

中 華 民 國 115 年 度

南投縣總預算

工務處主管

南投縣資源開發基金附屬單位預算
(非營業部分)

南投縣政府 編

南投縣資源開發基金

目 次

中 華 民 國 115 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘绌預計表	9
(二)、餘绌撥補預計表	10
(三)、現金流量預計表	11
三、預算明細表	
(一)、勞務收入明細表	13
(二)、銷貨收入明細表	14
(三)、徵收及依法分配收入明細表	15
(四)、其他業務收入明細表	16
(五)、銷貨成本明細表	18
(六)、管理及總務費用明細表	21
(七)、資產折舊明細表	28
(八)、基金數額增減明細表	29
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	31
(二)、5年來主要營運項目分析表	32
(三)、員工人數彙計表	33
(四)、用人費用彙計表	34
(五)、各項費用彙計表	36

南投縣政府
南投縣資源開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

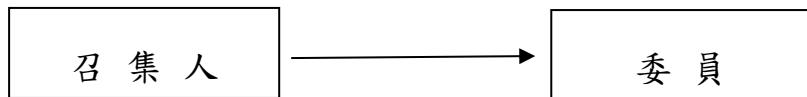
壹、基金概況

一、設立宗旨

依據南投縣資源開發基金設置管理及收支保管運用辦法之規定，以合理開發資源，維護自然環境，健全管理制度，以達成資源永續發展之目的。

二、組織概況：

本會組織置召集人一人，由本縣縣長兼任，委員若干人，由本府相關一級主管若干人、學者、專家、及工務處相關人員組成，辦理本基金及執行工作。



三、基金歸類及屬性：

本基金係依預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定之非營業型特種基金，編製附屬單位預算；所需支出由本府辦理之河川疏濬、野溪疏濬、水庫清淤及營建土方等工程土石出售及溫泉取用費用收入支應。年度賸餘扣除解繳縣庫數額後，其餘均轉入下年度繼續運用。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

前年度預算執行情形：

113 年度業務收入 5 億 1,003 萬 5,264 元，業務外收入 1,211 萬 4,072 元，業務成本與費用 3 億 5,598 萬 4,513 元，業務外費用 27 萬 906 元；當年度賸餘 1 億 6,589 萬 3,917 元。

南投縣政府
南投縣資源開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

上年度已過期間預算執行情形：

本基金截至 114 年 6 月 30 日止，業務收入 3 億 8,370 萬 8,447 元，業務成本與費用 1 億 1,702 萬 5,570 元，有關河川及野溪疏濬作業仍在進行中。

參、業務計畫

一、營運計畫：

(一) 主要銷售項目

1. 濁水溪和烏溪疏濬併辦土石標售工程

計畫：辦理濁水溪及烏溪流域許可本縣執行河川野溪疏濬及管理作業。

目標：完成濁水溪及烏溪流域中央管河川及野溪疏濬併辦土石標售作業，以維護河防安全。

2. 溫泉取用費徵收

計畫：辦理轄內溫泉取用費徵收。

目標：完成轄內溫泉取用費徵收作業，以保育及永續利用溫泉。

3. 產業運輸道路通行費徵收

計畫：辦理濁水溪流域道路通行費徵收。

目標：完成濁水溪流域道路通行費徵收，以維護管理產業運輸道路通行安全等功能。

4. 辦理水利治理計畫

目標：有效改善全縣易淹水地區，解決境內民眾水患之苦。

南投縣政府
南投縣資源開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

(二) 主要銷售成本

土石銷貨成本

目標：因疏濬案件所產生之相關費用及成本。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘绌之預計：(當年度收入、支出及餘绌圖表及最近 5 年收入與支出圖表，詳圖 2 及圖 3)

(一) 本年度業務收入 5 億 9,173 萬 4 千元，較上年度預算數 5 億 6,561 萬 9 千元，增加 2,611 萬 5 千元，約 4.62%，主要係受 114 年丹娜絲颱風及 7 月下旬強降雨等氣候因素影響，造成致災性豪雨，致本年度中央管河川區域疏濬量大幅增加，核准疏濬案件因而增多。

(二) 本年度業務支出 4 億 2,173 萬 4 千元，較上年度預算數 3 億 9,561 萬 9 千元，增加 2,611 萬 5 千元，約 6.6%，主要係核准疏濬案件增加，連帶使疏濬相關費用支出增加。

二、餘绌撥補之預計：(當年度賸餘分配圖表及最近 5 年賸餘分配圖表，詳圖 4 及圖 5)

本年度預計賸餘 1 億 7,000 萬元，加計以前年度未分配賸餘 7,000 萬元，合計累積賸餘 2 億 4,000 萬元；預計於本年度解繳縣庫 1 億 7,000 萬元。

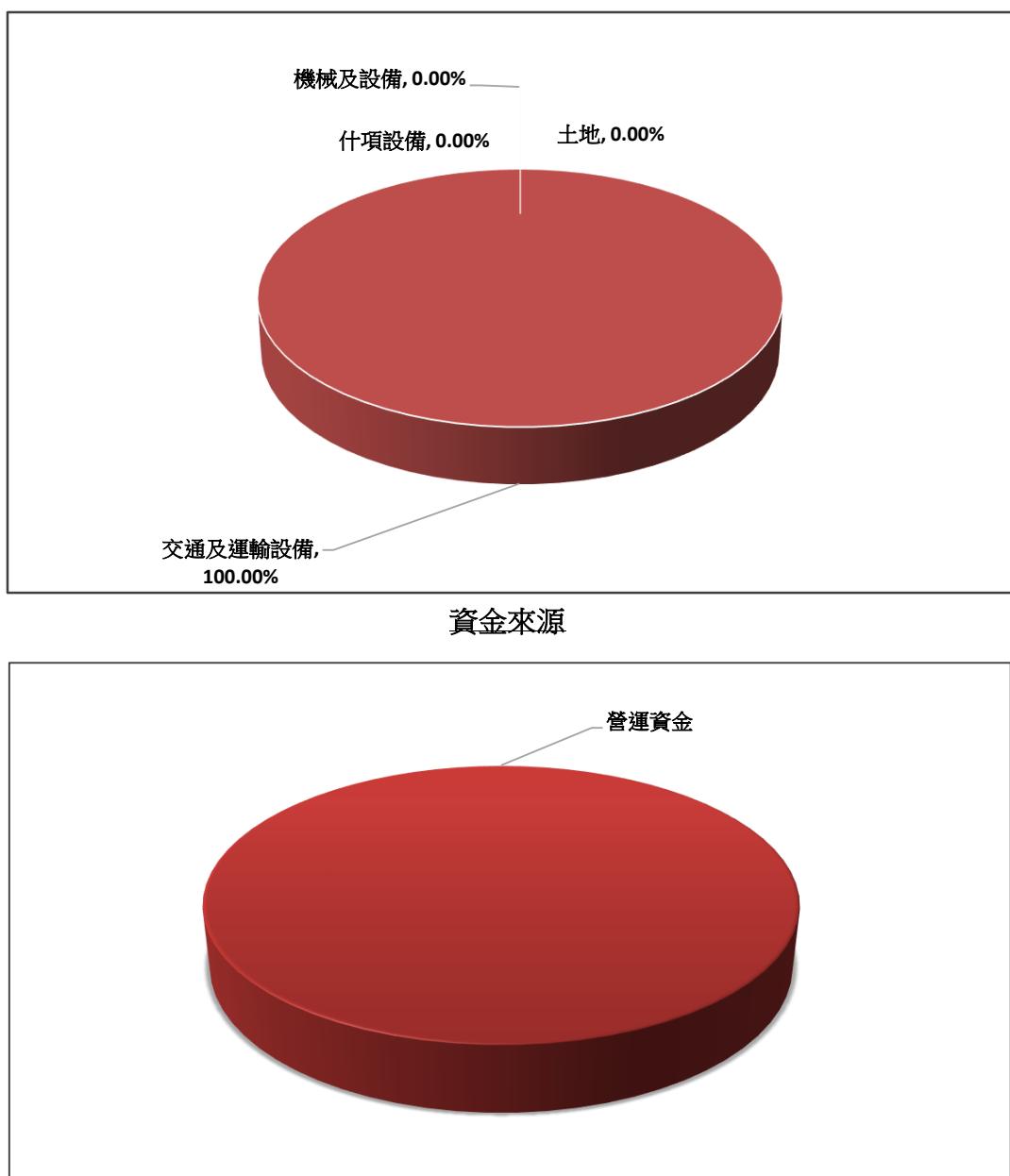
南投縣政府
南投縣資源開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

三、現金流量之預計：

本年度業務活動之淨現金流入 1 億 7,118 萬 3 千元，本年度籌資活動之淨現金流出 1 億 7,000 萬元，現金及約當現金之淨增 118 萬 3 千元，本年度期末約當現金 4 億 2,288 萬 2 千元。

圖1

114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



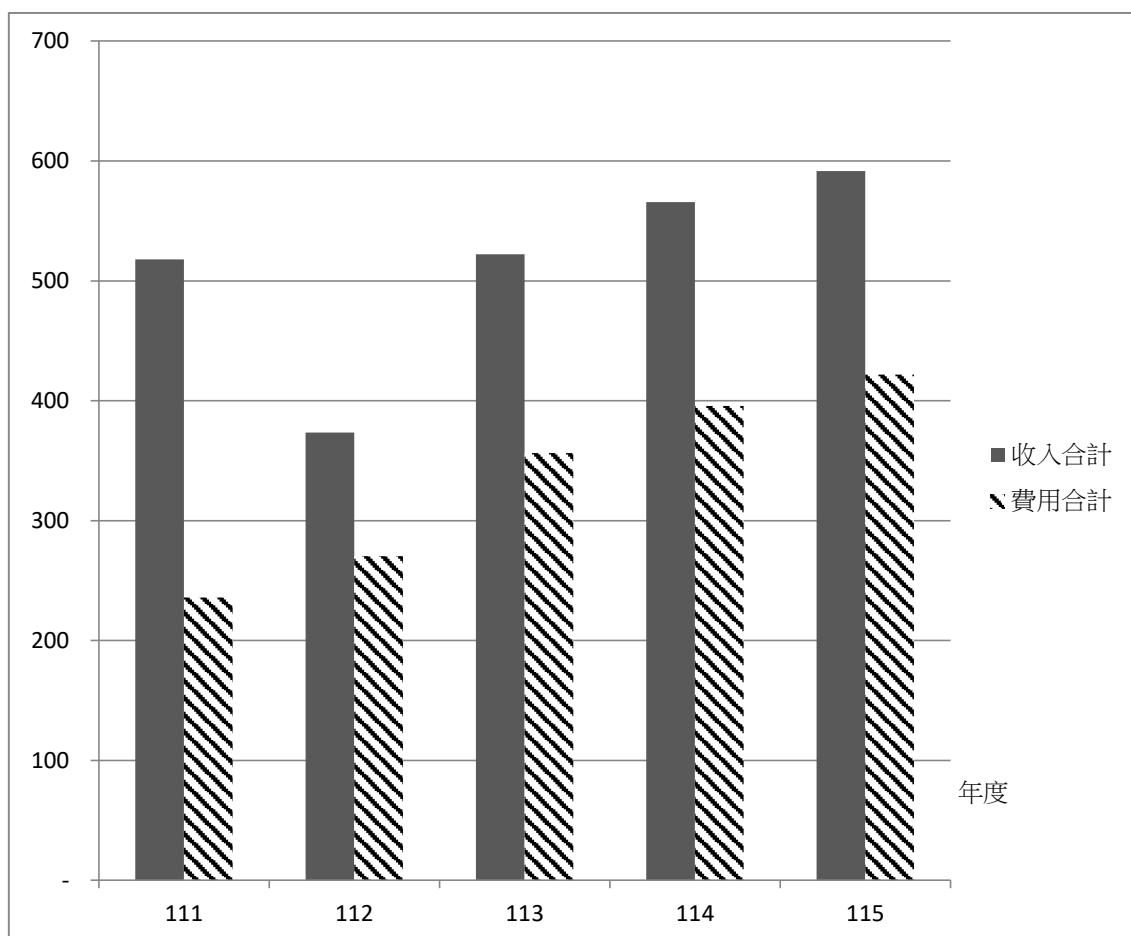
單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
(一)不動產、廠房及設備			
土地	1,820	營運資金	1,820
機械及設備	-	出售不適用資產	-
交通及運輸設備	-	國(公)庫撥款	-
什項設備	1,820	外借資金	-
(二)投資性不動產	-		
合 計	1,820	合 計	1,820

圖3

最近五年收入與費用

百萬元



單位：新臺幣千元

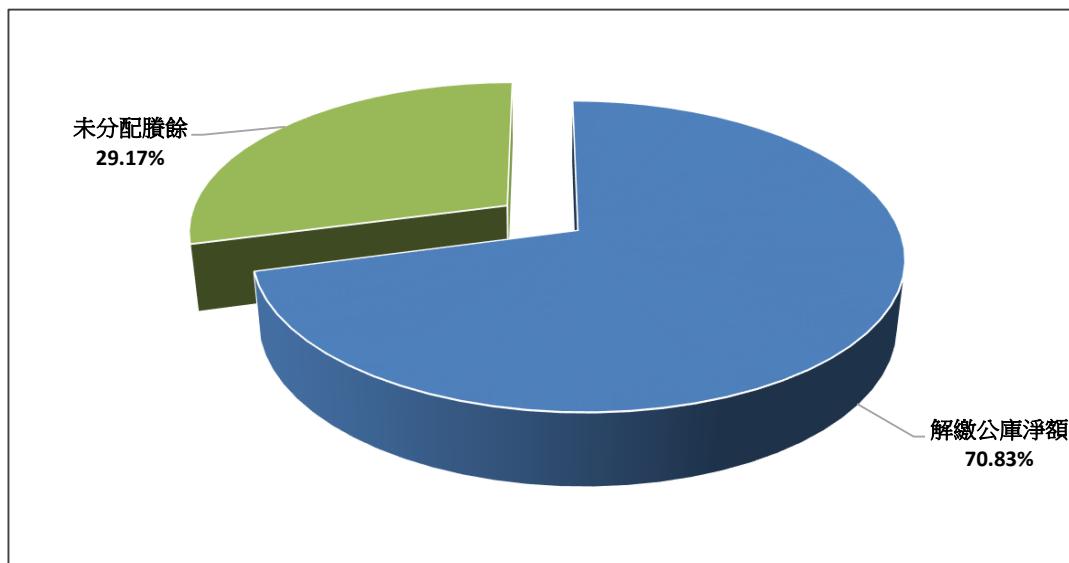
項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	476,025	335,901	510,035	565,619	591,734
業務外收入	41,862	37,669	12,114	-	-
收入合計	517,887	373,570	522,149	565,619	591,734
費用					
業務成本與費用	235,776	270,442	355,984	395,619	421,734
業務外費用	150	66	271	-	-
費用合計	235,926	270,508	356,255	395,619	421,734
本期賸餘(短绌-)	281,961	103,062	165,894	170,000	170,000

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

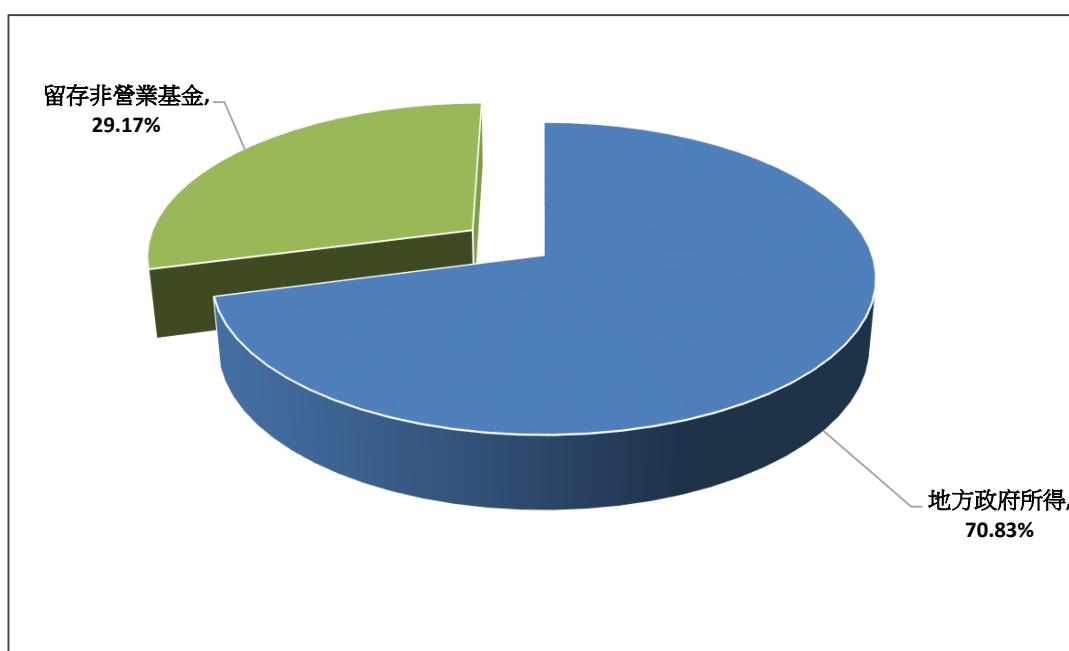
圖4

115年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



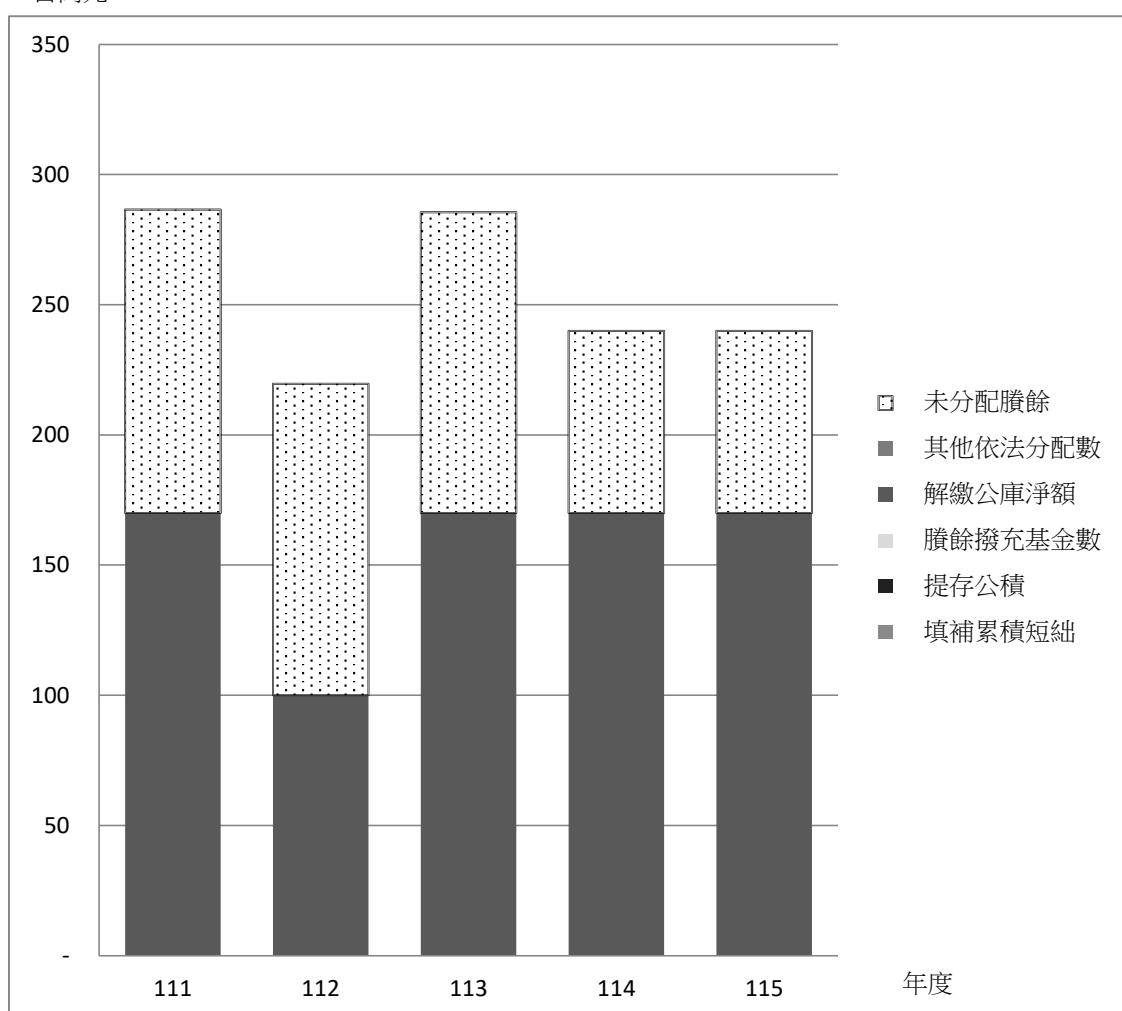
單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短绌		地方政府所得	170,000
提存公積		留存非營業基金	70,000
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額	170,000		
未分配賸餘	70,000		
合 計	240,000		240,000

圖5

最近五年賸餘分配

百萬元



單位：新臺幣千元

年度 項目	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					
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額	170,000	100,000	170,000	170,000	170,000
其他依法分配數					
未分配賸餘	116,539	119,602	115,496	70,000	70,000
合 計	286,539	219,602	285,496	240,000	240,000

南投縣政府
南投縣資源開發基金

收支餘紓預計表

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	%
510,035	100.00	業務收入	591,734	100.00	565,619	100.00	26,115	4.62
24,782	4.86	勞務收入	20,000	3.38	20,000	3.54	-	-
24,782	4.86	通行費收入	20,000	3.38	20,000	3.54	-	-
483,982	94.89	銷貨收入	570,634	96.43	543,479	96.09	27,155	5.00
483,982	94.89	土石銷貨收入	570,634	96.43	543,479	96.09	27,155	5.00
1,165	0.23	徵收及依法分配收入	1,000	0.17	1,840	0.33	-840	45.65
1,165	0.23	溫泉取用費提撥收入	1,000	0.17	1,840	0.33	-840	45.65
106	0.02	其他業務收入	100	0.02	300	0.05	-200	66.67
106	0.02	雜項業務收入	100	0.02	300	0.05	-200	66.67
355,985	69.80	業務成本與費用	421,734	71.27	395,619	69.94	26,115	6.60
273,844	53.69	銷貨成本	326,640	55.20	301,000	53.22	25,640	8.52
273,844	53.69	土石銷貨成本	326,640	55.20	301,000	53.22	25,640	8.52
82,141	16.10	管理及總務費用	95,094	16.07	94,619	16.73	475	0.50
82,141	16.10	管理費用及總務費用	95,094	16.07	94,619	16.73	475	0.50
154,051	30.20	業務賸餘(短绌)	170,000	28.73	170,000	30.06	-	-
12,114	2.38	業務外收入	-	-	-	-	-	-
12,114	2.38	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
592	0.12	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
11,522	2.26	雜項收入	-	-	-	-	-	-
271	0.05	業務外費用	-	-	-	-	-	-
271	0.05	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
271	0.05	財產交易短绌	-	-	-	-	-	-
11,843	2.32	業務外賸餘(短绌)	-	-	-	-	-	-
165,894	32.53	本期賸餘(短绌)	170,000	28.73	170,000	30.06	-	-

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。

南投縣政府
南投縣資源開發基金

餘绌撥補預計表

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	%	
240,000	100.00	賸餘之部	240,000	100.00	
170,000	70.83	本期賸餘	170,000	70.83	
70,000	29.17	前期未分配賸餘	70,000	29.17	
170,000	70.83	分配之部	170,000	70.83	
170,000	70.83	解繳公庫淨額	170,000	70.83	
70,000	29.17	未分配賸餘	70,000	29.17	
-	-	- 短绌之部	-	-	
-	-	- 填補之部	-	-	
-	-	- 待填補之短绌	-	-	

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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（短绌）	170,000	
未計利息股利之本期賸餘（短绌）	170,000	
調整項目	1,183	折舊費用1,183,000元。
未計利息股利之現金流入（流出）	171,183	
業務活動之淨現金流入（流出）	171,183	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-170,000	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-170,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,183	
期初現金及約當現金	421,699	
期末現金及約當現金	422,882	

南投縣政府
南投縣資源開發基金

勞務收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
勞務收入					
通行費收入	立方公尺	3,333,334	6.00	20,000 20,000	南投縣產業運輸道路橋樑隧道 通行費之收入，預計收入 20,000千元。

南投縣政府
南投縣資源開發基金

銷貨收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
銷貨收入		-	-	570,634	
土石銷貨收入	立方公尺	2,282,536	250.00	570,634	出售砂石等收入，預計收570,634千元。

南投縣政府
南投縣資源開發基金

徵收及依法分配收入明細表

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
徵收及依法分配收入	1,000	
溫泉取用費提撥收入	1,000	預計本溫泉取用費收入1,000千元，另依據「溫泉法」第11條規定，位於原住民族地區內所徵收溫泉取用費，應提撥至少三分之一納入行政院原住民族綜合發展基金，作為原住民族發展經濟及文化產業之用，應再提撥十分之一予中央主管機關設置之溫泉事業發展基金，供溫泉政策規劃、技術研究發展及國際交流用途使用，二者合計約430千元，故淨收益為570千元。

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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	100	
雜項業務收入	100	溫泉業者向本府申請溫泉開發許可須繳交審查費100千元，預計有1家業者申請。

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
銷貨成本		-	-	326,640
土石銷貨成本		-	-	326,640
土石銷貨成本		-	-	326,640
服務費用		-	-	325,640
一般服務費		-	-	325,640
外包費		-	-	325,640
租金與利息		-	-	1,000
地租及水租		-	-	1,000
一般土地租金		-	-	1,000
總計		-	-	326,640

註：工程管理費:編列科目為土石銷貨成本-外包費，114年預計提列金額為4,442,080元，提列標準為清水溪大斷面(3-9)(過500萬至2500萬3%、超過2500萬至5000萬2.5%之級距予以提列。

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均 單位成本 (元)	金額	數量	平均 單位成本 (元)	金額
-	-	301,000	-	-	273,844
-	-	301,000	-	-	273,844
-	-	301,000	-	-	273,844
-	-	300,000	-	-	273,644
-	-	300,000	-	-	273,644
-	-	300,000	-	-	273,644
-	-	1,000	-	-	200
-	-	1,000	-	-	200
-	-	1,000	-	-	200
-	-	301,000	-	-	273,844

20-24)河段疏濬作業-支出部分等7件工程。計算方式：工程結算總額扣除保險費及營業稅後，按500萬以下3.5%、超

南投縣政府
南投縣資源開發基金
銷貨成本說明
中華民國115年度

科 目	說 明
銷貨成本	
土石銷貨成本	
土石銷貨成本	
服務費用	
一般服務費	
外包費	疏濬工程支出、委託技術服務、保全、違規堆置或盜採土石測量、水利治理計畫、產業運輸道路等相關業務所需之費用。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	申請使用土地租賃之使用費用。

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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
82,141	94,619	管理及總務費用	95,094
82,141	94,619	管理費用及總務費用	95,094
6,743	9,715	用人費用	9,615
4,655	4,818	聘僱及兼職人員薪資	5,032
959	1,011	聘用人員薪金	1,042
3,696	3,807	約僱職員薪金	3,990
234	769	加(夜)班費	780
65	500	延長工時加班費	500
170	269	未休假加班費	280
780	3,003	獎金	2,629
-	400	績效獎金	-
540	603	年終獎金	629
240	2,000	其他獎金	2,000
284	299	退休及卹償金	308
284	299	職員退休及離職金	308
790	826	福利費	866
635	666	分擔員工保險費	706
155	160	其他福利費	160
5,299	5,526	服務費用	5,612
244	300	水電費	300
244	300	工作場所電費	300
273	460	旅運費	460
273	260	國內旅費	260
-	200	其他旅運費	200
1,507	30	印刷裝訂與廣告費	30
27	30	印刷及裝訂費	30
1,480	-	業務宣導費	-
-	782	修理保養及保固費	773
-	102	交通及運輸設備修護費	93

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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
-	680	什項設備修護費	680
-	5	保險費	11
-	5	交通及運輸設備保險費	11
2,392	2,529	一般服務費	2,618
2,383	2,499	計時與計件人員酬金	2,588
9	30	體育活動費	30
384	920	專業服務費	920
80	120	法律事務費	120
157	250	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250
140	200	委託調查研究費	200
-	200	委託檢驗(定)試驗認證費	200
8	150	其他	150
500	500	公共關係費	500
500	500	公共關係費	500
-	291	材料及用品費	335
-	131	使用材料費	175
-	131	燃料	175
-	160	用品消耗	160
-	60	辦公(事務)用品	60
-	100	其他	100
1,146	736	折舊、折耗及攤銷	1,183
1,146	736	不動產、廠房及設備折舊	1,183
504	133	機械及設備折舊	495
637	598	交通及運輸設備折舊	683
5	5	什項設備折舊	5
68,953	78,351	稅捐與規費 (強制費)	78,349
-	67	消費與行為稅	62
-	67	使用牌照稅	62
-	900	特別稅課	900

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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
-	900	其他	900
68,953	77,384	規費	77,387
68,953	77,360	行政規費與強制費	77,360
-	24	汽車燃料使用費	27

註：進用約用人員：1.進用計畫：(1)協助辦理工程會勘、測設、發包及施工管理等相關作業。(2)辦理縣內溫泉取用費開徵。(3)辦理盜濫採巡查及相關行政業務。2.預計人數：4名。3.預算編列金額：2,588,000元。

用人費用：2名聘用人員及8名約僱人員薪資、勞健保費、勞退金、超時工作報酬、年終獎金等共計9,615,000元。

公共關係費：為加強與各河川局與經濟部水利署之關係，及在適當時機維繫與機關間之關係；並為利後續疏濬業務順利推展及申請，業務上確實有維繫關係之需求，金額為500,000元。

南投縣政府
南投縣資源開發基金
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	
聘僱及兼職人員薪資	
聘用人員薪金	2位聘用人員(六等三階) \$43,399 * 12月 * 2人 = 1,041,576元。
約僱職員薪金	(1) 約僱人員(五等)310薪點4人 \$ 43,121 * 12月 * 4人 = 2,069,808元 (2) 約僱人員(五等)300薪點1人 \$ 41,730 * 12月 * 1人 = 500,760元 (3) 約僱人員(五等)290薪點1人 \$ 40,339 * 12月 * 1人 = 484,068元 (4) 約僱人員(五等)280薪點2人 \$ 38,948 * 12月 * 2人 = 934,752元
加(夜)班費	
延長工時加班費	辦理疏濬、土石盜濫採查緝相關業務之加班費用。
未休假加班費	未休畢慰勞假加班費 (1)聘用人員(六等三階) 2人 \$ 28,960 * 2人 = 57,920元 (2)約僱人員(五等) 8人 310薪點 \$ 28,800 * 4人 = 115,200元 300薪點 \$ 27,840 * 1人 = 27,840元 290薪點 \$ 26,880 * 1人 = 26,880元 280薪點 \$ 25,920 * 2人 = 51,840元
獎金	
年終獎金	(1)聘用人員(六等三階) 2人 \$ 65,099 * 2人 = 130,198元 (2)約僱人員(五等) 8人 310薪點 \$ 64,682 * 4人 = 258,728元 300薪點 \$ 62,595 * 1人 = 62,595元 290薪點 \$ 60,509 * 1人 = 60,509元 280薪點 \$ 58,422 * 2人 = 116,844元
其他獎金	土石盜濫採查緝獎金。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	機關補助勞工退休準備金 (1)聘用人員(六等三階) 2人 \$ 2,634 * 12月 * 2人 = 63,216元 (2)約僱人員(五等) 8人 310薪點 \$ 2,634 * 12月 * 4人 = 126,432元 300薪點 \$ 2,520 * 12月 * 1人 = 30,240元 290薪點 \$ 2,520 * 12月 * 1人 = 30,240元

南投縣政府
南投縣資源開發基金
管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
福利費	280薪點 \$ 2,406 * 12月 * 2人 = 57,744元
分擔員工保險費	(1)聘用人員(六等三階)2人 \$ 6,035 * 12月 * 2人 = 144,840元 (2)約僱人員(五等)8人 310薪點 \$ 6,035 * 12月 * 4人 = 289,680元 300薪點 \$ 5,774 * 12月 * 1人 = 69,288元 290薪點 \$ 5,774 * 12月 * 1人 = 69,288元 280薪點 \$ 5,513 * 12月 * 2人 = 132,312元
其他福利費	約聘僱人員休假補助費 \$ 16,000元 * 10人 = 160,000元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	產業運輸道路照明用電。
旅運費	
國內旅費	辦理疏濬、土石盜濫採查緝及溫泉開發許可相關業務。
其他旅運費	土石盜濫採查緝查扣及沒入機具之託運保管。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	預算書、決算書及各項文件影印費。
修理保養及保固費	
交通及運輸設備修護費	交通設備之養護費(BBQ-6689、BUC-6689、CAX-2859、尚未購置公務車四輪傳動客貨兩用車1台)。
什項設備修護費	產業運輸道路照明設備維護所需。
保險費	
交通及運輸設備保險費	交通設備之保險費(BBQ-6689、BUC-6689、CAX-2859、尚未購置公務車四輪傳動客貨兩用車1台)。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	"(1)薪點280點約用人員4位(含薪資、保險費及勞退準備金) \$46,877*12月*4人= 2,250,096元 (2)年終獎金(薪點280點約用人員4位)\$58,422*4人=233,688元 (3)未休假工資(薪點280點約用人員4位)\$25,920*4人=103,680元"
體育活動費	體育活動費 \$ 3,000 * 10人=30,000元。
專業服務費	

南投縣政府
南投縣資源開發基金
管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
法律事務費	因公涉訟或法律諮詢等，另尚有土石盜濫採及便道工程進行履約爭議，亟需辦理法律諮詢。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	辦理疏濬、土石盜濫採查緝及溫泉開發許可相關業務會議之出席審查費。
委託調查研究費	辦理溫泉資源永續發展及利用之研究。
委託檢驗(定)試驗認證費	辦理交通運輸設備、溫泉資源及水質檢驗。
其他	其他相關專業服務費用及移送行政執行後執行法拍公告之刊登新聞紙之費用及辦理疏濬、土石盜濫採查緝及溫泉相關業務會議之誤餐費。
公共關係費	。
公共關係費	為應業務需要加強各河川局與經濟部水利署之關係所需之費用。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車輛所耗用之燃料(BBQ-6689、BUC-6689、CAX-2859、尚未購置公務車四輪傳動客貨兩用車1台)。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦理疏濬、土石盜濫採查緝相關業務會議之相關文具、紙張、影印及相關資料書籍等費用。
其他	其他用品消耗費用及公務用車高速公路通行費用。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	
交通及運輸設備折舊	
什項設備折舊	
稅捐與規費 (強制費)	
消費與行為稅	
使用牌照稅	公務車輛所繳納之使用牌照稅(BBQ-6689、BUC-6689、CAX-2859、尚未購置公務車四輪傳動客貨兩用車1台)。
特別稅課	
其他	溫泉取用費收入的十分之一予經濟部水利署，提撥原民地區溫泉取用費收入的三分之一予行政院原住民族綜合發展基金，另將歷年度追繳之溫泉取用費補提撥至水利署溫泉事業發展基金及行政院原住民族綜合發展基金。
規費	

南投縣政府
南投縣資源開發基金
管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
行政規費與強制費	辦理中央管河川疏濬需繳交之河川公地使用費、行政規費（包括審查費、勘查費及許可書費）、空氣污染防治費及其他行政規費與強制費。
汽車燃料使用費	公務車輛所繳納之燃料使用費(BBQ-6689、BUC-6689、CAX-2859、尚未購置公務車四輪傳動客貨兩用車1台)。

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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	-	-	4,477	11,114	313	-	-	-	-	-	15,904
上年度預計增減資產原值	-	-	-	1,820	-	-	-	-	-	-	1,820
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	4,477	12,934	313	-	-	-	-	-	17,724
本年度應提折舊額	-	-	495	683	5	-	-	-	-	-	1,183
管理及總務費用	-	-	495	683	5	-	-	-	-	-	1,183

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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	10,000	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短绌	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	10,000	

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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
525,160	資產	460,000	460,000	-
482,683	流動資產	422,882	421,699	1,183
481,295	現金	422,882	421,699	1,183
1,388	應收款項	-	-	-
9,348	不動產、廠房及設備	7,118	8,301	-1,183
1,503	土地	1,504	1,504	-
2,619	機械及設備	2,080	2,575	-495
5,185	交通及運輸設備	3,054	3,737	-683
41	什項設備	480	485	-5
33,128	其他資產	30,000	30,000	-
33,128	什項資產	30,000	30,000	-
525,160	合 計	460,000	460,000	-
399,664	負債	380,000	380,000	-
226,002	流動負債	300,000	300,000	-
226,002	應付款項	300,000	300,000	-
173,662	其他負債	80,000	80,000	-
173,662	什項負債	80,000	80,000	-
125,496	淨值	80,000	80,000	-
10,000	基金	10,000	10,000	-
10,000	基金	10,000	10,000	-
115,496	累積餘绌	70,000	70,000	-
115,496	累積賸餘	70,000	70,000	-
525,160	負債及淨值合計	460,000	460,000	-

南投縣政府
南投縣資源開發基金

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					
濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程		-	-	570,634	
溫泉取用費徵收		-	-	1,000	
產業運輸道路通行費徵收		-	-	20,000	
土石銷貨成本		-	-	326,640	
上年度預算數					
濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程		-	-	543,479	
溫泉取用費徵收		-	-	1,840	
產業運輸道路通行費徵收		-	-	20,000	
土石銷貨成本		-	-	301,000	
前年度決算數					
濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程		-	-	483,982	
溫泉取用費徵收		-	-	1,165	
產業運輸道路通行費徵收		-	-	24,782	
土石銷貨成本		-	-	273,844	
112年度決算數					
濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程		-	-	318,913	
溫泉取用費徵收		-	-	1,148	
產業運輸道路通行費徵收		-	-	15,690	
土石銷貨成本		-	-	198,628	
111年度決算數					
濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程		-	-	440,685	
溫泉取用費徵收		-	-	1,286	
產業運輸道路通行費徵收		-	-	33,900	
土石銷貨成本		-	-	201,669	

南投縣政府
南投縣資源開發基金

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

註：1.本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。

2.管理及總務費用(服務費用)進用之約用人員人數預計4名。

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				其 他
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	
業務支出部分									
管理及總務費用	-	5,032	780	-	629	-	-	-	2,000
聘僱人員	-	5,032	780	-	629	-	-	-	2,000
合計	-	5,032	780	-	629	-	-	-	2,000

註：1.進用約用人員之辦理事項：(1)協助工程會勘、測設、發包等作業。(2)辦理縣內溫泉取用費開徵。(3)辦理盜

2.獎金項目：(1)年終獎金：依據『軍公教人員年終工作獎金發給注意事項』規定。編列人數：10名。金額：629

(2)其他獎金：依據經濟部97年6月2日經務字第09704602840號修正發布之「加強取締陸上及海域盜濫採土石處理

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

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	
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金					
308	-	-	706	-	-	160	-	9,615	-	9,615
308	-	-	706	-	-	160	-	9,615	-	9,615
308	-	-	706	-	-	160	-	9,615	-	9,615

濫採巡查業務。科目：計時與計件人員酬金。編列金額為2,588千元。

千元。

方案」。編列人數：無。金額：2,000千元。

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數			
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本
6,743	9,715	用人費用	9,615	-	-	-
4,655	4,818	聘僱及兼職人員薪資	5,032	-	-	-
234	769	加(夜)班費	780	-	-	-
780	3,003	獎金	2,629	-	-	-
284	299	退休及卹償金	308	-	-	-
790	826	福利費	866	-	-	-
278,943	305,526	服務費用	331,252	-	325,640	-
244	300	水電費	300	-	-	-
273	460	旅運費	460	-	-	-
1,507	30	印刷裝訂與廣告費	30	-	-	-
-	782	修理保養及保固費	773	-	-	-
-	5	保險費	11	-	-	-
276,035	302,529	一般服務費	328,258	-	325,640	-
384	920	專業服務費	920	-	-	-
500	500	公共關係費	500	-	-	-
-	291	材料及用品費	335	-	-	-
-	131	使用材料費	175	-	-	-
-	160	用品消耗	160	-	-	-
200	1,000	租金與利息	1,000	-	1,000	-
200	1,000	地租及水租	1,000	-	1,000	-
1,146	736	折舊、折耗及攤銷	1,183	-	-	-
1,146	736	不動產、廠房及設備 折舊	1,183	-	-	-
68,953	78,351	稅捐與規費(強制費)	78,349	-	-	-
-	67	消費與行為稅	62	-	-	-
-	900	特別稅課	900	-	-	-
68,953	77,384	規費	77,387	-	-	-
271	-	短绌、賠償與保險給付	-	-	-	-
271	-	各項短绌	-	-	-	-
356,255	395,619	總 計	421,734	-	326,640	-

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

本年預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	9,615	-	-	-	-
-	-	-	-	-	5,032	-	-	-	-
-	-	-	-	-	780	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,629	-	-	-	-
-	-	-	-	-	308	-	-	-	-
-	-	-	-	-	866	-	-	-	-
-	-	-	-	-	5,612	-	-	-	-
-	-	-	-	-	300	-	-	-	-
-	-	-	-	-	460	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	773	-	-	-	-
-	-	-	-	-	11	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,618	-	-	-	-
-	-	-	-	-	920	-	-	-	-
-	-	-	-	-	500	-	-	-	-
-	-	-	-	-	335	-	-	-	-
-	-	-	-	-	175	-	-	-	-
-	-	-	-	-	160	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,183	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,183	-	-	-	-
-	-	-	-	-	78,349	-	-	-	-
-	-	-	-	-	62	-	-	-	-
-	-	-	-	-	900	-	-	-	-
-	-	-	-	-	77,387	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	95,094	-	-	-	-