

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

南投縣總決算

工務處主管

南投縣資源開發基金附屬單位決算
(非營業部分)

南投縣政府 編

南投縣資源開發基金113年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	3
二、餘絀撥補表.....	4
三、現金流量表.....	5
四、平衡表.....	6
丙、附屬表	
一、業務收入明細表.....	9
二、業務外收入明細表.....	10
三、銷貨成本明細表.....	11
四、土石銷貨成本明細表.....	12
五、管理費用及總務費用明細表.....	13
六、財產交易短絀明細表.....	15
七、資產折舊明細表.....	16
八、資產報廢明細表.....	18
九、固定資產建設改良擴充明細表.....	20
十、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	22
十一、主要營運項目執行績效摘要表.....	24
十二、基金數額增減明細表.....	26
十三、員工人數彙計表.....	27
十四、用人費用彙計表.....	28
十五、各項費用彙計表.....	32

總 說 明

南投縣資源開發基金

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 濁水溪和烏溪疏濬併辦土石標售工程：為辦理濁水溪、烏溪流域及許可本縣執行河川野溪疏濬及管理作業，原編列預算數為 4 億 7,895 萬 9,000 元，本年度實際發生數為 4 億 8,398 萬 2,441 元，增加 502 萬 3,441 元；本年度關鍵績效指標目標值預定執行率 80%，年底已超過預定執行率，達成 80%之原因為本年度土石標售作業均依期程順利完成，且提料作業正常進行，致土石銷貨收入增加；另「111 濁水溪香員腳河段」及「111 清水溪南雲橋上游河段」等 2 案疏濬作業，於疏濬期間遭遇多次豪雨，導致工區回淤，疏濬土石量增加，進而提升土石銷貨收入。
- (二) 溫泉取用費徵收：辦理轄內溫泉取用費徵收，以保育及永續利用溫泉，原編列預算數為 184 萬元，本年度實際發生數為 116 萬 5,221 元，減少 67 萬 4,779 元，因本縣溫泉取用費率之住房率係數，參考本縣近五年平均住房率分區並大幅調降，致使溫泉取用費收入降低；本年度關鍵績效指標目標值預定執行率 85%，年底已達成率為 63.33%，未達成 85%之原因為本年度因住房率下降，影響溫泉使用需求，致溫泉取用費收入減少。
- (三) 產業運輸道路通行費徵收：辦理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，原編列預算數為 2,000 萬元，本年度實際發生數為 2,478 萬 1,602 元，增加 478 萬 1,602 元；本年度關鍵績效指標目標值預定執行率 95%，年底已達成，達成 95%，係因前經審計室審核通知，補徵部分工區產業運輸道路通行費，致收入增加。
- (四) 土石銷貨成本：因疏濬案件所產生之相關費用及成本，原編列預算數為 2 億 3,280 萬 4,000 元，本年度實際發生數為 2 億 7,384 萬 3,594 元，增加 4,103 萬 9,594 元；本年度關鍵績效指標目標值預定執行率 95%，年底已達成本年度關鍵績效指標目標值，係本年度因本府中央管河川疏濬工程核准件數增加，及 111 年濁水溪香員腳河段等 2 案疏濬作業土石數量增辦，致相關工程費用提高，並於年中辦理超支併決算，係依本府 113 年 7 月 17 日府主歲字第 1130175230 號函核定。

二、收支餘絀情形

本年度業務收入 5 億 1,003 萬 5,264 元，業務成本與費用 3 億 5,598 萬 4,513 元，業務外收入 1,211 萬 4,072 元，業務外費用 27 萬 906 元，

收支相抵後本期賸餘 1 億 6,589 萬 3,917 元。

三、餘絀撥補實況

本年度解繳公庫淨額預算數編列金額為 1 億 7,000 萬元，本年度解繳公庫淨額決算數為 1 億 7,000 萬元，係已達成原編列預算之繳庫目標。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 2 億 4,393 萬 4,972 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 500 萬 8,000 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 9,915 萬 5,356 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 1 億 3,977 萬 1,616 元。

(五) 期初現金及約當現金 3 億 4,152 萬 3,833 元。

(六) 期末現金及約當現金 4 億 8,129 萬 5,449 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度流動資產 4 億 8,268 萬 3,277 元，不動產、廠房及設備 934 萬 7,963 元，其他資產 3,312 萬 8,302 元，資產總額 5 億 2,515 萬 9,542 元。

(二) 本年度流動負債 2 億 2,600 萬 2,420 元，其他負債 1 億 7,366 萬 1,594 元，負債總額 3 億 9,966 萬 4,014 元。

(三) 本年度淨值為 1 億 2,549 萬 5,528 元，基金 1,000 萬元，累積賸餘 1 億 1,549 萬 5,528 元。

主 要 表

南投縣資源開發基金

收支餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	501,099,000	100.00	510,035,264	100.00	8,936,264	1.78	335,901,312	100.00
勞務收入	20,000,000	3.99	24,781,602	4.86	4,781,602	23.91	15,690,000	4.67
通行費收入	20,000,000	3.99	24,781,602	4.86	4,781,602	23.91	15,690,000	4.67
銷貨收入	478,959,000	95.58	483,982,441	94.89	5,023,441	1.05	318,913,389	94.94
土石銷貨收入	478,959,000	95.58	483,982,441	94.89	5,023,441	1.05	318,913,389	94.94
徵收收入	1,840,000	0.37	1,165,221	0.23	-674,779	-36.67	1,147,923	0.34
溫泉取用費提撥收入	1,840,000	0.37	1,165,221	0.23	-674,779	-36.67	1,147,923	0.34
其他業務收入	300,000	0.06	106,000	0.02	-194,000	-64.67	150,000	0.04
雜項業務收入	300,000	0.06	106,000	0.02	-194,000	-64.67	150,000	0.04
業務成本與費用	331,099,000	66.07	355,984,513	69.80	24,885,513	7.52	270,441,739	80.51
銷貨成本	232,804,000	46.46	273,843,594	53.69	41,039,594	17.63	198,627,680	59.13
土石銷貨成本	232,804,000	46.46	273,843,594	53.69	41,039,594	17.63	198,627,680	59.13
管理及總務費用	98,295,000	19.62	82,140,919	16.10	-16,154,081	-16.43	71,814,059	21.38
管理費用及總務費用	98,295,000	19.62	82,140,919	16.10	-16,154,081	-16.43	71,814,059	21.38
業務賸餘(短絀)	170,000,000	33.93	154,050,751	30.20	-15,949,249	-9.38	65,459,573	19.49
業務外收入			12,114,072	2.38	12,114,072	-	37,668,940	11.21
其他業務外收入			12,114,072	2.38	12,114,072	-	37,668,940	11.21
違規罰款收入			591,938	0.12	591,938	-	509,218	0.15
雜項收入			11,522,134	2.26	11,522,134	-	37,159,722	11.06
業務外費用			270,906	0.05	270,906	-	65,955	0.02
其他業務外費用			270,906	0.05	270,906	-	65,955	0.02
財產交易短絀			270,906	0.05	270,906	-		
雜項費用							65,955	0.02
業務外賸餘(短絀)			11,843,166	2.32	11,843,166	-	37,602,985	11.19
本期賸餘(短絀)	170,000,000	33.93	165,893,917	32.53	-4,106,083	-2.42	103,062,558	30.68

註：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。

南投縣資源開發基金

餘絀撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	240,000,000	100.00	285,495,528	100.00	45,495,528	18.96	219,601,611	100.00
本期賸餘	170,000,000	70.83	165,893,917	58.11	-4,106,083	-2.42	103,062,558	46.93
前期末分配賸餘	70,000,000	29.17	119,601,611	41.89	49,601,611	70.86	116,539,053	53.07
分配之部	170,000,000	70.83	170,000,000	59.55			100,000,000	45.54
解繳公庫淨額	170,000,000	70.83	170,000,000	59.55			100,000,000	45.54
未分配賸餘	70,000,000	29.17	115,495,528	40.45	45,495,528	64.99	119,601,611	54.46

南投縣資源開發基金

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	170,000,000	165,893,917	-4,106,083	-2.42
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	170,000,000	165,893,917	-4,106,083	-2.42
調整項目	695,000	78,041,055	77,346,055	11,128.93
未計利息股利之現金流入（流出）	170,695,000	243,934,972	73,239,972	42.91
業務活動之淨現金流入（流出）	170,695,000	243,934,972	73,239,972	42.91
投資活動之現金流量				
增加無形資產及其他資產	-7,405,000	-5,008,000	2,397,000	-32.37
投資活動之淨現金流入（流出）	-7,405,000	-5,008,000	2,397,000	-32.37
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		70,844,644	70,844,644	--
賸餘分配款	-170,000,000	-170,000,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-170,000,000	-99,155,356	70,844,644	-41.67
現金及約當現金之淨增（淨減）	-6,710,000	139,771,616	146,481,616	--
期初現金及約當現金	429,493,000	341,523,833	-87,969,167	-20.48
期末現金及約當現金	422,783,000	481,295,449	58,512,449	13.84

註：調整項目：折舊、減損及折耗為淨增1,145,801元，處理資產短絀270,906元，流動資產淨增55,000元，流動負債淨增76,569,348元。

南投縣資源開發基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	525,159,542	100.00	381,851,633	100.00	143,307,909	37.53
流動資產	482,683,277	91.91	342,966,661	89.82	139,716,616	40.74
現金	481,295,449	91.65	341,523,833	89.44	139,771,616	40.93
銀行存款	481,295,449	91.65	341,523,833	89.44	139,771,616	40.93
應收款項	1,387,828	0.26	1,442,828	0.38	-55,000	-3.81
應收帳款	1,387,828	0.26	1,442,828	0.38	-55,000	-3.81
不動產、廠房及設備	9,347,963	1.78	10,764,670	2.82	-1,416,707	-13.16
土地	1,503,480	0.29	1,503,480	0.39		
土地	1,503,480	0.29	1,503,480	0.39		
機械及設備	2,618,923	0.50	3,123,227	0.82	-504,304	-16.15
機械及設備	4,476,654	0.85	4,476,654	1.17		
累計折舊 - 機械及設備	-1,857,731	-0.35	-1,353,427	-0.35	-504,304	37.26
交通及運輸設備	5,184,512	0.99	6,092,258	1.60	-907,746	-14.90
交通及運輸設備	11,114,130	2.12	12,604,130	3.30	-1,490,000	-11.82
累計折舊 - 交通及運輸設備	-5,929,618	-1.13	-6,511,872	-1.71	582,254	-8.94
什項設備	41,048	0.01	45,705	0.01	-4,657	-10.19
什項設備	313,085	0.06	313,085	0.08		
累計折舊 - 什項設備	-272,037	-0.05	-267,380	-0.07	-4,657	1.74
其他資產	33,128,302	6.31	28,120,302	7.36	5,008,000	17.81
什項資產	33,128,302	6.31	28,120,302	7.36	5,008,000	17.81
存出保證金	33,128,302	6.31	28,120,302	7.36	5,008,000	17.81
合計	525,159,542	100.00	381,851,633	100.00	143,307,909	37.53

南投縣資源開發基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	399,664,014	76.10	252,250,022	66.06	147,413,992	58.44
流動負債	226,002,420	43.04	149,433,072	39.13	76,569,348	51.24
應付款項	226,002,420	43.04	149,433,072	39.13	76,569,348	51.24
應付帳款	226,002,420	43.04	149,433,072	39.13	76,569,348	51.24
其他負債	173,661,594	33.07	102,816,950	26.93	70,844,644	68.90
什項負債	173,661,594	33.07	102,816,950	26.93	70,844,644	68.90
存入保證金	70,492,005	13.42	66,561,134	17.43	3,930,871	5.91
暫收及待結轉帳項	103,169,589	19.65	36,255,816	9.49	66,913,773	184.56
淨值	125,495,528	23.90	129,601,611	33.94	-4,106,083	-3.17
基金	10,000,000	1.90	10,000,000	2.62		
基金	10,000,000	1.90	10,000,000	2.62		
基金	10,000,000	1.90	10,000,000	2.62		
累積餘絀	115,495,528	21.99	119,601,611	31.32	-4,106,083	-3.43
累積賸餘	115,495,528	21.99	119,601,611	31.32	-4,106,083	-3.43
累積賸餘	115,495,528	21.99	119,601,611	31.32	-4,106,083	-3.43
合計	525,159,542	100.00	381,851,633	100.00	143,307,909	37.53

本

頁

空

白

附 屬 表

南投縣資源開發基金

業務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	501,099,000	510,035,264	8,936,264	1.78	
勞務收入	20,000,000	24,781,602	4,781,602	23.91	
通行費收入	20,000,000	24,781,602	4,781,602	23.91	前經審計室審核通知，補徵部分工區產業運輸道路通行費，致收入增加。
銷貨收入	478,959,000	483,982,441	5,023,441	1.05	
土石銷貨收入	478,959,000	483,982,441	5,023,441	1.05	
徵收收入	1,840,000	1,165,221	-674,779	-36.67	
溫泉取用費提撥收入	1,840,000	1,165,221	-674,779	-36.67	本縣溫泉取用費率之住房率係數，係參考本縣近五年平均住房率進行分區並大幅調整，致使溫泉取用費收入減少。
其他業務收入	300,000	106,000	-194,000	-64.67	
雜項業務收入	300,000	106,000	-194,000	-64.67	因溫泉開發許可審查申請案件減少，致繳入審查費用降低。

南投縣資源開發基金

業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入		12,114,072	12,114,072	-	
其他業務外收入		12,114,072	12,114,072	-	
違規罰款收入		591,938	591,938	-	105貓羅溪平林橋上下游河段疏濬作業-收入部分-因違反契約之情事,辦理沒入提貨保證金-峰鋼實業有限公司、112南投縣辦理烏溪水系中央管河川疏濬作計畫-工程委託計畫服務(開口契約)逾期違約金-容泰工程顧問有限公司、烏溪斷面83至斷面85河段疏濬作業-保全部分-繳回詐領保全費用-群創保全股份有限公司及110濁水溪寶石橋下游河段疏濬作業-支出部分營建空污費退費。
雜項收入		11,522,134	11,522,134	-	112集鹿橋下游河床運輸便道設施維護及管理工程(開口契約)及112南投縣野溪清疏疏濬作業計畫工程委託技術服務(開口契約)等案,皆屬開口契約,係依實際施作數量辦理核銷。經查,該便道於當年度毀損需報修之次數較少,致使當年度工程結餘款較多。以前年度應付帳款註銷,增加雜項收入。

南投縣資源開發基金

銷貨成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	232,804,000	273,843,594	41,039,594	17.63	1.本年度因本府中央管河川疏濬工程核准件數增加，及111年濁水溪香員腳河段等2案疏濬作業土石數量增辦，致相關工程費用提高，並於年中辦理超支併決算，係依本府113年7月17日府主歲字第1130175230號函核定。 2.租金與利息：本年度僅「113年北港溪福興橋下游河段疏濬作業」案土地租賃之需求。 3.土石銷貨成本項下之工程管理費4,500,366元(其提列方式如備註)。
土石銷貨成本	232,804,000	273,843,594	41,039,594	17.63	
土石銷貨成本	232,804,000	273,843,594	41,039,594	17.63	
服務費用	231,804,000	273,643,594	41,839,594	18.05	
租金與利息	1,000,000	200,000	-800,000	-80.00	

註：工程管理費：預(決)算編列科目為土石銷貨成本-外包費，提列金額為4,500,366元，計算方式係以工程結算總額扣除保險費及營業稅後，按500萬元以下3.5%、500萬元至2500萬元3%、2500萬元之5000萬元2.5%之級距提列。

南投縣資源開發基金
土石銷貨成本明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土石銷貨成本	232,804,000	273,843,594	41,039,594	17.63	1.本年度因本府中央管河川疏濬工程核准件數增加，及111年濁水溪香員腳河段等2案疏濬作業土石數量增辦，致相關工程費用提高，並於年中辦理超支併決算，係依本府113年7月17日府主歲字第1130175230號函核定。 2.租金與利息：本年度僅「113年北港溪福興橋下游河段疏濬作業」案土地租賃之需求。 3.土石銷貨成本項下之工程管理費4,500,366元(其提列方式如備註)。
土石銷貨成本	232,804,000	273,843,594	41,039,594	17.63	
服務費用	231,804,000	273,643,594	41,839,594	18.05	
租金與利息	1,000,000	200,000	-800,000	-80.00	

註：工程管理費：預(決)算編列科目為土石銷貨成本-外包費，提列金額為4,500,366元，計算方式係以工程結算總額扣除保險費及營業稅後，按500萬元以下3.5%、500萬元至2500萬元3%、2500萬元之5000萬元2.5%之級距提列。

南投縣資源開發基金
管理費用及總務費用明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	98,295,000	82,140,919	-16,154,081	-16.43	1.業務宣導費：為強化本府政策政令及施政成果宣導，辦理業務宣導費超支併決算作業，並依本府113年7月29日府主歲字第1130184060號函核定辦理。 2.計時與計件人員酬金：因應本處組織調整，調派處長室約用人員1名支援本科收發作業，致人事費用增加，致本年度決算數超出預算數。 3.折舊：依113年12月19日核准簽（案號：201130033032）依財產耐用年限辦理折舊提列，惟本年度機械及設備折舊科目預算僅編列9仟元整，不足以支應新購置之科技執法設備折舊費用，爰依114年01月17日長官簽准辦理調整容納作業。 4.稅捐與規費(強制費)：係本年度因配合水利署烏嘴潭疏濬工程，暫緩辦理烏溪流域疏濬工程，致行政規費支出略為減少。
用人費用	9,003,000	6,743,395	-2,259,605	-25.10	
聘僱及兼職人員薪資	4,595,000	4,654,665	59,665	1.30	
加（夜）班費	749,000	234,495	-514,505	-68.69	
獎金	2,575,000	779,827	-1,795,173	-69.72	
退休及卹償金	285,000	284,001	-999	-0.35	

南投縣資源開發基金
管理費用及總務費用明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
福利費	799,000	790,407	-8,593	-1.08	
服務費用	5,177,000	5,298,916	121,916	2.35	
水電費	300,000	243,863	-56,137	-18.71	
旅運費	460,000	272,686	-187,314	-40.72	
印刷裝訂與廣告費	30,000	1,506,950	1,476,950	4,923.17	
修理保養及保固費	680,000		-680,000	-100.00	
一般服務費	2,287,000	2,391,598	104,598	4.57	
專業服務費	920,000	384,274	-535,726	-58.23	
公共關係費	500,000	499,545	-455	-0.09	
材料及用品費	160,000		-160,000	-100.00	
用品消耗	160,000		-160,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	695,000	1,145,801	450,801	64.86	
不動產、廠房及設備折舊	695,000	1,145,801	450,801	64.86	
稅捐與規費（強制費）	83,260,000	68,952,807	-14,307,193	-17.18	
特別稅課	900,000		-900,000	-100.00	
規費	82,360,000	68,952,807	-13,407,193	-16.28	

註：1.進用人員類別：短期進用人員。進用人數：4名。預算編列數：2,277,000元，決算數2,382,621元。2.公共關係費：為加強與各河川局與經濟部水利署之關係，及在適當時機維繫機關間之關係；其有關公共關係費之預算數：500,000元，決算數：499,545元。3.業務宣導費之預算數：0元，決算數：1,480,000元。

南投縣資源開發基金
財產交易短絀明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產交易短絀		270,906	270,906	-	
短絀、賠償與保險給付		270,906	270,906	-	
各項短絀		270,906	270,906	-	本府公務車輛 ANG-6689 辦理報廢，致財產交易數額短絀，係依本府 113 年 12 月 19 日府主歲字第 1130308659 號函核定。

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			4,476,654	12,604,130
減：以前年度已提折舊數			1,353,427	6,511,872
上年度期末帳面價值			3,123,227	6,092,258
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				1,490,000
加減：調整欄				1,219,094
減：本年度提列折舊數			504,304	636,840
本年度期末帳面價值			2,618,923	5,184,512
本年度提列折舊數			504,304	636,840
管理及總務費用			504,304	636,840
合 計			504,304	636,840

註：本年度減少資產價值為報廢交通運輸設備，金額為1,490,000元，累計折舊為1,219,094元。

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	1,490,000	1,219,094	270,906
交通及運輸設備	1,490,000	1,219,094	270,906
合 計	1,490,000	1,219,094	270,906

單位：新臺幣元

[illegible]

開改
11

--	--	--

改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
專案計畫	3,000,000						
繼續計畫	3,000,000						
合計	3,000,000						

註：原法定預算合計數為3,000,000元，提前於上年度先行辦理之數額為3,000,000元。

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

南投縣資源
主要營運項目
 中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程			478,959,000		483,982,441
溫泉取用費徵收			1,840,000		1,165,221
產業運輸道路通行費徵收			20,000,000		24,781,602
土石銷貨成本			232,804,000		273,843,594
合 計			733,603,000		783,772,858

開發基金

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		5,023,441	1.05	
		-674,779	-36.67	本縣溫泉取用費率之住房率係數，係參考本縣近五年平均住房率進行分區並大幅調整，致使溫泉取用費收入減少。
		4,781,602	23.91	前經審計室審核通知，補徵部分工區產業運輸道路通行費，致收入增加。
		41,039,594	17.63	1.本年度因本府中央管河川疏濬工程核准件數增加，及111年濁水溪香員腳河段等2案疏濬作業土石數量增辦，致相關工程費用提高，並於年中辦理超支併決算，係依本府113年7月17日府主歲字第1130175230號函核定。 2.租金與利息：本年度僅「113年北港溪福興橋下游河段疏濬作業」案土地租賃之需求。
		50,169,858	6.84	

南投縣資源開發基金
基金數額增減明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	10,000,000	10,000,000		
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
國《公》庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	10,000,000	10,000,000		

中華民國113年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
業務支出部分	10	10		
專任人員	10	10		
聘用	2	2		
約僱	8	8		
總 計	10	10		

27

南投縣資源
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		4,595,000	749,000		2,575,000
管理及總務費用		4,595,000	749,000		2,575,000
合 計		4,595,000	749,000		2,575,000

彙計表

單位：新臺幣元

29

南投縣資源
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		4,654,665	234,495		779,827
管理及總務費用		4,654,665	234,495		779,827
合 計		4,654,665	234,495		779,827

註：獎金項目：一、年終獎金：1.依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函『一百一十二年軍公教人員
二、其他獎金：1.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
短期進用人員：編列預算數2,277,000元，決算數2,382,621元。

113年度

數

284,001	790,407	6,745,595
年終工作獎金發給注意事項』規定。2.編列人數：10名。3.編列預算數：575,000元，決算數539,827元。 陸上及海域盜濫採土石處理方案」。2.編列人數：無。3.編列預算數：2,000,000元，決算數240,000元。		

南投縣資源開發基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	9,003,000	6,743,395	-2,259,605	-25.10
聘僱及兼職人員薪資	4,595,000	4,654,665	59,665	1.30
加（夜）班費	749,000	234,495	-514,505	-68.69
獎金	2,575,000	779,827	-1,795,173	-69.72
退休及卹償金	285,000	284,001	-999	-0.35
福利費	799,000	790,407	-8,593	-1.08
服務費用	236,981,000	278,942,510	41,961,510	17.71
水電費	300,000	243,863	-56,137	-18.71
旅運費	460,000	272,686	-187,314	-40.72
印刷裝訂與廣告費	30,000	1,506,950	1,476,950	4,923.17
修理保養及保固費	680,000		-680,000	-100.00
一般服務費	234,091,000	276,035,192	41,944,192	17.92
專業服務費	920,000	384,274	-535,726	-58.23
公共關係費	500,000	499,545	-455	-0.09
材料及用品費	160,000		-160,000	-100.00
用品消耗	160,000		-160,000	-100.00
租金與利息	1,000,000	200,000	-800,000	-80.00
地租及水租	1,000,000	200,000	-800,000	-80.00
折舊、折耗及攤銷	695,000	1,145,801	450,801	64.86
不動產、廠房及設備折舊	695,000	1,145,801	450,801	64.86
稅捐與規費（強制費）	83,260,000	68,952,807	-14,307,193	-17.18
特別稅課	900,000		-900,000	-100.00
規費	82,360,000	68,952,807	-13,407,193	-16.28
短絀、賠償與保險給付		270,906	270,906	-
各項短絀		270,906	270,906	-
合 計	331,099,000	356,255,419	25,156,419	7.60

南投縣資源開發基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費		1,480,000	1,480,000	--	為強化本府政 策政令及施政 成果宣導，辦 理業務宣導費 超支併決算作 業，並依本府 113年7月29日 府主歲字第 1130184060號 函核定辦理。
公共關係費	500,000	499,545	-455	-0.09	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,277,000	2,382,621	105,621	4.64	因應本處組織 調整，調派處 長室約用人員 1名支援本科收 發作業，致人 事費用增加 ，致本年度決 算數超出預算 數。
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	250,000	156,634	-93,366	-37.35	
一般土地租金	1,000,000	200,000	-800,000	-80.00	

本
頁
空
白

主辦會計人員：



基金主持人：

