

中 華 民 國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

農業部主管

苗栗農田水利事業作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

(審定後)

農業部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114年度

甲、總說明	
總說明·····	6-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	6-5
2.餘絀撥補表·····	6-8
3.現金流量表·····	6-9
4.平衡表·····	6-11
丙、附屬表	
1.規費收入明細表·····	6-15
2.其他業務收入明細表·····	6-16
3.財務收入明細表·····	6-17
4.其他業務外收入明細表·····	6-18
5.業務費用明細表·····	6-19
6.管理及總務費用明細表·····	6-22
7.研究發展及訓練費用明細表·····	6-25
8.財務費用明細表·····	6-26
9.其他業務外費用明細表·····	6-27
10.資產折舊明細表·····	6-28
11.資產變賣明細表·····	6-32
12.資產報廢明細表·····	6-36
13.公庫撥補款明細表·····	6-38
14.固定資產建設改良擴充明細表·····	6-40
15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	6-42
16.主要營運項目執行績效摘要表·····	6-44
17.基金數額增減明細表·····	6-46
18.資金轉投資及其餘絀明細表·····	6-48
19.無形資產明細表·····	6-50
20.員工人數彙計表·····	6-51
21.用人費用彙計表·····	6-54
22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	6-59
23.各項費用彙計表·····	6-60
24.管制性項目及統計所需項目比較表·····	6-62

甲、總 說 明

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 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	15.06	11.00	4.06	36.91	1. 主要係渠道使用年久老舊，漏水情形頻仍，實際需維護修補之數量較原預期為多。 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	247,341.70	150,000.00	97,341.70	64.89	1. 主要係今年降雨量充足雜草生長快速故鋤草面積比較多。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
輸水渠道 浚渫	立方 公尺	49,093.30	32,000.00	17,093.30	53.42	1. 主要係降雨量豐沛，河川水量夾帶溪砂量多，故執行渠道浚渫案件較多。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維 護	座	696.00	350.00	346.00	98.86	1. 主要係地方之需求，且構造物年久老舊需維護較預計數量多，致構造物維護執行數量較預期增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

二、農業灌溉 用水管理	百萬 噸	363.38	350.00	13.38	3.82	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水 渠道更新 改善	公里	15.07	12.00	3.07	25.58	1. 主要係配合 114 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，進度掌控良好，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。
構造物更新改善	座	8.78	7.00	1.78	25.43	1. 主要係配合 114 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，進度掌控良好，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。

(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 961 萬 535 元，可用預算數 3 億 961 萬 544 元，執行率約 100.00%。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

- 業務收入決算數 1 億 4,092 萬 9,032 元，較預算數 1 億 6,778 萬 3,000 元，減少 2,685 萬 3,968 元，約減少 16.01%，主要係政府補助款撥入及工業用調度水需求較預期減少所致。
- 業務外收入決算數 5,093 萬 8,128 元，較預算數 1 億 5,734 萬 4,000 元，減少 1 億 640 萬 5,872 元，約減少 67.63%，主要係處分土地案件較預期數少，致財產交易賸餘較預算數為低。

(二) 支出

- 業務成本與費用決算數 3 億 5,943 萬 1,983 元，較預算數 3 億 7,712 萬元，減少 1,768 萬 8,017 元，約減少 4.69%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

苗栗農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 114 年度

2.業務外費用決算數 146 萬 7,469 元，較預算數 58 萬 4,000 元，增加 88 萬 3,469 元，約增加 151.28%，主要係苗栗地方法院案號 113 年度訴字第 357 號之損害賠償案返還溢收價款，致費用較預算數為高。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 1 億 9,186 萬 7,160 元，業務總支出決算數 3 億 6,089 萬 9,452 元，收支相抵後本期短絀 1 億 6,903 萬 2,292 元，較預算短絀 5,257 萬 7,000 元，增加 1 億 1,645 萬 5,292 元，約增加 221.49%，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 4 億 3,013 萬 3,863 元，包括本期短絀 1 億 6,903 萬 2,292 元及前期待填補之短絀 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 6,859 萬 6,508 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 9,548 萬 6,281 元。

(三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 3 億 7,710 萬 6,433 元。

(四) 期初現金及約當現金 5 億 4,833 萬 6,600 元，本年度現金及約當現金之淨增 1,302 萬 3,644 元，期末現金及約當現金 5 億 6,136 萬 244 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度期末資產總額 90 億 9,003 萬 9,010 元 (包含流動資產 6 億 8,176 萬 346 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,803 萬 2,580 元、不動產、廠房及設備 83 億 2,268 萬 4,082 元、無形資產 696 萬 2,002 元、其他資產 60 萬元)，較上年度期末資產總額 88 億 7,654 萬 2,131 元，增加 2 億 1,349 萬 6,879 元，主要係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 2,991 萬 9,373 元 (包含流動負債 385 萬 8,248 元、長期負債 7,803 萬 2,580 元、其他負債 4,802 萬 8,545 元)，較上年度期末負債總額 1 億 3,526 萬 7,985 元，減少 534 萬 8,612 元，主要係部分工程已完工驗收，廠商履約責任期屆滿，工程保證金依規定陸續返還，致存入保證金減少。

(三) 本年度期末淨值總額 89 億 6,011 萬 9,637 元 (包含基金 26 億 6,942 萬 4,060 元、公積 6 億 8,570 萬 2,867 元、累積短絀 4 億 3,013 萬 3,863 元、淨值其他項目 60 億 3,512 萬 6,573 元)，較上年度期末淨值總額 87 億 4,127 萬 4,146 元，增加 2 億 1,884 萬 5,491 元，主要係國庫增撥基金增加所致。

六、其他

本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

苗栗農田水利事業作業基金因圳路設施損壞或遭受颱風及豪雨災害，必須增加辦理更新改善或災害復建等跨年期工程，無法於預算總額內容納調整，經行政院 114 年 11 月 19 日院授農會字第 1140248471 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 4,957 萬 5,544 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114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	167,783,000	100.00	140,929,032	100.00	-26,853,968	-16.01	138,413,685	100.00
規費收入			3,860,621	2.74	3,860,621	--		
使用規費收入			3,860,621	2.74	3,860,621	--		
其他業務收入	167,783,000	100.00	137,068,411	97.26	-30,714,589	-18.31	138,413,685	100.00
其他補助收入	101,230,000	60.33	81,350,238	57.72	-19,879,762	-19.64	73,759,110	53.29
雜項業務收入	66,553,000	39.67	55,718,173	39.54	-10,834,827	-16.28	64,654,575	46.71
業務成本與費用	377,120,000	224.77	359,431,983	255.04	-17,688,017	-4.69	343,848,437	248.42
業務費用	247,843,000	147.72	242,004,729	171.72	-5,838,271	-2.36	208,567,979	150.68
業務費用	247,843,000	147.72	242,004,729	171.72	-5,838,271	-2.36	208,567,979	150.68
管理及總務費用	127,777,000	76.16	116,562,709	82.71	-11,214,291	-8.78	133,784,505	96.66
管理費用及總務費用	127,777,000	76.16	116,562,709	82.71	-11,214,291	-8.78	133,784,505	96.66
研究發展及訓練費用	1,500,000	0.89	864,545	0.61	-635,455	-42.36	1,495,953	1.08
訓練費用	1,500,000	0.89	864,545	0.61	-635,455	-42.36	1,495,953	1.08
業務賸餘（短絀）	-209,337,000	-124.77	-218,502,951	-155.04	-9,165,951	4.38	-205,434,752	-148.42
業務外收入	157,344,000	93.78	50,938,128	36.14	-106,405,872	-67.63	78,843,579	56.96
財務收入	2,267,000	1.35	5,539,034	3.93	3,272,034	144.33	5,380,494	3.89
利息收入	2,260,000	1.35	5,524,070	3.92	3,264,070	144.43	5,365,540	3.88
投資賸餘	7,000	-	14,964	0.01	7,964	113.77	14,954	0.01
其他業務外收入	155,077,000	92.43	45,399,094	32.21	-109,677,906	-70.72	73,463,085	53.08
財產交易賸餘	131,871,000	78.60	18,124,820	12.86	-113,746,180	-86.26	52,413,368	37.87
租賃收入	21,067,000	12.56	21,519,306	15.27	452,306	2.15	16,880,589	12.20
違規罰款收入	80,000	0.05	81,331	0.06	1,331	1.66	931,563	0.67
賠（補）償收入			1,060,482	0.75	1,060,482	--		
雜項收入	2,059,000	1.23	4,613,155	3.27	2,554,155	124.05	3,237,565	2.34
業務外費用	584,000	0.35	1,467,469	1.04	883,469	151.28	4,627,895	3.34
財務費用			138,462	0.10	138,462	--	49,870	0.04
投資短絀			138,462	0.10	138,462	--	49,870	0.04
其他業務外費用	584,000	0.35	1,329,007	0.94	745,007	127.57	4,578,025	3.31
財產交易短絀	20,000	0.01	3,224	-	-16,776	-83.88	56,255	0.04
雜項費用	564,000	0.34	1,325,783	0.94	761,783	135.07	4,521,770	3.27

中華民國114年度

[illegible]

中華民國114年度

[illegible]

苗栗農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國114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	254,677,000	100.00	430,133,863	100.00	175,456,863	68.89	261,101,571	100.00
本期短絀	52,577,000	20.64	169,032,292	39.30	116,455,292	221.49	131,219,068	50.26
前期待填補之短絀	202,100,000	79.36	261,101,571	60.70	59,001,571	29.19	129,882,503	49.74
待填補之短絀	254,677,000	100.00	430,133,863	100.00	175,456,863	68.89	261,101,571	100.00

苗栗農田水利事業作業基金

現金流量表
中華民國114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）	-52,577,000	-169,032,292	-116,455,292	221.49
利息股利之調整	-2,267,000	-5,539,034	-3,272,034	144.33
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-54,844,000	-174,571,326	-119,727,326	218.31
調整項目	-24,335,000	100,435,784	124,770,784	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-79,179,000	-74,135,542	5,043,458	-6.37
收取利息	2,260,000	5,524,070	3,264,070	144.43
收取股利	7,000	14,964	7,964	113.77
業務活動之淨現金流入（流出）	-76,912,000	-68,596,508	8,315,492	-10.81
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	134,341,000	18,299,039	-116,041,961	-86.38
減少無形資產及其他資產		10,000	10,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-260,035,000	-309,610,535	-49,575,535	19.06
增加無形資產及其他資產	-1,956,000	-4,184,785	-2,228,785	113.95
投資活動之淨現金流入（流出）	-127,650,000	-295,486,281	-167,836,281	131.48
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		42,717,002	42,717,002	--
增加基金、公積及填補短絀	243,735,000	392,321,957	148,586,957	60.96
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-57,932,526	-57,932,526	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	243,735,000	377,106,433	133,371,433	54.72
現金及約當現金之淨增（淨減）	39,173,000	13,023,644	-26,149,356	-66.75
期初現金及約當現金	471,995,000	548,336,600	76,341,600	16.17
期末現金及約當現金	511,168,000	561,360,244	50,192,244	9.82

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 114 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 7,813,695 元。
2. 土地分割重測增值等致淨增加 1,269,952 元並同額增加未實現重估增值。
3. 深井支線抗旱井緊急開鑿工程水權取得規費由預付費用轉列其他無形資產 2,700 元。
4. 土地因圖簿不符截止記載減少面積價值 3,332,982 元，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114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	9,090,039,010	100.00	8,876,542,131	100.00	213,496,879	2.41
流動資產	681,760,346	7.50	669,908,690	7.55	11,851,656	1.77
現金	561,360,244	6.18	548,336,600	6.18	13,023,644	2.38
銀行存款	561,360,244	6.18	548,336,600	6.18	13,023,644	2.38
流動金融資產	120,369,203	1.32	120,507,665	1.36	-138,462	-0.11
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	194,308	-	332,770	-	-138,462	-41.61
其他金融資產－流動	120,000,000	1.32	120,000,000	1.35		
應收款項			896,067	0.01	-896,067	-100.00
應收收益			896,067	0.01	-896,067	-100.00
預付款項	30,899	-	168,358	-	-137,459	-81.65
預付費用	30,899	-	168,358	-	-137,459	-81.65
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
準備金	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
退休及離職準備金	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
不動產、廠房及設備	8,322,684,082	91.56	8,131,356,246	91.60	191,327,836	2.35
土地	6,057,074,452	66.63	6,058,269,377	68.25	-1,194,925	-0.02
土地	6,057,074,452	66.63	6,058,269,377	68.25	-1,194,925	-0.02
土地改良物	1,530,557,189	16.84	1,497,671,279	16.87	32,885,910	2.20
土地改良物	3,144,676,314	34.59	3,012,629,777	33.94	132,046,537	4.38
累計折舊－土地改良物	-1,614,119,125	-17.76	-1,514,958,498	-17.07	-99,160,627	6.55
房屋及建築	125,853,049	1.38	130,325,992	1.47	-4,472,943	-3.43
房屋及建築	271,680,387	2.99	271,680,387	3.06		
累計折舊－房屋及建築	-145,827,338	-1.60	-141,354,395	-1.59	-4,472,943	3.16
機械及設備	26,364,982	0.29	30,557,567	0.34	-4,192,585	-13.72
機械及設備	44,381,029	0.49	41,361,155	0.47	3,019,874	7.30
累計折舊－機械及設備	-18,016,047	-0.20	-10,803,588	-0.12	-7,212,459	66.76
交通及運輸設備	7,801,829	0.09	9,045,171	0.10	-1,243,342	-13.75
交通及運輸設備	23,665,907	0.26	23,665,907	0.27		

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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	%
累計折舊－交通及運輸設備	-15,864,078	-0.17	-14,620,736	-0.16	-1,243,342	8.50
什項設備	5,427,914	0.06	7,254,815	0.08	-1,826,901	-25.18
什項設備	24,411,255	0.27	24,595,461	0.28	-184,206	-0.75
累計折舊－什項設備	-18,983,341	-0.21	-17,340,646	-0.20	-1,642,695	9.47
購建中固定資產	569,604,667	6.27	398,232,045	4.49	171,372,622	43.03
未完工程	569,604,667	6.27	398,232,045	4.49	171,372,622	43.03
無形資產	6,962,002	0.08	4,558,310	0.05	2,403,692	52.73
無形資產	6,962,002	0.08	4,558,310	0.05	2,403,692	52.73
電腦軟體	6,481,995	0.07	4,121,774	0.05	2,360,221	57.26
其他無形資產	480,007	0.01	436,536	-	43,471	9.96
其他資產	600,000	0.01	500,000	0.01	100,000	20.00
什項資產	600,000	0.01	500,000	0.01	100,000	20.00
存出保證金	600,000	0.01	500,000	0.01	100,000	20.00
合計	9,090,039,010	100.00	8,876,542,131	100.00	213,496,879	2.41

苗栗農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114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	129,919,373	1.43	135,267,985	1.52	-5,348,612	-3.95
流動負債	3,858,248	0.04	1,805,031	0.02	2,053,217	113.75
應付款項	3,858,248	0.04	1,805,031	0.02	2,053,217	113.75
應付代收款	3,858,248	0.04	1,805,031	0.02	2,053,217	113.75
長期負債	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
長期債務	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
應計退休金負債	78,032,580	0.86	70,218,885	0.79	7,813,695	11.13
其他負債	48,028,545	0.53	63,244,069	0.71	-15,215,524	-24.06
負債準備	3,825,479	0.04	3,825,479	0.04		
其他負債準備	3,825,479	0.04	3,825,479	0.04		
什項負債	44,203,066	0.49	59,418,590	0.67	-15,215,524	-25.61
存入保證金	44,203,066	0.49	59,292,590	0.67	-15,089,524	-25.45
暫收及待結轉帳項			126,000	-	-126,000	-100.00
淨值	8,960,119,637	98.57	8,741,274,146	98.48	218,845,491	2.50
基金	2,669,424,060	29.37	2,277,102,103	25.65	392,321,957	17.23
基金	2,669,424,060	29.37	2,277,102,103	25.65	392,321,957	17.23
基金	2,669,424,060	29.37	2,277,102,103	25.65	392,321,957	17.23
公積	685,702,867	7.54	685,702,867	7.72		
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	7.54	685,166,667	7.72		
特別公積	685,166,667	7.54	685,166,667	7.72		
累積餘絀	-430,133,863	-4.73	-261,101,571	-2.94	-169,032,292	64.74
累積短絀	-430,133,863	-4.73	-261,101,571	-2.94	-169,032,292	64.74
累積短絀	-430,133,863	-4.73	-261,101,571	-2.94	-169,032,292	64.74
淨值其他項目	6,035,126,573	66.39	6,039,570,747	68.04	-4,444,174	-0.07
累積其他綜合餘絀	6,035,126,573	66.39	6,039,570,747	68.04	-4,444,174	-0.07
未實現重估增值	6,035,126,573	66.39	6,039,570,747	68.04	-4,444,174	-0.07
合計	9,090,039,010	100.00	8,876,542,131	100.00	213,496,879	2.41

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）11,801,200元，上年度信託代理與保證資產（負債）17,301,600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。

本頁空白

丙、附 屬 表

苗栗農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費收入		3,860,621	3,860,621	--	
使用規費收入		3,860,621	3,860,621	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。 本項收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入3,618,382元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入242,239元。

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114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	167,783,000	137,068,411	-30,714,589	-18.31	本項收入計有農田水利署補助76,094,416元，另有苗栗縣政府補助2,627,911元、苗栗市公所1,890,378元、竹南鎮公所461,533元及三灣鄉公所276,000元。
其他補助收入	101,230,000	81,350,238	-19,879,762	-19.64	
雜項業務收入	66,553,000	55,718,173	-10,834,827	-16.28	

苗栗農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114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	2,267,000	5,539,034	3,272,034	144.33	
利息收入	2,260,000	5,524,070	3,264,070	144.43	主要係定存利息覈實收入致較預算數為高所致。
投資賸餘	7,000	14,964	7,964	113.77	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114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	155,077,000	45,399,094	-109,677,906	-70.72	
財產交易賸餘	131,871,000	18,124,820	-113,746,180	-86.26	主要係處分非事業用土地、廢水利用地等。
租賃收入	21,067,000	21,519,306	452,306	2.15	本項收入計有： 1.土地租金收入8,961,540元。 2.房屋租金收入12,557,766元。
違規罰款收入	80,000	81,331	1,331	1.66	本項收入計有： 1.工程等逾期罰款及品質違約金收入66,865元。 2.租約違約等收入14,466元。
賠（補）償收入		1,060,482	1,060,482	--	主要係圳路因故損壞之賠償款。
雜項收入	2,059,000	4,613,155	2,554,155	124.05	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3,333,613元。 2.報廢財物變賣、標案圖說電子標規費及空污費退款收入126,795元。 3.其他等收入1,152,747元。

苗栗農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114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	247,843,000	242,004,729	-5,838,271	-2.36	
業務費用	247,843,000	242,004,729	-5,838,271	-2.36	
服務費用	117,741,000	113,572,275	-4,168,725	-3.54	
水電費	7,370,000	6,317,461	-1,052,539	-14.28	
郵電費	1,764,000	1,217,912	-546,088	-30.96	
旅運費	4,562,000	2,780,576	-1,781,424	-39.05	
印刷裝訂及公告費	92,000	7,520	-84,480	-91.83	
修理保養及保固費	83,707,000	73,708,928	-9,998,072	-11.94	
保險費	825,000	561,174	-263,826	-31.98	
一般服務費	16,157,000	15,322,821	-834,179	-5.16	
專業服務費	3,264,000	13,655,883	10,391,883	318.38	
材料及用品費	5,715,000	2,657,998	-3,057,002	-53.49	
使用材料費	2,330,000	402,216	-1,927,784	-82.74	
用品消耗	3,385,000	2,255,782	-1,129,218	-33.36	
租金與利息	1,382,000	301,445	-1,080,555	-78.19	
地租及水租	1,217,000	260,326	-956,674	-78.61	
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	64,000	36,990	-27,010	-42.20	
什項設備租金	1,000	4,129	3,129	312.90	
折舊、折耗及攤銷	106,109,000	114,654,082	8,545,082	8.05	
不動產、廠房及設備折舊	106,109,000	114,654,082	8,545,082	8.05	
稅捐與規費（強制費）	9,256,000	6,688,980	-2,567,020	-27.73	
土地稅	3,000,000	1,542,471	-1,457,529	-48.58	
房屋稅	1,500,000	1,315,885	-184,115	-12.27	
消費與行為稅	53,000	44,880	-8,120	-15.32	
規費	4,703,000	3,785,744	-917,256	-19.50	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,640,000	4,129,949	-3,510,051	-45.94	
捐助、補助與獎助	6,780,000	3,369,946	-3,410,054	-50.30	

中華民國114年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
分擔	720,000	555,215	-164,785	-22.89	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	40,000	204,788	164,788	411.97	
競賽及交流活動費	100,000		-100,000	-100.00	

6-20

苗栗農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,382,000 元，決算數 1,641,420 元。
 - (1) 辦理農田水利業務所需之大樓清潔、土地環境整理、圳路委外測量、除草等工作 16 人，計 339,000 元。
 - (2) 辦理景觀環境定期整理、清掃、園區樹木修剪、雜物清除、園區落葉、垃圾、雜物清運等工作 105 人計 1,008,685 元。
 - (3) 辦理渠道統一通用碼彙編及灌溉水質污染事件緊急應變等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定，計 293,735 元。
2. 約用人員：預算數 10,585,000 元，決算數 10,061,719 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 20 人計 10,051,919 元。
 - (2) 執行農田水利業務所需之土地維護、除草等任務臨時人員 3 人計 9,800 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114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	127,777,000	116,562,709	-11,214,291	-8.78	
管理費用及總務費用	127,777,000	116,562,709	-11,214,291	-8.78	
用人費用	112,273,000	102,550,225	-9,722,775	-8.66	
正式員額薪資	61,247,000	56,752,553	-4,494,447	-7.34	
聘僱及兼職人員薪資	3,888,000	3,855,852	-32,148	-0.83	
加（夜）班費	4,811,000	3,100,052	-1,710,948	-35.56	
獎金	16,063,000	12,364,539	-3,698,461	-23.02	
退休及卹償金	14,303,000	16,542,733	2,239,733	15.66	
資遣費	1,218,000		-1,218,000	-100.00	
福利費	10,738,000	9,930,893	-807,107	-7.52	
提繳費	5,000	3,603	-1,397	-27.94	
服務費用	9,395,000	8,978,880	-416,120	-4.43	
水電費	1,403,000	1,723,217	320,217	22.82	
郵電費	1,156,000	904,971	-251,029	-21.72	
旅運費	954,000	847,234	-106,766	-11.19	
印刷裝訂及公告費	330,000	69,630	-260,370	-78.90	
修理保養及保固費	374,000	308,625	-65,375	-17.48	
保險費		4,773	4,773	--	
一般服務費	799,000	668,217	-130,783	-16.37	
專業服務費	3,587,000	3,667,926	80,926	2.26	
公關慰勞費	792,000	784,287	-7,713	-0.97	
材料及用品費	3,706,000	2,741,619	-964,381	-26.02	
使用材料費	739,000	600,790	-138,210	-18.70	
用品消耗	2,967,000	2,140,829	-826,171	-27.85	
租金與利息	343,000	342,545	-455	-0.13	
地租及水租	6,000	142,840	136,840	2,280.67	
機器租金	140,000		-140,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	128,000	33,060	-94,940	-74.17	
什項設備租金	69,000	166,645	97,645	141.51	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
折舊、折耗及攤銷	1,407,000	1,671,093	264,093	18.77	
攤銷	1,407,000	1,671,093	264,093	18.77	
會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與 交流活動費	653,000	228,347	-424,653	-65.03	
補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟 ）	503,000	82,238	-420,762	-83.65	
競賽及交流活動費	150,000	146,109	-3,891	-2.59	
其他		50,000	50,000	--	
其他費用		50,000	50,000	--	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 0 元，決算數 75,800 元。
辦理農田水利業務所需之土地環境整理等工作 8 人，計 75,800 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 692,000 元，決算數 684,287 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114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	1,500,000	864,545	-635,455	-42.36	主要係員工參與教育訓練研習較預期少，致支出較預算數為低。
訓練費用	1,500,000	864,545	-635,455	-42.36	
服務費用	1,380,000	765,415	-614,585	-44.54	
旅運費	430,000	671,739	241,739	56.22	
保險費		7,326	7,326	--	
專業服務費	950,000	86,350	-863,650	-90.91	
材料及用品費	120,000	31,130	-88,870	-74.06	
用品消耗	120,000	31,130	-88,870	-74.06	
租金與利息		68,000	68,000	--	
房租		8,000	8,000	--	
交通及運輸設備租金		60,000	60,000	--	

苗栗農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114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		138,462	138,462	--	
投資短絀		138,462	138,462	--	主要係因轉投資金融資產(台泥、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		138,462	138,462	--	
各項短絀		138,462	138,462	--	

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114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	584,000	1,329,007	745,007	127.57	主要係因報廢固定資產3,224元。
財產交易短絀	20,000	3,224	-16,776	-83.88	
短絀、賠償與保險給付	20,000	3,224	-16,776	-83.88	
各項短絀	20,000	3,224	-16,776	-83.88	
雜項費用	564,000	1,325,783	761,783	135.07	主要係因苗栗地方法院案號113年度訴字第357號之損害賠償案返還溢收價款，致費用較預算數為高。
服務費用	184,000	248,332	64,332	34.96	
旅運費	20,000	12,737	-7,263	-36.32	
保險費	30,000	22,500	-7,500	-25.00	
專業服務費	34,000	13,230	-20,770	-61.09	
推展費	100,000	199,865	99,865	99.87	
材料及用品費	45,000	1,596	-43,404	-96.45	
用品消耗	45,000	1,596	-43,404	-96.45	
租金與利息	20,000	47,019	27,019	135.10	
什項設備租金	20,000	16,380	-3,620	-18.10	
利息		30,639	30,639	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	275,000	130,000	-145,000	-52.73	
會費	135,000	130,000	-5,000	-3.70	
捐助、補助與獎助	140,000		-140,000	-100.00	
其他	40,000	898,836	858,836	2,147.09	
其他費用	40,000	898,836	858,836	2,147.09	

註：管制性科目：推展費預算數100,000元，決算數199,865元。

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	3,012,629,777	271,680,387	41,361,155	23,665,907
減：以前年度已提折舊數	1,514,958,498	141,354,395	10,803,588	14,620,736
上年度期末帳面價值	1,497,671,279	130,325,992	30,557,567	9,045,171
加：本年度新增資產價值	4,770,821		866,286	
減：本年度減少資產價值			3,224	
加減：調整欄	127,275,716		2,518,488	
減：本年度提列折舊數	99,160,627	4,472,943	7,574,135	1,243,342
本年度期末帳面價值	1,530,557,189	125,853,049	26,364,982	7,801,829
本年度提列折舊數	99,160,627	4,472,943	7,574,135	1,243,342
業務費用	99,160,627	4,472,943	7,574,135	1,243,342
合 計	99,160,627	4,472,943	7,574,135	1,243,342

註：詳資產折舊明細表附表。

114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 114 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 6,013,241 元，包括：土地改良物 4,770,821 元、機械及設備 866,286 元、什項設備 376,134 元。
2. 本年度資產變賣或報廢情形：
本年度資產變賣或報廢 3,224 元，包括：機械及設備 3,224 元(原成本 364,900 元，累計折舊 361,676 元)，什項設備 0 元(原成本 560,340 元，累計折舊 560,340 元)。
3. 本年度調整欄(增加)：
本年度調整欄增列 129,794,204 元，包括：土地改良物 127,275,716 元、機械及設備 2,518,488 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 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
不動產、廠房及設備	2,555,363		2,555,363	18,299,039
土地	2,555,363		2,555,363	18,299,039
合 計	2,555,363		2,555,363	18,299,039

註：詳資產變賣明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

6-33

苗栗農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 竹南鎮大埔段頂大埔小段 74-5 地號土地(國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局)，帳面價值 25,200 元，變賣收入 126,000 元，加計未實現重估增值減少數 24,864 元，財產交易賸餘 125,664 元。(行政院 113.10.28 院授財產公字第 11300352950 號函)
- (2) 公館鄉館盛段 350 地號等 4 筆土地(公館鄉公所)，帳面價值 1,113,265 元，變賣收入 5,314,265 元，加計未實現重估增值減少數 1,045,593 元，財產交易賸餘 5,246,593 元。(行政院 114.3.17 院授財產公字第 11400081620 號函)
- (3) 後龍鎮龍東段 250-4 地號土地(後龍鎮公所)，帳面價值 302,600 元，變賣收入 1,557,500 元，加計未實現重估增值減少數 273,764 元，財產交易賸餘 1,528,664 元。(行政院 114.5.1 院授財產公字第 11400137500 號函)
- (4) 造橋鄉東興段 952-1 地號等 4 筆土地，帳面價值 205,414 元，變賣收入 746,960 元，加計未實現重估增值減少數 160,596 元，財產交易賸餘 702,142 元。(行政院 114.8.7 院授財產公字第 11400260110 號函)

2. 土地出售變賣

- (1) 處分公館鄉鶴崗段 952 地號土地，帳面價值 43,848 元，變賣收入 349,272 元，加計未實現重估增值減少數 41,417 元，財產交易賸餘 346,841 元。(農水署 113.12.31 農水企字第 1138033180 號函)
- (2) 處分苗栗市文昌段 443-2 地號等 2 筆土地，帳面價值 27,816 元，變賣收入 197,448 元，加計未實現重估增值減少數 26,964 元，財產交易賸餘 196,596 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038244 號函)
- (3) 處分銅鑼鄉朝西段 793 地號土地，帳面價值 81,966 元，變賣收入 1,574,610 元，加計未實現重估增值減少數 80,758 元，財產交易賸餘 1,573,402 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038181 號函)
- (4) 處分頭份市東庄段 9-1 地號土地，帳面價值 37,290 元，變賣收入 615,850 元，加計未實現重估增值減少數 34,858 元，財產交易賸餘 613,418 元。(農水署 114.6.17 農水企字第 1148038180 號函)
- (5) 處分頭份市顯會段 1246 地號土地，帳面價值 103,131 元，變賣收入 1,538,780 元，加計未實現重估增值減少數 87,917 元，財產交易賸餘 1,523,566 元。(農水署 114.6.25 農水企字第 1148038535 號函)
- (6) 處分苗栗市文峰段 314 地號土地，帳面價值 62,167 元，變賣收入 936,250 元，加計未實現重估增值減少數 62,012 元，財產交易賸餘 936,095 元。(農水署 114.6.20 農水企字第 1148038623 號函)
- (7) 處分竹南鎮公館子段 423-1 地號土地，帳面價值 111,600 元，變賣收入 1,321,220 元，加計未實現重估增值減少數 110,850 元，財產交易賸餘 1,320,470 元。(農水署 114.7.4 農水企字第 1148038815 號函)
- (8) 處分頭份市尖山下段 1559-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 46,400 元，變賣收入 252,800 元，加

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 114 年度

單位：新臺幣元

計未實現重估增值減少數 43,384 元，財產交易賸餘 249,784 元。(農水署 114.6.10 農水企字第 1148008236 號函)

(9) 處分後龍鎮頂東段 311-1 地號等 2 筆土地，帳面價值 21,320 元，變賣收入 362,440 元，加計未實現重估增值減少數 20,808 元，財產交易賸餘 361,928 元。(農水署 114.9.4 農水企字第 1148039898 號函)

(10) 處分苗栗市文聖段 1989-1 地號土地，帳面價值 373,346 元，變賣收入 3,405,644 元，加計未實現重估增值減少數 367,359 元，財產交易賸餘 3,399,657 元。(農水署 114.9.22 農水企字第 1148040331 號函)

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	925,240	922,016	3,224
機械及設備	364,900	361,676	3,224
什項設備	560,340	560,340	
合 計	925,240	922,016	3,224

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未實現重估增值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		3,224	20,000	-16,776	-83.88
		3,224	11,000	-7,776	-70.69
			9,000	-9,000	-100.00
		3,224	20,000	-16,776	-83.88

苗栗農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114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	243,735,000	392,321,957	148,586,957	
合 計	243,735,000	392,321,957	148,586,957	

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		229,327,000	49,575,544
土地改良物		229,327,000	49,575,544
購建中固定資產			
機械及設備		27,258,000	
機械及設備		27,258,000	
購建中固定資產			
什項設備		450,000	
什項設備		450,000	
合 計		260,035,000	49,575,544

註：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，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數11,575,000元，決算數3,366,732元。

114年度

[illegible]

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					260,035,000	49,575,544	
一次性項目					260,035,000	49,575,544	
土地					3,000,000		423,468
土地改良物					229,327,000	49,575,544	8,987,241
機械及設備					27,258,000		-9,336,843
什項設備					450,000		-73,866
合 計					260,035,000	49,575,544	

畫預算與實際進度比較表

114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 (%)					
309,610,544		309,610,544		309,610,535	100.00	309,610,535	100.00	
309,610,544		309,610,544		309,610,535	100.00	309,610,535	100.00	
3,423,468		3,423,468		3,423,468	100.00	3,423,468	100.00	
287,889,785		287,889,785		287,889,776	100.00	287,889,776	100.00	
17,921,157		17,921,157		17,921,157	100.00	17,921,157	100.00	
376,134		376,134		376,134	100.00	376,134	100.00	
309,610,544		309,610,544		309,610,535	100.00	309,610,535	100.00	

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			78,921,000		70,622,956
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	34,731,000	15.06	27,100,293
輸水渠道除草	平方公尺	150,000.00	15,000,000	247,341.70	9,633,839
輸水渠道浚渫	立方公尺	32,000.00	16,000,000	49,093.30	19,312,653
構造物維護	座	350.00	13,190,000	696.00	14,576,171
農業灌溉用水管理	百萬噸	350.00	297,185,000	363.38	290,276,496
農田水利設施更新改善			229,327,000		287,889,776
灌溉排水渠道更新改善	公里	12.00	102,960,000	15.07	129,252,765
構造物更新改善	座	7.00	126,367,000	8.78	158,637,011

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-8,298,044	-10.51	
4.06	36.91	-7,630,707	-21.97	1. 主要係渠道使用年久老舊，漏水情形頻仍，實際需維護修補之數量較原預期為多；惟部分施作區段施工條件較佳，且多採開口契約方式以最低標辦理採購，致整體決算金額較預算數減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
97,341.70	64.89	-5,366,161	-35.77	1. 主要係今年降雨量充足雜草生長快速故鋤草面積比較多，另因多採開口契約方式以最低標辦理採購，致整體決算金額較預算數減少。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
17,093.30	53.42	3,312,653	20.70	1. 主要係降雨量豐沛，河川水量夾帶溪砂量多，故執行渠道浚渫案件較多。 2. 本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
346.00	98.86	1,386,171	10.51	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。
13.38	3.82	-6,908,504	-2.32	
		58,562,776	25.54	
3.07	25.58	26,292,765	25.54	1. 主要係配合114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，進度掌控良好，致使營運量實際數大於預算數。 2. 廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數22,257,728元，決算數22,257,728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。
1.78	25.43	32,270,011	25.54	1. 主要係配合114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，進度掌控良好，致使營運量實際數大於預算數。 2. 廠商依實際完成進度請款，並辦理預算先行動支，奉准先行辦理數27,317,816元，決算數27,317,816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。

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	2,288,359,000	2,277,102,103	-11,256,897	
加：	243,735,000	392,321,957	148,586,957	
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	243,735,000	392,321,957	148,586,957	以現金增撥基金3億9,232萬1,957元，較預算數增加1億4,858萬6,957元，主要增撥來源如下： 1.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2億1,796萬9,807元。 2.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增撥基金1億7,435萬2,150元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	2,532,094,000	2,669,424,060	137,330,060	

本頁空白

事業作業基金
及其餘絀明細表

114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	
-	7,000	14,964	7,964	1.依臺灣證券交易所114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127,194元(原投資成本158,325元，上年度評價調整科目餘額316,034元，本年度評價調整科目餘額188,840元)。 2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114年度現金股利14,964元。
-				1.依臺灣證券交易所114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11,268元(原投資成本16,570元，上年度評價調整科目餘額16,736元，本年度評價調整科目餘額5,468元)。 2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.114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114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	1,956,000	4,074,785	2,118,785	108.32	
電腦軟體	1,956,000	4,020,785	2,064,785	105.56	
其他無形資產		54,000	54,000	--	

苗栗農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114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	94	-9	
專任人員	103	94	-9	
職員	72	67	-5	
技工	6	6		
工友	7	7		
約僱	8	8		
駐衛警	10	6	-4	
總 計	103	94	-9	

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬 (預算 6 人)：
 - (1) 辦理大樓清潔、土地環境整理、圳路委外測量及除草等工作 24 人。
 - (2) 辦理明德水庫園區周邊景觀環境清潔、整理、樹木砍伐、除草等工作 105 人。
 - (3) 辦理渠道統一通用碼彙編及灌溉水質污染事件緊急應變等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務，其期間及人次不固定。
2. 約用人員 (預算 21 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 20 人。
 - (2) 執行農田水利業務所需之土地維護、除草等任務臨時人員 3 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	61,247,000	3,888,000	4,811,000		16,063,000
管理及總務費用	61,247,000	3,888,000	4,811,000		16,063,000
正式人員	61,247,000		4,400,000		15,556,000
職員	55,415,000		3,542,000		14,067,000
工員	5,832,000		858,000		1,489,000
聘僱人員		3,888,000	411,000		507,000
聘僱人員		3,888,000	411,000		507,000
合 計	61,247,000	3,888,000	4,811,000		16,063,000

事業作業基金

彙 計 表

114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
14,303,000	1,218,000	10,738,000	5,000	112,273,000		112,273,000
14,303,000	1,218,000	10,738,000	5,000	112,273,000		112,273,000
14,061,000	1,218,000	10,033,000	5,000	106,520,000		106,520,000
13,695,000	1,218,000	8,524,000		96,461,000		96,461,000
366,000		1,509,000	5,000	10,059,000		10,059,000
242,000		705,000		5,753,000		5,753,000
242,000		705,000		5,753,000		5,753,000
14,303,000	1,218,000	10,738,000	5,000	112,273,000		112,273,000

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	56,752,553	3,855,852	3,100,052		12,364,539
管理及總務費用	56,752,553	3,855,852	3,100,052		12,364,539
正式人員	56,752,553		2,841,579		11,902,402
職員	50,773,733		2,616,402		10,313,008
工員	5,978,820		225,177		1,589,394
聘僱人員		3,855,852	258,473		462,137
聘僱人員		3,855,852	258,473		462,137
合 計	56,752,553	3,855,852	3,100,052		12,364,539

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

114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
16,542,733		9,930,893	3,603	102,550,225		102,550,225
16,542,733		9,930,893	3,603	102,550,225		102,550,225
16,310,167		9,273,205	3,603	97,083,509		97,083,509
15,949,285		7,974,646		87,627,074		87,627,074
360,882		1,298,559	3,603	9,456,435		9,456,435
232,566		657,688		5,466,716		5,466,716
232,566		657,688		5,466,716		5,466,716
16,542,733		9,930,893	3,603	102,550,225		102,550,225

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 2,382,000 元，決算數 1,717,220 元。
 - (1) 辦理大樓清潔、土地環境整理、圳路委外測量及除草等工作計 414,800 元。
 - (2) 辦理明德水庫園區周邊景觀環境清潔、整理、樹木砍伐、除草等工作計 1,008,685 元。
 - (3) 辦理渠道統一通用碼彙編及灌溉水質污染事件緊急應變等工作，因配合作業實際需要階段性投入勞務計 293,735 元。
2. 約用人員：預算數 10,585,000 元，決算數 10,061,719 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 10,051,919 元。
 - (2) 執行農田水利業務所需之土地維護、除草等任務臨時人員計 9,800 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 103 人，8,141,000 元；決算數 101 人，7,421,245 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 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，7,655,000 元；決算數 65 人，4,793,193 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 5 月 5 日農水企字第 1148007130 號函及辦理 114 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 267,000 元，決算數 90 人 150,101 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114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。

苗栗農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114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	112,273,000	102,550,225	-9,722,775	-8.66
正式員額薪資	61,247,000	56,752,553	-4,494,447	-7.34
聘僱及兼職人員薪資	3,888,000	3,855,852	-32,148	-0.83
加（夜）班費	4,811,000	3,100,052	-1,710,948	-35.56
獎金	16,063,000	12,364,539	-3,698,461	-23.02
退休及卹償金	14,303,000	16,542,733	2,239,733	15.66
資遣費	1,218,000		-1,218,000	-100.00
福利費	10,738,000	9,930,893	-807,107	-7.52
提繳費	5,000	3,603	-1,397	-27.94
服務費用	128,700,000	123,564,902	-5,135,098	-3.99
水電費	8,773,000	8,040,678	-732,322	-8.35
郵電費	2,920,000	2,122,883	-797,117	-27.30
旅運費	5,966,000	4,312,286	-1,653,714	-27.72
印刷裝訂及公告費	422,000	77,150	-344,850	-81.72
修理保養及保固費	84,081,000	74,017,553	-10,063,447	-11.97
保險費	855,000	595,773	-259,227	-30.32
一般服務費	16,956,000	15,991,038	-964,962	-5.69
專業服務費	7,835,000	17,423,389	9,588,389	122.38
公關慰勞費	792,000	784,287	-7,713	-0.97
推展費	100,000	199,865	99,865	99.87
材料及用品費	9,586,000	5,432,343	-4,153,657	-43.33
使用材料費	3,069,000	1,003,006	-2,065,994	-67.32
用品消耗	6,517,000	4,429,337	-2,087,663	-32.03
租金與利息	1,745,000	759,009	-985,991	-56.50
地租及水租	1,223,000	403,166	-819,834	-67.03
房租		8,000	8,000	--
機器租金	240,000		-240,000	-100.00
交通及運輸設備租金	192,000	130,050	-61,950	-32.27
什項設備租金	90,000	187,154	97,154	107.95
利息		30,639	30,639	--

苗栗農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114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	107,516,000	116,325,175	8,809,175	8.19
不動產、廠房及設備折舊	106,109,000	114,654,082	8,545,082	8.05
攤銷	1,407,000	1,671,093	264,093	18.77
稅捐與規費（強制費）	9,256,000	6,688,980	-2,567,020	-27.73
土地稅	3,000,000	1,542,471	-1,457,529	-48.58
房屋稅	1,500,000	1,315,885	-184,115	-12.27
消費與行為稅	53,000	44,880	-8,120	-15.32
規費	4,703,000	3,785,744	-917,256	-19.50
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	8,568,000	4,488,296	-4,079,704	-47.62
會費	135,000	130,000	-5,000	-3.70
捐助、補助與獎助	6,920,000	3,369,946	-3,550,054	-51.30
分擔	720,000	555,215	-164,785	-22.89
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	543,000	287,026	-255,974	-47.14
競賽及交流活動費	250,000	146,109	-103,891	-41.56
短絀、賠償與保險給付	20,000	141,686	121,686	608.43
各項短絀	20,000	141,686	121,686	608.43
其他	40,000	948,836	908,836	2,272.09
其他費用	40,000	948,836	908,836	2,272.09
合 計	377,704,000	360,899,452	-16,804,548	-4.45

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114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	684,287	-7,713	-1.11	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。
員工慰勞費	100,000	100,000			
推展費	100,000	199,865	99,865	99.87	
統計所需項目					
義（志）工服務費		3,617,732	3,617,732	--	
計時與計件人員酬金	13,727,000	10,061,719	-3,665,281	-26.70	
專技人員酬金	120,000	928,000	808,000	673.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	694,000	337,680	-356,320	-51.34	
一般土地租金	1,009,000	223,996	-785,004	-77.80	
捐助國內團體	140,000		-140,000	-100.00	

主辦會計人員：



基金主持人：

