

# 104 年度「對國內團體之捐助」經費 原始憑證留存受捐助單位查核紀錄

捐助機關：臺灣嘉南農田水利會

執行計畫：

- 蓄水建造物更新及改善計畫(第 2 期)

- 曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫

一、審計機關同意捐助民間團體經費原始憑證留存受捐助單位之日期及文號：105 年 3 月 8 日以經水計字第 10509011780 號函送審計部「本署及所屬同意 104 年度原始憑證留存執行機關明細表」在案。

二、整體捐助計畫概況

(一) 蓄水建造物更新及改善計畫(第 2 期)

| 名稱                           | 內容                                              | 目的                                 | 預算別 | 核定金額<br>(請款)(元) | 結報金額<br>(元)        | 備註<br>(單位:元)                                                                                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|-----|-----------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 六甲斷層調查及對烏山頭水庫安全影響與因應對策計畫  | 1. 地電阻作業<br>2. 鑽探作業<br>3. 安全評析<br>4. 研提因應對策     | 確實掌握六甲斷層位置及探討對水庫安全可能影響，並適當提出改善對策參考 | 資本門 | 6,259,748       | 6,052,198          | 1. 核銷<br>(102)年度：1,325,000<br>(103)年度：4,858,521<br>(104)年度：收回以前年度支出 131,323<br>2. 結算繳回 207,550 |
| 2. 內埔子水庫風災復建工程(第一期-監測視與警報部分) | 1. 施設監測視設備<br>2. 施設警報系統                         | 適當掌握壩體及庫水放流安全                      | 資本門 | 4,074,263       | 3,980,985          | 1. 核銷<br>(103)年度：3,358,481<br>(104)年度：622,504<br>2. 結算繳回 93,278                                |
| 3. 德元埤、鹽水埤等水庫第 4 次安全評估計畫     | 1. 基本資料蒐集<br>2. 安全檢查<br>3. 補充調查試驗<br>4. 校核分析與評估 | 依「水利建造物檢查及安全評估辦法」規定辦理之定期安全評估       | 資本門 | 4,364,000       | 3,426,414<br>(執行中) | 1. 核銷<br>(103)年度：1,171,200<br>(104)年度：2,255,214                                                |
| 4. 103 年度虎頭埤水庫大壩下游坡改善工程      | 1. 下游坡面坍滑改善<br>2. 縱橫向排水改善                       | 因受颱風暴雨影響辦理必要改善，以確保水庫安全             | 資本門 | 2,886,268       | 2,870,402          | 1. 核銷<br>(103)年度：1,421,308<br>(104)年度：1,449,094<br>2. 結算繳回 15,866<br>3. 設計違約金繳回 28,024         |
| 5. 103 年度                    | 1. 水庫蓄水                                         | 因受颱風暴                              | 資本門 | 3,817,371       | 3,720,816          | 1. 核銷                                                                                          |

|                          |                             |                            |     |           |                    |                                                                    |
|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----|-----------|--------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 白河水庫蓄水範圍(險潭坑)治理工程        | 範圍坡面坍落改善<br>2. 坡頂截排水改善      | 雨影響辦理改善，以確保水庫蓄水範圍坡面穩定，減少落淤 |     |           |                    | (103)年度：1,152,671<br>(104)年度：2,568,145<br>2. 結算繳回 96,555           |
| 6.103 年度白河水庫淤積浚渫(陸挖)工程   | 辦理庫區淤積清理                    | 增加水庫庫容                     | 資本門 | 6,411,460 | 5,494,407          | 1. 核銷<br>(103)年度：1,923,438<br>(104)年度：3,570,969<br>2. 結算繳回 917,053 |
| 7. 內埔子水庫風災復建工程(土木部分)     | 1. 壩體下游坡面沖蝕改善<br>2. 縱橫向排水改善 | 因受康芮颱風暴雨影響辦理必要改善，以確保水庫安全   | 資本門 | 5,616,463 | 1,264,696<br>(執行中) | 1. 核銷 1,050,470<br>2. 暫付保留 214,226                                 |
| 8.104 年度白河水庫淤積浚渫(水力抽泥)工程 | 辦理庫區淤積浚渫                    | 增加水庫庫容                     | 資本門 | 6,213,500 | 6,170,191          | 1. 核銷 6,170,191<br>2. 結算繳回 43,309                                  |
| 9.104 年度白河水庫淤積浚渫(陸挖)工程   | 辦理庫區淤積清理                    | 增加水庫庫容                     | 資本門 | 3,572,385 | 3,343,094          | 1. 核銷 3,343,094<br>2. 結算繳回 229,291                                 |

## (二) 曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫

| 名稱                                            | 內容       | 目的     | 預算別 | 核定金額<br>(請款)(元) | 結報金額<br>(元) | 備註<br>(單位:元)                     |
|-----------------------------------------------|----------|--------|-----|-----------------|-------------|----------------------------------|
| 水庫蓄水範圍(含保護帶)治理                                |          |        |     |                 |             |                                  |
| 1. 蓄水範圍崩塌地及野溪整治-104 年度烏山頭水庫蓄水範圍(南勢坑等 3 處)治理工程 | 辦理庫區保育治理 | 降低水庫落淤 | 經常門 | 6,193,480       | 6,189,132   | 1. 核銷 6,189,132<br>2. 結算繳回 4,348 |
| 2. 蓄水範圍崩塌地及野溪整治-104 年度烏山頭水庫蓄水範圍(東勢            | 辦理庫區保育治理 | 降低水庫落淤 | 經常門 | 4,365,761       | 4,359,773   | 1. 核銷 4,359,773<br>2. 結算繳回 5,988 |

|                                              |                 |                   |     |            |                    |                                                                   |
|----------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----|------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 湖坑等 3 處)治理工程                                 |                 |                   |     |            |                    |                                                                   |
| 3. 蓄水範圍崩塌地及野溪整治-104 年度烏山頭水庫蓄水範圍(中坑等 3 處)治理工程 | 辦理庫區保育治理        | 降低水庫落淤            | 經常門 | 5,868,631  | 5,853,366          | 1. 核銷 5,853,366<br>2. 結算繳回 15,265                                 |
| 4. 104 年度烏山頭水庫蓄水範圍(野溪淤積清疏)治理工程               | 辦理庫區保育治理        | 降低水庫落淤            | 經常門 | 2,202,086  | 2,194,968          | 1. 核銷 2,194,968<br>2. 結算繳回 7,118                                  |
| 5. 白河水庫集水區範圍圖資製作委託技術服務                       | 水庫集水區管理         | 水庫水資源永續管理         | 經常門 | 1,525,773  | 1,523,139          | 1. 核銷 1,523,139<br>2. 結算繳回 2,634                                  |
| 漂流木及淤積清除                                     |                 |                   |     |            |                    |                                                                   |
| 6. 104 年度烏山頭水庫淤積浚渫工程                         | 辦理庫區淤積清理        | 增加水庫庫容            | 經常門 | 6,900,043  | 5,992,682          | 1. 核銷 5,992,682<br>2. 結算繳回 907,361                                |
| 7. 烏山頭水庫放淤(水力抽泥)工程                           | 辦理庫區淤積清理        | 增加水庫庫容            | 經常門 | 6,510,157  | 6,429,257          | 1. 核銷 6,429,257<br>2. 結算繳回 80,900                                 |
| 8. 烏山頭水庫灌溉用水放淤規劃                             | 辦理庫區淤積清理調查規劃    | 增加水庫庫容            | 經常門 | 5,355,000  | 4,266,491<br>(執行中) | 1. 核銷<br>(102)年度：3,189,160<br>(103)年度：1,057,920<br>(104)年度：19,411 |
| 9. 烏山頭水庫土砂整治治理成效評估委託技術服務                     | 辦理庫區保育治理及清疏成效調查 | 增加水庫庫容            | 經常門 | 2,407,686  | 1,432,759<br>(執行中) | 1. 核銷 1,432,759                                                   |
| 新烏山嶺引水隧道工程(總經費 2,774,000,000 元)              |                 |                   |     |            |                    |                                                                   |
| 10. 新烏山嶺引水隧道工程-環境監測委                         | 辦理水庫隧道工程施工環境監測  | 確實掌握施工期間周邊環境變化，並辦 | 經常門 | 28,920,952 | 3,274,506<br>(執行中) | 1. 核銷<br>(103)年度：1,465,789<br>(104)年度：1,808,717                   |

|                                |                   |               |     |               |                     |                                                                      |
|--------------------------------|-------------------|---------------|-----|---------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 託技術服務                          |                   | 理必要改善，將影響降至最低 |     |               |                     |                                                                      |
| 11. 新烏山嶺引水隧道工程-基本設計及施工監造委託技術服務 | 辦理隧道工程基本設計及施工階段監造 | 依工程施工程序辦理     | 經常門 | 56,000,000    | 11,620,919<br>(執行中) | 1. 核銷<br>(102)年度：3,013,422<br>(103)年度：7,295,616<br>(104)年度：1,311,874 |
| 12. 新烏山嶺引水隧道工程                 | 辦理隧道工程施工          | 依工程施工程序辦理     | 經常門 | 2,514,679,614 | 61,961,726<br>(執行中) | 1. 核銷 61,961,726                                                     |

### 三、查核案件、對象及依據

#### (一) 蓄水建造物更新及改善計畫(第2期)

| 查核案名稱                        | 查核金額<br>(元) | 查核對象                  | 查核依據                     | 查核日期      | 預算別 | 備註 |
|------------------------------|-------------|-----------------------|--------------------------|-----------|-----|----|
| 1. 六甲斷層調查及對烏山頭水庫安全影響與因應對策計畫  | 6,052,198   | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) | 經濟部水利署蓄水建造物更新及改善計畫補助管考要點 | 104.03.24 | 資本門 | -  |
| 2. 內埔子水庫風災復建工程(第一期-監測視與警報部分) | 3,980,985   | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) |                          | 104.03.24 | 資本門 | -  |
| 3. 德元埤、鹽水埤等水庫第4次安全評估計畫       | 3,426,414   | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) |                          | 104.03.24 | 資本門 | -  |
| 4. 103年度虎頭埤水庫大壩下游坡改善工程       | 2,870,402   | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) |                          | 104.03.24 | 資本門 | -  |
| 5. 103年度白河水庫蓄水範圍(險潭坑)治理工程    | 3,720,816   | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) |                          | 104.03.24 | 資本門 | -  |
| 6. 103年度白河水庫淤                | 5,494,407   | 臺灣嘉南農田水利              |                          | 104.03.24 | 資本門 | -  |

|                           |           |                       |                          |           |     |   |
|---------------------------|-----------|-----------------------|--------------------------|-----------|-----|---|
| 積浚淤(陸挖)工程                 |           | 會(主計室及業務執行單位)         |                          |           |     |   |
| 7. 內埔子水庫風災復建工程(土木部分)      | 1,264,696 | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) | 經濟部水利署蓄水建造物更新及改善計畫補助管考要點 | 104.03.24 | 資本門 | - |
| 8. 104 年度白河水庫淤積浚淤(水力抽泥)工程 | 6,170,191 | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) |                          | 104.03.24 | 資本門 | - |
| 9. 104 年度白河水庫淤積浚淤(陸挖)工程   | 3,343,094 | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) |                          | 104.03.24 | 資本門 | - |

## (二) 曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫

| 查核案名稱                                         | 查核金額(元)   | 查核對象                  | 查核依據                                  | 查核日期      | 預算別 | 備註 |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------------------|---------------------------------------|-----------|-----|----|
| 1. 蓄水範圍崩塌地及野溪整治-104 年度烏山頭水庫蓄水範圍(南勢坑等 3 處)治理工程 | 6,189,132 | 臺灣嘉南農田水利會(主計室及業務執行單位) | 曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫水資源作業基金經費撥付管考要點 | 104.03.24 | 經常門 | -  |

## 四、原始憑證抽核情形

### (一) 蓄水建造物更新及改善計畫(第 2 期)

#### 1、個別查核案件

| 抽核金額(元)    | 抽核比率(%) | 抽核筆數(筆) |
|------------|---------|---------|
| 36,323,203 | 100     | 9       |

#### 2、原始憑證保管情形：良好

#### 3、憑證銷毀情形：無

#### 4、捐助經費產生利息：無

#### 5、衍生收入收繳情形：繳回違約金 28,024 元。

## (二) 曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫

### 1、個別查核案件

| 抽核金額(元)   | 抽核比率(%) | 抽核筆數(筆) |
|-----------|---------|---------|
| 6,189,132 | 8.33    | 1       |

2、原始憑證保管情形：良好

3、憑證銷毀情形：無

4、捐助經費產生利息：無

5、衍生收入收繳情形：無

## 五、查核結果及處理情形

### (一) 蓄水建造物更新及改善計畫(第2期)

#### 1、查核結論

(1)六甲斷層調查及對烏山頭水庫安全影響與因應對策計畫：發包總經費 679 萬 6,000 元，變更後總經費為 782 萬 4,685 元，中央補助 80%為 625 萬 9,748 元，本署累計核撥 625 萬 9,748 元，水利會撥付廠商工程款 752 萬 8,685 元，累計核銷數為 605 萬 2,198 元，本計畫已結案，結算金額為 756 萬 5,247 元，該會已繳回工程賸餘款 20 萬 7,550 元。

(2)內埔子水庫風災復建工程(第一期-監測視與警報部分)：發包總經費 509 萬 2,829 元，中央補助 80%為 407 萬 4,263 元，本署已核撥 407 萬 4,263 元，水利會撥付廠商工程款 460 萬元、設計監造費 34 萬 9,600 元，累計核銷數為 398 萬 985 元，本工程已完工並辦理決算，工程決算經費為 497 萬 6,231 元，該會已繳回工程賸餘款 9 萬 3,278 元。

(3)德元埤及鹽水埤水庫第 4 次安全評估計畫：發包總經費 488 萬元，變更後總經費為 545 萬 5,000 元，中央補助 80%為 436 萬 4,000 元，本署累計核撥 342 萬 6,414 元，水利會撥付廠商工程款 380 萬元，累計核銷數為 342 萬 6,414 元，本工程目前執行中。

(4)103 年度虎頭埤水庫大壩下游坡面改善工程：發包總經費 296 萬 1,058 元，變更後總經費為 360 萬 7,836 元，中央補助 80%為 288 萬 6,268 元，本署累計核撥 288 萬 6,268 元，水利會撥付廠商工程款 336 萬 733 元、設計監造費 20 萬

6,720 元及空污費 1 萬 6,258 元，累計核銷數為 287 萬 402 元，本工程已完工並辦理決算，工程決算經費為 358 萬 8,003 元，該會已繳回工程賸餘款 1 萬 5,866 元及違約金 2 萬 8,024 元。

(5)103 年度白河水庫蓄水範圍(險潭坑)治理工程：發包總經費 384 萬 2,236 元，變更後總經費為 381 萬 7,371 元，中央全額補助，本署累計核撥 381 萬 7,371 元，水利會撥付廠商工程款 363 萬 3,837 元及空污費 9,573 元，累計核銷數為 372 萬 816 元，本工程已完工並辦理決算，工程決算經費為 372 萬 816 元，該會已繳回工程賸餘款 9 萬 6,555 元。

(6)103 年度白河水庫淤積浚渫(陸挖)工程：發包總經費 641 萬 1,460 元，中央全額補助，本署累計核撥 641 萬 1,460 元，水利會撥付廠商工程款 543 萬元及空污費 1 萬 4,480 元，累計核銷數為 549 萬 4,407 元，本工程已完工並辦理決算，工程決算經費為 549 萬 4,407 元，該會已繳回工程賸餘款 91 萬 7,053 元。

(7)內埔子水庫風災復建工程(土木部分)：發包總經費 526 萬 9,567 元，變更後總經費為 702 萬 579 元，中央補助 80%為 561 萬 6,463 元，本署已核撥 126 萬 4,696 元，水利會撥付廠商工程款 76 萬元及設計監造費 24 萬 1,512 元，累計核銷數為 105 萬 470 元，本工程目前執行中。

(8)104 年度白河水庫淤積浚渫(水力抽泥)工程：發包總經費 621 萬 3,500 元，中央全額補助，本署已核撥 621 萬 3,500 元，水利會撥付廠商工程款 587 萬 7,000 元及空污費 1 萬 5,672 元，累計核銷數為 617 萬 191 元，本工程已完工並辦理決算，工程決算經費為 617 萬 191 元，該會已繳回工程賸餘款 4 萬 3,309 元。

(9)104 年度白河水庫淤積浚渫(陸挖)工程：發包總經費 357 萬 2,385 元，中央全額補助，本署已核撥 357 萬 2,385 元，水利會撥付廠商工程款 325 萬 1,524 元及空污費 8,671 元，累計核銷數為 334 萬 3,094 元，本工程已完工並辦理決算，工程決算經費為 334 萬 3,094 元，該會已繳回工程賸餘款 22 萬 9,291 元。

2、收回未符用途之支出項目及金額：無

3、通知檢討改進事項及改善措施

(1)歷年已執行完成之工程，請臺灣嘉南農田水利會善盡維護及管理工作，以發揮其效益。

(2)跨年度執行尚未完工部分，請臺灣嘉南農田水利會積極辦理施工及核銷結案。

(二) 曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫

- 1、蓄水範圍崩塌地及野溪整治-104 年度烏山頭水庫蓄水範圍(南勢坑等 3 處)治理工程：發包總經費 619 萬 3,480 元，中央全額補助，本署已核撥 619 萬 3,480 元，水利會撥付廠商工程款 584 萬 7,000 元及空污費 1 萬 5,592 元，累計核銷數為 618 萬 9,132 元，本工程已完工並辦理決算，工程決算經費為 618 萬 9,132 元，該會已繳回工程賸餘款 4,348 元。

六、以前年度缺失事項後續之追蹤覆核

相關水庫設施更新改善後，整體維護及管理工作的執行尚屬良好。

七、其他(例如：委託會計師查核情形)

無