中華民國116年度

南投縣總預算附屬單位預算及綜計表

目　　次

甲、審議意見……第 1-5 頁

乙、作業基金綜計表

一、作業基金收支餘絀綜計表(依收支科目分列）……第 7 頁

二、作業基金收支餘絀綜計表(依機關及基金別分列）……第 8-11 頁

三、作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)……第 12 頁

四、作業基金餘絀撥補綜計表(依機關及基金別分列）……第 14-17 頁

五、作業基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)……第 18 頁

六、作業基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)……第 20-21 頁

七、作業基金主要營運項目分析表…… 第 22 頁

丙、特別收入基金綜計表

一、特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表……第 24-25 頁

二、特別收入基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列）……第 26 頁

三、特別收入基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)……第 28-29 頁

四、特別收入基金主要業務計畫分析表……第 30 頁

丁、總說明……第 31-32 頁

甲、審 議 意 見

檔　　號:
保存年限:

南投縣議會　函

地址：南投縣南投市南崗二路1號
聯絡人：柯東穎
電話：049-2222131 1206
電子郵件：KENEAL0502@mail.ntcc.gov.tw

受文者：南投縣政府

發文日期：中華民國115年10月14日
發文字號：投議議字第1150006813號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如主旨（115P002606_1150006813_115D2000293-01.pdf、115P002606_1150006813_115D2000294-01.pdf）

主旨：檢送本會第20屆第8次定期會主計1號決議案，請查照。

正本：南投縣政府
副本：議事組 電子公文交換章 2026/10/14 15:22:40

主計處　收文:115/10/14
1150229160　有附件

南投縣議會第 20 屆第 8 次定期會提案			
提　案　人	南投縣政府	編　號	主計 1 號
案　由	本縣 116 年度總預算案暨附屬單位預算及綜計表，敬請審議。		
理　由	一、依據地方制度法第四十條之規定辦理。 二、依據行政院訂頒「一百十六年度中央及地方政府預算籌編原則」、「中華民國一百十六年度直轄市及縣(市)總預算編製要點」、「中華民國一百十六年度直轄市及縣（市）總預算附屬單位預算編製要點」編定本縣 116 年度總預算案暨附屬單位預算及綜計表。		
辦　法	審議通過後，依預算法及相關規定執行。		
審查意見	如附件。		
大會決議	照審查意見通過。		

南投縣議會第20屆第8次定期會審議南投縣116年度總預算案暨附屬單位預算及綜計表第二、三讀會大會決議(主計1號)　115.10.12

(一)116年度 總預算 單位預算

一、南投縣議會

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

二、南投縣政府（民政處、原住民族行政處、地政處、新聞及行政處、人事處、政風處、財政處、主計處、建設處、工務處、觀光處、農業處、教育處）

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

三、南投縣政府（計畫處）

審查意見：施政計畫綜合業務—資訊業務—業務費—資訊服務費，其中「公務環境Google Workspace (GWS)導入計畫」經費879,000元凍結，其餘預算照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

四、南投縣政府（縣統籌）

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

五、南投縣政府社會及勞動局

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

六、南投縣政府稅務局

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

七、南投縣政府消防局

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

八、南投縣政府警察局

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

九、南投縣政府衛生局

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十、　南投縣政府環境保護局

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十一、南投縣政府文化局

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十二、南投、草屯、埔里、水里、竹山等5所地政事務所

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十三、南投市等13所戶政事務所

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十四、南投縣青年發展所

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十五、南投縣風景區管理所

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十六、南投縣家畜疾病防治所

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十七、南投縣交通工程及管理所

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

十八、南投縣客家發展所

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

(二)116年度 總預算 附屬單位預算及綜計表

1. 南投縣政府公共造產基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

2. 南投縣政府市地重劃基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

3. 南投縣政府平均地權基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

4. 南投縣公益彩券盈餘分配基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

5. 南投縣身心障礙者就業基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

6. 南投縣農產運銷股份有限公司

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

7. 南投縣資源開發基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

8. 南投縣政府地方教育發展基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

9. 南投縣政府醫療作業基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

10. 南投縣環境保護基金

審查意見：照原案通過。

大會決議：照審查意見通過。

本頁空白

乙、作業基金綜計表

作 業 基 金 收 支 餘 絀 綜 計 表（依收支科目分列）

中華民國116年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
業務收入	**817,587**	**100.00**	**776,327**	**100.00**	**41,260**	**5.31**
勞務收入	20,000	2.45	20,000	2.58	-	-
銷貨收入	596,475	72.96	570,634	73.50	25,841	4.53
租金及權利金收入	534	0.07	690	0.09	-156	22.61
投融資業務收入	-	-	-	-		-
醫療收入	199,478	24.40	183,903	23.69	15,575	8.47
徵收及依法分配收入	1,000	0.12	1,000	0.13	-	-
其他業務收入	100	0.01	100	0.01	-	-
業務成本與費用	**662,590**	**81.04**	**629,253**	**81.06**	**33,337**	**5.30**
銷貨成本	352,000	43.05	326,640	42.08	25,360	7.76
醫療成本	188,401	23.04	178,552	23.00	9,849	5.52
管理及總務費用	112,189	13.72	111,735	14.39	454	0.41
其他業務費用	10,000	1.22	12,326	1.59	-2,326	18.87
業務賸餘(短絀)	**154,997**	**18.96**	**147,074**	**18.94**	**7,923**	**5.39**
業務外收入	**45,912**	**5.62**	**41,196**	**5.31**	**4,716**	**11.45**
財務收入	10,612	1.30	8,910	1.15	1,702	19.10
其他業務外收入	35,300	4.32	32,286	4.16	3,014	9.34
業務外費用	**24,797**	**3.03**	**20,450**	**2.63**	**4,347**	**21.26**
財務費用	112	0.01	113	0.01	-1	0.88
其他業務外費用	24,685	3.02	20,337	2.62	4,348	21.38
業務外賸餘(短絀)	**21,115**	**2.58**	**20,746**	**2.67**	**369**	**1.78**
本期賸餘(短絀)	**176,112**	**21.54**	**167,820**	**21.62**	**8,292**	**4.94**

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。

作 業 基 金 收 支

中華民國

科　　目	合　　計		民政處主管 南投縣政府公共造產基金	
	金　額	%	金　額	%
業務收入	**817,587**	**100.00**	**-**	**-**
勞務收入	20,000	2.45	-	-
銷貨收入	596,475	72.96	-	-
租金及權利金收入	534	0.07	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	199,478	24.40	-	-
徵收及依法分配收入	1,000	0.12	-	-
其他業務收入	100	0.01	-	-
業務成本與費用	**662,590**	**81.04**	**3,045**	**-**
銷貨成本	352,000	43.05	-	-
醫療成本	188,401	23.04	-	-
管理及總務費用	112,189	13.72	3,045	-
其他業務費用	10,000	1.22	-	-
業務賸餘(短絀)	**154,997**	**18.96**	**-3,045**	**-**
業務外收入	**45,912**	**5.62**	**700**	**-**
財務收入	10,612	1.30	700	-
其他業務外收入	35,300	4.32	-	-
業務外費用	**24,797**	**3.03**	**-**	**-**
財務費用	112	0.01	-	-
其他業務外費用	24,685	3.02	-	-
業務外賸餘(短絀)	**21,115**	**2.58**	**700**	**-**
本期賸餘(短絀)	**176,112**	**21.54**	**-2,345**	**-**

餘　絀　綜　計　表（依機關及基金別分列）

116年度

單位：新臺幣千元

地政處主管		地政處主管		南投縣政府衛生局主管	
南投縣政府市地重劃基金		南投縣政府平均地權基金		南投縣醫療作業基金	
金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
-	**-**	**534**	**100.00**	**199,478**	**100.00**
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	534	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	199,478	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,117	**-**	**12,616**	**2,362.55**	**193,237**	**96.87**
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	188,401	94.45
3,617	-	5,116	958.05	4,836	2.42
2,500	-	7,500	1,404.49	-	-
-6,117	**-**	**-12,082**	**-2,262.55**	**6,241**	**3.13**
764	**-**	**8,362**	**1,565.92**	**36,086**	**18.09**
764	-	8,362	1,565.92	786	0.39
-	-	-	-	35,300	17.70
112	**-**	**-**	**-**	**24,685**	**12.37**
112	-	-	-	-	-
-	-	-	-	24,685	12.37
652	**-**	**8,362**	**1,565.92**	**11,401**	**5.72**
-5,465	**-**	**-3,720**	**-696.63**	**17,642**	**8.84**

作 業 基 金 收 支

中華民國

科　　目	工務處主管			
	南投縣資源開發基金			
	金　額	%	金　額	%
業務收入	**617,575**	**100.00**		
勞務收入	20,000	3.24		
銷貨收入	596,475	96.58		
租金及權利金收入	-	-		
投融資業務收入	-	-		
醫療收入	-	-		
徵收及依法分配收入	1,000	0.16		
其他業務收入	100	0.02		
業務成本與費用	**447,575**	**72.47**		
銷貨成本	352,000	57.00		
醫療成本	-	-		
管理及總務費用	95,575	15.48		
其他業務費用	-	-		
業務賸餘(短絀)	**170,000**	**27.53**		
業務外收入	**-**	**-**		
財務收入	-	-		
其他業務外收入	-	-		
業務外費用	**-**	**-**		
財務費用	-	-		
其他業務外費用	-	-		
業務外賸餘(短絀)	**-**	**-**		
本期賸餘(短絀)	**170,000**	**27.53**		

餘　絀　綜　計　表（依機關及基金別分列）

116年度　　單位：新臺幣千元

金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%

作 業 基 金 餘 絀 撥 補 綜 計 表（依撥補項目分列）

中華民國116年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
賸餘之部	**1,529,841**	**100.00**	**1,562,655**	**100.00**	**-32,814**	**2.10**
本期賸餘	187,642	12.27	183,122	11.72	4,520	2.47
前期未分配賸餘	1,342,199	87.73	1,379,533	88.28	-37,334	2.71
分配之部	**221,569**	**14.48**	**221,463**	**14.17**	**106**	**0.05**
填補累積短絀	11,530	0.75	15,302	0.98	-3,772	24.65
解繳公庫淨額	210,039	13.73	206,161	13.19	3,878	1.88
未分配賸餘	**1,308,272**	**85.52**	**1,341,192**	**85.83**	**-32,920**	**2.45**
短絀之部	**11,530**	**100.00**	**15,302**	**100.00**	**-3,772**	**24.65**
本期短絀	11,530	100.00	15,302	100.00	-3,772	24.65
填補之部	**11,530**	**100.00**	**15,302**	**100.00**	**-3,772**	**24.65**
撥用賸餘	11,530	100.00	15,302	100.00	-3,772	24.65

本頁空白

作 業 基 金 餘 絀

中華民國

項　　目	合　　計		民政處主管	
			南投縣政府公共造產基金	
	金　額	%	金　額	%
賸餘之部	**1,529,841**	**100.00**	**76,044**	**100.00**
本期賸餘	187,642	12.27	-	-
前期未分配賸餘	1,342,199	87.73	76,044	100.00
分配之部	**221,569**	**14.48**	**2,345**	**3.08**
填補累積短絀	11,530	0.75	2,345	3.08
解繳公庫淨額	210,039	13.73	-	-
未分配賸餘	**1,308,272**	**85.52**	**73,699**	**96.92**
短絀之部	**11,530**	**100.00**	**2,345**	**100.00**
本期短絀	11,530	100.00	2,345	100.00
填補之部	**11,530**	**100.00**	**2,345**	**100.00**
撥用賸餘	11,530	100.00	2,345	100.00

撥　補　綜　計　表（依機關及基金別分列）

116年度

單位：新臺幣千元

地政處主管		地政處主管		南投縣政府衛生局主管	
南投縣政府市地重劃基金		南投縣政府平均地權基金		南投縣醫療作業基金	
金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
39,289	**100.00**	**1,083,448**	**100.00**	**91,060**	**100.00**
-	-	-	-	17,642	19.37
39,289	100.00	1,083,448	100.00	73,418	80.63
5,465	**13.91**	**23,720**	**2.19**	**20,039**	**22.01**
5,465	13.91	3,720	0.34	-	-
-	-	20,000	1.85	20,039	22.01
33,824	**86.09**	**1,059,728**	**97.81**	**71,021**	**77.99**
5,465	**100.00**	**3,720**	**100.00**	**-**	**-**
5,465	100.00	3,720	100.00	-	-
5,465	**100.00**	**3,720**	**100.00**	**-**	**-**
5,465	100.00	3,720	100.00	-	-

作　業　基　金　餘　絀

中華民國

項　　目	工務處主管			
	南投縣資源開發基金			
	金　　額	%	金　　額	%
賸餘之部	**240,000**	**100.00**		
本期賸餘	170,000	70.83		
前期未分配賸餘	70,000	29.17		
分配之部	**170,000**	**70.83**		
填補累積短絀	-	-		
解繳公庫淨額	170,000	70.83		
未分配賸餘	**70,000**	**29.17**		
短絀之部	**-**	**-**		
本期短絀	-	-		
填補之部	**-**	**-**		
撥用賸餘	-	-		

撥　補　綜　計　表（依機關及基金別分列）

116年度

單位：新臺幣千元

金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%

作 業 基 金 現 金 流 量 綜 計 表

（依現金流量項目分列）

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	176,112	
利息股利之調整	-10,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	165,612	
調整項目	2,622	
未計利息股利之現金流入（流出）	168,234	
收取利息	10,612	
支付利息	-112	
業務活動之淨現金流入（流出）		**178,734**
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000	
投資活動之淨現金流入（流出）		**1,000**
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-210,039	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**-210,039**
匯率影響數		**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）		**-30,305**
期初現金及約當現金		**1,696,006**
期末現金及約當現金		**1,665,701**

註　1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

：　2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

本頁空白

作 業 基 金 現 金

中華民國

項　　目	合　　計	民政處主管	地政處主管
		南投縣政府公共造產基金	南投縣政府市地重劃基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	176,112	-2,345	-5,465
利息股利之調整	-10,500	-700	-652
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	165,612	-3,045	-6,117
調整項目	2,622	1,251	47
未計利息股利之現金流入（流出）	168,234	-1,794	-6,070
收取利息	10,612	700	764
支付利息	-112	-	-112
業務活動之淨現金流入（流出）	**178,734**	**-1,094**	**-5,418**
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	1,000	1,000	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**1,000**	**1,000**	**-**
籌資活動之現金流量			
賸餘分配款	-210,039	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-210,039**	**-**	**-**
匯率影響數	**-**	**-**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-30,305**	**-94**	**-5,418**
期初現金及約當現金	**1,696,006**	**562**	**45,531**
期末現金及約當現金	**1,665,701**	**468**	**40,113**

流　量　綜　計　表（依機關及基金別分列）

116年度

單位：新臺幣千元

地政處主管	南投縣政府衛生局主管	工務處主管			
南投縣政府平均地權基金	南投縣醫療作業基金	南投縣資源開發基金			
-3,720	17,642	170,000			
-8,362	-786	-			
-12,082	16,856	170,000			
132	-	1,192			
-11,950	16,856	171,192			
8,362	786	-			
-	-	-			
-3,588	**17,642**	**171,192**			
-	-	-			
-	**-**	**-**			
-20,000	-20,039	-170,000			
-20,000	**-20,039**	**-170,000**			
-	**-**	**-**			
-23,588	**-2,397**	**1,192**			
1,141,624	**85,407**	**422,882**			
1,118,036	**83,010**	**424,074**			

作　業　基　金　主　要　營　運　項　目　分　析　表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
民政處主管				
南投縣政府公共造產基金				
南投縣政府公共造產基金	年	1	3,045,000.00	3,045
地政處主管				
南投縣政府市地重劃基金				
雜項業務收入	年	1	-	-
管理費用及總務費用	年	1	3,617,000.00	3,617
南投縣政府平均地權基金				
管理費用及總務費用	年	1	5,116,000.00	5,116
雜項業務費用	年	1	7,500,000.00	7,500
南投縣政府衛生局主管				
南投縣醫療作業基金				
藥品採購計畫	年	1	43,026,000.00	43,026
藥品銷售計畫	年	1	58,917,000.00	58,917
門診營運計畫	人次	242,175	277.68	67,248
工務處主管				
南投縣資源開發基金				
濁水溪和烏溪疏濬土石標售工程	年	1	596,475,000.00	596,475
溫泉取用費徵收	年	1	1,000,000.00	1,000
產業運輸道路通行費	年	1	20,000,000.00	20,000
土石銷貨成本	年	1	352,000,000.00	352,000

丙、特別收入基金綜計表

本頁空白

特 別 收 入 基 金 來 源

中華民國

機關及基金名稱	本年度預算數			上年
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)	基金來源
社會及勞動局主管	**322,790**	**691,058**	**-368,268**	**381,367**
南投縣公益彩券盈餘分配基金	295,278	657,633	-362,355	357,323
南投縣身心障礙者就業基金	27,512	33,425	-5,913	24,044
環保局主管	**324,325**	**422,291**	**-97,966**	**320,737**
南投縣環境保護基金	324,325	422,291	-97,966	320,737
南投縣政府主管	**11,960,987**	**12,273,776**	**-312,789**	**12,893,191**
南投縣地方教育發展基金	11,960,987	12,273,776	-312,789	12,893,191
合　　計	**12,608,102**	**13,387,125**	**-779,023**	**13,595,295**

、用途及餘絀綜計表

116年度

單位：新臺幣千元

度預算數		本年度與上年度比較			期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
基金用途	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)			
938,749	**-557,382**	**-58,577**	**-247,691**	**189,114**	**529,831**	**-**	**161,563**
910,785	-553,462	-62,045	-253,152	191,107	383,519	-	21,164
27,964	-3,920	3,468	5,461	-1,993	146,312	-	140,399
418,405	**-97,668**	**3,588**	**3,886**	**-298**	**576,852**	**-**	**478,886**
418,405	-97,668	3,588	3,886	-298	576,852	-	478,886
13,287,176	**-393,985**	**-932,204**	**-1,013,400**	**81,196**	**1,031,958**	**-**	**719,169**
13,287,176	-393,985	-932,204	-1,013,400	81,196	1,031,958	-	719,169
14,644,330	**-1,049,035**	**-987,193**	**-1,257,205**	**270,012**	**2,138,641**	**-**	**1,359,618**

特 別 收 入 基 金 現 金 流 量 綜 計 表

（依現金流量項目分列）

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-779,023	
調整非現金項目	-10,337	
業務活動之淨現金流入（流出）		-789,360
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
減少其他資產		
增加短期債務及其他負債		
其他項目之現金流入		
增加短期投資及短期貸墊款		
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
增加其他資產		
減少短期債務及其他負債		
其他項目之現金流出		
其他活動之淨現金流入（流出）		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		-789,360
期初現金及約當現金		4,433,923
期末現金及約當現金		3,644,563

註： 1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

本頁空白

特 別 收 入 基 金 現

中華民國

項　　目	合　　計	南投縣政府社會及勞動局主管	南投縣政府社會及勞動局主管
		南投縣公益彩券盈餘分配基金	南投縣身心障礙者就業基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	-779,023	-362,355	-5,913
調整非現金項目	-10,337	-10,337	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-789,360**	**-372,692**	**-5,913**
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款	-	-	-
減少其他資產	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款	-	-	-
增加其他資產	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	**-**	**-**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-789,360**	**-372,692**	**-5,913**
期初現金及約當現金	**4,433,923**	**489,707**	**145,590**
期末現金及約當現金	**3,644,563**	**117,015**	**139,677**

金 流 量 綜 計 表

（依機關及基金別分列）

116年度

單位：新臺幣千元

南投縣政府環保局主管	南投縣政府主管				
南投縣環境保護基金	南投縣地方教育發展基金				
-97,966	-312,789				
-	-				
-97,966	**-312,789**				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-97,966	**-312,789**				
602,334	**3,196,292**				
504,368	**2,883,503**				

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及業務計畫項目	單 位	數 量	單位成本(元)	預 算 數
南投縣政府社會及勞動局主管				691,058
南投縣公益彩券盈餘分配基金				657,633
社會救助計畫	年			113,381
社區發展計畫	年			65,596
社會福利服務計畫	年			467,860
一般行政管理	年			10,796
南投縣身心障礙者就業基金				33,425
身心障礙者就業計畫	年			33,425
南投縣政府環保局主管				422,291
南投縣環境保護基金				422,291
空氣汙染防制計畫	年			245,397
環境保護計畫	年			145,542
環境教育計畫	年			22,862
水污染防治計畫	年			8,490
南投縣政府主管				12,273,776
南投縣地方教育發展基金				12,273,776
高中及高職教育計畫	年			278,435
國民教育計畫	年			8,421,887
學前教育計畫	年			144,700
特殊教育計畫	年			111,616
社會教育計畫	年			72,340
體育及衛生教育計畫	年			668,390
一般行政管理計畫	年			2,505,289
建築及設備計畫	年			71,119

丁、總 說 明

中華民國 116 年度

南投縣總預算案附屬單位預算及綜計表

總說明

壹、附屬單位預算案彙編經過：

116 年度本縣總預算案附屬單位預算及綜計表之編製，係遵照「預算法」及「中華民國 116 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」等相關規定辦理，並配合本府 116 年度實施計畫及縣政建設之需要，以加強為民服務，增進人民福利為主要目標，積極籌劃、檢討審核、彙編完成。

貳、基金業務計畫概述：

本年度縣屬非營業機關特種基金共計九個單位，茲依其設置之目的與任務，擇要分述如下：

一、南投縣政府公共造產基金：

積極推展公共造產業務，務期「地盡其利」，藉增地方收益，充裕自治財源，發展地方建設。

二、南投縣政府市地重劃基金：

興建道路、水溝等公共設施，以提高重劃區土地經濟價值，促進土地使用，完成都市建設 。

三、南投縣政府平均地權基金：

辦理平均地權各項業務，包括照價收買土地及其改良物之補償費等。

四、南投縣醫療作業基金：

辦理縣民醫療保健工作，維護縣民健康。本基金自 96 年度起更名為「南投縣醫療作業基金」；原慢性病防治所主管之慢性病防治所醫療作業基金，自 96 年度起併入南投縣政府衛生局主管之南投縣醫療作業基金。

五、南投縣資源開發基金：

本基金 96 年度開始成立，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，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。

六、南投縣公益彩券盈餘分配基金：

為有效管理運用公益彩券發行盈餘分配款辦理社會福利，使本縣弱勢族群獲完善周全之福利服務，特設置公益彩券盈餘分配基金，以提昇弱勢族群生活水平。

七、南投縣環境保護基金：

95 年度將空氣污染防制基金更名為環境保護基金，除對縣內營建工程及固定污染源徵收空污費，推動空氣污染防制、改善各項污染源管制稽查及空氣品質監測等外，另將廢棄物清除處理、水污染防治及環境教育等納入業務範圍。

八、南投縣身心障礙者就業基金：

為有效管理運用身心障礙者就業基金辦理身障福利，補助身心障礙福利機構、團體及公私立學校，辦理身心障礙者職業訓練、庇護性就業、社區化就業等服務，特設置身心障礙者就業基金，使身心障礙者得以享受身心障礙者權益保障法應享之權益。

九、南投縣地方教育發展基金：

依據「教育基本法」第 5 條暨「教育經費編列與管理法」第 13 條規定，教育經費應專款專用並應設置地方教育發展基金，以充實及合理運用教育資源。

上述九個特種基金，其中南投縣政府公共造產基金、南投縣政府市地重劃基金、南投縣政府平均地權基金、南投縣醫療作業基金、南投縣資源開發基金等五個基金屬作業基金，南投縣公益彩券盈餘分配基金、南投縣環境保護基金、南投縣身心障礙者就業基金、南投縣地方教育發展基金屬特別收入基金。

參、茲將各項估計數分敘如下：

一、作業基金部份：

(一)收支餘絀情形：

本年度業務總收入計 863,499 千元，業務總支出計 687,387 千元，收支相抵後本年度賸餘為 176,112 千元。

(二)餘絀撥補情形：

本年度賸餘之部 1,529,841 千元，分配之部 221,569 千元，未分配賸餘 1,308,272 千元，短絀之部 11,530 千元，填補之部 11,530 千元。

(三)現金流量情形：

業務活動之淨現金流入 178,734 千元，投資活動之淨現金流入 1,000 千元，籌資活動之淨現金流出 210,039 千元，現金及約當現金淨減 30,305 千元。

二、特別收入基金部份：

(一)基金來源、用途及餘絀情形：

本年度基金來源 12,608,102 千元，基金用途 13,387,125 千元，短絀 779,023 千元，期末累積賸餘 1,359,618 千元。

(二)現金流量部份：

業務活動之淨現金流出 789,360 千元，現金及約當現金淨減 789,360 千元。