

中 華 民 國 113 年 度

(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



南投農田水利事業作業基金
附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

農田水利署南投管理處 編

南投農田水利事業作業基金
目次
中華民國113年度

甲、總說明	
總說明·····	8-1
乙、主要表	
1.收支餘絀表·····	8-5
2.餘絀撥補表·····	8-7
3.現金流量表·····	8-8
4.平衡表·····	8-10
丙、附屬表	
1.其他業務收入明細表·····	8-15
2.財務收入明細表·····	8-16
3.其他業務外收入明細表·····	8-17
4.業務費用明細表·····	8-18
5.管理及總務費用明細表·····	8-20
6.研究發展及訓練費用明細表·····	8-23
7.財務費用明細表·····	8-24
8.其他業務外費用明細表·····	8-25
9.資產折舊明細表·····	8-26
10.資產變賣明細表·····	8-30
11.資產報廢明細表·····	8-32
12.公庫撥補款明細表·····	8-34
13.固定資產建設改良擴充明細表·····	8-36
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	8-38
15.主要營運項目執行績效摘要表·····	8-40
16.基金數額增減明細表·····	8-42
17.資金轉投資及其餘絀明細表·····	8-44
18.無形資產明細表·····	8-46
19.員工人數彙計表·····	8-47
20.用人費用彙計表·····	8-50
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	8-55
25.各項費用彙計表·····	8-56
26.管制性項目及統計所需項目比較表·····	8-58

甲、總 說 明

南投農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括公告之農田水利事業區域 1 萬 3,242 公頃農田水利事務。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	5.00	13.00	-8.00	-61.54	1. 主要係渠道改善及修補改以提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程施工，致施作數量較預期減少。 2. 後續年度將審慎評估年度需求。
輸水渠道除草	平方公尺	43,518.00	60,000.00	-16,482.00	-27.47	1. 主要係因執行灌溉排水渠道更新改善工程增加施工範圍，致需除草之範圍減少，故輸水渠道除草數量比預估數量有所減少。 2. 後續年度將審慎評估年度需求。
輸水渠道浚渫	立方公尺	47,768.00	38,800.00	8,968.00	23.11	1. 主要係因輸水渠道除草數量需求減少，改以增加執行渠道浚渫作業，故數量比預估有所增加。 2. 後續年度將審慎評估年度需求。
構造物維護	座	175.00	175.00	-	-	
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	423.00	439.00	-16.00	-3.64	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	23.00	27.00	117.39	因執行以前年度保留提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程致較預期數增加。
構造物更新改善	座	3.38	2.00	1.38	69.00	因執行以前年度保留提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程致較預期數增加。

南投農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

(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 6 億 56 萬 4,575 元，可用預算數 6 億 2,249 萬 2,850 元，執行率約 96.48%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備、事務及傢俱設備。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 1 億 7,279 萬 3,205 元，較預算數 1 億 7,004 萬 5,000 元，增加 274 萬 8,205 元，約增加 1.62%，主要係渠道等農田水利設備使用費收入較預期增加，致較預算數為高所致。
2. 業務外收入決算數 3,993 萬 9,319 元，較預算數 4,077 萬 1,000 元，減少 83 萬 1,681 元，約減少 2.04%，主要係處分非事業用地等低於預期所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 3 億 2,431 萬 9,728 元，較預算數 3 億 5,525 萬 8,000 元，減少 3,093 萬 8,272 元，約減少 8.71%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致本年度維護需求減少及撙節開支所致。
2. 業務外費用決算數 396 萬 3,905 元，較預算數 525 萬 6,000 元，減少 129 萬 2,095 元，約減少 24.58%，主要係相關業務撙節開支所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 2 億 1,273 萬 2,524 元，業務總支出決算數 3 億 2,828 萬 3,633 元，收支相抵後本期短絀 1 億 1,555 萬 1,109 元，較預算短絀數 1 億 4,969 萬 8,000 元，減少 3,414 萬 6,891 元，約減少 22.81%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致本年度維護需求減少及撙節開支，致業務成本與費用較預算數減少所致。

三、餘絀撥補實況

短絀之部：2 億 6,046 萬 9,972 元，包括本期短絀 1 億 1,555 萬 1,109 元及前期待填補之短絀 1 億 4,491 萬 8,863 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：淨現金流入 925 萬 8,998 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 6 億 81 萬 153 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 5 億 1,426 萬 2,043 元。
- (四) 期初現金及約當現金 16 億 906 萬 5,996 元，本年度現金及約當現金之淨減 7,728 萬 9,112 元，期末現金及約當現金 15 億 3,177 萬 6,884 元。

南投農田水利事業作業基金

總說明

中華民國 113 年度

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 69 億 2,527 萬 8,183 元(包含流動資產 16 億 1,025 萬 7,579 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,232 萬 6,699 元、不動產、廠房及設備 51 億 8,914 萬 845 元、無形資產 335 萬 3,060 元、其他資產 20 萬元)，較上年度期末資產總額 64 億 9,830 萬 1,338 元，增加 4 億 2,697 萬 6,845 元，主要係不動產、廠房及設備增加所致。
- (二) 本年度期末負債總額 5 億 3,292 萬 1,523 元(包含流動負債 159 萬 1,247 元、長期負債 1 億 2,232 萬 6,699 元、其他負債 4 億 900 萬 3,577 元)，較上年度期末負債總額數 5 億 2,608 萬 9,594 元，增加 683 萬 1,929 元，主要係存入保證金增加所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 63 億 9,235 萬 6,660 元(包含基金 37 億 3,732 萬 8,799 元、公積 3 億 4,242 萬 7,185 元、累積短絀 2 億 6,046 萬 9,972 元、淨值其他項目 25 億 7,307 萬 648 元)，較上年度期末淨值總額 59 億 7,221 萬 1,744 元，增加 4 億 2,014 萬 4,916 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

無。

本頁空白

乙、主 要 表

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	170,045,000	100.00	172,793,205	100.00	2,748,205	1.62	170,100,567	100.00
其他業務收入	170,045,000	100.00	172,793,205	100.00	2,748,205	1.62	170,100,567	100.00
其他補助收入	145,045,000	85.30	140,574,000	81.35	-4,471,000	-3.08	144,346,000	84.86
雜項業務收入	25,000,000	14.70	32,219,205	18.65	7,219,205	28.88	25,754,567	15.14
業務成本與費用	355,258,000	208.92	324,319,728	187.69	-30,938,272	-8.71	337,185,520	198.23
業務費用	204,241,000	120.11	190,441,002	110.21	-13,799,998	-6.76	207,997,051	122.28
業務費用	204,241,000	120.11	190,441,002	110.21	-13,799,998	-6.76	207,997,051	122.28
管理及總務費用	149,510,000	87.92	132,473,601	76.67	-17,036,399	-11.39	128,244,637	75.39
管理費用及總務費用	149,510,000	87.92	132,473,601	76.67	-17,036,399	-11.39	128,244,637	75.39
研究發展及訓練費用	1,507,000	0.89	1,405,125	0.81	-101,875	-6.76	943,832	0.55
訓練費用	1,507,000	0.89	1,405,125	0.81	-101,875	-6.76	943,832	0.55
業務賸餘(短絀)	-185,213,000	-108.92	-151,526,523	-87.69	33,686,477	-18.19	-167,084,953	-98.23
業務外收入	40,771,000	23.98	39,939,319	23.11	-831,681	-2.04	48,770,686	28.67
財務收入	3,651,000	2.15	11,871,910	6.87	8,220,910	225.17	10,631,644	6.25
利息收入	3,500,000	2.06	11,718,374	6.78	8,218,374	234.81	10,358,799	6.09
投資賸餘	151,000	0.09	153,536	0.09	2,536	1.68	272,845	0.16
其他業務外收入	37,120,000	21.83	28,067,409	16.24	-9,052,591	-24.39	38,139,042	22.42
財產交易賸餘	10,000,000	5.88			-10,000,000	-100.00	7,732,246	4.55
租賃收入	15,120,000	8.89	18,587,104	10.76	3,467,104	22.93	17,591,770	10.34
違規罰款收入			12,945	0.01	12,945	--	3,481,216	2.05
雜項收入	12,000,000	7.06	9,467,360	5.48	-2,532,640	-21.11	9,333,810	5.49
業務外費用	5,256,000	3.09	3,963,905	2.29	-1,292,095	-24.58	4,212,483	2.48
財務費用			514,459	0.30	514,459	--		
投資短絀			514,459	0.30	514,459	--		
其他業務外費用	5,256,000	3.09	3,449,446	2.00	-1,806,554	-34.37	4,212,483	2.48
財產交易短絀	10,000	0.01	34,674	0.02	24,674	246.74	63,301	0.04
雜項費用	5,246,000	3.09	3,414,772	1.98	-1,831,228	-34.91	4,149,182	2.44
業務外賸餘(短絀)	35,515,000	20.89	35,975,414	20.82	460,414	1.30	44,558,203	26.20
本期賸餘(短絀)	-149,698,000	-88.03	-115,551,109	-66.87	34,146,891	-22.81	-122,526,750	-72.03

註：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

8-6

南投農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
短絀之部	337,033,000	100.00	260,469,972	100.00	-76,563,028	-22.72	144,918,863	100.00
本期短絀	149,698,000	44.42	115,551,109	44.36	-34,146,891	-22.81	122,526,750	84.55
前期待填補之短絀	187,335,000	55.58	144,918,863	55.64	-42,416,137	-22.64	22,392,113	15.45
待填補之短絀	337,033,000	100.00	260,469,972	100.00	-76,563,028	-22.72	144,918,863	100.00

南投農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-149,698,000	-115,551,109	34,146,891	-22.81
利息股利之調整	-3,651,000	-11,871,910	-8,220,910	225.17
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-153,349,000	-127,423,019	25,925,981	-16.91
調整項目	95,385,000	124,810,107	29,425,107	30.85
未計利息股利之現金流入（流出）	-57,964,000	-2,612,912	55,351,088	-95.49
收取利息	3,500,000	11,718,374	8,218,374	234.81
收取股利	151,000	153,536	2,536	1.68
業務活動之淨現金流入（流出）	-54,313,000	9,258,998	63,571,998	--
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	10,099,000		-10,099,000	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-305,668,000	-600,564,575	-294,896,575	96.48
增加無形資產及其他資產	-150,000	-245,578	-95,578	63.72
投資活動之淨現金流入（流出）	-295,719,000	-600,810,153	-305,091,153	103.17
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	6,909,000	45,924,352	39,015,352	564.70
增加基金、公積及填補短絀	298,339,000	505,427,207	207,088,207	69.41
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-37,089,516	-37,089,516	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	305,248,000	514,262,043	209,014,043	68.47
現金及約當現金之淨增（淨減）	-44,784,000	-77,289,112	-32,505,112	72.58
期初現金及約當現金	1,223,169,000	1,609,065,996	385,896,996	31.55
期末現金及約當現金	1,178,385,000	1,531,776,884	353,391,884	29.99

註：詳現金流量表附表。

南投農田水利事業作業基金
現金流量表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 提撥退休及離職準備金同額淨增列應計退休金負債 897,220 元。
2. 土地公告地價調整等致淨增加 37,797,118 元並同額淨增未實現重估增值。
3. 土地分割重測減值等致淨減少 2,217,485 元並同額減少未實現重估增值。

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	6,925,278,183	100.00	6,498,301,338	100.00	426,976,845	6.57
流動資產	1,610,257,579	23.25	1,697,306,996	26.12	-87,049,417	-5.13
現金	1,531,776,884	22.12	1,609,065,996	24.76	-77,289,112	-4.80
銀行存款	1,531,776,884	22.12	1,609,065,996	24.76	-77,289,112	-4.80
流動金融資產	77,261,519	1.12	77,775,978	1.20	-514,459	-0.66
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	2,009,176	0.03	2,009,176	0.03		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	3,252,343	0.05	3,766,802	0.06	-514,459	-13.66
其他金融資產－流動	72,000,000	1.04	72,000,000	1.11		
應收款項	1,064,176	0.02	10,465,022	0.16	-9,400,846	-89.83
應收收益			4,190,700	0.06	-4,190,700	-100.00
其他應收款	1,064,176	0.02	6,274,322	0.10	-5,210,146	-83.04
預付款項	155,000	-			155,000	--
預付費用	155,000	-			155,000	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	122,326,699	1.77	121,429,479	1.87	897,220	0.74
準備金	122,326,699	1.77	121,429,479	1.87	897,220	0.74
退休及離職準備金	122,326,699	1.77	121,429,479	1.87	897,220	0.74
不動產、廠房及設備	5,189,140,845	74.93	4,675,774,755	71.95	513,366,090	10.98
土地	2,536,131,959	36.62	2,500,571,435	38.48	35,560,524	1.42
土地	2,536,131,959	36.62	2,500,571,435	38.48	35,560,524	1.42
土地改良物	1,784,624,721	25.77	1,694,531,848	26.08	90,092,873	5.32
土地改良物	3,385,932,093	48.89	3,191,164,704	49.11	194,767,389	6.10
累計折舊－土地改良物	-1,601,307,372	-23.12	-1,496,632,856	-23.03	-104,674,516	6.99
房屋及建築	246,281,962	3.56	252,779,365	3.89	-6,497,403	-2.57
房屋及建築	383,465,700	5.54	383,465,700	5.90		
累計折舊－房屋及建築	-137,183,738	-1.98	-130,686,335	-2.01	-6,497,403	4.97
機械及設備	172,257,975	2.49	101,007,450	1.55	71,250,525	70.54
機械及設備	202,000,573	2.92	121,735,731	1.87	80,264,842	65.93
累計折舊－機械及設備	-29,742,598	-0.43	-20,728,281	-0.32	-9,014,317	43.49
交通及運輸設備	6,946,319	0.10	1,759,185	0.03	5,187,134	294.86

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	9,581,231	0.14	5,613,904	0.09	3,967,327	70.67
累計折舊－交通及運輸設備	-2,634,912	-0.04	-3,854,719	-0.06	1,219,807	-31.64
什項設備	1,717,872	0.02	1,464,475	0.02	253,397	17.30
什項設備	6,840,317	0.10	6,252,759	0.10	587,558	9.40
累計折舊－什項設備	-5,122,445	-0.07	-4,788,284	-0.07	-334,161	6.98
購建中固定資產	441,180,037	6.37	123,660,997	1.90	317,519,040	256.77
未完工程	441,180,037	6.37	123,639,212	1.90	317,540,825	256.83
預付工程及土地款			21,785	-	-21,785	-100.00
無形資產	3,353,060	0.05	3,640,108	0.06	-287,048	-7.89
無形資產	3,353,060	0.05	3,640,108	0.06	-287,048	-7.89
電腦軟體	1,547,715	0.02	1,834,763	0.03	-287,048	-15.64
其他無形資產	1,805,345	0.03	1,805,345	0.03		
其他資產	200,000	-	150,000	-	50,000	33.33
什項資產	200,000	-	150,000	-	50,000	33.33
存出保證金	200,000	-	150,000	-	50,000	33.33
合計	6,925,278,183	100.00	6,498,301,338	100.00	426,976,845	6.57

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	532,921,523	7.70	526,089,594	8.10	6,831,929	1.30
流動負債	1,591,247	0.02	4,491,374	0.07	-2,900,127	-64.57
應付款項	1,591,247	0.02	4,491,374	0.07	-2,900,127	-64.57
應付代收款	740,894	0.01	697,747	0.01	43,147	6.18
應付費用	850,353	0.01	3,793,627	0.06	-2,943,274	-77.58
長期負債	122,326,699	1.77	121,429,479	1.87	897,220	0.74
長期債務	122,326,699	1.77	121,429,479	1.87	897,220	0.74
應計退休金負債	122,326,699	1.77	121,429,479	1.87	897,220	0.74
其他負債	409,003,577	5.91	400,168,741	6.16	8,834,836	2.21
遞延負債	196,500,000	2.84	196,500,000	3.02		
遞延收入	196,500,000	2.84	196,500,000	3.02		
負債準備	125,869,529	1.82	125,869,529	1.94		
其他負債準備	125,869,529	1.82	125,869,529	1.94		
什項負債	86,634,048	1.25	77,799,212	1.20	8,834,836	11.36
存入保證金	69,067,016	1.00	62,504,313	0.96	6,562,703	10.50
暫收及待結轉帳項	17,567,032	0.25	15,294,899	0.24	2,272,133	14.86
淨值	6,392,356,660	92.30	5,972,211,744	91.90	420,144,916	7.03
基金	3,737,328,799	53.97	3,237,212,407	49.82	500,116,392	15.45
基金	3,737,328,799	53.97	3,237,212,407	49.82	500,116,392	15.45
基金	3,737,328,799	53.97	3,237,212,407	49.82	500,116,392	15.45
公積	342,427,185	4.94	342,427,185	5.27		
資本公積	9,611,791	0.14	9,611,791	0.15		
受贈公積	4,330,595	0.06	4,330,595	0.07		
其他資本公積	5,281,196	0.08	5,281,196	0.08		
特別公積	332,815,394	4.81	332,815,394	5.12		
特別公積	332,815,394	4.81	332,815,394	5.12		
累積餘絀	-260,469,972	-3.76	-144,918,863	-2.23	-115,551,109	79.74
累積短絀	-260,469,972	-3.76	-144,918,863	-2.23	-115,551,109	79.74
累積短絀	-260,469,972	-3.76	-144,918,863	-2.23	-115,551,109	79.74
淨值其他項目	2,573,070,648	37.15	2,537,491,015	39.05	35,579,633	1.40

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累積其他綜合餘絀	2,573,070,648	37.15	2,537,491,015	39.05	35,579,633	1.40
未實現重估增值	2,573,070,648	37.15	2,537,491,015	39.05	35,579,633	1.40
合計	6,925,278,183	100.00	6,498,301,338	100.00	426,976,845	6.57

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）20,895,309元，上年度信託代理與保證資產（負債）16,160,000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

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	170,045,000	172,793,205	2,748,205	1.62	
其他補助收入	145,045,000	140,574,000	-4,471,000	-3.08	本項收入計有農田水利署補助140,574,000元。
雜項業務收入	25,000,000	32,219,205	7,219,205	28.88	1.渠道版橋附掛管線等農田水利設備兼作其他使用收入12,618,237元 2.搭排費收入7,515,176元。 3.調度水11,977,885元。 4.太陽光發電系統場地使用費收入44,200元。 5.太陽光電發電系統回饋金收入63,707元。

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	3,651,000	11,871,910	8,220,910	225.17	
利息收入	3,500,000	11,718,374	8,218,374	234.81	主要係利率調高，定期存款利息收入較預算數為高所致。
投資賸餘	151,000	153,536	2,536	1.68	主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入較預期增加所致。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	37,120,000	28,067,409	-9,052,591	-24.39	
財產交易賸餘	10,000,000		-10,000,000	-100.00	
租賃收入	15,120,000	18,587,104	3,467,104	22.93	1.土地租金收入 2,957,500元。 2.房屋租金收入 15,237,604元。 3.中華電信、台灣大哥 大等設定基地台租金收 入392,000元。
違規罰款收入		12,945	12,945	--	工程等逾期罰款及品質 違約金收入12,945元。
雜項收入	12,000,000	9,467,360	-2,532,640	-21.11	1.不動產占用使用補償 金收入7,384,828元。 2.報廢財物變賣、標案 圖說電子標規費、剩餘 土方折價及空污費退款 收入524,980元。 3.其他等收入 1,557,552元。

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	204,241,000	190,441,002	-13,799,998	-6.76	
業務費用	204,241,000	190,441,002	-13,799,998	-6.76	
服務費用	81,169,000	57,305,538	-23,863,462	-29.40	
水電費	4,539,000	5,258,034	719,034	15.84	
郵電費	648,000	547,431	-100,569	-15.52	
旅運費	1,865,000	1,478,942	-386,058	-20.70	
印刷裝訂及公告費	145,000	3,095	-141,905	-97.87	
修理保養及保固費	68,575,000	45,551,861	-23,023,139	-33.57	
保險費	416,000	251,606	-164,394	-39.52	
一般服務費	3,086,000	3,260,124	174,124	5.64	
專業服務費	1,895,000	954,445	-940,555	-49.63	
材料及用品費	1,319,000	288,231	-1,030,769	-78.15	
使用材料費	359,000	12,035	-346,965	-96.65	
用品消耗	960,000	276,196	-683,804	-71.23	
租金與利息	930,000	761,215	-168,785	-18.15	
地租及水租	900,000	761,215	-138,785	-15.42	
交通及運輸設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	108,938,000	122,808,735	13,870,735	12.73	
不動產、廠房及設備折舊	108,938,000	122,808,735	13,870,735	12.73	
稅捐與規費（強制費）	2,066,000	1,513,843	-552,157	-26.73	
土地稅	950,000	960,691	10,691	1.13	
房屋稅	650,000	257,881	-392,119	-60.33	
消費與行為稅	34,000	22,460	-11,540	-33.94	
規費	432,000	272,811	-159,189	-36.85	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,000	11,690	-18,310	-61.03	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,000	11,690	1,690	16.90	
競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
其他	9,789,000	7,751,750	-2,037,250	-20.81	

業務費用明細表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他費用	9,789,000	7,751,750	-2,037,250	-20.81	

係協助辦理農田水利業務所僱用之按日或按月之臨時人員及執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔及抽水站委外操作、公文遞送一般行政等任務7人計3,210,269元。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	149,510,000	132,473,601	-17,036,399	-11.39	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。
管理費用及總務費用	149,510,000	132,473,601	-17,036,399	-11.39	
用人費用	137,508,000	125,939,266	-11,568,734	-8.41	
正式員額薪資	75,947,000	71,829,342	-4,117,658	-5.42	
聘僱及兼職人員薪資	3,021,000	3,142,272	121,272	4.01	
加（夜）班費	3,929,000	4,228,868	299,868	7.63	
獎金	19,567,000	17,469,810	-2,097,190	-10.72	
退休及卹償金	19,570,000	15,963,149	-3,606,851	-18.43	
福利費	15,469,000	13,302,209	-2,166,791	-14.01	
提繳費	5,000	3,616	-1,384	-27.68	
服務費用	7,446,000	3,402,195	-4,043,805	-54.31	
水電費	1,141,000	77,153	-1,063,847	-93.24	
郵電費	719,000	161,799	-557,201	-77.50	
旅運費	614,000	411,381	-202,619	-33.00	
印刷裝訂及公告費	199,000	70,150	-128,850	-64.75	
修理保養及保固費	323,000	39,610	-283,390	-87.74	
一般服務費	266,000	19,980	-246,020	-92.49	
專業服務費	3,200,000	1,602,968	-1,597,032	-49.91	
公關慰勞費	702,000	675,234	-26,766	-3.81	
推展費	282,000	343,920	61,920	21.96	
材料及用品費	3,837,000	2,426,546	-1,410,454	-36.76	
使用材料費	1,094,000	858,485	-235,515	-21.53	
用品消耗	2,743,000	1,568,061	-1,174,939	-42.83	
租金與利息	156,000	38,948	-117,052	-75.03	
交通及運輸設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
什項設備租金	120,000	38,948	-81,052	-67.54	
折舊、折耗及攤銷	231,000	482,626	251,626	108.93	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	231,000	482,626	251,626	108.93	
稅捐與規費（強制費）	100,000		-100,000	-100.00	
規費	100,000		-100,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	232,000	184,020	-47,980	-20.68	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	232,000	184,020	-47,980	-20.68	

註：詳管理及總務費用明細表附表。

南投農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 262,000 元，決算數 19,750 元。
(1) 辦理農田水利業務所需之大樓及工作站清潔、食農教育推動、外牆清洗、樹木修剪、環境整理、垃圾清運等工作 1 人，計 19,750 元。
2. 管制性科目：公共關係費預算數 632,000 元，決算數 605,234 元；員工慰勞費預算數 70,000 元，決算數 70,000 元；推展費預算數 282,000 元，決算數 343,920 元。

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,507,000	1,405,125	-101,875	-6.76	
訓練費用	1,507,000	1,405,125	-101,875	-6.76	
服務費用	997,000	1,050,167	53,167	5.33	
旅運費	797,000	887,667	90,667	11.38	
專業服務費	200,000	162,500	-37,500	-18.75	
材料及用品費	150,000	38,300	-111,700	-74.47	
用品消耗	150,000	38,300	-111,700	-74.47	
會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流 活動費	360,000	316,658	-43,342	-12.04	
競賽及交流活動費	360,000	316,658	-43,342	-12.04	

南投農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		514,459	514,459	--	
投資短絀		514,459	514,459	--	係因轉投資金融資產(台泥及農林)依臺灣證券交易所最後一個營業收盤價為公允價值評價調整，致費用較預算數為高。
短絀、賠償與保險給付		514,459	514,459	--	
各項短絀		514,459	514,459	--	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	5,256,000	3,449,446	-1,806,554	-34.37	主要係因報廢固定資產短絀。
財產交易短絀	10,000	34,674	24,674	246.74	
短絀、賠償與保險給付	10,000	34,674	24,674	246.74	
各項短絀	10,000	34,674	24,674	246.74	
雜項費用	5,246,000	3,414,772	-1,831,228	-34.91	
服務費用	3,933,000	2,989,484	-943,516	-23.99	
修理保養及保固費	3,543,000	2,612,000	-931,000	-26.28	
一般服務費	390,000	377,484	-12,516	-3.21	
租金與利息	82,000	363	-81,637	-99.56	
地租及水租	82,000	363	-81,637	-99.56	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,024,000	365,868	-658,132	-64.27	
會費	140,000	130,000	-10,000	-7.14	
捐助、補助與獎助	36,000	17,500	-18,500	-51.39	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20,000	8,000	-12,000	-60.00	
競賽及交流活動費	828,000	210,368	-617,632	-74.59	
短絀、賠償與保險給付	150,000	21,609	-128,391	-85.59	
各項短絀	150,000	19,109	-130,891	-87.26	
賠償給付		2,500	2,500	--	
其他	57,000	37,448	-19,552	-34.30	
其他費用	57,000	37,448	-19,552	-34.30	

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	3,191,164,704	383,465,700	121,735,731	5,613,904
減：以前年度已提折舊數	1,496,632,856	130,686,335	20,728,281	3,854,719
上年度期末帳面價值	1,694,531,848	252,779,365	101,007,450	1,759,185
加：本年度新增資產價值	170,508,373		49,347,663	4,245,199
減：本年度減少資產價值			14,262	20,412
加減：調整欄	24,259,016		32,344,498	1,809,628
減：本年度提列折舊數	104,674,516	6,497,403	10,427,374	847,281
本年度期末帳面價值	1,784,624,721	246,281,962	172,257,975	6,946,319
本年度提列折舊數	104,674,516	6,497,403	10,427,374	847,281
業務費用	104,674,516	6,497,403	10,427,374	847,281
合 計	104,674,516	6,497,403	10,427,374	847,281

註：詳資產折舊明細表附表。

明細表

單位：新臺幣元

8-27

南投農田水利事業作業基金
資產折舊明細表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：
 - (1) 本年度增列新購 224,632,393 元，包括：土地改良物 170,508,373 元、機械及設備 49,347,663 元、交通及運輸設備 4,160,799 元、什項設備 615,558 元。
 - (2) 受贈資產，包括交通及運輸設備 84,400 元，係受贈資產機車一部。
2. 本年度減少資產價值：

本年度資產報廢 34,674 元，包括：機械及設備 14,262 元（原成本 1,427,319 元，累計折舊 1,413,057 元），交通及運輸設備 20,412 元（原成本 2,087,500 元，累計折舊 2,067,088 元），什項設備 0 元（原成本 28,000 元，累計折舊 28,000 元）。
3. 本年度調整欄（增加）：

本年度調整欄增列 58,413,142 元，包括：土地改良物 24,259,016 元、機械及設備 32,344,498 元、交通及運輸設備 1,809,628 元。

本頁空白

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額	總 收 入
不動產、廠房及設備				
土地				
合 計				

明細表

單位：新臺幣元

8-31

資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	3,542,819	3,508,145	34,674
機械及設備	1,427,319	1,413,057	14,262
交通及運輸設備	2,087,500	2,067,088	20,412
什項設備	28,000	28,000	
合 計	3,542,819	3,508,145	34,674

註：本表資產報廢短絀決算數34,674元，包含財產交易短絀34,674元。

明細表

單位：新臺幣元

8-33

南投農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	298,339,000	500,116,392	201,777,392	
合 計	298,339,000	500,116,392	201,777,392	

本頁空白

南投農田水利
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		5,000,000	
土地		5,000,000	
土地改良物	265,417,796	271,109,000	
土地改良物	265,417,796	271,109,000	
購建中固定資產			
機械及設備	51,407,054	28,289,000	
機械及設備	51,407,054	28,289,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備		15,000	
交通及運輸設備		15,000	
什項設備		1,255,000	
什項設備		1,255,000	
合 計	316,824,850	305,668,000	

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13,026,000 元、決算數14,076,468 元。

改良擴充明細表

單位：新臺幣元

[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				316,824,850	305,668,000		
一次性項目				316,824,850	305,668,000		
土地					5,000,000		-5,000,000
土地改良物				265,417,796	271,109,000		160,000
機械及設備				51,407,054	28,289,000		1,333,000
交通及運輸設備					15,000		4,146,000
什項設備					1,255,000		-639,000
合 計				316,824,850	305,668,000		

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
622,492,850		622,492,850		600,564,575	96.48	600,564,575	96.48	主要係提升農業水資源永續韌性 建設計畫-精進農業灌溉用水調 度能力計畫，為配合轄內各級渠 道斷水期及配合農作物空檔施工 ，致執行率落後。
622,492,850		622,492,850		600,564,575	96.48	600,564,575	96.48	
536,686,796		536,686,796		536,674,747	100.00	536,674,747	100.00	
81,029,054		81,029,054		59,113,471	72.95	59,113,471	72.95	
4,161,000		4,161,000		4,160,799	100.00	4,160,799	100.00	
616,000		616,000		615,558	99.93	615,558	99.93	
622,492,850		622,492,850		600,564,575	96.48	600,564,575	96.48	

南投農田水利
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			57,955,000		38,058,629
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	32,500,000	5.00	12,101,585
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	9,600,000	43,518.00	6,962,955
輸水渠道浚渫	立方公尺	38,800.00	13,580,000	47,768.00	16,719,089
構造物維護	座	175.00	2,275,000	175.00	2,275,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	439.00	266,912,000	423.00	257,480,371
農田水利設施更新改善			271,109,000		536,674,747
灌溉排水渠道更新改善	公里	23.00	151,127,000	50.00	334,189,747
構造物更新改善	座	2.00	119,982,000	3.38	202,485,000
合 計			595,976,000		832,213,747

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-19,896,371	-34.33	
-8.00	-61.54	-20,398,415	-62.76	1.主要係渠道改善及修補改以提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程施作，致施作數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-16,482.00	-27.47	-2,637,045	-27.47	1.主要係因執行灌溉排水渠道更新改善工程增加施工範圍，致需除草之範圍減少，故輸水渠道除草數量及金額較預期減少。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
8,968.00	23.11	3,139,089	23.12	1.主要係因輸水渠道除草數量需求減少，改以增加執行渠道浚渫作業，故數量及金額較預期增加。 2.後續年度將審慎評估年度需求量。
-16.00	-3.64	-9,431,629	-3.53	
		265,565,747	97.96	
27.00	117.39	183,062,747	121.13	因執行以前年度保留提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致較預期數增加。
1.38	69.00	82,503,000	68.76	因執行以前年度保留提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致較預期數增加。
		236,237,747	39.64	

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	3,061,234,000	3,237,212,407	175,978,407	
加：	298,339,000	500,116,392	201,777,392	
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	298,339,000	500,116,392	201,777,392	以現金增撥基金5億11萬6,392元，較預算數增加2億177萬7,392元，主要增撥來源如下： 1.提升農業水資源永續韌性建設計畫增撥基金2億7,504萬8,392元。 2.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施更新改善計畫等2億2,506萬8,000元。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,359,573,000	3,737,328,799	377,755,799	

本頁空白

事業作業基金

及其餘紬明細表

113年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘紬			備 註
	預 算 數	決 算 數	比較增減	
-	151,000	153,536	2,536	1.依臺灣證券交易所113年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474,683元(原投資成本1,690,488元，上年度評價調整科目餘額3,561,163元，本年度評價調整科目餘額3,086,480元)。 2.臺灣水泥股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度現金股利153,536元。
-				1.依臺灣證券交易所113年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39,776元(原投資成本318,688元，上年度評價調整科目餘額205,639元，本年度評價調整科目餘額165,863元)。 2.台灣農林股份有限公司113年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.113年度未發放現金股利。

無形資產明細表

單位：新臺幣元

8-46

員工人數彙計表

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
業務支出部分	123	113	-10	
專任人員	123	113	-10	
職員	94	84	-10	
技工	13	13		
工友	8	8		
約僱	8	8		
總 計	123	113	-10	

8-47

南投農田水利事業作業基金
員工人數彙計表附表

中華民國 113 年度

1. 勞務承攬(預算 3 人)：
 - (1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作 1 人。
2. 臨時人員(預算 7 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 7 人。

本頁空白

南投農田水利
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	75,947,000	3,021,000	3,929,000		19,567,000
管理及總務費用	75,947,000	3,021,000	3,929,000		19,567,000
正式人員	75,947,000		3,760,000		19,189,000
職員	66,809,000		3,166,000		16,834,000
工員	9,138,000		594,000		2,355,000
聘僱人員		3,021,000	169,000		378,000
聘僱人員		3,021,000	169,000		378,000
合 計	75,947,000	3,021,000	3,929,000		19,567,000

事業作業基金
彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
19,570,000		15,469,000	5,000	137,508,000		137,508,000
19,570,000		15,469,000	5,000	137,508,000		137,508,000
19,387,000		14,908,000	5,000	133,196,000		133,196,000
18,829,000		11,261,000		116,899,000		116,899,000
558,000		3,647,000	5,000	16,297,000		16,297,000
183,000		561,000		4,312,000		4,312,000
183,000		561,000		4,312,000		4,312,000
19,570,000		15,469,000	5,000	137,508,000		137,508,000

南投農田水利
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	71,829,342	3,142,272	4,228,868		17,469,810
管理及總務費用	71,829,342	3,142,272	4,228,868		17,469,810
正式人員	71,829,342		4,146,003		17,063,586
職員	62,436,630		3,652,399		14,751,666
工員	9,392,712		493,604		2,311,920
聘僱人員		3,142,272	82,865		406,224
聘僱人員		3,142,272	82,865		406,224
合 計	71,829,342	3,142,272	4,228,868		17,469,810

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
15,963,149		13,302,209	3,616	125,939,266		125,939,266
15,963,149		13,302,209	3,616	125,939,266		125,939,266
15,772,455		12,742,796	3,616	121,557,798		121,557,798
15,190,341		10,607,683		106,638,719		106,638,719
582,114		2,135,113	3,616	14,919,079		14,919,079
190,694		559,413		4,381,468		4,381,468
190,694		559,413		4,381,468		4,381,468
15,963,149		13,302,209	3,616	125,939,266		125,939,266

南投農田水利事業作業基金

用人費用彙計表附表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 262,000 元，決算數 19,750 元。
(1) 辦理農田水利業務所需之抽水機運輸操作、颱風戒備、水門健檢、水管理巡防、水門看管、郵件包裹簽收發、配輸水觀測、圳路維護、委外測量及垃圾清運等工作計 19,750 元。
2. 臨時人員：預算數 3,024,000 元，決算數 3,210,269 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 3,210,269 元。
3. 年終獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 110 年 12 月 3 日授人給字第 1104001319 號函辦理，預算數 123 人，9,871,000 元；決算數 113 人，9,307,527 元。
4. 考績獎金：依據行政院農業委員會 110 年 7 月 13 日農水字第 1106030539 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 115 人，9,493,000 元；決算數 103 人，7,503,531 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 113 年 2 月 6 日農水企字第 1138002861 號函及 113 年度辦理農田水利事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 60 人，203,000 元，決算數 116 人，658,752 元。

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113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.管理用車輛：計有客貨兩用車2輛。(112年度小客車1輛汰換客貨兩用車)
2.其他車輛：計有機車7輛。(本年度受贈機車1輛)

南投農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	137,508,000	125,939,266	-11,568,734	-8.41
正式員額薪資	75,947,000	71,829,342	-4,117,658	-5.42
聘僱及兼職人員薪資	3,021,000	3,142,272	121,272	4.01
加（夜）班費	3,929,000	4,228,868	299,868	7.63
獎金	19,567,000	17,469,810	-2,097,190	-10.72
退休及卹償金	19,570,000	15,963,149	-3,606,851	-18.43
福利費	15,469,000	13,302,209	-2,166,791	-14.01
提繳費	5,000	3,616	-1,384	-27.68
服務費用	93,545,000	64,747,384	-28,797,616	-30.78
水電費	5,680,000	5,335,187	-344,813	-6.07
郵電費	1,367,000	709,230	-657,770	-48.12
旅運費	3,276,000	2,777,990	-498,010	-15.20
印刷裝訂及公告費	344,000	73,245	-270,755	-78.71
修理保養及保固費	72,441,000	48,203,471	-24,237,529	-33.46
保險費	416,000	251,606	-164,394	-39.52
一般服務費	3,742,000	3,657,588	-84,412	-2.26
專業服務費	5,295,000	2,719,913	-2,575,087	-48.63
公關慰勞費	702,000	675,234	-26,766	-3.81
推展費	282,000	343,920	61,920	21.96
材料及用品費	5,306,000	2,753,077	-2,552,923	-48.11
使用材料費	1,453,000	870,520	-582,480	-40.09
用品消耗	3,853,000	1,882,557	-1,970,443	-51.14
租金與利息	1,168,000	800,526	-367,474	-31.46
地租及水租	982,000	761,578	-220,422	-22.45
交通及運輸設備租金	66,000		-66,000	-100.00
什項設備租金	120,000	38,948	-81,052	-67.54
折舊、折耗及攤銷	109,169,000	123,291,361	14,122,361	12.94
不動產、廠房及設備折舊	108,938,000	122,808,735	13,870,735	12.73
攤銷	231,000	482,626	251,626	108.93
稅捐與規費（強制費）	2,166,000	1,513,843	-652,157	-30.11

南投農田水利事業作業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
土地稅	950,000	960,691	10,691	1.13
房屋稅	650,000	257,881	-392,119	-60.33
消費與行為稅	34,000	22,460	-11,540	-33.94
規費	532,000	272,811	-259,189	-48.72
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,646,000	878,236	-767,764	-46.64
會費	140,000	130,000	-10,000	-7.14
捐助、補助與獎助	36,000	17,500	-18,500	-51.39
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	262,000	203,710	-58,290	-22.25
競賽及交流活動費	1,208,000	527,026	-680,974	-56.37
短絀、賠償與保險給付	160,000	570,742	410,742	256.71
各項短絀	160,000	568,242	408,242	255.15
賠償給付		2,500	2,500	--
其他	9,846,000	7,789,198	-2,056,802	-20.89
其他費用	9,846,000	7,789,198	-2,056,802	-20.89
合 計	360,514,000	328,283,633	-32,230,367	-8.94

南投農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	632,000	605,234	-26,766	-4.24	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	70,000	70,000			
推展費	282,000	343,920	61,920	21.96	
統計所需項目					
宿舍電費	10,000	5,090	-4,910	-49.10	
宿舍水費	3,000	484	-2,516	-83.87	
宿舍修護費		2,084,352	2,084,352	--	
宿舍保險費	30,000	18,285	-11,715	-39.05	
計時與計件人員酬金	3,024,000	3,210,269	186,269	6.16	
專技人員酬金	100,000	340,000	240,000	240.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	405,000	265,900	-139,100	-34.35	
一般土地租金	982,000	761,578	-220,422	-22.45	
捐助國內團體	36,000	17,500	-18,500	-51.39	
未足額進用身障人員差額補助費	100,000		-100,000	-100.00	

主辦會計人員：

會計室主任 林政英
114.2.24

分基金主持人：

南投管理處 處長 林柏璋
0224