中 華 民 國 113 年 度

中 央 政 府 總 預 算

農 業 部 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）

農業部農田水利署南投管理處編

南投農田水利事業作業基金
附屬單位預算之分預算

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
目次
中華民國 113 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 8-9
(二)餘絀撥補預計表 8-11
(三)現金流量預計表及說明 8-12
三、預算明細表
(一)其他業務收入明細表 8-15
(二)財務收入明細表 8-16
(三)其他業務外收入明細表 8-17
(四)業務費用明細表及說明 8-18
(五)管理及總務費用明細表及說明 8-22
(六)研究發展及訓練費用明細表及說明 8-26
(七)其他業務外費用明細表及說明 8-28
(八)固定資產建設改良擴充明細表 8-30
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 8-32
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 8-34
(十一)資產折舊明細表 8-36
(十二)資產變賣明細表 8-37
(十三)資產報廢明細表 8-38
(十四)資金轉投資及其餘絀明細表 8-40
(十五)基金數額增減明細表 8-42
(十六)無形資產明細表 8-43
四、預算參考表
(一)預計平衡表 8-45
(二)5 年來主要營運項目分析表 8-47
(三)員工人數彙計表 8-49
(四)用人費用彙計表 8-50
(五)各項費用彙計表 8-52
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 8-54

一、業務計畫及預算說明

農業部農田水利署
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 113 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

本基金以農業部為主管機關，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(111)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 8,519 萬 6 千元，較預算數 1 億 6,351 萬 5 千元，增加 2,168 萬 1 千元，約 13.26%，主要係餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費收入案件增多及政府補助款覈實撥入且增撥基金較預期多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 2 億 8,428 萬 6 千元，較預算數 3 億 5,775 萬 1 千元，減少 7,346 萬 5 千元，約 20.54%，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。

(三)業務外收入：決算數 4,260 萬 7 千元，較預算數 2,949 萬 6 千元，增加 1,311 萬 1 千元，約 44.45%，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：決算數 489 萬 2 千元，較預算數 615 萬 5 千元，減少 126 萬 3 千元，約 20.52%，主要係因天然災害需緊急搶修土地改良物修護費較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 6,137 萬 5 千元，較預算短絀 1 億 7,089 萬 5 千元，減少 1 億 952 萬元，約 64.09%，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：一般建築及設備計畫，決算數 1 億 6,138 萬 3 千元，

可用預算數 1 億 6,598 萬 6 千元，執行率約 97.23%。

二、 上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 7,876 萬 5 千元，較分配預算數 8,452 萬元，減少 575 萬 5 千元，約 6.81%，主要係因餘水使用費及農田水利設施兼作其他使用費收入案件及政府補助款撥入較預期少所致。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 7,381 萬 8 千元，較分配預算數 1 億 8,956 萬 5 千元，減少 1,574 萬 7 千元，約 8.31%，主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際數 2,477 萬 7 千元，較分配預算數 1,664 萬 3 千元，增加 813 萬 4 千元，約 48.87%，主要係占用補償金收入較預期增加及利率調高致利息收入較預算數為高所致。

(四)業務外費用：實際數 366 萬 7 千元，較分配預算數 327 萬 7 千元，增加 39 萬元，約 11.91%，主要係土地改良物修護費需求增加，致雜項費用較預算數為高所致。

(五)收支餘絀：實際短絀 7,394 萬 3 千元，較分配預算短絀 9,167 萬 9 千元，減少 1,773 萬 6 千元，約 19.35%，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：一般建築及設備計畫，實際數 1 億 1,364 萬 1 千元，分配預算數 9,837 萬 5 千元，執行率約 115.52%，主要係因水利工程多數依實際進度施工並支付價款較預期為高所致。

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，13 公里輸水渠道改善及修補、60,000 平方公尺除草、38,800 立方公尺浚渫及 175 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 439 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 23 公里之灌溉排水渠道更新改善，及 2 座構造物更新改善。

(二)土地改良物 2 億 7,110 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 1 億 5,530 萬 9 千元，暫以 6.15%估算工程管理費 955 萬 2 千元。

2. 委託規劃、設計、監造估計 1 億 1,580 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 347 萬 4 千元。

以上本年度合計編列工程管理費 1,302 萬 6 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 3 億 566 萬 8 千元，編列項目如次：

1. 土地 500 萬元，係辦理房屋基地、水利用地及其他土地購置所需。
2. 土地改良物 2 億 7,110 萬 9 千元，係辦理水利工程更新改善所需。
3. 機械及設備 2,828 萬 9 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。
4. 交通及運輸設備 1 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。
5. 什項設備 125 萬 5 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 8-5 頁）。

三、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 15 萬 1 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 15 萬 1 千元（每股 1 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 7,004 萬 5 千元，係其他業務收入，較上年度預算數 1 億 6,906 萬 9 千元，增加 97 萬 6 千元，約 0.58%。

(二)業務成本與費用 3 億 5,525 萬 8 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 6,090 萬 3 千元，減少 564 萬 5 千元，約 1.56%。

(三)業務外收入 4,077 萬 1 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 3,348 萬 6 千元，增加 728 萬 5 千元，約 21.76%，主要係雜項收入增加所致。

(四)業務外費用 525 萬 6 千元，係其他業務外費用，較上年度預算數 659 萬 5 千元，減少 133 萬 9 千元，約 20.30%。

(五)業務總收支相抵後，短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，較上年度預算短絀 1 億 6,494 萬 3 千元，減少 1,524 萬 5 千元，約 9.24%。

(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 8-6 頁）、圖三（第 8-7 頁）。

二、餘絀撥補之預計

(一)短絀之部：本年度預算短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，連同以前年度待填補之短絀 1 億 8,733 萬 5 千元，共計短絀 3 億 3,703 萬 3 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 8-8 頁）。

三、現金流量之預計

(一)預計業務活動之淨現金流出 5,431 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，利息股利之調整淨減 365 萬 1 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 5,334 萬 9 千元。
2. 調整項目淨增 9,538 萬 5 千元，其中加項係提列折舊 1 億 893 萬 8 千元、攤銷無形資產 23 萬 1 千元、固定資產報廢損失 1 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 1,000 萬元、流動負債淨減 379 萬 4 千元。
3. 收取利息 350 萬元、收取股利 15 萬 1 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2 億 9,571 萬 9 千元，其中現金流入 1,009 萬 9 千元，係固定資產變賣收入；現金流出 3 億 581 萬 8 千元，係增加固定資產建設改良擴充 3 億 566 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 15 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 3 億 524 萬 8 千元，其中現金流入 3 億 524 萬 8 千元，係增加其他負債 690 萬 9 千元、增加政府撥充基金 2 億 9,833 萬 9 千元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4,478 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 2,316 萬 9 千元。

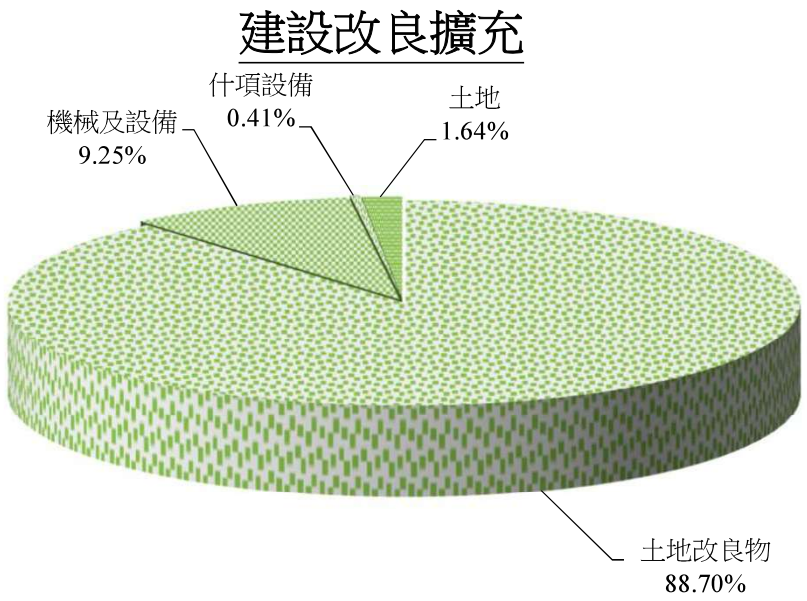
(六)預計期末現金及約當現金 11 億 7,838 萬 5 千元。

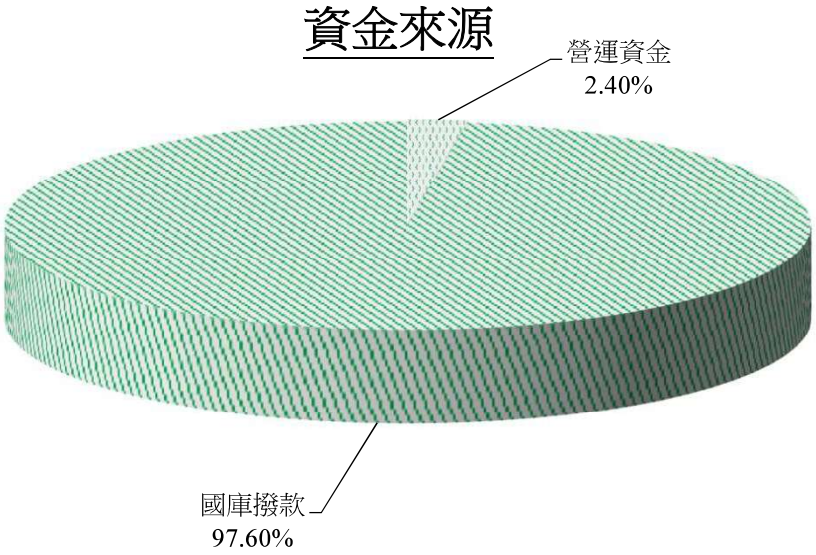
伍、其他

無

圖一

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源





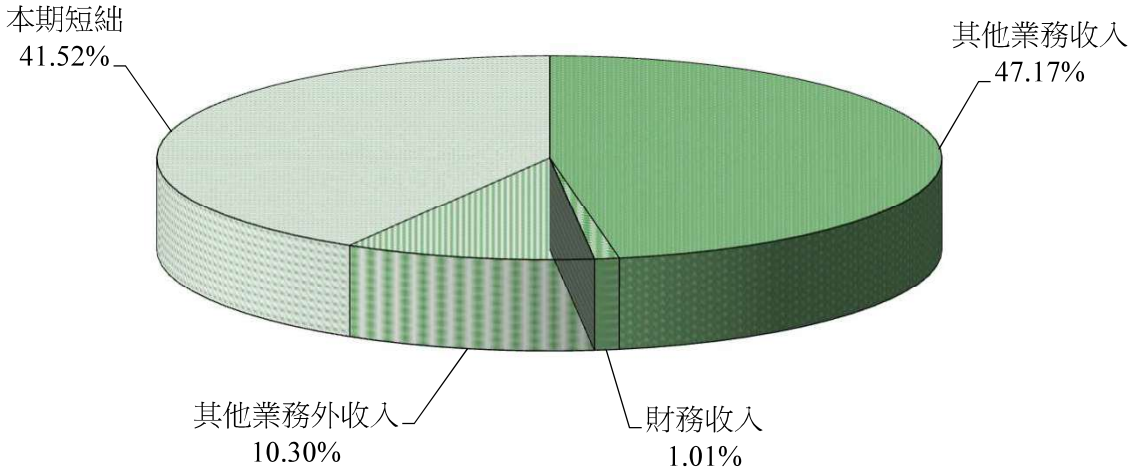
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資金來源	113年度預算
土地	5,000	營運資金	7,329
土地改良物	271,109	國庫撥款	298,339
房屋及建築	0		
機械及設備	28,289		
交通及運輸設備	15		
什項設備	1,255		
合　計	**305,668**	合　計	**305,668**

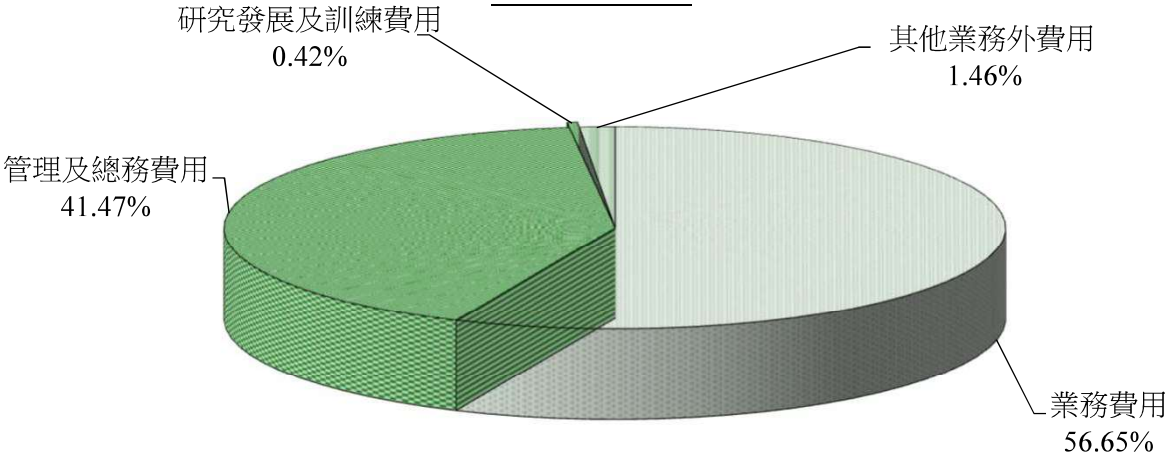
圖二

113年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



成本與費用

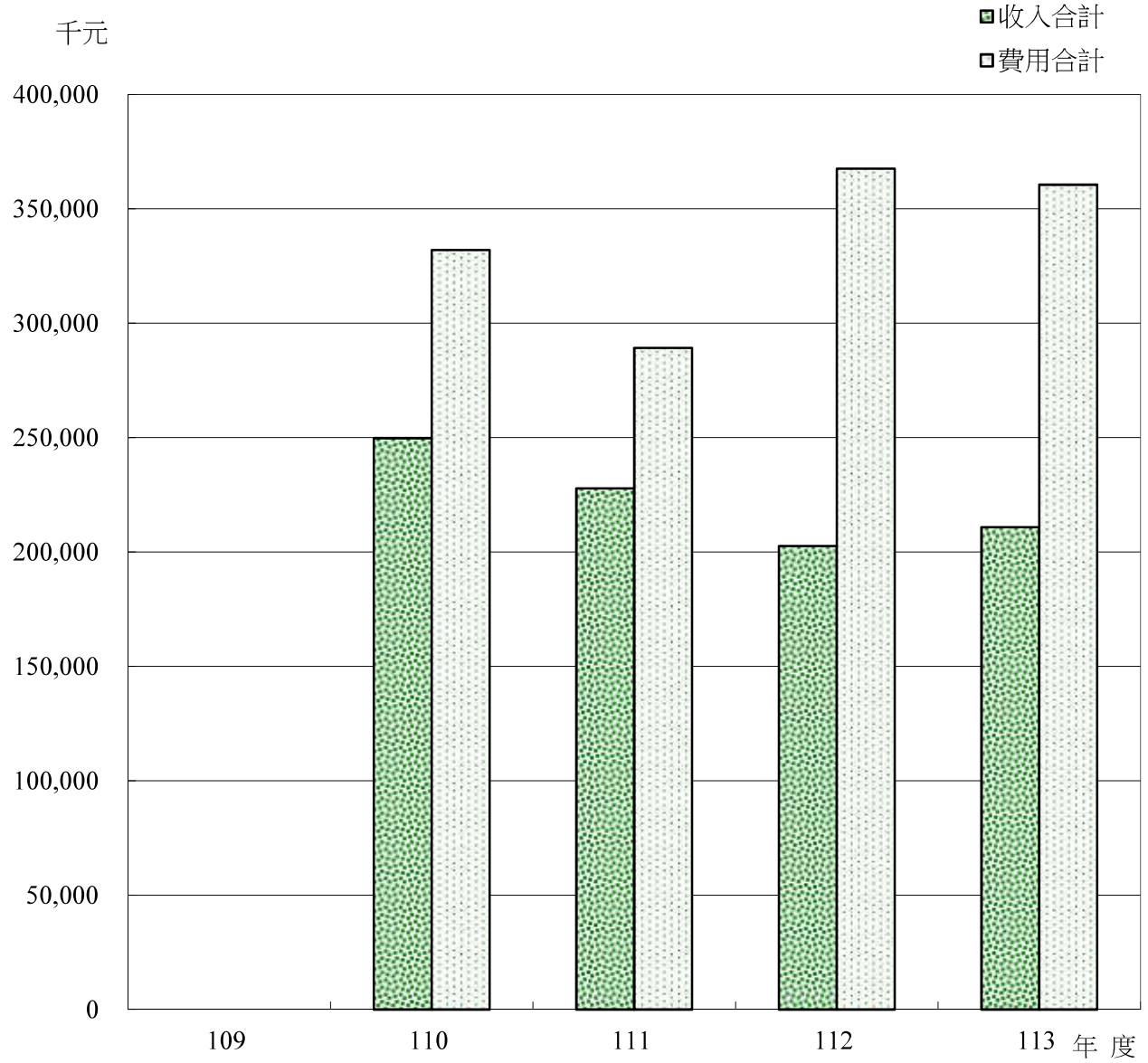


單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	**170,045**	**業務成本與費用**	**355,258**
租金及權利金收入	0	業務費用	204,241
其他業務收入	170,045	管理及總務費用	149,510
		研究發展及訓練費用	1,507
業務外收入	**40,771**	**業務外費用**	**5,256**
財務收入	3,651	其他業務外費用	5,256
其他業務外收入	37,120		
本期短絀	**149,698**		
收入及短絀總額	**360,514**	**成本與費用總額**	**360,514**

圖三

最近五年收入與費用

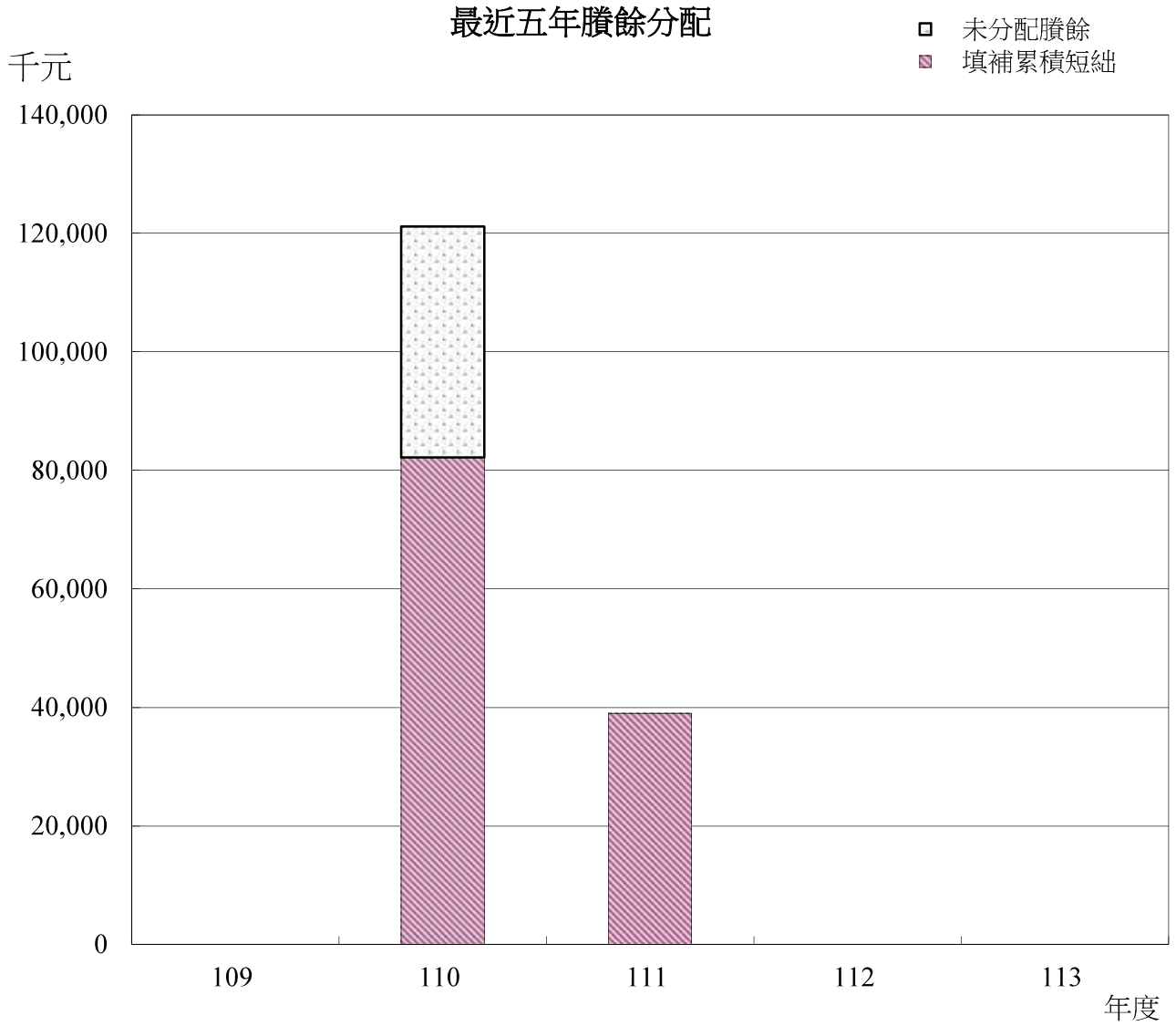


單位：新臺幣千元

項　目 ＼ 年　度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	0	207,099	185,196	169,069	170,045
業務外收入	0	42,666	42,607	33,486	40,771
收入合計	**0**	**249,765**	**227,803**	**202,555**	**210,816**
費用					
業務成本與費用	0	329,293	284,286	360,903	355,258
業務外費用	0	2,646	4,892	6,595	5,256
費用合計	**0**	**331,939**	**289,177**	**367,498**	**360,514**
本期餘絀	**0**	**-82,175**	**-61,375**	**-164,943**	**-149,698**

註：110至111年度決算為審定決算數；112年度預算為法定預算數。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。

圖四



單位：新臺幣千元

項目＼年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	0	82,175	38,983	0	0
未分配賸餘	0	38,983	0	0	0
合　計	**0**	**121,158**	**38,983**	**0**	**0**

二、預 算 主 要 表

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	％
185,196	**100.00**	**業務收入**	**170,045**	**100.00**	**169,069**	**100.00**	**976**	**0.58**
185,196	100.00	其他業務收入	170,045	100.00	169,069	100.00	976	0.58
150,659	81.35	其他補助收入	145,045	85.30	146,409	86.60	-1,364	-0.93
34,537	18.65	雜項業務收入	25,000	14.70	22,660	13.40	2,340	10.33
284,286	**153.51**	**業務成本與費用**	**355,258**	**208.92**	**360,903**	**213.46**	**-5,645**	**-1.56**
162,110	87.53	業務費用	204,241	120.11	222,085	131.36	-17,844	-8.03
162,110	87.53	業務費用	204,241	120.11	222,085	131.36	-17,844	-8.03
121,346	65.52	管理及總務費用	149,510	87.92	137,729	81.46	11,781	8.55
121,346	65.52	管理費用及總務費用	149,510	87.92	137,729	81.46	11,781	8.55
830	0.45	研究發展及訓練費用	1,507	0.89	1,089	0.64	418	38.38
830	0.45	訓練費用	1,507	0.89	1,089	0.64	418	38.38
-99,090	**-53.51**	**業務賸餘(短絀)**	**-185,213**	**-108.92**	**-191,834**	**-113.46**	**6,621**	**-3.45**
42,607	**23.01**	**業務外收入**	**40,771**	**23.98**	**33,486**	**19.81**	**7,285**	**21.76**
9,638	5.20	財務收入	3,651	2.15	3,201	1.89	450	14.06
5,924	3.20	利息收入	3,500	2.06	2,788	1.65	712	25.54
3,714	2.01	投資賸餘	151	0.09	413	0.24	-262	-63.44
32,968	17.80	其他業務外收入	37,120	21.83	30,285	17.91	6,835	22.57
4,675	2.52	財產交易賸餘	10,000	5.88	10,000	5.91	-	-
14,218	7.68	租賃收入	15,120	8.89	15,795	9.34	-675	-4.27
14,076	7.60	雜項收入	12,000	7.06	4,490	2.66	7,510	167.26
4,892	**2.64**	**業務外費用**	**5,256**	**3.09**	**6,595**	**3.90**	**-1,339**	**-20.30**
4,892	2.64	其他業務外費用	5,256	3.09	6,595	3.90	-1,339	-20.30
-	-	財產交易短絀	10	0.01	450	0.27	-440	-97.78
4,892	2.64	雜項費用	5,246	3.09	6,145	3.63	-899	-14.63
37,715	**20.36**	**業務外賸餘(短絀)**	**35,515**	**20.89**	**26,891**	**15.91**	**8,624**	**32.07**
-61,375	**-33.14**	**本期賸餘(短絀)**	**-149,698**	**-88.03**	**-164,943**	**-97.56**	**15,245**	**-9.24**
536,377	289.63	後續可能重分類至餘絀之項目	249,971	147.00	-385	-0.23	250,356	-65,027.5
536,377	289.63	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	249,971	147.00	-385	-0.23	250,356	-65,027.5

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。

農業部農田水利署
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113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1億7,004萬5千元，係其他補助收入及雜項業務收入，詳第8-15頁其他業務收入明細表。

(二)業務成本與費用

業務費用編列2億424萬1千元，係業務費用，詳第8-18頁業務費用明細表。

管理及總務費用編列1億4,951萬元，係管理費用及總務費用，詳第8-22頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列150萬7千元，係訓練費用，詳第8-26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1億8,521萬3千元。

(四)業務外收入

財務收入編列365萬1千元，係利息收入及投資賸餘，詳第8-16頁財務收入明細表。

其他業務外收入編列3,721萬元，係財產交易賸餘、租賃收入與雜項收入，詳第8-17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525萬6千元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-28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3,551萬5千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億4,969萬8千元。

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
536,377	**後續可能重分類至餘絀之項目**	249,971	-385
536,377	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	249,971	-385
536,377	**其他綜合餘絀合計**	249,971	-385

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
296,855	**100.00**	**短絀之部**	**337,033**	**100.00**	
164,943	55.56	本期短絀	149,698	44.42	
131,912	44.44	前期待填補之短絀	187,335	55.58	
296,855	**100.00**	**待填補之短絀**	**337,033**	**100.00**	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表

中華民國113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）	-149,698	
利息股利之調整	-3,651	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-153,349	
調整項目	95,385	加項：提列折舊108,938千元、攤銷無形資產231千元、固定資產報廢損失10千元。 減項：固定資產變賣賸餘10,000千元、流動負債淨減3,794千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-57,964	
收取利息	3,500	
收取股利	151	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-54,313**	
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	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-305,668	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-150	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-295,719**	
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	其他負債。
增加基金、公積及填補短絀	298,339	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**305,248**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-44,784**	
期初現金及約當現金	**1,223,169**	
期末現金及約當現金	**1,178,385**	

現金流量預計表說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.退休及離職準備金預計提列7,371千元，並同額增列應計退休金負債。

2.預計辦理土地資產重估致土地及未實現重估增值同額增加250,527千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少556千元。

本頁空白

三、預 算 明 細 表

農業部農田水利署

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113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	**170,045**	
其他補助收入	145,045	政府補助農田水利事業收入145,045千元。
雜項業務收入	25,000	1.渠道、堤防、排水路等農田水利設備使用費收入13,640千元。 2.調度水收入(供台水公司)10,160千元。 3.光電設施回饋金1,200千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

財務收入明細表

中華民國113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	**3,651**	
利息收入	3,500	定期存款、活期存款等利息收入3,500千元。
投資賸餘	151	金融資產之股利收入151千元。

農業部農田水利署

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113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	**37,120**	
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	15,120	1.土地租金收入1,150千元。 2.房屋租金收入13,500千元。 3.其他租金收入470千元。
雜項收入	12,000	1.廢品廢鐵處分收入20千元。 2.標函圖說費用收入35千元。 3.占用、使用補償金收入11,945千元。

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113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
162,110	**222,085**	**業務費用**	**204,241**
162,110	222,085	業務費用	204,241
37,184	98,789	服務費用	81,169
3,062	4,559	水電費	4,539
496	788	郵電費	648
1,603	2,103	旅運費	1,865
63	148	印刷裝訂及公告費	145
23,070	85,349	修理保養及保固費	68,575
200	569	保險費	416
2,697	3,054	一般服務費	3,086
5,993	2,219	專業服務費	1,895
827	2,594	材料及用品費	1,319
197	359	使用材料費	359
630	2,235	用品消耗	960
837	1,030	租金與利息	930
837	1,000	地租及水租	900
-	30	交通及運輸設備租金	30
114,246	107,439	折舊、折耗及攤銷	108,938
114,037	107,208	不動產、廠房及設備折舊	108,938
209	231	攤銷	-
1,706	2,676	稅捐與規費（強制費）	2,066
864	1,200	土地稅	950
533	850	房屋稅	650
22	23	消費與行為稅	34
286	603	規費	432
-	166	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30
-	30	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10
-	136	競賽及交流活動費	20
7,310	9,391	其他	9,789

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用明細表

中華民國113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
7,310	9,391	其他費用	9,789

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計4,539千元，包括： 1.動力費計4,409千元。 2.其他場所水電費計130千元。
郵電費	共計648千元，包括： 1.郵費計23千元。 2.數據通信費計625千元。
旅運費	國內旅費計1,865千元。
印刷裝訂及公告費	共計145千元，包括： 1.印刷及裝訂費計130千元。 2.公告費計15千元。
修理保養及保固費	共計68,575千元，包括： 1.土地改良物修護費計57,955千元。 2.一般房屋修護費計4,250千元。 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121千元。 5.什項設備修護費計1,965千元。
保險費	共計416千元，包括： 1.一般房屋保險費計220千元。 2.宿舍保險費計30千元。 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103千元。 5.其他保險費計51千元。
一般服務費	共計3,086千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計62千元。 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1,895千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。 2.法律事務費計745千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計355千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計637千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費58千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計359千元。
用品消耗	共計960千元，包括： 1.辦公(事務)用品計488千元。 2.食品計339千元。 3.不屬於以上各項之其他用品消耗133千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

業務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計900千元。
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108,938千元，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3,500千元。 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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計950千元。
房屋稅	一般房屋稅計650千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計34千元。
規費	共計432千元，包括： 1.行政規費與強制費計410千元。 2.汽車燃料使用費計22千元。
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10千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計20千元。
其他	
其他費用	共計9,789千元，包括： 1.水利小組費用計8,296千元： (1)水利小組辦理業務評鑑、事務委辦、協勤及保險等業務3,693千元。 (2)水利小組辦公補助費4,432千元。 (3)水利小組會議及訓練費171千元。 2.諮議會相關費用1,400千元。 3.未出租非事業用土地維護費用93千元。

農業部農田水利署

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113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
121,346	**137,729**	**管理及總務費用**	**149,510**
121,346	137,729	管理費用及總務費用	149,510
114,364	125,521	用人費用	137,508
70,359	73,006	正式員額薪資	75,947
3,031	3,021	聘僱及兼職人員薪資	3,021
3,436	3,929	加（夜）班費	3,929
15,920	19,012	獎金	19,567
9,530	10,679	退休及卹償金	19,570
12,086	15,870	福利費	15,469
3	4	提繳費	5
3,628	5,672	服務費用	7,446
896	1,385	水電費	1,141
509	976	郵電費	719
383	753	旅運費	614
185	167	印刷裝訂及公告費	199
443	323	修理保養及保固費	323
126	134	一般服務費	266
200	950	專業服務費	3,200
701	702	公關慰勞費	702
184	282	推展費	282
2,913	4,547	材料及用品費	3,837
722	1,093	使用材料費	1,094
2,191	3,454	用品消耗	2,743
282	1,181	租金與利息	156
-	36	地租及水租	-
282	1,145	機器租金	-
-	-	交通及運輸設備租金	36
-	-	什項設備租金	120
-	-	折舊、折耗及攤銷	231

農業部農田水利署

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113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
-	-	攤銷	231
-	576	稅捐與規費（強制費）	100
-	576	規費	100
126	232	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	232
126	232	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	232
33	-	其他	-
33	-	其他費用	-

農業部農田水利署

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113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75,947千元，包括： 1.職員薪金計66,809千元。 2.工員工資計9,138千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,021千元。
加（夜）班費	共計3,929千元，包括： 1.延長工時加班費計562千元。 2.未休假加班費計3,367千元。
獎金	共計19,567千元，包括： 1.考績獎金計9,493千元。 2.年終獎金計9,871千元。 3.其他獎金計203千元。
退休及卹償金	共計19,570千元，包括： 1.職員退休及離職金計19,012千元。 2.工員退休及離職金計558千元。
福利費	共計15,469千元，包括： 1.分擔員工保險費計10,863千元。 2.傷病醫藥費計504千元。 3.其他福利費計4,102千元。
提繳費	提繳工資墊償費用計5千元。
服務費用	
水電費	共計1,141千元，包括： 1.工作場所電費計1,055千元。 2.宿舍電費計10千元。 3.工作場所水費計60千元。 4.宿舍水費計3千元。 5.氣體費計13千元。
郵電費	共計719千元，包括 1.郵費計158千元。 2.電話費計350千元。 3.數據通信費計211千元。
旅運費	國內旅費計614千元。
印刷裝訂及公告費	共計199千元，包括： 1.印刷及裝訂費計195千元。 2.公告費計4千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計323千元。
一般服務費	共計266千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科　　目	說　　明
	2.外包費計262千元，明細如下： 環境清潔工作90千元(勞務承攬進用人力約3人次)；辦公室廳舍清潔消毒、物品搬運、車輛駕駛、文件銷毀等勞務委託172千元(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	電腦軟體服務費計3,200千元。
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1,094千元，包括： 1.燃料計909千元。 2.設備零件計185千元。
用品消耗	共計2,743千元，包括： 1.辦公(事務)用品計521千元。 2.報章什誌計78千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計330千元。 4.化學藥劑與實驗用品計20千元。 5.食品計940千元。 6.不屬於以上各項之其他用品消耗854千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	車租計36千元。
什項設備租金	什項設備租金計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計231千元。
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100千元。
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。

農業部農田水利署

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113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
830	**1,089**	**研究發展及訓練費用**	**1,507**
830	1,089	訓練費用	1,507
597	700	服務費用	997
549	500	旅運費	797
48	200	專業服務費	200
32	189	材料及用品費	150
32	189	用品消耗	150
200	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360
200	200	競賽及交流活動費	360

農業部農田水利署

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113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797千元，包括： 1.國內旅費計777千元。 2.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	食品計150千元。
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	技能競賽計360千元。

農業部農田水利署

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113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
4,892	**6,595**	**其他業務外費用**	**5,256**
-	450	財產交易短絀	10
-	450	短絀、賠償與保險給付	10
-	450	各項短絀	10
4,892	6,145	雜項費用	5,246
531	3,803	服務費用	3,933
8	-	旅運費	-
176	3,543	修理保養及保固費	3,543
324	260	一般服務費	390
22	-	專業服務費	-
60	-	材料及用品費	-
60	-	用品消耗	-
14	80	租金與利息	82
-	80	地租及水租	82
6	-	房租	-
2	-	交通及運輸設備租金	-
6	-	什項設備租金	-
858	2,139	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,024
125	140	會費	140
43	42	捐助、補助與獎助	36
-	280	分擔	-
22	32	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	20
668	1,645	競賽及交流活動費	828
5	-	短絀、賠償與保險給付	150
5	-	各項短絀	150
3,424	123	其他	57
3,424	123	其他費用	57

農業部農田水利署

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113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10千元。
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390千元。
租金與利息	
地租及水租	一般土地租金計82千元。
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36千元，明細如下： 1.臺中市各地區農會9千元。 2.中華水資源管理學會12千元。 3.台灣農業灌溉協會5千元。 4.農業工程學會10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵費用計20千元。
競賽及交流活動費	交流活動費計828千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計150千元。
其他	
其他費用	未出租非事業用土地維護費用57千元。

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	271,109	-	28,289	15
一次性項目	5,000	271,109	-	28,289	15
合　　計	**5,000**	**271,109**		**28,289**	**15**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

113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			
1,255	-	-	-	-	305,668	-	305,668	
1,255	-	-	-	-	305,668	-	305,668	土地改良物 271,109千元，依「中央政府各機關工程管理費用支用要點」規定： (1) 自辦規劃、設計、監造估計155,309千元，暫以6.15%估算工程管理費9,552千元。 (2) 委外規劃、設計、監造估計115,800千元，暫以3.00%估算工程管理費3,474千元。 以上本年度合計編列工程管理費13,026千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,255					**305,668**		**305,668**	

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	7,329	-	298,339	-
一次性項目	7,329	-	298,339	-
合　　計	**7,329**		**298,339**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

113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	%		
305,668	100.00	-	-	-	-	305,668	100.00
305,668	100.00	-	-	-	-	305,668	100.00
305,668	**100.00**					**305,668**	**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	305,668	7,329	-	298,339	-	-
一次性項目	305,668	7,329	-	298,339	-	-
合計	**305,668**	**7,329**		**298,339**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

113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%
					305,668	100.00	305,668	100.00
	11301~11312				305,668	100.00	305,668	100.00
					305,668	**100.00**	**305,668**	**100.00**

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金

資產折舊明細表

中華民國113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	3,087,335	382,944	72,585	4,834	5,980	-	-	-	-	-	3,553,678
上年度預計增減資產原值	293,010	12,000	3,121	965	2,040	-	-	-	-	-	311,136
本年度預計增減資產原值	271,109	-	28,289	15	362	-	-	-	-	-	299,775
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	3,651,454	394,944	103,995	5,814	8,382	-	-	-	-	-	4,164,589
本年度應提折舊額	98,208	6,653	3,500	324	253	-	-	-	-	-	108,938
業務費用	98,208	6,653	3,500	324	253	-	-	-	-	-	108,938

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產變賣明細表

中華民國113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	655	-	655	10,099	-	10,099	556	10,000	
土地	655	-	655	10,099	-	10,099	556	10,000	係處分非事業用土地、廢水利用地。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

資產報廢明細表

中華民國113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	893	883	10	-	-	10
什項設備	893	883	10	-	-	10
什項設備	893	883	10	-	-	10

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	73,561,817	7,356,181,742	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**

田水利署

事業作業基金

其餘絀明細表

113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餘絀			
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		
150,693	0	1.00	151	413	140
24,107	0		-	-	-
			151	**413**	**140**

農業部農田水利署

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113年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,061,234	
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	298,339	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	3,359,573	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國113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
78	2,495	無形資產	150	
73	2,495	電腦軟體	150	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。
5	-	其他無形資產	-	
78	**2,495**	**總　計**	**150**	

本頁空白

四、預 算 參 考 表

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
5,914,029	資產	6,678,040	6,268,942	409,098
1,207,329	流動資產	1,256,666	1,301,450	-44,784
1,127,553	現金	1,178,385	1,223,169	-44,784
77,583	流動金融資產	77,583	77,583	-
10	應收款項	6	6	-
2,183	預付款項	692	692	-
112,696	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	126,502	119,131	7,371
112,696	準備金	126,502	119,131	7,371
4,591,375	不動產、廠房及設備	5,290,060	4,843,468	446,592
2,501,655	土地	2,760,142	2,505,270	254,872
1,695,768	土地改良物	2,108,021	1,935,120	172,901
258,789	房屋及建築	257,483	264,136	-6,653
56,651	機械及設備	82,791	58,002	24,789
1,184	交通及運輸設備	1,516	1,825	-309
1,497	什項設備	4,276	3,284	992
75,831	購建中固定資產	75,831	75,831	-
2,471	無形資產	4,654	4,735	-81
2,471	無形資產	4,654	4,735	-81
158	其他資產	158	158	-
158	什項資產	158	158	-
5,914,029	合　　計	6,678,040	6,268,942	409,098
333,714	負債	525,031	514,545	10,486
5,598	流動負債	-	3,794	-3,794
5,598	應付款項	-	3,794	-3,794
132,996	長期負債	126,502	119,131	7,371
132,996	長期債務	126,502	119,131	7,371
195,120	其他負債	398,529	391,620	6,909
-	遞延負債	196,500	196,500	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
69,250	什項負債	76,159	69,250	6,909

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
預計平衡表

中華民國113年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減
5,580,315	淨值	6,153,009	5,754,397	398,612
2,721,824	基金	3,359,573	3,061,234	298,339
2,721,824	基金	3,359,573	3,061,234	298,339
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	-
-22,392	累積餘絀	-337,033	-187,335	-149,698
-22,392	累積短絀	-337,033	-187,335	-149,698
2,538,456	淨值其他項目	2,788,042	2,538,071	249,971
2,538,456	累積其他綜合餘絀	2,788,042	2,538,071	249,971
5,914,029	合　　計	6,678,040	6,268,942	409,098

註：信託代理與保證資產(負債)12,972千元，係廠商提供履約保證之保證品。

農業部農田水利署

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113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		-	-	57,955	
輸水渠道改善及修補	公里	13.00	2,500,000.00	32,500	
輸水渠道除草	平方公尺	60,000.00	160.00	9,600	
輸水渠道浚渫	立方公尺	38,800.00	350.00	13,580	
構造物維護	座	175.00	13,000.00	2,275	
農業灌溉用水管理	百萬噸	439.00	608,000.00	266,912	
農田水利設施更新改善		-	-	271,109	
灌溉排水渠道更新改善	公里	23.00	6,570,739.13	151,127	
構造物更新改善	座	2.00	59,991,000.00	119,982	
上年度預算數					
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		-	-	176,882	
灌溉排水渠道更新改善	公里	18.00	4,550,055.56	81,901	
構造物更新改善	座	4.00	23,745,250.00	94,981	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	18,004	
輸水渠道改善及修補	公里	3.07	2,502,605.86	7,683	
輸水渠道除草	平方公尺	13,069.20	240.00	3,137	
輸水渠道浚渫	立方公尺	24,271.37	240.00	5,825	

5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	61.44	22,129.39	1,360	
農業灌溉用水管理	百萬噸	408.76	601,258.16	245,770	
農田水利設施更新改善		-	-	160,234	
灌溉排水渠道更新改善	公里	16.00	6,065,325.63	97,045	
構造物更新改善	座	20.00	3,159,449.60	63,189	
110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	
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	

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
員工人數彙計表

中華民國113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；辦公室廳舍清潔消毒、物品搬運、車輛駕駛、文件銷毀等勞務委託，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	加（夜）班費	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	75,947	3,021	3,929	-	9,871	9,493	-	203	19,570
正式人員	75,947	-	3,760	-	9,493	9,493	-	203	19,387
職員	66,809	-	3,166	-	8,351	8,351	-	132	18,829
工員	9,138	-	594	-	1,142	1,142	-	71	558
聘僱人員	-	3,021	169	-	378	-	-	-	183
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	75,947	3,021	3,929	-	9,871	9,493	-	203	19,570

註：一、「勞務承攬」編列於「外包費」科目，預算數262千元，辦理事項如下：
環境清潔工作90千元；辦公室廳舍清潔消毒、物品搬運、車輛駕駛、文件銷毀等勞務委託172千元。

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19,567千元，明細如下：

1.年終獎金：編列123人9,871千元，依據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9,493千元，依據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60人203千元，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」第3條規定辦理。

田水利署

事業作業基金

彙計表

113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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,863	504	-	4,102	5	137,508	-	137,508
-	-	10,463	471	-	3,974	5	133,196	-	133,196
-	-	7,500	387	-	3,374	-	116,899	-	116,899
-	-	2,963	84	-	600	5	16,297	-	16,297
-	-	400	33	-	128	-	4,312	-	4,312
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	10,863	504	-	4,102	5	137,508	-	137,508

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
114,364	125,521	用人費用	137,508	-	137,508	-	-
70,359	73,006	正式員額薪資	75,947	-	75,947	-	-
3,031	3,021	聘僱及兼職人員薪資	3,021	-	3,021	-	-
3,436	3,929	加（夜）班費	3,929	-	3,929	-	-
15,920	19,012	獎金	19,567	-	19,567	-	-
9,530	10,679	退休及卹償金	19,570	-	19,570	-	-
12,086	15,870	福利費	15,469	-	15,469	-	-
3	4	提繳費	5	-	5	-	-
41,940	108,964	服務費用	93,545	81,169	7,446	997	3,933
3,958	5,944	水電費	5,680	4,539	1,141	-	-
1,005	1,764	郵電費	1,367	648	719	-	-
2,543	3,356	旅運費	3,276	1,865	614	797	-
248	315	印刷裝訂及公告費	344	145	199	-	-
23,690	89,215	修理保養及保固費	72,441	68,575	323	-	3,543
200	569	保險費	416	416	-	-	-
3,148	3,448	一般服務費	3,742	3,086	266	-	390
6,264	3,369	專業服務費	5,295	1,895	3,200	200	-
701	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
184	282	推展費	282	-	282	-	-
3,833	7,330	材料及用品費	5,306	1,319	3,837	150	-
920	1,452	使用材料費	1,453	359	1,094	-	-
2,914	5,878	用品消耗	3,853	960	2,743	150	-
1,133	2,291	租金與利息	1,168	930	156	-	82
837	1,116	地租及水租	982	900	-	-	82
6	-	房租	-	-	-	-	-
282	1,145	機器租金	-	-	-	-	-
2	30	交通及運輸設備租金	66	30	36	-	-
6	-	什項設備租金	120	-	120	-	-
114,246	107,439	折舊、折耗及攤銷	109,169	108,938	231	-	-
114,037	107,208	不動產、廠房及設備折舊	108,938	108,938	-	-	-
209	231	攤銷	231	-	231	-	-
1,706	3,252	稅捐與規費（強制費）	2,166	2,066	100	-	-
864	1,200	土地稅	950	950	-	-	-
533	850	房屋稅	650	650	-	-	-

農業部農田水利署
南投農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國113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
22	23	消費與行為稅	34	34	-	-	-
286	1,179	規費	532	432	100	-	-
1,184	2,737	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	1,646	30	232	360	1,024
125	140	會費	140	-	-	-	140
43	42	捐助、補助與獎助	36	-	-	-	36
-	280	分擔	-	-	-	-	-
148	294	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	262	10	232	-	20
868	1,981	競賽及交流活動費	1,208	20	-	360	828
5	450	短絀、賠償與保險給付	160	-	-	-	160
5	450	各項短絀	160	-	-	-	160
10,767	9,514	其他	9,846	9,789	-	-	57
10,767	9,514	其他費用	9,846	9,789	-	-	57
289,177	367,498	總計	360,514	204,241	149,510	1,507	5,256

註：本年度公共關係費632千元、員工慰勞費70千元。

農業部農田水利署

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113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：1.管理用車輛：小客車1輛、客貨兩用車1輛。
　　2.其他車輛：機車6輛。