中華民國112年度

中央政府總預算案

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

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
目次
中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明 8-1
二、預算主要表
(一)收支餘絀預計表及說明 8-11
(二)餘絀撥補預計表 8-14
(三)現金流量預計表 8-15
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 8-17
(二)財務收入明細表 8-18
(三)其他業務外收入明細表 8-19
(四)業務費用明細表及說明 8-20
(五)管理及總務費用明細表及說明 8-24
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 8-28
(七)其他業務外費用明細表及說明 8-30
(八)固定資產建設改良擴充明細表 8-32
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 8-34
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 8-36
(十一)資產折舊明細表 8-38
(十二)資產變賣明細表 8-39
(十三)資產報廢明細表 8-40
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 8-42
(十五)長期債務舉借及償還明細表 8-44
(十六)基金數額增減明細表 8-45
(十七)無形資產明細表 8-46
四、預算參考表
(一)預計平衡表 8-47
(二)5 年來主要營運項目分析表 8-49
(三)員工人數彙計表 8-51
(四)用人費用彙計表 8-52
(五)各項費用彙計表 8-54
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 8-56
(七)補辦預算明細表 8-57

一、業務計畫及預算說明

行政院農業委員會農田水利署
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 112 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 110 年度起依農田水利法第 22 條規定設置本基金，並依預算法第 4 條規定，編製附屬單位預算之分預算。

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

一、前(110)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 2 億 709 萬 9 千元，較預算數 1 億 4,522 萬 2 千元，增加 6,187 萬 7 千元，約 42.61%，主要係因民眾申請架橋、搭排、附掛渠道使用費收入案件增多及政府補助款覈實撥入且較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 2,929 萬 3 千元，較預算數 3 億 6,963 萬，減少 4,033 萬 7 千元，約 10.91%，主要係土地改良物修護費因以前年度致力更新，致維護需求減少、固定資產折舊提列數較預算數減少及撙節開支所致。

(三)業務外收入：決算數 4,266 萬 6 千元，較預算數 1 億 547 萬 9 千元，減少 6,281 萬 3 千元，約 59.55%，主要係因出售土地案件不如預期，致財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用：決算數 264 萬 6 千元，較預算數 941 萬 3 千元，減少 676 萬 7 千元，約 71.89%，主要係因天然災害需緊急搶修土地改良物修護費比預期減少及相關業務因應疫情撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 8,217 萬 5 千元，較預算短絀 1 億 2,834 萬 2 千元，減少 4,616 萬 7 千元，約 35.97%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，決算數 1 億 5,719 萬 9 千元，可用預算數 1 億 6,969 萬 3 千元，執行率約 92.64%。

行政院農業委員會農田水利署
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 112 年度

二、 上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 9,731 萬 7 千元，較預算分配數 8,791 萬 4 千元，增加 940 萬 3 千元，約 10.70%，主要係因民眾申請水利建造物架橋、搭排、附掛渠道等農田水利設施兼作其他使用費增加所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 3,453 萬 5 千元，較預算分配數 1 億 6,939 萬 5 千元，減少 3,486 萬元，約 20.58%，主要係因非斷水期致渠道修護工作尚未招標，致費用較預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2,260 萬 3 千元，較預算分配數 1,417 萬 8 千元，增加 842 萬 5 千元，約 59.42%，主要係占用補償金收入及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超過原繳存部分，致較預期增加。

(四)業務外費用：實際數 155 萬 1 千元，較預算分配數 328 萬元，減少 172 萬 9 千元，約 52.72%，主要係因應臨時性災害所需之土地改良物修護費支出低於預期；競賽及交流活動因應疫情減少辦理撙節開支，致較預算數低。

(五)收支餘絀：實際短絀 1,616 萬 6 千元，較預算分配短絀 7,058 萬 3 千元，減少 5,441 萬 7 千元，約 77.10%，主要係業務成本與費用較預期減少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：係一般建築及設備計畫，實際數 5,128 萬 2 千元，預算分配數 1 億 951 萬 4 千元，執行率 46.83%，主要係因水利工程多數尚施工中且工程進度未辦理估驗計價致執行數低於預期。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1.28 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，14 公里輸水渠道改善及修補、52,800 平方公尺除草、104,000 立方公尺浚渫及 200 座構造物維護。農田灌溉用水管理方面，預計將 434 百萬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 19 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 4 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 1 億 8,836 萬 9 千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

1. 自辦規劃、設計、監造估計 6,326 萬 9 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 389 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、自辦監造估計 356 萬 5 千元，各分基金暫以 4.38%估算工程管理費 15 萬 6 千元。
3. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 2,153 萬 5 千元，暫以 3.00%估算工程管理費 364 萬 6 千元。

(三)房屋及建築 1,200 萬元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定：

委託規劃、設計、監造估計 1,200 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 36 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 805 萬 3 千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。

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 2 億 1,009 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，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 1 億 8,836 萬 9 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 房屋及建築 1,200 萬元，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 172 萬 1 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 96 萬 5 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 204 萬元，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 8-6 頁）。

三、長期債務之舉借及償還

期初累積長期借款餘額 2,030 萬 1 千元，本年度未新增舉借數，編列 2,030 萬 1 千元償還能高大圳灌溉工程債務。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計臺灣水泥股份有限公司轉投資收益 41 萬 3 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 41 萬 3 千元（每股 3 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 6,906 萬 9 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,351 萬 5 千元，增加 555 萬 4 千元，約 3.40%。

(二)業務成本與費用 3 億 6,090 萬 3 千元，係業務費用、管理及總務費用、研究發展及訓練費用，較上年度預算數 3 億 5,775 萬 1 千元，增加 315 萬 2 千元，約 0.88%。

(三)業務外收入 3,330 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 2,935 萬元，增加 395 萬 1 千元，約 13.46%，主要係財產交易賸餘、雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 659 萬 5 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 615 萬 5 千元，增加 44 萬元，約 7.15%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 6,512 萬 8 千元，較上年度預算短絀 1 億 7,104 萬 1 千元，減少 591 萬 3 千元，約 3.46%。

(六)本年度收入、支出及短絀圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳如圖二（第 8-7 頁）、圖三（第 8-8 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 6,512 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 3,205 萬 8 千元，共計短絀 2 億 9,718 萬 6 千元，留待以後年度填補。

(二)最近 5 年賸餘分配圖表，詳如圖四（第 8-9 頁）。

三、現金流量之預計

(一) 預計業務活動之淨現金流出 3,731 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 6,512 萬 8 千元，利息股利之調整 320 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 6,832 萬 9 千元。

2. 調整項目 1 億 2,781 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 1 億 720 萬 8 千元、攤銷無形資產 23 萬 1 千元、固定資產報廢損失 45 萬元、流動資產淨減 1,180 萬 9 千元、

流動負債淨增 1,811 萬 4 千元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元。

3. 收取利息 278 萬 8 千元、收取股利 41 萬 3 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 2 億 159 萬元，其中現金流入 1,100 萬元，係固定資產變賣收入；現金流出 2 億 1,259 萬元，係增加固定資產建設改良擴充 2 億 1,009 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 249 萬 5 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 1 億 6,806 萬 8 千元，其中現金流入 1 億 8,836 萬 9 千元，係增加政府撥充基金 1 億 8,836 萬 9 千元；現金流出 2,030 萬 1 千元，係減少長期債務。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 7,083 萬 8 千元。

(五) 期初現金及約當現金 9 億 3,772 萬 1 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 8 億 6,688 萬 3 千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充-土地改良物：

南投農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致 110 年度購建固定資產預算編列不足，為利推展農田水利事業業務並興建、維護及管理相關設施；業經行政院 110 年 12 月 1 日院授主基作字第 1100201686 號函同意於 110 年度先行辦理 3,603 萬 9 千元，並補辦 112 年度預算。

(二)資產之變賣-土地：

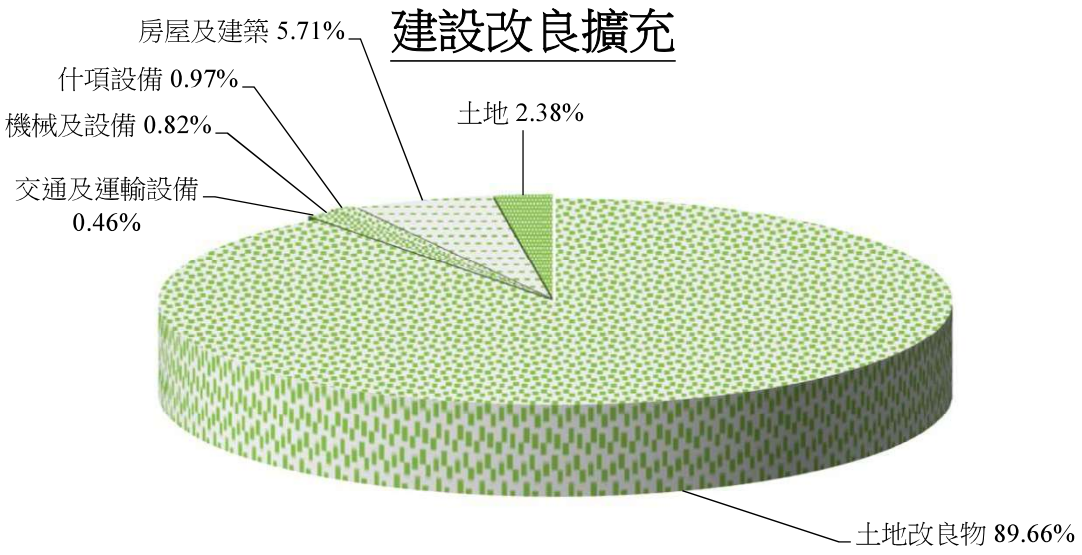
南投農田水利事業作業基金，為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地；業經行政院 111 年 6 月 13 日院授農會字第 1110224487 號函同意於 111 年度先行辦理 65 萬 2 千元，並補辦 112 年度預算。

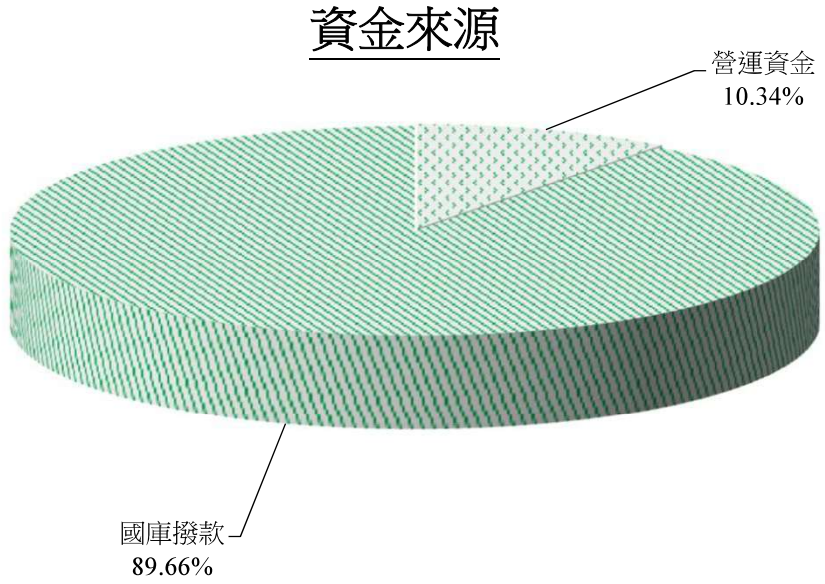
伍、其他

無

圖一

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源





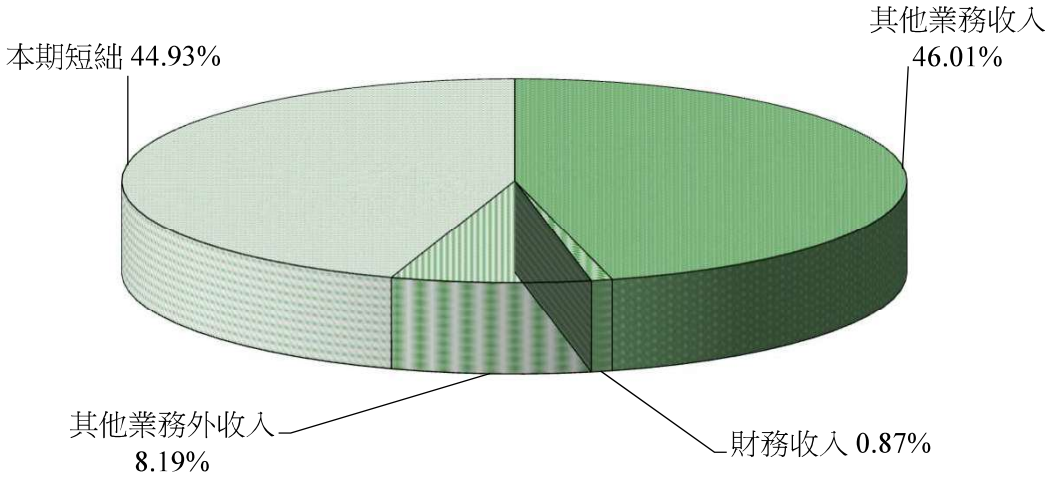
單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	5,000	營運資金	21,726
土地改良物	188,369	國庫撥款	188,369
房屋及建築	12,000		
機械及設備	1,721		
交通及運輸設備	965		
什項設備	2,040		
合　計	**210,095**	合　計	**210,095**

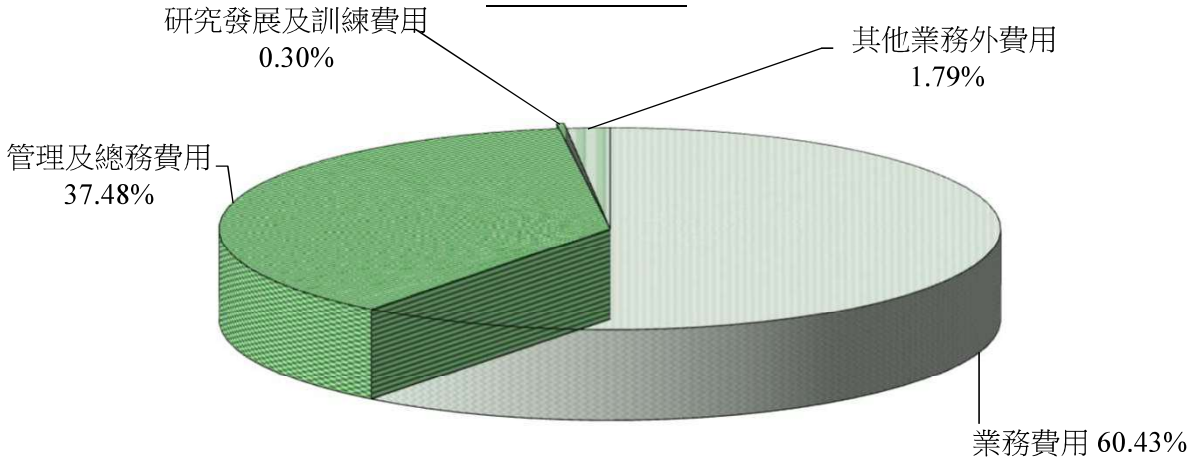
圖二

112年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

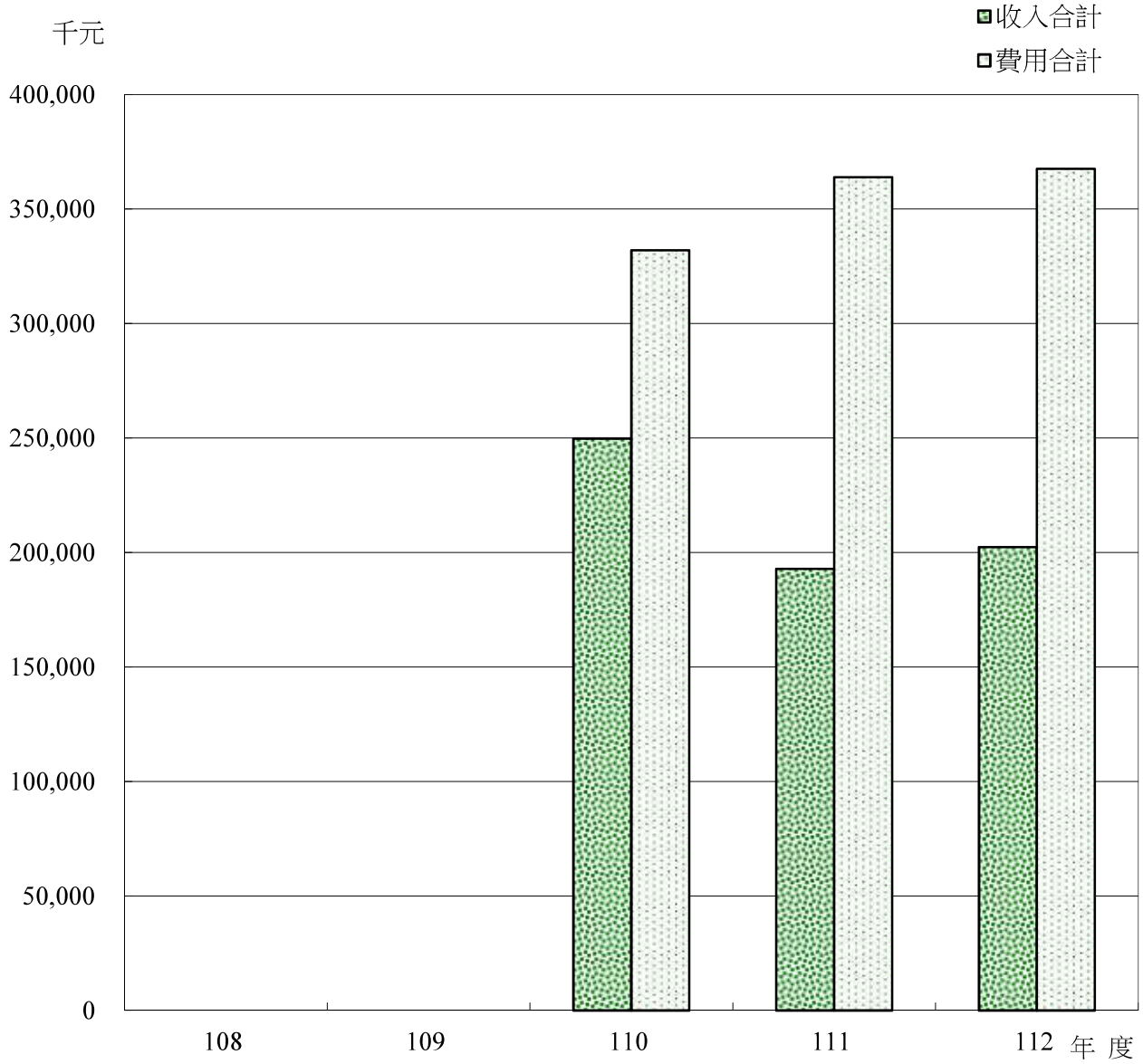


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	**169,069**	**業務成本與費用**	**360,903**
租金及權利金收入	0	業務費用	222,085
其他業務收入	169,069	管理及總務費用	137,729
		研究發展及訓練費用	1,089
業務外收入	**33,301**	**業務外費用**	**6,595**
財務收入	3,201	其他業務外費用	6,595
其他業務外收入	30,100		
本期短絀	**165,128**		
收入及短絀總額	**367,498**	**成本與費用總額**	**367,498**

圖三

最近五年收入與費用

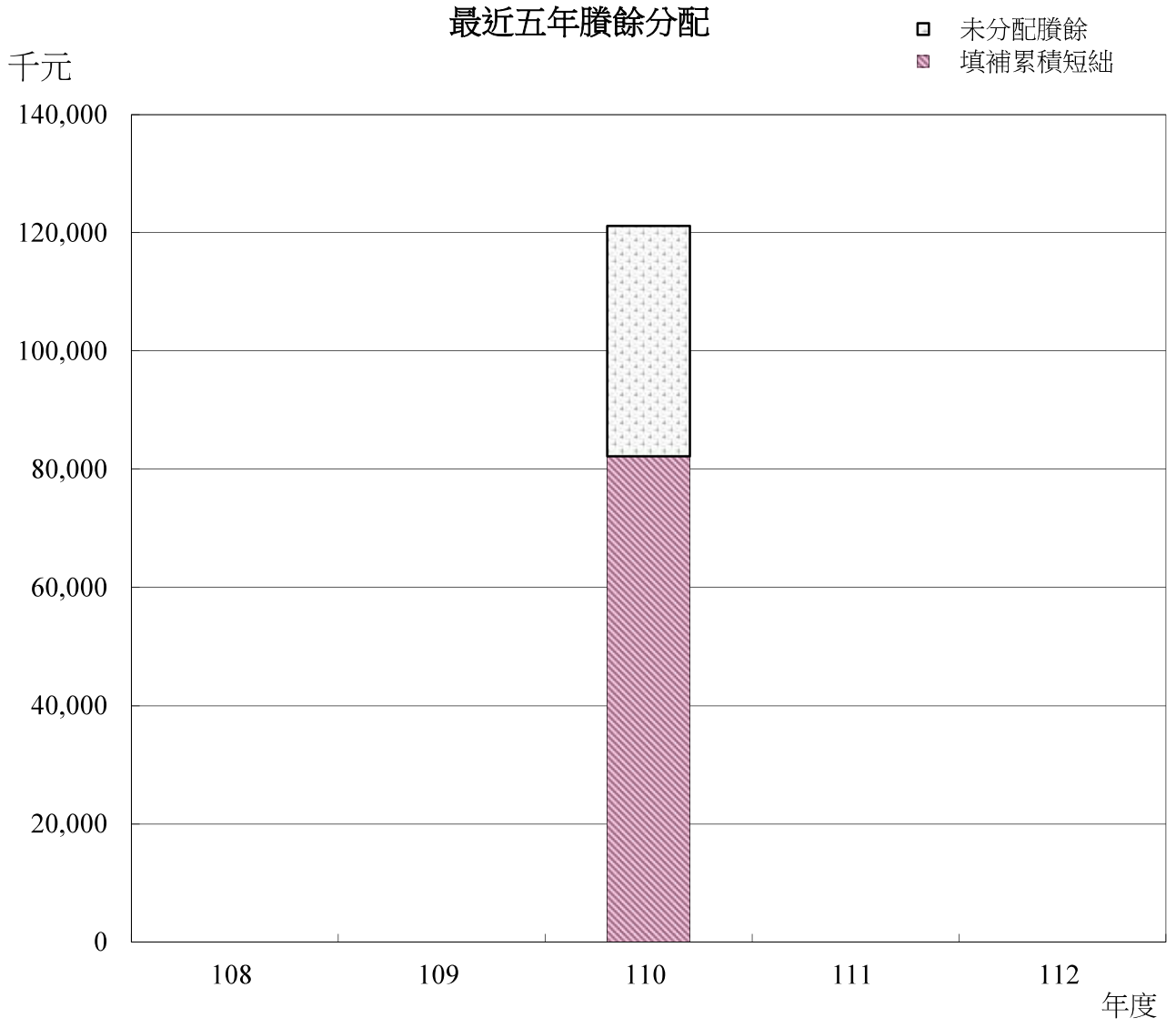


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	0	0	207,099	163,515	169,069
業務外收入	0	0	42,666	29,350	33,301
收入合計	**0**	**0**	**249,765**	**192,865**	**202,370**
費用					
業務成本與費用	0	0	329,293	357,751	360,903
業務外費用	0	0	2,646	6,155	6,595
費用合計	**0**	**0**	**331,939**	**363,906**	**367,498**
本期餘絀	**0**	**0**	**-82,175**	**-171,041**	**-165,128**

註：決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	0	82,175	0	0
未分配賸餘	0	0	38,983	0	0
合　計	**0**	**0**	**121,158**	**0**	**0**

註：決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

本頁空白

二、預 算 主 要 表

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	％
207,099	**100.00**	**業務收入**	**169,069**	**100.00**	**163,515**	**100.00**	**5,554**	**3.40**
29,834	14.41	租金及權利金收入	-	-	20,660	12.63	-20,660	-100.00
19,322	9.33	其他建築物租金收入	-	-	10,500	6.42	-10,500	-100.00
10,511	5.08	其他租金收入	-	-	10,160	6.21	-10,160	-100.00
177,265	85.59	其他業務收入	169,069	100.00	142,855	87.37	26,214	18.35
177,265	85.59	其他補助收入	146,409	86.60	142,855	87.37	3,554	2.49
-	-	雜項業務收入	22,660	13.40	-	-	22,660	-
329,293	**159.00**	**業務成本與費用**	**360,903**	**213.46**	**357,751**	**218.79**	**3,152**	**0.88**
197,472	95.35	業務費用	222,085	131.36	219,738	134.38	2,347	1.07
197,472	95.35	業務費用	222,085	131.36	219,738	134.38	2,347	1.07
131,166	63.34	管理及總務費用	137,729	81.46	136,918	83.73	811	0.59
131,166	63.34	管理費用及總務費用	137,729	81.46	136,918	83.73	811	0.59
655	0.32	研究發展及訓練費用	1,089	0.64	1,095	0.67	-6	-0.55
655	0.32	訓練費用	1,089	0.64	1,095	0.67	-6	-0.55
-122,194	**-59.00**	**業務賸餘(短絀)**	**-191,834**	**-113.46**	**-194,236**	**-118.79**	**2,402**	**-1.24**
42,666	**20.60**	**業務外收入**	**33,301**	**19.70**	**29,350**	**17.95**	**3,951**	**13.46**
4,866	2.35	財務收入	3,201	1.89	3,200	1.96	1	0.03
4,410	2.13	利息收入	2,788	1.65	2,788	1.71	-	-
457	0.22	投資賸餘	413	0.24	412	0.25	1	0.24
37,800	18.25	其他業務外收入	30,100	17.80	26,150	15.99	3,950	15.11
9,743	4.70	財產交易賸餘	10,000	5.91	6,000	3.67	4,000	66.67
21,223	10.25	租賃收入	15,610	9.23	20,000	12.23	-4,390	-21.95
43	0.02	違規罰款收入	-	-	-	-		-
6,791	3.28	雜項收入	4,490	2.66	150	0.09	4,340	2,893.33
2,646	**1.28**	**業務外費用**	**6,595**	**3.90**	**6,155**	**3.76**	**440**	**7.15**
2,646	1.28	其他業務外費用	6,595	3.90	6,155	3.76	440	7.15
185	0.09	財產交易短絀	450	0.27	-	-	450	-
2,462	1.19	雜項費用	6,145	3.63	6,155	3.76	-10	-0.16
40,020	**19.32**	**業務外賸餘(短絀)**	**26,706**	**15.80**	**23,195**	**14.19**	**3,511**	**15.14**
-82,175	**-39.68**	**本期賸餘(短絀)**	**-165,128**	**-97.67**	**-171,041**	**-104.60**	**5,913**	**-3.46**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112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	％
-419	-0.20	不重分類至餘絀之項	-385	-0.23	-	-	-385	-
-419	-0.20	未實現重估增值	-385	-0.23	-	-	-385	-

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

行政院農業委員會農田水利署

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112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

其他業務收入編列1億6,906萬9千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第8-17頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億2,208萬5千元，係業務費用，詳第8-20頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億3,772萬9千元，係管理費用及總務費用，詳第8-24頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列108萬9千元，係訓練費用，詳第8-28頁研究發展及訓練費用明細表。

(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1億9,183萬4千元。

(四)業務外收入

財務收入編列320萬1千元，係利息收入及投資賸餘，詳第8-18頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,010萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第8-19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659萬5千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-30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2,670萬6千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億6,512萬8千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
-419.00	未實現重估增值	-385.00	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
177,778	**100.00**	**短絀之部**	**297,186**	**100.00**	
171,041	96.21	本期短絀	165,128	55.56	
6,737	3.79	前期待填補之短絀	132,058	44.44	
177,778	**100.00**	**待填補之短絀**	**297,186**	**100.00**	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國112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		
本期賸餘（短絀）	-165,128	
利息股利之調整	-3,201	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-168,329	
調整項目	127,812	加項：提列折舊107,208千元、攤銷無形資產231千元、固定資產報廢損失450千元、流動資產淨減11,809千元、流動負債淨增18,114千元 。 減項：固定資產變賣賸餘10,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-40,517	
收取利息	2,788	
收取股利	413	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-37,316**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	11,000	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-210,095	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-2,495	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-201,590**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	188,369	政府撥充基金。
減少長期負債	-20,301	長期債務。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**168,068**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-70,838**	
期初現金及約當現金	**937,721**	
期末現金及約當現金	**866,883**	

註：不影響現金流量之其他活動：

1.退休及離職準備金預計提列6,916千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少385千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

行政院農業委員會農田水利署

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112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	**169,069**	
其他補助收入	146,409	政府補助農田水利事業收入146,409千元。
雜項業務收入	22,660	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入10,500千元。 2.渠道型太陽光電用地費收入及饋電回饋金收入2,000千元。 3.調度水收入(供台水公司)10,160千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
財務收入	**3,201**	
利息收入	2,788	定期存款、活期存款等利息收入2,788千元。
投資賸餘	413	金融資產之股利收入413千元。

行政院農業委員會農田水利署

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112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	**30,100**	
財產交易賸餘	10,000	處分非事業用土地、廢水利用地所得賸餘收入等10,000千元。
租賃收入	15,610	1.土地租金收入1,580千元。 2.房屋租金收入(含員工宿舍收入)13,030千元。 3.其他租金收入1,000千元。
雜項收入	4,490	1.廢品廢鐵處分收入45千元。 2.標函圖說費用收入5千元。 3.占用、使用補償金收入4,440千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

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
197,472	**219,738**	**業務費用**	**222,085**
197,472	219,738	業務費用	222,085
90,041	98,133	服務費用	98,789
5,807	3,845	水電費	4,559
595	865	郵電費	788
1,459	2,403	旅運費	2,103
34	160	印刷裝訂及公告費	148
75,717	85,526	修理保養及保固費	85,349
123	454	保險費	569
2,140	1,435	一般服務費	3,054
4,166	3,445	專業服務費	2,219
700	763	材料及用品費	2,594
116	349	使用材料費	359
584	414	用品消耗	2,235
790	1,000	租金與利息	1,030
790	1,000	地租及水租	1,000
-	-	交通及運輸設備租金	30
97,752	106,612	折舊、折耗及攤銷	107,439
97,752	106,476	不動產、廠房及設備折舊	107,208
-	136	攤銷	231
1,652	2,826	稅捐與規費（強制費）	2,676
866	1,300	土地稅	1,200
586	900	房屋稅	850
22	23	消費與行為稅	23
178	603	規費	603
30	230	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	166
18	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30
12	200	競賽及交流活動費	136
6,507	10,174	其他	9,391

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

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
6,507	10,174	其他費用	9,391

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計4,559千元，包括： 1.動力費計4,409千元。 2.其他場所水電費計150千元。
郵電費	共計788千元，包括： 1.郵費計23千元。 2.數據通信費計765千元。
旅運費	國內旅遊費計2,103千元。
印刷裝訂及公告費	共計148千元，包括： 1.印刷及裝訂費計128千元。 2.公告費計20千元。
修理保養及保固費	共計85,349千元，包括： 1.土地改良物修護費計76,625千元。 2.一般房屋修護費計2,351千元。 3.機械及設備修護費計4,284千元。 4交通及運輸設備修護費計112千元。 5.什項設備修護費計1,977千元。
保險費	共計569千元，包括： 1.一般房屋保險費計320千元。 2.宿舍保險費計70千元。 3.機械及設備保險費計12千元。 4.交通及運輸設備保險費計122千元。 5.什項設備保險費計45千元。
一般服務費	共計3,054千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計30千元。 2.計時與計件人員酬金計3,024千元，明細如下： 協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用3,024千元(約7人次)。
專業服務費	共計2,219千元，包括： 1.法律事務費計845千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計198千元。 3.委託檢驗(定)試驗認證費計837千 元。 4.電腦軟體服務費計150千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費189千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料費計359千元。
用品消耗	共計2,235千元，包括： 1.辦公(事務)用品計665千元。 2.食品計378千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗1,192千元。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金費計1,000千元。
交通及運輸設備租金	車租計30千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計107,208千元，包括： 1.土地改良物折舊計98,208千元。 2.一般房屋折舊計6,653千元。 3.機械及設備折舊計1,770千元。 4.交通及運輸設備折舊計324千元。 5.什項設備折舊計253千元。
攤銷	攤銷電腦軟體費計231千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,200千元。
房屋稅	一般房屋稅計850千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計23千元。
規費	共計603千元，包括： 1.行政規費與強制費計587千元。 2.汽車燃料使用費計16千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計30千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計136千元。
其他	
其他費用	共計9,391千元，包括： 1.水利小組費用7,941千元： (1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務3,894千元。 (2)水利小組辦公補助費3,420千元。 (3)水利小組會議及訓練費171千元。 (4)國內考察研習456千元。 2.未出租非事業用土地維護費用400千元。 3.諮議會委員事務補助費1,050千元。

行政院農業委員會農田水利署

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112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
131,166	**136,918**	**管理及總務費用**	**137,729**
131,166	136,918	管理費用及總務費用	137,729
124,867	125,893	用人費用	125,521
67,774	73,213	正式員額薪資	73,006
2,802	2,903	聘僱及兼職人員薪資	3,021
5,945	3,900	超時工作報酬	3,929
14,891	18,300	獎金	19,012
20,964	11,876	退休及卹償金	10,679
12,488	15,698	福利費	15,870
3	3	提繳費	4
3,016	5,375	服務費用	5,672
626	1,250	水電費	1,385
453	1,013	郵電費	976
252	753	旅運費	753
90	100	印刷裝訂及公告費	167
407	620	修理保養及保固費	323
30	30	一般服務費	134
386	648	專業服務費	950
701	702	公關慰勞費	702
70	259	推展費	282
2,691	4,161	材料及用品費	4,547
768	909	使用材料費	1,093
1,923	3,252	用品消耗	3,454
218	541	租金與利息	1,181
-	36	地租及水租	36
218	505	機器租金	1,145
146	-	折舊、折耗及攤銷	-
146	-	攤銷	-
143	576	稅捐與規費（強制費）	576

行政院農業委員會農田水利署

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112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
143	576	規費	576
84	372	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	232
84	372	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	232

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中70千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
正式員額薪資	共計73,006千元，包括： 1.職員薪資計64,240千元。 2.工員工資計8,766千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,021千元。
超時工作報酬	加班費計3,929千元。
獎金	共計19,012千元，包括： 1.考績獎金計9,118千元。 2.年終獎金計9,494千元。 3.其他獎金計400千元。
退休及卹償金	共計10,679千元，包括： 1.職員退休及離職金計10,147千元。 2.工員退休及離職金計532千元。
福利費	共計15,870千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,887千元。 2.傷病醫藥費計504千元。 3.其他福利費計4,479千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計4千元。
服務費用	
水電費	共計1,385千元，包括： 1.工作場所電費計1,145千元。 2.宿舍電費計60千元。 3.工作場所水費計102千元。 4.宿舍水費計48千元。 5.氣體費計30千元。
郵電費	共計976千元，包括： 1.郵費計114千元。 2.電話費計603千元。 3.數據通信費計259千元。
旅運費	國內旅費計753千元。
印刷裝訂及公告費	共計167千元，包括： 1.印刷及裝訂費計163千元。 2.公告費計4千元。
修理保養及保固費	機械設備修護費計323千元。
一般服務費	共計134千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。 2.外包費計130千元，明細如下：

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

管理及總務費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
	辦理環境清潔工作90千元(勞務承攬進用人力約3人次)；辦公室保全等勞務委託40千元(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)。
專業服務費	共計950千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計20千元。 2.委託檢驗(定)試驗認證費計230千元。 3.委託考選訓練費計20千元。 4.電腦軟體服務費計670千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費10千元。
公關慰勞費	共計702千元，包括： 1.對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等之公共關係費632千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費70千元。
推展費	不屬於媒體政策及業務宣導之各項推展費用282千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,093千元，包括： 1.燃料計909千元。 2.設備零件計184千元。
用品消耗	共計3,454千元，包括： 1.辦公(事務)用品計991千元。 2.報章什誌計94千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計394千元。 4.化學藥劑與實驗用品計66千元。 5.食品計1,359千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗550千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計36千元。
機器租金	電腦租金及使用費計1,145千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	未足額進用身障人員差額補助費計576千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計232千元，包括： 1.獎勵費用計112千元。 2.慰問金計120千元，明細如下： (1)員工執行職務意外傷亡慰問金30千元。 (2)退休技工、工友慰問金90千元。

行政院農業委員會農田水利署

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112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
655	**1,095**	**研究發展及訓練費用**	**1,089**
655	1,095	訓練費用	1,089
535	735	服務費用	700
360	580	旅運費	500
175	155	專業服務費	200
120	60	材料及用品費	189
120	60	用品消耗	189
-	300	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200
-	300	競賽及交流活動費	200

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
旅運費	共計500千元，包括： 1.國內旅費國計400千元。 2.國外旅費計80千元，明細如下： 國際會議、談判計80千元，係參加2023 PAWEES水田及水環境國際研討會。 3.其他旅運費計20千元。
專業服務費	共計200千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計50千元。 2.委託考選訓練費計150千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品費計189千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
競賽及交流活動費	技能競賽費計200千元。

行政院農業委員會農田水利署

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112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
2,646	**6,155**	**其他業務外費用**	**6,595**
185	-	財產交易短絀	450
185	-	短絀、賠償與保險給付	450
185	-	各項短絀	450
2,462	6,155	雜項費用	6,145
1,614	3,795	服務費用	3,803
1,383	3,543	修理保養及保固費	3,543
231	252	一般服務費	260
-	-	租金與利息	80
-	-	地租及水租	80
725	2,157	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,139
51	73	會費	140
60	317	捐助、補助與獎助	42
148	-	分擔	280
20	32	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32
446	1,735	競賽及交流活動費	1,645
123	203	其他	123
123	203	其他費用	123

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務外費用說明

中華民國112年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計450千元。
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	土地改良物修護費計3,543千元。
一般服務費	體育活動費計260千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計80千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	學術團體會費計140千元，明細如下： 1.農業工程學會會費90千元。 2.國際灌排協會會費20千元。 3.中華水資源管理學會會費18千元。 4.台灣農業灌溉協會會費6千元。 5.中華防災學會會費6千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計42千元，明細如下： 1.南投縣各地區農會16千元。 2.臺中市各地區農會9千元。 3.中華水資源管理學會12千元。 4.台灣農業灌溉協會5千元。
分擔	分擔其他費用計280千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計32千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計1,645千元。
其他	
其他費用	水利小組事務相關用品等123千元。

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良　物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	5,000	188,369	12,000	1,721	965
一次性項目	5,000	188,369	12,000	1,721	965
合　　計	**5,000**	**188,369**	**12,000**	**1,721**	**965**

會農田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

112年度　　單位 ：新臺幣千元

房及設備						投資性不動產	合　　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　　計			
2,040	-	-	-	-	210,095	-	210,095	
2,040	-	-	-	-	210,095	-	210,095	1.土地改良物188,369千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： (1) 自辦規劃、設計、監造估計63,269千元，暫以6.15%估算工程管理費3,891千元。 (2) 委託規劃、設計、自辦監造估計3,565千元，暫以4.38%估算工程管理費156千元。 (3) 委託規劃、設計、監造估計121,535千元，暫以3.00%估算工程管理費3,646千元。 2.房屋及建築12,000千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定： 委託規劃、設計、監造估計12,000千元，暫以3.00%估算工程管理費360千元。 以上本年度合計編列工程管理費8,053千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
2,040					**210,095**		**210,095**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	21,726	-	188,369	-
一次性項目	21,726	-	188,369	-
合　　計	**21,726**		**188,369**	

會農田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

112年度　　單位 ：新臺幣千元

金		外　借　資　金				合　計	
小　計		國　內 借　款	國　外 借　款	小　計		金　額	%
金　額	%			金　額	%		
210,095	100.00	-	-	-	-	210,095	100.00
210,095	100.00	-	-	-	-	210,095	100.00
210,095	**100.00**					**210,095**	**100.00**

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目	全部					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	210,095	21,726	-	188,369	-	-
一次性項目	210,095	21,726	-	188,369	-	-
合計	**210,095**	**21,726**		**188,369**		

會農田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

112年度　　單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	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%
					210,095	100.00	210,095	100.00
	11201~11212				210,095	100.00	210,095	100.00
					210,095	**100.00**	**210,095**	**100.00**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國112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	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
前年度決算資產原值	2,979,653	382,944	65,634	4,145	4,237	-	-	-	-	-	3,436,613
上年度預計增減資產原值	146,046	12,000	900	-	2,040	-	-	-	-	-	160,986
本年度預計增減資產原值	143,369	12,000	1,721	965	2,040	-	-	-	-	-	160,095
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,269,068	406,944	68,255	5,110	8,317	-	-	-	-	-	3,757,694
本年度應提折舊額	98,208	6,653	1,770	324	253	-	-	-	-	-	107,208
業務費用	98,208	6,653	1,770	324	253	-	-	-	-	-	107,208

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國112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、廠房及設備	1,385	-	1,385	11,000	-	11,000	385	10,000	
土地	1,385	-	1,385	11,000	-	11,000	385	10,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國112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	45,000	44,550	450	-	-	450
土地改良物	45,000	44,550	450	-	-	450
土地改良物	45,000	44,550	450	-	-	450

本頁空白

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(－)投資	投資淨額
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340	6,325,234,002	1,690	-	1,690
台灣農林股份有限公司	7,900,000	790,000,000	319	-	319
合計			**2,009**	**-**	**2,009**

會農田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

112年度　　單位 ：新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
年終預計持有股數	占發行股數 %	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
137,341	0	3.00	413	412	457
24,107	0		-	-	-
			413	**412**	**457**

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說　　明
			起	止			
能高大圳灌溉工程	行政院農業委員會	68-68	112年01月	112年12月	-	20,301	1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。 2.係屬自償性公共債務，其償還財源由南投農田水利事業作業基金自有資金籌應，預計112年度償付。
合　　計						**20,301**	

行政院農業委員會農田水利署

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112年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,625,037	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	-	
國庫增撥數	188,369	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,813,406	

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣千元

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
397	461	無形資產	2,495	
397	461	電腦軟體	2,495	資訊運用、業務推展、系統開發、作業系統及電腦軟體購置等支出。
397	**461**	**總計**	**2,495**	

四、預 算 參 考 表

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
5,201,981	資產	5,204,854	5,177,269	27,585
1,039,232	流動資產	889,568	972,215	-82,647
1,005,777	現金	866,883	937,721	-70,838
32,685	應收款項	21,915	33,765	-11,850
770	預付款項	770	729	41
148,683	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	138,226	131,310	6,916
2,009	非流動金融資產	2,009	2,009	-
37,770	其他長期投資	-	-	
108,904	準備金	136,217	129,301	6,916
4,009,256	不動產、廠房及設備	4,169,661	4,068,609	101,052
1,965,353	土地	1,973,810	1,970,195	3,615
1,690,657	土地改良物	1,828,207	1,738,496	89,711
265,273	房屋及建築	276,201	270,854	5,347
54,103	機械及設備	53,602	53,651	-49
803	交通及運輸設備	1,123	482	641
1,073	什項設備	4,725	2,938	1,787
31,993	購建中固定資產	31,993	31,993	-
4,802	無形資產	7,391	5,127	2,264
4,802	無形資產	7,391	5,127	2,264
8	其他資產	8	8	-
8	什項資產	8	8	-
5,201,981	合　　計	5,204,854	5,177,269	27,585
339,501	負債	344,513	339,784	4,729
21,726	流動負債	21,725	3,611	18,114
21,726	應付款項	21,725	3,611	18,114
129,205	長期負債	136,217	149,602	-13,385
129,205	長期債務	136,217	149,602	-13,385
188,570	其他負債	186,571	186,571	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
62,701	什項負債	60,701	60,701	-

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國112年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
4,862,480	淨值	4,860,341	4,837,485	22,856
2,478,992	基金	2,813,406	2,625,037	188,369
2,478,992	基金	2,813,406	2,625,037	188,369
342,427	公積	342,427	342,427	-
9,612	資本公積	9,612	9,612	-
332,815	特別公積	332,815	332,815	-
38,983	累積餘絀	-297,186	-132,058	-165,128
38,983	累積賸餘	-	-	
-	累積短絀	-297,186	-132,058	-165,128
2,002,079	淨值其他項目	2,001,694	2,002,079	-385
2,002,079	累積其他綜合餘絀	2,001,694	2,002,079	-385
5,201,981	合　　計	5,204,854	5,177,269	27,585

註：信託代理與保證資產(負債)8,652千元，係廠商提供履約保證之保證品。

行政院農業委員會農田水利署

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112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)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	75,232	
輸水渠道改善及修補	公里	14.00	2,500,000.00	35,000	
輸水渠道除草	平方公尺	52,800.00	240.00	12,672	
輸水渠道浚渫	立方公尺	104,000.00	240.00	24,960	
構造物維護	座	200.00	13,000.00	2,600	
農業灌溉用水管理	百萬噸	434.00	645,000.00	279,930	
農田水利設施更新改善		-	-	188,369	
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.00	4,596,052.63	87,325	
構造物更新改善	座	4.00	25,261,000.00	101,044	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	77,625	
輸水渠道改善及修補	公里	15.00	2,500,000.00	37,500	
輸水渠道除草	平方公尺	52,771.00	240.00	12,665	
輸水渠道浚渫	立方公尺	104,000.00	240.00	24,960	
構造物維護	座	200.00	12,500.00	2,500	
農業灌溉用水管理	百萬噸	434.00	600,000.00	260,400	
農田水利設施更新改善		-	-	159,340	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	6,000,000.00	96,000	
構造物更新改善	座	20.00	3,167,000.00	63,340	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	61,921	
輸水渠道改善及修補	公里	6.75	2,500,000.00	16,875	
輸水渠道除草	平方公尺	60,805.00	240.00	14,593	
輸水渠道浚渫	立方公尺	121,610.00	240.00	29,186	

行政院農業委員會農田水利署

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112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)率	預(決)算數	說　　明
構造物維護	座	100.00	12,663.00	1,266	
農業灌溉用水管理	百萬噸	432.99	599,997.70	259,793	
農田水利設施更新改善		-	-	101,685	
灌溉排水渠道更新改善	公里	15.21	6,477,182.58	98,518	
構造物更新改善	座	4.00	791,750.00	3,167	

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

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：	123	-	123	
專任人員	123	-	123	
職員	94	-	94	
技工	13	-	13	
工友	8	-	8	
約僱	8	-	8	
駐衛警	-	-	-	
總　　計	123	-	123	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

辦理環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次；辦公室保全等勞務委託，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。

二、「進用臨時人員」7人次，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員。

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									
業務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	73,006	3,021	3,929	-	9,494	9,118	-	400	10,679
正式人員	73,006	-	3,760	-	9,064	9,118	-	374	10,459
職員	64,240	-	3,270	-	7,764	7,118	-	306	9,927
工員	8,766	-	490	-	1,300	2,000	-	68	532
聘僱人員	-	3,021	169	-	430	-	-	26	220
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	73,006	3,021	3,929	-	9,494	9,118	-	400	10,679

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數130千元，辦理事項如下：
環境清潔工作90千元；辦公室保全等勞務委託40千元。

二、「進用臨時人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數3,024千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之臨時人員費用。

三、獎金計編列19,012千元，明細如下：

1.年終獎金：編列123人9,494千元，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。

2.考績獎金：編列115人9,118千元，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。

3.其他獎金：編列123人400千元，依據「農田水利事業人員辦理農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效評核辦法」(草案)第4條規定辦理。

會農田水利署

事業作業基金

彙計表

112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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,887	504	-	4,479	4	125,521	-	125,521
-	-	10,337	477	-	4,351	4	120,950	-	120,950
-	-	8,000	410	-	3,055	-	104,090	-	104,090
-	-	2,337	67	-	1,296	4	16,860	-	16,860
-	-	550	27	-	128	-	4,571	-	4,571
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,887	504	-	4,479	4	125,521	-	125,521

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
124,867	125,893	用人費用	125,521	-	125,521	-	-
67,774	73,213	正式員額薪資	73,006	-	73,006	-	-
2,802	2,903	聘僱及兼職人員薪資	3,021	-	3,021	-	-
5,945	3,900	超時工作報酬	3,929	-	3,929	-	-
14,891	18,300	獎金	19,012	-	19,012	-	-
20,964	11,876	退休及卹償金	10,679	-	10,679	-	-
12,488	15,698	福利費	15,870	-	15,870	-	-
3	3	提繳費	4	-	4	-	-
95,206	108,038	服務費用	108,964	98,789	5,672	700	3,803
6,434	5,095	水電費	5,944	4,559	1,385	-	-
1,048	1,878	郵電費	1,764	788	976	-	-
2,071	3,736	旅運費	3,356	2,103	753	500	-
124	260	印刷裝訂及公告費	315	148	167	-	-
77,507	89,689	修理保養及保固費	89,215	85,349	323	-	3,543
123	454	保險費	569	569	-	-	-
2,401	1,717	一般服務費	3,448	3,054	134	-	260
4,726	4,248	專業服務費	3,369	2,219	950	200	-
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
70	259	推展費	282	-	282	-	-
3,511	4,984	材料及用品費	7,330	2,594	4,547	189	-
884	1,258	使用材料費	1,452	359	1,093	-	-
2,627	3,726	用品消耗	5,878	2,235	3,454	189	-
1,008	1,541	租金與利息	2,291	1,030	1,181	-	80
790	1,036	地租及水租	1,116	1,000	36	-	80
218	505	機器租金	1,145	-	1,145	-	-
-	-	交通及運輸設備租金	30	30	-	-	-
97,899	106,612	折舊、折耗及攤銷	107,439	107,439	-	-	-
97,752	106,476	不動產、廠房及設備折舊	107,208	107,208	-	-	-
146	136	攤銷	231	231	-	-	-
1,796	3,402	稅捐與規費（強制費）	3,252	2,676	576	-	-

行政院農業委員會農田水利署
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務外費用
866	1,300	土地稅	1,200	1,200	-	-	-
586	900	房屋稅	850	850	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
322	1,179	規費	1,179	603	576	-	-
839	3,059	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,737	166	232	200	2,139
51	73	會費	140	-	-	-	140
60	317	捐助、補助與獎助	42	-	-	-	42
148	-	分擔	280	-	-	-	280
122	434	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	294	30	232	-	32
458	2,235	競賽及交流活動費	1,981	136	-	200	1,645
185	-	短絀、賠償與保險給付	450	-	-	-	450
185	-	各項短絀	450	-	-	-	450
6,630	10,377	其他	9,514	9,391	-	-	123
6,630	10,377	其他費用	9,514	9,391	-	-	123
331,939	363,906	總計	367,498	222,085	137,729	1,089	6,595

註：配合行政院主計總處核定112年度預算適用之用途別科目，將原列於「印刷裝訂與廣告費」之110年度決算數其中70千元，移列至「推展費」。

行政院農業委員會農田水利署

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112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	
小客貨兩用車（8人座）	輛	-	-	1	850	1	850	預計汰舊換新8人座小客貨兩用車1輛，經行政院111年7月11日院臺財字第1110180776C號函核定。

註：管理用車輛：112年度汰換8人座小客貨兩用車1輛，汰換後計有小客車1輛、客貨兩用車1輛。

行政院農業委員會農田水利署

南投農田水利事業作業基金

補辦預算明細表

中華民國112年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
一、固定資產之建設、改良、擴充	36,039		
(一)一般建築及設備計畫	36,039		
土地改良物	36,039	110	1.農田水利事業作業基金於110年1月1日成立，辦理該年度工程及基金成立前未完工之水利設施更新改善工程，致110年度購建固定資產預算編列不足，其中南投農田水利事業作業基金前於110年7月30日院授主基作字第1100201118號函核定同意補辦111年度預算4,898萬2千元在案，惟該基金因北圳幹線等17案水利設施更新改善工程，於110年9至10月間辦理決標，經檢討110年度前開各項工程評估具業務必要性及急迫性，其工程確無可停辦或緩辦，且無法於原預算總額內調整容納。 2.經行政院110年12月1日院授主基作字第1100201686號函同意辦理。
二、資產之變賣	652		
土地	652	111	1.為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地。 2.經行政院111年6月13日院授農會字第1110224487號函同意辦理。

本頁空白