

中 華 民 國 114 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 114 年 度

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 一、業務計畫及預算說明             | 1  |
| 二、預算主要表                 |    |
| (一)、收支餘絀預計表             | 11 |
| (二)、餘絀撥補預計表             | 12 |
| (三)、現金流量預計表             | 13 |
| 三、預算明細表                 |    |
| (一)、勞務收入明細表             | 15 |
| (二)、銷貨收入明細表             | 16 |
| (三)、徵收收入明細表             | 17 |
| (四)、其他業務收入明細表           | 18 |
| (五)、銷貨成本明細表             | 20 |
| (六)、管理及總務費用明細表          | 23 |
| (七)、固定資產建設改良擴充明細表       | 30 |
| (八)、固定資產建設改良擴充資金來源明細表   | 32 |
| (九)、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 | 34 |
| (十)、資產折舊明細表             | 36 |
| (十一)、基金數額增減明細表          | 37 |
| 四、預算參考表                 |    |
| (一)、預計平衡表               | 39 |
| (二)、5年來主要營運項目分析表        | 40 |
| (三)、員工人數彙計表             | 41 |
| (四)、用人費用彙計表             | 42 |

|                       |    |
|-----------------------|----|
| (五)、各項費用彙計表           | 44 |
| (六)、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 46 |

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 114 年 度

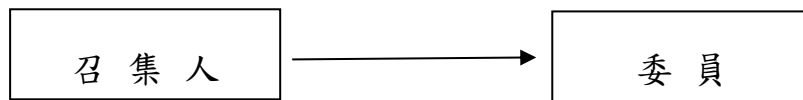
壹、基金概況

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：

112 年度業務收入 3 億 3,590 萬 1,312 元，業務外收入 3,766 萬 8,940 元，業務成本與費用 2 億 7,044 萬 1,739 元，業務外費用 6 萬 5,955 元；當年度賸餘 1 億 306 萬 2,558 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 114 年度

上年度已過期間預算執行情形：

本基金截至 113 年 6 月 30 日止，業務收入 2 億 8,684 萬 3,290 元，業務成本與費用 7,519 萬 2,312 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 114 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。

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：(當年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳圖 1)

因本基金保管(車號:8056-ZK 及 4596-C5)小客車等兩輛，行駛年限已達 15 年，擬依「南投縣 113 年度共同性費用編列基準表」第二項交通及運輸設備，公務車輛具下列情形之一者，得辦理汰換：(一)已屆滿 15 年得辦理汰換；又因該二輛公務車長時間行駛於河床砂石便道，其各部機件皆已老舊待修。為辦理河川管理及疏濬工作，且配合本府預算審核考量，以購置車輛代替租賃車輛，需採購一般公務車輛二台，作為日常巡查與辦理業務之用，並考量本科業務需長時間行駛溪床底部及砂石便道，需要高底盤之休旅式客貨兩用車，故採四輪傳動之車型。故本案將依車輛規定年限於 114 年 6 月及 10 月分別辦理汰換及增購作業。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：(當年度收入、支出及餘絀圖表及最近 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 6,561 萬 9 千元，較上年度預算數 5 億 109 萬 9 千元，增加 6,452 萬元，約 12.88%，主要係 113 年度凱米颱風氣候因素影響，造成致災性豪雨，導致本年度中央管河川區域疏濬量暴增，故核准疏濬案件增加。

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 114 年度

(二)本年度業務支出 3 億 9,561 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 3,109 萬 9 千元，增加 6,452 萬元，約 19.49%，主要係核准疏濬案件增加，致疏濬相關費用支出連帶增加。

二、餘絀撥補之預計：(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)

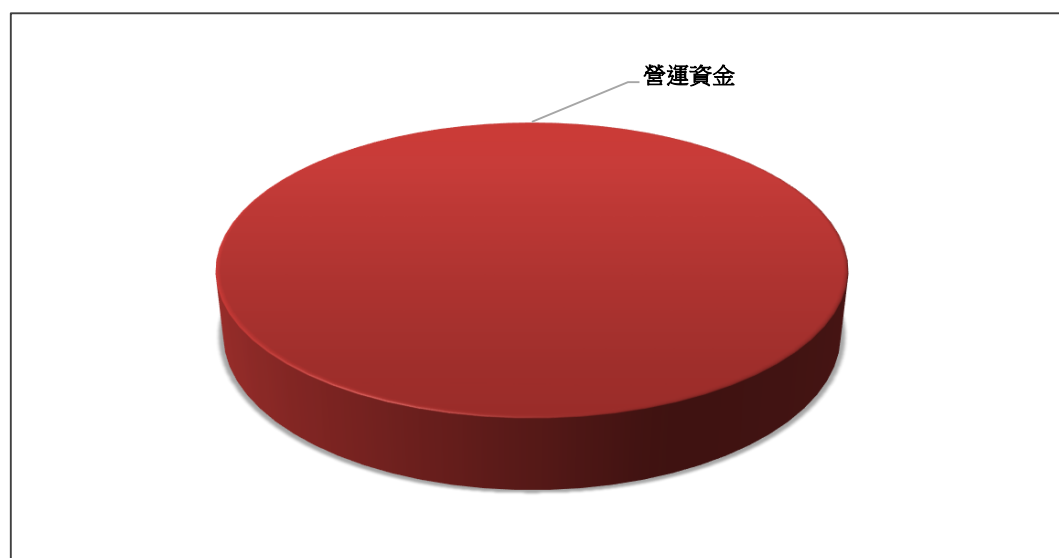
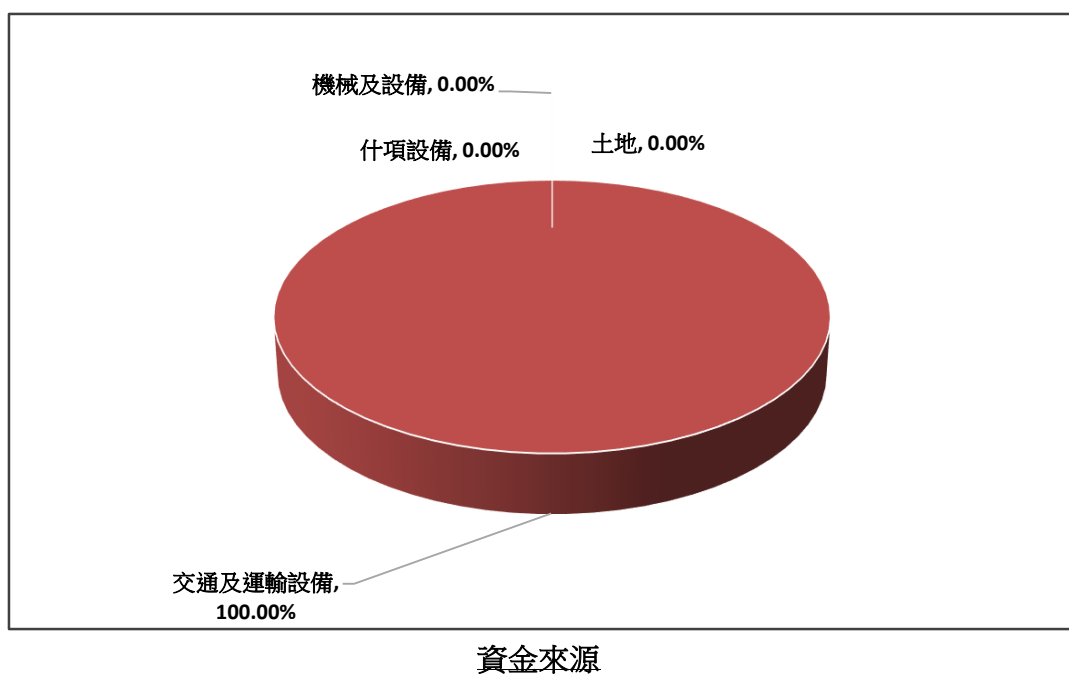
本年度預計賸餘 1 億 7,000 萬元，加計以前年度未分配賸餘 7,000 萬元，合計累積賸餘 2 億 4,000 萬元；預計於本年度解繳縣庫 1 億 7,000 萬元。

三、現金流量之預計：

本年度業務活動之淨現金流入 1 億 7,073 萬 6 千元，本年度投資活動之淨現金流出 182 萬元，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減 108 萬 4 千元，本年度期末約當現金 4 億 2,169 萬 9 千元。

圖1

## 114年度固定資產建設改良擴充及資金來源



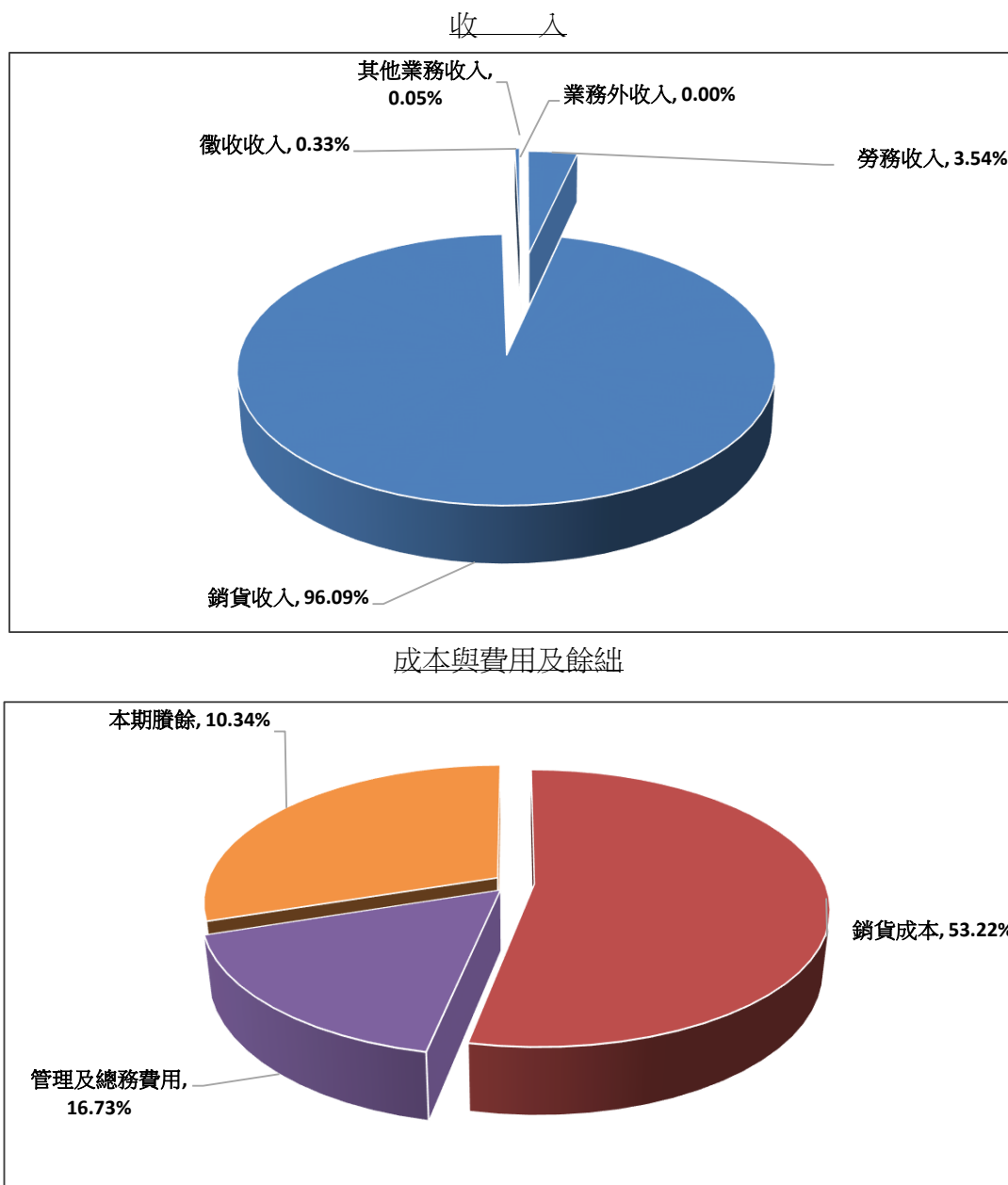
單位：新臺幣千元

| 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 | 1,820   | 營運資金    | 1,820   |
| 土地           | -       | 出售不適用資產 | -       |
| 機械及設備        | -       | 國(公)庫撥款 | -       |
| 交通及運輸設備      | 1,820   | 外借資金    | -       |
| 什項設備         | -       |         |         |
| (二)投資性不動產    | -       |         |         |
| 合 計          | 1,820   | 合 計     | 1,820   |



圖2

## 114年度收入、成本與費用及賸餘



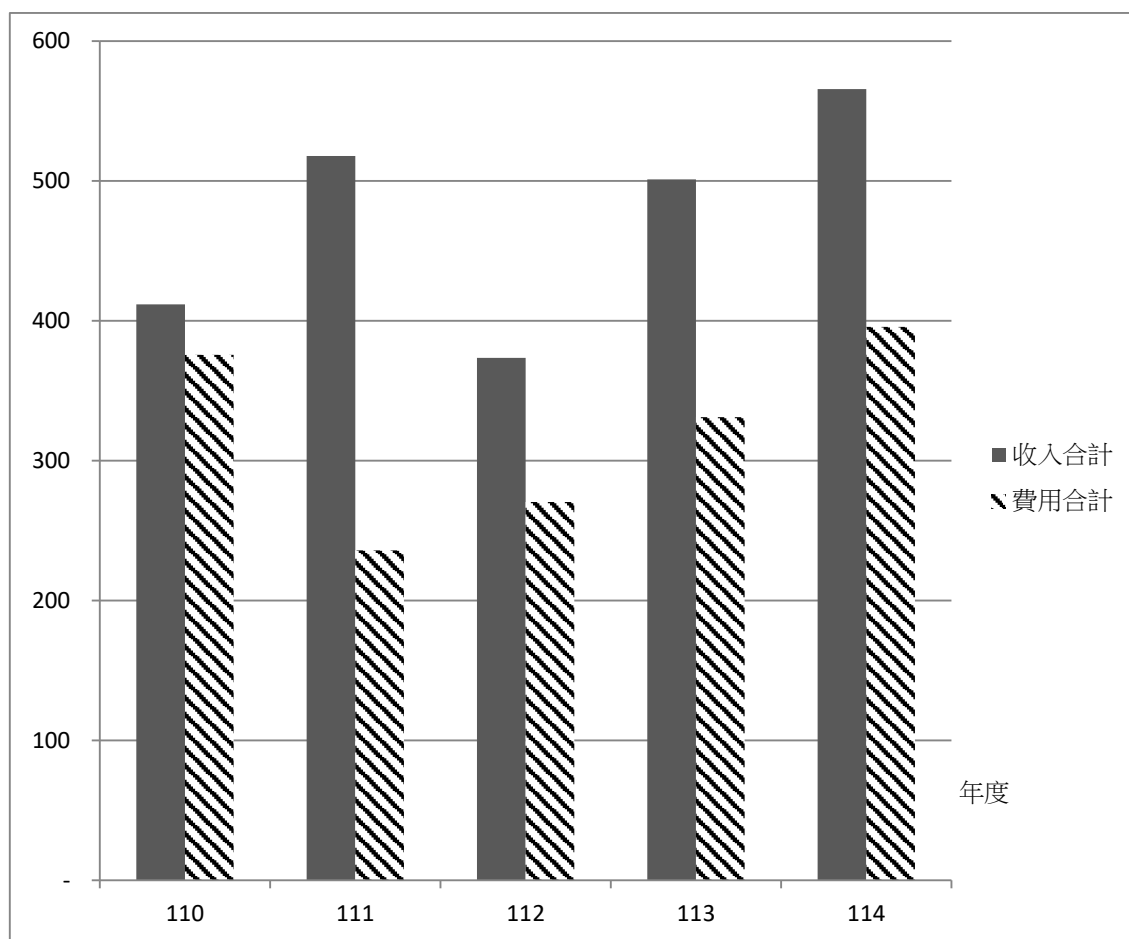
單位：新臺幣千元

| 收入     | 114年度預算 | 成本與費用及賸餘   | 114年度預算 |
|--------|---------|------------|---------|
| 業務收入   | 565,619 | 業務成本與費用    | 395,619 |
| 勞務收入   | 20,000  | 銷貨成本       | 301,000 |
| 銷貨收入   | 543,479 | 管理及總務費用    | 94,619  |
| 徵收收入   | 1,840   |            |         |
| 其他業務收入 | 300     |            |         |
| 業務外收入  | -       | 業務外費用      | -       |
|        |         | 本期賸餘       | 170,000 |
| 收入總額   | 565,619 | 成本、費用及賸餘總額 | 565,619 |

圖3

## 最近五年收入與費用

百萬元



單位：新臺幣千元

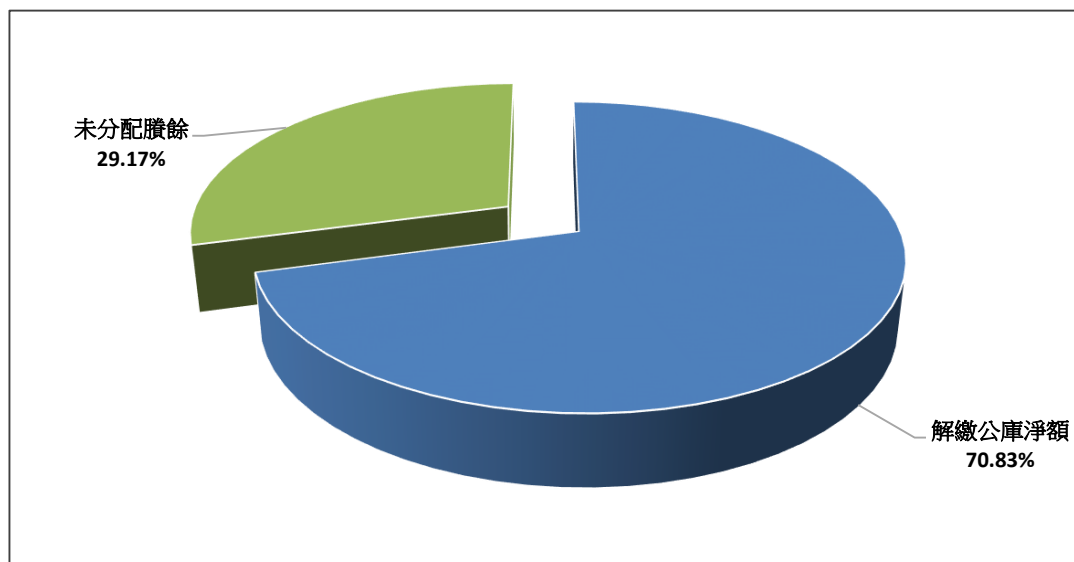
| 項目 \ 年度   | 110年度決算 | 111年度決算 | 112年度決算 | 113年度預算 | 114年度預算 |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 收入        |         |         |         |         |         |
| 業務收入      | 367,548 | 476,025 | 335,901 | 501,099 | 565,619 |
| 業務外收入     | 44,140  | 41,862  | 37,669  | -       | -       |
| 收入合計      | 411,688 | 517,887 | 373,570 | 501,099 | 565,619 |
| 費用        |         |         |         |         |         |
| 業務成本與費用   | 375,282 | 235,776 | 270,442 | 331,099 | 395,619 |
| 業務外費用     | 374     | 150     | 66      | -       | -       |
| 費用合計      | 375,656 | 235,926 | 270,508 | 331,099 | 395,619 |
| 本期賸餘(短絀-) | 36,032  | 281,961 | 103,062 | 170,000 | 170,000 |

註：110至112年度決算數為審定決算數；113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。

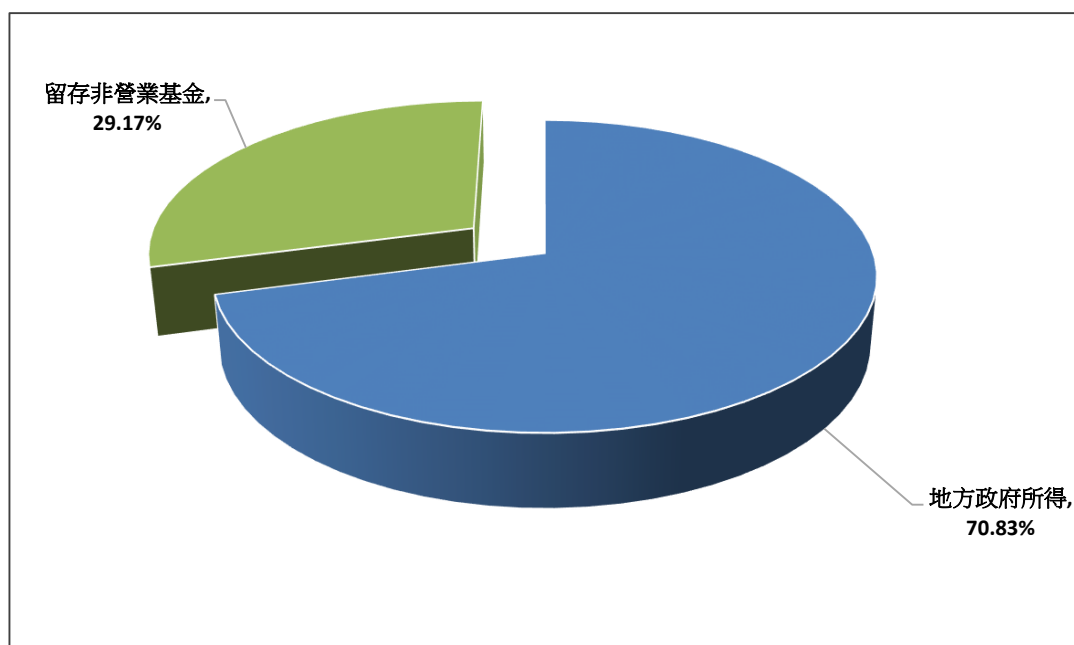
圖4

## 114年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

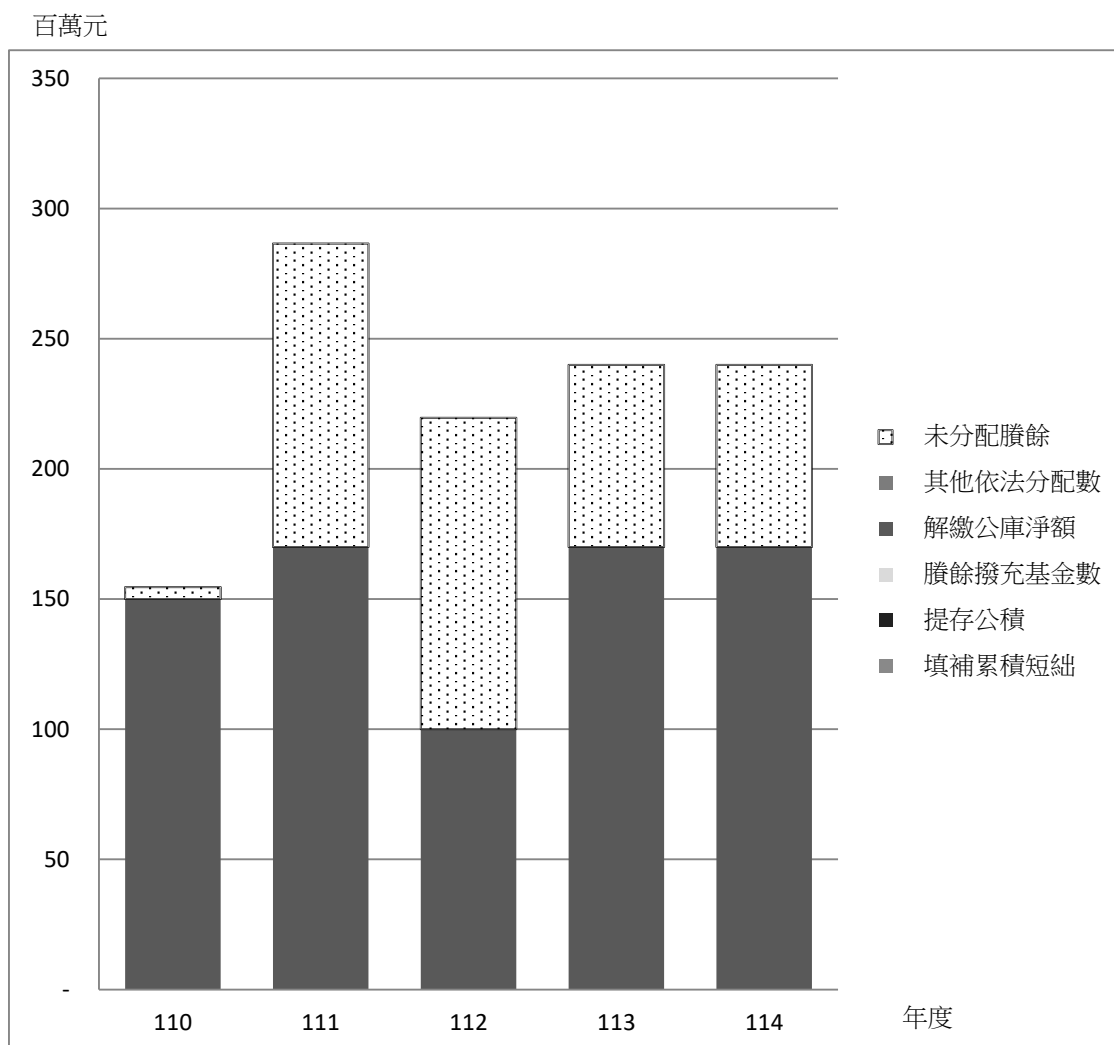


單位：新臺幣千元

| 按分配程序分 | 114年度預算 | 按所得對象分  | 114年度預算 |
|--------|---------|---------|---------|
| 填補累積短絀 |         | 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



單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度     | 110年度決算        | 111年度決算        | 112年度決算        | 113年度預算        | 114年度預算        |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>賸餘分配</b> |                |                |                |                |                |
| 填補累積短絀      |                |                |                |                |                |
| 提存公積        |                |                |                |                |                |
| 賸餘撥充基金數     |                |                |                |                |                |
| 解繳公庫淨額      | 150,000        | 170,000        | 100,000        | 170,000        | 170,000        |
| 其他依法分配數     |                |                |                |                |                |
| 未分配賸餘       | 4,578          | 116,539        | 119,602        | 70,000         | 70,000         |
| <b>合計</b>   | <b>154,578</b> | <b>286,539</b> | <b>219,602</b> | <b>240,000</b> | <b>240,000</b> |

南投縣政府  
南投縣資源開發基金

收支餘絀預計表

中華民國114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     | %     |
| 335,901 | 100.00 | 業務收入      | 565,619 | 100.00 | 501,099 | 100.00 | 64,520  | 12.88 |
| 15,690  | 4.67   | 勞務收入      | 20,000  | 3.54   | 20,000  | 3.99   | -       | -     |
| 15,690  | 4.67   | 通行費收入     | 20,000  | 3.54   | 20,000  | 3.99   | -       | -     |
| 318,913 | 94.94  | 銷貨收入      | 543,479 | 96.09  | 478,959 | 95.58  | 64,520  | 13.47 |
| 318,913 | 94.94  | 土石銷貨收入    | 543,479 | 96.09  | 478,959 | 95.58  | 64,520  | 13.47 |
| 1,148   | 0.34   | 徵收收入      | 1,840   | 0.33   | 1,840   | 0.37   | -       | -     |
| 1,148   | 0.34   | 溫泉取用費提撥收入 | 1,840   | 0.33   | 1,840   | 0.37   | -       | -     |
| 150     | 0.04   | 其他業務收入    | 300     | 0.05   | 300     | 0.06   | -       | -     |
| 150     | 0.04   | 雜項業務收入    | 300     | 0.05   | 300     | 0.06   | -       | -     |
| 270,442 | 80.51  | 業務成本與費用   | 395,619 | 69.94  | 331,099 | 66.07  | 64,520  | 19.49 |
| 198,628 | 59.13  | 銷貨成本      | 301,000 | 53.22  | 232,804 | 46.46  | 68,196  | 29.29 |
| 198,628 | 59.13  | 土石銷貨成本    | 301,000 | 53.22  | 232,804 | 46.46  | 68,196  | 29.29 |
| 71,814  | 21.38  | 管理及總務費用   | 94,619  | 16.73  | 98,295  | 19.62  | -3,676  | 3.74  |
| 71,814  | 21.38  | 管理費用及總務費用 | 94,619  | 16.73  | 98,295  | 19.62  | -3,676  | 3.74  |
| 65,460  | 19.49  | 業務賸餘(短絀)  | 170,000 | 30.06  | 170,000 | 33.93  | -       | -     |
| 37,669  | 11.21  | 業務外收入     | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 37,669  | 11.21  | 其他業務外收入   | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 509     | 0.15   | 違規罰款收入    | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 37,160  | 11.06  | 雜項收入      | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 66      | 0.02   | 業務外費用     | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 66      | 0.02   | 其他業務外費用   | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 66      | 0.02   | 雜項費用      | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 37,603  | 11.19  | 業務外賸餘(短絀) | -       | -      | -       | -      | -       | -     |
| 103,063 | 30.68  | 本期賸餘(短絀)  | 170,000 | 30.06  | 170,000 | 33.93  | -       | -     |

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

**餘絀撥補預計表**

中華民國114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  |     |
| -       | -      | 短絀之部    | -       | -      |     |
| -       | -      | 填補之部    | -       | -      |     |
| -       | -      | 待填補之短絀  | -       | -      |     |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目                   | 預 算 數           | 說 明           |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                 |               |
| 本期賸餘（短絀）              | 170,000         |               |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）       | 170,000         |               |
| 調整項目                  | 736             | 折舊費用736,000元。 |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | 170,736         |               |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>170,736</b>  |               |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                 |               |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | -1,820          |               |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-1,820</b>   |               |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                 |               |
| 賸餘分配款                 | -170,000        |               |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-170,000</b> |               |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>-1,084</b>   |               |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>422,783</b>  |               |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>421,699</b>  |               |

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114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<br>(元) | 金 額           |                                   |
| <b>勞務收入</b> |      | -         | -          | <b>20,000</b> |                                   |
| 通行費收入       | 立方公尺 | 3,333,334 | 6.00       | 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114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<br>(元) | 金 額            |                       |
| <b>銷貨收入</b> |      | -         | -          | <b>543,479</b> |                       |
| 土石銷貨收入      | 立方公尺 | 2,173,916 | 250.00     | 543,479        | 出售砂石等收入，預計收543,479千元。 |

南投縣政府  
南投縣資源開發基金

**徵收收入明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目     | 預 算 數        | 說 明   |
|-------------|--------------|---|
| <b>徵收收入</b> | <b>1,840</b> |   |
| 溫泉取用費提撥收入   | 1,840        | 預計本溫泉取用費收入1,840千元，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520千元，故淨收益為1,320千元。 |

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114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  | 300   |   |
| 雜項業務收入  | 300   | 溫泉業者向本府申請溫泉開發許可須繳交審查費10萬元，預計有3家業者申請，共計30萬元。 |

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<br>單位成本<br>( 元 ) | 金 額            |
| <b>銷貨成本</b> |    | -           | -                    | <b>301,000</b> |
| 土石銷貨成本      |    | -           | -                    | 301,000        |
| 土石銷貨成本      |    | -           | -                    | 301,000        |
| 服務費用        |    | -           | -                    | 300,000        |
| 一般服務費       |    | -           | -                    | 300,000        |
| 外包費         |    | -           | -                    | 300,000        |
| 租金與利息       |    | -           | -                    | 1,000          |
| 地租及水租       |    | -           | -                    | 1,000          |
| 一般土地租金      |    | -           | -                    | 1,000          |
| <b>總計</b>   |    | -           | -                    | <b>301,000</b> |

註：工程管理費：編列科目為土石銷貨成本-外包費，113年預計提列金額為4,149,182元，提列標準為113南投縣濁水溪線500萬元以下3.5%、超過500萬元至2,500萬元3%、超過2,500萬元至5,000萬元2.5%之級距予以提列。

政府  
開發基金

明細表

114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<br>單位成本<br>(元) | 金 額     | 數 量         | 平 均<br>單位成本<br>(元) | 金 額     |
| -           | -                  | 232,804 | -           | -                  | 198,628 |
| -           | -                  | 232,804 | -           | -                  | 198,628 |
| 1.00        | 232,804,000.00     | 232,804 | -           | -                  | 198,628 |
| -           | -                  | 231,804 | -           | -                  | 198,628 |
| -           | -                  | 231,804 | -           | -                  | 198,628 |
| -           | -                  | 231,804 | -           | -                  | 198,628 |
| -           | -                  | 1,000   | -           | -                  | -       |
| -           | -                  | 1,000   | -           | -                  | -       |
| -           | -                  | 1,000   | -           | -                  | -       |
| -           | -                  | 232,804 | -           | -                  | 198,628 |

產業運輸道路路面修補及設施維護等工程(開口契約)等6件工程。計算方式:工程結算總額扣除保險費及營業稅後，按

南投縣政府  
南投縣資源開發基金

**銷貨成本說明**

中華民國114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114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        |
|--------|--------|----------------|---------------|
| 71,814 | 98,295 | <b>管理及總務費用</b> | <b>94,619</b> |
| 71,814 | 98,295 | 管理費用及總務費用      | 94,619        |
| 6,432  | 9,003  | 用人費用           | 9,715         |
| 4,443  | 4,595  | 聘僱及兼職人員薪資      | 4,818         |
| 921    | 921    | 聘用人員薪金         | 1,011         |
| 3,522  | 3,674  | 約僱職員薪金         | 3,807         |
| 343    | 749    | 加（夜）班費         | 769           |
| 333    | 500    | 延長工時加班費        | 500           |
| 10     | -      | 誤餐費            | -             |
| -      | 249    | 未休假加班費         | 269           |
| 515    | 2,575  | 獎金             | 3,003         |
| -      | -      | 績效獎金           | 400           |
| 515    | 575    | 年終獎金           | 603           |
| -      | 2,000  | 其他獎金           | 2,000         |
| 276    | 285    | 退休及卹償金         | 299           |
| 276    | 285    | 職員退休及離職金       | 299           |
| 855    | 799    | 福利費            | 826           |
| 620    | 639    | 分擔員工保險費        | 666           |
| 234    | 160    | 其他福利費          | 160           |
| 2,336  | 5,177  | 服務費用           | 5,526         |
| 266    | 300    | 水電費            | 300           |
| 266    | 300    | 工作場所電費         | 300           |
| 256    | 460    | 旅運費            | 460           |
| 256    | 260    | 國內旅費           | 260           |
| -      | 200    | 其他旅運費          | 200           |
| 27     | 30     | 印刷裝訂與廣告費       | 30            |
| 27     | 30     | 印刷及裝訂費         | 30            |
| -      | 680    | 修理保養及保固費       | 782           |
| -      | -      | 交通及運輸設備修護費     | 102           |

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114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    |
| -      | -      | 保險費              | 5      |
| -      | -      | 交通及運輸設備保險費       | 5      |
| 1,192  | 2,287  | 一般服務費            | 2,529  |
| 1,186  | 2,277  | 計時與計件人員酬金        | 2,499  |
| 7      | 10     | 體育活動費            | 30     |
| 107    | 920    | 專業服務費            | 920    |
| -      | 120    | 法律事務費            | 120    |
| 104    | 250    | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 250    |
| -      | 200    | 委託調查研究費          | 200    |
| -      | 200    | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 200    |
| 3      | 150    | 其他               | 150    |
| 488    | 500    | 公共關係費            | 500    |
| 488    | 500    | 公共關係費            | 500    |
| 26     | 160    | 材料及用品費           | 291    |
| -      | -      | 使用材料費            | 131    |
| -      | -      | 燃料               | 131    |
| 26     | 160    | 用品消耗             | 160    |
| 26     | 60     | 辦公(事務)用品         | 60     |
| -      | 100    | 其他               | 100    |
| 758    | 695    | 折舊、折耗及攤銷         | 736    |
| 758    | 695    | 不動產、廠房及設備折舊      | 736    |
| 150    | 9      | 機械及設備折舊          | 133    |
| 598    | 681    | 交通及運輸設備折舊        | 598    |
| 10     | 5      | 什項設備折舊           | 5      |
| 62,262 | 83,260 | 稅捐與規費（強制費）       | 78,351 |
| -      | -      | 消費與行為稅           | 67     |
| -      | -      | 使用牌照稅            | 67     |
| -      | 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114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    |
| 62,262 | 82,360 | 規費        | 77,384 |
| 62,262 | 82,360 | 行政規費與強制費  | 77,360 |
| -      | -      | 汽車燃料使用費   | 24     |

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：2,499,000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9,715,000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114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）<br>\$42,120 * 12月 * 2人 = 1,010,880元。  |
| 約僱職員薪金    | "(1)約僱人員(五等)300薪點 5人<br>\$ 40,500 * 12月 * 5人 = 2,430,000元<br>(2) 約僱人員(五等) 290薪點 1人<br>\$ 39,150 * 12月 * 1人 = 469,800元<br>(2) 約僱人員(五等) 280薪點 2人<br>\$ 37,800 * 12月 * 2人 = 907,200元"   |
| 加（夜）班費    |  |
| 延長工時加班費   | 辦理疏濬、土石盜濫探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<br>(1)聘用人員(六等三階) 2人<br>\$ 28,160 * 2人 = 56,320元<br>(2)約僱人員(五等) 8人<br>300薪點 \$ 27,040 * 5人 = 135,200元<br>290薪點 \$ 26,080 * 1人 = 26,080元<br>280薪點 \$ 25,280 * 2人 = 50,560元" |
| 獎金        |  |
| 績效獎金      | 依規核發工程之績效獎金。   |
| 年終獎金      | "(1)聘用人員（六等三階）2人<br>\$ 63,180 * 2人 = 126,360元<br>(2)約僱人員（五等）8人<br>300薪點 \$ 60,750 * 5人 = 303,750元<br>290薪點 \$ 58,725 * 1人 = 58,725元<br>280薪點 \$ 56,700 * 2人 = 113,400元"              |
| 其他獎金      | 土石盜濫探查緝獎金。   |
| 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<br>(1)聘用人員（六等三階）2人<br>\$ 2,634 * 12月 * 2人 = 63,216元<br>(2)約僱人員（五等）8人<br>300薪點 \$ 2,520 * 12月 * 5人 = 151,200元<br>290薪點 \$ 2,406 * 12月 * 1人 = 28,872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114年度

| 科 目        | 說 明   |
|------------|---|
| 福利費        | 280薪點 \$ 2,292 * 12月 * 2人 = 55,008元"  |
| 分擔員工保險費    | "(1)聘用人員（六等三階）2人<br>\$ 5,872 * 12月 * 2人 = 140,928元<br>(2)約僱人員（五等）8人<br>300薪點 \$ 5,619 * 12月 * 5人 = 337,140元<br>290薪點 \$ 5,365 * 12月 * 1人 = 64,380元<br>280薪點 \$ 5,110 * 12月 * 2人 = 122,640元<br>" |
| 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、土石盜濫探查緝及溫泉開發許可相關業務。  |
| 其他旅運費      | 土石盜濫探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(6589-C5、BBQ-6689、BUC-6689)。  |
| 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)。  |
| 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) \$45,212*12月*4人= 2,170,176元<br>(2) 年終獎金：226,800元(薪點280點約用人員4位\$226,800)<br>(3)未休假工資: 101,120元(薪點280點約用人員4位\$101,120)"  |
| 體育活動費      | 文康活動費 \$ 3,000 * 10人=30,000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114年度

| 科 目              | 說 明  |
|------------------|--|
| 專業服務費            |  |
| 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、土石盜濫探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、土石盜濫探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(6589-C5、BBQ-6689、BUC-6689)。   |
| 用品消耗             |  |
| 辦公(事務)用品         | 辦理疏濬、土石盜濫探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(6589-C5、BBQ-6689、BUC-6689)。  |
| 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114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）、空氣污染防制費、其他行政規費與強制費及公務車輛所繳納之檢驗費用(6589-C5及BBQ-6689)。 |
| 汽車燃料使用費  | 公務車輛所繳納之燃料使用費(6589-C5、BBQ-6689、BUC-6689)。  |

固定資產建設改

中華民國

| 項 目       | 不動產、廠 |            |            |            |               |
|-----------|-------|------------|------------|------------|---------------|
|           | 土 地   | 土地改<br>良 物 | 房屋及<br>建 築 | 機械及<br>設 備 | 交通及運<br>輸 設 備 |
| 一般建築及設備計畫 | -     | -          | -          | -          | 1,820         |
| 一次性項目     | -     | -          | -          | -          | 1,820         |
| 合 計       |       |            |            |            | 1,820         |

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 房及設備 |      |            |           |     |       | 投資性<br>不動產 | 合 計   | 說 明   |
|------|------|------------|-----------|-----|-------|------------|-------|---|
| 什項設備 | 租賃資產 | 租賃權<br>益改良 | 生產性<br>植物 | 其 他 | 小 計   |            |       |   |
| -    | -    | -          | -         | -   | 1,820 | -          | 1,820 | 1.本處保管(車號:8056-ZK<br>及4596-C5)小客車等兩輛<br>，因行駛年限已達15年，擬<br>依「南投縣113年度共同性<br>費用編列基準表」第二項交<br>通及運輸設備，公務車輛具<br>下列情形之一者，得辦理汰<br>換：(一)已屆滿 15 年得辦<br>理汰換；又因該二輛公務車<br>長時間行駛於河床砂石便道<br>，其各部機件皆已老舊待修<br>。<br>2.為辦理河川管理及疏濬工<br>作，且配合本府預算審核考<br>量，以購置車輛代替租賃車<br>輛，需採購一般公務車輛二<br>台，作為日常巡查與辦理業<br>務之用。<br>3.考量本科業務需長時間行<br>駛溪床底部及砂石便道，需<br>要高底盤之休旅式客貨兩用<br>車，故採四輪傳動之車型。<br>4.本案將依車輛規定年限於<br>114年6月及10月分別辦理汰<br>換及增購作業。 |
| -    | -    | -          | -         | -   | 1,820 | -          | 1,820 |   |
|      |      |            |           |     | 1,820 |            | 1,820 |   |

固定資產建設改良擴

中華民國

| 項 目       | 自 有 資        |               |            |     |
|-----------|--------------|---------------|------------|-----|
|           | 營 運 金<br>資 金 | 出售不適<br>用 資 產 | 公 庫<br>撥 款 | 其 他 |
| 一般建築及設備計畫 | 1,820        | -             | -          | -   |
| 一次性項目     | 1,820        | -             | -          | -   |
| 合 計       | 1,820        |               |            |     |



政府  
開發基金

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 金     |        | 外 借 資 金 |       |     |   | 合 計   |        |
|-------|--------|---------|-------|-----|---|-------|--------|
| 小 計   |        | 國 內 款   | 國 外 款 | 小 計 |   | 金 額   | %      |
| 金 額   | %      |         |       | 金 額 | % |       |        |
| 1,820 | 100.00 | -       | -     | -   | - | 1,820 | 100.00 |
| 1,820 | 100.00 | -       | -     | -   | - | 1,820 | 100.00 |
| 1,820 | 100.00 |         |       |     |   | 1,820 | 100.00 |

固定資產建設改良擴充

中華民國

| 項<br><br>目 | 全 部   |         |             |      |    |      |
|------------|-------|---------|-------------|------|----|------|
|            | 投資總額  | 資 金 來 源 |             |      |    | 外借資金 |
|            |       | 自 有 資 金 |             |      |    |      |
|            |       | 營運資金    | 出售不適<br>用資產 | 公庫撥款 | 其他 |      |
| 一般建築及設備計畫  | 1,820 | 1,820   | -           | -    | -  | -    |
| 一次性項目      | 1,820 | 1,820   | -           | -    | -  | -    |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |
|            |       |         |             |      |    |      |

政府  
開發基金

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 計畫                          |             |                  |                   |                 | 預算數   |            |          |            |
|-----------------------------|-------------|------------------|-------------------|-----------------|-------|------------|----------|------------|
| 目標能量                        | 進度起迄<br>年 月 | 資金<br>成本率<br>(%) | 現 值<br>報酬率<br>(%) | 收回<br>年限<br>(年) | 本 年 度 |            | 截至本年度累計數 |            |
|                             |             |                  |                   |                 | 金 額   | 占全部<br>計畫% | 金 額      | 占全部<br>計畫% |
| 為辦理河川管理及督查工作，作為日常巡查與督查宣導之用。 | 11401~11412 |                  |                   |                 | 1,820 | 100.00     | -        | -          |
|                             |             |                  |                   |                 | 1,820 | 100.00     | -        | -          |
|                             |             |                  |                   |                 | 1,820 | 100.00     |          |            |

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114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            | 不動產、廠房及設備  |            |            |               |            |            |            |           | 投資性<br>不動產 | 其 他 | 合 計    |
|----------------|------------|------------|------------|---------------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----|--------|
|                | 土地改<br>良 物 | 房屋及<br>建 築 | 機械及<br>設 備 | 交通及運<br>輸 設 備 | 什 項<br>設 備 | 租 賃<br>資 產 | 租賃權<br>益改良 | 生產性<br>植物 |            |     |        |
| 前年度決算資產原值      | -          | -          | 4,477      | 12,604        | 313        | -          | -          | -         | -          | -   | 17,394 |
| 上年度預計增減資產原值    | -          | -          | -          | -             | -          | -          | -          | -         | -          | -   | -      |
| 本年度預計增減資產原值    | -          | -          | -          | 1,820         | -          | -          | -          | -         | -          | -   | 1,820  |
| 資產重估增值額        | -          | -          | -          | -             | -          | -          | -          | -         | -          | -   | -      |
| 本年度(12月底)止資產總額 | -          | -          | 4,477      | 14,424        | 313        | -          | -          | -         | -          | -   | 19,214 |
| 本年度應提折舊額       | -          | -          | 133        | 598           | 5          | -          | -          | -         | -          | -   | 736    |
| 管理及總務費用        | -          | -          | 133        | 598           | 5          | -          | -          | -         | -          | -   | 736    |

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114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：       |        |     |
| 填補短絀     | -      |     |
| 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114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實 際 數 | 科 目       | 114年12月31日<br>預 計 數 | 113年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 381,852             | 資產        | 460,000             | 460,000             | -      |
| 342,967             | 流動資產      | 421,699             | 422,783             | -1,084 |
| 341,524             | 現金        | 421,699             | 422,783             | -1,084 |
| 1,443               | 應收款項      | -                   | -                   | -      |
| 10,765              | 不動產、廠房及設備 | 8,301               | 7,217               | 1,084  |
| 1,503               | 土地        | 1,504               | 1,504               | -      |
| 3,123               | 機械及設備     | 2,575               | 2,708               | -133   |
| 6,092               | 交通及運輸設備   | 3,737               | 2,515               | 1,222  |
| 46                  | 什項設備      | 485                 | 490                 | -5     |
| 28,120              | 其他資產      | 30,000              | 30,000              | -      |
| 28,120              | 什項資產      | 30,000              | 30,000              | -      |
| 381,852             | 合 計       | 460,000             | 460,000             | -      |
| 252,250             | 負債        | 380,000             | 380,000             | -      |
| 149,433             | 流動負債      | 300,000             | 300,000             | -      |
| 149,433             | 應付款項      | 300,000             | 300,000             | -      |
| 102,817             | 其他負債      | 80,000              | 80,000              | -      |
| 102,817             | 什項負債      | 80,000              | 80,000              | -      |
| 129,602             | 淨值        | 80,000              | 80,000              | -      |
| 10,000              | 基金        | 10,000              | 10,000              | -      |
| 10,000              | 基金        | 10,000              | 10,000              | -      |
| 119,602             | 累積餘絀      | 70,000              | 70,000              | -      |
| 119,602             | 累積賸餘      | 70,000              | 70,000              | -      |
| 381,852             | 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114年度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目       | 單 位 | 數 量 | 單位成本(元)或<br>平均利(費)率 | 預(決)算數  | 說 明 |
|-----------------|-----|-----|---------------------|---------|-----|
| <b>本年度預算數</b>   |     |     |                     |         |     |
| 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 |     |
| <b>上年度預算數</b>   |     |     |                     |         |     |
| 濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程  |     | -   | -                   | 478,959 |     |
| 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          |     | -   | -                   | 232,804 |     |
| <b>前年度決算數</b>   |     |     |                     |         |     |
| 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 |     |
| <b>111年度決算數</b> |     |     |                     |         |     |
| 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 |     |
| <b>110年度決算數</b> |     |     |                     |         |     |
| 濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程  |     | -   | -                   | 342,427 |     |
| 溫泉取用費徵收         |     | -   | -                   | 800     |     |
| 產業運輸道路通行費徵收     |     | -   | -                   | 23,945  |     |
| 土石銷貨成本          |     | -   | -                   | 344,042 |     |

### 員工人數彙計表

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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加（夜<br>）班費 | 津貼 | 獎金         |            |            |       |
|---------|------------|------------|------------|----|------------|------------|------------|-------|
|         |            |            |            |    | 年 終<br>獎 金 | 考 績<br>獎 金 | 績 效<br>獎 金 | 其 他   |
| 業務支出部分  |            |            |            |    |            |            |            |       |
| 管理及總務費用 | -          | 4,818      | 769        | -  | 603        | -          | 400        | 2,000 |
| 聘僱人員    | -          | 4,818      | 769        | -  | 603        | -          | 400        | 2,000 |
| 合計      | -          | 4,818      | 769        | -  | 603        | -          | 400        | 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  
獎金:依據本府民國110年11月04日府人退字第1090103154號函修正發布之南投縣政府工程獎金支給及績效評核作  
金發給注意事項』規定。編列人數：10名。金額：603千元。(3)其他獎金：依據經濟部97年6月2日經務字第

政府  
開發基金

## 彙計表

114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<br>人員<br>費用 | 總 計   |
|--------|-----|-----|------------|------------|------------|-----|-----|-------|----------------|-------|
| 退休金    | 卹償金 |     | 分擔保<br>險 費 | 傷病醫<br>藥 費 | 提撥福<br>利 金 | 其 他 |     |       |                |       |
| 299    | -   | -   | 666        | -          | -          | 160 | -   | 9,715 | -              | 9,715 |
| 299    | -   | -   | 666        | -          | -          | 160 | -   | 9,715 | -              | 9,715 |
| 299    | -   | -   | 666        | -          | -          | 160 | -   | 9,715 | -              | 9,715 |

濫採巡查業務。科目：計時與計件人員酬金。編列金額為2,499千元。2.獎金項目：(1)績效  
業要點。編列人數:8人。金額:400千元。(2)年終獎金：依據『軍公教人員年終工作獎  
09704602840號修正發布之「加強取締陸上及海域盜濫採土石處理方案」。編列人數：無。金額：2,000千元。

各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數     | 上年度<br>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     | 出租資產<br>成本 本 |
| 6,432          | 9,003          | 用人費用            | 9,715          | -        | -              | -        | -            |
| 4,443          | 4,595          | 聘僱及兼職人員薪資       | 4,818          | -        | -              | -        | -            |
| 343            | 749            | 加（夜）班費          | 769            | -        | -              | -        | -            |
| 515            | 2,575          | 獎金              | 3,003          | -        | -              | -        | -            |
| 276            | 285            | 退休及卹償金          | 299            | -        | -              | -        | -            |
| 855            | 799            | 福利費             | 826            | -        | -              | -        | -            |
| 200,964        | 236,981        | 服務費用            | 305,526        | -        | 300,000        | -        | -            |
| 266            | 300            | 水電費             | 300            | -        | -              | -        | -            |
| 256            | 460            | 旅運費             | 460            | -        | -              | -        | -            |
| 27             | 30             | 印刷裝訂與廣告費        | 30             | -        | -              | -        | -            |
| -              | 680            | 修理保養及保固費        | 782            | -        | -              | -        | -            |
| -              | -              | 保險費             | 5              | -        | -              | -        | -            |
| 199,820        | 234,091        | 一般服務費           | 302,529        | -        | 300,000        | -        | -            |
| 107            | 920            | 專業服務費           | 920            | -        | -              | -        | -            |
| 488            | 500            | 公共關係費           | 500            | -        | -              | -        | -            |
| 26             | 160            | 材料及用品費          | 291            | -        | -              | -        | -            |
| -              | -              | 使用材料費           | 131            | -        | -              | -        | -            |
| 26             | 160            | 用品消耗            | 160            | -        | -              | -        | -            |
| -              | 1,000          | 租金與利息           | 1,000          | -        | 1,000          | -        | -            |
| -              | 1,000          | 地租及水租           | 1,000          | -        | 1,000          | -        | -            |
| 758            | 695            | 折舊、折耗及攤銷        | 736            | -        | -              | -        | -            |
| 758            | 695            | 不動產、廠房及設備<br>折舊 | 736            | -        | -              | -        | -            |
| 62,262         | 83,260         | 稅捐與規費（強制費）      | 78,351         | -        | -              | -        | -            |
| -              | -              | 消費與行為稅          | 67             | -        | -              | -        | -            |
| -              | 900            | 特別稅課            | 900            | -        | -              | -        | -            |
| 62,262         | 82,360         | 規費              | 77,384         | -        | -              | -        | -            |
| 66             | -              | 其他              | -              | -        | -              | -        | -            |
| 66             | -              | 其他費用            | -              | -        | -              | -        | -            |
| <b>270,508</b> | <b>331,099</b> | <b>總 計</b>      | <b>395,619</b> | <b>-</b> | <b>301,000</b> | <b>-</b> | <b>-</b>     |

註：公共關係費500,000元。

政府  
開發基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

| 本 年 度 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 |
| -           | -    | -    | -      | -    | 9,715   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 4,818   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 769     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 3,003   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 299     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 826     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 5,526   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 300     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 460     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 30      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 782     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 5       | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 2,529   | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 920     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 500     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 291     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 131     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 160     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | -       | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | -       | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 736     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 736     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 78,351  | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 67      | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 900     | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 77,384  | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | -       | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | -       | -         | -      | -    | -       |
| -           | -    | -    | -      | -    | 94,619  | -         | -      | -    | -       |

南投縣政府  
南投縣資源開發基金

**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   |  |
| 小客貨兩用車（5人座） | 輛  | -    | -   | 2      | 1,820 | 2   | 1,820 | 1.為辦理河川管理及疏濬工作，且配合本府預算審核考量，以購置車輛代替租賃車輛，需採購一般公務車輛二台，作為日常巡查與辦理業務之用。並考量本科業務需長時間行駛溪床底部及砂石便道，需要高底盤之休旅式客貨兩用車，故採四輪傳動之車型。<br>4.本案將依車輛規定年限於114年6月及10月分別辦理汰換及增購作業。 |

註：管理用車輛:經本年度增購及汰舊換新後，各類車種及數量:

1.燃油小客車:3輛。2.小客貨兩用車:5輛。