中 華 民 國 110 年 度

中 央 政 府 總 預 算

行 政 院 農 業 委 員 會 主 管

南投農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

（非營業部分）

行政院農業委員會農田水利署南投管理處編

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
目次
中華民國110年度

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

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

我國政府為促進農田水利事業發展，特自本(110)年度起依農田水利法第22條規定設置本基金，並依預算法規定，編製附屬單位預算。

二、組織概況

本基金以行政院農業委員會為主管機關，其收支、保管及運用事宜由各分基金執行辦理，主要任務為健全農田水利設施之興建、維護及管理，以穩定供應農業發展所需之灌溉用水等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

無

參、業務計畫

一、營運計畫

本年度營運涵括依原農田水利會約13,159萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，3公里渠道改善修補、27萬0千平方公尺除草、浚渫及98座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將4億3千噸灌溉用水依灌溉用水計畫適時、適地、適量順利分配至農地。農田水利設施更新改善方面，辦理11公里之渠道更新改善，及12座構造物更新改善。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)一般建築及設備計畫：本年度預算編列8,467萬2千元，編列項目如次：

1. 土地5,000千元，係辦理房屋基地、水利用地及其他所有土地購置所需。
2. 土地改良物63,040千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築12,000千元，係辦理房屋建築及其附屬設備之設計、建築、裝置、修繕所需。

4. 機械及設備 2,412 千元，係汰換或購置供水利灌溉、排水、抽水等工作用之各項機械設備等之所需。

5. 交通及運輸設備 0 千元，係汰換或購置交通運輸及電訊用之各項設備及工具等所需。

6. 什項設備 2,220 千元，係汰換或購置供辦公用之各項其他設備所需。

(二)本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖表，詳如圖一（第 5 頁）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 4522 萬 2 千元，主要係補助收入。

(二)本年度業務成本與費用 3 億 6,963 萬 0 千元，主要係業務費用。

(三)本年度業務外收入 1 億 547 萬 9 千元，主要係財產交易賸餘。

(四)本年度業務外費用 941 萬 3 千元，主要係雜項費用。

(五)本年度業務總收支相抵後，短絀 1 億 2,834 萬 2 千元。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表，詳如圖二（第 6 頁）、圖三（第 7 頁）。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 賸餘之部：本年度預算賸餘 00 億 00 萬 0 千元，連同以前年度未分配賸餘 00 億 00 萬 0 千元，共有賸餘 00 億 00 萬 0 千元，除填補累積短絀 00 億 00 萬 0 千元外，尚餘 00 億 00 萬 0 千元，留待以後年度處理。

(二) 短絀之部：本年度預算短絀 1 億 2,834 萬 2 千元，連同以前年度待填補之短絀 00

萬 0 千元，共有短絀 00 億 00 萬 0 千元，除填補累積短絀 1 億 2,160 萬 5 千元外，尚餘 673 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(三) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8 頁）、圖五（第 9 頁）。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出 9,630 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 2,834 萬 2 千元。

2. 調整項目3,203萬9千元，含提列折舊1億1,015萬5千元、攤銷無形資產51萬8千 元、固定資產報廢損失136萬6千元、固定資產變賣賸餘8,000萬0千元。

(二)投資活動之淨現金流出685萬0千元，其中現金流入8,050萬8千元，係固定資產變賣收入；現金流出8,735萬8千元，係增加固定資產建設改良擴充8,467萬2千元及增加無形資產268萬6千元。

(三)籌資活動之淨現金流入8,467萬2千元，悉數為增加基金。

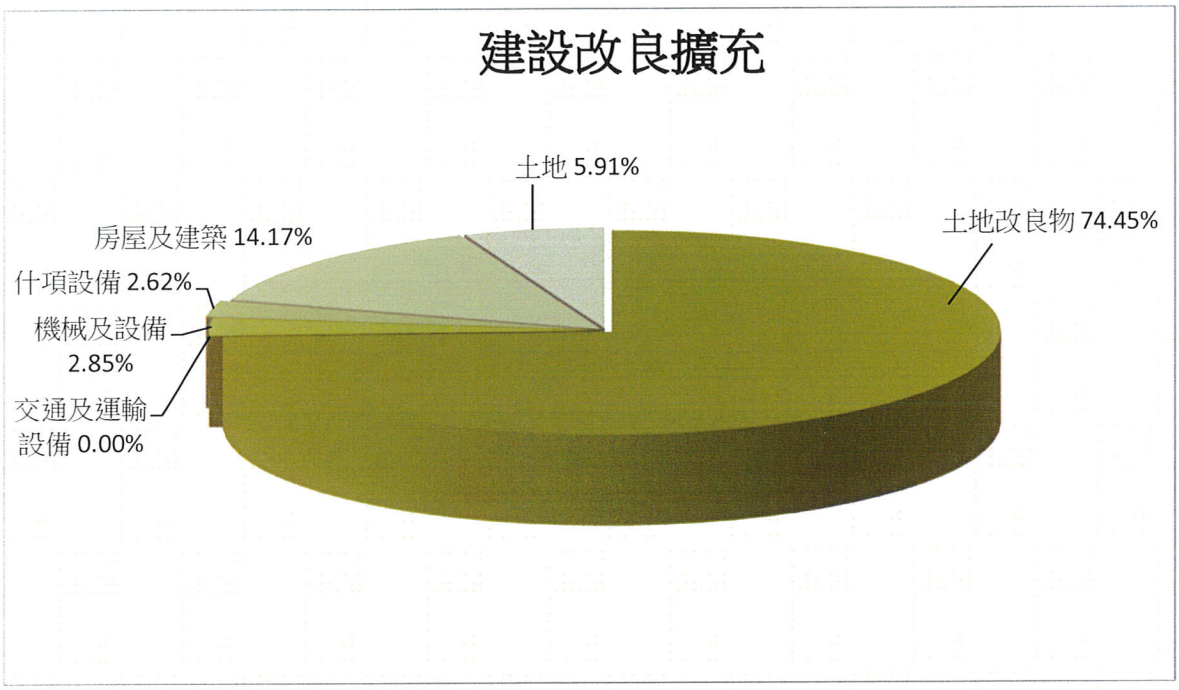
(四)預計本期現金及約當現金淨減1,848萬1千元。

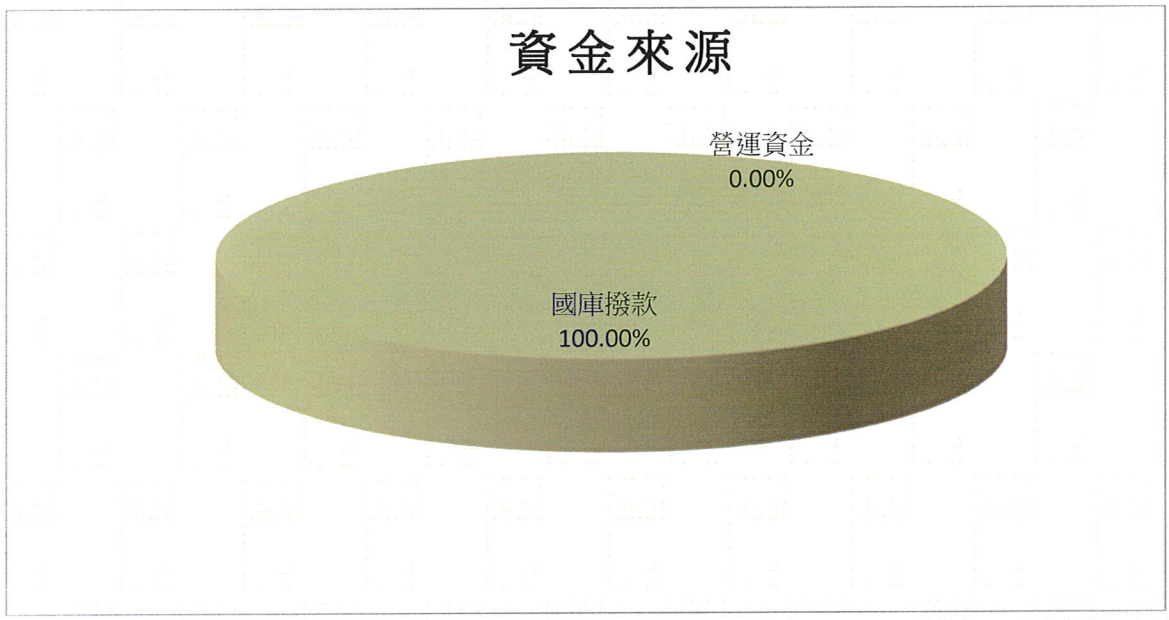
(五)期初現金及約當現金7億6,807萬4千元。

(六)預計期末現金及約當現金7億4,959萬3千元。

圖一

110年度固定資產建設改良擴充及資金來源





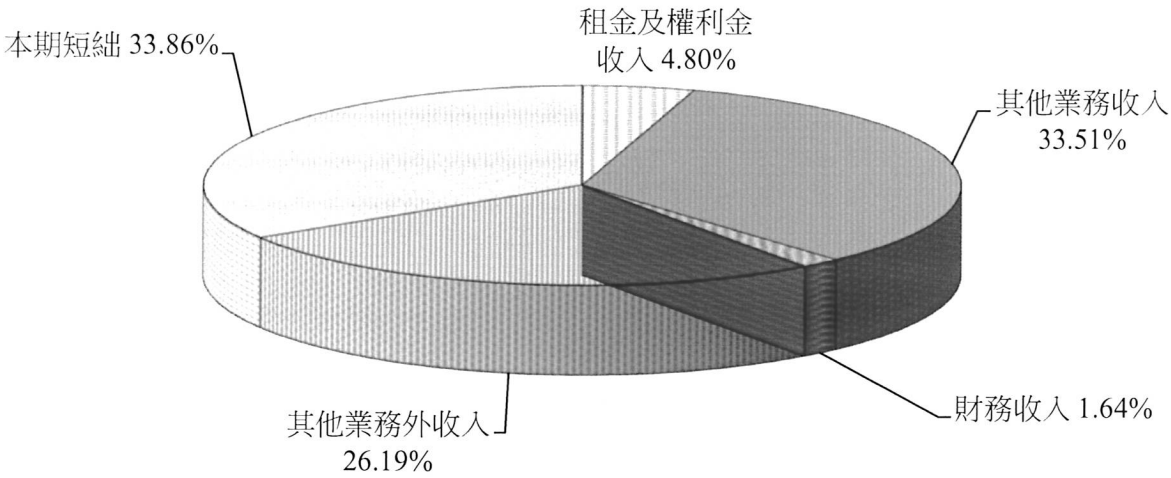
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
土地	5,000	營運資金	0
土地改良物	63,040	國庫撥款	84,672
房屋及建築	12,000		
機械及設備	2,412		
交通及運輸設備	0		
什項設備	2,220		
合　計	**84,672**	合　計	**84,672**

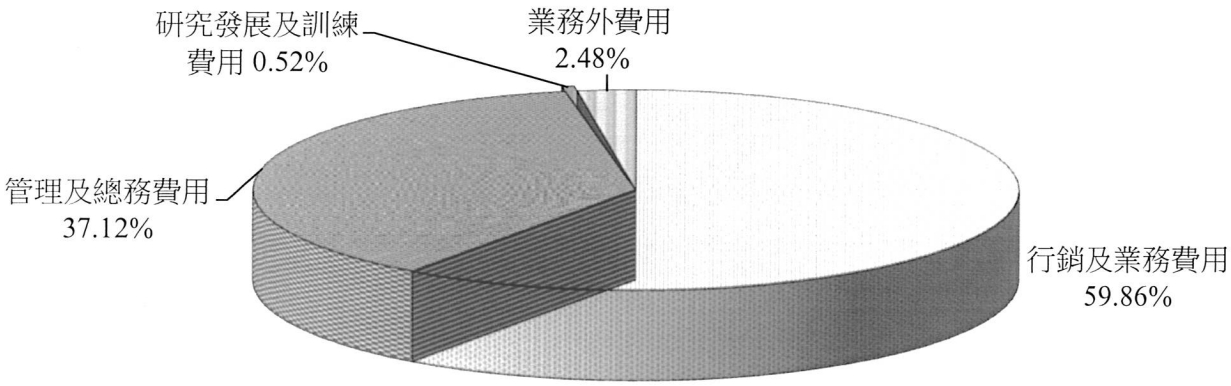
圖二

110年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

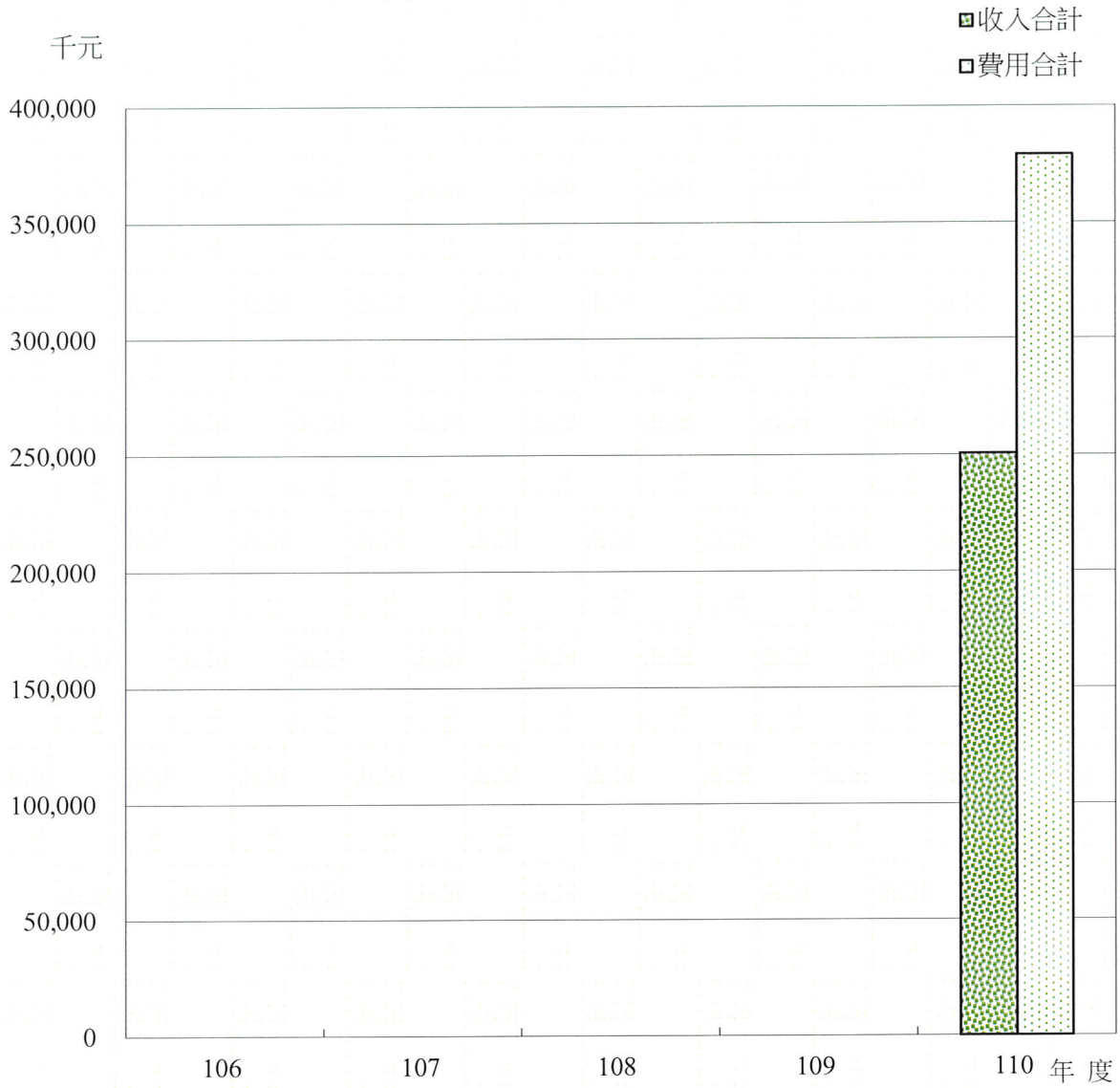


單位：新臺幣千元

收入及短絀	110年度預算	成本與費用	110年度預算
業務收入	**145,222**	**業務成本與費用**	**369,630**
		行銷及業務費用	226,908
租金及權利金收入	18,200	管理及總務費用	140,712
其他業務收入	127,022	研究發展及訓練費用	2,010
業務外收入	**105,479**	**業務外費用**	**9,413**
財務收入	6,200	其他業務外費用	9,413
其他業務外收入	99,279		
本期短絀	**128,342**		
收入及短絀總額	**379,043**	**成本與費用總額**	**379,043**

圖三

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

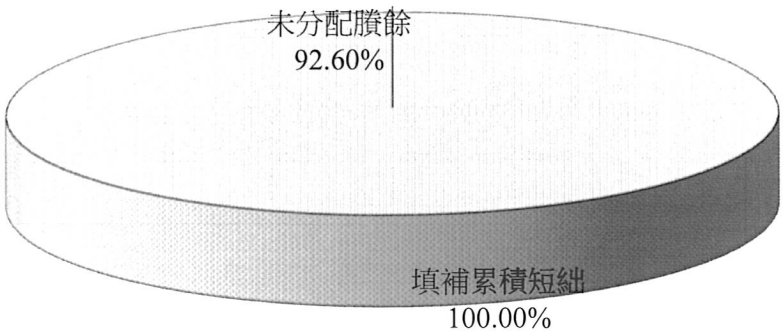
項目 ＼ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入					145,222
業務外收入					105,479
收入合計	**0**	**0**	**0**	**0**	**250,701**
費用					
業務成本與費用					369,630
業務外費用					9,413
費用合計	**0**	**0**	**0**	**0**	**379,043**
本期餘絀	**0**	**0**	**0**	**0**	**-128,342**

註：未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

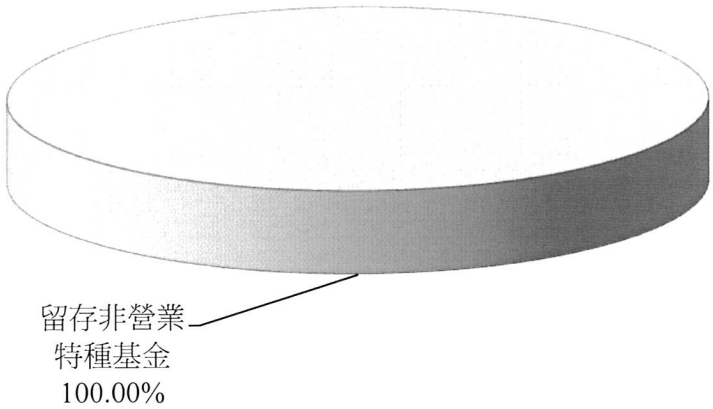
圖四

110年度賸餘分配

按分配程序分



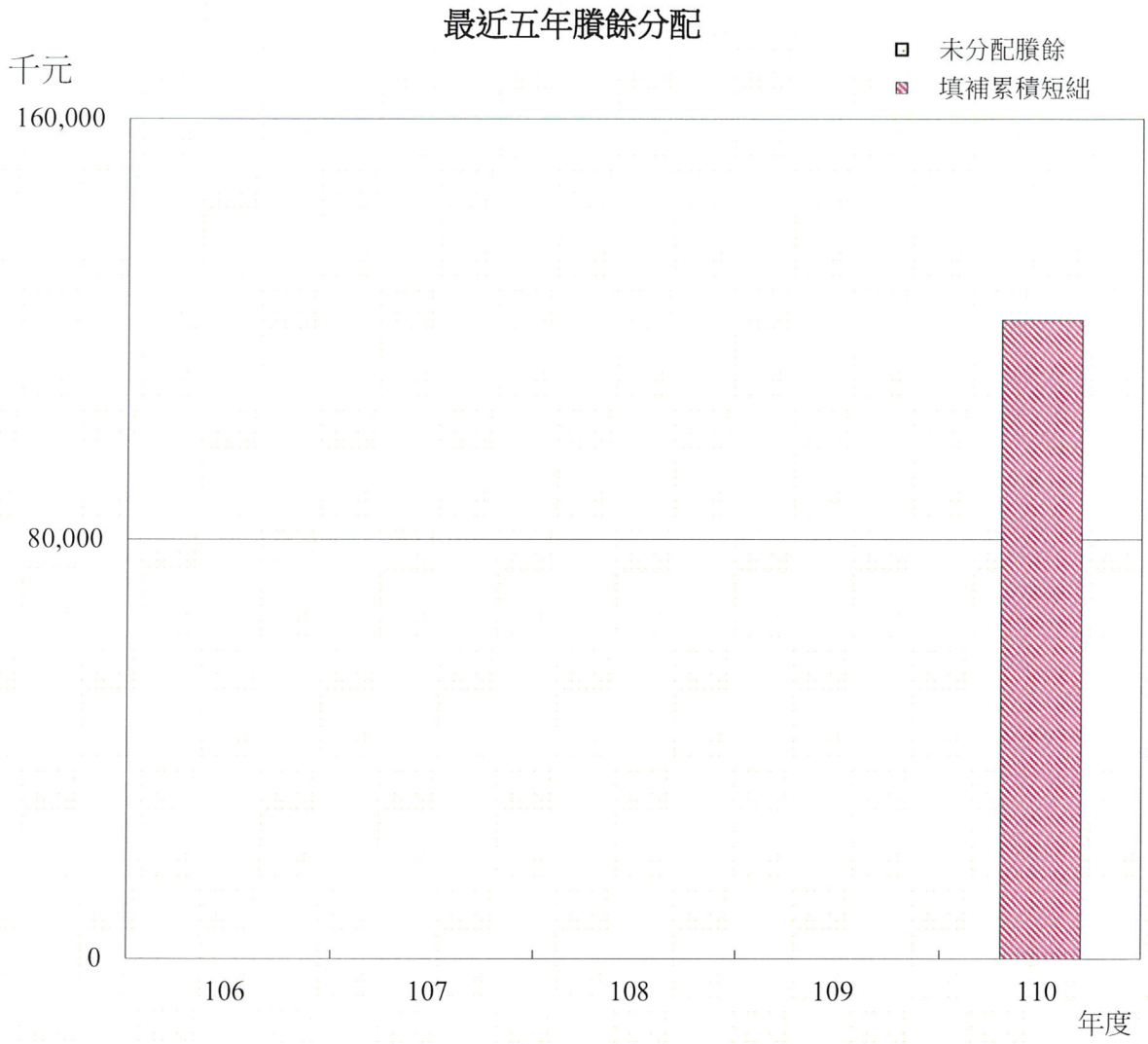
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	110年度預算	按所得對象分	110年度預算
填補累積短絀	121,605	中央政府所得	0
未分配賸餘	0	留存非營業基金	121,605
合　計	**121,605**	合　計	**121,605**

圖五



單位：新臺幣千元

項目＼年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	0		121,605
未分配賸餘					0
合　計	**0**	**0**	**0**	**0**	**121,605**

二、預 算 主 要 表

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	**-**	**業務收入**	**145,222**	**100.00**	**-**	**-**	**145,222**	**-**
-	-	租金及權利金收入	18,200	12.53	-	-	18,200	-
-	-	其他建築物租金收入	8,800	6.06	-	-	8,800	-
-	-	其他租金收入	9,400	6.47	-	-	9,400	-
-	-	其他業務收入	127,022	87.47	-	-	127,022	-
-	-	其他補助收入	127,022	87.47	-	-	127,022	-
-	-	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
-	**-**	**業務成本與費用**	**369,630**	**254.53**	**-**	**-**	**369,630**	**-**
-	-	行銷及業務費用	226,908	156.25	-	-	226,908	-
-	-	業務費用	226,908	156.25	-	-	226,908	-
-	-	管理及總務費用	140,712	96.89	-	-	140,712	-
-	-	管理費用及總務費用	140,712	96.89	-	-	140,712	-
-	-	研究發展及訓練費用	2,010	1.38	-	-	2,010	-
-	-	研究發展費用	-	-	-	-	-	-
-	-	訓練費用	2,010	1.38	-	-	2,010	-
-	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-224,408**	**-154.53**	**-**	**-**	**-224,408**	**-**
-	**-**	**業務外收入**	**105,479**	**72.63**	**-**	**-**	**105,479**	**-**
-	-	財務收入	6,200	4.27	-	-	6,200	-
-	-	利息收入	6,200	4.27	-	-	6,200	-
-	-	其他業務外收入	99,279	68.36	-	-	99,279	-
-	-	財產交易賸餘	80,000	55.09	-	-	80,000	-
-	-	租賃收入	19,270	13.27	-	-	19,270	-
-	-	違規罰款收入	9	0.01	-	-	9	-
-	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
-	**-**	**業務外費用**	**9,413**	**6.48**	**-**	**-**	**9,413**	**-**
-	-	其他業務外費用	9,413	6.48	-	-	9,413	-
-	-	財產交易短絀	1,366	0.94	-	-	1,366	-
-	-	雜項費用	8,047	5.54	-	-	8,047	-
-	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**96,066**	**66.15**	**-**	**-**	**96,066**	**-**
-	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-128,342**	**-88.38**	**-**	**-**	**-128,342**	**-**

註:百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

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

一、本期收支項目之說明

（一）業務收入

租金及權利金收入編列1,820萬0千元，係其他建築物租金收入及其他租金收入，詳第13頁租金及權利金收入明細表。

其他業務收入編列1億2,702萬2千元，係其他補助收入，詳第14頁其他業務收入明細表。

（二）業務成本與費用

行銷及業務費用編列2億2,690萬8千元，係業務費用，詳第17頁行銷及業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億4,071萬2千元，係管理費用及總務費用，詳第19頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列201萬0千元，係訓練費用，詳第20頁研究發展及訓練費用。

（三）業務賸餘(短絀)

業務收入和業務成本與費用相抵為業務短絀2億2,440萬8千元。

（四）業務外收入

財務收入編列620萬0千元，係利息收入，詳第15頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列9,927萬9千元，係財產交易賸餘、租賃收入與違規罰款收入，詳第16頁其他業務外收入明細表。

（五）業務外費用

其他業務外費用編列941萬3千元，係財產交易短絀及雜項費用，詳第21頁其他業務外費用明細表。

（六）業務外賸餘(短絀)

業務外收入和業務外費用相抵為業務外賸餘9,606萬6千元。

（七）本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億2,834萬2千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明

單位：千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
	未實現重估增值		

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
餘絀撥補預計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
-	**-**	**賸餘之部**	**121,605**	**100.00**	
-	-	本期賸餘		-	
-	-	前期未分配賸餘	121,605	100.00	
-	**-**	**分配之部**	**121,605**	**100.00**	
-	-	填補累積短絀	121,605	100.00	
-	**-**	**未分配賸餘**	**-**	**-**	
-	**-**	**短絀之部**	**128,342**	**100.00**	
-	-	本期短絀	128,342	100.00	
-	-	前期待填補之短絀		-	
-	**-**	**填補之部**	**121,605**	**94.75**	
-	-	撥用賸餘	121,605	94.75	
-	**-**	**待填補之短絀**	**6,737**	**5.25**	

行政院農業委員會

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量	**-96,303**	
本期賸餘（短絀）	-128,342	
利息股利之調整	-6,200	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-134,542	
調整項目	32,039	
		加項：提列折舊110,155千元、攤銷無形資產518千元、固定資產報廢損失1,366千元。 減項：固定資產變賣賸餘80,000千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-102,503	
收取利息	6,200	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-96,303**	
投資活動之現金流量	**-6,850**	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	80,508	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-84,672	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,686	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-6,850**	
籌資活動之現金流量	**84,672**	
增加基金、公積及填補短絀	84,672	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**84,672**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-18,481**	
期初現金及約當現金	**768,074**	
期末現金及約當現金	**749,593**	

註：依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
租金及權利金收入	**18,200**	
其他建築物租金收入	8,800	使用圳面加蓋浚渫費及使用費收入估列、大坪頂供水事業收入估列
其他租金收入	9,400	其他灌區使用費收入估列、4號井等8口深井使用費收入估列

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務收入	**127,022**	
其他補助收入	127,022	政府補助農田水利事業經常支出之收入。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
財務收入	**6,200**	
利息收入	6,200	定期存款利息收入6,000千元、台灣水泥信金股利收入150千元、聯合建設基金孳息收入50千元。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
其他業務外收入	**99,279**	
財產交易賸餘	80,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘，詳載資產變賣明細表。
租賃收入	19,270	土地租金收入及房屋租金收入。
違規罰款收入	9	其他罰款收入

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**-**	**行銷及業務費用**	**226,908**	
-	-	業務費用	226,908	
-	-	服務費用	93,309	
-	-	水電費	3,745	動力費。
-	-	郵電費	490	數據通信費
-	-	旅運費	1,588	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	9	印刷及裝訂費
-	-	修理保養及保固費	78,935	土地改良物修護費75,000千元、一般房屋修護費343千元、機械及設備修護費2,409千元、交通及運輸設備修護費112千元、什項設備修護費
-	-	保險費	510	一般房屋保險費400千元、交通及運輸設備保險費110千元。
-	-	一般服務費	4,295	計時與計件人員酬金4,271千元、佣金、會費、經理費及手續費24千
-	-	專業服務費	3,737	法律事務費792千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費557千元、電腦軟體服務費60千元、
-	-	材料及用品費	998	
-	-	使用材料費	279	燃料
-	-	用品消耗	719	辦公(事務)用品89千元、其他630千元。
-	-	租金與利息	800	
-	-	地租及水租	800	一般土地租金。
-	-	折舊、折耗及攤銷	110,155	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	不動產、廠房及設備折舊	110,155	土地改良物折舊100,224千元、一般房屋折舊6,668千元、交通及運輸設備折舊282千元、什項設備折舊2,981千元。
-	-	稅捐與規費（強制費）	4,483	
-	-	土地稅	3,000	一般土地地價稅
-	-	房屋稅	800	一般房屋稅。
-	-	消費與行為稅	50	印花稅28千元、使用牌照稅22千元。
-	-	規費	633	行政規費與強制費617千元、汽車燃料使用費16千
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,856	
-	-	分擔	32	分擔其他費用
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,390	其他。
-	-	競賽及交流活動費	434	技能競賽。
-	-	其他	13,307	
-	-	其他費用	13,307	其他。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**-**	**管理及總務費用**	**140,712**	
-	-	管理費用及總務費用	140,712	
-	-	用人費用	132,281	
-	-	正式員額薪資	83,801	職員薪資75,664千元、工員工資8,137千元。
-	-	聘僱及兼職人員薪資	2,971	約僱職員薪金。
-	-	超時工作報酬	3,634	加班費3,253千元、值班費381千元。
-	-	獎金	20,313	考績獎金9,150千元、年終獎金9,499千元、其他獎金1,664千元。
-	-	退休及卹償金	6,441	職員退休及離職金。
-	-	福利費	15,121	分擔員工保險費11,400千元、傷病醫藥費270千元、其他福利費3,451千
-	-	服務費用	5,833	
-	-	水電費	893	工作場所電費833千元、工作場所水費60千元。
-	-	郵電費	688	郵費72千元、電話費324千元、數據通信費292千
-	-	旅運費	1,654	國內旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	663	印刷及裝訂費。
-	-	修理保養及保固費	360	什項設備修護費。
-	-	專業服務費	873	電腦軟體服務費
-	-	公共關係費	702	公共關係費。
-	-	材料及用品費	975	
-	-	用品消耗	975	辦公(事務)用品。
-	-	租金與利息	143	
-	-	地租及水租	36	場地租金
-	-	機器租金	107	電腦租金及使用費。
-	-	折舊、折耗及攤銷	518	
-	-	攤銷	518	攤銷電腦軟體費。
-	-	其他	962	
-	-	其他費用	962	其他。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	**-**	**研究發展及訓練費用**	**2,010**	
-	-	訓練費用	2,010	
-	-	服務費用	2,010	
-	-	旅運費	460	國內旅費。
-	-	專業服務費	1,550	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費。
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
-	-	**其他業務外費用**	**9,413**	
-	-	財產交易短絀	1,366	
-	-	短絀、賠償與保險給付	1,366	
-	-	各項短絀	1,366	資產短絀。
-	-	雜項費用	8,047	
-	-	服務費用	5,143	
-	-	印刷裝訂與廣告費	1,600	印刷及裝訂費、業務宣導費。
-	-	修理保養及保固費	3,543	土地改良物修護費。
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,533	
-	-	會費	66	學術團體會費。
-	-	分擔	2,467	分擔其他費用。
-	-	其他	371	
-	-	其他費用	371	其他。
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			
-	-			

固定資產建設改

中華民國

項目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
一般建築及設備計畫	5,000	63,040	12,000	2,412
一次性項目	5,000	63,040	12,000	2,412
合　計	**5,000**	**63,040**	**12,000**	**2,412**

業委員會
事業作業基金
良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣千元

交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說明
-	2,220	-	-	-	84,672	
-	2,220	-	-	-	84,672	
-	**2,220**	**-**	**-**	**-**	**84,672**	

行政院農
南投農田水利
固定資產建設改良擴
中華民國

項目	自有資金					
	營運資金	出售不適	公庫撥款	其他	小計	
					金額	%
一般建築及設備計畫	-	-	84,672	-	84,672	100.00
一次性項目	-	-	84,672	-	84,672	100.00
合　計	**-**	**-**	**84,672**	**-**	**84,672**	**100.00**

業委員會
事業作業基金
充資金來源明細表
110年度

單位：新臺幣千元

外借資金				合計	
國內借款	國外借款	小計		金額	%
		金額	%		
-	-	-	-	84,672	100.00
-	-	-	-	84,672	100.00
-	**-**	**-**	**-**	**84,672**	**100.00**

項目	全部計						
	投資總額	資金來源					目標能量
		自有資金				外借資金	
		營運資金	出售不適	公庫撥款	其他		
一般建築及設備	84,672	-	-	84,672	-	-	
一次性項目	84,672	-	-	84,672	-	-	
合計	**84,672**	**-**	**-**	**84,672**	**-**	**-**	

業委員會
事業作業基金
計畫預期進度明細表
110年度

單位：新臺幣千元

畫				預 算 數			
進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
	-	-		84,672	100.00	84,672	100.00
11001~11012	-	-		84,672	100.00	84,672	100.00
				84,672	100.00	**84,672**	100.00

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
資產折舊明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	不動產、廠房及設備					投資性不動產	其他	合計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設	什項設備			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	2,924,232	394,610	600	2,275	24,559	-	-	3,346,276
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,924,232	394,610	600	2,275	24,559	-	-	3,346,276
本年度應提折舊額	100,224	6,668	-	282	2,981	-	-	110,155
行銷及業務費用	100,224	6,668	-	282	2,981	-	-	110,155

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
資產變賣明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設…	508	-	508	80,508	-	80,508	-	80,000	
土地	508	-	508	80,508	-	80,508	-	80,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
資產報廢明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
不動產、廠房及設備	7,949	6,583	1,366	-	-	1,366
土地改良物	7,949	6,583	1,366	-	-	1,366
土地改良物	7,949	6,583	1,366	-	-	1,366

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	2,365,008	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。
加：	-	
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管國有財產撥充	-	
國庫增撥數	84,672	
其他		
減：	-	
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,449,680	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
		無形資產	2,686	
		電腦軟體	2,686	資訊運用、推展業務、電腦軟體作業系統、繪圖及防毒、系統開發等支
		總計	2,686	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國110年度年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實　際　數	科　　目	110年12月31日 預　計　數	109年12月31日 預　計　數	比較增減
-	資產	3,574,801	-	3,574,801
-	流動資產	760,901	-	760,901
-	現金	749,593	-	749,593
-	流動金融資產	2,031	-	2,031
-	應收款項	5,459	-	5,459
-	存貨	-	-	-
-	預付款項	1,240	-	1,240
-	短期貸墊款	2,578	-	2,578
-	投資、長期應收款、貸	135,346	-	135,346
-	其他長期投資	38,459	-	38,459
-	準備金	96,887	-	96,887
-	不動產、廠房及設備	2,676,304	-	2,676,304
-	土地	283,509	-	283,509
-	土地改良物	2,043,262	-	2,043,262
-	房屋及建築	333,247	-	333,247
-	機械及設備	-	-	-
-	交通及運輸設備	782	-	782
-	什項設備	13,384	-	13,384
-	購建中固定資產	2,120	-	2,120
-	無形資產	2,250	-	2,250
-	無形資產	2,250	-	2,250
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
-	合　　計	3,574,801	-	3,574,801
-	負債	543,914	-	543,914
-	流動負債	49,391	-	49,391
-	應付款項	49,391	-	49,391
-	預收款項	-	-	-
-	長期負債	96,887	-	96,887
-	長期債務	96,887	-	96,887
-	其他負債	397,636	-	397,636
-	負債準備	98,403	-	98,403
-	什項負債	299,233	-	299,233
-	淨值	3,030,887	-	3,030,887
-	基金	2,449,680	-	2,449,680
-	基金	2,449,680	-	2,449,680
-	公積	282,281	-	282,281
-	特別公積	282,281	-	282,281
-	累積餘絀	-6,737	-	-6,737
-	累積賸餘		-	
-	累積短絀	-6,737	-	-6,737
-	淨值其他項目	305,663	-	305,663
-	累積其他綜合餘絀	305,663	-	305,663
-	合　　計	3,574,801	-	3,574,801

註：信託代理與保證資產(負債)9,675千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數　　量	單位成本(元)或平均利(費)	預（決）算數	說　明
本年度預算數		-	-	437,901	
農田水利設施維護管理		-	-	73,657	
輸水渠道改善及修補	公里	3.00	2,500,000.00	7,500	
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	270,550.00	240.00	64,932	
構造物維護	座	98.00	12,500.00	1,225	
農業灌溉用水管理				260,240	
灌溉用水管理	噸	433,733,333.00	0.60	260,240	
農田水利設施更新改善		-	-	104,004	
灌溉排水渠道更新改善	公里	11.00	6,000,000.00	66,000	
構造物更新改善	座	12.00	3,167,000.00	38,004	

行政院農業委員會
南投農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說明
業務支出部分：	-	116	116	
專任人員	-	116	116	
職員	-	88	88	
技工	-	12	12	
工友	-	8	8	
約僱	-	8	8	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	-	116	116	

註：協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之內業臨時人員14人；執行用水管理巡防、

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及退休金
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	
業務支出部分									
行銷及業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-		-	-	-	-	-
管理及總務費用	83,801	2,971	3,634	-	9,499	9,150	-	1,664	6,441
正式人員	83,801	-	3,634	-	9,150	9,150	-	1,664	6,441
職員	75,664	-	3,634	-	9,150	9,150	-	1,664	6,441
工員	8,137	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	2,971		-	349	-	-	-	-
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務費	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	83,801	2,971	3,634	-	9,499	9,150	-	1,664	6,441

備註：1.協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之內業臨時人員費用4,668千元。
2.執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之外業臨時人員費用156千元。

業委員會
事業作業基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	11,400	270	-	3,451	-	132,281	-	132,281
-	-	11,041	270	-	3,451	-	128,602	-	128,602
-	-	11,041	270	-	3,451	-	120,465	-	120,465
-	-		-	-	-	-	8,137	-	8,137
-	-	359	-	-	-	-	3,679	-	3,679
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	11,400	270	-	3,451	-	132,281	-	132,281

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及營運費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他營運外費用
-	-	用人費用	132,281	-	132,281	-	-
-	-	正式員額薪	83,801	-	83,801	-	-
-	-	聘僱及兼職	2,971	-	2,971	-	-
-	-	超時工作報	3,634	-	3,634	-	
-	-	津貼	-	-	-	-	-
-	-	獎金	20,313	-	20,313	-	-
-	-	退休及卹償	6,441	-	6,441	-	-
-	-	福利費	15,121	-	15,121	-	-
-	-	服務費用	106,295	93,309	5,833	2,010	5,143
-	-	水電費	4,638	3,745	893	-	-
-	-	郵電費	1,178	490	688	-	-
-	-	旅運費	3,702	1,588	1,654	460	-
-	-	印刷裝訂與	2,272	9	663	-	1,600
-	-	修理保養及	82,838	78,935	360	-	3,543
-	-	保險費	510	510	-	-	-
-	-	一般服務	4,295	4,295	-	-	-
-	-	專業服務	6,160	3,737	873	1,550	-
-	-	公共關係	702	-	702	-	-
-	-	材料及用品	1,973	998	975	-	-
-	-	使用材料	279	279	-	-	-
-	-	用品消耗	1,694	719	975	-	-
-	-	租金與利息	943	800	143	-	-
-	-	地租及水	836	800	36	-	-
-	-	房租	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	107	-	107	-	-
-	-	交通及運輸	-	-	-	-	-
-	-	折舊、折耗及攤銷	110,673	110,155	518	-	-

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

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	行銷及營運費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他營運外費用
-	-	不動產、廠房及設備	110,155	110,155	-	-	-
-	-	攤銷	518	-	518	-	-
-	-	稅捐與規費（強制費）	4,483	4,483	-	-	-
-	-	土地稅	3,000	3,000	-	-	-
-	-	房屋稅	800	800	-	-	-
-	-	消費與行為	50	50	-	-	-
-	-	規費	633	633	-	-	-
-	-	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	6,389	3,856	-	-	2,533
-	-	會費	66	-	-	-	66
-	-	捐助、補助	-	-	-	-	-
-	-	分擔	2,499	32	-	-	2,467
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問與競賽及交流	3,390	3,390	-	-	-
-	-	短絀、賠償與保險給付	434	434	-	-	-
-	-	各項短絀	1,366	-	-	-	1,366
-	-	其他	14,640	13,307	962	-	371
-	-	其他費用	14,640	13,307	962		371
-	-						
		總　計	379,043	226,908	140,712	2,010	9,413

行政院農業委員會
南投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110年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　計		說　明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	

註：其他車輛：轎車1輛、小客貨兩用車1輛