

中 華 民 國 113 年 度

(113 年 1 月 1 日至 113 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113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.財務費用明細表·····	6-22
8.其他業務外費用明細表·····	6-23
9.資產折舊明細表·····	6-26
10.資產變賣明細表·····	6-30
11.資產報廢明細表·····	6-34
12.公庫撥補款明細表·····	6-36
13.固定資產建設改良擴充明細表·····	6-38
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	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 113 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 9,581 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	4.49	5.00	-0.51	-10.20	1. 主要係因渠道修補及改善改以 提升農業水資源永續韌性建設計 畫及更新改善計畫工程施作，致 本項今年度執行實際數低於預算 數。 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	120,739.20	60,000.00	60,739.20	101.23	1. 主要係因第一期作降雨量稀少， 灌溉圳路引用河川流域水量不足， 流速較慢，必須將渠道兩側雜草清 除增加流速，故需執行渠道除草數 量較預算數高。 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	38,341.71	60,000.00	-21,658.29	-36.10	1. 主要係因第一期作降雨量稀少， 灌溉圳路引用河川流域水量不足， 所攜帶溪砂量也較少，故需執行渠 道浚渫數量較預算數低。 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	271.00	240.00	31.00	12.92	1. 主要係因構造物使用年久老舊需 維護，故實際執行數量較預算數 高。 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	342.88	350.00	-7.12	-2.03	—

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	29.43	25.00	4.43	17.72	1. 主要係配合執行113年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，致使營運量實際數大於預算數。 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。
構造物更新改善	座	24.64	18.00	6.64	36.89	1. 主要係配合執行113年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關構造物工程改善項目及數量，致使營運量實際數大於預算數。 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。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 9,195 萬 5,769 元，可用預算數 5 億 1,947 萬 6,801 元，執行率約 75.45%，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、鑿井及汰換辦公電梯、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，東興圳進水口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，執行率未達預期。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 3,841 萬 3,685 元，較預算數 1 億 5,238 萬 4,000 元，減少 1,397 萬 315 元，約減少 9.17%，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 7,884 萬 3,579 元，較預算數 1 億 3,969 萬 1,000 元，減少 6,084 萬 7,421 元，約減少 43.56%，主要係非事業用地處分案件較預期減少致財產交易賸餘較預算減少所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 4,384 萬 8,437 元，較預算數 3 億 6,441 萬 8,000 元，減少 2,056 萬 9,563 元，約減少 5.64%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致渠道修護經費較預算減少所致。
2. 業務外費用決算數 462 萬 7,895 元，較預算數 256 萬 5,000 元，增加 206 萬 2,895 元，約增加 80.42%，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 1,725 萬 7,264 元，業務總支出決算數 3 億 4,847 萬 6,332 元，收支相抵後本期短絀 1 億 3,121 萬 9,068 元，較預算短絀數 7,490 萬 8,000 元，增加 5,631 萬 1,068

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

元，約增加 75.17%，主要係財產交易賸餘較預算減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：2 億 6,110 萬 1,571 元，包括本期短絀 1 億 3,121 萬 9,068 元及前期待填補之短絀 1 億 2,988 萬 2,503 元，尚有待填補之短絀 2 億 6,110 萬 1,571 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 6,826 萬 8,292 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 3 億 3,925 萬 4,594 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 5,015 萬 675 元。
- (四) 期初現金及約當現金 6 億 570 萬 8,811 元，本年度現金及約當現金之淨減 5,737 萬 2,211 元，期末現金及約當現金 5 億 4,833 萬 6,600 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 88 億 7,654 萬 2,131 元(包含流動資產 6 億 6,990 萬 8,690 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,021 萬 8,885 元、不動產、廠房及設備 81 億 3,135 萬 6,246 元、無形資產 455 萬 8,310 元、其他資產 50 萬元)，較上年度期末資產總額 84 億 7,250 萬 2,389 元，增加 4 億 403 萬 9,742 元，主要係土地重估增值及專案工程施作增加未完工程所致。
- (二) 本年度期末負債總額 1 億 3,526 萬 7,985 元(包含流動負債 180 萬 5,031 元、長期負債 7,021 萬 8,885 元、其他負債 6,324 萬 4,069 元)，較上年度期末負債總額數 1 億 1,735 萬 4,239 元，增加 1,791 萬 3,746 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 87 億 4,127 萬 4,146 元(包含基金 22 億 7,710 萬 2,103 元、公積 6 億 8,570 萬 2,867 元、累積短絀 2 億 6,110 萬 1,571 元、淨值其他項目 60 億 3,957 萬 747 元)，較上年度期末淨值總額 83 億 5,514 萬 8,150 元，增加 3 億 8,612 萬 5,996 元，主要係國庫增撥基金及土地申報地價調整增加所致。

六、其他

無。

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113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	152,384,000	100.00	138,413,685	100.00	-13,970,315	-9.17	133,690,988	100.00
其他業務收入	152,384,000	100.00	138,413,685	100.00	-13,970,315	-9.17	133,690,988	100.00
其他補助收入	86,074,000	56.48	73,759,110	53.29	-12,314,890	-14.31	74,273,800	55.56
雜項業務收入	66,310,000	43.52	64,654,575	46.71	-1,655,425	-2.50	59,417,188	44.44
業務成本與費用	364,418,000	239.14	343,848,437	248.42	-20,569,563	-5.64	336,007,577	251.33
業務費用	223,510,000	146.68	208,567,979	150.68	-14,942,021	-6.69	207,950,656	155.55
業務費用	223,510,000	146.68	208,567,979	150.68	-14,942,021	-6.69	207,950,656	155.55
管理及總務費用	139,583,000	91.60	133,784,505	96.66	-5,798,495	-4.15	127,477,338	95.35
管理費用及總務費用	139,583,000	91.60	133,784,505	96.66	-5,798,495	-4.15	127,477,338	95.35
研究發展及訓練費用	1,325,000	0.87	1,495,953	1.08	170,953	12.90	579,583	0.43
訓練費用	1,325,000	0.87	1,495,953	1.08	170,953	12.90	579,583	0.43
業務賸餘(短絀)	-212,034,000	-139.14	-205,434,752	-148.42	6,599,248	-3.11	-202,316,589	-151.33
業務外收入	139,691,000	91.67	78,843,579	56.96	-60,847,421	-43.56	138,969,553	103.95
財務收入	487,000	0.32	5,380,494	3.89	4,893,494	1,004.82	2,954,686	2.21
利息收入	472,000	0.31	5,365,540	3.88	4,893,540	1,036.77	2,928,434	2.19
投資賸餘	15,000	0.01	14,954	0.01	-46	-0.31	26,252	0.02
其他業務外收入	139,204,000	91.35	73,463,085	53.08	-65,740,915	-47.23	136,014,867	101.74
財產交易賸餘	117,033,000	76.80	52,413,368	37.87	-64,619,632	-55.21	114,143,637	85.38
租賃收入	20,232,000	13.28	16,880,589	12.20	-3,351,411	-16.56	17,521,617	13.11
違規罰款收入	80,000	0.05	931,563	0.67	851,563	1,064.45	114,573	0.09
雜項收入	1,859,000	1.22	3,237,565	2.34	1,378,565	74.16	4,235,040	3.17
業務外費用	2,565,000	1.68	4,627,895	3.34	2,062,895	80.42	2,576,039	1.93
財務費用			49,870	0.04	49,870	--		
投資短絀			49,870	0.04	49,870	--		
其他業務外費用	2,565,000	1.68	4,578,025	3.31	2,013,025	78.48	2,576,039	1.93
財產交易短絀			56,255	0.04	56,255	--	771	-
雜項費用	2,565,000	1.68	4,521,770	3.27	1,956,770	76.29	2,575,268	1.93
業務外賸餘(短絀)	137,126,000	89.99	74,215,684	53.62	-62,910,316	-45.88	136,393,514	102.02
本期賸餘(短絀)	-74,908,000	-49.16	-131,219,068	-94.80	-56,311,068	75.17	-65,923,075	-49.31

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。

中華民國113年度

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀				
不重分類至餘絀之項目				-2,534,598
未實現重估增值－不重 分類至餘絀之項目				-2,534,598
後續可能重分類至餘絀之 項目	330,621,000	204,973,877	-125,647,123	
未實現重估增值－可能 重分類至餘絀之項目	330,621,000	204,973,877	-125,647,123	
本期其他綜合餘絀合計	330,621,000	204,973,877	-125,647,123	-2,534,598

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國113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	238,312,000	100.00	261,101,571	100.00	22,789,571	9.56	129,882,503	100.00
本期短絀	74,908,000	31.43	131,219,068	50.26	56,311,068	75.17	65,923,075	50.76
前期待填補之短絀	163,404,000	68.57	129,882,503	49.74	-33,521,497	-20.51	63,959,428	49.24
待填補之短絀	238,312,000	100.00	261,101,571	100.00	22,789,571	9.56	129,882,503	100.00

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國113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）	-74,908,000	-131,219,068	-56,311,068	75.17
利息股利之調整	-487,000	-5,380,494	-4,893,494	1,004.82
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-75,395,000	-136,599,562	-61,204,562	81.18
調整項目	-15,462,000	62,950,776	78,412,776	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-90,857,000	-73,648,786	17,208,214	-18.94
收取利息	472,000	5,365,540	4,893,540	1,036.77
收取股利	15,000	14,954	-46	-0.31
業務活動之淨現金流入（流出）	-90,370,000	-68,268,292	22,101,708	-24.46
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	118,625,000	52,815,931	-65,809,069	-55.48
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-332,748,000	-389,432,345	-56,684,345	17.04
增加無形資產及其他資產	-1,480,000	-2,638,180	-1,158,180	78.26
投資活動之淨現金流入（流出）	-215,603,000	-339,254,594	-123,651,594	57.35
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		66,197,649	66,197,649	--
增加基金、公積及填補短絀	323,628,000	341,032,125	17,404,125	5.38
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-57,079,099	-57,079,099	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	323,628,000	350,150,675	26,522,675	8.20
現金及約當現金之淨增（淨減）	17,655,000	-57,372,211	-75,027,211	--
期初現金及約當現金	254,329,000	605,708,811	351,379,811	138.16
期末現金及約當現金	271,984,000	548,336,600	276,352,600	101.61

註：詳現金流量表附表。

苗栗農田水利事業作業基金
現金流量表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 7,019,531 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 211,160,417 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測增值等致淨增加 508,224 元並同額增加未實現重估增值。
4. 土地登錄面積更正增值等致淨減少 896,937 元並同額減少未實現重估增值。

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	8,876,542,131	100.00	8,472,502,389	100.00	404,039,742	4.77
流動資產	669,908,690	7.55	758,935,697	8.96	-89,027,007	-11.73
現金	548,336,600	6.18	605,708,811	7.15	-57,372,211	-9.47
銀行存款	548,336,600	6.18	605,708,811	7.15	-57,372,211	-9.47
流動金融資產	120,507,665	1.36	120,557,535	1.42	-49,870	-0.04
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	174,895	-	174,895	-		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	332,770	-	382,640	-	-49,870	-13.03
其他金融資產－流動	120,000,000	1.35	120,000,000	1.42		
應收款項	896,067	0.01	32,669,351	0.39	-31,773,284	-97.26
應收收益	896,067	0.01	3,991,830	0.05	-3,095,763	-77.55
其他應收款			28,677,521	0.34	-28,677,521	-100.00
預付款項	168,358	-			168,358	--
預付費用	168,358	-			168,358	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	70,218,885	0.79	63,199,354	0.75	7,019,531	11.11
準備金	70,218,885	0.79	63,199,354	0.75	7,019,531	11.11
退休及離職準備金	70,218,885	0.79	63,199,354	0.75	7,019,531	11.11
不動產、廠房及設備	8,131,356,246	91.60	7,646,588,597	90.25	484,767,649	6.34
土地	6,058,269,377	68.25	5,852,269,902	69.07	205,999,475	3.52
土地	6,058,269,377	68.25	5,852,269,902	69.07	205,999,475	3.52
土地改良物	1,497,671,279	16.87	1,529,005,957	18.05	-31,334,678	-2.05
土地改良物	3,012,629,777	33.94	2,945,904,003	34.77	66,725,774	2.27
累計折舊－土地改良物	-1,514,958,498	-17.07	-1,416,898,046	-16.72	-98,060,452	6.92
房屋及建築	130,325,992	1.47	134,798,938	1.59	-4,472,946	-3.32
房屋及建築	271,680,387	3.06	271,680,387	3.21		
累計折舊－房屋及建築	-141,354,395	-1.59	-136,881,449	-1.62	-4,472,946	3.27
機械及設備	30,557,567	0.34	5,656,425	0.07	24,901,142	440.23
機械及設備	41,361,155	0.47	13,939,953	0.16	27,421,202	196.71
累計折舊－機械及設備	-10,803,588	-0.12	-8,283,528	-0.10	-2,520,060	30.42
交通及運輸設備	9,045,171	0.10	10,032,139	0.12	-986,968	-9.84

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	23,665,907	0.27	23,339,658	0.28	326,249	1.40
累計折舊－交通及運輸設備	-14,620,736	-0.16	-13,307,519	-0.16	-1,313,217	9.87
什項設備	7,254,815	0.08	9,397,426	0.11	-2,142,611	-22.80
什項設備	24,595,461	0.28	24,331,706	0.29	263,755	1.08
累計折舊－什項設備	-17,340,646	-0.20	-14,934,280	-0.18	-2,406,366	16.11
購建中固定資產	398,232,045	4.49	105,427,810	1.24	292,804,235	277.73
未完工程	398,232,045	4.49	105,427,810	1.24	292,804,235	277.73
無形資產	4,558,310	0.05	3,778,741	0.04	779,569	20.63
無形資產	4,558,310	0.05	3,778,741	0.04	779,569	20.63
電腦軟體	4,121,774	0.05	3,360,146	0.04	761,628	22.67
其他無形資產	436,536	-	418,595	-	17,941	4.29
其他資產	500,000	0.01			500,000	--
什項資產	500,000	0.01			500,000	--
存出保證金	500,000	0.01			500,000	--
合計	8,876,542,131	100.00	8,472,502,389	100.00	404,039,742	4.77

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113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	135,267,985	1.52	117,354,239	1.39	17,913,746	15.26
流動負債	1,805,031	0.02	29,366	-	1,775,665	6,046.67
應付款項	1,805,031	0.02	29,366	-	1,775,665	6,046.67
應付代收款	1,805,031	0.02	29,366	-	1,775,665	6,046.67
長期負債	70,218,885	0.79	63,199,354	0.75	7,019,531	11.11
長期債務	70,218,885	0.79	63,199,354	0.75	7,019,531	11.11
應計退休金負債	70,218,885	0.79	63,199,354	0.75	7,019,531	11.11
其他負債	63,244,069	0.71	54,125,519	0.64	9,118,550	16.85
負債準備	3,825,479	0.04	3,825,479	0.05		
其他負債準備	3,825,479	0.04	3,825,479	0.05		
什項負債	59,418,590	0.67	50,300,040	0.59	9,118,550	18.13
存入保證金	59,292,590	0.67	50,300,040	0.59	8,992,550	17.88
暫收及待結轉帳項	126,000	-			126,000	--
淨值	8,741,274,146	98.48	8,355,148,150	98.61	386,125,996	4.62
基金	2,277,102,103	25.65	1,964,730,916	23.19	312,371,187	15.90
基金	2,277,102,103	25.65	1,964,730,916	23.19	312,371,187	15.90
基金	2,277,102,103	25.65	1,964,730,916	23.19	312,371,187	15.90
公積	685,702,867	7.72	685,702,867	8.09		
資本公積	536,200	0.01	536,200	0.01		
受贈公積	536,200	0.01	536,200	0.01		
特別公積	685,166,667	7.72	685,166,667	8.09		
特別公積	685,166,667	7.72	685,166,667	8.09		
累積餘絀	-261,101,571	-2.94	-129,882,503	-1.53	-131,219,068	101.03
累積短絀	-261,101,571	-2.94	-129,882,503	-1.53	-131,219,068	101.03
累積短絀	-261,101,571	-2.94	-129,882,503	-1.53	-131,219,068	101.03
淨值其他項目	6,039,570,747	68.04	5,834,596,870	68.87	204,973,877	3.51
累積其他綜合餘絀	6,039,570,747	68.04	5,834,596,870	68.87	204,973,877	3.51
未實現重估增值	6,039,570,747	68.04	5,834,596,870	68.87	204,973,877	3.51
合計	8,876,542,131	100.00	8,472,502,389	100.00	404,039,742	4.77

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）17,301,600元，上年度信託代理與保證資產（負債）1,068,100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

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113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	152,384,000	138,413,685	-13,970,315	-9.17	本項收入計有農田水利署補助71,883,727元，另有苗栗縣政府補助837,923元、頭份市公所570,770元及竹南鎮公所466,690元。 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.渠道版橋附掛管線等農田水利設備兼作其他使用收入49,895,183元 2.搭排費收入1,036,340元。 3.調度水12,960,263元。 4.太陽光發電系統計畫場地使用費收入86,789元。 5.魚介埤塘收入436,000元。 6.明德水庫維護費(中油)負擔款240,000元。
其他補助收入	86,074,000	73,759,110	-12,314,890	-14.31	
雜項業務收入	66,310,000	64,654,575	-1,655,425	-2.50	

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	5,380,494	4,893,494	1,004.82	
利息收入	472,000	5,365,540	4,893,540	1,036.77	主要係銀行利率調高且利息覈實繳入所致。
投資賸餘	15,000	14,954	-46	-0.31	主要係轉投資臺灣水泥(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113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	139,204,000	73,463,085	-65,740,915	-47.23	
財產交易賸餘	117,033,000	52,413,368	-64,619,632	-55.21	主要係處分非事業用土地、廢水利用地等。
租賃收入	20,232,000	16,880,589	-3,351,411	-16.56	主要係土地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4,416,789元。 2.房屋租金收入12,463,800元。
違規罰款收入	80,000	931,563	851,563	1,064.45	主要係違規罰款案件較預期增加所致。本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入926,883元。 2.租約違約等收入4,680元。
雜項收入	1,859,000	3,237,565	1,378,565	74.16	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2,086,596元。 2.土地重測等增加土地面積認列收入14,564元。 3.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費及空污費退款收入187,622元。 4.其他等收入948,783元。

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113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	223,510,000	208,567,979	-14,942,021	-6.69	
業務費用	223,510,000	208,567,979	-14,942,021	-6.69	
服務費用	93,370,000	82,920,506	-10,449,494	-11.19	
水電費	7,370,000	8,178,767	808,767	10.97	
郵電費	1,226,000	1,014,320	-211,680	-17.27	
旅運費	2,296,000	1,147,464	-1,148,536	-50.02	
印刷裝訂及公告費	142,000	54,688	-87,312	-61.49	
修理保養及保固費	79,628,000	63,038,064	-16,589,936	-20.83	
保險費	649,000	257,604	-391,396	-60.31	
一般服務費	152,000	152,295	295	0.19	
專業服務費	1,907,000	9,077,304	7,170,304	376.00	
材料及用品費	3,453,000	931,566	-2,521,434	-73.02	
使用材料費	2,265,000	314,631	-1,950,369	-86.11	
用品消耗	1,188,000	616,935	-571,065	-48.07	
租金與利息	1,222,000	554,482	-667,518	-54.63	
地租及水租	1,057,000	418,302	-638,698	-60.43	
機器租金	100,000	118,800	18,800	18.80	
交通及運輸設備租金	64,000	16,900	-47,100	-73.59	
什項設備租金	1,000	480	-520	-52.00	
折舊、折耗及攤銷	100,248,000	109,106,066	8,858,066	8.84	
不動產、廠房及設備折舊	100,248,000	109,106,066	8,858,066	8.84	
稅捐與規費（強制費）	8,985,000	5,693,940	-3,291,060	-36.63	
土地稅	3,000,000	1,337,021	-1,662,979	-55.43	
房屋稅	1,500,000	1,255,359	-244,641	-16.31	
消費與行為稅	57,000	44,880	-12,120	-21.26	
規費	4,428,000	3,056,680	-1,371,320	-30.97	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	820,000	541,983	-278,017	-33.90	
分擔	720,000	541,983	-178,017	-24.72	

中華民國113年度

[illegible]

6-17

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113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	139,583,000	133,784,505	-5,798,495	-4.15	
管理費用及總務費用	139,583,000	133,784,505	-5,798,495	-4.15	
用人費用	114,061,000	111,588,583	-2,472,417	-2.17	
正式員額薪資	59,903,000	55,475,269	-4,427,731	-7.39	
聘僱及兼職人員薪資	3,611,000	3,615,259	4,259	0.12	
加（夜）班費	5,918,000	3,763,837	-2,154,163	-36.40	
獎金	15,625,000	12,811,830	-2,813,170	-18.00	
退休及卹償金	16,244,000	26,008,582	9,764,582	60.11	
資遣費	1,730,000		-1,730,000	-100.00	
福利費	11,026,000	9,909,829	-1,116,171	-10.12	
提繳費	4,000	3,977	-23	-0.58	
服務費用	19,983,000	17,181,756	-2,801,244	-14.02	
水電費	1,503,000	1,620,062	117,062	7.79	
郵電費	1,212,000	844,371	-367,629	-30.33	
旅運費	952,000	839,531	-112,469	-11.81	
印刷裝訂及公告費	300,000	193,950	-106,050	-35.35	
修理保養及保固費	174,000	325,050	151,050	86.81	
保險費		8,372	8,372	--	
一般服務費	11,668,000	9,583,209	-2,084,791	-17.87	
專業服務費	3,382,000	2,975,211	-406,789	-12.03	
公關慰勞費	792,000	792,000			
材料及用品費	3,375,000	3,228,485	-146,515	-4.34	
使用材料費	756,000	680,085	-75,915	-10.04	
用品消耗	2,609,000	2,548,400	-60,600	-2.32	
商品及醫療用品	10,000		-10,000	-100.00	
租金與利息	325,000	270,374	-54,626	-16.81	
地租及水租	6,000	131,370	125,370	2,089.50	
機器租金	140,000		-140,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	128,000	38,643	-89,357	-69.81	

管理及總務費用明細表

單位：新臺幣元

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 220,000 元，決算數 42,000 元。
(1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔等工作 4 人，計 42,000 元。
2. 臨時人員：預算數 11,055,000 元，決算數 9,269,274 元。
(1) 辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員 18 人計 9,269,274 元。
3. 管制性科目：公共關係費預算數 692,000 元，決算數 692,000 元；員工慰勞費預算數 100,000 元，決算數 100,000 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113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	1,325,000	1,495,953	170,953	12.90	係員工參與教育訓練研習較預期多，致支出較預算數為高。
訓練費用	1,325,000	1,495,953	170,953	12.90	
服務費用	1,325,000	1,487,953	162,953	12.30	
旅運費	600,000	261,063	-338,937	-56.49	
專業服務費	725,000	1,226,890	501,890	69.23	
租金與利息		8,000	8,000	--	
房租		8,000	8,000	--	

苗栗農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113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		49,870	49,870	--	
投資短絀		49,870	49,870	--	係因轉投資金融資產(台泥及農林)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。
短絀、賠償與保險給付		49,870	49,870	--	
各項短絀		49,870	49,870	--	

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113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	2,565,000	4,578,025	2,013,025	78.48	
財產交易短絀		56,255	56,255	--	係因農地重劃換出0309-1地號土地及換入嘉盛段2444-0、2445-0地號2筆水路面積減少短絀數。
短絀、賠償與保險給付		56,255	56,255	--	
各項短絀		56,255	56,255	--	
雜項費用	2,565,000	4,521,770	1,956,770	76.29	係因委託財團法人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。
服務費用	1,750,000	4,058,265	2,308,265	131.90	
旅運費	20,000	18,952	-1,048	-5.24	
修理保養及保固費		4,500	4,500	--	
保險費	30,000	22,500	-7,500	-25.00	
一般服務費	1,600,000	1,413,883	-186,117	-11.63	
專業服務費		2,385,000	2,385,000	--	
推展費	100,000	213,430	113,430	113.43	
材料及用品費	125,000	115,494	-9,506	-7.60	
用品消耗	125,000	115,494	-9,506	-7.60	
租金與利息		13,860	13,860	--	
什項設備租金		13,860	13,860	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	310,000	170,000	-140,000	-45.16	
會費	160,000	130,000	-30,000	-18.75	
捐助、補助與獎助	150,000	40,000	-110,000	-73.33	
短絀、賠償與保險給付		88,253	88,253	--	
各項短絀		88,253	88,253	--	

中華民國113年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他	380,000	75,898	-304,102	-80.03	
其他費用	380,000	75,898	-304,102	-80.03	

6-24

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	2,945,904,003	271,680,387	13,939,953	23,339,658
減：以前年度已提折舊數	1,416,898,046	136,881,449	8,283,528	13,307,519
上年度期末帳面價值	1,529,005,957	134,798,938	5,656,425	10,032,139
加：本年度新增資產價值	23,289,351		24,048,102	326,249
減：本年度減少資產價值			1,375	
加減：調整欄	43,436,423		3,684,000	
減：本年度提列折舊數	98,060,452	4,472,946	2,829,585	1,313,217
本年度期末帳面價值	1,497,671,279	130,325,992	30,557,567	9,045,171
本年度提列折舊數	98,060,452	4,472,946	2,829,585	1,313,217
業務費用	98,060,452	4,472,946	2,829,585	1,313,217
合 計	98,060,452	4,472,946	2,829,585	1,313,217

註：詳資產折舊明細表附表。

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
本年度增列新購 47,950,957 元，包括：土地改良物 23,289,351 元、機械及設備 24,048,102 元、交通及運輸設備 326,249 元、什項設備 287,255 元。
2. 本年度減少資產價值：
本年度資產報廢 1,375 元，包括：機械及設備 1,375 元（原成本 310,900 元，累計折舊 309,525 元），什項設備 0 元（原成本 23,500 元，累計折舊 23,500 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：
本年度調整欄增列 47,120,423 元，包括：土地改良物 43,436,423 元、機械及設備 3,684,000 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	8,778,694		8,778,694	55,339,355
土地	8,778,694		8,778,694	55,339,355
合 計	8,778,694		8,778,694	55,339,355

註：詳資產變賣明細表附表。

113年度

單位：新臺幣元

6-31

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113年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 竹南鎮公義段205地號等2筆，帳面價值2,150,652元，變賣收入10,753,260元，加計未實現重估增值減少數1,986,793元，財產交易賸餘10,589,401元。(行政院113.3.27院授財產公字第11300092960號函辦理)
- (2) 竹南鎮中正段782-2地號等2筆，帳面價值277,606元，變賣收入1,388,030元，加計未實現重估增值減少數275,727元，財產交易賸餘1,386,151元。(行政院113.3.29院授財產公字第11300100260號函辦理)

2. 土地出售變賣

- (1) 處分公館鄉館明段411-5地號，帳面價值163,366元，變賣收入1,035,207元，加計未實現重估增值減少數151,364元，財產交易賸餘1,023,205元。(農水署112.10.17農水企字第1126031613號函辦理)
- (2) 處分頭份市光華段706-1地號等2筆，帳面價值551,099元，變賣收入11,199,880元，加計未實現重估增值減少數535,217元，財產交易賸餘11,183,998元。(農水署112.12.8農水企字第1126022088號函辦理)
- (3) 處分苗栗市華清段1668地號等2筆，帳面價值600,270元，變賣收入3,123,516元，加計未實現重估增值減少數597,966元，財產交易賸餘3,121,212元。(農水署112.11.13農水企字第1126032940號函辦理)
- (4) 處分後龍鎮龍東段810-3地號等2筆，帳面價值228,000元，變賣收入2,232,600元，加計未實現重估增值減少數212,544元，財產交易賸餘2,217,144元。(農水署112.12.14農水企字第1126033880號函辦理)
- (5) 處分頭份市中華段1305地號等2筆，帳面價值84,882元，變賣收入993,300元，加計未實現重估增值減少數73,323元，財產交易賸餘981,741元。(農水署112.12.8農水企字第1126033515號函辦理)
- (6) 處分後龍鎮苦苓腳段4276-4地號，帳面價值45,600元，變賣收入289,200元，加計未實現重估增值減少數44,160元，財產交易賸餘287,760元。(農水署113.1.25農水企字第1138025600號函辦理)
- (7) 處分竹南鎮環市段1424地號等3筆，帳面價值403,496元，變賣收入4,750,325元，加計未實現重估增值減少數359,498元，財產交易賸餘4,706,327元。(農水署113.3.26農水企字第1138026549號函辦理)
- (8) 處分公館鄉五谷岡段570-1地號，帳面價值275,400元，變賣收入1,985,310元，加計未實現重估增值減少數269,568元，財產交易賸餘1,979,478元。(農水署113.4.18農水企字第1138027361號函辦理)
- (9) 處分竹南鎮鹽館前段大厝小段243-33地號等2筆，帳面價值524,800元，變賣收入6,397,640元，加計未實現重估增值減少數459,200元，財產交易賸餘6,332,040元。(農水署113.5.3農水企字第1138027560號函辦理)
- (10) 處分竹南鎮竹興段388地號，帳面價值161,386元，變賣收入2,786,457元，加計未實現重估增值減少數127,410元，財產交易賸餘2,752,481元。(農水署113.7.4農水企字第1138029026號函辦理)
- (11) 處分竹南鎮鹽館前段山子坪小段212-5地號，帳面價值133,601元，變賣收入2,408,000元，加計未實現重估增值減少數122,038元，財產交易賸餘2,396,437元。(農水署113.7.23農水企字第1138029590號函辦理)
- (12) 處分苗栗市建功段875-1地號，帳面價值105,600元，變賣收入1,226,500元，加計未實現重估增值減少數100,155元，財產交易賸餘1,221,055元。(農水署113.11.22農水企字第1138032201號函辦理)
- (13) 處分銅鑼鄉西田洋段133地號，帳面價值155,616元，變賣收入2,246,706元，加計未實現重估增值減少數143,848元，財產交易賸餘2,234,938元。(農水署113.11.6農水企字第1138031824號函辦理)

3. 農地重劃處分

- (1) 苗栗市嘉盛段0309-1地號土地辦理農地重劃為嘉盛段2444-0、2445-0地號，換出土地帳面價值2,917,320元，換入土地帳面價值2,523,424元，加計未實現重估增值減少數339,016元，財產交易短絀54,880元。(苗栗縣苗栗地政事務所113.4.2苗地一字第1130002124D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	334,400	333,025	1,375
機械及設備	310,900	309,525	1,375
什項設備	23,500	23,500	
合 計	334,400	333,025	1,375

註：本表資產報廢短絀決算數1,375元，包含財產交易短絀1,375元。

明細表

單位：新臺幣元

6-35

苗栗農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113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	323,628,000	312,371,187	-11,256,813	
合 計	323,628,000	312,371,187	-11,256,813	

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	157,168,594	275,538,000	
土地改良物	157,168,594	275,538,000	
購建中固定資產			
機械及設備	29,560,207	53,860,000	
機械及設備	29,560,207	53,860,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		350,000	
什項設備		350,000	
合 計	186,728,801	332,748,000	

註：1.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
2.資產交換換入資產：苗栗市嘉盛段0309-1地號土地辦理農地重劃為嘉盛段2444-0、2445-0地號，換出土地帳面

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

6-39

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				186,728,801	332,748,000		
一次性項目				186,728,801	332,748,000		
土地					3,000,000		1,090,000
土地改良物				157,168,594	275,538,000		-1,090,000
機械及設備				29,560,207	53,860,000		-289,000
交通及運輸設備							327,000
什項設備					350,000		-38,000
合 計				186,728,801	332,748,000		

註：1.資產交換換入資產：苗栗市嘉盛段0309-1地號土地辦理農地重劃為嘉盛段2444-0、2445-0地號，換出土地帳面

畫預算與實際進度比較表

113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 (%)					
519,476,801		519,476,801		391,955,769	75.45	391,955,769	75.45	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，東興 圳進水口等多數強化工程廠商家 數不足多次流標以致進度落後。 主要係流水潭圳等5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 。
519,476,801		519,476,801		391,955,769	75.45	391,955,769	75.45	
4,090,000		4,090,000		4,080,154	99.76	4,080,154	99.76	
431,616,594		431,616,594		345,198,706	79.98	345,198,706	79.98	
83,131,207		83,131,207		42,063,405	50.60	42,063,405	50.60	
327,000		327,000		326,249	99.77	326,249	99.77	
312,000		312,000		287,255	92.07	287,255	92.07	
519,476,801		519,476,801		391,955,769	75.45	391,955,769	75.45	

價值2,917,320元，換入土地帳面價值2,523,424元。

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			74,242,000		64,877,963
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	16,882,000	4.49	15,160,036
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	6,600,000	120,739.20	13,281,312
輸水渠道浚渫	立方公尺	60,000.00	42,600,000	38,341.71	27,222,615
構造物維護	座	240.00	8,160,000	271.00	9,214,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	350.00	256,550,000	342.88	251,331,040
農田水利設施更新改善			275,538,000		345,198,706
灌溉排水渠道更新改善	公里	25.00	194,628,000	29.43	234,487,842
構造物更新改善	座	18.00	80,910,000	24.64	110,710,864
合 計			606,330,000		661,407,709

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-9,364,037	-12.61	
-0.51	-10.20	-1,721,964	-10.20	1.主要係因渠道修補及改善改以提升農業水資源永續韌性建設計畫及更新改善計畫工程施作，致本項今年度執行實際數低於預算數。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
60,739.20	101.23	6,681,312	101.23	1.主要係因第一期作降雨量稀少，灌溉圳路引用河川流域水量不足，流速較慢，必須將渠道兩側雜草清除增加流速，故需執行渠道除草數量較預算數高。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-21,658.29	-36.10	-15,377,385	-36.10	1.主要係因第一期作降雨量稀少，灌溉圳路引用河川流域水量不足，所攜帶溪砂量也較少，故需執行渠道浚漂數量較預算數低。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
31.00	12.92	1,054,000	12.92	1.主要係因構造物使用年久老舊需維護，故實際執行數量較預算數高。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
-7.12	-2.03	-5,218,960	-2.03	
		69,660,706	25.28	
4.43	17.72	39,859,842	20.48	1.主要係配合執行113年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關渠道工程改善項目及數量，致使營運量實際數大於預算數。 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。
6.64	36.89	29,800,864	36.83	1.主要係配合執行113年度農業水資源永續韌性建設計畫，新增相關構造物工程改善項目及數量，致使營運量實際數大於預算數。 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。
		55,077,709	9.08	

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113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	1,738,462,000	1,964,730,916	226,268,916	
加：	323,628,000	312,371,187	-11,256,813	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	323,628,000	312,371,187	-11,256,813	以現金增撥基金3億1,237萬1,187元，較預算數減少1,125萬6,813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1億4,859萬578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，辦理農田水利設施改善計畫等1億6,378萬609元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,062,090,000	2,277,102,103	215,012,103	

本頁空白

事業作業基金
及其餘絀明細表

113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	
-	15,000	14,954	-46	1.依臺灣證券交易所113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減少47,136元(原投資成本158,325元，上年度評價調整科目餘額363,170元，本年度評價調整科目餘額316,034元)。 2.臺灣水泥股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度現金股利14,954元。
-				1.依臺灣證券交易所113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減少2,734元(原投資成本16,570元，上年度評價調整科目餘額19,470元，本年度評價調整科目餘額16,736元)。 2.臺灣農林股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113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113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	1,480,000	2,138,180	658,180	44.47	
電腦軟體	1,480,000	2,105,780	625,780	42.28	
其他無形資產		32,400	32,400	--	

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國113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	103	93	-10	
專任人員	103	93	-10	
職員	72	66	-6	
技工	6	6		
工友	7	7		
約僱	8	8		
駐衛警	10	6	-4	
總 計	103	93	-10	

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 113 年度

1. 勞務承攬(預算 6 人)：
 - (1) 辦理大樓清潔工作 5 人。
 - (2) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案 4 人。
 - (3) 辦理明德水庫園區清潔、環境整理、樹木砍伐、除草等工作 1 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 18 人。

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	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	59,903,000	3,611,000	5,918,000		15,625,000
管理及總務費用	59,903,000	3,611,000	5,918,000		15,625,000
正式人員	59,903,000		5,416,000		15,161,000
職員	54,310,000		4,608,000		13,742,000
工員	5,593,000		808,000		1,419,000
聘僱人員		3,611,000	502,000		464,000
聘僱人員		3,611,000	502,000		464,000
合 計	59,903,000	3,611,000	5,918,000		15,625,000

事業作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
16,244,000	1,730,000	11,026,000	4,000	114,061,000		114,061,000
16,244,000	1,730,000	11,026,000	4,000	114,061,000		114,061,000
16,024,000	1,730,000	10,278,000	4,000	108,516,000		108,516,000
15,699,000	1,210,000	8,497,000		98,066,000		98,066,000
325,000	520,000	1,781,000	4,000	10,450,000		10,450,000
220,000		748,000		5,545,000		5,545,000
220,000		748,000		5,545,000		5,545,000
16,244,000	1,730,000	11,026,000	4,000	114,061,000		114,061,000

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	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金
業務支出部分	55,475,269	3,615,259	3,763,837		12,811,830
管理及總務費用	55,475,269	3,615,259	3,763,837		12,811,830
正式人員	55,475,269		3,517,059		12,369,294
職員	49,700,245		3,281,032		10,830,825
工員	5,775,024		236,027		1,538,469
聘僱人員		3,615,259	246,778		442,536
聘僱人員		3,615,259	246,778		442,536
合 計	55,475,269	3,615,259	3,763,837		12,811,830

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
26,008,582		9,909,829	3,977	111,588,583		111,588,583
26,008,582		9,909,829	3,977	111,588,583		111,588,583
25,787,294		9,280,913	3,977	106,433,806		106,433,806
25,433,798		8,028,645		97,274,545		97,274,545
353,496		1,252,268	3,977	9,159,261		9,159,261
221,288		628,916		5,154,777		5,154,777
221,288		628,916		5,154,777		5,154,777
26,008,582		9,909,829	3,977	111,588,583		111,588,583

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 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 1,920,000 元，決算數 1,607,083 元。
 - (1) 辦理大樓清潔等工作計 168,000 元。
 - (2) 辦理農田水利行政業務所僱用之委外案計 25,200 元。
 - (3) 辦理明德水庫園區清潔、環境整理、樹木砍伐、除草等工作計 1,413,883 元。
2. 臨時人員：預算數 11,055,000 元，決算數 9,269,274 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 9,269,274 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 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 103 人，7,939,000 元；決算數 101 人，7,280,482 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 95 人，7,488,000 元；決算數 71 人，5,309,344 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 2 日農水企字第 1138002815 號函及辦理年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理；預算數 103 人，198,000 元，決算數 95 人，222,004 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113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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。(112年度由國立歷史博物館移撥機車1輛及桃園管理處移撥機車6輛)

苗栗農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113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	114,061,000	111,588,583	-2,472,417	-2.17
正式員額薪資	59,903,000	55,475,269	-4,427,731	-7.39
聘僱及兼職人員薪資	3,611,000	3,615,259	4,259	0.12
加（夜）班費	5,918,000	3,763,837	-2,154,163	-36.40
獎金	15,625,000	12,811,830	-2,813,170	-18.00
退休及卹償金	16,244,000	26,008,582	9,764,582	60.11
資遣費	1,730,000		-1,730,000	-100.00
福利費	11,026,000	9,909,829	-1,116,171	-10.12
提繳費	4,000	3,977	-23	-0.58
服務費用	116,428,000	105,648,480	-10,779,520	-9.26
水電費	8,873,000	9,798,829	925,829	10.43
郵電費	2,438,000	1,858,691	-579,309	-23.76
旅運費	3,868,000	2,267,010	-1,600,990	-41.39
印刷裝訂及公告費	442,000	248,638	-193,362	-43.75
修理保養及保固費	79,802,000	63,367,614	-16,434,386	-20.59
保險費	679,000	288,476	-390,524	-57.51
一般服務費	13,420,000	11,149,387	-2,270,613	-16.92
專業服務費	6,014,000	15,664,405	9,650,405	160.47
公關慰勞費	792,000	792,000		
推展費	100,000	213,430	113,430	113.43
材料及用品費	6,953,000	4,275,545	-2,677,455	-38.51
使用材料費	3,021,000	994,716	-2,026,284	-67.07
用品消耗	3,922,000	3,280,829	-641,171	-16.35
商品及醫療用品	10,000		-10,000	-100.00
租金與利息	1,547,000	846,716	-700,284	-45.27
地租及水租	1,063,000	549,672	-513,328	-48.29
房租		8,000	8,000	--
機器租金	240,000	118,800	-121,200	-50.50
交通及運輸設備租金	192,000	55,543	-136,457	-71.07
什項設備租金	52,000	114,701	62,701	120.58

苗栗農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	101,571,000	110,388,779	8,817,779	8.68
不動產、廠房及設備折舊	100,248,000	109,106,066	8,858,066	8.84
攤銷	1,323,000	1,282,713	-40,287	-3.05
稅捐與規費（強制費）	8,985,000	5,693,940	-3,291,060	-36.63
土地稅	3,000,000	1,337,021	-1,662,979	-55.43
房屋稅	1,500,000	1,255,359	-244,641	-16.31
消費與行為稅	57,000	44,880	-12,120	-21.26
規費	4,428,000	3,056,680	-1,371,320	-30.97
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,646,000	944,577	-701,423	-42.61
會費	160,000	130,000	-30,000	-18.75
捐助、補助與獎助	150,000	40,000	-110,000	-73.33
分擔	720,000	541,983	-178,017	-24.72
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	316,000	95,530	-220,470	-69.77
競賽及交流活動費	300,000	137,064	-162,936	-54.31
短絀、賠償與保險給付		194,378	194,378	--
各項短絀		194,378	194,378	--
其他	15,792,000	8,895,334	-6,896,666	-43.67
其他費用	15,792,000	8,895,334	-6,896,666	-43.67
合 計	366,983,000	348,476,332	-18,506,668	-5.04

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113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	692,000			
員工慰勞費	100,000	100,000			
推展費	100,000	213,430	113,430	113.43	主要係辦理灌溉配水服務、用水協調、旱作灌溉、輪流灌溉、間歇灌溉、停灌補償及推廣管路灌溉設施等各項政策措施宣導較預計增加所致。
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	11,055,000	9,269,274	-1,785,726	-16.15	
專技人員酬金	120,000	431,000	311,000	259.17	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	662,000	361,940	-300,060	-45.33	
一般土地租金	1,009,000	371,552	-637,448	-63.18	
捐助國內團體	150,000	40,000	-110,000	-73.33	

主辦會計人員：



分基金主持人：

