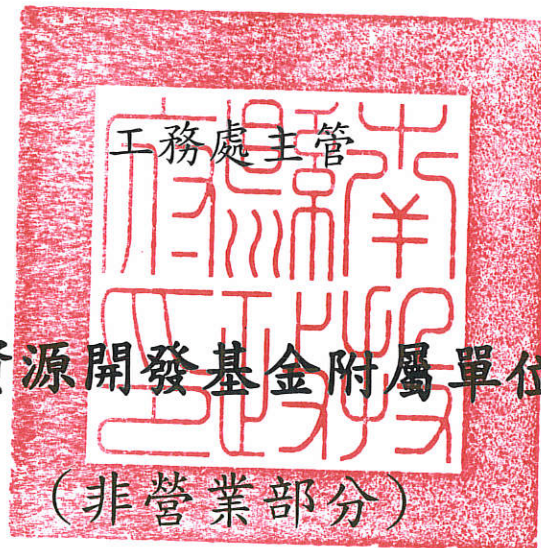


中華民國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

南投縣總決算



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114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、資產折舊明細表.....	16
七、固定資產建設改良擴充明細表.....	18
八、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	20
九、主要營運項目執行績效摘要表.....	22
十、基金數額增減明細表.....	24
十一、員工人數彙計表.....	25
十二、用人費用彙計表.....	26
十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	30
十四、各項費用彙計表.....	31
十五、管制性項目及統計所需項目比較表.....	32

總 說 明

南投縣資源開發基金

總 說 明

中華民國 114 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 5 億 4,347 萬 9,000 元，本年度實際發生數為 6 億 490 萬 8,413 元，增加 6,142 萬 9,413 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「濁水溪與東埔蚋溪匯流口河段疏濬作業」及「陳有蘭溪愛國橋下游河段疏濬作業」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，以促進溫泉資源保育及永續利用。原編列預算數為 184 萬元，本年度實際發生數為 190 萬 1,121 元，較原預算增加 6 萬 1,121 元。其原因係本縣溫泉取用費率之住房率係數，係參考近五年平均住房率分區訂定並予以大幅調降，致預算編列時溫泉取用費收入相對保守；惟本年度實際執行情形良好，關鍵績效指標目標值預定執行率為 85%，截至年底實際達成率為 103.32%，已超過原訂目標。
- (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 2,014 萬 3,494 元，增加 14 萬 3,494 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%，係因前揭疏濬案辦理土石標售量增加，連帶導致部分工區之產業運輸道路通行費加徵，進而提升收入。
- (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 3 億 100 萬元，本年度實際發生數為 3 億 7,014 萬 9,706 元，增加 6,914 萬 9,706 元；本年度關鍵績效指標目標值預定執行率 95%，年底已超過預定執行率，係本年度因本府中央管河川疏濬工程核准件數增加及濁水溪與東埔蚋溪匯流口河段、陳有蘭溪愛國橋下游河段等 2 案疏濬作業土石數量增辦，致相關工程費用提高，已於年中辦理超支併決算（依 114 年 9 月 3 日府主歲字第 1140204767 號函核定）。

二、收支餘絀情形

本年度業務收入 6 億 2,705 萬 3,028 元，業務成本與費用 5 億 757 萬 5,911 元，業務外收入 2,027 萬 414 元，收支相抵後本期賸餘 1 億 3,974

萬 7,531 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 1 億 4,086 萬 7,338 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 605 萬 7,621 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 1 億 2,721 萬 2,073 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 759 萬 7,644 元。

(五) 期初現金及約當現金 4 億 8,129 萬 5,449 元。

(六) 期末現金及約當現金 4 億 8,889 萬 3,093 元。

五、資產負債情況

(一) 本年度流動資產 4 億 9,028 萬 921 元，不動產、廠房及設備 1,004 萬 5,777 元，其他資產 3,736 萬 8,302 元，資產總額 5 億 3,769 萬 5,000 元。

(二) 本年度流動負債 3 億 1,286 萬 6,526 元，其他負債 1 億 2,958 萬 5,415 元，負債總額 4 億 4,245 萬 1,941 元。

(三) 本年度淨值為 9,524 萬 3,059 元，基金 1,000 萬元，累積賸餘 8,524 萬 3,059 元。

主 要 表

南投縣資源開發基金

收支餘絀表

中華民國114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	565,619,000	100.00	627,053,028	100.00	61,434,028	10.86	510,035,264	100.00
勞務收入	20,000,000	3.54	20,143,494	3.21	143,494	0.72	24,781,602	4.86
通行費收入	20,000,000	3.54	20,143,494	3.21	143,494	0.72	24,781,602	4.86
銷貨收入	543,479,000	96.09	604,908,413	96.47	61,429,413	11.30	483,982,441	94.89
土石銷貨收入	543,479,000	96.09	604,908,413	96.47	61,429,413	11.30	483,982,441	94.89
徵收及依法分配收入	1,840,000	0.33	1,901,121	0.30	61,121	3.32	1,165,221	0.23
溫泉取用費提撥收入	1,840,000	0.33	1,901,121	0.30	61,121	3.32	1,165,221	0.23
其他業務收入	300,000	0.05	100,000	0.02	-200,000	-66.67	106,000	0.02
雜項業務收入	300,000	0.05	100,000	0.02	-200,000	-66.67	106,000	0.02
業務成本與費用	395,619,000	69.94	507,575,911	80.95	111,956,911	28.30	355,984,513	69.80
銷貨成本	301,000,000	53.22	370,149,706	59.03	69,149,706	22.97	273,843,594	53.69
土石銷貨成本	301,000,000	53.22	370,149,706	59.03	69,149,706	22.97	273,843,594	53.69
管理及總務費用	94,619,000	16.73	137,426,205	21.92	42,807,205	45.24	82,140,919	16.10
管理費用及總務費用	94,619,000	16.73	137,426,205	21.92	42,807,205	45.24	82,140,919	16.10
業務賸餘（短絀）	170,000,000	30.06	119,477,117	19.05	-50,522,883	-29.72	154,050,751	30.20
業務外收入			20,270,414	3.23	20,270,414	--	12,114,072	2.38
其他業務外收入			20,270,414	3.23	20,270,414	--	12,114,072	2.38
違規罰款收入			739,066	0.12	739,066	--	591,938	0.12
雜項收入			19,531,348	3.11	19,531,348	--	11,522,134	2.26
業務外費用							270,906	0.05
其他業務外費用							270,906	0.05
財產交易短絀							270,906	0.05
業務外賸餘（短絀）			20,270,414	3.23	20,270,414	--	11,843,166	2.32
本期賸餘（短絀）	170,000,000	30.06	139,747,531	22.29	-30,252,469	-17.80	165,893,917	32.53

南投縣資源開發基金

餘絀撥補表

中華民國114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	255,243,059	100.00	15,243,059	6.35	285,495,528	100.00
本期賸餘	170,000,000	70.83	139,747,531	54.75	-30,252,469	-17.80	165,893,917	58.11
前期未分配賸餘	70,000,000	29.17	115,495,528	45.25	45,495,528	64.99	119,601,611	41.89
分配之部	170,000,000	70.83	170,000,000	66.60			170,000,000	59.55
解繳公庫淨額	170,000,000	70.83	170,000,000	66.60			170,000,000	59.55
未分配賸餘	70,000,000	29.17	85,243,059	33.40	15,243,059	21.78	115,495,528	40.45

南投縣資源開發基金

現金流量表

中華民國114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	139,747,531	-30,252,469	-17.80
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	170,000,000	139,747,531	-30,252,469	-17.80
調整項目	736,000	1,119,807	383,807	52.15
未計利息股利之現金流入（流出）	170,736,000	140,867,338	-29,868,662	-17.49
業務活動之淨現金流入（流出）	170,736,000	140,867,338	-29,868,662	-17.49
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,820,000	-1,817,621	2,379	-0.13
增加無形資產及其他資產		-4,240,000	-4,240,000	--
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,820,000	-6,057,621	-4,237,621	232.84
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		97,910,285	97,910,285	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-55,122,358	-55,122,358	--
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	-127,212,073	42,787,927	-25.17
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,084,000	7,597,644	8,681,644	--
期初現金及約當現金	422,783,000	481,295,449	58,512,449	13.84
期末現金及約當現金	421,699,000	488,893,093	67,194,093	15.93

註：調整項目：折舊、減損及折耗為淨增1,119,807元。

南投縣資源開發基金

平 衡 表

中華民國114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	537,695,000	100.00	525,159,542	100.00	12,535,458	2.39
流動資產	490,280,921	91.18	482,683,277	91.91	7,597,644	1.57
現金	488,893,093	90.92	481,295,449	91.65	7,597,644	1.58
銀行存款	488,893,093	90.92	481,295,449	91.65	7,597,644	1.58
應收款項	1,387,828	0.26	1,387,828	0.26		
應收帳款	1,387,828	0.26	1,387,828	0.26		
不動產、廠房及設備	10,045,777	1.87	9,347,963	1.78	697,814	7.46
土地	1,503,480	0.28	1,503,480	0.29		
土地	1,503,480	0.28	1,503,480	0.29		
機械及設備	2,176,860	0.40	2,618,923	0.50	-442,063	-16.88
機械及設備	4,535,372	0.84	4,476,654	0.85	58,718	1.31
累計折舊－機械及設備	-2,358,512	-0.44	-1,857,731	-0.35	-500,781	26.96
交通及運輸設備	6,326,189	1.18	5,184,512	0.99	1,141,677	22.02
交通及運輸設備	12,873,033	2.39	11,114,130	2.12	1,758,903	15.83
累計折舊－交通及運輸設備	-6,546,844	-1.22	-5,929,618	-1.13	-617,226	10.41
什項設備	39,248	0.01	41,048	0.01	-1,800	-4.39
什項設備	313,085	0.06	313,085	0.06		
累計折舊－什項設備	-273,837	-0.05	-272,037	-0.05	-1,800	0.66
其他資產	37,368,302	6.95	33,128,302	6.31	4,240,000	12.80
什項資產	37,368,302	6.95	33,128,302	6.31	4,240,000	12.80
存出保證金	37,368,302	6.95	33,128,302	6.31	4,240,000	12.80
合計	537,695,000	100.00	525,159,542	100.00	12,535,458	2.39

南投縣資源開發基金

平 衡 表

中華民國114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	442,451,941	82.29	399,664,014	76.10	42,787,927	10.71
流動負債	312,866,526	58.19	226,002,420	43.04	86,864,106	38.44
應付款項	312,866,526	58.19	226,002,420	43.04	86,864,106	38.44
應付帳款	312,866,526	58.19	226,002,420	43.04	86,864,106	38.44
其他負債	129,585,415	24.10	173,661,594	33.07	-44,076,179	-25.38
什項負債	129,585,415	24.10	173,661,594	33.07	-44,076,179	-25.38
存入保證金	81,538,184	15.16	70,492,005	13.42	11,046,179	15.67
暫收及待結轉帳項	48,047,231	8.94	103,169,589	19.65	-55,122,358	-53.43
淨值	95,243,059	17.71	125,495,528	23.90	-30,252,469	-24.11
基金	10,000,000	1.86	10,000,000	1.90		
基金	10,000,000	1.86	10,000,000	1.90		
基金	10,000,000	1.86	10,000,000	1.90		
累積餘絀	85,243,059	15.85	115,495,528	21.99	-30,252,469	-26.19
累積賸餘	85,243,059	15.85	115,495,528	21.99	-30,252,469	-26.19
累積賸餘	85,243,059	15.85	115,495,528	21.99	-30,252,469	-26.19
合計	537,695,000	100.00	525,159,542	100.00	12,535,458	2.39

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114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	565,619,000	627,053,028	61,434,028	10.86	
勞務收入	20,000,000	20,143,494	143,494	0.72	
通行費收入	20,000,000	20,143,494	143,494	0.72	
銷貨收入	543,479,000	604,908,413	61,429,413	11.30	
土石銷貨收入	543,479,000	604,908,413	61,429,413	11.30	
徵收及依法分配收入	1,840,000	1,901,121	61,121	3.32	
溫泉取用費提撥收入	1,840,000	1,901,121	61,121	3.32	
其他業務收入	300,000	100,000	-200,000	-66.67	
雜項業務收入	300,000	100,000	-200,000	-66.67	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114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		20,270,414	20,270,414	--	
其他業務外收入		20,270,414	20,270,414	--	
違規罰款收入		739,066	739,066	--	113南投縣濁水溪線產業運輸道路及疏濬工區外路面修補工程未依規定投保保險懲罰性違約金扣罰-陞宏益營造有限公司、113年北港溪福興橋下游河段疏濬作業-支出部分併辦土石標售-第二期土石價款繳款逾期違約金-元金砂礫股份有限公司、烏溪斷面83至85河段疏濬作業-群創保全股份有限公司及113年北港溪福興橋下游河段疏濬作業-支出部分併辦土石標售-力億營造股份有限公司繳交違約金費用。
雜項收入		19,531,348	19,531,348	--	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114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	301,000,000	370,149,706	69,149,706	22.97	1.土石銷貨成本: 本年度因新增「114年陳有蘭溪郡坑段河段疏濬作業－支出部分」等三案疏濬工程，致外包費用增加；前揭案件業經本府以114年9月3日府主歲字第1140204767號函核定外包費用計新臺幣1億2,950萬元。 2.租金與利息: 本年度各工區均無土地租賃需求。 3.土石銷貨成本項下之工程管理費5,720,489元(其提列方式如備註)。
土石銷貨成本	301,000,000	370,149,706	69,149,706	22.97	
土石銷貨成本	301,000,000	370,149,706	69,149,706	22.97	
服務費用	300,000,000	370,149,706	70,149,706	23.38	
租金與利息	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

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5,720,489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114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	301,000,000	370,149,706	69,149,706	22.97	1.土石銷貨成本: 本年度因新增「114年陳有蘭溪郡坑段河段疏濬作業－支出部分」等三案疏濬工程，致外包費用增加；前揭案件業經本府以114年9月3日府主歲字第1140204767號函核定外包費用計新臺幣1億2,950萬元。 2.租金與利息: 本年度各工區均無土地租賃需求。 3.土石銷貨成本項下之工程管理費5,720,489元(其提列方式如備註)。
土石銷貨成本	301,000,000	370,149,706	69,149,706	22.97	
服務費用	300,000,000	370,149,706	70,149,706	23.38	
租金與利息	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

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5,720,489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114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	94,619,000	137,426,205	42,807,205	45.24	1.加(夜)班費：本年度透過妥善規劃業務期程及加強人力運用，加班情形較原預期減少，爰加班費實際支出未達預算編列金額。 2.獎金：查工程績效獎金依相關規定不得於本基金支用，另本年度未有土石盜濫探查緝案件發生，致相關經費未予執行，因而賸餘數較原估為多。 3.旅運費：同前敘明，本年度查無土石盜濫探查緝案件，致相關經費未動支。 4.印刷裝訂與廣告費：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114年4月09日府主歲字第1140082048號函核定辦理。 5.修理保養及保固費：產業運輸道路照明設備因設備妥善率高。 6.保險費：本年度因新增採購二輛公務車，惟原編列保險費不足，致實際支用金額超出原預算編列數。 7.專業服務費：本年度僅支付必要之審查規費與出席費，餘因計畫調整（或無相關需求）未予動支。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					8.使用材料費：本項目原編列支應車輛油料費，因本年度公務車輛調度及經費支應流向調整，改由相關行政經費支應，故本基金項下無支出。
					9.不動產、廠房及設備折舊：本年度折舊費用超過預算編列數，主係：(1) 新增購置公務車輛兩部，致折舊費用增加；(2) 科技執法設備因耐用年限較短，每月折舊提列金額較高，致原預算編列不足。
					10.消費與行為稅：6589-C5等三輛公務車相關稅費（如牌照稅、燃料費），因本年度公務車輛調度及經費支應流向調整，改由相關行政經費支應，故本基金項下無支出。
					11.規費：本科目係依據本府114年9月3日府主歲字第1140204767號函，核定於『管理費用及總務費用－稅捐與規費－規費－行政規費與強制費』項下，核定金額為新臺幣5,940萬元整。
用人費用	9,715,000	6,587,343	-3,127,657	-32.19	
聘僱及兼職人員薪資	4,818,000	4,598,355	-219,645	-4.56	
加（夜）班費	769,000	334,497	-434,503	-56.50	
獎金	3,003,000	581,944	-2,421,056	-80.62	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
退休及卹償金	299,000	276,511	-22,489	-7.52	
福利費	826,000	796,036	-29,964	-3.63	
服務費用	5,526,000	4,873,368	-652,632	-11.81	
水電費	300,000	295,000	-5,000	-1.67	
旅運費	460,000	261,438	-198,562	-43.17	
印刷裝訂與廣告費	30,000	1,509,350	1,479,350	4,931.17	
修理保養及保固費	782,000	58,805	-723,195	-92.48	
保險費	5,000	9,127	4,127	82.54	
一般服務費	2,529,000	2,060,220	-468,780	-18.54	
專業服務費	920,000	188,624	-731,376	-79.50	
公共關係費	500,000	490,804	-9,196	-1.84	
材料及用品費	291,000	130,031	-160,969	-55.32	
使用材料費	131,000		-131,000	-100.00	
用品消耗	160,000	130,031	-29,969	-18.73	
折舊、折耗及攤銷	736,000	1,119,807	383,807	52.15	
不動產、廠房及設備折舊	736,000	1,119,807	383,807	52.15	
稅捐與規費（強制費）	78,351,000	124,715,656	46,364,656	59.18	
消費與行為稅	67,000	10,755	-56,245	-83.95	
特別稅課	900,000		-900,000	-100.00	
規費	77,384,000	124,704,901	47,320,901	61.15	

註：1.進用人員類別：短期進用人員。進用人數：3名。預算編列數：2,499,000元，決算數2,048,821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：490,804元。3.業務宣導費之預算數：0元，決算數：1,480,000元。

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	11,114,130
減：以前年度已提折舊數			1,857,731	5,929,618
上年度期末帳面價值			2,618,923	5,184,512
加：本年度新增資產價值				1,758,903
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄			58,718	
減：本年度提列折舊數			500,781	617,226
本年度期末帳面價值			2,176,860	6,326,189
本年度提列折舊數			500,781	617,226
管理及總務費用			500,781	617,226
合 計			500,781	617,226

註：財產帳列錯誤之調整：機械設備購置時未及時登列財產帳，故於本年度年底補登帳使其帳列財產與財政處財產帳

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

17

南投縣資源
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
交通及運輸設備		1,820,000	
交通及運輸設備		1,820,000	
合 計		1,820,000	

改良擴充明細表

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
一般建築及設備計畫	1,820,000				1,820,000		
一次性項目	1,820,000		11401- 11412		1,820,000		
交通及運輸設備					1,820,000		
合 計	1,820,000				1,820,000		

開發基金

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
1,820,000	100.00	1,820,000	100.00	1,758,903	96.64	1,758,903	96.64	
1,820,000	100.00	1,820,000	100.00	1,758,903	96.64	1,758,903	96.64	
1,820,000		1,820,000		1,758,903	96.64	1,758,903	96.64	
1,820,000	100.00	1,820,000	100.00	1,758,903	96.64	1,758,903	96.64	

開發基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		61,429,413	11.30	1.本年度因新增「114年陳有蘭溪郡坑段河段疏濬作業－支出部分」等三案疏濬工程，致外包費用增加；前揭案件業經本府以114年9月3日府主歲字第1140204767號函核定外包費用計新臺幣1億2,950萬元。 2.租金與利息: 本年度各工區均無土地租賃需求。
		61,121	3.32	
		143,494	0.72	
		69,149,706	22.97	

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		

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

[illegible]

註：短期進用人員進用3名：（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。

科 目	預 算 數				
	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		4,818,000	769,000		3,003,000
管理及總務費用		4,818,000	769,000		3,003,000
合 計		4,818,000	769,000		3,003,000

114年度

預 算 數

27

科 目	決 算 數				
	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		4,598,355	334,497		581,944
管理及總務費用		4,598,355	334,497		581,944
合 計		4,598,355	334,497		581,944

註：一、獎金項目：(一)年終獎金：1.依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函『一百十三年軍公教

(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「加強取締陸上及

(三)績效獎金：編列預算數400,000元。

二、短期進用人員：編列預算數2,499,000元，決算數2,048,821元。

彙計表

單位：新臺幣元

[illegible]

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0元。

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：新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
四輪傳動小客	1	910,000	1	887,903			-22,097	-2.43	
貨兩用車									
油電混合動力	1	910,000	1	871,000			-39,000	-4.29	
車(1800cc以下)									
合 計	2	1,820,000	2	1,758,903			-61,097	-3.36	

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：3輛。3.油電小客車：1輛。

南投縣資源開發基金

各項費用彙計表

中華民國114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	9,715,000	6,587,343	-3,127,657	-32.19
聘僱及兼職人員薪資	4,818,000	4,598,355	-219,645	-4.56
加（夜）班費	769,000	334,497	-434,503	-56.50
獎金	3,003,000	581,944	-2,421,056	-80.62
退休及卹償金	299,000	276,511	-22,489	-7.52
福利費	826,000	796,036	-29,964	-3.63
服務費用	305,526,000	375,023,074	69,497,074	22.75
水電費	300,000	295,000	-5,000	-1.67
旅運費	460,000	261,438	-198,562	-43.17
印刷裝訂與廣告費	30,000	1,509,350	1,479,350	4,931.17
修理保養及保固費	782,000	58,805	-723,195	-92.48
保險費	5,000	9,127	4,127	82.54
一般服務費	302,529,000	372,209,926	69,680,926	23.03
專業服務費	920,000	188,624	-731,376	-79.50
公共關係費	500,000	490,804	-9,196	-1.84
材料及用品費	291,000	130,031	-160,969	-55.32
使用材料費	131,000		-131,000	-100.00
用品消耗	160,000	130,031	-29,969	-18.73
租金與利息	1,000,000		-1,000,000	-100.00
地租及水租	1,000,000		-1,000,000	-100.00
折舊、折耗及攤銷	736,000	1,119,807	383,807	52.15
不動產、廠房及設備折舊	736,000	1,119,807	383,807	52.15
稅捐與規費（強制費）	78,351,000	124,715,656	46,364,656	59.18
消費與行為稅	67,000	10,755	-56,245	-83.95
特別稅課	900,000		-900,000	-100.00
規費	77,384,000	124,704,901	47,320,901	61.15
合 計	395,619,000	507,575,911	111,956,911	28.30

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114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114年4月09日府主歲字第1140082048號函核定辦理。
公共關係費	500,000	490,804	-9,196	-1.84	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,499,000	2,048,821	-450,179	-18.01	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000	101,824	-148,176	-59.27	
一般土地租金	1,000,000		-1,000,000	-100.00	

主辦會計人員：



基金主持人：

