

中華民國110年度

(110年1月1日至110年12月31日)

苗栗縣總決算

附屬單位決算及綜計表

(非營業部分)

苗栗縣政府編

中華民國110年度
苗栗縣總決算附屬單位決算及綜計表
(非營業部份)

目	次		
甲、總說明-----	第	1-3	頁
乙、作業基金			
壹、綜計表			
1、作業基金收支餘絀綜計表-----	第	6-9	頁
2、作業基金餘絀撥補綜計表-----	第	10-13	頁
3、作業基金現金流量綜計表-----	第	14-17	頁
4、作業基金平衡綜計表-----	第	18-21	頁
5、主要營運項目執行情形分析表-----	第	22	頁
丙、特別收入基金			
壹、綜計表			
1、特別收入基金基金來源用途及餘絀綜計表-----	第	24-25	頁
2、特別收入基金平衡綜計表-----	第	26-33	頁
3、特別收入基金現金流量綜計表-----	第	34-37	頁
4、特別收入基金收入支出綜計表-----	第	38-41	頁
5、主要業務計畫執行分析表-----	第	42	頁
基金別			
1、苗栗縣社會福利基金-----	第	1-41	頁
2、苗栗縣縣有財產開發基金-----	第	2-27	頁
3、苗栗縣醫療作業基金-----	第	3-36	頁
4、苗栗縣環境保護基金-----	第	4-42	頁
5、苗栗縣實施平均地權基金-----	第	5-47	頁
6、苗栗縣身心障礙者就業基金-----	第	6-26	頁
7、苗栗縣地方教育發展基金-----	第	7-35	頁

作業基金收支

中華民國

科 目	預 算 數	
	金 額	%
業務收入	4,215,277,000	100.00
租金及權利金收入	3,564,000	0.08
投融資業務收入	4,131,795,000	98.02
醫療收入	75,449,000	1.79
其他業務收入	4,469,000	0.11
業務成本與費用	2,727,867,000	64.71
投融資業務成本	2,624,292,000	62.26
醫療成本	77,279,000	1.83
行銷及業務費用	2,990,000	0.07
管理及總務費用	23,306,000	0.55
業務賸餘(短絀)	1,487,410,000	35.29
業務外收入	61,594,000	1.46
財務收入	55,737,000	1.32
其他業務外收入	5,857,000	0.14
業務外費用	68,948,000	1.64
財務費用	65,000,000	1.55
其他業務外費用	3,948,000	0.09
業務外賸餘(短絀)	-7,354,000	-0.18
本期賸餘(短絀)	1,480,056,000	35.11

餘絀綜計表

(依收支科目分列)

110年度

單位：新臺幣元

決 算 核 定 數		比 較 增 減	
金 額	%	金 額	%
5,304,252,406	100.00	1,088,975,406	25.83
3,564,450	0.07	450	0.01
5,208,835,628	98.19	1,077,040,628	26.07
86,805,701	1.64	11,356,701	15.05
5,046,627	0.10	577,627	12.93
2,759,078,910	52.02	31,211,910	1.14
2,651,925,849	50.00	27,633,849	1.05
85,115,936	1.60	7,836,936	10.14
1,904,989	0.04	-1,085,011	-36.29
20,132,136	0.38	-3,173,864	-13.62
2,545,173,496	47.98	1,057,763,496	71.11
43,492,354	0.82	-18,101,646	-29.39
21,110,770	0.40	-34,626,230	-62.12
22,381,584	0.42	16,524,584	282.13
51,193,426	0.97	-17,754,574	-25.75
34,770,951	0.66	-30,229,049	-46.51
16,422,475	0.31	12,474,475	315.97
-7,701,072	-0.15	-347,072	4.72
2,537,472,424	47.83	1,057,416,424	71.44

作業基金收支

中華民國

科 目	合 計		苗栗縣縣有財產開發基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	5,304,252,406	100.00	3,921,752,140	100.00
租金及權利金收入	3,564,450	0.07	3,564,450	0.09
投融資業務收入	5,208,835,628	98.19	3,918,186,790	99.91
醫療收入	86,805,701	1.64	-	-
其他業務收入	5,046,627	0.10	900	0.00
業務成本與費用	2,759,078,910	52.02	2,376,440,260	60.60
投融資業務成本	2,651,925,849	50.00	2,374,535,271	60.55
醫療成本	85,115,936	1.60	-	-
行銷及業務費用	1,904,989	0.04	1,904,989	0.05
管理及總務費用	20,132,136	0.38	-	-
業務賸餘(短絀)	2,545,173,496	47.98	1,545,311,880	39.40
業務外收入	43,492,354	0.82	750,567	0.02
財務收入	21,110,770	0.40	244,017	0.01
其他業務外收入	22,381,584	0.42	506,550	0.01
業務外費用	51,193,426	0.97	34,770,951	0.89
財務費用	34,770,951	0.66	34,770,951	0.89
其他業務外費用	16,422,475	0.31	-	-
業務外賸餘(短絀)	-7,701,072	-0.15	-34,020,384	-0.87
本期賸餘(短絀)	2,537,472,424	47.83	1,511,291,496	38.53

餘絀綜計表

(依基金別分列)

110年度

單位：新臺幣元

苗栗縣醫療作業基金		苗栗縣實施平均地權基金	
金額	%	金額	%
91,851,428	100.00	1,290,648,838	100.00
-	-	-	-
-	-	1,290,648,838	100.00
86,805,701	94.51	-	-
5,045,727	5.49	-	-
85,115,936	92.67	297,522,714	23.05
-	-	277,390,578	21.49
85,115,936	92.67	-	-
-	-	-	-
-	-	20,132,136	1.56
6,735,492	7.33	993,126,124	76.95
22,012,537	23.97	20,729,250	1.60
154,977	0.17	20,711,776	1.60
21,857,560	23.80	17,474	0.00
16,422,475	17.88	-	-
-	-	-	-
16,422,475	17.88	-	-
5,590,062	6.09	20,729,250	1.60
12,325,554	13.42	1,013,855,374	78.55

作業基金餘絀

中華民國

項 目	預 算 數	
	金 額	%
賸餘之部	6,921,051,000	100.00
本期賸餘	1,531,532,000	22.13
前期未分配賸餘	5,389,519,000	77.87
其他轉入數	-	-
分配之部	512,210,000	7.40
填補累積短絀	493,210,000	7.13
解繳公庫淨額	19,000,000	0.27
未分配賸餘	6,408,841,000	92.60
短絀之部	493,210,000	100.00
本期短絀	51,476,000	10.44
前期待填補之短絀	441,734,000	89.56
填補之部	493,210,000	100.00
撥用賸餘	493,210,000	100.00

撥補綜計表

(依撥補項目分列)

110年度

單位：新臺幣元

決 算 核 定 數		比 較 增 減	
金 額	%	金 額	%
8,045,007,978	100.00	1,123,956,978	16.24
2,537,472,424	31.54	1,005,940,424	65.68
5,513,782,714	68.54	124,263,714	2.31
-6,247,160	-0.08	-6,247,160	-
607,846,286	7.56	95,636,286	18.67
453,846,286	5.65	-39,363,714	-7.98
154,000,000	1.91	135,000,000	710.53
7,437,161,692	92.44	1,028,320,692	16.05
453,674,367	100.00	-39,535,633	-8.02
-	-	-51,476,000	-100.00
453,674,367	100.00	11,940,367	2.70
453,674,367	100.00	-39,535,633	-8.02
453,674,367	100.00	-39,535,633	-8.02

作業基金餘絀

中華民國

項 目	合 計		苗栗縣縣有財產開發基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	8,045,007,978	100.00	1,511,291,496	100.00
本期賸餘	2,537,472,424	31.54	1,511,291,496	100.00
前期未分配賸餘	5,513,782,714	68.54	-	-
其他轉入數	-6,247,160	-0.08	-	-
分配之部	607,846,286	7.56	453,674,367	30.02
填補累積短絀	453,846,286	5.65	453,674,367	30.02
解繳公庫淨額	154,000,000	1.91	-	-
未分配賸餘	7,437,161,692	92.44	1,057,617,129	69.98
短絀之部	453,674,367	100.00	453,674,367	100.00
本期短絀	-	-	-	-
前期待填補之短絀	453,674,367	100.00	453,674,367	100.00
填補之部	453,674,367	100.00	453,674,367	100.00
撥用賸餘	453,674,367	100.00	453,674,367	100.00

撥補綜計表

(依基金別分列)

110年度

單位:新臺幣元

苗栗縣醫療作業基金		苗栗縣實施平均地權基金	
金額	%	金額	%
406,404,783	100.00	6,127,311,699	100.00
12,325,554	3.03	1,013,855,374	16.55
394,079,229	96.97	5,119,703,485	83.56
-	-	-6,247,160	-0.10
154,171,919	37.94	-	-
171,919	0.04	-	-
154,000,000	37.90	-	-
252,232,864	62.06	6,127,311,699	100.00
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

作業基金

中華民國

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	14,620,851,148	100.00	17,893,149,913	100.00	-3,272,298,765	-18.29
流動資產	11,044,120,594	75.54	12,026,346,409	67.21	-982,225,815	-8.17
現金	7,830,489,683	53.56	8,078,665,545	45.14	-248,175,862	-3.07
應收款項	97,373,387	0.67	172,047,808	0.96	-74,674,421	-43.40
存貨	2,849,626	0.02	3,001,497	0.02	-151,871	-5.06
預付款項	538,315	0.00	468,122	0.00	70,193	14.99
短期貸墊款	3,112,869,583	21.29	3,772,163,437	21.08	-659,293,854	-17.48
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	416,460,737	2.85	284,498,874	1.59	131,961,863	46.38
其他長期投資	416,460,737	2.85	284,498,874	1.59	131,961,863	46.38
不動產、廠房及設備	3,159,902,349	21.61	5,581,829,340	31.20	-2,421,926,991	-43.39
土地	3,151,029,270	21.55	5,573,260,368	31.16	-2,422,231,098	-43.46
土地	3,151,029,270	21.55	5,573,260,368	31.16	-2,422,231,098	-43.46
土地改良物	55,740	0.00	63,804	0.00	-8,064	-12.64
土地改良物	394,381	0.00	394,381	0.00	-	-
減：累計折舊-土地 改良物	338,641	0.00	330,577	0.00	8,064	2.44
房屋及建築	263,654	0.00	159,013	0.00	104,641	65.81
房屋及建築	926,612	0.01	787,531	0.00	139,081	17.66
減：累計折舊-房 屋及建築	662,958	0.00	628,518	0.00	34,440	5.48
機械及設備	4,118,553	0.03	4,212,270	0.02	-93,717	-2.22
機械及設備	18,553,600	0.13	18,292,094	0.10	261,506	1.43
減：累計折舊-機 械及設備	14,435,047	0.10	14,079,824	0.08	355,223	2.52
交通及運輸設備	1,060,359	0.01	1,229,147	0.01	-168,788	-13.73
交通及運輸設備	2,515,186	0.02	2,880,976	0.02	-365,790	-12.70
減：累計折舊-交通 及運輸設備	1,454,827	0.01	1,651,829	0.01	-197,002	-11.93
什項設備	3,374,773	0.02	2,904,738	0.02	470,035	16.18
什項設備	13,957,341	0.10	13,502,716	0.08	454,625	3.37
減：累計折舊-什 項設備	10,582,568	0.07	10,597,978	0.06	-15,410	-0.15
無形資產	367,068	0.00	474,890	-	-107,822	-22.70
電腦軟體	367,068	0.00	474,890	-	-107,822	-22.70
其他資產	400	0.00	400	0.00	-	-
存出保證金	400	0.00	400	0.00	-	-
合 計	14,620,851,148	100.00	17,893,149,913	100.00	-3,272,298,765	-18.29

1. 縣有財產開發基金：本年度信託代理與保證資產（負債）712,890元，係大同國小地下停車場出租履約保證金。

上年度信託代理與保證資產（負債）712,890元。

2. 實施平均權基金本年度信託代理與保證資產（負債）3,257,900元，上年度信託代理與保證資產（負債）3,257,900元。

平衡綜計表

(依科目分列)

110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	6,920,648,086	47.33	12,522,476,288	69.98	-5,601,828,202	-44.73
流動負債	521,176,514	3.56	1,664,376,449	9.30	-1,143,199,935	-68.69
短期債務	-	-	126,400,000	0.72	-126,400,000	-100.00
應付款項	386,601,226	2.64	70,153,161	0.39	316,448,065	451.08
預收款項	134,575,288	0.92	1,467,823,288	8.19	-1,333,248,000	-90.83
長期負債	6,377,549,349	43.62	10,590,048,750	59.18	-4,212,499,401	-39.78
長期債務	6,377,549,349	43.62	10,590,048,750	59.18	-4,212,499,401	-39.78
其他負債	21,922,223	0.15	268,051,089	1.50	-246,128,866	-91.82
什項負債	21,922,223	0.15	268,051,089	1.50	-246,128,866	-91.82
淨值	7,700,203,062	52.67	5,370,673,625	30.02	2,329,529,437	43.37
基金	130,019,658	0.89	130,019,658	0.73	-	-
公積	133,021,712	0.91	180,717,539	1.01	-47,695,827	-26.39
累積餘絀	7,437,161,692	50.87	5,059,936,428	28.28	2,377,225,264	46.98
累積賸餘	6,379,544,563	43.63	5,513,782,714	30.82	865,761,849	15.70
本期賸餘	1,057,617,129	7.23	-453,846,286	-2.54	1,511,463,415	-333.03
合 計	14,620,851,148	100.00	17,893,149,913	100.00	-3,272,298,765	-18.29

作業基金

中華民國

科 目	合 計		苗栗縣縣有財產開發基金	
	金 額	%	金 額	%
資 產	14,620,851,148	100.00	3,461,925,631	100.00
流動資產	11,044,120,594	75.54	432,729,910	12.50
現金	7,830,489,683	53.56	432,729,910	12.50
應收款項	97,373,387	0.67	-	-
存貨	2,849,626	0.02	-	-
預付款項	538,315	0.00	-	-
短期貸墊款	3,112,869,583	21.29	-	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	416,460,737	2.85	-	-
其他長期投資	416,460,737	2.85	-	-
不動產、廠房及設備	3,159,902,349	21.61	3,029,195,721	87.50
土地	3,151,029,270	21.55	3,029,195,721	87.50
土地	3,151,029,270	21.55	3,029,195,721	87.50
土地改良物	55,740	0.00	-	-
土地改良物	394,381	0.00	-	-
減: 累計折舊-土地改良物	338,641	0.00	-	-
房屋及建築	263,654	0.00	-	-
房屋及建築	926,612	0.01	-	-
減: 累計折舊-房屋及建築	662,958	0.00	-	-
機械及設備	4,118,553	0.03	-	-
機械及設備	18,553,600	0.13	-	-
減: 累計折舊-機械及設備	14,435,047	0.10	-	-
交通及運輸設備	1,060,359	0.01	-	-
交通及運輸設備	2,515,186	0.02	-	-
減: 累計折舊-交通及運輸及設備	1,454,827	0.01	-	-
什項設備	3,374,773	0.02	-	-
什項設備	13,957,341	0.10	-	-
減: 累計折舊-累計折舊	10,582,568	0.07	-	-
無形資產	367,068	0.00	-	-
電腦軟體	367,068	0.00	-	-
其他資產	400	0.00	-	-
存出保證金	400	0.00	-	-
合 計	14,620,851,148	100.00	3,461,925,631	100.00
負 債	6,920,648,086	47.33	2,404,308,502	69.45
流動負債	521,176,514	3.56	114,440,002	3.31
應付款項	386,601,226	2.64	541,602	0.02
預收款項	134,575,288	0.92	113,898,400	3.29
長期負債	6,377,549,349	43.62	2,271,982,500	65.63
長期債務	6,377,549,349	43.62	2,271,982,500	65.63
其他負債	21,922,223	0.15	17,886,000	0.51
什項負債	21,922,223	0.15	17,886,000	0.51
淨 值	7,700,203,062	52.67	1,057,617,129	30.55
基金	130,019,658	0.89	-	-
公積	133,021,712	0.91	-	-
累積餘絀	7,437,161,692	50.87	1,057,617,129	30.55
累積賸餘	6,379,544,563	43.63	-	0.00
本期賸餘	1,057,617,129	7.23	1,057,617,129	30.55
合 計	14,620,851,148	100.00	3,461,925,631	100.00

平衡綜計表

(依基金別分列)

110年12月31日

單位:新臺幣元

苗栗縣醫療作業基金		苗栗縣實施平均地權基金	
金額	%	金額	%
286,281,563	100.00	10,872,643,954	100.00
277,712,749	97.01	10,333,677,935	95.04
268,064,145	93.64	7,129,695,628	65.57
6,260,726	2.18	91,112,661	0.84
2,849,626	1.00	-	-
538,252	0.19	63	0.00
-	-	3,112,869,583	28.63
-	-	416,460,737	3.83
-	-	416,460,737	3.83
8,201,746	2.86	122,504,882	1.13
-	-	121,833,549	1.12
-	-	121,833,549	1.12
55,740	0.02	-	-
394,381	0.14	-	-
338,641	0.12	-	-
263,654	0.09	-	-
926,612	0.32	-	-
662,958	0.23	-	-
4,043,975	1.41	74,578	0.00
18,470,442	6.45	83,158	0.00
14,426,467	5.04	8,580	0.00
463,604	0.16	596,755	0.01
1,695,186	0.59	820,000	0.01
1,231,582	0.43	223,245	0.00
3,374,773	1.18	-	-
13,957,341	4.88	-	-
10,582,568	3.70	-	-
367,068	0.13	-	-
367,068	0.13	-	-
-	-	400	0.00
-	-	400	0.00
286,281,563	100.00	10,872,643,954	100.00
22,860,536	7.98	4,493,479,048	41.33
22,848,986	7.98	383,887,526	3.53
22,848,986	7.98	363,210,638	3.34
-	-	20,676,888	0.19
-	-	4,105,566,849	37.76
-	-	4,105,566,849	37.76
11,550	0.00	4,024,673	0.04
11,550	0.00	4,024,673	0.04
263,421,027	92.02	6,379,164,906	58.67
-	-	130,019,658	1.20
11,188,163	3.91	121,833,549	1.12
252,232,864	88.11	6,127,311,699	56.36
252,232,864	88.11	6,127,311,699	56.36
-	-	-	-
286,281,563	100.00	10,872,643,954	100.00

作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決算核定數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	1,480,056,000	2,537,472,424	1,057,416,424	71.44
利息股利之調整	9,263,000	13,660,181	4,397,181	47.47
利息收入	-55,737,000	-21,110,770	34,626,230	-62.12
利息費用	65,000,000	34,770,951	-30,229,049	-46.51
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,489,319,000	2,551,132,605	1,061,813,605	71.30
調整項目	-581,903,000	-939,314,576	-357,411,576	61.42
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-	-2,585,177	-2,585,177	-
折舊、減損及折耗	4,776,000	2,577,307	-2,198,693	-46.04
攤銷	180,000	107,822	-72,178	-40.10
處理資產短絀	-	38,703	38,703	-
其他	-	5,428	5,428	-
流動資產淨減(淨增)	-27,683,000	77,341,276	105,024,276	-379.38
流動負債淨增(淨減)	-559,176,000	-1,016,799,935	-457,623,935	81.84
未計利息股利之現金流入(流出)	907,416,000	1,611,818,029	704,402,029	77.63
收取利息	55,737,000	21,110,770	-34,626,230	-62.12
支付利息	-65,000,000	-34,770,951	30,229,049	-46.51
業務活動之淨現金流入(流出)	898,153,000	1,598,157,848	700,004,848	77.94
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	659,293,854	659,293,854	-
減少短期貸款	-	659,293,854	659,293,854	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	277,390,578	277,390,578	-
減少投資	-	277,390,578	277,390,578	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,208,171,000	2,374,535,271	166,364,271	7.53
減少不動產、廠房及設備	2,208,171,000	2,374,535,271	166,364,271	7.53
增加流動金融資產及短期貸墊款	-18,000,000	-	18,000,000	-100.00
增加短期貸款	-18,000,000	-	18,000,000	-100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-266,388,000	-409,352,441	-142,964,441	53.67
增加投資	-266,388,000	-409,352,441	-142,964,441	53.67

作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決算核定數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-9,946,000	-9,172,705	773,295	-7.77
增加不動產、廠房及設備	-9,946,000	-9,172,705	773,295	-7.77
增加無形資產及其他資產	-130,000	-	130,000	-100.00
增加無形資產	-130,000	-	130,000	-100.00
投資活動之淨現金流入(流出)	1,913,707,000	2,892,694,557	978,987,557	51.16
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債其他負債	18,000,000	-	-18,000,000	-100.00
增加短期債務	18,000,000	-	-18,000,000	-100.00
增加長期負債	6,061,452,000	3,152,090,000	-2,909,362,000	-48.00
增加長期債務	6,061,452,000	3,152,090,000	-2,909,362,000	-48.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-246,390,000	-372,528,866	-126,138,866	51.19
減少短期債務	-	-126,400,000	-126,400,000	-
減少其他負債	-246,390,000	-246,128,866	261,134	-0.11
減少長期負債	-9,045,245,000	-7,364,589,401	1,680,655,599	-18.58
減少長期債務	-9,045,245,000	-7,364,589,401	1,680,655,599	-18.58
賸餘分配款	-19,000,000	-154,000,000	-135,000,000	710.53
解繳公庫淨額	-19,000,000	-154,000,000	-135,000,000	710.53
籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,231,183,000	-4,739,028,267	-1,507,845,267	46.67
現金及約當現金之淨增(淨減)	-419,323,000	-248,175,862	171,147,138	-40.82
期初現金及約當現金	7,537,404,000	8,078,665,545	541,261,545	7.18
期末現金及約當現金	7,118,081,000	7,830,489,683	712,408,683	10.01

作業基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目	合 計	苗栗縣縣有財產 開發基金	苗栗縣醫療作 業基金	苗栗縣實施平均地 權基金
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	2,537,472,424	1,511,291,496	12,325,554	1,013,855,374
利息股利之調整	13,660,181	34,526,934	-154,977	-20,711,776
利息收入	-21,110,770	-244,017	-154,977	-20,711,776
利息費用	34,770,951	34,770,951	-	-
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	2,551,132,605	1,545,818,430	12,170,577	993,143,598
調整項目	-939,314,576	-460,043,860	11,043,224	-490,313,940
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-2,585,177	-	-2,585,177	-
折舊、減損及折耗	2,577,307	-	2,328,707	248,600
攤銷	107,822	-	107,822	-
處理資產短絀	38,703	-	38,703	-
其他	5,428	-	5,428	-
流動資產淨減(淨增)	77,341,276	-	4,281,642	73,059,634
流動負債淨增(淨減)	-1,016,799,935	-460,043,860	6,866,099	-563,622,174
未計利息股利之現金流入(流出)	1,611,818,029	1,085,774,570	23,213,801	502,829,658
收取利息	21,110,770	244,017	154,977	20,711,776
支付利息	-34,770,951	-34,770,951	-	-
業務活動之淨現金流入(流出)	1,598,157,848	1,051,247,636	23,368,778	523,541,434
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	659,293,854	-	-	659,293,854
減少短期貸款	659,293,854	-	-	659,293,854
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	277,390,578	-	-	277,390,578
減少投資	277,390,578	-	-	277,390,578

作業基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國110年度

單位:新臺幣元

項 目	合 計	苗栗縣縣有財產 開發基金	苗栗縣醫療作 業基金	苗栗縣實施平均地 權基金
減少不動產、廠房及設備、 礦產資源	2,374,535,271	2,374,535,271	-	-
減少不動產、廠房及設 備	2,374,535,271	2,374,535,271	-	-
增加投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	-409,352,441	-	-	-409,352,441
增加投資	-409,352,441	-	-	-409,352,441
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-9,172,705	-	-2,683,547	-6,489,158
增加不動產、廠房及設備	-9,172,705	-	-2,683,547	-6,489,158
投資活動之淨現金流入 (流出)	2,892,694,557	2,374,535,271	-2,683,547	520,842,833
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	3,152,090,000	1,474,990,000	-	1,677,100,000
增加長期債務	3,152,090,000	1,474,990,000	-	1,677,100,000
減少短期債務、流動金融負 債及其他負債	-372,528,866	-228,504,000	-266,572	-143,758,294
減少短期債務	-126,400,000	-	-	-126,400,000
減少其他負債	-246,128,866	-228,504,000	-266,572	-17,358,294
減少長期負債	-7,364,589,401	-4,487,364,125	-	-2,877,225,276
減少長期債務	-7,364,589,401	-4,487,364,125	-	-2,877,225,276
賸餘分配款	-154,000,000	-	-154,000,000	-
解繳公庫淨額	-154,000,000	-	-154,000,000	-
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-4,739,028,267	-3,240,878,125	-154,266,572	-1,343,883,570
現金及約當現金之淨增(淨 減)	-248,175,862	184,904,782	-133,581,341	-299,499,303
期初現金及約當現金	8,078,665,545	247,825,128	401,645,486	7,429,194,931
期末現金及約當現金	7,830,489,683	432,729,910	268,064,145	7,129,695,628

主要營運項目執行情形分析表

中華民國 110年度

項目	單位	預算數	決算數	比較增減	
				增減數	%
苗栗縣縣有財產發基金：		2,276,161,000	2,411,211,211	135,050,211	5.93
投融資業務成本	年	2,208,171,000	2,374,535,271	166,364,271	7.53
政策性開發不動產成本	年	2,208,171,000	2,374,535,271	166,364,271	7.53
行銷及業務費用	年	2,990,000	1,904,989	-1,085,011	-36.29
業務費用	年	2,990,000	1,904,989	-1,085,011	-36.29
財務費用	年	65,000,000	34,770,951	-30,229,049	-46.51
利息費用	年	65,000,000	34,770,951	-30,229,049	-46.51
苗栗縣醫療作業基金：		198,900	293,788	94,888	47.71
醫療收入	人次	198,900	293,788	94,888	47.71
苗栗縣實施平均地權基金：		413,535,000	147,085,952	-266,449,048	-64.43
不動產投資成本		413,535,000	147,085,952	-266,449,048	-64.43
高速鐵路苗栗車站特定區區段徵收基金	年	63,577,000	92,250,000	28,673,000	45.10
新竹科學園區竹南基地週邊地區區段徵收基金	年	349,958,000	54,835,952	-295,122,048	-84.33

特別收入基金基金來源、

中華民國

基金別	預算數			決算核	
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途
苗栗縣社會福利基金	2,291,719,000	2,602,651,000	-310,932,000	2,611,044,364	2,454,197,520
苗栗縣環境保護基金	621,516,000	631,396,000	-9,880,000	708,600,195	767,020,873
苗栗縣身心障礙者就業基金	26,984,000	27,370,000	-386,000	27,814,160	22,517,085
苗栗縣地方教育發展基金	12,487,308,000	13,161,500,000	-674,192,000	12,555,190,642	12,864,156,529
合計	15,427,527,000	16,422,917,000	-995,390,000	15,902,649,361	16,107,892,007

用途及餘絀綜計表

110年度

單位：新臺幣元

定 數	決算核定數與預算數比較			期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途			
156,846,844	319,325,364	-148,453,480	467,778,844	930,792,385	-	1,087,639,229
-58,420,678	87,084,195	135,624,873	-48,540,678	765,904,131	-	707,483,453
5,297,075	830,160	-4,852,915	5,683,075	170,391,328	-	175,688,403
-308,965,887	67,882,642	-297,343,471	365,226,113	1,547,318,209	-	1,238,352,322
-205,242,646	475,122,361	-315,024,993	790,147,354	3,414,406,053	-	3,209,163,407

平衡綜計表

(依科目分列)

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	4,598,769,256	16.00	3,995,073,280	14.60	603,695,976	15.11
流動負債	3,613,727,706	12.57	3,034,012,681	11.09	579,715,025	19.11
應付款項	3,613,727,706	12.57	3,034,012,681	11.09	579,715,025	19.11
其他負債	985,041,550	3.43	961,060,599	3.51	23,980,951	2.50
什項負債	985,041,550	3.43	961,060,599	3.51	23,980,951	2.50
淨資產	24,137,719,935	84.00	23,360,716,022	85.40	777,003,913	3.33
淨資產	24,137,719,935	84.00	23,360,716,022	85.40	777,003,913	3.33
淨資產	24,137,719,935	84.00	23,360,716,022	85.40	777,003,913	3.33
累積餘額	24,137,719,935	84.00	23,360,716,022	85.40	777,003,913	3.33

平衡綜計表

(依基金別分列)

110年12月31日

單位：新臺幣元

苗栗縣環境保護基金		苗栗縣身心障礙者就業基金		苗栗縣地方教育發展基金	
金額	%	金額	%	金額	%
4,120,859,551	81.56	-	-	629,385,972	2.86
4,120,859,551	81.56	-	-	629,385,972	2.86
326,149	0.01	35,557	0.02	14,901,955	0.07
326,149	0.01	35,557	0.02	14,901,955	0.07
326,149	0.01	35,557	0.02	14,901,955	0.07
-	0.00	-	-	837,598,524	3.80
-	0.00	-	-	150,000	0.00
-	0.00	-	-	150,000	0.00
-	0.00	-	-	837,448,524	3.80
-	0.00	-	-	837,448,524	3.80
5,052,530,726	100.00	175,908,199	100.00	22,037,814,664	100.00
209,960,340	4.16	-	-	4,076,251,614	18.50
196,187,139	3.88	-	-	3,105,269,307	14.09
196,187,139	3.88	-	-	3,105,269,307	14.09
13,773,201	0.28	-	-	970,982,307	4.41
13,773,201	0.28	-	-	970,982,307	4.41
4,842,570,386	95.84	175,908,199	100.00	17,961,563,050	81.50
4,842,570,386	95.84	175,908,199	100.00	17,961,563,050	81.50
4,842,570,386	95.84	175,908,199	100.00	17,961,563,050	81.50
4,842,570,386	95.84	175,908,199	100.00	17,961,563,050	81.50
5,052,530,726	100.00	175,908,199	100.00	22,037,814,664	100.00

特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	決算核定數
業務活動之現金流量	
本期賸餘(短絀)	776,931,813
調整非現金項目	505,581,248
折舊、折耗及攤銷	554,930,915
處理資產損失(利益)	655,298,373
其他	-1,532,005,908
流動資產淨減(淨增)	247,642,843
流動負債淨增(淨減)	579,715,025
業務活動之淨現金流入(流出)	1,282,513,061
投資活動之淨現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	70,000,000
減少短期貸款	70,000,000
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	424,650
減少固定資產	424,650
增加長期墊款及短期貸墊款	-705,334
增加準備金	-705,334
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-660,822,489

特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

增加固定資產	-659,562,813
增加無形資產	-1,259,676
投資活動之淨現金流入(流出)	-591,103,173
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	147,613,305
增加其他負債	147,613,305
減少短期債務及其他負債	-123,778,046
減少其他負債	-123,778,046
籌資活動之淨現金流入(流出)	23,835,259
現金及約當現金之淨增(淨減)	715,245,147
期初現金及約當現金	5,614,204,338
期末現金及約當現金	6,329,449,485

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

特別收入基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	苗栗縣社會福利基金	苗栗縣環境保護基金	苗栗縣身心障礙者就業基金	苗栗縣地方教育發展基金
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	776,931,813	170,720,530	189,113,726	5,324,808	411,772,749
調整非現金項目	505,581,248	255,694,406	108,495,113	-302,794	141,694,523
折舊、折耗及攤銷	554,930,915	8,721,161	3,649,001	107,945	542,452,808
處理資產損失(利益)	655,298,373	-7,185,496	55,876,612	796	606,606,461
其他	-1,532,005,908	-	-664,450	-	-1,531,341,458
流動資產淨減(淨增)	247,642,843	198,694,612	73,537,577	-411,535	-24,177,811
流動負債淨增(淨減)	579,715,025	55,464,129	-23,903,627	-	548,154,523
業務活動之淨現金流入(流出)	1,282,513,061	426,414,936	297,608,839	5,022,014	553,467,272
投資活動之淨現金流量					
減少短期投資及短期貸墊款	70,000,000	70,000,000	-	-	-
減少短期貸款	70,000,000	70,000,000	-	-	-
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	424,650	-	-	-	424,650
減少固定資產	424,650	-	-	-	424,650
增加長期墊款及短期貸墊款	-705,334	-	-705,334	-	-
增加準備金	-705,334	-	-705,334	-	-

特別收入基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	苗栗縣社會福利基金	苗栗縣環境保護基金	苗栗縣身心障礙者就業基金	苗栗縣地方教育發展基金
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-660,822,489	-15,409,351	-306,395,567	-136,474	-338,881,097
增加固定資產	-659,562,813	-14,990,188	-306,117,930	-113,274	-338,341,421
增加無形資產	-1,259,676	-419,163	-277,637	-23,200	-539,676
投資活動之淨現金流入(流出)	-591,103,173	54,590,649	-307,100,901	-136,474	-338,456,447
籌資活動之現金流量					
增加短期債務及其他負債	147,613,305	-	-	-	147,613,305
增加其他負債	147,613,305	-	-	-	147,613,305
減少短期債務及其他負債	-123,778,046	-	-530,476	-	-123,247,570
減少其他負債	-123,778,046	-	-530,476	-	-123,247,570
籌資活動之淨現金流入(流出)	23,835,259	-	-530,476	-	24,365,735
現金及約當現金之淨增(淨減)	715,245,147	481,005,585	-10,022,538	4,885,540	239,376,560
期初現金及約當現金	5,614,204,338	477,921,274	881,020,240	169,236,118	4,086,026,706
期末現金及約當現金	6,329,449,485	958,926,859	870,997,702	174,121,658	4,325,403,266

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

特別收入基金收入支出綜計表

(依科目分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	決算核定數
收入	17,600,788,536
徵收及依法分配收入	949,785,012
污染防制及防治收入	167,085,069
回收清除處理收入	255,438,380
污染整治收入	3,988,973
違規罰款收入	13,714,928
環保提撥收入	10,879,310
公益彩券盈餘分配收入	491,039,919
其他徵收及依法分配收入	7,638,433
勞務收入	3,923,406
服務收入	3,915,506
其他勞務收入	7,900
財產收益	1,517,751,953
財產孳息收入	7,860,898
廢舊物品售價收入	487,037
財產交易利益	158,079,557
其他財產收入	1,351,324,461
政府撥入收入	14,756,142,813
公庫撥款收入	8,524,264,507
政府其他撥入收入	6,231,878,306
教學收入	40,522,739
學雜費收入	40,522,739
其他收入	332,662,613
受贈收入	189,789,939

特別收入基金收入支出綜計表

(依科目分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	決算核定數
雜項收入	142,872,674
支出	16,823,856,723
人事支出	7,644,106,143
人事支出	7,644,106,143
業務支出	1,527,341,502
業務支出	1,527,341,502
獎補助支出	6,272,412,300
補(協)助政府機關(構)	3,215,940,468
捐助國內團體	157,618,684
捐助私校	717,463,057
其他獎補捐助	2,181,390,091
財產損失	821,856,290
財產交易損失	821,856,290
折舊、折耗及攤銷	554,930,915
固定資產折舊	549,138,294
無形資產攤銷	5,792,621
其他支出	3,209,573
其他支出	3,209,573
本期賸餘(短絀)	776,931,813
期初淨資產	23,360,716,022
期末淨資產	24,137,647,835

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

特別收入基金收入支出綜計表

(依基金別分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	苗栗縣社會福利基金	苗栗縣環境保護基金	苗栗縣身心障礙者就業基金	苗栗縣地方教育發展基金
收入	17,600,788,536	2,619,522,724	709,264,645	27,814,160	14,244,187,007
徵收及依法分配收入	949,785,012	492,039,807	438,923,099	8,855,200	9,966,906
污染防制及防治收入	167,085,069	-	167,085,069	-	-
回收清除處理收入	255,438,380	-	255,438,380	-	-
污染整治收入	3,988,973	-	3,988,973	-	-
違規罰款收入	13,714,928	999,888	1,531,367	8,855,200	2,328,473
環保提撥收入	10,879,310	-	10,879,310	-	-
公益彩券盈餘分配收入	491,039,919	491,039,919	-	-	-
其他徵收及依法分配收入	7,638,433	-	-	-	7,638,433
勞務收入	3,923,406	1,696,056	-	-	2,227,350
服務收入	3,915,506	1,696,056	-	-	2,219,450
其他勞務收入	7,900	-	-	-	7,900
財產收益	1,517,751,953	717,542	304,755	1,232,073	1,515,497,583
財產孳息收入	7,860,898	717,542	304,755	1,232,073	5,606,528
廢舊物品售價收入	487,037	-	-	-	487,037
財產交易利益	158,079,557	-	-	-	158,079,557
其他財產收入	1,351,324,461	-	-	-	1,351,324,461
政府撥入收入	14,756,142,813	2,061,305,576	243,146,417	17,726,887	12,433,963,933
公庫撥款收入	8,524,264,507	195,326,000	50,000,000	-	8,278,938,507
政府其他撥入收入	6,231,878,306	1,865,979,576	193,146,417	17,726,887	4,155,025,426
教學收入	40,522,739	-	-	-	40,522,739
學雜費收入	40,522,739	-	-	-	40,522,739
其他收入	332,662,613	63,763,743	26,890,374	-	242,008,496
受贈收入	189,789,939	8,478,360	664,450	-	180,647,129
雜項收入	142,872,674	55,285,383	26,225,924	-	61,361,367
支出	16,823,856,723	2,448,802,194	520,150,919	22,489,352	13,832,414,258
人事支出	7,644,106,143	71,669,786	14,127,595	565,695	7,557,743,067

特別收入基金收入支出綜計表

(依基金別分列)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	苗栗縣社會福利基金	苗栗縣環境保護基金	苗栗縣身心障礙者就業基金	苗栗縣地方教育發展基金
人事支出	7,644,106,143	71,669,786	14,127,595	565,695	7,557,743,067
業務支出	1,527,341,502	240,045,614	283,028,883	14,589,666	989,677,339
業務支出	1,527,341,502	240,045,614	283,028,883	14,589,666	989,677,339
獎補助支出	6,272,412,300	2,127,071,169	162,831,728	7,225,250	3,975,284,153
補(協)助政府機關(構)	3,215,940,468	98,254,142	130,227,728	278,600	2,987,179,998
捐助國內團體	157,618,684	93,465,822	24,800,000	6,396,356	32,956,506
捐助私校	717,463,057	-	-	-	717,463,057
其他獎補助	2,181,390,091	1,935,351,205	7,804,000	550,294	237,684,592
財產損失	821,856,290	1,292,864	55,876,612	796	764,686,018
財產交易損失	821,856,290	1,292,864	55,876,612	796	764,686,018
折舊、折耗及攤銷	554,930,915	8,721,161	3,649,001	107,945	542,452,808
固定資產折舊	549,138,294	8,465,273	3,602,513	100,190	536,970,318
無形資產攤銷	5,792,621	255,888	46,488	7,755	5,482,490
其他支出	3,209,573	1,600	637,100	-	2,570,873
其他支出	3,209,573	1,600	637,100	-	2,570,873
本期賸餘(短絀)	776,931,813	170,720,530	189,113,726	5,324,808	411,772,749
期初淨資產	23,360,716,022	986,885,670	4,653,456,660	170,583,391	17,549,790,301
期末淨資產	24,137,647,835	1,157,606,200	4,842,570,386	175,908,199	17,961,563,050

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

主要業務計畫執行情形分析表

中華民國 110年度

項目	單位	預算數	決算數	比較增減	
				增減數	%
特別收入基金：		17,051,078,257	16,107,892,007	-943,186,250	-5.53
苗栗縣社會福利基金：		2,745,066,930	2,454,197,520	-290,869,410	-10.60
社會救助計畫	年	239,273,000	191,109,290	-48,163,710	-20.13
社區發展計畫	年	101,018,000	82,850,767	-18,167,233	-17.98
社會福利服務計畫	年	2,365,613,930	2,146,165,815	-219,448,115	-9.28
社會保險計畫	年	39,162,000	34,071,648	-5,090,352	-13.00
苗栗縣環境保護基金：		631,396,000	767,020,873	135,624,873	21.48
空氣污染防治計畫	年	117,428,000	231,236,372	113,808,372	96.92
廢棄物清除處理計畫	年	456,171,000	480,114,433	23,943,433	5.25
環境教育計畫	年	10,424,000	11,352,796	928,796	8.91
水污染防治計畫	年	4,289,000	4,509,143	220,143	5.13
一般建築及設備計畫	年	1,012,000	394,726	-617,274	-61.00
一般行政管理	年	42,072,000	39,413,403	-2,658,597	-6.32
苗栗縣身心障礙者就業基金：		27,416,500	22,517,085	-4,899,415	-17.87
身心障礙者就業計畫	年	24,608,500	20,079,737	-4,528,763	-18.40
一般行政管理	年	2,808,000	2,437,348	-370,652	-13.20
苗栗縣地方教育發展基金：		13,647,198,827	12,864,156,529	-783,042,298	-5.74
高中及高職教育計畫	年	613,503,000	586,137,628	-27,365,372	-4.46
國民教育計畫	年	8,112,032,000	7,927,155,756	-184,876,244	-2.28
學前教育計畫	年	1,254,493,000	1,112,016,872	-142,476,128	-11.36
特殊教育計畫	年	79,525,000	66,209,523	-13,315,477	-16.74
社會教育計畫	年	191,706,000	142,066,476	-49,639,524	-25.89
體育及衛生教育計畫	年	635,453,000	838,063,850	202,610,850	31.88
一般行政管理計畫	年	2,201,510,000	1,853,625,327	-347,884,673	-15.80
建築及設備計畫	年	558,976,827	338,881,097	-220,095,730	-39.37

總 說 明

綜 計 表

(特別收入基金)

