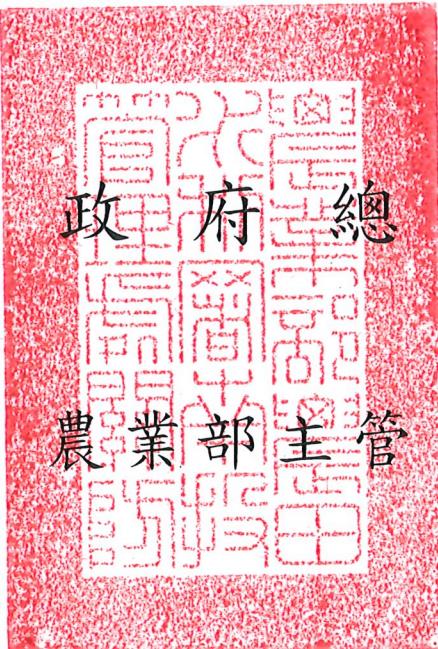


中華民國 114 年度

(114年1月1日至114年12月31日)

中央政府總決算



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114年度

甲、總說明

總說明.....	8- 1
----------	------

乙、主要表

1.收支餘绌表.....	8- 5
--------------	------

2.餘绌撥補表.....	8- 8
--------------	------

3.現金流量表.....	8- 9
--------------	------

4.平衡表.....	8- 10
------------	-------

丙、附屬表

1.規費收入明細表.....	8- 15
----------------	-------

2.其他業務收入明細表.....	8- 16
------------------	-------

3.財務收入明細表.....	8- 17
----------------	-------

4.其他業務外收入明細表.....	8- 18
-------------------	-------

5.業務費用明細表.....	8- 19
----------------	-------

6.管理及總務費用明細表.....	8- 22
-------------------	-------

7.研究發展及訓練費用明細表.....	8- 24
---------------------	-------

8.財務費用明細表.....	8- 25
----------------	-------

9.其他業務外費用明細表.....	8- 26
-------------------	-------

10.資產折舊明細表.....	8- 28
-----------------	-------

11.資產變賣明細表.....	8- 32
-----------------	-------

12.資產報廢明細表.....	8- 36
-----------------	-------

13.公庫撥補款明細表.....	8- 38
------------------	-------

14.固定資產建設改良擴充明細表.....	8- 40
-----------------------	-------

15.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	8- 42
--------------------------------	-------

16.主要營運項目執行績效摘要表.....	8- 44
-----------------------	-------

17.基金數額增減明細表.....	8- 46
-------------------	-------

18.資金轉投資及其餘绌明細表.....	8- 48
----------------------	-------

19.無形資產明細表.....	8- 50
-----------------	-------

20.員工人數彙計表.....	8- 51
-----------------	-------

21.用人費用彙計表.....	8- 54
-----------------	-------

22.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	8- 59
---------------------------	-------

23.各項費用彙計表.....	8- 60
-----------------	-------

24.管制性項目及統計所需項目比較表.....	8- 62
-------------------------	-------

甲、總 說 明

**南投農田水利事業作業基金
總說明**

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運含括依原農田水利會約 1 萬 3,242 公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數%	增減原因說明及改善措施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	0.70	16.00	-15.30	-95.63	1. 主要係執行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，逐年改善渠道輸水損失及排水不良情形，致實際執行數量較預期減少。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草	平方公尺	57,862.00	57,050.00	812.00	1.42	
輸水渠道浚渫	立方公尺	58,244.00	35,000.00	23,244.00	66.41	1. 主要係因受颱風、豪雨影響，增加渠道淤積情形，致實際執行數量較預期增加。 2. 後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	164.00	164.00	0.00	0.00	
二、農業灌溉用水管理						
灌溉排水渠道更新改善	百萬噸	399.00	435.00	-36.00	-8.28	
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	52.22	20.00	32.22	161.10	1. 主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。

南投農田水利事業作業基金 總說明

中華民國 114 年度

							2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	7.07	4.00	3.07	76.75	1.主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。	

(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 5 億 8,573 萬 9,764 元，可用預算數 6 億 489 萬 6,158 元，執行率約 96.83%，係辦理轄區內灌溉、排水渠道等更新改善工程、汰換辦公電腦設備及事務設備。

二、收支餘绌情形

(一) 收入

- 業務收入決算數 1 億 6,704 萬 9,780 元，較預算數 1 億 8,236 萬 1,000 元，減少 1,531 萬 1,220 元，約減少 8.40%，主要係渠道等農田水利設備使用費收入較預期減少所致。
- 業務外收入決算數 4,503 萬 1,468 元，較預算數 4,871 萬 1,000 元，減少 367 萬 9,532 元，約減少 7.55%，主要係處分非事業用地等低於預期所致。

(二) 支出

- 業務成本與費用決算數 3 億 2,984 萬 8,872 元，較預算數 3 億 8,651 萬 5,000 元，減少 5,666 萬 6,128 元，約減少 14.66%，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。
- 業務外費用決算 177 萬 2,480 元，較預算數 142 萬元，增加 35 萬 2,480 元，約增加 24.82%，主要係轉投資金融資產(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所致。

(三) 餘绌

本年度業務總收入決算數 2 億 1,208 萬 1,248 元，業務總支出決算數 3 億 3,162 萬 1,352 元，收支相抵後本期短绌 1 億 1,954 萬 104 元，較預算短绌 1 億 5,686 萬 3,000 元，減少 3,732 萬 2,896 元，約減少 23.79%，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等及撙節開支，致業務成本與費用較預算數減少。

三、餘绌撥補實況

短绌之部：3 億 7,994 萬 576 元，包括本期短绌 1 億 1,954 萬 104 元及前期待填補之短绌 2 億 6,040 萬 472 元，留待以後年度填補。

南投農田水利事業作業基金 總說明

中華民國 114 年度

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1,931 萬 9,424 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 5 億 9,734 萬 1,041 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 7,337 萬 9,884 元。
- (四) 期初現金及約當現金 15 億 3,177 萬 6,884 元，本年度現金及約當現金之淨減 3 億 464 萬 1,733 元，期末現金及約當現金 12 億 2,713 萬 5,151 元。

五、資產負債情況

- (一) 本年度期末資產總額 70 億 8,956 萬 9,923 元 (包含流動資產 13 億 1,388 萬 1,234 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 2,703 萬 1,921 元、不動產、廠房及設備 56 億 4,395 萬 7,579 元、無形資產 449 萬 1,989 元、其他資產 20 萬 7,200 元)，較上年度期末資產總額 69 億 2,534 萬 7,683 元，增加 1 億 6,422 萬 2,240 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 3,551 萬 2,341 元 (包含流動負債 737 萬 6,551 元、長期負債 1 億 2,703 萬 1,921 元、其他負債 4 億 110 萬 3,869 元)，較上年度期末負債總額 5 億 3,292 萬 1,523 元，增加 259 萬 818 元，主要係提列應付未休假加班費及休假補助費所致。
- (三) 本年度期末淨值總額 65 億 5,405 萬 7,582 元 (包含基金 40 億 1,860 萬 8,391 元、公積 3 億 4,242 萬 7,185 元、累積餘绌 -3 億 7,994 萬 576 元、淨值其他項目 25 億 7,296 萬 2,582 元)，較上年度期末淨值總額 63 億 9,242 萬 6,160 元，增加 1 億 6,163 萬 1,422 元，主要係國庫增撥基金所致。

六、其他

- (一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

辦理老舊農田水利設施更新改善及現代化，增辦調蓄設施等工程，因多數工程施工進度提前，致預算不足支應，經行政院 114 年 10 月 15 日院授主基作字第 1140201939 號函同意於 114 年度先行辦理 115 年度預算 3 億 2,610 萬 3 千元。

本頁空白

乙、主要表

南投農田水利事業作業基金

收支餘绌表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	182,361,000	100.00	167,049,780	100.00	-15,311,220	-8.40	172,793,205	100.00
規費收入			5,455,960	3.27	5,455,960	--		
使用規費收入			5,455,960	3.27	5,455,960	--		
其他業務收入	182,361,000	100.00	161,593,820	96.73	-20,767,180	-11.39	172,793,205	100.00
其他補助收入	152,361,000	83.55	145,536,500	87.12	-6,824,500	-4.48	140,574,000	81.35
雜項業務收入	30,000,000	16.45	16,057,320	9.61	-13,942,680	-46.48	32,219,205	18.65
業務成本與費用	386,515,000	211.95	329,848,872	197.46	-56,666,128	-14.66	324,250,228	187.65
業務費用	229,287,000	125.73	193,764,991	115.99	-35,522,009	-15.49	190,441,002	110.21
業務費用	229,287,000	125.73	193,764,991	115.99	-35,522,009	-15.49	190,441,002	110.21
管理及總務費用	155,646,000	85.35	134,907,218	80.76	-20,738,782	-13.32	132,404,101	76.63
管理費用及總務費用	155,646,000	85.35	134,907,218	80.76	-20,738,782	-13.32	132,404,101	76.63
研究發展及訓練費用	1,582,000	0.87	1,176,663	0.70	-405,337	-25.62	1,405,125	0.81
訓練費用	1,582,000	0.87	1,176,663	0.70	-405,337	-25.62	1,405,125	0.81
業務賸餘(短绌)	-204,154,000	-111.95	-162,799,092	-97.46	41,354,908	-20.26	-151,457,023	-87.65
業務外收入	48,711,000	26.71	45,031,468	26.96	-3,679,532	-7.55	39,939,319	23.11
財務收入	8,575,000	4.70	12,934,401	7.74	4,359,401	50.84	11,871,910	6.87
利息收入	8,500,000	4.66	12,779,887	7.65	4,279,887	50.35	11,718,374	6.78
投資賸餘	75,000	0.04	154,514	0.09	79,514	106.02	153,536	0.09
其他業務外收入	40,136,000	22.01	32,097,067	19.21	-8,038,933	-20.03	28,067,409	16.24
財產交易賸餘	10,000,000	5.48	133,615	0.08	-9,866,385	-98.66		
租賃收入	20,902,000	11.46	19,377,644	11.60	-1,524,356	-7.29	18,587,104	10.76
資產使用及權利金收入	134,000	0.07	138,072	0.08	4,072	3.04		
違規罰款收入			1,472,491	0.88	1,472,491	--	12,945	0.01
雜項收入	9,100,000	4.99	10,975,245	6.57	1,875,245	20.61	9,467,360	5.48
業務外費用	1,420,000	0.78	1,772,480	1.06	352,480	24.82	3,963,905	2.29
財務費用			1,444,818	0.86	1,444,818	--	514,459	0.30
投資短绌			1,444,818	0.86	1,444,818	--	514,459	0.30
其他業務外費用	1,420,000	0.78	327,662	0.20	-1,092,338	-76.93	3,449,446	2.00
財產交易短绌	23,000	0.01	6,808	-	-16,192	-70.40	34,674	0.02
雜項費用	1,397,000	0.77	320,854	0.19	-1,076,146	-77.03	3,414,772	1.98

南投農田水利事業作業基金

收支餘绌表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務外賸餘(短绌)	47,291,000	25.93	43,258,988	25.90	-4,032,012	-8.53	35,975,414	20.82
本期賸餘(短绌)	-156,863,000	-86.02	-119,540,104	-71.56	37,322,896	-23.79	-115,481,609	-66.83

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。

南投農田水利事業作業基金

收支餘绌表附表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	上年度決算數
本期其他綜合餘绌				
後續可能重分類至餘绌之項目	-967,000	-108,066	858,934	35,579,633
未實現重估增值 - 可能重分類至餘绌之項目	-967,000	-108,066	858,934	35,579,633
本期其他綜合餘绌合計	-967,000	-108,066	858,934	35,579,633

南投農田水利事業作業基金

餘绌撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
短绌之部	413,222,000	100.00	379,940,576	100.00	-33,281,424	-8.05	260,400,472	100.00
本期短绌	156,863,000	37.96	119,540,104	31.46	-37,322,896	-23.79	115,481,609	44.35
前期待填補之短绌	256,359,000	62.04	260,400,472	68.54	4,041,472	1.58	144,918,863	55.65
待填補之短绌	413,222,000	100.00	379,940,576	100.00	-33,281,424	-8.05	260,400,472	100.00

南投農田水利事業作業基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短绌）	-156,863,000	-119,540,104	37,322,896	-23.79
利息股利之調整	-8,575,000	-12,934,401	-4,359,401	50.84
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	-165,438,000	-132,474,505	32,963,495	-19.92
調整項目	124,565,000	138,859,528	14,294,528	11.48
未計利息股利之現金流入（流出）	-40,873,000	6,385,023	47,258,023	--
收取利息	8,500,000	12,779,887	4,279,887	50.35
收取股利	75,000	154,514	79,514	106.02
業務活動之淨現金流入（流出）	-32,298,000	19,319,424	51,617,424	--
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	10,196,000	140,837	-10,055,163	-98.62
增加流動金融資產及短期貸墊款		-10,000,000	-10,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-259,580,000	-585,739,764	-326,159,764	125.65
增加無形資產及其他資產	-2,850,000	-1,742,114	1,107,886	-38.87
投資活動之淨現金流入（流出）	-252,234,000	-597,341,041	-345,107,041	136.82
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		33,274,986	33,274,986	--
增加基金、公積及填補短绌	256,586,000	281,279,592	24,693,592	9.62
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-41,174,694	-41,174,694	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	256,586,000	273,379,884	16,793,884	6.55
現金及約當現金之淨增（淨減）	-27,946,000	-304,641,733	-276,695,733	990.11
期初現金及約當現金	1,278,806,000	1,531,776,884	252,970,884	19.78
期末現金及約當現金	1,250,860,000	1,227,135,151	-23,724,849	-1.90

註：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4,705,222元。2.土地分割重測增值等致淨增加7,190元並同額增加未實現重估增值。3.土地因圖簿不符截止記載減少面積價值97,200元，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114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	7,089,569,923	100.00	6,925,347,683	100.00	164,222,240	2.37
流動資產	1,313,881,234	18.53	1,610,327,079	23.25	-296,445,845	-18.41
現金	1,227,135,151	17.31	1,531,776,884	22.12	-304,641,733	-19.89
銀行存款	1,227,135,151	17.31	1,531,776,884	22.12	-304,641,733	-19.89
流動金融資產	85,816,701	1.21	77,261,519	1.12	8,555,182	11.07
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產 - 流動	2,009,176	0.03	2,009,176	0.03		
透過餘绌按公允價值衡量之金融資產評價調整 - 流動	1,807,525	0.03	3,252,343	0.05	-1,444,818	-44.42
其他金融資產 - 流動	82,000,000	1.16	72,000,000	1.04	10,000,000	13.89
應收款項	929,382	0.01	1,064,176	0.02	-134,794	-12.67
其他應收款	929,382	0.01	1,064,176	0.02	-134,794	-12.67
預付款項			224,500	-	-224,500	-100.00
預付費用			224,500	-	-224,500	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
準備金	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
退休及離職準備金	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
不動產、廠房及設備	5,643,957,579	79.61	5,189,140,845	74.93	454,816,734	8.76
土地	2,536,016,671	35.77	2,536,131,959	36.62	-115,288	-
土地	2,536,016,671	35.77	2,536,131,959	36.62	-115,288	-
土地改良物	1,858,282,935	26.21	1,784,624,721	25.77	73,658,214	4.13
土地改良物	3,566,264,957	50.30	3,385,932,093	48.89	180,332,864	5.33
累計折舊 - 土地改良物	-1,707,982,022	-24.09	-1,601,307,372	-23.12	-106,674,650	6.66
房屋及建築	239,780,280	3.38	246,281,962	3.56	-6,501,682	-2.64
房屋及建築	383,465,700	5.41	383,465,700	5.54		
累計折舊 - 房屋及建築	-143,685,420	-2.03	-137,183,738	-1.98	-6,501,682	4.74
機械及設備	269,786,318	3.81	172,257,975	2.49	97,528,343	56.62
機械及設備	314,190,093	4.43	202,000,573	2.92	112,189,520	55.54
累計折舊 - 機械及設備	-44,403,775	-0.63	-29,742,598	-0.43	-14,661,177	49.29
交通及運輸設備	7,627,516	0.11	6,946,319	0.10	681,197	9.81
交通及運輸設備	12,090,770	0.17	9,581,231	0.14	2,509,539	26.19

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,463,254	-0.06	-2,634,912	-0.04	-1,828,342	69.39
什項設備	2,484,497	0.04	1,717,872	0.02	766,625	44.63
什項設備	8,067,470	0.11	6,840,317	0.10	1,227,153	17.94
累計折舊 - 什項設備	-5,582,973	-0.08	-5,122,445	-0.07	-460,528	8.99
購建中固定資產	729,979,362	10.30	441,180,037	6.37	288,799,325	65.46
未完工程	729,979,362	10.30	441,180,037	6.37	288,799,325	65.46
無形資產	4,491,989	0.06	3,353,060	0.05	1,138,929	33.97
 無形資產	4,491,989	0.06	3,353,060	0.05	1,138,929	33.97
電腦軟體	2,684,744	0.04	1,547,715	0.02	1,137,029	73.47
其他無形資產	1,807,245	0.03	1,805,345	0.03	1,900	0.11
其他資產	207,200	-	200,000	-	7,200	3.60
 什項資產	207,200	-	200,000	-	7,200	3.60
存出保證金	207,200	-	200,000	-	7,200	3.60
合計	7,089,569,923	100.00	6,925,347,683	100.00	164,222,240	2.37

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	535,512,341	7.55	532,921,523	7.70	2,590,818	0.49
流動負債	7,376,551	0.10	1,591,247	0.02	5,785,304	363.57
應付款項	7,376,551	0.10	1,591,247	0.02	5,785,304	363.57
應付代收款	805,393	0.01	740,894	0.01	64,499	8.71
應付費用	6,571,158	0.09	850,353	0.01	5,720,805	672.76
長期負債	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
長期債務	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
應計退休金負債	127,031,921	1.79	122,326,699	1.77	4,705,222	3.85
其他負債	401,103,869	5.66	409,003,577	5.91	-7,899,708	-1.93
遞延負債	196,500,000	2.77	196,500,000	2.84		
遞延收入	196,500,000	2.77	196,500,000	2.84		
負債準備	125,869,529	1.78	125,869,529	1.82		
其他負債準備	125,869,529	1.78	125,869,529	1.82		
什項負債	78,734,340	1.11	86,634,048	1.25	-7,899,708	-9.12
存入保證金	59,367,070	0.84	69,067,016	1.00	-9,699,946	-14.04
暫收及待結轉帳項	19,367,270	0.27	17,567,032	0.25	1,800,238	10.25
淨值	6,554,057,582	92.45	6,392,426,160	92.30	161,631,422	2.53
基金	4,018,608,391	56.68	3,737,328,799	53.97	281,279,592	7.53
基金	4,018,608,391	56.68	3,737,328,799	53.97	281,279,592	7.53
基金	4,018,608,391	56.68	3,737,328,799	53.97	281,279,592	7.53
公積	342,427,185	4.83	342,427,185	4.94		
資本公積	9,611,791	0.14	9,611,791	0.14		
受贈公積	4,330,595	0.06	4,330,595	0.06		
其他資本公積	5,281,196	0.07	5,281,196	0.08		
特別公積	332,815,394	4.69	332,815,394	4.81		
特別公積	332,815,394	4.69	332,815,394	4.81		
累積餘绌	-379,940,576	-5.36	-260,400,472	-3.76	-119,540,104	45.91
累積短绌	-379,940,576	-5.36	-260,400,472	-3.76	-119,540,104	45.91
累積短绌	-379,940,576	-5.36	-260,400,472	-3.76	-119,540,104	45.91
淨值其他項目	2,572,962,582	36.29	2,573,070,648	37.15	-108,066	-

南投農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
累積其他綜合餘鈔	2,572,962,582	36.29	2,573,070,648	37.15	-108,066	-
未實現重估增值	2,572,962,582	36.29	2,573,070,648	37.15	-108,066	-
合計	7,089,569,923	100.00	6,925,347,683	100.00	164,222,240	2.37

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）5,400,000元，上年度信託代理與保證資產（負債）20,895,309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

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費收入		5,455,960	5,455,960	--	
使用規費收入		5,455,960	5,455,960	--	主要係依農田水利申請許可案件規費收費標準調整入帳科目，致實際收入較預算數高。本項收入計有： 1.農田水利設施兼作架設橋涵、建築通路跨越、埋設設施、架設空纜(管)線及配合政府重大政策，或其他經主管機關許可事項使用規費收入4,114,051元。 2.農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入553,932元。 3.引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入787,977元。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	182,361,000	161,593,820	-20,767,180	-11.39	
其他補助收入	152,361,000	145,536,500	-6,824,500	-4.48	本項收入計有農田水利署補助145,536,500元。
雜項業務收入	30,000,000	16,057,320	-13,942,680	-46.48	主要係農田水利設施兼作其他使用費收入，因調整入帳科目，至實際收入較預算數低。本項收入計有： 1.調度水收入 7,274,087元。 2.補助維護費、光電設施回饋金等其他收入 71,511元。 3.農田水利設施使用費收入8,711,722元。

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	8,575,000	12,934,401	4,359,401	50.84	
利息收入	8,500,000	12,779,887	4,279,887	50.35	主要係辦理轉存定期存款，致利息收入較預算數為高。
投資賸餘	75,000	154,514	79,514	106.02	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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	40,136,000	32,097,067	-8,038,933	-20.03	
財產交易賸餘	10,000,000	133,615	-9,866,385	-98.66	變賣土地133,615元。
租賃收入	20,902,000	19,377,644	-1,524,356	-7.29	1.土地租金收入 3,486,048元。 2.房屋租金收入 15,489,596元。 3.中華電信、台灣大哥大等設定基地台租金收入402,000元。
資產使用及權利金收入	134,000	138,072	4,072	3.04	宿舍使用費收入 138,072元。
違規罰款收入		1,472,491	1,472,491	--	工程等逾期罰款及品質違約金收入1,472,491元。
雜項收入	9,100,000	10,975,245	1,875,245	20.61	1.不動產占用使用補償金收入7,887,511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3,077,734元。 3.其他等收入10,000元

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務費用	229,287,000	193,764,991	-35,522,009	-15.49	
業務費用	229,287,000	193,764,991	-35,522,009	-15.49	
服務費用					
水電費	85,234,000	54,597,538	-30,636,462	-35.94	
郵電費	4,539,000	5,135,783	596,783	13.15	
旅運費	588,000	564,457	-23,543	-4.00	
印刷裝訂及公告費	2,807,000	1,849,696	-957,304	-34.10	
修理保養及保固費	229,000	33,579	-195,421	-85.34	
保險費	67,072,000	39,598,861	-27,473,139	-40.96	
一般服務費	548,000	381,319	-166,681	-30.42	
專業服務費	7,451,000	6,068,293	-1,382,707	-18.56	
材料及用品費					
材料及用品費	2,000,000	965,550	-1,034,450	-51.72	
使用材料費	1,504,000	1,595,226	91,226	6.07	
用品消耗	310,000	139,223	-170,777	-55.09	
租金與利息					
租金與利息	1,110,000	948,013	-161,987	-14.59	
地租及水租					
地租及水租	1,080,000	778,803	-301,197	-27.89	
交通及運輸設備租金					
交通及運輸設備租金	30,000	169,210	139,210	464.03	
折舊、折耗及攤銷					
折舊、折耗及攤銷	134,728,000	130,800,934	-3,927,066	-2.91	
不動產、廠房及設備折舊					
不動產、廠房及設備折舊	134,728,000	130,800,934	-3,927,066	-2.91	
稅捐與規費（強制費）					
稅捐與規費（強制費）	2,053,000	1,398,440	-654,560	-31.88	
土地稅	950,000	851,592	-98,408	-10.36	
房屋稅	650,000	331,082	-318,918	-49.06	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	430,000	193,306	-236,694	-55.05	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	4,508,000	4,424,840	-83,160	-1.84	
捐助、補助與獎助	4,428,000	4,397,500	-30,500	-0.69	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	60,000	27,340	-32,660	-54.43	

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
其他	150,000		-150,000	-100.00	
其他費用	150,000		-150,000	-100.00	

註：詳業務費用明細表附表。

南投農田水利事業作業基金
業務費用明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 262,000 元，決算數 86,050 元。
辦理農田水利業務所需之圳路維護、綠美化、抽水站及制水門委外操作、電力系統及操作設備定期檢查保養、大樓清潔、土地環境整理、垃圾清運、土地圍籬架設、委外測量、樹木砍伐、除草等工作 4 人，計 86,050 元。
2. 約用人員：預算數 3,854,000 元，決算數 3,563,510 元。
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 3,563,510 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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	155,646,000	134,907,218	-20,738,782	-13.32	
管理費用及總務費用	155,646,000	134,907,218	-20,738,782	-13.32	
用人費用	143,819,000	126,000,130	-17,818,870	-12.39	
正式員額薪資	80,399,000	74,420,905	-5,978,095	-7.44	
聘僱及兼職人員薪資	3,254,000	3,325,800	71,800	2.21	
加(夜)班費	5,514,000	3,990,711	-1,523,289	-27.63	
獎金	21,157,000	17,021,569	-4,135,431	-19.55	
退休及卹償金	17,809,000	13,392,117	-4,416,883	-24.80	
福利費	15,681,000	13,845,376	-1,835,624	-11.71	
提繳費	5,000	3,652	-1,348	-26.96	
服務費用	7,183,000	5,566,587	-1,616,413	-22.50	
水電費	1,141,000	1,028,466	-112,534	-9.86	
郵電費	719,000	415,774	-303,226	-42.17	
旅運費	609,000	453,183	-155,817	-25.59	
印刷裝訂及公告費	204,000	145,842	-58,158	-28.51	
修理保養及保固費	239,000	67,705	-171,295	-71.67	
一般服務費	397,000	256,100	-140,900	-35.49	
專業服務費	2,890,000	2,263,442	-626,558	-21.68	
公關慰勞費	702,000	601,015	-100,985	-14.39	
推展費	282,000	335,060	53,060	18.82	
材料及用品費	3,722,000	2,312,617	-1,409,383	-37.87	
使用材料費	1,057,000	799,942	-257,058	-24.32	
用品消耗	2,665,000	1,512,675	-1,152,325	-43.24	
租金與利息	180,000	232,059	52,059	28.92	
地租及水租	30,000		-30,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
什項設備租金	120,000	232,059	112,059	93.38	
折舊、折耗及攤銷	512,000	605,985	93,985	18.36	
攤銷	512,000	605,985	93,985	18.36	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	230,000	120,340	-109,660	-47.68	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	230,000	120,340	-109,660	-47.68	
其他		69,500	69,500	--	
其他費用		69,500	69,500	--	

註：管制性科目：公共關係費預算數632,000元，決算數531,795元；員工慰勞費預算數70,000元，決算數69,220元；推展費預算數282,000元，決算數335,060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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	1,582,000	1,176,663	-405,337	-25.62	
訓練費用	1,582,000	1,176,663	-405,337	-25.62	主要係各項訓練講習、座談會實際辦理場次較預期減少及撙節相關業務開支，致費用較預算數為低。
服務費用	1,015,000	786,397	-228,603	-22.52	
旅運費	815,000	653,247	-161,753	-19.85	
專業服務費	200,000	133,150	-66,850	-33.43	
材料及用品費	150,000	105,300	-44,700	-29.80	
用品消耗	150,000	105,300	-44,700	-29.80	
租金與利息		56,000	56,000	--	
交通及運輸設備租金		56,000	56,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	417,000	228,966	-188,034	-45.09	
競賽及交流活動費	417,000	228,966	-188,034	-45.09	

南投農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		1,444,818	1,444,818	--	
投資短絀		1,444,818	1,444,818	--	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所致。
短絀、賠償與保險給付		1,444,818	1,444,818	--	
各項短絀		1,444,818	1,444,818	--	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	1,420,000	327,662	-1,092,338	-76.93	
財產交易短绌	23,000	6,808	-16,192	-70.40	主要係因報廢固定資產 6,808元。
短绌、賠償與保險給付	23,000	6,808	-16,192	-70.40	
各項短绌	23,000	6,808	-16,192	-70.40	
雜項費用	1,397,000	320,854	-1,076,146	-77.03	主要係撙節開支，致費用較預算數減少。
服務費用		9,753	9,753	--	
一般服務費		9,753	9,753	--	
材料及用品費	42,000		-42,000	-100.00	
用品消耗	42,000		-42,000	-100.00	
租金與利息	80,000		-80,000	-100.00	
地租及水租	80,000		-80,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,125,000	251,101	-873,899	-77.68	
會費	140,000	130,000	-10,000	-7.14	
捐助、補助與獎助	56,000	36,000	-20,000	-35.71	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	101,000	19,020	-81,980	-81.17	
競賽及交流活動費	828,000	66,081	-761,919	-92.02	
短绌、賠償與保險給付	150,000		-150,000	-100.00	
各項短绌	150,000		-150,000	-100.00	
其他		60,000	60,000	--	
其他費用		60,000	60,000	--	

本頁空白

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	3,385,932,093	383,465,700	202,000,573	9,581,231
減：以前年度已提折舊數	1,601,307,372	137,183,738	29,742,598	2,634,912
上年度期末帳面價值	1,784,624,721	246,281,962	172,257,975	6,946,319
加：本年度新增資產價值	143,582,008		25,489,380	159,215
減：本年度減少資產價值			5,647	1,161
加減：調整欄	36,750,856		87,265,223	2,466,604
減：本年度提列折舊數	106,674,650	6,501,682	15,220,613	1,943,461
本年度期末帳面價值	1,858,282,935	239,780,280	269,786,318	7,627,516
本年度提列折舊數	106,674,650	6,501,682	15,220,613	1,943,461
業務費用	106,674,650	6,501,682	15,220,613	1,943,461
合 計	106,674,650	6,501,682	15,220,613	1,943,461

註：詳資產折舊明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生 產 性 植 物			
6,840,317						3,987,819,914
5,122,445						1,775,991,065
1,717,872						2,211,828,849
1,227,153						170,457,756
						6,808
460,528						126,482,683
2,484,497						130,800,934
460,528						2,377,961,546
460,528						130,800,934
						130,800,934
460,528						130,800,934
460,528						130,800,934

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 本年度新增資產價值：

本年度增列新購 170,457,756 元，包括：土地改良物 143,582,008 元、機械及設備 25,489,380 元、交通及運輸設備 159,215 元、什項設備 1,227,153 元。

2. 本年度資產變賣或報廢情形：

本年度資產報廢 6,808 元，包括：機械及設備 5,647 元(原成本 565,083 元，累計折舊 559,436 元)，交通及運輸設備 1,161 元(原成本 116,280 元，累計折舊 115,119 元)。

3. 本年度調整欄(增加)：

本年度調整欄增列 126,482,683 元，包括：土地改良物 36,750,856 元、機械及設備 87,265,223 元、交通及運輸設備 2,466,604 元。

本頁空白

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
不動產、廠房及設備	25,278		25,278	140,837
土地	25,278		25,278	140,837
合 計	25,278		25,278	140,837

註：詳資產變賣明細表附表。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘額 預算數 (8)=(6)-(3)+(7)	比 較 增 減	
賣	收 入	未實現重估 增值減少數 (7)	變賣 餘 額 (8)		金額	%
處理費用 (5)	淨 收 入 (6)=(4)-(5)					
	140,837	18,056	133,615	10,000,000	-9,866,385	-98.66
	140,837	18,056	133,615	10,000,000	-9,866,385	-98.66
	140,837	18,056	133,615	10,000,000	-9,866,385	-98.66
	140,837	18,056	133,615	10,000,000	-9,866,385	-98.66

南投農田水利事業作業基金

資產變賣明細表附表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

1. 有償撥用

- (1) 南投縣草屯鎮茄荖山段 179-1 地號(南投縣草屯鎮公所)，帳面價值 25,278 元，變賣收入 140,837 元，加計未實現重估增值減少數 18,056 元，財產交易賸餘 133,615 元。(行政院 114 年 5 月 15 日院授財產公字第 11400149970 號函)

本頁空白

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	681,363	674,555	6,808
機械及設備	565,083	559,436	5,647
交通及運輸設備	116,280	115,119	1,161
什項設備			
合 計	681,363	674,555	6,808

註：本表資產報廢短绌決算數6,808元，包含財產交易短绌6,808元。

事業作業基金

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數			報 廉 短 紓 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廉 短 紓 (6)=(3)-(4)-(5)		金 額	%
		6,808	23,000	-16,192	-70.40
		5,647		5,647	--
		1,161		1,161	--
			23,000	-23,000	-100.00
		6,808	23,000	-16,192	-70.40

南投農田水利事業作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	256,586,000	281,279,592	24,693,592	
合 計	256,586,000	281,279,592	24,693,592	

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			
土地改良物		243,146,000	326,103,000
土地改良物		243,146,000	326,103,000
購建中固定資產			
機械及設備	19,213,158	14,419,000	
機械及設備	19,213,158	14,419,000	
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		2,000,000	
什項設備		2,000,000	
合 計	19,213,158	259,580,000	326,103,000

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14,647,000元，決算數8,251,031元。

事業作業基金 改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

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				19,213,158	259,580,000	326,103,000	
一次性項目				19,213,158	259,580,000	326,103,000	
土地改良物					243,146,000	326,103,000	1,400,000
機械及設備				19,213,158	14,419,000		-795,000
交通及運輸設備					15,000		148,000
什項設備					2,000,000		-753,000
合計				19,213,158	259,580,000	326,103,000	

事業作業基金

計畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過 預算之原因	
數		截至本年度累計數	本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)		
合 計	占全部 計畫 %	金 頓						
604,896,158		604,896,158	585,739,764	96.83	585,739,764	96.83		
604,896,158		604,896,158	585,739,764	96.83	585,739,764	96.83		
570,649,000		570,649,000	551,518,955	96.65	551,518,955	96.65		
32,837,158		32,837,158	32,834,441	99.99	32,834,441	99.99		
163,000		163,000	159,215	97.68	159,215	97.68		
1,247,000		1,247,000	1,227,153	98.41	1,227,153	98.41		
604,896,158		604,896,158	585,739,764	96.83	585,739,764	96.83		

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			58,414,000		31,937,734
輸水渠道改善及修補	公里	16.00	40,000,000	0.70	1,408,113
輸水渠道除草	平方公尺	57,050.00	2,282,000	57,862.00	4,095,071
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	14,000,000	58,244.00	24,302,550
構造物維護	座	164.00	2,132,000	164.00	2,132,000
農業灌溉用水管理	百萬噸	435.00	291,450,000	399.00	266,521,483
農田水利設施更新改善			243,146,000		551,518,955
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	143,542,000	52.22	374,757,428
構造物更新改善	座	4.00	99,604,000	7.07	176,761,527

事業作業基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-15.30	-95.63	-26,476,266	-45.33	
812.00	1.42	1,813,071	79.45	1.主要係執行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，逐年改善渠道輸水損失及排水不良情形，致實際執行數量及金額較預期減少。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
23,244.00	66.41	10,302,550	73.59	1.主要係因雨量過多雜草生長快速及工資、原料上漲，致實際執行金額較預期增加。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
-36.00	-8.28	-24,928,517	-8.55	
32.22	161.10	308,372,955	126.83	1.主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。本年度奉准先行辦理數236,000,000元，決算數231,215,428元。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
3.07	76.75	77,157,527	77.46	1.主要係因執行提升農業水資源永續韌性建設計畫-調度設施強化工程，致全年營運量較預期增加。本年度奉准先行辦理數90,103,000元，決算數77,157,527元。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	3,535,551,000	3,737,328,799	201,777,799	
加：				
以前年度公積撥充	256,586,000	281,279,592	24,693,592	
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數	256,586,000	281,279,592	24,693,592	以現金增撥基金2億8,127萬9,592元，較預算數增加2,469萬3,592元，主要增撥來源如下： 1.因應氣候變遷，灌區特性與執行力，並配合農業政策發展，辦理農田水利設施改善計畫等2億4,360萬4,734元。 2.中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算增撥基金3,767萬4,858元。
其他				
減：				
填補短绌				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	3,792,137,000	4,018,608,391	226,471,391	

本頁空白

轉投資事業 名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資金額				截至本年度 投資淨額		
	金額	股數		以前年度投 資額	本年度增減投資					
					預算數	決算數	比較增減			
臺灣水泥股份有限公司	77,511,817,420	7,751,181,742		1,690,488				1,690,488		
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000	790,000,000		318,688				318,688		

事業作業基金
及其餘紹明細表

114年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘額			備註
	預算數	決算數	比較增減	
-	75,000	154,514	79,514	<p>1.依臺灣證券交易所114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1,280,890元(原投資成本1,690,488元，上年度評價調整科目餘額3,086,480元，本年度評價調整科目餘額1,805,590元)。</p> <p>2.臺灣水泥股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.114年度現金股利154,514元。</p> <p>1.依臺灣證券交易所114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163,928元(原投資成本318,688元，上年度評價調整科目餘額165,863元，本年度評價調整科目餘額1,935元)。</p> <p>2.台灣農林股份有限公司114年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。</p> <p>3.114年度未發放現金股利。</p>

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產	2,850,000	1,744,914	-1,105,086	-38.77	
電腦軟體	2,850,000	1,734,914	-1,115,086	-39.13	
其他無形資產		10,000	10,000	--	

南投農田水利事業作業基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	123	108	-15	
專任人員	123	108	-15	
職員	94	79	-15	
技工	13	13		
工友	8	8		
約僱	8	8		
總 計	123	108	-15	

註：詳員工人數彙計表附表。

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬（預算 3 人）：
辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理及垃圾清運等工作 4 人。
2. 約用人員（預算 8 人）：
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	80,399,000	3,254,000	5,514,000		21,157,000
管理及總務費用	80,399,000	3,254,000	5,514,000		21,157,000
正式人員	80,399,000		5,273,000		20,714,000
職員	70,872,000		4,396,000		18,235,000
工員	9,527,000		877,000		2,479,000
聘僱人員		3,254,000	241,000		443,000
聘僱人員		3,254,000	241,000		443,000
合 计	80,399,000	3,254,000	5,514,000		21,157,000

事業作業基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
17,809,000		15,681,000	5,000	143,819,000		143,819,000
17,809,000		15,681,000	5,000	143,819,000		143,819,000
17,609,000		15,071,000	5,000	139,071,000		139,071,000
17,025,000		13,069,000		123,597,000		123,597,000
584,000		2,002,000	5,000	15,474,000		15,474,000
200,000		610,000		4,748,000		4,748,000
200,000		610,000		4,748,000		4,748,000
17,809,000		15,681,000	5,000	143,819,000		143,819,000

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	74,420,905	3,325,800	3,990,711		17,021,569
管理及總務費用	74,420,905	3,325,800	3,990,711		17,021,569
正式人員	74,420,905		3,915,159		16,574,232
職員	64,693,045		3,448,066		14,164,129
工員	9,727,860		467,093		2,410,103
聘僱人員		3,325,800	75,552		447,337
聘僱人員		3,325,800	75,552		447,337
合 計	74,420,905	3,325,800	3,990,711		17,021,569

註：詳用人費用彙計表附表。

事業作業基金

彙 計 表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
13,392,117		13,845,376	3,652	126,000,130		126,000,130
13,392,117		13,845,376	3,652	126,000,130		126,000,130
13,188,746		13,233,580	3,652	121,336,274		121,336,274
12,594,362		11,176,315		106,075,917		106,075,917
594,384		2,057,265	3,652	15,260,357		15,260,357
203,371		611,796		4,663,856		4,663,856
203,371		611,796		4,663,856		4,663,856
13,392,117		13,845,376	3,652	126,000,130		126,000,130

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 114 年度

單位：新臺幣元

1. 勞務承攬：預算數 262,000 元，決算數 86,050 元。
辦理大樓及工作站清潔、電梯保養、大樓清潔、消防機電設備、外牆清洗、環境整理、垃圾清運等工作計 86,050 元。
2. 約用人員：預算數 3,854,000 元，決算數 3,563,510 元。
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 3,563,510 元。
3. 年終獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」暨行政院 113 年 11 月 27 日院授人給字第 1134002151 號函辦理，預算數 123 人，10,457,000 元；決算數 113 人，9,359,549 元。
4. 考績獎金：依據農業部 113 年 1 月 12 日農水字第 1138041020 號令修正「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數 115 人，10,050,000 元；決算數 99 人，7,012,020 元。
5. 其他獎金：依據農業部農田水利署 114 年 3 月 24 日農水企字第 1148051266 號函及辦理 114 年度農田水利事業作業基金不動產使用管理業務績效獎金分配原則辦理，預算數 123 人，650,000 元；決算數 120 人，650,000 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114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
合 計									

註：1.管理用車輛：計有客貨兩用車2輛。
 2.其他車輛：計有機車7輛。

南投農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	143,819,000	126,000,130	-17,818,870	-12.39
正式員額薪資	80,399,000	74,420,905	-5,978,095	-7.44
聘僱及兼職人員薪資	3,254,000	3,325,800	71,800	2.21
加(夜)班費	5,514,000	3,990,711	-1,523,289	-27.63
獎金	21,157,000	17,021,569	-4,135,431	-19.55
退休及即償金	17,809,000	13,392,117	-4,416,883	-24.80
福利費	15,681,000	13,845,376	-1,835,624	-11.71
提繳費	5,000	3,652	-1,348	-26.96
服務費用	93,432,000	60,960,275	-32,471,725	-34.75
水電費	5,680,000	6,164,249	484,249	8.53
郵電費	1,307,000	980,231	-326,769	-25.00
旅運費	4,231,000	2,956,126	-1,274,874	-30.13
印刷裝訂及公告費	433,000	179,421	-253,579	-58.56
修理保養及保固費	67,311,000	39,666,566	-27,644,434	-41.07
保險費	548,000	381,319	-166,681	-30.42
一般服務費	7,848,000	6,334,146	-1,513,854	-19.29
專業服務費	5,090,000	3,362,142	-1,727,858	-33.95
公關慰勞費	702,000	601,015	-100,985	-14.39
推展費	282,000	335,060	53,060	18.82
材料及用品費	5,418,000	4,013,143	-1,404,857	-25.93
使用材料費	1,367,000	939,165	-427,835	-31.30
用品消耗	4,051,000	3,073,978	-977,022	-24.12
租金與利息	1,370,000	1,236,072	-133,928	-9.78
地租及水租	1,190,000	778,803	-411,197	-34.55
交通及運輸設備租金	60,000	225,210	165,210	275.35
什項設備租金	120,000	232,059	112,059	93.38
折舊、折耗及攤銷	135,240,000	131,406,919	-3,833,081	-2.83
不動產、廠房及設備折舊	134,728,000	130,800,934	-3,927,066	-2.91
攤銷	512,000	605,985	93,985	18.36
稅捐與規費(強制費)	2,053,000	1,398,440	-654,560	-31.88

南投農田水利事業作業基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
土地稅	950,000	851,592	-98,408	-10.36
房屋稅	650,000	331,082	-318,918	-49.06
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	430,000	193,306	-236,694	-55.05
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	6,280,000	5,025,247	-1,254,753	-19.98
會費	140,000	130,000	-10,000	-7.14
捐助、補助與獎助	4,484,000	4,433,500	-50,500	-1.13
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	391,000	166,700	-224,300	-57.37
競賽及交流活動費	1,265,000	295,047	-969,953	-76.68
短绌、賠償與保險給付	173,000	1,451,626	1,278,626	739.09
各項短绌	173,000	1,451,626	1,278,626	739.09
其他	150,000	129,500	-20,500	-13.67
其他費用	150,000	129,500	-20,500	-13.67
合 計	387,935,000	331,621,352	-56,313,648	-14.52

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
公共關係費	632,000	531,795	-100,205	-15.86	
員工慰勞費	70,000	69,220	-780	-1.11	
推展費	282,000	335,060	53,060	18.82	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。
統計所需項目					
宿舍電費	10,000		-10,000	-100.00	
宿舍水費	3,000		-3,000	-100.00	
宿舍修護費	85,000		-85,000	-100.00	
宿舍保險費	20,000	18,257	-1,743	-8.72	
義（志）工服務費		2,330,100	2,330,100	--	
計時與計件人員酬金	7,088,000	3,563,510	-3,524,490	-49.72	
專技人員酬金	100,000		-100,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	385,000	269,500	-115,500	-30.00	
一般土地租金	1,160,000	772,383	-387,617	-33.42	
捐助國內團體	56,000	36,000	-20,000	-35.71	

主辦會計人員：

主計室林政英

115. 2. -5

分基金主持人：

南投管理處
長林柏璋

0206