中 華 民 國 115 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

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

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 115 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 8-12
(三)現金流量預計表及說明 8-13
三、預算明細表
(一)租金及權利金收入明細表 8-15
(二)規費收入明細表 8-16
(三)其他業務收入明細表 8-17
(四)財務收入明細表 8-18
(五)其他業務外收入明細表 8-19
(六)業務費用明細表及說明 8-20
(七)管理及總務費用明細表及說明 8-25
(八)研究發展及訓練費用明細表及說明 8-29
(九)財務費用明細表 8-31
(十)其他業務外費用明細表及說明 8-32
(十一)固定資產建設改良擴充明細表 8-36
(十二)固定資產建設改良擴充資金來源明細表 8-38
(十三)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 8-40
(十四)資產折舊明細表 8-42
(十五)資產變賣明細表 8-43
(十六)資產報廢明細表 8-44
(十七)資金轉投資及其餘絀明細表 8-46
(十八)基金數額增減明細表 8-48
(十九)購置無形資產明細表 8-49
四、預算參考表
(一)預計平衡表 8-51
(二)5 年來主要營運項目分析表 8-53
(三)員工人數彙計表 8-55
(四)用人費用彙計表 8-56
(五)各項費用彙計表 8-58
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 8-59

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 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

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。

本基金主要營運項目為農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理及農田水利設施更新改善。

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(113)年度決算結果

(一)業務收入：決算數 1 億 7,279 萬 3 千元，較預算數 1 億 7,004 萬 5 千元，增加 274 萬 8 千元，約 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。

(二)業務成本與費用：決算數 3 億 2,425 萬元，較預算數 3 億 5,525 萬 8 千元，減少 3,100 萬 8 千元，約 8.73%，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 3,993 萬 9 千元，較預算數 4,077 萬 1 千元，減少 83 萬 2 千元，約 2.04%，主要係處分非事業用地等低於預期所致。

(四)業務外費用：決算數 396 萬 4 千元，較預算數 525 萬 6 千元，減少 129 萬 2 千元，約 24.58%，主要係相關業務撙節開支所致。

(五)收支餘絀：本期短絀 1 億 1,548 萬 2 千元，較預算短絀 1 億 4,969 萬 8 千元，減少 3,421 萬 6 千元，約 22.86%，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。

(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 6 億 56 萬 5 千元，可用預算數 6 億 2,249 萬 3 千元，執行率約 96.48%，主要係辦理轄區內灌溉、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，計保留 1,921 萬 3 千元至 114 年度繼續執行。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形

(一)業務收入：實際數 8,888 萬 7 千元，較分配預算數 9,128 萬 2 千元，減少 239 萬 5 千元，約 2.62%。

(二)業務成本與費用：實際數 1 億 5,565 萬 6 千元，較分配預算數 2 億 95 萬 4 千元，減少 4,529 萬 8 千元，約 22.54%，主要係各級渠道清淤維護刻正辦理中，土地改良物修護等費用較預期減少，致實際費用較分配預算數為低。

(三)業務外收入：實際數 2,357 萬 7 千元，較分配預算數 2,440 萬元，減少 82 萬 3 千元，約 3.37%。

(四)業務外費用：實際數 28 萬 3 千元，較分配預算數 70 萬 6 千元，減少 42 萬 3 千元，約 59.85%，主要係撙節開支，致實際費用較分配預算數為低。

(五)收支餘絀：實際短絀 4,347 萬 6 千元，較分配預算短絀 8,597 萬 8 千元，減少 4,250 萬 2 千元，約 49.43%，主要係各級渠道清淤維護刻正辦理中，致土地改良物修護等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 2 億 7,478 萬 1 千元，分配預算數 1 億 3,749 萬 5 千元，執行率約 199.85%，主要係韌性建設計畫之施工進度較預期超前，按進度估驗計價請款，致執行超前。

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)本年度營運含括農田水利事業區域 1.32 萬公頃之農田水利事務。農田水利設施維護管理方面，11 公里輸水渠道改善及修補、36,950 平方公尺除草、27,745 立方公尺浚渫及 141 座構造物維護。農業灌溉用水管理方面，預計將 450 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 86 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 7 億 6,205 萬元，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 4 億 1,205 萬元，暫以 6.15%估算工程管理費 2,534 萬 1 千元。
2. 委託規劃、設計、監造估計 3 億 5,000 萬元，暫以 3.00%估算工程管理費 1,050 萬元。

以上本年度合計編列工程管理費 3,584 萬 1 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 8 億 6,139 萬 5 千元，編列項目如次：

1. 土地改良物 7 億 6,205 萬元，係辦理水利工程更新改善所需。
2. 機械及設備 9,723 萬元，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。
3. 交通及運輸設備 12 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。
4. 什項設備 199 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 8-5 頁）。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計

本年度估計轉投資收益 7 萬 5 千元，列示如下：

臺灣水泥股份有限公司現金股利 7 萬 5 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

(一)業務收入 1 億 8,490 萬元，係租金及權利金收入、規費收入、其他業務收入，較上年度預算數 1 億 8,236 萬 1 千元，增加 253 萬 9 千元，約 1.39%。

(二)業務成本與費用 3 億 9,861 萬 6 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 8,651 萬 5 千元，增加 1,210 萬 1 千元，約 3.13%。

(三)業務外收入 4,282 萬 7 千元，係財務收入、其他業務外收入，較上年度預算數 4,871 萬 1 千元，減少 588 萬 4 千元，約 12.08%，主要係財產交易賸餘減少所致。

(四)業務外費用 87 萬元，係其他業務外費用，較上年度預算數 142 萬元，減少 55 萬元，約 38.73%，主要係雜項費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀 1 億 7,175 萬 9 千元，較上年度預算短絀 1 億 5,686 萬 3 千元，增加 1,489 萬 6 千元，約 9.50%。

(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 7,175 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀 3 億 7,476 萬 1 千元，共計短絀 5 億 4,652 萬元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 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)業務活動之淨現金流出 2,349 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀：短絀 1 億 7,175 萬 9 千元，利息股利之調整淨減 1,107 萬 5 千元，未計利息股利之本期短絀為 1 億 8,283 萬 4 千元。
2. 調整項目淨增 1 億 4,826 萬 2 千元，其中加項係提列折舊 1 億 5,258 萬 5 千元、攤銷無形資產 62 萬 7 千元、固定資產報廢損失 5 萬元；減項係固定資產變賣賸餘 500 萬元。
3. 收取利息 1,100 萬元、收取股利 7 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 8 億 5,752 萬 3 千元，其中現金流入 512 萬 2 千元，係固定資產變賣收入 512 萬 2 千元；現金流出 8 億 6,264 萬 5 千元，係增加固定資產建設改良擴充 8 億 6,139 萬 5 千元、增加無形資產及其他資產 125 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7 億 6,941 萬元，其中現金流入 7 億 6,941 萬元，係增加政府撥充基金 7 億 6,941 萬元；無現金流出。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 1 億 1,161 萬元。

(五)期初現金及約當現金 15 億 2,703 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 14 億 1,542 萬 8 千元。

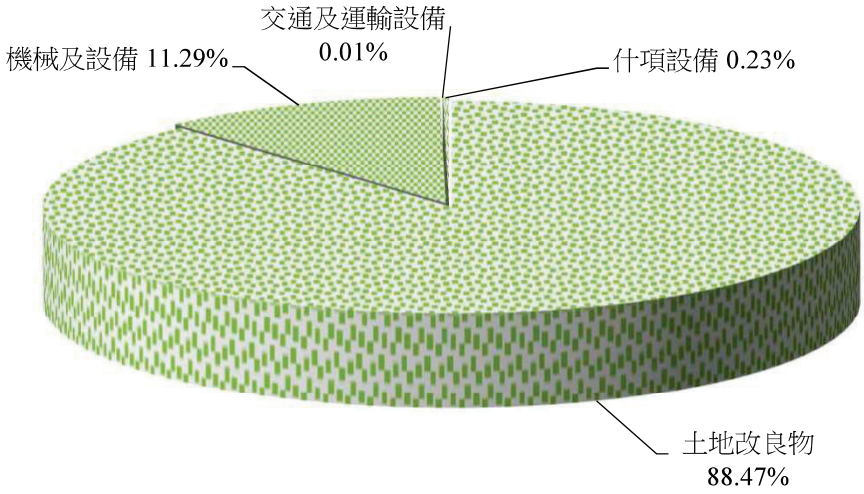
伍、其他

無

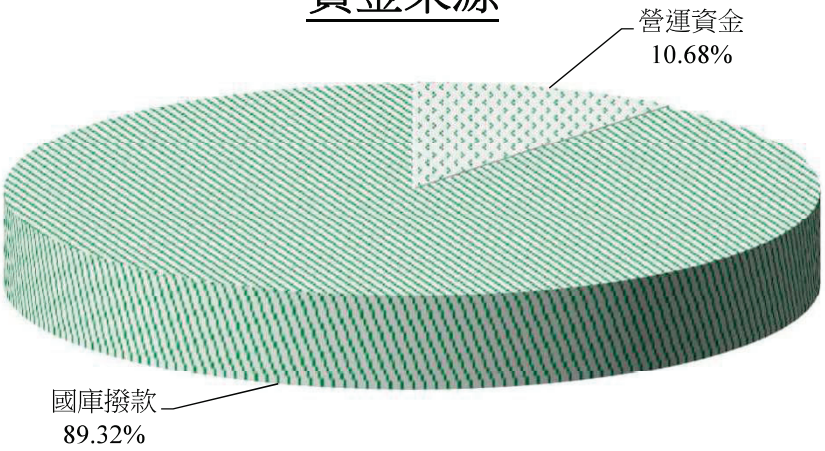
圖一

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



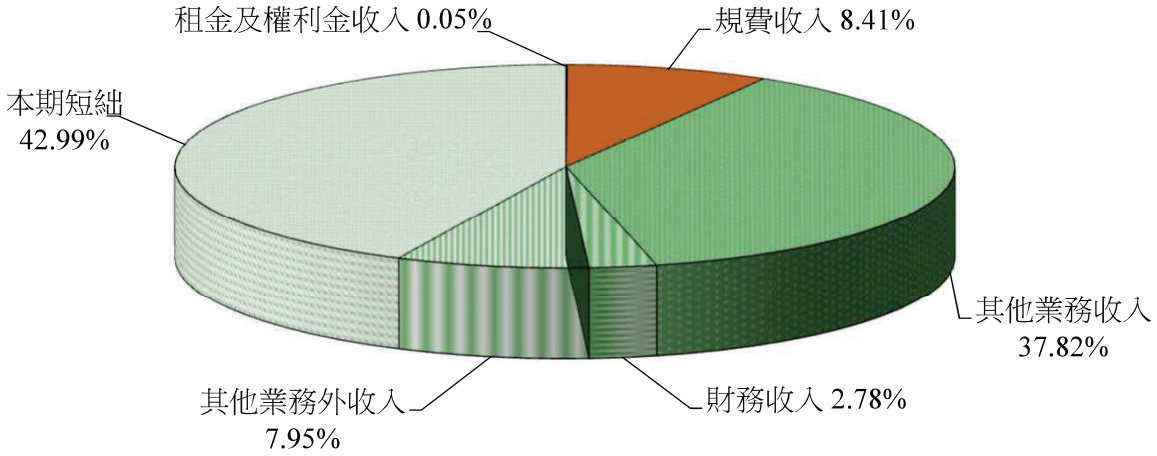
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
土地	0	營運資金	91,985
土地改良物	762,050	國庫撥款	769,410
房屋及建築	0		
機械及設備	97,230		
交通及運輸設備	125		
什項設備	1,990		
合　計	**861,395**	**合　計**	**861,395**

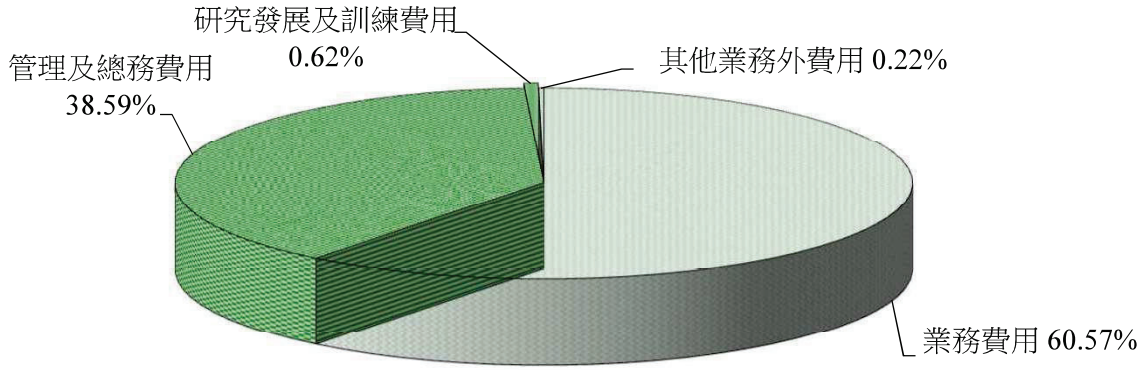
圖二

115年度收入及短絀、成本與費用

收入及短絀



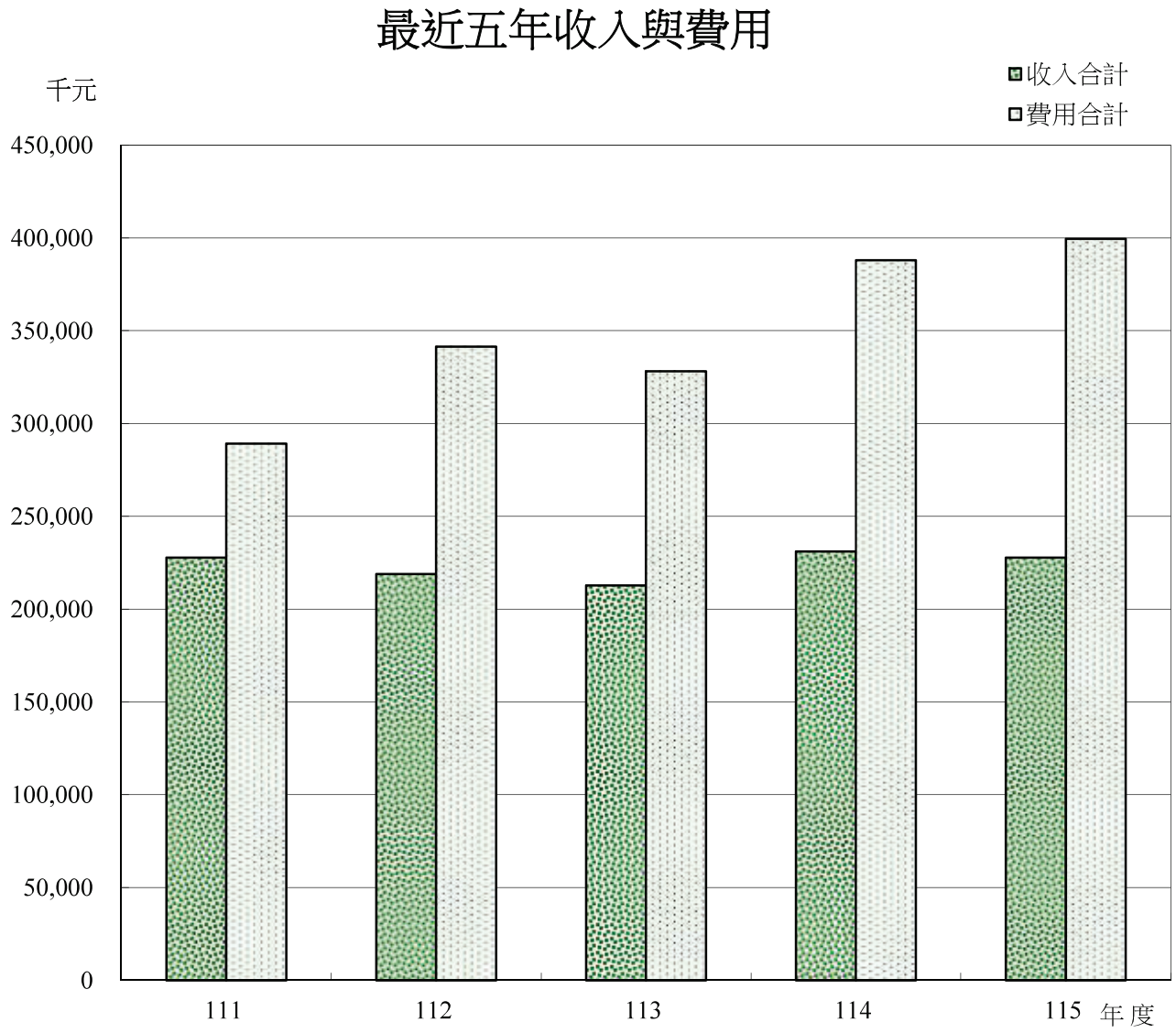
成本與費用



單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	**184,900**	**業務成本與費用**	**398,616**
租金及權利金收入	200	業務費用	241,984
規費收入	33,600	管理及總務費用	154,175
其他業務收入	151,100	研究發展及訓練費用	2,457
業務外收入	**42,827**	**業務外費用**	**870**
財務收入	11,075	其他業務外費用	870
其他業務外收入	31,752		
本期短絀	**171,759**		
收入及短絀總額	**399,486**	**成本與費用總額**	**399,486**

圖三

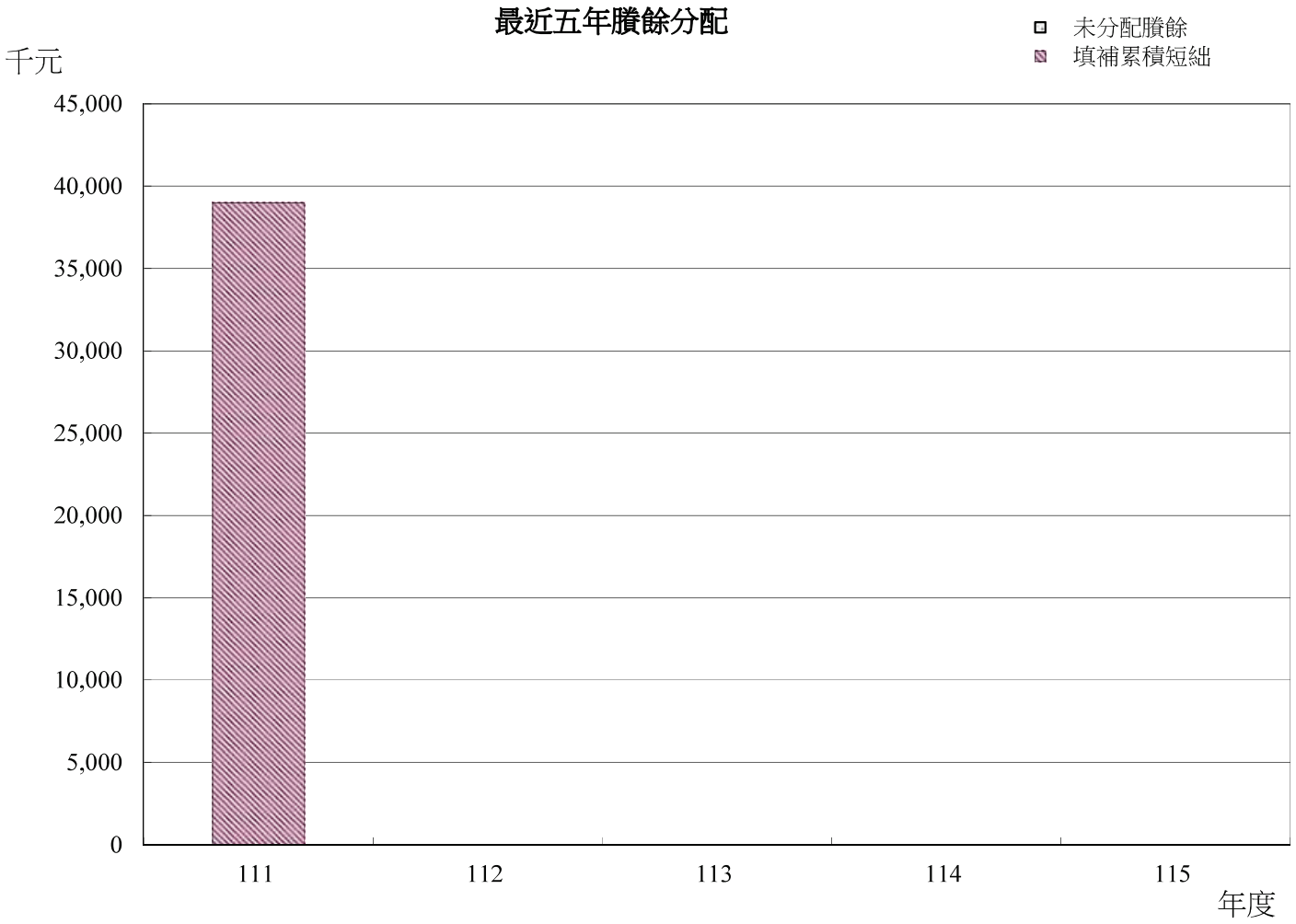


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	185,196	170,101	172,793	182,361	184,900
業務外收入	42,607	48,771	39,939	48,711	42,827
收入合計	**227,803**	**218,871**	**212,733**	**231,072**	**227,727**
費用					
業務成本與費用	284,286	337,186	324,250	386,515	398,616
業務外費用	4,892	4,212	3,964	1,420	870
費用合計	**289,177**	**341,398**	**328,214**	**387,935**	**399,486**
本期餘絀	**-61,375**	**-122,527**	**-115,482**	**-156,863**	**-171,759**

註：111至113年度決算為審定決算數；114年度預算為預算案數。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	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	38,983	0	0	0	0
未分配賸餘	0	0	0	0	0
合　計	**38,983**	**0**	**0**	**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115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	%
172,793	**100.00**	**業務收入**	**184,900**	**100.00**	**182,361**	**100.00**	**2,539**	**1.39**
-	-	租金及權利金收入	200	0.11	-	-	200	-
-	-	權利金收入	200	0.11	-	-	200	-
-	-	規費收入	33,600	18.17	-	-	33,600	-
-	-	使用規費收入	33,600	18.17	-	-	33,600	-
172,793	100.00	其他業務收入	151,100	81.72	182,361	100.00	-31,261	-17.14
140,574	81.35	其他補助收入	150,700	81.50	152,361	83.55	-1,661	-1.09
32,219	18.65	雜項業務收入	400	0.22	30,000	16.45	-29,600	-98.67
324,250	**187.65**	**業務成本與費用**	**398,616**	**215.58**	**386,515**	**211.95**	**12,101**	**3.13**
190,441	110.21	業務費用	241,984	130.87	229,287	125.73	12,697	5.54
190,441	110.21	業務費用	241,984	130.87	229,287	125.73	12,697	5.54
132,404	76.63	管理及總務費用	154,175	83.38	155,646	85.35	-1,471	-0.95
132,404	76.63	管理費用及總務費用	154,175	83.38	155,646	85.35	-1,471	-0.95
1,405	0.81	研究發展及訓練費用	2,457	1.33	1,582	0.87	875	55.31
1,405	0.81	訓練費用	2,457	1.33	1,582	0.87	875	55.31
-151,457	**-87.65**	**業務賸餘(短絀)**	**-213,716**	**-115.58**	**-204,154**	**-111.95**	**-9,562**	**4.68**
39,939	**23.11**	**業務外收入**	**42,827**	**23.16**	**48,711**	**26.71**	**-5,884**	**-12.08**
11,872	6.87	財務收入	11,075	5.99	8,575	4.70	2,500	29.15
11,718	6.78	利息收入	11,000	5.95	8,500	4.66	2,500	29.41
154	0.09	投資賸餘	75	0.04	75	0.04	-	-
28,067	16.24	其他業務外收入	31,752	17.17	40,136	22.01	-8,384	-20.89
-	-	財產交易賸餘	5,000	2.70	10,000	5.48	-5,000	-50.00
18,587	10.76	租賃收入	17,902	9.68	20,902	11.46	-3,000	-14.35
-	-	資產使用及權利金收入	150	0.08	134	0.07	16	11.94
13	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-		-
9,467	5.48	雜項收入	8,700	4.71	9,100	4.99	-400	-4.40
3,964	**2.29**	**業務外費用**	**870**	**0.47**	**1,420**	**0.78**	**-550**	**-38.73**
514	0.30	財務費用	-	-	-	-		-
514	0.30	投資短絀	-	-	-	-		-
3,449	2.00	其他業務外費用	870	0.47	1,420	0.78	-550	-38.73

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115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	%
35	0.02	財產交易短絀	50	0.03	23	0.01	27	117.39
3,415	1.98	雜項費用	820	0.44	1,397	0.77	-577	-41.30
35,975	**20.82**	**業務外賸餘(短絀)**	**41,957**	**22.69**	**47,291**	**25.93**	**-5,334**	**-11.28**
-115,482	**-66.83**	**本期賸餘(短絀)**	**-171,759**	**-92.89**	**-156,863**	**-86.02**	**-14,896**	**9.50**
35,580	**20.59**	**本期其他綜合餘絀**	**253,263**	**136.97**	**-967**	**-0.53**	**254,230**	**-26,290.5**
35,580	20.59	後續可能重分類至餘絀之項目	253,263	136.97	-967	-0.53	254,230	-26,290.5
35,580	20.59	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	253,263	136.97	-967	-0.53	254,230	-26,290.5

註：一、前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。以下各表同。

二、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115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收入

租金及權利金收入編列20萬元，係權利金收入，詳第8-15頁租金及權利金收入明細表。

規費收入編列3,360萬元，係使用規費收入，詳第8-16頁規費收入明細表。

其他業務收入編列1億5,110萬元，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2億4,198萬4千元，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1億5,417萬5千元，係管理費用及總務費用，詳第8-25頁管理及總務費用明細表。

研究發展及訓練費用編列245萬7千元，係訓練費用，詳第8-29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2億1,371萬6千元。

(四)業務外收入

財務收入編列1,107萬5千元，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3,175萬2千元，係財產交易賸餘、租賃收入、資產使用及權利金收入與雜項收入，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87萬元，係財產交易短絀與雜項費用，詳第8-32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4,195萬7千元。

(七)本期賸餘(短絀)

業務短絀和業務外賸餘合計為本期短絀1億7,175萬9千元。

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
35,580	**後續可能重分類至餘絀之項目**	253,263	-967
35,580	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目	253,263	-967
35,580	**其他綜合餘絀合計**	253,263	-967

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115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	%	
413,222	**100.00**	**短絀之部**	**546,520**	**100.00**	
156,863	37.96	本期短絀	171,759	31.43	
256,359	62.04	前期待填補之短絀	374,761	68.57	
413,222	**100.00**	**待填補之短絀**	**546,520**	**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115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）	-171,759	
利息股利之調整	-11,075	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-182,834	
調整項目	148,262	加項：提列折舊152,585千元、攤銷無形資產627千元、固定資產報廢損失50千元。 減項：固定資產變賣賸餘5,000千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-34,572	
收取利息	11,000	
收取股利	75	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-23,497**	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	5,122	固定資產變賣收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-861,395	固定資產建設改良擴充。
增加無形資產及其他資產	-1,250	無形資產。
投資活動之淨現金流入（流出）	**-857,523**	
籌資活動之現金流量		
增加基金、公積及填補短絀	769,410	政府撥充基金。
籌資活動之淨現金流入（流出）	**769,410**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-111,610**	
期初現金及約當現金	**1,527,038**	
期末現金及約當現金	**1,415,428**	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

現金流量預計表說明

中華民國115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13,585千元，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253,613千元。

3.預計辦理土地出售致土地及未實現重估增值同額減少350千元。

4.資產作價增撥基金，致土地改良物及基金同額增加23,967千元。

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

租金及權利金收入明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
租金及權利金收入	**200**	
權利金收入	200	土地地上權收取權利金收入200千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

規費收入明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
規費收入	**33,600**	
使用規費收入	33,600	1.依農田水利法第十二條第一項規定收取之農田水利設施兼做架設橋涵、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15,300千元。 2.依農田水利法第十四條第二項於農田水利設施範圍內排放非農田之排水使用規費收入6,500千元。 3.依農田水利法第十六條第二項引取農田水利設施範圍內之灌溉用水使用規費收入11,800千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115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	**151,100**	
其他補助收入	150,700	政府補助農田水利事業收入150,700千元。
雜項業務收入	400	光電設施回饋金400千元。

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115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	**11,075**	
利息收入	11,000	定期存款、活期存款等利息收入11,000千元。
投資賸餘	75	金融資產之股利收入75千元。

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115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	**31,752**	
財產交易賸餘	5,000	處分非事業用土地等收入5,000千元。
租賃收入	17,902	1.土地租金收入2,500千元。 2.房屋租金收入15,000千元。 3.其他租金收入402千元。
資產使用及權利金收入	150	職務宿舍管理費收入150千元。
雜項收入	8,700	1.占用、使用補償金收入6,500千元。 2.廢品廢鐵處分收入1,500千元。 3.標函圖說費用收入700千元。

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115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
190,441	**229,287**	**業務費用**	**241,984**
190,441	229,287	業務費用	241,984
57,306	85,234	服務費用	79,666
5,258	4,539	水電費	6,079
547	588	郵電費	660
1,479	2,807	旅運費	2,314
3	229	印刷裝訂及公告費	159
45,552	67,072	修理保養及保固費	60,426
252	548	保險費	615
3,260	7,451	一般服務費	7,629
954	2,000	專業服務費	1,784
288	1,504	材料及用品費	1,694
12	310	使用材料費	320
276	1,194	用品消耗	1,374
761	1,110	租金與利息	1,240
761	1,080	地租及水租	1,120
-	30	交通及運輸設備租金	120
122,809	134,728	折舊、折耗及攤銷	152,585
122,809	134,728	不動產、廠房及設備折舊	152,585
1,514	2,053	稅捐與規費（強制費）	2,104
961	950	土地稅	1,000
258	650	房屋稅	650
22	23	消費與行為稅	23
273	430	規費	431
12	4,508	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,545
-	4,428	捐助、補助與獎助	4,428
12	60	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	117
-	20	競賽及交流活動費	-
7,752	150	其他	150

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115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
7,752	150	其他費用	150

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115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
水電費	共計6,079千元，包括： 1.動力費計5,909千元。 2.其他場所水電費計170千元。
郵電費	共計660千元，包括： 1.郵費計20千元。 2.數據通信費計640千元。
旅運費	共計2,314千元，包括： 1.國內旅費計1,210千元。 2.其他旅運費計1,104千元。
印刷裝訂及公告費	共計159千元，包括： 1.印刷及裝訂費計144千元。 2.公告費計15千元。
修理保養及保固費	共計60,426千元，包括： 1.土地改良物修護費計50,414千元。 2.一般房屋修護費計3,062千元。 3.宿舍修護費計90千元。 4.機械及設備修護費計4,384千元。 5.交通及運輸設備修護費計71千元。 6.什項設備修護費計2,405千元。
保險費	共計615千元，包括： 1.一般房屋保險費計220千元。 2.宿舍保險費計20千元。 3.機械及設備保險費計15千元。 4.交通及運輸設備保險費計102千元。 5.其他保險費計258千元。
一般服務費	共計7,629千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計62千元。 2.外包費計301千元，明細如下： (1)外包費係辦理環境清潔工作90千元(勞務承攬進用人力約3人次)。 (2)辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、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)。 (3)辦公廳保全39千元(非人力保全)。 3.義(志)工服務費係執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測等任務之協勤人員費用3,234千元(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)。 4.計時與計件人員酬金係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用4,032千元(約8人次)。
專業服務費	共計1,784千元，包括： 1.專技人員酬金計100千元。

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115年度

科　　目	說　　明
	2.法律事務費計700千元。 3.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計335千元。 4.委託檢驗(定)試驗認證費計629千元。 5.不屬於以上之其他專業服務費計20千元。
材料及用品費	
使用材料費	燃料計320千元。
用品消耗	共計1,374千元，包括： 1.辦公(事務)用品計517千元。 2.報章什誌計20千元。 3.服裝計169千元。 4.食品計501千元。 5.不屬於以上各項之其他用品消耗計167千元。
租金與利息	
地租及水租	共計1,120千元，包括： 1.一般土地租金計1,080千元。 2.場地租金計40千元。
交通及運輸設備租金	車租計120千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	共計152,585千元，包括： 1.土地改良物折舊計122,569千元。 2.一般房屋折舊計7,119千元。 3.機械及設備折舊計20,537千元。 4.交通及運輸設備折舊計1,922千元。 5.什項設備折舊計438千元。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	一般土地地價稅計1,000千元。
房屋稅	一般房屋稅計650千元。
消費與行為稅	使用牌照稅計23千元。
規費	共計431千元，包括： 1.行政規費與強制費計414千元。 2.汽車燃料使用費計17千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	共計4,428千元，包括： 1.水利小組辦公補助費3,420千元。 2.諮議會事務補助費1,008千元。

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115年度

科　　目	說　　明
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	共計117千元，包括： 1.獎勵費用計60千元。 2.其他補貼計57千元。
競賽及交流活動費	
其他	
其他費用	未出租非事業用土地維護費用計150千元。

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115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
132,404	**155,646**	**管理及總務費用**	**154,175**
132,404	155,646	管理費用及總務費用	154,175
125,939	143,819	用人費用	143,063
71,829	80,399	正式員額薪資	82,104
3,142	3,254	聘僱及兼職人員薪資	3,470
4,229	5,514	加（夜）班費	5,638
17,470	21,157	獎金	21,624
15,963	17,809	退休及卹償金	13,585
13,302	15,681	福利費	16,637
4	5	提繳費	5
3,402	7,183	服務費用	6,613
77	1,141	水電費	1,141
162	719	郵電費	597
411	609	旅運費	686
70	204	印刷裝訂及公告費	202
40	239	修理保養及保固費	91
20	397	一般服務費	397
1,603	2,890	專業服務費	2,515
675	702	公關慰勞費	702
344	282	推展費	282
2,427	3,722	材料及用品費	3,552
858	1,057	使用材料費	1,039
1,568	2,665	用品消耗	2,513
39	180	租金與利息	180
-	30	地租及水租	30
-	-	機器租金	120
-	30	交通及運輸設備租金	30
39	120	什項設備租金	-
483	512	折舊、折耗及攤銷	627

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115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
483	512	攤銷	627
115	230	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	140
115	230	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	140

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115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82,104千元，包括： 1.職員薪金計72,290千元。 2.工員工資計9,814千元。
聘僱及兼職人員薪資	約僱職員薪金計3,470千元。
加（夜）班費	共計5,638千元，包括： 1.延長工時加班費計868千元。 2.未休假加班費計4,770千元。
獎金	共計21,624千元，包括： 1.考績獎金計10,263千元。 2.年終獎金計10,697千元。 3.其他獎金計664千元。
退休及卹償金	共計13,585千元，包括： 1.職員退休及離職金計12,990千元。 2.工員退休及離職金計595千元。
福利費	共計16,637千元，包括： 1.分擔員工保險費計12,103千元。 2.傷病醫藥費計261千元。 3.其他福利費計4,273千元。
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597千元，包括： 1.郵費計158千元。 2.電話費計250千元。 3.數據通信費計189千元。
旅運費	國內旅費計686千元。
印刷裝訂及公告費	共計202千元，包括：

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115年度

科　　目	說　　明
	1.印刷及裝訂費計200千元。 2.公告費計2千元。
修理保養及保固費	機械及設備修護費計91千元。
一般服務費	共計397千元，包括： 1.佣金、匯費、經理費及手續費計4千元。 2.體育活動費計393千元。
專業服務費	電腦軟體服務費計2,515千元。
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計632千元。 2.對員工之慰勞、餽贈等之員工慰勞費計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計282千元。
材料及用品費	
使用材料費	共計1,039千元，包括： 1.燃料計909千元。 2.設備零件計130千元。
用品消耗	共計2,513千元，包括： 1.辦公(事務)用品計470千元。 2.報章什誌計78千元。 3.農業與園藝用品及環境美化費計204千元。 4.化學藥劑與實驗用品計9千元。 5.食品計887千元。 6.醫療用品(非醫療院所使用)計11千元。 7.不屬於以上各項之其他用品消耗計854千元。
租金與利息	
地租及水租	場地租金計30千元。
機器租金	電腦租金及使用費計120千元。
交通及運輸設備租金	車租計30千元。
什項設備租金	
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	攤銷電腦軟體費計627千元。
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140千元，包括： 1.獎勵費用計20千元。 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115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
1,405	**1,582**	**研究發展及訓練費用**	**2,457**
1,405	1,582	訓練費用	2,457
1,050	1,015	服務費用	1,712
888	815	旅運費	1,442
163	200	專業服務費	270
38	150	材料及用品費	80
38	150	用品消耗	80
317	417	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	665
317	417	競賽及交流活動費	665

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115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1,442千元，包括： 1.國內旅費計1,430千元。 2.其他旅運費計12千元。
專業服務費	共計270千元，包括： 1.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費計70千元。 2.委託考選訓練費計200千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計80千元。
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665千元。

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

財務費用明細表

中華民國115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
514	**-**	**財務費用**	**-**
514	-	投資短絀	-
514	-	短絀、賠償與保險給付	-
514	-	各項短絀	-

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115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
3,449	**1,420**	**其他業務外費用**	**870**
35	23	財產交易短絀	50
35	23	短絀、賠償與保險給付	50
35	23	各項短絀	50
3,415	1,397	雜項費用	820
2,989	-	服務費用	10
2,612	-	修理保養及保固費	-
377	-	一般服務費	10
-	42	材料及用品費	42
-	42	用品消耗	42
-	80	租金與利息	80
-	80	地租及水租	80
366	1,125	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	528
130	140	會費	140
18	56	捐助、補助與獎助	56
8	101	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32
210	828	競賽及交流活動費	300
22	150	短絀、賠償與保險給付	150
19	150	各項短絀	150
3	-	賠償給付	-
37	-	其他	10
37	-	其他費用	10

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115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50千元。
雜項費用	
服務費用	
修理保養及保固費	
一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費計10千元。
材料及用品費	
用品消耗	食品計42千元。
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、研討會費18千元。 4.台灣農業灌溉協會常年會費6千元。 5.中華防災學會常年會費6千元。
捐助、補助與獎助	捐助國內團體計56千元，明細如下： 1.補助農業工程學會115年度業務推展經費10千元。 2.農民節捐助台中市農會9千元。 3.農民節捐助南投縣農會20千元。 4.中華水資源管理學會贊助經費12千元。 5.台灣農業灌溉協會贊助經費5千元。
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300千元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	資產短絀計150千元。
賠償給付	
其他	

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115年度

科　　目	說　　明
其他費用	臺北惜物網網路拍賣管理費計10千元。

本頁空白

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	-	762,050	-	97,230	125
一次性項目	-	762,050	-	97,230	125
合　　計		**762,050**		**97,230**	**125**

田水利署

事業作業基金

良擴充明細表

115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			
1,990	-	-	-	-	861,395	-	861,395	
1,990	-	-	-	-	861,395	-	861,395	土地改良物762,050千元，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412,050千元，暫以6.15%估算工程管理費25,341千元。 (2) 委託規劃、設計、監造估計350,000千元，暫以3.00%估算工程管理費10,500千元。 以上本年度合計編列工程管理費35,841千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
1,990					**861,395**		**861,395**	

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	91,985	-	769,410	-
一次性項目	91,985	-	769,410	-
合　　計	**91,985**		**769,410**	

田水利署

事業作業基金

充資金來源明細表

115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	%		
861,395	100.00	-	-	-	-	861,395	100.00
861,395	100.00	-	-	-	-	861,395	100.00
861,395	**100.00**					**861,395**	**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	861,395	91,985	-	769,410	-	-
一次性項目	861,395	91,985	-	769,410	-	-
合計	**861,395**	**91,985**		**769,410**		

田水利署

事業作業基金

計畫預期進度明細表

115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（%）	內部報酬率（%）	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%
					861,395	100.00	861,395	100.00
	11501~11512				861,395	100.00	861,395	100.00
					861,395	**100.00**	**861,395**	**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115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	3,385,932	383,466	202,001	9,581	6,840	-	-	-	-	-	3,987,820
上年度預計增減資產原值	674,560	-	43,398	15	-385	-	-	-	-	-	717,588
本年度預計增減資產原值	786,017	-	97,230	125	-895	-	-	-	-	-	882,477
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	4,846,509	383,466	342,629	9,721	5,560	-	-	-	-	-	5,587,885
本年度應提折舊額	122,569	7,119	20,537	1,922	438	-	-	-	-	-	152,585
業務費用	122,569	7,119	20,537	1,922	438	-	-	-	-	-	152,585

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115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	472	-	472	5,122	-	5,122	350	5,000	
土地	472	-	472	5,122	-	5,122	350	5,000	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115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	2,885	2,835	50	-	-	50
什項設備	2,885	2,835	50	-	-	50
什項設備	2,885	2,835	50	-	-	50

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	77,511,817	7,751,181,742	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

115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	0.50	75	75	154
24,107	0		-	-	-
			75	**75**	**154**

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115年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	3,993,915	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以國有財產撥充	23,967	
國庫增撥數	769,410	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	4,787,292	

農業部農田水利署

南投農田水利事業作業基金

購置無形資產明細表

中華民國115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
196	2,850	無形資產	1,250	
196	2,850	電腦軟體	1,250	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。
196	**2,850**	**總計**	**1,250**	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
6,925,348	資產	7,972,032	7,083,566	888,466
1,610,327	流動資產	1,493,909	1,605,519	-111,610
1,531,777	現金	1,415,428	1,527,038	-111,610
77,262	流動金融資產	77,261	77,261	-
1,064	應收款項	1,064	1,064	-
225	預付款項	156	156	-
122,327	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	153,721	140,136	13,585
122,327	準備金	153,721	140,136	13,585
5,189,141	不動產、廠房及設備	6,317,888	5,332,020	985,868
2,536,132	土地	2,788,110	2,534,969	253,141
1,784,625	土地改良物	3,014,214	2,350,766	663,448
246,282	房屋及建築	232,125	239,244	-7,119
172,258	機械及設備	274,019	197,326	76,693
6,946	交通及運輸設備	4,654	6,451	-1,797
1,718	什項設備	4,766	3,264	1,502
441,180	購建中固定資產	-	-	
3,353	無形資產	6,314	5,691	623
3,353	無形資產	6,314	5,691	623
200	其他資產	200	200	-
200	什項資產	200	200	-
6,925,348	合計	7,972,032	7,083,566	888,466
532,922	負債	563,466	549,881	13,585
1,591	流動負債	741	741	-
1,591	應付款項	741	741	-
122,327	長期負債	153,721	140,136	13,585
122,327	長期債務	153,721	140,136	13,585
409,004	其他負債	409,004	409,004	-
196,500	遞延負債	196,500	196,500	-
125,870	負債準備	125,870	125,870	-
86,634	什項負債	86,634	86,634	-

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
6,392,426	淨值	7,408,566	6,533,685	874,881
3,737,329	基金	4,787,292	3,993,915	793,377
3,737,329	基金	4,787,292	3,993,915	793,377
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	-
-260,400	累積餘絀	-546,520	-374,761	-171,759
-260,400	累積短絀	-546,520	-374,761	-171,759
2,573,071	淨值其他項目	2,825,367	2,572,104	253,263
2,573,071	累積其他綜合餘絀	2,825,367	2,572,104	253,263
6,925,348	合計	7,972,032	7,083,566	888,466

註：信託代理與保證資產(負債)20,895千元，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115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		-	-	50,414	
輸水渠道改善及修補	公里	11.00	2,500,000.00	27,500	
輸水渠道除草	平方公尺	36,950.00	120.00	4,434	
輸水渠道浚渫	立方公尺	27,745.00	600.00	16,647	
構造物維護	座	141.00	13,000.00	1,833	
農業灌溉用水管理	百萬噸	450.00	687,000.00	309,150	
農田水利設施更新改善		-	-	762,050	
灌溉排水渠道更新改善	公里	86.00	7,453,372.09	640,990	
構造物更新改善	座	4.00	30,265,000.00	121,060	
上年度預算數					
農田水利設施維護管理		-	-	58,414	
輸水渠道改善及修補	公里	16.00	2,500,000.00	40,000	
輸水渠道除草	平方公尺	57,050.00	40.00	2,282	
輸水渠道浚渫	立方公尺	35,000.00	400.00	14,000	
構造物維護	座	164.00	13,000.00	2,132	
農業灌溉用水管理	百萬噸	435.00	670,000.00	291,450	
農田水利設施更新改善		-	-	243,146	
灌溉排水渠道更新改善	公里	20.00	7,177,100.00	143,542	
構造物更新改善	座	4.00	24,901,000.00	99,604	
前年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	38,059	
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	2,420,317.00	12,102	
輸水渠道除草	平方公尺	43,518.00	160.00	6,963	
輸水渠道浚渫	立方公尺	47,768.00	350.01	16,719	

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115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	175.00	13,000.00	2,275	
農業灌溉用水管理	百萬噸	423.00	608,700.64	257,480	
農田水利設施更新改善		-	-	536,675	
灌溉排水渠道更新改善	公里	50.00	6,683,794.94	334,190	
構造物更新改善	座	3.38	59,906,804.73	202,485	
112年度決算數					
農田水利設施維護管理		-	-	56,426	
輸水渠道改善及修補	公里	15.83	2,475,931.78	39,194	
輸水渠道除草	平方公尺	25,196.00	240.00	6,047	
輸水渠道浚渫	立方公尺	39,671.00	240.00	9,521	
構造物維護	座	128.00	13,000.00	1,664	
農業灌溉用水管理	百萬噸	431.00	645,000.00	277,995	
農田水利設施更新改善		-	-	200,103	
灌溉排水渠道更新改善	公里	21.63	4,587,135.69	99,220	
構造物更新改善	座	4.20	24,019,849.52	100,883	
111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	
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	

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115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	
駐衛警	-	-	-	
技工	13		13	
工友	8		8	
約僱	8		8	
總　　計	123	-	123	

註：一、「勞務承攬」人員進用資訊如下：

(1)辦理環境清潔工作，勞務承攬進用人力約3人次。

(2)辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、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、「進用約用人員」8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約用人員。

農業部農
南投農田水利
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				退休及卹償金	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	82,104	3,470	5,638	-	10,697	10,263	-	664	13,585	-
正式人員	82,104	-	5,419	-	10,263	10,263	-	628	13,376	-
職員	72,290	-	4,546	-	9,036	9,036	-	526	12,781	-
工員	9,814	-	873	-	1,227	1,227	-	102	595	-
聘僱人員	-	3,470	219	-	434	-	-	36	209	-
合計	82,104	3,470	5,638	-	10,697	10,263	-	664	13,585	-

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：
(1)外包費係辦理環境清潔工作90千元。
(2)辦公室廳舍清潔消毒、其他搬運、駕駛、銷毀等勞務委託172千元。
二、「進用約用人員」編列於「計時與計件人員酬金」科目，預算數4,032千元，主要係協助辦理農田水利業務所僱用按日或按月計酬之約用人員費用。
三、獎金計編列21,624千元，明細如下：
1.年終獎金：編列123人10,697千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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10,263千元，依據114年5月14日農水字第1148051470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664千元，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

115年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	12,103	261	-	4,273	5	143,063	-	143,063
-	11,629	244	-	4,145	5	138,076	-	138,076
-	10,256	204	-	3,153	-	121,828	-	121,828
-	1,373	40	-	992	5	16,248	-	16,248
-	474	17	-	128	-	4,987	-	4,987
-	12,103	261	-	4,273	5	143,063	-	143,063

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115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
125,939	143,819	用人費用	143,063	-	143,063	-	-
71,829	80,399	正式員額薪資	82,104	-	82,104	-	-
3,142	3,254	聘僱及兼職人員薪資	3,470	-	3,470	-	-
4,229	5,514	加（夜）班費	5,638	-	5,638	-	-
17,470	21,157	獎金	21,624	-	21,624	-	-
15,963	17,809	退休及卹償金	13,585	-	13,585	-	-
13,302	15,681	福利費	16,637	-	16,637	-	-
4	5	提繳費	5	-	5	-	-
64,747	93,432	服務費用	88,001	79,666	6,613	1,712	10
5,335	5,680	水電費	7,220	6,079	1,141	-	-
709	1,307	郵電費	1,257	660	597	-	-
2,778	4,231	旅運費	4,442	2,314	686	1,442	-
73	433	印刷裝訂及公告費	361	159	202	-	-
48,203	67,311	修理保養及保固費	60,517	60,426	91	-	-
252	548	保險費	615	615	-	-	-
3,658	7,848	一般服務費	8,036	7,629	397	-	10
2,720	5,090	專業服務費	4,569	1,784	2,515	270	-
675	702	公關慰勞費	702	-	702	-	-
344	282	推展費	282	-	282	-	-
2,753	5,418	材料及用品費	5,368	1,694	3,552	80	42
871	1,367	使用材料費	1,359	320	1,039	-	-
1,883	4,051	用品消耗	4,009	1,374	2,513	80	42
801	1,370	租金與利息	1,500	1,240	180	-	80
762	1,190	地租及水租	1,230	1,120	30	-	80
-	-	機器租金	120	-	120	-	-
-	60	交通及運輸設備租金	150	120	30	-	-
39	120	什項設備租金	-	-	-	-	-
123,291	135,240	折舊、折耗及攤銷	153,212	152,585	627	-	-
122,809	134,728	不動產、廠房及設備折舊	152,585	152,585	-	-	-
483	512	攤銷	627	-	627	-	-
1,514	2,053	稅捐與規費（強制費）	2,104	2,104	-	-	-
961	950	土地稅	1,000	1,000	-	-	-
258	650	房屋稅	650	650	-	-	-
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	-
273	430	規費	431	431	-	-	-
809	6,280	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,878	4,545	140	665	528
130	140	會費	140	-	-	-	140
18	4,484	捐助、補助與獎助	4,484	4,428	-	-	56
134	391	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	289	117	140	-	32
527	1,265	競賽及交流活動費	965	-	-	665	300
571	173	短絀、賠償與保險給付	200	-	-	-	200
568	173	各項短絀	200	-	-	-	200
3	-	賠償給付	-	-	-	-	-
7,789	150	其他	160	150	-	-	10
7,789	150	其他費用	160	150	-	-	10
328,214	387,935	總計	399,486	241,984	154,175	2,457	870

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115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：客貨兩用車２輛。
　　2.其他車輛：機車7輛。

本頁空白