515	11,051.50	
折舊、折耗及攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66	

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112年度

單位：新臺幣元

科　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	796,000	192,723	-603,277	-75.79	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	346,000	120,098	-225,902	-65.29	
競賽及交流活動費	450,000	72,625	-377,375	-83.86	
其他	132,000	144	-131,856	-99.89	
其他費用	132,000	144	-131,856	-99.89	

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

管總及總務費用明細表附表

中華民國 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1.勞務承攬:預算數 631,000 元，決算數 21,600 元，係辦理工作站辦公廳環境清潔維護等工作 3 人計 21,600 元。

2.臨時人員:預算數 11,055,000 元，決算數 7,935,321 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 21 人計 7,935,321 元。

3.管制性科目:公共關係費預算數 692,000 元，決算數 654,704 元；員工慰勞費預算數 100,000 元，決算數 93,602 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112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	**1,208,000**	**579,583**	**-628,417**	**-52.02**	
訓練費用	1,208,000	579,583	-628,417	-52.02	**係員工參與教育訓練研習較預期少，致支出較預算數為低。**
服務費用	1,208,000	575,083	-632,917	-52.39	
旅運費	683,000	418,043	-264,957	-38.79	
專業服務費	525,000	157,040	-367,960	-70.09	
租金與利息		4,500	4,500	--	
房租		4,500	4,500	--	

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112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	**2,365,000**	**2,576,039**	**211,039**	**8.92**	
財產交易短絀		771	771	--	主要係辦理財產報廢所致。
短絀、賠償與保險給付		771	771	--	
各項短絀		771	771	--	
雜項費用	2,365,000	2,575,268	210,268	8.89	
服務費用	1,850,000	2,399,084	549,084	29.68	
旅運費	20,000	17,689	-2,311	-11.56	
保險費	30,000	22,500	-7,500	-25.00	
一般服務費	1,500,000	1,184,725	-315,275	-21.02	
專業服務費		1,058,170	1,058,170	--	
推展費	300,000	116,000	-184,000	-61.33	
材料及用品費	125,000	139,301	14,301	11.44	
用品消耗	125,000	139,301	14,301	11.44	
租金與利息		15,120	15,120	--	
什項設備租金		15,120	15,120	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
會費	10,000		-10,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		6,669	6,669	--	
各項短絀		6,669	6,669	--	
其他	380,000	15,094	-364,906	-96.03	
其他費用	380,000	15,094	-364,906	-96.03	

註：1.勞務承攬:預算數1,500,000元，決算數1,184,725元，係辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作3人計1,184,725元。

2.管制性項目:推展費預算數300,000元，決算數116,000元。

本頁空白

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	2,803,300,130	269,924,129	10,913,546	23,339,274
減：以前年度已提折舊數	1,323,026,814	131,078,281	6,700,996	12,026,141
上年度期末帳面價值	1,480,273,316	138,845,848	4,212,550	11,313,133
加：本年度新增資產價值	81,811,407	436,258	3,248,907	384
減：本年度減少資產價值			470	
加減：調整欄	60,792,466			
減：本年度提列折舊數	93,871,232	4,483,168	1,804,562	1,281,378
本年度期末帳面價值	1,529,005,957	134,798,938	5,656,425	10,032,139
本年度提列折舊數	93,871,232	4,483,168	1,804,562	1,281,378
行銷及業務費用	93,871,232	4,483,168	1,804,562	1,281,378
合　　計	**93,871,232**	**4,483,168**	**1,804,562**	**1,281,378**

註：詳資產折舊明細表附表

事業作業基金

明細表

112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			
24,083,285						3,131,560,364
12,604,686						1,485,436,918
11,478,599						1,646,123,446
391,561						85,888,517
301						771
						60,792,466
2,472,433						103,912,773
9,397,426						1,688,890,885
2,472,433						103,912,773
2,472,433						103,912,773
2,472,433						**103,912,773**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
   (1) 新購 85,888,133 元，包括：土地改良物 81,811,407 元、房屋及建築 436,258 元、機械及設備 3,248,907 元、什項設備 391,561 元。
   (2) 受贈資產：交通及運輸設備 384 元，係國立歷史博物館無償贈與機車 1 部。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
   (1) 財產報廢帳面價值 771 元，包括機械及設備 470 元(原成本 222,500 元，累計折舊 222,030 元)，什項設備 301 元(原成本 143,140 元，累計折舊 142,839 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
   (1) 購建中資產轉列財產科目 60,792,466 元，包括：土地改良物 60,792,466 元。
   (2) 調整增列前期已報廢資產 1,320,000 元，包括：房屋及建築 1,320,000 元。
4. 本年度調整欄(減少)：
   (1) 調整增列前期已報廢資產累計折舊 1,320,000 元，包括：累計折舊-房屋及建築 1,320,000 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	已提折舊額	淨額	總收入
不動產、廠房及設備	**7,678,861**		**7,678,861**	**115,480,195**
土地	7,678,861		7,678,861	115,480,195
合計	**7,678,861**		**7,678,861**	**115,480,195**

註：詳資產變賣明細表附表

事業作業基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數	變賣餘絀		金額	%
處理費用	淨收入					
	115,480,195	**6,342,303**	**114,143,637**	**105,103,000**	**9,040,637**	**8.60**
	115,480,195	6,342,303	114,143,637	105,103,000	9,040,637	8.60
	115,480,195	**6,342,303**	**114,143,637**	**105,103,000**	**9,040,637**	**8.60**

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 112 年度

單位 ： 新臺幣元

1. 土地出售變賣
   (1) 處分後龍鎮龍東段 199-1 地號，帳面價值 6,600 元，變賣收入 56,000 元，加計未實現重估增值減少數 5,952 元，財產交易賸餘 55,352 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116016400 號函辦理)
   (2) 處分北埔鄉埔中段 26 地號，帳面價值 182,265 元，變賣收入 3,317,223 元，加計未實現重估增值減少數 179,446 元，財產交易賸餘 3,314,404 元。(農水署 111.12.9 農水企字第 1116017897 號函辦理)
   (3) 處分苗栗市福安段 379-1 地號，帳面價值 500,775 元，變賣收入 3,574,214 元，加計未實現重估增值減少數 495,149 元，財產交易賸餘 3,568,588 元。(農水署 111.12.5 農水企字第 1116027294 號函辦理)
   (4) 處分竹南鎮藝文段 39 地號，帳面價值 3,592,584 元，變賣收入 86,698,691 元，加計未實現重估增值減少數 3,469,910 元，財產交易賸餘 86,576,017 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025295 號函辦理)
   (5) 處分竹南鎮鹽館前段山子坪小段 441 地號，帳面價值 114,000 元，變賣收入 2,054,964 元，加計未實現重估增值減少數 105,214 元，財產交易賸餘 2,046,178 元。(農水署 112.2.21 農水企字第 1126025487 號函辦理)
   (6) 處分竹南鎮新博愛段 1469-1 地號，帳面價值 360,816 元，變賣收入 3,757,000 元，加計未實現重估增值減少數 355,166 元，財產交易賸餘 3,751,350 元。(農水署 112.5.11 農水企字第 1126027157 號函辦理)
   (7) 處分頭份市文化段 101 地號，帳面價值 330,064 元，變賣收入 4,214,210 元，加計未實現重估增值減少數 307,861 元，財產交易賸餘 4,192,007 元。(農水署 112.5.11 農水企字第 1126027080 號函辦理)
   (8) 處分三義鄉雙湖段 579-3 地號，帳面價值 50,988 元，變賣收入 473,460 元，加計未實現重估增值減少數 48,074 元，財產交易賸餘 470,546 元。(農水署 112.5.1 農水企字第 1126026274 號函辦理)
   (9) 處分竹南鎮公義段 31-7 地號，帳面價值 38,750 元，變賣收入 418,500 元，加計未實現重估增值減少數 38,254 元，財產交易賸餘 418,004 元。(農水署 112.5.8 農水企字第 1126027158 號函辦理)
   (10) 處分苗栗市文昌段 443-1 地號等 3 筆，帳面價值 135,240 元，變賣收入 901,600 元，加計未實現重估增值減少數 131,374 元，財產交易賸餘 897,734 元。(農水署 112.7.31 農水企字第 1126028893 號函辦理)
   (11) 處分苗栗市文聖段 1301-3 地號，帳面價值 826,354 元，變賣收入 6,136,010 元，加計未實現重估增值減少數 816,462 元，財產交易賸餘 6,126,118 元。(農水署 112.7.31 農水企字第 1126029602 號函辦理)
   (12) 處分竹南鎮鹽館前段山子坪小段 212-2 地號，帳面價值 76,960 元，變賣收入 1,150,000 元，加計未實現重估增值減少數 70,200 元，財產交易賸餘 1,143,240 元。(農水署 112.9.19 農水企字第 1126031454 號函辦理)
   (13) 處分苗栗市大倫段 1305-9 地號，帳面價值 108,896 元，變賣收入 853,456 元，加計未實現重估增值減少數 106,538 元，財產交易賸餘 851,098 元。(農水署 112.9.25 農水企字第 1126031456 號函辦理)
2. 農地重劃處分
   (1) 西湖鄉榔埔段 486-1 地號等 5 筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等 7 筆，換出土地帳面價值 1,157,269 元，換入土地帳面價值 1,656,242 元，加計未實現重估增值減少數 166,929 元，財產交易賸餘 665,902 元。(苗栗縣銅鑼地政事務所 111.12.29 銅地一字第 11105002131 號函辦理)
3. 徵收
   (1) 竹南鎮公義段 60-2 地號因都市計畫 2-6 號道路用地辦理被徵收，帳面價值 197,300 元，徵收補償費 218,625 元，加計未實現重估增值減少數 45,774 元，財產交易賸餘 67,099 元。(苗栗縣政府 110.6.30 府地用字第 1100122296 號函辦理)

本頁空白

資產報廢

中華民國

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	**365,640**	**364,869**	**771**
機械及設備	222,500	222,030	470
什項設備	143,140	142,839	301
合　　計	**365,640**	**364,869**	**771**

註：本表資產報廢短絀決算數771元，包含財產交易短絀771元。

事業作業基金

明細表

112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	%
		771		**771**	**--**
		470		470	--
		301		301	--
		771		**771**	**--**

公庫撥補款明細表

中華民國112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	116,163,000	493,132,238	376,969,238	
合　　計	116,163,000	493,132,238	376,969,238	

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		**3,000,000**	
土地		3,000,000	
土地改良物		**116,493,000**	**217,848,250**
土地改良物		116,493,000	217,848,250
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
機械及設備		**6,470,000**	**29,928,654**
機械及設備		6,470,000	29,928,654
購建中固定資產			
什項設備		**910,000**	
什項設備		910,000	
合計		**126,873,000**	**247,776,904**

註：1.換入資產：西湖鄉榔埔段486-1地號等5筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等7筆，換出土地帳面價值1,157,269元

2.本計劃工程管理費，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之

事業作業基金

改良擴充明細表

112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			
1,260,000	**4,260,000**	**4,256,882**	**-3,118**	
1,260,000	4,260,000	4,256,882	-3,118	
1,945,000	**336,286,250**	**176,957,570**	**-159,328,680**	**157,168,594**
1,945,000	336,286,250	81,811,407	-254,474,843	157,168,594
		95,146,163	95,146,163	
445,000	**445,000**	**436,258**	**-8,742**	
445,000	445,000	436,258	-8,742	
-3,150,000	**33,248,654**	**3,617,354**	**-29,631,300**	**29,560,207**
-3,150,000	33,248,654	3,248,907	-29,999,747	29,560,207
		368,447	368,447	
-500,000	**410,000**	**391,561**	**-18,439**	
-500,000	410,000	391,561	-18,439	
	374,649,904	**185,659,625**	**-188,990,279**	**186,728,801**

，換入土地1,656,242元。

編列標準覈核提列工程管理費，預算數5,820,000元，決算數2,885,770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					**126,873,000**	**247,776,904**	
一次性項目					126,873,000	247,776,904	
土地					3,000,000		1,260,000
土地改良物					116,493,000	217,848,250	1,945,000
房屋及建築							445,000
機械及設備					6,470,000	29,928,654	-3,150,000
交通及運輸設備							
什項設備					910,000		-500,000
合計					**126,873,000**	**247,776,904**	

註：1.換入資產：西湖鄉榔埔段486-1地號等5筆土地辦理農地重劃為石頭灣段等7筆，換出土地帳面價值1,157,269元

畫預算與實際進度比較表

112年度

單位 ：新臺幣元

數				決	算	數		未達成或超過預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數(%)	
合　　計	占全部計畫%	金　　額	占全部計畫(%)					
374,649,904		**374,649,904**		**185,659,625**	**49.56**	**185,659,625**	**49.56**	
374,649,904		374,649,904		185,659,625	49.56	185,659,625	49.56	
4,260,000		4,260,000		4,256,882	99.93	4,256,882	99.93	
336,286,250		336,286,250		176,957,570	52.62	176,957,570	52.62	主要係提升農業水資源永續韌性建設計畫-系統性調度設施依計畫期程辦理工程發包作業，興隆圳渡槽等多數強化工程廠商家數不足多次流標以致進度落後。
445,000		445,000		436,258	98.04	436,258	98.04	
33,248,654		33,248,654		3,617,354	10.88	3,617,354	10.88	係三灣圳等3口抗旱井緊急開鑿等多數工程須鑑界並取得縣府核發水權，以致施工期延宕。
410,000		410,000		391,561	95.50	391,561	95.50	
374,649,904		**374,649,904**		**185,659,625**	**49.56**	**185,659,625**	**49.56**	

，換入土地1,656,242元。

長期債務舉借

中華民國

借(還)款項目	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							
明德灌區擴建及大埔水庫建設計畫	行政院農業委員會(農業部)	64	112	112	5,287,794		
小計					**5,287,794**		
合計					**5,287,794**		

事業作業基金

與償還明細表

112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		
5,288,000	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，已於112年度償付。
5,288,000	**5,287,794**				
5,288,000	**5,287,794**				

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			**74,300,000**		**82,622,198**
輸水渠道改善及修補	**公里**	5.00	20,000,000	9.09	36,366,000
輸水渠道除草	**平方公尺**	60,000.00	6,600,000	149,546.00	16,450,060
輸水渠道浚渫	**立方公尺**	60,000.00	42,600,000	30,822.73	21,884,138
構造物維護	**座**	150.00	5,100,000	233.00	7,922,000
農業灌溉用水管理	**百萬噸**	**352.00**	**288,380,000**	**300.10**	**245,857,230**
農田水利設施更新改善			**116,493,000**		**176,957,570**
灌溉排水渠道更新改善	**公里**	11.00	82,800,000	15.88	121,881,470
構造物更新改善	**座**	8.00	33,693,000	12.81	55,076,100
合　　計			**479,173,000**		**505,436,998**

事業作業基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		8,322,198	**11.20**	
4.09	81.80	16,366,000	81.83	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。
89,546.00	149.24	9,850,060	149.24	1.主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足且流速慢，故清除渠道兩側雜草以增加灌溉量，故較預算數多。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-29,177.27	-48.63	-20,715,862	-48.63	1.主要因一期作降雨量稀少，河川水量不足夾帶溪砂量少，故執行渠道浚渫案件較少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
83.00	55.33	2,822,000	55.33	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。
-51.90	**-14.74**	**-42,522,770**	**-14.75**	1.主要係因一期作降雨量稀少，成立旱災緊急應變小組，各河川流域流量減少，故實際引用水量比較預計數量少。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
		60,464,570	**51.90**	
4.88	44.36	39,081,470	47.20	1.主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量及金額超過預算數。 2.本年度奉准先行辦理數1億5,484萬506元，決算數4,531萬986元。 3.後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
4.81	60.13	21,383,100	63.46	1.主要係112年度新增農業水資源永續韌性計畫，為加速年底補助款核銷執行率，催促顧問公司及已發包廠商辦理請款作業；且部分工程進度略有超前，以致估驗施作數量及金額超過預算數。 2.本年度奉准先行辦理數6,300萬7,744元，決算數1,843萬7,959元。 3.後續年度將配合計畫內容，提前規劃並審慎評估年度需求量。
		26,263,998	**5.48**	

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112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	1,516,812,000	1,471,598,678	-45,213,322	
加：	116,163,000	493,132,238	376,969,238	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國庫增撥數	116,163,000	493,132,238	376,969,238	以現金增撥基金4億9,313萬2,238元，較預算數增加3億7,696萬9,238元，主要增撥來源如下: 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金3億2,690萬1,100元 2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田圳路改善計畫等 1億6,623萬1,138元。 3.本年度保留金額為1億8,672萬8,801元；奉准先行辦理數為2億4,777萬6,904元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	1,632,975,000	1,964,730,916	331,755,916	

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		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

及其餘絀明細表

112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	
-	41,000	7,467	-33,533	1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加17,956元(原投資成本158,325元，上年度評價調整科目餘額345,214元，本年度評價調整科目餘額363,170元)。 2.臺灣水泥股份有限公司112 年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112年度現金股利7,467元。
-				1.依臺灣證券交易所112年度最後一個營業日收盤價為公允價值衡量而提列之評價調整增加829元(原投資成本16,570元，上年度評價調整科目餘額18,641元，本年度評價調整科目餘額19,470元)。 2.臺灣農林股份有限公司112年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.112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112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	**420,000**	**917,892**	**497,892**	**118.55**	
電腦軟體	420,000	917,892	497,892	118.55	**係因分攤署聯合導入資通安全相關系統等，致支出較預算數為高。**

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國112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**	**96**	**-4**	
專任人員	100	96	-4	
職員	67	66	-1	
技工	8	6	-2	
工友	7	7		
約僱	8	8		
駐衛警	10	9	-1	
總　　計	**100**	**96**	**-4**	

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬(預算6人)
   (1) 辦理農田水利業務所需之土地除草等工作計 3 人。
   (2) 辦理工作站辦公廳環境清潔維護等工作計 3 人。
   (3) 辦理明德水庫園區清潔及草木修剪等環境維護工作計 3 人。
2. 臨時人員(預算23人)
   (1) 協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員計 21人。

本頁空白

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	**63,080,000**	**3,486,000**	**4,926,000**		**16,252,000**
管理及總務費用	63,080,000	3,486,000	4,926,000		16,252,000
正式人員	63,080,000		4,771,000		15,812,000
職員	56,858,000		4,243,000		14,251,000
工員	6,222,000		528,000		1,561,000
聘僱人員		3,486,000	155,000		440,000
聘僱人員		3,486,000	155,000		440,000
合　　計	**63,080,000**	**3,486,000**	**4,926,000**		**16,252,000**

事業作業基金

彙　計　表

112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**
13,918,000		**11,399,000**	**4,000**	**113,065,000**		**113,065,000**
13,918,000		11,399,000	4,000	113,065,000		113,065,000
13,698,000		11,399,000	4,000	108,764,000		108,764,000
13,321,000		11,399,000		100,072,000		100,072,000
377,000			4,000	8,692,000		8,692,000
220,000				4,301,000		4,301,000
220,000				4,301,000		4,301,000
13,918,000		**11,399,000**	**4,000**	**113,065,000**		**113,065,000**

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	**55,896,854**	**3,346,260**	**3,171,729**		**12,937,868**
管理及總務費用	55,896,854	3,346,260	3,171,729		12,937,868
正式人員	55,896,854		3,075,240		12,495,245
職員	50,388,089		2,851,280		10,994,099
工員	5,508,765		223,960		1,501,146
聘僱人員		3,346,260	96,489		442,623
聘僱人員		3,346,260	96,489		442,623
合　　計	**55,896,854**	**3,346,260**	**3,171,729**		**12,937,868**

註：詳用人費用彙計表附表

事業作業基金

彙　計　表

112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
22,430,821		**9,771,847**	**3,581**	**107,558,960**		**107,558,960**
22,430,821		9,771,847	3,581	107,558,960		107,558,960
22,226,797		9,166,811	3,581	102,864,528		102,864,528
21,890,989		7,979,545		94,104,002		94,104,002
335,808		1,187,266	3,581	8,760,526		8,760,526
204,024		605,036		4,694,432		4,694,432
204,024		605,036		4,694,432		4,694,432
22,430,821		**9,771,847**	**3,581**	**107,558,960**		**107,558,960**

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 112 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,231,000 元，決算數 1,245,525 元
   (1) 辦理農田水利業務所需之土地除草等工作計 39,200 元。
   (2) 辦理工作站辦公廳環境清潔維護等工作計 21,600 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 1,184,725 元。
2. 臨時人員：預算數 11,055,000 元，決算數 7,935,321 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 7,935,321 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」辦理，預算數 100 人，8,321,000 元；決算數 96 人，7,171,476 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，7,885,000 元；決算數 75 人，5,571,475 元。
5. 其他獎金：依據行政院農業委員會 111 年 11 月 25 日農水字第 1116038849 號令訂定「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」，預算數 100 人，46,000 元；決算數 101 人，194,917 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112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：1.管理用車輛：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8輛。

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	**113,065,000**	**107,558,960**	**-5,506,040**	**-4.87**
正式員額薪資	63,080,000	55,896,854	-7,183,146	-11.39
聘僱及兼職人員薪資	3,486,000	3,346,260	-139,740	-4.01
超時工作報酬	4,926,000	3,171,729	-1,754,271	-35.61
獎金	16,252,000	12,937,868	-3,314,132	-20.39
退休及卹償金	13,918,000	22,430,821	8,512,821	61.16
福利費	11,399,000	9,771,847	-1,627,153	-14.27
提繳費	4,000	3,581	-419	-10.48
服務費用	**115,820,000**	**106,784,136**	**-9,035,864**	**-7.80**
水電費	8,873,000	7,930,932	-942,068	-10.62
郵電費	2,346,000	1,552,134	-793,866	-33.84
旅運費	3,996,000	2,062,404	-1,933,596	-48.39
印刷裝訂及公告費	492,000	269,705	-222,295	-45.18
修理保養及保固費	79,609,000	70,498,587	-9,110,413	-11.44
保險費	616,000	432,778	-183,222	-29.74
一般服務費	13,597,000	9,431,317	-4,165,683	-30.64
專業服務費	5,199,000	13,741,973	8,542,973	164.32
公關慰勞費	792,000	748,306	-43,694	-5.52
推展費	300,000	116,000	-184,000	-61.33
材料及用品費	**6,863,000**	**3,705,350**	**-3,157,650**	**-46.01**
使用材料費	3,004,000	814,185	-2,189,815	-72.90
用品消耗	3,849,000	2,891,165	-957,835	-24.89
商品及醫療用品	10,000		-10,000	-100.00
租金與利息	**1,440,000**	**574,595**	**-865,405**	**-60.10**
地租及水租	1,006,000	381,787	-624,213	-62.05
房租		4,500	4,500	--
機器租金	240,000	5,573	-234,427	-97.68
交通及運輸設備租金	192,000	55,500	-136,500	-71.09
什項設備租金	2,000	127,235	125,235	6,261.75
折舊、折耗及攤銷	**101,265,000**	**105,045,262**	**3,780,262**	**3.73**

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位 ：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
不動產、廠房及設備折舊	99,983,000	103,912,773	3,929,773	3.93
攤銷	1,282,000	1,132,489	-149,511	-11.66
稅捐與規費（強制費）	**8,585,000**	**5,884,393**	**-2,700,607**	**-31.46**
土地稅	3,000,000	1,507,845	-1,492,155	-49.74
房屋稅	1,500,000	1,225,860	-274,140	-18.28
消費與行為稅	57,000	44,880	-12,120	-21.26
規費	4,028,000	3,105,808	-922,192	-22.89
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	**2,291,000**	**886,954**	**-1,404,046**	**-61.29**
會費	175,000	130,000	-45,000	-25.71
捐助、補助與獎助	100,000	10,000	-90,000	-90.00
分擔	1,020,000	543,701	-476,299	-46.70
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	346,000	130,628	-215,372	-62.25
競賽及交流活動費	650,000	72,625	-577,375	-88.83
短絀、賠償與保險給付		**7,440**	**7,440**	--
各項短絀		7,440	7,440	--
其他	**13,268,000**	**8,136,526**	**-5,131,474**	**-38.68**
其他費用	13,268,000	8,136,526	-5,131,474	-38.68
合 計	**362,597,000**	**338,583,616**	**-24,013,384**	**-6.62**

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112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	692,000	654,704	-37,296	-5.39	
員工慰勞費	100,000	93,602	-6,398	-6.40	
推展費	300,000	116,000	-184,000	-61.33	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	11,055,000	7,935,321	-3,119,679	-28.22	
專技人員酬金	120,000	88,000	-32,000	-26.67	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	260,000	224,395	-35,605	-13.69	
一般土地租金	1,006,000	224,972	-781,028	-77.64	
土地增值稅		81,094	81,094	--	
捐助國內團體	100,000	10,000	-90,000	-90.00	

主辦會計人員：

分基金主持人：