

審定本

中華民國110年度

(110年1月1日至110年12月31日)



水資源作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

水資源作業基金管理會 編

審計部 函

機關地址：10058臺北市杭州北路1號
承辦人：石欣宜
電話：(02)2397-1366分機647
傳真：(02)2397-7884
電子信箱：xyshi@mail.audit.gov.tw

受文者：經濟部

發文日期：中華民國111年7月29日
發文字號：台審部四字第1110063126號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文

主旨：貴部110年度水資源作業基金決算業已審核竣事，茲發給審
定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：經濟部
副本：行政院主計總處(含附件) 2022/07/29
12:51:46



審計部審核年度決算審定書

中華民國 111 年 7 月 29 日 (110) 特書字第 60 號

單位：新臺幣元

機關名稱	經濟部水利署	基金名稱	水資源作業基金	
會計年度	中華民國 110 年度	決算類別	附屬單位決算	
項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數
一、收支及餘絀				
業務收入	8,684,541,000	8,107,734,491	—	8,107,734,491
業務成本與費用	9,870,871,000	10,492,121,649	—	10,492,121,649
業務賸餘(短絀)	- 1,186,330,000	- 2,384,387,158	—	- 2,384,387,158
業務外收入	234,755,000	345,106,810	—	345,106,810
業務外費用	247,700,000	1,582,727,178	—	1,582,727,178
業務外賸餘(短絀)	- 12,945,000	- 1,237,620,368	—	- 1,237,620,368
本期賸餘(短絀)	- 1,199,275,000	- 3,622,007,526	—	- 3,622,007,526
二、餘絀撥補				
賸餘之部	325,846,000	31,636,400	—	31,636,400
本期賸餘	1,537,000	5,805,611	—	5,805,611
前期未分配賸餘	24,309,000	25,830,789	—	25,830,789
公積轉列數	300,000,000	—	—	—
分配之部	300,000,000	—	—	—
解繳公庫淨額	300,000,000	—	—	—
未分配賸餘	25,846,000	31,636,400	—	31,636,400
短絀之部	1,200,812,000	4,248,071,418	—	4,248,071,418
本期短絀	1,200,812,000	3,627,813,137	—	3,627,813,137
前期待填補之短絀	—	620,258,281	—	620,258,281
填補之部	1,200,812,000	1,120,319,000	—	1,120,319,000
撥用公積	80,493,000	—	—	—
折減基金	1,120,319,000	1,120,319,000	—	1,120,319,000
待填補之短絀	—	3,127,752,418	—	3,127,752,418

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

水資源作業基金(合併)

目 次

頁 次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效.....	1
二、收支餘絀情形.....	3
三、餘絀撥補實況.....	9
四、現金流量結果.....	9
五、資產負債情況.....	10
六、其他.....	11

乙、主要表

一、收支餘絀表.....	14
二、餘絀撥補表.....	18
三、現金流量表.....	19
四、平衡表.....	22

丙、附屬表

一、收入、支出明細表

勞務收入明細表.....	27
銷貨收入明細表.....	28
租金及權利金收入明細表.....	29
徵收收入明細表.....	30
其他業務收入明細表.....	31
財務收入明細表.....	32
其他業務外收入明細表.....	33
勞務成本明細表.....	34
銷貨成本明細表.....	36
行銷及業務費用明細表.....	40
管理及總務費用明細表.....	42
其他業務費用明細表.....	44
財務費用明細表.....	46
其他業務外費用明細表.....	47
二、資產折舊明細表.....	50
三、資產變賣明細表.....	52
四、資產報廢明細表.....	54

五、固定資產建設改良擴充明細表.....	56
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	58
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	62
八、基金數額增減明細表.....	64
九、資金轉投資及其餘絀明細表.....	66
十、無形資產明細表.....	68
十一、員工人數彙計表.....	69
十二、用人費用彙計表.....	70
十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	72
十四、所屬分決算收支概況表.....	74
十五、各項費用彙計表.....	76
十六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	78
丁、附屬表	
一、水資源作業基金（個別）決算表.....	80
二、溫泉事業發展基金決算表.....	144

甲、總說明

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效：

本基金業務計畫，主要為經常辦理多目標水庫之營運，工程結構物、沈陷物、水文氣象等定期觀測；發電、灌溉用水及公共給水營運之督導與推動；水文氣象資料蒐集與研判；及配合政策、加強水量營運調配，維持民生、產業及農業用水；另為維護水庫安全，增進水庫運用功能，積極執行水庫淤積計畫；並加速發展觀光事業，積極輔導民間投資；又依水利法第89條之1之規定辦理所管海堤、河川或排水設施之管理、疏濬、災害緊急搶修險業務；及依自來水法規定秉「使用者付費、受限者補償」原則，辦理水源保育與回饋費業務；依溫泉法第11條規定設置溫泉事業發展基金並納入本基金之分基金。本年度計畫實施績效如下：

營運項目	單位	110 年度		比較增減(-)數	增減原因
		計畫營運量	實際營運量		
發電	千度	594,278	432,254	-162,024	主要係上半年水情不佳，石門及曾文等電廠配合水庫調配供水，整體縮短發電時間，發電量減少，後續雖有梅雨及颱風帶來豐沛雨量，惟總發電量仍較預計減少。
給水	千立方公尺	1,912,976	1,639,117	-273,859	因中部地區1至5月水情不佳，實施限水措施，及高屏溪攔河堰配合水源調度因素供水流量減少，致實際供水量較預計減少。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國110年度

營運項目	單位	110 年度		比較增減(-)數	增減原因
		計畫營運量	實際營運量		
疏濬及清淤	元	2,442,963,000	2,945,074,209	502,111,209	配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，因應增加疏濬數量，疏濬總量(含外運販售及外運回填)較預算量增約320萬方；烏溪烏嘴潭人工湖工程計畫-剩餘土石方處理進度較預計提早，致土石銷貨成本較預算數增加。
觀光	人次	1,060,298	830,005	-230,293	石門水庫因肺炎疫情三級警戒，採取封園措施，且民間及機關團體申請入園活動減少，致觀光人數較預計減少。
溫泉政策規劃及技術研究發展	元	5,000,000	3,245,522	-1,754,478	主要係溫泉監測井網觀測計畫發包結餘款，以及國內旅費受疫情影響、印刷費、業務宣導費等配合業務執行且摺節開支，致費用較預算數減少。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國110年度

二、收支餘絀情形：

本年度業務收支及餘絀情形：

項目	110年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
收入	8,919,296,000	8,452,841,301	-466,454,699	-5.23	主要係： 1. 觀光業務主要係為配合推動石門水庫及大漢流域周邊觀光措施，北水局與桃園市政府簽訂合作契約，桃園市政府已完成招商，惟期間受肺炎疫情等因素影響，計畫較預計延後；另石門水庫因肺炎疫情三級警戒，採取封園措施，致服務收入較預算數減少23,963,441元。 2. 給水業務主要係中部地區1至5月水情不佳，實施限水措施；另農田水利署台中、彰化及雲林管理處均未繳納灌溉收入，致給水銷貨收入較預算數減少168,036,054元。 3. 售電業務主要係上半年水情不佳，石門及曾文等電廠配合水庫調配供水，整體縮短發電時間，發電量減少，致售電收入較預算數減少232,291,758元。 4. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，因應增加疏濬數量，外運販售數量較預算量增約290萬方，致土石銷貨收入較預算數增加474,772,872元。
業務收入	8,684,541,000	8,107,734,491	-576,806,509	-6.64	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國110年度

項目	110年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					<p>5. 保育與回饋業務，主要係水質水量保護區內取用水之水權人，實際取用水較預計多，致保育回饋收入較預算數增加44,272,300元。</p> <p>6. 溫泉政策規劃及技術研究發展業務因臺北市及宜蘭縣政府溫泉取用費較預計增加，致收入較預算數增加2,504,674元。</p> <p>7. 耗水費業務依據經濟部110年12月30日預告之「耗水費徵收辦法草案」，耗水費預計於111年7月1日起開徵，110年度尚未有耗水費收入，致收入較預算數減少600,000,000元。</p> <p>8. 河川管理業務主要係地方政府申請中央管河川疏濬許可案件較預計少；另因肺炎疫情升溫，免徵110下半年中央管河川區域內種植及養殖使用費，致雜項業務收入較預算數減少72,737,463元。</p> <p>9. 其他業務主要係濁水溪上半年河川流量較以往減少，影響名間水力電廠發電量，致權利金收入較預算數減少，致其他業務收入較預算數減少1,327,639元。</p>

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國110年度

項目	110年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
業務外 收入	234,755,000	345,106,810	110,351,810	47.01	主要係： 1. 業務外收入主要係定期存款金額較預計數低，致財務收入較預算數減少45,482,107元。 2. 其他業務外收入主要係以前年度應付費用結餘數轉列雜項收入較預計增加，致收入較預算數增加155,833,917元。

水資源作業基金(合併)

總說明

中華民國110年度

項目	110年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
成本與費用	10,118,571,000	12,074,848,827	1,956,277,827	19.33	主要係： 1. 觀光業務主要係因增列石門水庫後池堰下游增加護岸、環湖道路整修工程等土地改良物折舊，致服務成本較預算數增加2,246,971元。 2. 給水業務主要係109~110年水情不佳，配合實施緊急抗旱水源計畫，辦理抗旱設施抽水及相關營運需要，致給水銷貨成本較預算數增加654,268,298元。 3. 售電業務主要係新增曾文發電廠水輪機組大修費用，致售電成本較預算數增加44,013,903元。 4. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，因應增加疏濬數量，疏濬總量(含外運販售及外運回填)較預算量增約320萬方；烏溪烏嘴潭人工湖工程計畫-剩餘土石方處理進度較預計提早，致土石銷貨成本較預算數增加502,111,209元。
業務成本與費用	9,870,871,000	10,492,121,649	621,250,649	6.29	

水資源作業基金(合併)

總說明

中華民國110年度

項目	110年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					<p>5. 保育與回饋業務依自來水法第十二條之二規定，配合收入增加認列應撥付各縣市政府水質水量保護區行政費及回饋費，並依附屬單位預算執行要點第十點(七)第2項，依法律規定配合基金營運情形調整，逕為併決算辦理，致實際費用較預算數增加40,146,618元。</p> <p>6. 耗水費業務依據經濟部110年12月30日預告之「耗水費徵收辦法草案」，耗水費預計於111年7月1日起開徵，致110年度尚未有耗水費費用支出，致費用較預算數減少415,751,000元。</p> <p>7. 河川管理業務主要係近年來河川巡防作業有成，委由新北市及桃園市政府代辦拆除淡水河系違反水利法建物、高莖植物數量較預計為少，致實際支用數較預算數減少170,725,202元。</p> <p>8. 其他業務主要係職員缺額尚未補齊、法律訴訟、員工宿舍修繕案件較預計少，及勞務外包費結餘款等，致管理及總務費用較預算數減少35,060,148元。</p>

水資源作業基金(合併)

總說明

中華民國110年度

項目	110年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
業務外費用	247,700,000	1,582,727,178	1,335,027,178	538.97	主要係： 1. 業務外費用主要係支付銀行短期借款利息，致財務費用較預算數增加721,615元。 2. 因財產尚堪用或未達使用年限，致財產交易短絀較預算數減少7,200,885元。 3. 因辦理110年1期作停灌補償及救助費發放，致雜項費用較預算數增加1,341,506,448元。
本期賸餘	-1,199,275,000	-3,622,007,526	-2,422,732,526	-202.02	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 110 年度

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：預算數 325,846,000 元，決算數 31,636,400 元，較預算數減少 294,209,600 元，約 90.29%，主要係公積轉列數較預算數減少所致。
- (二) 分配之部：預算數 300,000,000 元，決算數 0 元，較預算數減少 300,000,000 元，主要係解繳公庫淨額依據行政院 110 年 8 月 16 日院臺經字第 1100023528 號函，本署所報「緊急抗旱水源應變計畫 2.0」(第 1 次修正)計畫總經費 49.21 億元，其中 3 億元由水資源作業基金原擬解繳國庫數支應，爰不予繳庫。
- (三) 未分配賸餘：預算數 25,846,000 元，決算數 31,636,400 元，較預算數增加 5,790,400 元，約 22.40%，主要係本期賸餘較預算數增加所致。
- (四) 短絀之部：預算數 1,200,812,000 元，決算數 4,248,071,418 元，較預算數增加 3,047,259,418 元，約 253.77%，主要係本期短絀較預算數增加所致。
- (五) 填補之部：預算數 1,200,812,000 元，決算數 1,120,319,000 元，較預算數減少 80,493,000 元，約 6.70%，主要係撥用公積較預算數減少，致填補數較預算減少所致。
- (六) 待填補之短絀：預算數 0 元，決算數 3,127,752,418 元，較預算數增加 3,127,752,418 元，主要係本期短絀較預算數增加所致。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 1,868,345,381 元，包括本期短絀 3,622,007,526 元，調整非現金項目 1,753,662,145 元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 1,934,122,379 元，其中現金流入 4,145,376,465 元，包括減少流動金融資產 2,512,500,000 元、短期墊款 28,960 元、長期墊款 3,600,000 元、不動產、廠房及設備 459,836 元、其他資產 1,628,787,669 元；現金流出 6,079,498,844 元，包括增加流動金融資產 1,845,000,000 元、長期投資 469,710,752 元、不動產、廠房及設備 1,574,279,221 元、增加無形資產 45,163,992 元、其他資產 2,145,344,879 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 1,517,330,963 元，其中現金流入 3,454,151,187 元，包括增加短期債務 1,897,000,000 元、其他負債 1,557,151,187 元；現金流出 1,936,820,224 元，包括減少其他負債 1,401,508,887 元、基金 535,311,337 元。
- (四) 現金及約當現金淨減 2,285,136,797 元，係期末現金及約當現金 686,320,311

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 110 年度

元，較期初現金及約當現金 2,971,457,108 元減少之數。

五、資產負債情況：

(一) 資產部分：84,352,990,745 元。

1. 流動資產：5,131,276,245 元。

(1) 現金 686,320,311 元，包括銀行存款 684,775,311 元、零用及週轉金 1,545,000 元。

(2) 流動金融資產 1,800,000,000 元係其他金融資產-流動。

(3) 應收款項 299,621,374 元，包括應收帳款 179,815,275 元、備抵呆帳一應收帳款 3,705 元、應收利息 27,896 元、其他應收款 119,781,908 元。

(4) 存貨 8,098,569 元係物料。

(5) 預付款項 2,337,235,991 元，包括預付費用 1,984,038,900 元、留抵稅額 323,115,641 元、其他預付款 30,081,450 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,403,797,886 元，包括其他長期投資 5,373,549,162 元、長期墊款 29,283,750 元、退休及離職準備金 964,974 元。

3. 不動產、廠房及設備 72,962,378,761 元，包括土地 17,593,909,806 元、土地改良物 12,093,750,960 元、房屋及建築 32,223,918,653 元、機械及設備 7,448,837,705 元、交通及運輸設備 413,561,350 元、什項設備 151,868,661 元、購建中固定資產 3,036,531,626 元。

4. 無形資產 121,534,315 元係電腦軟體。

5. 其他資產 734,003,538 元，包括存出保證金 1,369,530 元、存出保證品 87,000,000 元、催收款項 17,740,581 元、暫付及待結轉帳項 522,383,724 元、委託處分資產 105,509,703 元。

(二) 負債部分：9,829,492,656 元。

1. 流動負債 8,858,953,983 元，包括短期借款 1,897,000,000 元、應付代收款 688,269,192 元、應付費用 4,659,327,180 元、應付稅款 3,519,981 元、應付工程款 1,124,498,180 元、預收收入 486,339,450 元。

2. 其他負債 970,538,673 元，包括遞延收入 1,933,470 元、存入保證金 860,945,414 元、應付保管款 5,109,621 元、應付退休及離職金 964,974

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 110 年度

元、暫收及待結轉帳項 101,585,194 元。

(三) 淨值部分：74,523,498,089 元。

1. 基金 74,963,421,955 元，包括基金 74,858,073,378 元、預收基金 105,348,577 元。

2. 累積餘絀-3,096,116,018 元係累積短絀。

3. 淨值其他項目 2,656,192,152 元係未實現重估增值。

六、其他：

1. 依據行政院 110 年 12 月 13 日院授主基經字第 1100201725 號函，同意水資源作業基金於 110 年度先行辦理「緊急抗旱水源應變計畫 2.0」等 12.51 億元，並於 112 年度補辦機械及設備預算 548,558 千元、其他長期投資預算 701,950 千元。

2. 曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫國庫經費撥補情形：

(1) 為因應莫拉克颱風災後改善南部地區主要水庫(曾文、南化、烏山頭水庫)營運功能、加強上游集水區水域環境保育及有效提升水源備援與常態供水能力，立法院於 99 年 4 月 20 日三讀通過「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水特別條例」，並於 99 年 5 月 12 日奉總統令公布實施。經濟部依特別條例研擬「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」，整體計畫奉行政院 100 年 5 月 24 日核定。執行期間因應行政院審議意見及配合實際規劃與執行狀況辦理 3 次計畫修正，執行期限延至 110 年 6 月，總經費調整為 415 億元，由相關部會編列預算執行。本署執行經費計 272 億 1,200 萬元，其中 269 億 4,500 萬元由水資源作業基金項下執行；水資源作業基金經費來源係由 100 年度振興經濟擴大公共建設特別預算編列 184 億 5,000 萬元撥充水資源作業基金，另由水資源作業基金自籌 84 億 9,500 萬元。

(2) 水資源作業基金依本計畫期程編列預算執行，並依其執行情形由 100 年度振興經濟擴大公共建設特別預算撥充，100 年度增撥基金 13 億 8,639 萬 75 元、101 年度增撥基金 12 億 8,837 萬 1,290 元、102 年度增撥基金 18 億 1,873 萬 9,318 元、103 年度增撥基金 30 億 731 萬 9,838 元、104 年度增撥基金 38 億 2,837 萬 2,426 元、105 年度增撥基金 12 億 5,042 萬 9,875 元、106 年度增撥基金 27 億 221 萬 3,699 元，另因「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」項下工程結餘款，基金 108 年度繳回 1 億 4,406 萬

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 110 年度

3,095 元、109 年度繳回 1 億 3,036 萬 7,815 元、110 年度繳回 5 億 3,531 萬 1,337 元，合計增撥本基金 144 億 7,209 萬 4,274 元。

乙、主要表

本頁空白

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	8,684,541,000	100.00	8,107,734,491	100.00
勞務收入	62,276,000	0.72	38,312,559	0.47
服務收入	62,276,000	0.72	38,312,559	0.47
銷貨收入	6,357,501,000	73.20	6,431,946,060	79.33
給水銷貨收入	2,111,349,000	24.31	1,943,312,946	23.97
售電收入	908,859,000	10.47	676,567,242	8.34
土石銷貨收入	3,337,293,000	38.43	3,812,065,872	47.02
租金及權利金收入	6,099,000	0.07	4,806,653	0.06
土地租金收入	147,000		338,458	
權利金收入	5,952,000	0.07	4,468,195	0.06
徵收收入	1,961,943,000	22.59	1,408,719,974	17.38
保育與回饋收入	1,355,426,000	15.61	1,399,698,300	17.26
溫泉取用費提撥收入	6,517,000	0.08	9,021,674	0.11
耗水費收入	600,000,000	6.91		
其他業務收入	296,722,000	3.42	223,949,245	2.76
其他補助收入	468,000	0.01	432,708	0.01
雜項業務收入	296,254,000	3.41	223,516,537	2.76
業務成本與費用	9,870,871,000	113.66	10,492,121,649	129.41
勞務成本	82,860,000	0.95	85,106,971	1.05
服務成本	82,860,000	0.95	85,106,971	1.05
銷貨成本	6,998,614,000	80.59	8,199,007,410	101.13
給水銷貨成本	4,075,375,000	46.93	4,729,643,298	58.33
售電成本	480,276,000	5.53	524,289,903	6.47
土石銷貨成本	2,442,963,000	28.13	2,945,074,209	36.32
行銷及業務費用	1,769,237,000	20.37	1,393,632,618	17.19
業務費用	1,353,486,000	15.59	1,393,632,618	17.19
耗水費費用	415,751,000	4.79		
管理及總務費用	155,912,000	1.80	120,851,852	1.49
管理費用及總務費用	155,912,000	1.80	120,851,852	1.49
其他業務費用	864,248,000	9.95	693,522,798	8.55
雜項業務費用	864,248,000	9.95	693,522,798	8.55
業務賸餘(短絀)	-1,186,330,000	-13.66	-2,384,387,158	-29.41
業務外收入	234,755,000	2.70	345,106,810	4.26

基金(合併)

細表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-576,806,509	-6.64	8,164,088,225	100.00
-23,963,441	-38.48	41,880,357	0.51
-23,963,441	-38.48	41,880,357	0.51
74,445,060	1.17	6,307,027,291	77.25
-168,036,054	-7.96	2,051,357,897	25.13
-232,291,758	-25.56	571,477,346	7.00
474,772,872	14.23	3,684,192,048	45.13
-1,292,347	-21.19	2,496,414	0.03
191,458	130.24	337,679	
-1,483,805	-24.93	2,158,735	0.03
-553,223,026	-28.20	1,402,288,913	17.18
44,272,300	3.27	1,395,313,741	17.09
2,504,674	38.43	6,975,172	0.09
-600,000,000	-100.00		
-72,772,755	-24.53	410,395,250	5.03
-35,292	-7.54	432,708	0.01
-72,737,463	-24.55	409,962,542	5.02
621,250,649	6.29	9,832,785,833	120.44
2,246,971	2.71	79,132,379	0.97
2,246,971	2.71	79,132,379	0.97
1,200,393,410	17.15	7,530,137,725	92.23
654,268,298	16.05	3,836,754,008	47.00
44,013,903	9.16	462,695,233	5.67
502,111,209	20.55	3,230,688,484	39.57
-375,604,382	-21.23	1,392,742,495	17.06
40,146,618	2.97	1,392,742,495	17.06
-415,751,000	-100.00		
-35,060,148	-22.49	121,359,783	1.49
-35,060,148	-22.49	121,359,783	1.49
-170,725,202	-19.75	709,413,451	8.69
-170,725,202	-19.75	709,413,451	8.69
-1,198,057,158	-100.99	-1,668,697,608	-20.44
110,351,810	47.01	241,198,783	2.95

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
財務收入	52,542,000	0.61	7,059,893	0.09
利息收入	52,542,000	0.61	7,059,893	0.09
其他業務外收入	182,213,000	2.10	338,046,917	4.17
財產交易賸餘	600,000	0.01	536,812	0.01
租賃收入	10,051,000	0.12	7,225,650	0.09
資產使用及權利金收入	13,215,000	0.15	15,760,818	0.19
違規罰款收入	15,642,000	0.18	12,087,058	0.15
賠(補)償收入			126,372	
雜項收入	142,705,000	1.64	302,310,207	3.73
業務外費用	247,700,000	2.85	1,582,727,178	19.52
財務費用			721,615	0.01
利息費用			721,615	0.01
其他業務外費用	247,700,000	2.85	1,582,005,563	19.51
財產交易短絀	14,801,000	0.17	7,600,115	0.09
雜項費用	232,899,000	2.68	1,574,405,448	19.42
業務外賸餘(短絀)	-12,945,000	-0.15	-1,237,620,368	-15.26
本期賸餘(短絀)	-1,199,275,000	-13.81	-3,622,007,526	-44.67

本期其他綜合餘絀(未實現重估增值)本年度預算數為0元，本年度決算數為-5,460,644元，比較增減-5,460,644元，上年度決算數為-23,539,469元。

基金(合併)

細表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-45,482,107	-86.56	17,801,953	0.22
-45,482,107	-86.56	17,801,953	0.22
155,833,917	85.52	223,396,830	2.74
-63,188	-10.53	41,509,132	0.51
-2,825,350	-28.11	7,782,538	0.10
2,545,818	19.26	15,287,623	0.19
-3,554,942	-22.73	12,248,226	0.15
126,372			
159,605,207	111.84	146,569,311	1.80
1,335,027,178	538.97	949,572,805	11.63
721,615			
721,615			
1,334,305,563	538.68	949,572,805	11.63
-7,200,885	-48.65	29,253,155	0.36
1,341,506,448	576.00	920,319,650	11.27
-1,224,675,368	-9,460.61	-708,374,022	-8.68
-2,422,732,526	-202.02	-2,377,071,630	-29.12

水資源作業基金(合併)

餘絀撥補表

中華民國110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	%
一、賸餘之部	325,846,000	100.00	31,636,400	100.00	-294,209,600	-90.29	25,830,789	100.00
1. 本期賸餘	1,537,000	0.47	5,805,611	18.35	4,268,611	277.72	3,061,297	11.85
2. 前期未分配賸餘	24,309,000	7.46	25,830,789	81.65	1,521,789	6.26	22,769,492	88.15
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
4. 公積轉列數	300,000,000	92.07			-300,000,000	-100.00		
二、分配之部	300,000,000	92.07			-300,000,000	-100.00		
1. 填補累積短絀								
2. 提存公積								
3. 賸餘撥充基金數								
4. 解繳公庫淨額	300,000,000	92.07			-300,000,000	-100.00		
5. 其他依法分配數								
三、未分配賸餘	25,846,000	7.93	31,636,400	100.00	5,790,400	22.40	25,830,789	100.00
四、短絀之部	1,200,812,000	100.00	4,248,071,418	100.00	3,047,259,418	253.77	2,380,132,927	100.00
1. 本期短絀	1,200,812,000	100.00	3,627,813,137	85.40	2,427,001,137	202.11	2,380,132,927	100.00
2. 前期待填補之短絀			620,258,281	14.60	620,258,281			
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
五、填補之部	1,200,812,000	100.00	1,120,319,000	26.37	-80,493,000	-6.70	1,759,874,646	73.94
1. 撥用賸餘								
2. 撥用公積	80,493,000	6.70			-80,493,000	-100.00	1,759,874,646	73.94
3. 折減基金	1,120,319,000	93.30	1,120,319,000	26.37				
4. 公庫撥款								
六、待填補之短絀			3,127,752,418	73.63	3,127,752,418		620,258,281	26.06

本年度解繳公庫淨額預算數3億元，決算數0元，主要係依據行政院110年8月16日院臺經字第1100023528號函，本署所報「緊急抗旱水源應變計畫2.0」（第1次修正）計畫總經費49.21億元，其中3億元由水資源作業基金原擬解繳國庫數支應，爰不予繳庫。

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀)	-1,199,275,000	-3,622,007,526	-2,422,732,526	202.02
2. 利息股利之調整	-52,542,000	-6,338,278	46,203,722	-87.94
利息收入	-52,542,000	-7,059,893	45,482,107	-86.56
利息費用		721,615	721,615	
3. 未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,251,817,000	-3,628,345,804	-2,376,528,804	189.85
4. 調整項目	1,839,747,000	1,753,594,877	-86,152,123	-4.68
折舊、減損及折耗	1,626,170,000	2,106,500,501	480,330,501	29.54
攤銷	14,122,000	25,007,743	10,885,743	77.08
處理資產短絀(賸餘)	14,201,000	8,894,913	-5,306,087	-37.36
其他		3,132,645	3,132,645	
流動資產淨減(淨增)	81,572,000	-1,449,954,246	-1,531,526,246	-1,877.51
流動負債淨增(淨減)	103,682,000	1,060,013,321	956,331,321	922.37
5. 未計利息股利之現金流入(流出)	587,930,000	-1,874,750,927	-2,462,680,927	-418.87
6. 收取利息	52,549,000	7,127,161	-45,421,839	-86.44
7. 支付利息		-721,615	-721,615	
8. 業務活動之淨現金流入(流出)	640,479,000	-1,868,345,381	-2,508,824,381	-391.71
二、投資活動之現金流量				
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款	386,500,000	2,512,528,960	2,126,028,960	550.07
減少流動金融資產	386,500,000	2,512,500,000	2,126,000,000	550.06
減少短期墊款		28,960	28,960	
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,600,000	3,600,000		
減少長期墊款	3,600,000	3,600,000		
3. 減少不動產、廠房及設備、礦產資源		459,836	459,836	
減少不動產、廠房及設備		459,836	459,836	
4. 減少無形資產及其他資產	8,437,000	1,628,787,669	1,620,350,669	19205.29
減少其他資產	8,437,000	1,628,787,669	1,620,350,669	19205.29
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,000	-1,845,000,000	-1,844,997,000	61499900.00
增加流動金融資產		-1,845,000,000	-1,845,000,000	
增加短期墊款	-3,000		3,000	-100.00
6. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-469,710,752	-469,710,752	
增加投資		-469,710,752	-469,710,752	
7. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,874,390,000	-1,574,279,221	300,110,779	-16.01
增加不動產、廠房及設備	-1,874,390,000	-1,574,279,221	300,110,779	-16.01
8. 增加無形資產及其他資產	-32,177,000	-2,190,508,871	-2,158,331,871	6707.69

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加無形資產	-32,177,000	-45,163,992	-12,986,992	40.36
增加其他資產		-2,145,344,879	-2,145,344,879	
9. 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,508,033,000	-1,934,122,379	-426,089,379	28.25
三、籌資活動之現金流量				
1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債		3,454,151,187	3,454,151,187	
增加短期債務		1,897,000,000	1,897,000,000	
增加其他負債		1,557,151,187	1,557,151,187	
2. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-48,068,000	-1,401,508,887	-1,353,440,887	2815.68
減少其他負債	-48,068,000	-1,401,508,887	-1,353,440,887	2815.68
3. 減少基金及公積	-70,000,000	-535,311,337	-465,311,337	664.73
減少基金	-70,000,000	-535,311,337	-465,311,337	664.73
4. 賸餘分配款	-300,000,000		300,000,000	-100.00
解繳國庫淨額	-300,000,000		300,000,000	-100.00
5. 籌資活動之淨現金流入(流出)	-418,068,000	1,517,330,963	1,935,398,963	-462.94
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,285,622,000	-2,285,136,797	-999,514,797	77.75
六、期初現金及約當現金	2,942,311,000	2,971,457,108	29,146,108	0.99
七、期末現金及約當現金	1,656,689,000	686,320,311	-970,368,689	-58.57

不影響現金之投資及融資活動：

1. 原公務預算購置之固定資產作價增撥基金56,173,332元
2. 原基金預算購置之固定資產移撥公務預算折減基金966,376,022元
3. 土地配合公告地價調整減少5,825,816元
4. 提列退休及離職準備金與應付退休離職金同額增加8,070元

本頁空白

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	84,352,990,745	100.00	85,538,781,561	100.00	-1,185,790,816	-1.39
流動資產	5,131,276,245	6.08	6,635,355,141	7.76	-1,504,078,896	-22.67
現金	686,320,311	0.81	2,971,457,108	3.47	-2,285,136,797	-76.90
銀行存款	684,775,311	0.81	2,970,997,108	3.47	-2,286,221,797	-76.95
零用及週轉金	1,545,000		460,000		1,085,000	235.87
流動金融資產	1,800,000,000	2.13	2,467,500,000	2.88	-667,500,000	-27.05
其他金融資產－流動	1,800,000,000	2.13	2,467,500,000	2.88	-667,500,000	-27.05
應收款項	299,621,374	0.36	170,016,950	0.20	129,604,424	76.23
應收帳款	179,815,275	0.21	169,925,491	0.20	9,889,784	5.82
備抵呆帳－應收帳款	-3,705		-3,705			
應收利息	27,896		95,164		-67,268	-70.69
其他應收款	119,781,908	0.14			119,781,908	
存貨	8,098,569	0.01	8,753,589	0.01	-655,020	-7.48
物料	8,098,569	0.01	8,753,589	0.01	-655,020	-7.48
預付款項	2,337,235,991	2.77	1,017,598,534	1.19	1,319,637,457	129.68
預付費用	1,984,038,900	2.35	776,274,316	0.91	1,207,764,584	155.58
留抵稅額	323,115,641	0.38	235,323,933	0.28	87,791,708	37.31
其他預付款	30,081,450	0.04	6,000,285	0.01	24,081,165	401.33
短期貸墊款			28,960		-28,960	-100.00
短期墊款			28,960		-28,960	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,403,797,886	6.41	4,937,679,064	5.77	466,118,822	9.44
其他長期投資	5,373,549,162	6.37	4,903,838,410	5.73	469,710,752	9.58
什項長期投資	5,373,549,162	6.37	4,903,838,410	5.73	469,710,752	9.58
長期墊款	29,283,750	0.03	32,883,750	0.04	-3,600,000	-10.95
長期墊款	29,283,750	0.03	32,883,750	0.04	-3,600,000	-10.95
準備金	964,974		956,904		8,070	0.84
退休及離職準備金	964,974		956,904		8,070	0.84
不動產、廠房及設備	72,962,378,761	86.50	73,646,928,577	86.10	-684,549,816	-0.93
土地	17,593,909,806	20.86	17,431,633,770	20.38	162,276,036	0.93
土地	17,593,909,806	20.86	17,431,633,770	20.38	162,276,036	0.93
土地改良物	12,093,750,960	14.34	12,525,430,393	14.64	-431,679,433	-3.45
土地改良物	21,312,234,297	25.27	21,009,458,713	24.56	302,775,584	1.44
累計折舊－土地改良物	-9,218,483,337	-10.93	-8,484,028,320	-9.92	-734,455,017	8.66
房屋及建築	32,223,918,653	38.20	32,384,377,578	37.86	-160,458,925	-0.50

基金(合併)

表

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	9,829,492,656	11.65	5,942,301,275	6.95	3,887,191,381	65.42
流動負債	8,858,953,983	10.50	5,126,980,264	5.99	3,731,973,719	72.79
短期債務	1,897,000,000	2.25			1,897,000,000	
短期借款	1,897,000,000	2.25			1,897,000,000	
應付款項	6,475,614,533	7.68	4,660,729,737	5.45	1,814,884,796	38.94
應付代收款	688,269,192	0.82	28,679,267	0.03	659,589,925	2299.88
應付費用	4,659,327,180	5.52	4,283,459,443	5.01	375,867,737	8.77
應付稅款	3,519,981		353,362		3,166,619	896.14
應付工程款	1,124,498,180	1.33	348,237,665	0.41	776,260,515	222.91
預收款項	486,339,450	0.58	466,250,527	0.55	20,088,923	4.31
預收收入	486,339,450	0.58	466,250,527	0.55	20,088,923	4.31
其他負債	970,538,673	1.15	815,321,011	0.95	155,217,662	19.04
遞延負債	1,933,470		2,366,178		-432,708	-18.29
遞延收入	1,933,470		2,366,178		-432,708	-18.29
什項負債	968,605,203	1.15	812,954,833	0.95	155,650,370	19.15
存入保證金	860,945,414	1.02	799,002,167	0.93	61,943,247	7.75
應付保管款	5,109,621	0.01	5,344,339	0.01	-234,718	-4.39
應付退休及離職金	964,974		956,904		8,070	0.84
暫收及待結轉帳項	101,585,194	0.12	7,651,423	0.01	93,933,771	1227.66
淨值	74,523,498,089	88.35	79,596,480,286	93.05	-5,072,982,197	-6.37
基金	74,963,421,955	88.87	77,529,254,982	90.64	-2,565,833,027	-3.31
基金	74,963,421,955	88.87	77,529,254,982	90.64	-2,565,833,027	-3.31
基金	74,858,073,378	88.74	76,872,477,140	89.87	-2,014,403,762	-2.62
預收基金	105,348,577	0.12	656,777,842	0.77	-551,429,265	-83.96
累積餘絀	-3,096,116,018	-3.67	-594,427,492	-0.69	-2,501,688,526	420.86
累積短絀	-3,096,116,018	-3.67	-594,427,492	-0.69	-2,501,688,526	420.86
累積短絀	-3,096,116,018	-3.67	-594,427,492	-0.69	-2,501,688,526	420.86
淨值其他項目	2,656,192,152	3.15	2,661,652,796	3.11	-5,460,644	-0.21
累積其他綜合餘絀	2,656,192,152	3.15	2,661,652,796	3.11	-5,460,644	-0.21
未實現重估增值	2,656,192,152	3.15	2,661,652,796	3.11	-5,460,644	-0.21

水資源作業

平衡

中華民國110年

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
房屋及建築	38,919,993,937	46.14	38,744,618,707	45.29	175,375,230	0.45
累計折舊－房屋及建築	-6,696,075,284	-7.94	-6,360,241,129	-7.44	-335,834,155	5.28
機械及設備	7,448,837,705	8.83	7,828,688,651	9.15	-379,850,946	-4.85
機械及設備	12,486,036,888	14.80	12,446,920,463	14.55	39,116,425	0.31
累計折舊－機械及設備	-5,037,199,183	-5.97	-4,618,231,812	-5.40	-418,967,371	9.07
交通及運輸設備	413,561,350	0.49	428,096,891	0.50	-14,535,541	-3.40
交通及運輸設備	1,080,326,541	1.28	1,086,266,758	1.27	-5,940,217	-0.55
累計折舊－交通及運輸設備	-666,765,191	-0.79	-658,169,867	-0.77	-8,595,324	1.31
什項設備	151,868,661	0.18	136,313,312	0.16	15,555,349	11.41
什項設備	323,828,787	0.38	278,061,562	0.33	45,767,225	16.46
累計折舊－什項設備	-171,960,126	-0.20	-141,748,250	-0.17	-30,211,876	21.31
購建中固定資產	3,036,531,626	3.60	2,912,387,982	3.40	124,143,644	4.26
未完工程	2,800,097,991	3.32	2,622,975,210	3.07	177,122,781	6.75
預付工程及土地款	236,433,635	0.28	289,412,772	0.34	-52,979,137	-18.31
無形資產	121,534,315	0.14	101,378,066	0.12	20,156,249	19.88
無形資產	121,534,315	0.14	101,378,066	0.12	20,156,249	19.88
電腦軟體	121,534,315	0.14	101,378,066	0.12	20,156,249	19.88
其他資產	734,003,538	0.87	217,440,713	0.25	516,562,825	237.56
什項資產	628,493,835	0.75	111,375,159	0.13	517,118,676	464.30
存出保證金	1,369,530		53,200		1,316,330	2474.30
存出保證品	87,000,000	0.10	87,000,000	0.10		
催收款項	17,740,581	0.02	17,450,682	0.02	289,899	1.66
暫付及待結轉帳項	522,383,724	0.62	6,871,277	0.01	515,512,447	7502.43
待處理資產	105,509,703	0.13	106,065,554	0.12	-555,851	-0.52
委託處分資產	105,509,703	0.13	106,065,554	0.12	-555,851	-0.52
合計	84,352,990,745	100.00	85,538,781,561	100.00	-1,185,790,816	-1.39

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為176,336,183元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為157,500,050元，均係保證品(應付保證品)。

基金(合併)

表

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	%
合 計	84,352,990,745	100.00	85,538,781,561	100.00	-1,185,790,816	-1.39

本頁空白

丙、附屬表

水資源作業基金(合併)

勞務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	62,276,000	38,312,559	-23,963,441	-38.48	為配合推動石門水庫及大漢溪流域周邊觀光措施，北水局與桃園市政府簽訂合作契約，桃園市政府已完成招商，惟期間受肺炎疫情等因素影響，計畫較預計延後；另石門水庫因肺炎疫情三級警戒，採取封園措施，致服務收入較預算數減少。
服務收入	62,276,000	38,312,559	-23,963,441	-38.48	
合 計	62,276,000	38,312,559	-23,963,441	-38.48	

水資源作業基金(合併)

銷貨收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	6,357,501,000	6,431,946,060	74,445,060	1.17	主要係上半年水情不佳，石門及曾文等電廠配合水庫調配供水，整體縮短發電時間，發電量減少，致收入較預算數減少。
給水銷貨收入	2,111,349,000	1,943,312,946	-168,036,054	-7.96	
售電收入	908,859,000	676,567,242	-232,291,758	-25.56	
土石銷貨收入	3,337,293,000	3,812,065,872	474,772,872	14.23	主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，因應增加疏濬數量，外運販售數量較預算量增約290萬方，致收入較預算數增加。
合 計	6,357,501,000	6,431,946,060	74,445,060	1.17	

水資源作業基金(合併)
租金及權利金收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	6,099,000	4,806,653	-1,292,347	-21.19	主要係台電公司為興建景山電廠承租中水局土地，繳交延長施工期間租金，致收入較預算數增加。 主要係濁水溪上半年河川流量較以往減少，影響名間水力電廠發電量，致權利金收入較預算數減少。
土地租金收入	147,000	338,458	191,458	130.24	
權利金收入	5,952,000	4,468,195	-1,483,805	-24.93	
合 計	6,099,000	4,806,653	-1,292,347	-21.19	

水資源作業基金(合併)

徵收收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	1,961,943,000	1,408,719,974	-553,223,026	-28.20	主要係收取臺北市及宜蘭縣政府溫泉取用費較預計增加，致收入較預算數增加。 依據經濟部110年12月30日預告之「耗水費徵收辦法草案」，耗水費預計於111年7月1日起開徵，致110年度尚未有耗水費收入。
保育與回饋收入	1,355,426,000	1,399,698,300	44,272,300	3.27	
溫泉取用費提撥收入	6,517,000	9,021,674	2,504,674	38.43	
耗水費收入	600,000,000		-600,000,000	-100.00	
合 計	1,961,943,000	1,408,719,974	-553,223,026	-28.20	

水資源作業基金(合併)
其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	296,722,000	223,949,245	-72,772,755	-24.53	主要係地方政府申請中央管河川疏濬許可案件較預計少；另因肺炎疫情升溫，免徵110下半年中央管河川區域內種植及養殖使用費，致收入較預算數減少。
其他補助收入	468,000	432,708	-35,292	-7.54	
雜項業務收入	296,254,000	223,516,537	-72,737,463	-24.55	
合 計	296,722,000	223,949,245	-72,772,755	-24.53	

水資源作業基金(合併)

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	52,542,000	7,059,893	-45,482,107	-86.56	主要係定期存款金額較預計少，致實際利息收入較預算數減少。
利息收入	52,542,000	7,059,893	-45,482,107	-86.56	
合 計	52,542,000	7,059,893	-45,482,107	-86.56	

水資源作業基金(合併)
其他業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	182,213,000	338,046,917	155,833,917	85.52	
財產交易賸餘	600,000	536,812	-63,188	-10.53	主要係因土地委託國有財產局實際出售面積較預計小，致收入較預算數減少。
租賃收入	10,051,000	7,225,650	-2,825,350	-28.11	主要係因肺炎疫情升溫，減收石門及曾文水庫園區營業據點土地租金；另因承租人退租等因素，致租賃收入較預算數減少。
資產使用及權利金收入	13,215,000	15,760,818	2,545,818	19.26	主要係廠商為辦理石門水庫上游增設攔污索工程所需，租借北水局浮台，另台電公司使用北水局福安榮華輸電線路輸送電力，致收入較預算數增加。
違規罰款收入	15,642,000	12,087,058	-3,554,942	-22.73	主要係廠商違約及逾期罰款較預計減少，致收入較預算數減少。
賠(補)償收入		126,372	126,372		主要係北水局太平山通訊鐵塔機房遭竊案之損害賠償收入，致收入較預算數增加。
雜項收入	142,705,000	302,310,207	159,605,207	111.84	主要係以前年度應付費用結餘數轉列雜項收入較預計增加，致收入較預算數增加。
合 計	182,213,000	338,046,917	155,833,917	85.52	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
勞務成本	82,860,000	85,106,971	2,246,971	2.71	
服務成本	82,860,000	85,106,971	2,246,971	2.71	1. 編制外之進用人力說
用人費用	11,543,000	10,946,763	-596,237	-5.17	明如下：
正式員額薪資	413,000	412,500	-500	-0.12	(1)勞務承攬人力41人
聘僱及兼職人員薪資	7,542,000	7,122,864	-419,136	-5.56	，預算數25,383,000元
超時工作報酬	581,000	337,933	-243,067	-41.84	，決算數19,530,709元
獎金	1,064,000	1,063,870	-130	-0.01	。
退休及卹償金	577,000	489,044	-87,956	-15.24	(2)按件計酬人力2件，
福利費	1,364,000	1,519,412	155,412	11.39	預算數未編，決算數
提繳費	2,000	1,140	-860	-43.00	85,879元，係南水局春
服務費用	42,416,000	30,770,921	-11,645,079	-27.45	節期間僱用工讀生協助
水電費	3,125,000	2,636,203	-488,797	-15.64	驗票、樹木修剪及倉庫
郵電費	296,000	106,950	-189,050	-63.87	整理等費用。
旅運費	643,000	214,727	-428,273	-66.61	2. 辦理觀光宣傳政策宣
印刷裝訂與廣告費	1,856,000	1,009,639	-846,361	-45.60	導經費預算數
修理保養及保固費	8,881,000	6,282,761	-2,598,239	-29.26	1,630,000元，決算數
保險費	2,092,000	769,290	-1,322,710	-63.23	724,164元，其中屬四
一般服務費	25,474,000	19,703,780	-5,770,220	-22.65	大媒體政策宣導經費
專業服務費	49,000	47,571	-1,429	-2.92	64,000元。
材料及用品費	3,921,000	6,249,014	2,328,014	59.37	
使用材料費	460,000	283,131	-176,869	-38.45	
用品消耗	3,461,000	5,965,883	2,504,883	72.37	
租金與利息	30,000	43,800	13,800	46.00	
機器租金		32,800	32,800		
交通及運輸設備租金	30,000	11,000	-19,000	-63.33	
折舊、折耗及攤銷	24,060,000	36,320,884	12,260,884	50.96	
不動產、廠房及設備	24,060,000	36,320,884	12,260,884	50.96	
折舊					
稅捐與規費(強制費)	180,000	173,569	-6,431	-3.57	
房屋稅	90,000	85,334	-4,666	-5.18	
消費與行為稅	40,000	41,019	1,019	2.55	
規費	50,000	47,216	-2,784	-5.57	
會費、捐助、補助、分	60,000	20,000	-40,000	-66.67	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
會費	60,000	20,000	-40,000	-66.67	
短絀、賠償與保險給付	50,000		-50,000	-100.00	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
賠償給付	50,000		-50,000	-100.00	
其他	600,000	582,020	-17,980	-3.00	
其他費用	600,000	582,020	-17,980	-3.00	
總 計	82,860,000	85,106,971	2,246,971	2.71	

附註：七級控管科目--廣告費：本年度預算數854,000元，決算數76,000元。

--業務宣導費：本年度預算數776,000元，決算數648,164元。

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國110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	6,998,614,000	8,199,007,410	1,200,393,410	17.15	
給水銷貨成本	4,075,375,000	4,729,643,298	654,268,298	16.05	1. 主要係109~110年水
用人費用	263,413,000	240,831,948	-22,581,052	-8.57	情不佳，配合實施緊急
正式員額薪資	137,640,000	130,303,215	-7,336,785	-5.33	抗旱水源計畫，辦理抗
聘僱及兼職人員薪資	2,925,000	2,877,264	-47,736	-1.63	旱設施抽水及相關營運
超時工作報酬	17,417,000	15,634,484	-1,782,516	-10.23	需要，致給水銷貨成本
獎金	32,606,000	32,641,743	35,743	0.11	較預算數增加。
退休及卹償金	47,701,000	38,540,349	-9,160,651	-19.20	2. 編制外之進用人力說
福利費	25,115,000	20,831,743	-4,283,257	-17.05	明如下：
提繳費	9,000	3,150	-5,850	-65.00	(1)約僱人員3人，預算
服務費用	1,925,988,000	2,402,188,984	476,200,984	24.73	數1,854,000元，決算
水電費	19,608,000	40,277,567	20,669,567	105.41	數1,803,547元。
郵電費	10,509,000	9,351,906	-1,157,094	-11.01	(2)勞務承攬人力321人
旅運費	16,703,000	12,305,174	-4,397,826	-26.33	，預算數197,058,000
印刷裝訂與廣告費	3,403,000	2,802,235	-600,765	-17.65	元，決算數
修理保養及保固費	1,188,445,000	1,647,122,204	458,677,204	38.59	173,416,467元。
保險費	3,069,000	1,826,951	-1,242,049	-40.47	(3)按日計酬人力4人次
一般服務費	220,395,000	260,154,167	39,759,167	18.04	，預算數314,000元，
專業服務費	462,656,000	427,151,167	-35,504,833	-7.67	決算數40,000元。
公共關係費	1,200,000	1,197,613	-2,387	-0.20	(4)按件計酬人力25件
材料及用品費	24,273,000	28,979,727	4,706,727	19.39	，預算數8,467,000元
使用材料費	11,551,000	6,626,862	-4,924,138	-42.63	，決算數73,627,726元
用品消耗	12,722,000	22,352,865	9,630,865	75.70	，主要係辦理抗旱水源
租金與利息	16,014,000	13,489,468	-2,524,532	-15.76	緊急利用計畫供水及抽
地租及水租	216,000	51,256	-164,744	-76.27	水系統代操作等費用增
房租	73,000	70,000	-3,000	-4.11	加所致。
機器租金	5,435,000	6,509,430	1,074,430	19.77	(5)不屬於人力類型預
交通及運輸設備租金	8,757,000	5,780,827	-2,976,173	-33.99	算數8,365,000元，決
什項設備租金	1,533,000	1,077,955	-455,045	-29.68	算數6,017,641元。
折舊、折耗及攤銷	1,380,971,000	1,831,660,920	450,689,920	32.64	3. 辦理水資源業務及加
不動產、廠房及設備	1,371,402,000	1,811,823,366	440,421,366	32.11	強水資源重要性政策宣
折舊					導經費預算數
攤銷	9,569,000	19,837,554	10,268,554	107.31	2,607,000元，決算數
稅捐與規費(強制費)	113,036,000	44,687,061	-68,348,939	-60.47	2,115,419元，其中屬
土地稅	940,000	588,340	-351,660	-37.41	四大媒體政策宣導經費
房屋稅	20,000	5,529	-14,471	-72.36	710,500元。
消費與行為稅	342,000	242,435	-99,565	-29.11	4. 員工協助方案未編列

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	111,734,000	43,850,757	-67,883,243	-60.75	預算數，決算數14,000元，主要係辦理員工心理諮商等業務。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	349,640,000	165,603,517	-184,036,483	-52.64	
會費	320,000	160,000	-160,000	-50.00	
捐助、補助與獎助	130,127,000	92,574,027	-37,552,973	-28.86	
分擔	9,233,000	7,840,506	-1,392,494	-15.08	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	209,960,000	65,028,984	-144,931,016	-69.03	
短絀、賠償與保險給付	140,000		-140,000	-100.00	
賠償給付	140,000		-140,000	-100.00	
其他	1,900,000	2,201,673	301,673	15.88	
其他費用	1,900,000	2,201,673	301,673	15.88	
售電成本	480,276,000	524,289,903	44,013,903	9.16	編制外之進用人力說明如下： 1. 勞務承攬人力100人，預算數223,393,000元，決算數230,493,551元，主要係曾文發電廠維修項目增加，致費用增加。 2. 按件計酬人力1件，預算數未編，決算數92,058元，係水利署與國立臺灣大學共同辦理「2021第五屆全國高中職、大專生小水力發電設計比賽」臨時人力費用。 3. 不屬於人力類型預算數16,000,000元，無決算數。
用人費用	349,000	348,793	-207	-0.06	
超時工作報酬	349,000	348,793	-207	-0.06	
服務費用	298,513,000	325,890,572	27,377,572	9.17	
水電費	2,060,000	5,763,520	3,703,520	179.78	
郵電費	530,000	437,855	-92,145	-17.39	
旅運費	266,000	229,574	-36,426	-13.69	
印刷裝訂與廣告費		20,322	20,322		
修理保養及保固費	53,346,000	86,688,310	33,342,310	62.50	
保險費	1,918,000	1,656,592	-261,408	-13.63	
一般服務費	239,393,000	230,585,969	-8,807,031	-3.68	
專業服務費	1,000,000	508,430	-491,570	-49.16	
材料及用品費	530,000	570,963	40,963	7.73	
使用材料費	530,000	506,263	-23,737	-4.48	
用品消耗		64,700	64,700		
租金與利息	1,496,000	1,443,936	-52,064	-3.48	
地租及水租	26,000	45,030	19,030	73.19	
機器租金	1,470,000	1,395,990	-74,010	-5.03	
什項設備租金		2,916	2,916		
折舊、折耗及攤銷	178,749,000	195,607,988	16,858,988	9.43	
不動產、廠房及設備折舊	178,669,000	195,601,720	16,932,720	9.48	
攤銷	80,000	6,268	-73,732	-92.17	
稅捐與規費(強制費)	639,000	427,651	-211,349	-33.07	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
房屋稅	256,000	221,144	-34,856	-13.62	
消費與行為稅	30,000	7,988	-22,012	-73.37	
規費	353,000	198,519	-154,481	-43.76	
土石銷貨成本	2,442,963,000	2,945,074,209	502,111,209	20.55	1. 主要係配合行政院砂
用人費用	1,270,000	1,109,312	-160,688	-12.65	石政策，增加國產砂石
正式員額薪資	252,000	245,000	-7,000	-2.78	販售，因應增加疏濬數
超時工作報酬	1,018,000	864,312	-153,688	-15.10	量，疏濬總量(含外運
服務費用	1,919,869,000	2,555,420,041	635,551,041	33.10	販售及外運回填)較預
水電費	2,646,000	1,316,630	-1,329,370	-50.24	算量增約320萬方；烏
郵電費	2,080,000	1,156,045	-923,955	-44.42	溪烏嘴潭人工湖工程計
旅運費	10,325,000	7,688,540	-2,636,460	-25.53	畫-剩餘土石方處理進
印刷裝訂與廣告費	3,422,000	2,374,131	-1,047,869	-30.62	度較預計提早，致成本
修理保養及保固費	1,618,104,000	1,988,392,872	370,288,872	22.88	較預算數增加。
保險費	204,000	115,855	-88,145	-43.21	2. 編制外之進用人力說
一般服務費	269,566,000	542,254,282	272,688,282	101.16	明如下：
專業服務費	12,983,000	11,582,709	-1,400,291	-10.79	(1)勞務承攬人力73人
公共關係費	539,000	538,977	-23		，預算數27,210,000元
材料及用品費	1,992,000	2,955,051	963,051	48.35	，決算數32,566,014元
使用材料費	862,000	1,290,303	428,303	49.69	，主要係烏溪烏嘴潭人
用品消耗	1,130,000	1,664,748	534,748	47.32	工湖工程計畫-剩餘土
租金與利息	5,047,000	4,194,335	-852,665	-16.89	石方處理進度較預計提
地租及水租	97,000	187,890	90,890	93.70	早，保全費用較預算數
機器租金	150,000	42,500	-107,500	-71.67	增加所致。
交通及運輸設備租金	3,400,000	2,484,365	-915,635	-26.93	(2)按日計酬人力17人
什項設備租金	1,400,000	1,479,580	79,580	5.68	次，預算數未編，決算
折舊、折耗及攤銷	3,700,000	3,885,942	185,942	5.03	數21,450元，係抽水機
不動產、廠房及設備	1,500,000	1,081,128	-418,872	-27.92	、水管及搶修險工程相
折舊					關零件遷移僱工費用。
攤銷	2,200,000	2,804,814	604,814	27.49	(3)按件計酬人力86件
稅捐與規費(強制費)	19,023,000	15,423,099	-3,599,901	-18.92	，預算數12,500,000元
房屋稅		1,539	1,539		，決算數134,391,591
消費與行為稅	168,000	74,370	-93,630	-55.73	元，主要係實際疏濬量
規費	18,855,000	15,347,190	-3,507,810	-18.60	較預計增加，為維護河
會費、捐助、補助、分	492,022,000	362,086,429	-129,935,571	-26.41	防安全，及避免違法事
攤、救助(濟)與交流					件發生，保全費用較預
活動費					算數增加所致。
捐助、補助與獎助	491,752,000	362,086,429	-129,665,571	-26.37	(4)不屬於人力類型預

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	270,000		-270,000	-100.00	算數30,000,000元，決 算數69,630,059元，主 要係支應土石疏濬期間 所需之檢測、地磅租用 及遠端監控作業計畫等 費用。 3. 辦理疏濬清淤業務政 策宣導經費預算數 3,000,000元，決算數 2,061,000元，其中屬 四大媒體政策宣導經費 1,796,002元。
短絀、賠償與保險給付	40,000		-40,000	-100.00	
賠償給付	40,000		-40,000	-100.00	
總 計	6,998,614,000	8,199,007,410	1,200,393,410	17.15	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數980,000元，決算數0元。

--業務宣導費：本年度預算數5,607,000元，決算數4,176,419元。

--公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,736,590元。

水資源作業基金(合併)
行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
行銷及業務費用	1,769,237,000	1,393,632,618	-375,604,382	-21.23	
業務費用	1,353,486,000	1,393,632,618	40,146,618	2.97	1. 編制外之進用人力說明如下：
用人費用	41,000	536	-40,464	-98.69	明如下：
超時工作報酬	41,000	536	-40,464	-98.69	(1)勞務承攬人力7人，
服務費用	84,406,000	78,845,525	-5,560,475	-6.59	預算數4,000,000元，
水電費	147,000	604,070	457,070	310.93	決算數2,922,734元。
郵電費	730,000	509,336	-220,664	-30.23	(2)按日計酬人力預算
旅運費	494,000	355,122	-138,878	-28.11	數50,000元，無決算數
印刷裝訂與廣告費	541,000	98,000	-443,000	-81.89	。
一般服務費	71,820,000	70,664,747	-1,155,253	-1.61	2. 辦理水質水量保護區
專業服務費	10,674,000	6,614,250	-4,059,750	-38.03	及相關地區政策宣導經
材料及用品費	160,000	59,310	-100,690	-62.93	費預算數400,000元，
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	無決算數。
用品消耗	140,000	59,310	-80,690	-57.64	
租金與利息	250,000	59,100	-190,900	-76.36	
地租及水租	50,000		-50,000	-100.00	
房租	50,000		-50,000	-100.00	
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	50,000	5,460	-44,540	-89.08	
什項設備租金		53,640	53,640		
折舊、折耗及攤銷	2,161,000	2,017,031	-143,969	-6.66	
不動產、廠房及設備	100,000	80,171	-19,829	-19.83	
折舊					
攤銷	2,061,000	1,936,860	-124,140	-6.02	
會費、捐助、補助、分	1,266,468,000	1,312,651,116	46,183,116	3.65	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
捐助、補助與獎助	1,091,118,000	1,135,114,426	43,996,426	4.03	
補貼(償)、獎勵、	175,350,000	177,536,690	2,186,690	1.25	
慰問與救助(濟)					
耗水費費用	415,751,000		-415,751,000	-100.00	1. 依據經濟部110年12
服務費用	53,251,000		-53,251,000	-100.00	月30日預告之「耗水費
郵電費	1,200,000		-1,200,000	-100.00	徵收辦法草案」，耗水
旅運費	1,158,000		-1,158,000	-100.00	費預計於111年7月1日
印刷裝訂與廣告費	6,700,000		-6,700,000	-100.00	起開徵，致110年度尚
一般服務費	35,546,000		-35,546,000	-100.00	未有耗水費費用支出。
專業服務費	8,647,000		-8,647,000	-100.00	2. 編制外之進用人力：

水資源作業基金(合併)
行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	500,000		-500,000	-100.00	勞務承攬人力預算數
用品消耗	500,000		-500,000	-100.00	4,140,000元，無決算
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	362,000,000		-362,000,000	-100.00	數。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	362,000,000		-362,000,000	-100.00	3. 辦理耗水費徵收及強制省水標章產品銷售政策宣導經費預算數6,700,000元，無決算數。
總 計	1,769,237,000	1,393,632,618	-375,604,382	-21.23	

附註：七級控管科目--廣告費：本年度預算數1,800,000元，決算數0元。

--業務宣導費：本年度預算數5,300,000元，決算數0元。

水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管理及總務費用	155,912,000	120,851,852	-35,060,148	-22.49	
管理費用及總務費用	155,912,000	120,851,852	-35,060,148	-22.49	1. 主要係職員缺額尚未
用人費用	54,822,000	41,800,626	-13,021,374	-23.75	補齊、法律訴訟、員工
正式員額薪資	24,647,000	21,537,504	-3,109,496	-12.62	宿舍修繕案件較預計少
聘僱及兼職人員薪資		275,144	275,144		，及勞務外包費結餘款
超時工作報酬	2,031,000	1,231,634	-799,366	-39.36	等，致費用較預算數減
獎金	6,230,000	5,686,279	-543,721	-8.73	少。
退休及卹償金	16,917,000	9,735,213	-7,181,787	-42.45	2. 編制外之進用人力說
福利費	4,993,000	3,334,015	-1,658,985	-33.23	明如下：
提繳費	4,000	837	-3,163	-79.08	(1)勞務承攬人力87人
服務費用	82,564,000	59,558,850	-23,005,150	-27.86	，預算數35,408,000元
水電費	5,683,000	4,329,524	-1,353,476	-23.82	，決算數32,428,343元
郵電費	3,966,000	3,088,200	-877,800	-22.13	。
旅運費	8,837,000	2,660,277	-6,176,723	-69.90	(2)按日計酬人力預算
印刷裝訂與廣告費	532,000	347,893	-184,107	-34.61	數38,000元，無決算數
修理保養及保固費	9,868,000	5,845,252	-4,022,748	-40.77	。
保險費	2,113,000	876,410	-1,236,590	-58.52	(3)按件計酬人力1件，
一般服務費	36,514,000	34,223,752	-2,290,248	-6.27	預算數990,000元，決
專業服務費	15,051,000	8,187,542	-6,863,458	-45.60	算數826,669元。
材料及用品費	5,562,000	2,722,221	-2,839,779	-51.06	(4)不屬於人力類型預
使用材料費	1,469,000	407,201	-1,061,799	-72.28	算數未編，決算數
用品消耗	4,093,000	2,315,020	-1,777,980	-43.44	893,333元，係南水局
租金與利息	1,303,000	564,745	-738,255	-56.66	委外辦理永久檔案鑑定
機器租金		40,000	40,000		費用。
交通及運輸設備租金	426,000	331,979	-94,021	-22.07	3. 辦理督導管理等綜合
什項設備租金	877,000	192,766	-684,234	-78.02	行政工作政策宣導經費
折舊、折耗及攤銷	10,521,000	16,048,090	5,527,090	52.53	預算數5,000元，無決
不動產、廠房及設備	10,341,000	15,981,559	5,640,559	54.55	算數。
折舊					4. 員工協助方案預算數
攤銷	180,000	66,531	-113,469	-63.04	68,000元，決算數
稅捐與規費(強制費)	496,000	157,320	-338,680	-68.28	123,608元，主要係辦
房屋稅	260,000	85,078	-174,922	-67.28	理員工心理諮商、健康
消費與行為稅	49,000	43,623	-5,377	-10.97	紓壓課程及法律諮詢等
規費	187,000	28,619	-158,381	-84.70	業務。
會費、捐助、補助、分	544,000		-544,000	-100.00	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					

水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	24,000		-24,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	520,000		-520,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	100,000		-100,000	-100.00	
賠償給付	100,000		-100,000	-100.00	
總 計	155,912,000	120,851,852	-35,060,148	-22.49	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數3,295,000元，決算數0元。
 --業務宣導費：本年度預算數5,000元，決算數0元。

水資源作業基金(合併)
其他業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他業務費用	864,248,000	693,522,798	-170,725,202	-19.75	
雜項業務費用	864,248,000	693,522,798	-170,725,202	-19.75	1. 主要係近年來河川巡
用人費用	310,000	232,791	-77,209	-24.91	防作業有成，委由新北
超時工作報酬	310,000	232,791	-77,209	-24.91	市及桃園市政府代辦拆
服務費用	831,835,000	665,376,310	-166,458,690	-20.01	除淡水河系違反水利法
水電費	4,978,000	3,709,808	-1,268,192	-25.48	建物、高莖植物數量較
郵電費	9,484,000	5,868,167	-3,615,833	-38.13	預計為少，致費用較預
旅運費	19,493,000	18,608,794	-884,206	-4.54	算數減少。
印刷裝訂與廣告費	1,016,000	86,514	-929,486	-91.48	2. 編制外之進用人力說
修理保養及保固費	479,349,000	351,253,774	-128,095,226	-26.72	明如下：
保險費	418,000	411,439	-6,561	-1.57	(1)勞務承攬人力77人
一般服務費	210,613,000	206,762,077	-3,850,923	-1.83	，預算數22,397,000元
專業服務費	106,484,000	78,675,737	-27,808,263	-26.11	，決算數32,305,931元
材料及用品費	10,228,000	4,873,483	-5,354,517	-52.35	，主要係辦理雨量站及
使用材料費	1,418,000	2,616,593	1,198,593	84.53	水位管理、水文觀測及
用品消耗	8,810,000	2,256,890	-6,553,110	-74.38	河川管理等業務。
租金與利息	4,184,000	1,859,894	-2,324,106	-55.55	(2)按日計酬人力99人
地租及水租	202,000		-202,000	-100.00	次，預算數657,000元
房租	22,000		-22,000	-100.00	，決算數117,840元。
機器租金	100,000	160,623	60,623	60.62	(3)按件計酬人力57件
交通及運輸設備租金	3,170,000	1,208,257	-1,961,743	-61.88	，未編列預算數，決算
什項設備租金	690,000	491,014	-198,986	-28.84	數50,769,242元，主要
折舊、折耗及攤銷	15,947,000	20,752,068	4,805,068	30.13	係辦理河川管理工作檢
不動產、廠房及設備	15,915,000	20,396,352	4,481,352	28.16	測作業、遠端監管系統
折舊					維護管理、海堤漂流物
攤銷	32,000	355,716	323,716	1,011.61	清理及查扣場機具保全
稅捐與規費(強制費)	229,000	402,252	173,252	75.66	等費用。
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	(4)不屬於人力類型預
房屋稅	1,000		-1,000	-100.00	算數135,759,000元，
消費與行為稅	129,000	183,281	54,281	42.08	決算數79,838,762元。
規費	98,000	218,971	120,971	123.44	3. 辦理水文業務及溫泉
會費、捐助、補助、分	1,515,000	26,000	-1,489,000	-98.28	資源保育政策宣導經費
攤、救助(濟)與交流					預算數322,000元，無
活動費					決算數。
會費	15,000	26,000	11,000	73.33	
補貼(償)、獎勵、	1,500,000		-1,500,000	-100.00	
慰問與救助(濟)					

水資源作業基金(合併)
其他業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
總 計	864,248,000	693,522,798	-170,725,202	-19.75	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數322,000元，決算數0元。

水資源作業基金(合併)

財務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		721,615	721,615		主要係支付銀行短期借款利息，致費用較預算數增加。
利息費用		721,615	721,615		
租金與利息		721,615	721,615		
利息		721,615	721,615		
總 計		721,615	721,615		

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	247,700,000	1,582,005,563	1,334,305,563	538.68	
財產交易短絀	14,801,000	7,600,115	-7,200,885	-48.65	主要係因財產尚堪用或未達使用年限，致費用較預算數減少。
短絀、賠償與保險給付	14,801,000	7,600,115	-7,200,885	-48.65	
各項短絀	14,801,000	7,600,115	-7,200,885	-48.65	
雜項費用	232,899,000	1,574,405,448	1,341,506,448	576.00	1. 主要係辦理110年1期
用人費用	186,194,000	176,368,493	-9,825,507	-5.28	作停灌補償及救助費
正式員額薪資	65,282,000	63,059,551	-2,222,449	-3.40	1,336,722,000元，致
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8		費用較預算數增加。
超時工作報酬	15,221,000	14,891,320	-329,680	-2.17	2. 編制外之進用人力：
獎金	16,578,000	16,584,067	6,067	0.04	按件計酬人力1件，未
退休及卹償金	57,322,000	48,221,198	-9,100,802	-15.88	編列預算數，決算數
福利費	31,372,000	33,193,365	1,821,365	5.81	92,500元，係南水局辦
服務費用	7,320,000	2,711,031	-4,608,969	-62.96	理警察隊辦公環境清潔
水電費	286,000	118,971	-167,029	-58.40	。
郵電費	397,000	208,906	-188,094	-47.38	3. 辦理政風反貪政策宣
旅運費	620,000	606,968	-13,032	-2.10	導經費預算數40,000元
印刷裝訂與廣告費	44,000	30,476	-13,524	-30.74	，決算數30,476元，無
修理保養及保固費	4,522,000	1,206,871	-3,315,129	-73.31	四大媒體相關執行數。
保險費	477,000	166,981	-310,019	-64.99	
一般服務費	148,000	239,368	91,368	61.74	
專業服務費	826,000	132,490	-693,510	-83.96	
材料及用品費	2,527,000	1,497,747	-1,029,253	-40.73	
使用材料費	1,000,000	368,366	-631,634	-63.16	
用品消耗	1,527,000	1,129,381	-397,619	-26.04	
租金與利息	140,000	21,525	-118,475	-84.63	
交通及運輸設備租金	80,000	6,287	-73,713	-92.14	
什項設備租金	60,000	15,238	-44,762	-74.60	
折舊、折耗及攤銷	24,183,000	25,215,321	1,032,321	4.27	
不動產、廠房及設備	24,183,000	25,215,321	1,032,321	4.27	
折舊					
稅捐與規費(強制費)	1,124,000	863,385	-260,615	-23.19	
土地稅	900,000	772,248	-127,752	-14.19	
房屋稅	2,000	1,968	-32	-1.60	
消費與行為稅	68,000	7,784	-60,216	-88.55	
規費	154,000	81,385	-72,615	-47.15	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	1,318,000	1,346,319,701	1,345,001,701	102,048.69	

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費					
分擔	1,118,000	893,750	-224,250	-20.06	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	200,000	1,345,425,951	1,345,225,951	672,612.98	
短絀、賠償與保險給付		2,727,979	2,727,979		
各項短絀		2,727,979	2,727,979		
其他	10,093,000	18,680,266	8,587,266	85.08	
其他費用	10,093,000	18,680,266	8,587,266	85.08	
總 計	247,700,000	1,582,005,563	1,334,305,563	538.68	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數40,000元，決算數30,476元。

本頁空白

水資源作業
資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	21,009,458,713	38,744,618,707	12,446,920,463	1,086,266,758
減：以前年度已提折舊數	8,484,028,320	6,360,241,129	4,618,231,812	658,169,867
上年度期末帳面價值	12,525,430,393	32,384,377,578	7,828,688,651	428,096,891
加：本年度新增資產價值	70,518,144	4,577,631	87,292,221	24,530,451
減：本年度減少資產價值	637,955,773	7,346,794	4,281,335	22,899,522
加減：調整欄	1,213,810,316	179,934,481	97,135,042	81,211,414
減：本年度提列折舊數	1,078,052,120	337,624,243	559,996,874	97,377,884
本年度期末帳面價值	12,093,750,960	32,223,918,653	7,448,837,705	413,561,350
本年度提列折舊數	1,078,052,120	337,624,243	559,996,874	97,377,884
勞務成本	17,327,518	10,311,465	2,603,814	3,417,069
銷貨成本	1,060,292,437	319,134,581	511,872,743	91,167,457
行銷及業務費用			80,171	
管理及總務費用	432,165	7,296,103	2,196,534	1,941,265
其他業務費用			19,715,541	514,863
其他業務外費用		882,094	23,528,071	337,230
合計	1,078,052,120	337,624,243	559,996,874	97,377,884

附註：

一、本年度新增資產價值193,055,988元

1. 新購145,619,119元，包括：土地改良物47,053,322元、房屋及建築2,287,306元、機械及設備65,610,499元、交通及運輸設備24,530,451元、什項設備6,137,541元。

2. 公務預算撥入47,436,869元，包括：土地改良物23,464,822元、房屋及建築2,290,325元、機械及設備21,681,722元。

二、本年度減少資產價值673,022,476元

1. 資產報廢9,431,725元，包括：土地改良物1,440,684元、房屋及建築52,476元、機械及設備4,281,335元、交通及運輸設備3,118,178元、什項設備539,052元。

2. 資產撥出663,590,751元，包括：土地改良物636,515,089元、房屋及建築7,294,318元、交通及運輸設備19,781,344元。

三、本年度調整欄(增加)1,615,497,493元

1. 購建中固定資產轉列財產科目1,615,497,493元，包括：土地改良物1,213,810,316元、房屋及建築179,934,481元、機械及設備97,135,042元、交通及運輸設備81,211,414元、什項設備43,406,240元。

基金(合併)

明細表

110年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
278,061,562						73,565,326,203
141,748,250						20,262,419,378
136,313,312						53,302,906,825
6,137,541						193,055,988
539,052						673,022,476
43,406,240						1,615,497,493
33,449,380						2,106,500,501
151,868,661						52,331,937,329
33,449,380						2,106,500,501
2,661,018						36,320,884
26,038,996						2,008,506,214
						80,171
4,115,492						15,981,559
165,948						20,396,352
467,926						25,215,321
33,449,380						2,106,500,501

水資源作業
資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成本或重估 價 值 (1)	已提折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
不動產、廠房及設備				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
其他資產	555,851		555,851	561,466
待處理資產	555,851		555,851	561,466
合 計	555,851		555,851	561,466

附註：係處分桃園市龍潭區南龍段379-10地號國有土地(110年12月14日台財產北桃二字第11036052660號函)

基金(合併)

明細表

110年度

單位：新臺幣元

賣 收 入		數		變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)	未實現重估 增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)= (6)-(3)+(7)		金 額	%
	561,466	531,197	536,812	600,000	-63,188	-10.53
	561,466	531,197	536,812	600,000	-63,188	-10.53
	561,466	531,197	536,812	600,000	-63,188	-10.53

水資源作業
資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		淨 額 (3)=(1)-(2)
	成 本 或 重估價值(1)	已 提 折 舊 額 (2)	
不動產、廠房及設備	214,955,386	205,523,661	9,431,725
土地改良物	1,457,544	16,860	1,440,684
房屋及建築	960,055	907,579	52,476
機械及設備	145,299,882	141,018,547	4,281,335
交通及運輸設備	63,461,349	60,343,171	3,118,178
什項設備	3,776,556	3,237,504	539,052
合 計	214,955,386	205,523,661	9,431,725

註：本表資產報廢短絀決算數9,431,725元，包含財產交易短絀7,600,115元及雜項費用1,831,610元(依據審計部109年12月23日台審部四字第1090059728號函，辦理「曾文水庫大埔壩右岸主流河道治理工程」財產因天然災害毀損減帳1,438,832元，及審計部110年12月13日台審部四字第1100008744號函，提前報廢中國大陸廠牌空拍機392,778元。)

基金(合併)

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失 預算數	比較增減	
殘餘 價值 (4)	未實現 重估增值 減少數(5)	報廢 短絀(6)= (3)-(4)-(5)		金額	%
		9,431,725	14,801,000	-5,369,275	-36.28
		1,440,684	1,566,000	-125,316	-8.00
		52,476	1,717,000	-1,664,524	-96.94
		4,281,335	7,270,000	-2,988,665	-41.11
		3,118,178	2,562,000	556,178	21.71
		539,052	1,686,000	-1,146,948	-68.03
		9,431,725	14,801,000	-5,369,275	-36.28

固定資產建設改

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
一、不動產、廠房及設備			
1. 土地	2,329,799	102,797,000	
土地	2,329,799	102,797,000	
購建中固定資產			
2. 土地改良物		1,385,500,000	
土地改良物		1,385,500,000	
購建中固定資產			
3. 房屋及建築	45,517,264	105,894,000	
房屋及建築	45,517,264	105,894,000	
購建中固定資產			
4. 機械及設備	51,077,349	233,404,000	548,558,000
機械及設備	51,077,349	233,404,000	548,558,000
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備		41,820,000	
交通及運輸設備		41,820,000	
購建中固定資產			
6. 什項設備	5,217,761	4,975,000	
什項設備	5,217,761	4,975,000	
購建中固定資產			
小 計	104,142,173	1,874,390,000	548,558,000
二、撥入受贈及整理			
1. 土地			
2. 土地改良物			
3. 房屋及建築			
4. 機械及設備			
5. 交通及運輸設備			
6. 什項設備			
小 計			
合 計	104,142,173	1,874,390,000	548,558,000

本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定辦理，預算數46,304,000元(扣除土地及什項設備項目外，可提列數為2,315,176,000元，以2%估算。)，決算數21,156,180元。

基金(合併)

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
11,528,675	116,655,474	93,318,620	-23,336,854	22,349,378
11,528,675	116,655,474		-116,655,474	
		93,318,620	93,318,620	22,349,378
-94,924,587	1,290,575,413	1,270,399,320	-20,176,093	20,176,093
-94,924,587	1,290,575,413	47,053,322	-1,243,522,091	
		1,223,345,998	1,223,345,998	20,176,093
-42,057,398	109,353,866	59,882,256	-49,471,610	49,222,460
-42,057,398	109,353,866	2,287,306	-107,066,560	
		57,594,950	57,594,950	49,222,460
92,026,772	925,066,121	849,271,172	-75,794,949	
92,026,772	925,066,121	65,610,499	-859,455,622	
		783,660,673	783,660,673	
18,500,104	60,320,104	58,524,353	-1,795,751	
18,500,104	60,320,104	24,530,451	-35,789,653	
		33,993,902	33,993,902	
14,926,434	25,119,195	24,870,731	-248,464	
14,926,434	25,119,195	6,137,541	-18,981,654	
		18,733,190	18,733,190	
	2,527,090,173	2,356,266,452	-170,823,721	91,747,931
		472,603,548	472,603,548	
		1,237,275,138	1,237,275,138	
		182,224,806	182,224,806	
		118,816,764	118,816,764	
		81,211,414	81,211,414	
		43,406,240	43,406,240	
		2,135,537,910	2,135,537,910	
	2,527,090,173	4,491,804,362	1,964,714,189	91,747,931

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	目標量	進度起訖年月	可用預算數				合計
				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				104,142,173	1,874,390,000	548,558,000		2,527,090,173
土地				2,329,799	102,797,000		11,528,675	116,655,474
土地改良物					1,385,500,000		-94,924,587	1,290,575,413
房屋及建築				45,517,264	105,894,000		-42,057,398	109,353,866

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因	
占全部計畫%	截至本年度累計數 金 額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占預算數%	截至本年度累計數金額		截至本年度累計數占預算數%
	2,527,090,173		2,356,266,452	93.24	2,356,266,452	93.24	申請保留數91,747,931元，結餘款79,075,790元。
	116,655,474		93,318,620	80.00	93,318,620	80.00	結餘款987,476元，申請保留數22,349,378元，主要係： 1. 第十河川局因協議價購之土地所有權人逝世，需俟家屬辦理繼承程序；第五、六河川局因部分地上物及地價查估費用及土地移轉規費等尚未撥付，爰保留相關用地經費22,349,378元。 2. 以前年度用地保留結餘款987,476元。
	1,290,575,413		1,270,399,320	98.44	1,270,399,320	98.44	申請保留數20,176,093元，主要係原110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程，因工作性質複雜，規畫時程較久、鋼價波動幅度大及施工人員緊缺等原因，歷經7次流標，經檢討拆分為110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程及110年度鯉魚潭水庫投池右岸邊坡改善工程分別發包，110年12月方決標，爰各保留相關經費4,366,235元及15,809,858元。
	109,353,866		59,882,256	54.76	59,882,256	54.76	結餘款249,150元，申請保留數49,222,460元，主要係： 1. 中水局辦理之湖山水庫人文生態展示館係由雲林縣政府代辦，主體工程因多次流標、建築執照申請、工區管線遷移、因雨停工，及肺炎疫情嚴峻減少單日施工人數等因素影響工進，爰保留相關經費35,884,751元。 2. 原110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程，因工作性質複雜，規畫時程較久、鋼價波動幅度大及施工人員緊缺等原因，歷經7次流標，經

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	目標量	進度起訖年月	可用		預算		合計
				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	
機械及設備				51,077,349	233,404,000	548,558,000	92,026,772	925,066,121
交通及運輸設備					41,820,000		18,500,104	60,320,104
什項設備				5,217,761	4,975,000		14,926,434	25,119,195
合計				104,142,173	1,874,390,000	548,558,000		2,527,090,173

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占預算可用數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額						
	925,066,121		849,271,172	91.81	849,271,172	91.81	<p>檢討拆分為110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程及110年度鯉魚潭水庫投池右岸邊坡改善工程分別發包，110年12月方法標，爰保留耐震補強工程相關經費13,337,709元。</p> <p>3. 湖山水庫人文生態暨遺址教育展示館新建工程及水土保持工程因主體工程決標後重新核算監造費用，以前年度保留款結餘249,150元。</p> <p>1. 本年度奉准先行辦理數548,558,000元，係依據行政院110年12月13日院授主基經字第1100201725號函，同意先行辦理緊急抗旱水源應變計畫。</p> <p>2. 結餘款75,794,949元，主要係台灣水資源館展覽館更新案因調整執行項目，以前年度保留數結餘款14,796,038元，其餘為優先調整原預算各科目可用餘額支應109年下半年旱災緊急應變-抗旱水源緊急利用計畫執行後餘額。結餘款1,795,751元係車輛採購結餘。</p> <p>結餘款248,464元係台灣水資源館展覽館更新案以前年度保留數結餘款。</p>
	60,320,104		58,524,353	97.02	58,524,353	97.02	
	25,119,195		24,870,731	99.01	24,870,731	99.01	
	2,527,090,173		2,356,266,452	93.24	2,356,266,452	93.24	

主要營運項目執

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
發電	千度	594,278	480,276,000	432,254	524,289,903
給水	千立方公尺	1,912,976	4,075,375,000	1,639,117	4,729,643,298
疏濬及清淤	元		2,442,963,000		2,945,074,209
觀光	人次	1,060,298	82,860,000	830,005	85,106,971
溫泉政策規劃及技術研究 發展	元		5,000,000		3,245,522

基金(合併)

行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-162,024	-27.26	44,013,903	9.16	主要係上半年水情不佳，石門及曾文等電廠配合水庫調配供水，整體縮短發電時間，發電量減少，後續雖有梅雨及颱風帶來豐沛雨量，惟總發電量仍較預計減少。
-273,859	-14.32	654,268,298	16.05	1. 因中部地區1至5月水情不佳，實施限水措施，及高屏溪攔河堰配合水源調度因素供水流量減少，致實際供水量較預計減少。 2. 109~110年水情不佳，配合實施緊急抗旱水源計畫，辦理抗旱設施抽水及相關營運需要，致給水銷貨成本較預算數增加。
		502,111,209	20.55	配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，因應增加疏濬數量，疏濬總量(含外運販售及外運回填)較預算量增約320萬方；烏溪烏嘴潭人工湖工程計畫-剩餘土石方處理進度較預計提早，致成本較預算數增加。
-230,293	-21.72	2,246,971	2.71	石門水庫因肺炎疫情三級警戒，採取封園措施，且民間及機關團體申請入園活動減少，致觀光人數較預計減少。
		-1,754,478	-35.09	主要係110年度溫泉監測井網觀測計畫發包結餘款，以及國內旅費受疫情影響、印刷費、業務宣導費等配合業務執行且撙節開支，致費用較預算數減少。

水資源作業基金(合併)
基金數額增減明細表

中華民國110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	77,634,077,000	77,529,254,982	-104,822,018	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他	59,996,000	56,173,332	-3,822,668	中水局湖山水庫相關財產由原公務預算購置財產撥充基金。
減：				
填補短絀	1,120,319,000	1,120,319,000		
折減基金繳庫				
其他	1,430,351,000	1,501,687,359	71,336,359	1. 「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」相關工程結餘款535,311,337元繳回國庫。 2. 南水局「配合吉洋人工湖砂石運輸道路工程」、「白河水庫壩體改善及防洪防淤隧道使用前安全複核」相關財產966,376,022元移撥公務預算。
期末基金數額	75,143,403,000	74,963,421,955	-179,981,045	

本頁空白

水資源作業
資金轉投資及

中華民國110年

轉投資事業名稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	以前年度投 資 額	投 資	
	金 額	股 數			本 年 度 增 減	
					預 算 數	決 算 數
台灣自來水股份有限公司	147,500,000,000	147,500,000	-1,410,307,435	4,903,838,410	707,950,000	469,710,752

基金(合併)

其餘細明細表

12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至本 年度持 股比 例%	現金股利或採權益法認列之投資餘額			備註
投資 比較增減	截至本年 度投資淨 額		預算數	決算數	比較 增減	
-238,239,248	5,373,549,162	3.64				<p>1. 水基金歷年投資台水公司 5,373,549,162元(5,373,549股)，其中屬該公司107年度辦理增資水基金實際取得股票者計1,985,217,522元(1,985,218股, 1.35%)，係存放於經濟部保管品專戶，其餘為該公司尚未發行股票部分。</p> <p>2. 預算數係以前年度保留數預算數6,000,000元及本年度奉准先行辦理數701,950,000元(行政院110年12月13日院授主基經字第1100201725號函)。</p>

水資源作業基金(合併)

無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	32,177,000	45,163,992	12,986,992	40.36	
電腦軟體	32,177,000	45,163,992	12,986,992	40.36	
委外開發設計應用軟體	19,680,000	32,470,718	12,790,718	64.99	
購置電腦軟體費	12,497,000	12,693,274	196,274	1.57	

水資源作業基金(合併)

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	342	327	-15	
專任人員	327	312	-15	
職員	177	169	-8	出缺待補
警察	73	73		
技工	26	23	-3	員額減列
工友	8	6	-2	員額減列
駕駛	19	17	-2	出缺待補1人、員額減列1人
聘用	1	1		
約僱	23	23		
管理會委員	15	15		
總 計	342	327	-15	

備註：本表非以用人費用科目進用人力相關資訊於「用人費用彙計表」備註併同說明。

水資源作業
用人費用

中華民國

科 目	預 算 數										兼任人員費用	總 計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
業務總支出部分：	228,234,000	10,886,000	36,968,000		56,478,000	122,517,000		62,844,000	15,000	517,942,000		517,942,000
勞務成本	413,000	7,542,000	581,000		1,064,000	577,000		1,364,000	2,000	11,543,000		11,543,000
服務成本	413,000	7,542,000	581,000		1,064,000	577,000		1,364,000	2,000	11,543,000		11,543,000
銷貨成本	137,892,000	2,925,000	18,784,000		32,606,000	47,701,000		25,115,000	9,000	265,032,000		265,032,000
給水銷貨成本	137,640,000	2,925,000	17,417,000		32,606,000	47,701,000		25,115,000	9,000	263,413,000		263,413,000
售電成本			349,000							349,000		349,000
土石銷貨成本	252,000		1,018,000							1,270,000		1,270,000
行銷及業務費用			41,000							41,000		41,000
業務費用			41,000							41,000		41,000
管理及總務費用	24,647,000		2,031,000		6,230,000	16,917,000		4,993,000	4,000	54,822,000		54,822,000
管理費用及總務費用	24,647,000		2,031,000		6,230,000	16,917,000		4,993,000	4,000	54,822,000		54,822,000
其他業務費用			310,000							310,000		310,000
雜項業務費用			310,000							310,000		310,000
其他業務外費用	65,282,000	419,000	15,221,000		16,578,000	57,322,000		31,372,000		186,194,000		186,194,000
雜項費用	65,282,000	419,000	15,221,000		16,578,000	57,322,000		31,372,000		186,194,000		186,194,000
合 計	228,234,000	10,886,000	36,968,000		56,478,000	122,517,000		62,844,000	15,000	517,942,000		517,942,000

備註：

一、編制外之進用人力明細如下

1. 約僱人員3人，預算數1,854,000元，決算數1,803,547元。
2. 契僱人力6人，預算數1,092,000元，決算數1,562,937元。
3. 勞務承攬進用人力706人，預算數538,989,000元，決算數523,663,749元。
4. 按日計酬人力120人次，預算數1,059,000元，決算數179,290元。
5. 按件計酬人力173件，預算數21,957,000元，決算數259,885,665元。

二、「獎金」預算數56,478,000元，決算數55,975,959元，明細如下：

1. 年終獎金：預算數29,248,000元，決算數28,310,606元，支付312人，依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函頒「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

基金(合併)

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
215,557,770	10,694,264	33,541,803		55,975,959	96,985,804		58,878,535	5,127	471,639,262		471,639,262
412,500	7,122,864	337,933		1,063,870	489,044		1,519,412	1,140	10,946,763		10,946,763
412,500	7,122,864	337,933		1,063,870	489,044		1,519,412	1,140	10,946,763		10,946,763
130,548,215	2,877,264	16,847,589		32,641,743	38,540,349		20,831,743	3,150	242,290,053		242,290,053
130,303,215	2,877,264	15,634,484		32,641,743	38,540,349		20,831,743	3,150	240,831,948		240,831,948
		348,793							348,793		348,793
245,000		864,312							1,109,312		1,109,312
		536							536		536
		536							536		536
21,537,504	275,144	1,231,634		5,686,279	9,735,213		3,334,015	837	41,800,626		41,800,626
21,537,504	275,144	1,231,634		5,686,279	9,735,213		3,334,015	837	41,800,626		41,800,626
		232,791							232,791		232,791
		232,791							232,791		232,791
63,059,551	418,992	14,891,320		16,584,067	48,221,198		33,193,365		176,368,493		176,368,493
63,059,551	418,992	14,891,320		16,584,067	48,221,198		33,193,365		176,368,493		176,368,493
215,557,770	10,694,264	33,541,803		55,975,959	96,985,804		58,878,535	5,127	471,639,262		471,639,262

2. 考績獎金：預算數27,130,000元，決算數27,595,353元，支付288人，依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒「公務人員考績法」辦理。

3. 其他獎金：預算數100,000元，決算數70,000元，支付5人，依據考試院108年3月19日考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給撥字第10800270032號令會銜修正「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理。

水資源作業基金(合併)

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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	%	
小型客貨車(7-8人座)	7	5,950,000	4	2,654,294	-3	-42.86	-3,295,706	-55.39	1. 北區水資源局原編5輛7-8人座小型客貨兩用車，其中3輛變更為四輪傳動客貨兩用車(行政院110年8月25日院授主基經字第1100201232號函同意辦理)。 2. 中區水資源局7-8人座小型客貨兩用車2輛 3. 第三河川局四輪傳動客貨兩用車1輛
四輪傳動客貨兩用車	1	850,000	4	3,237,928	3	300.00	2,387,928	280.93	
合計	8	6,800,000	8	5,892,222			-907,778	-13.35	

備註：

1. 管理用車輛：

(1)本年度增購及汰舊換新管理用公務車輛8輛。

(2)截至本年度終了車種及數量：小型客貨車23輛、小型客貨車(7-8人座)14輛、四輪傳動客貨兩用車4輛，合計41輛。

2. 其他車輛：

(1)本年度增購及汰舊公務用機車(125CC)4輛、重型電動機車4輛、警備車2輛、偵防車1輛、特殊用途機車4輛，合計15輛。

(2)截至本年度終了車種及數量：小型客貨車3輛、小型客貨車(7-8人座)1輛、大型貨車2輛、小型貨車13輛、警備車4輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(50CC)1輛、公務用機車(100CC)6輛、公務用機車(125CC)62輛、公務用機車(150CC)17輛、重型電動機車11輛、特殊用途機車23輛，合計145輛。

本頁空白

水資源作業
所屬分決算

中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀)
水資源作業基金(個別)	8,098,712,817	10,488,876,127	-2,390,163,310
溫泉事業發展基金	9,021,674	3,245,522	5,776,152
合 計	8,107,734,491	10,492,121,649	-2,384,387,158

基金(合併)

收支概況表

110年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	業 務 外 費 用	業 務 外 賸 餘 (短 絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)
345,077,351 29,459	1,582,727,178	-1,237,649,827 29,459	-3,627,813,137 5,805,611
345,106,810	1,582,727,178	-1,237,620,368	-3,622,007,526

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國110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	517,942,000	471,639,262	-46,302,738	-8.94
正式員額薪資	228,234,000	215,557,770	-12,676,230	-5.55
聘僱及兼職人員薪資	10,886,000	10,694,264	-191,736	-1.76
超時工作報酬	36,968,000	33,541,803	-3,426,197	-9.27
獎金	56,478,000	55,975,959	-502,041	-0.89
退休及卹償金	122,517,000	96,985,804	-25,531,196	-20.84
福利費	62,844,000	58,878,535	-3,965,465	-6.31
提繳費	15,000	5,127	-9,873	-65.82
服務費用	5,246,162,000	6,120,762,234	874,600,234	16.67
水電費	38,533,000	58,756,293	20,223,293	52.48
郵電費	29,192,000	20,727,365	-8,464,635	-29.00
旅運費	58,539,000	42,669,176	-15,869,824	-27.11
印刷裝訂與廣告費	17,514,000	6,769,210	-10,744,790	-61.35
修理保養及保固費	3,362,515,000	4,086,792,044	724,277,044	21.54
保險費	10,291,000	5,823,518	-4,467,482	-43.41
一般服務費	1,109,469,000	1,364,588,142	255,119,142	22.99
專業服務費	618,370,000	532,899,896	-85,470,104	-13.82
公共關係費	1,739,000	1,736,590	-2,410	-0.14
材料及用品費	49,693,000	47,907,516	-1,785,484	-3.59
使用材料費	17,310,000	12,098,719	-5,211,281	-30.11
用品消耗	32,383,000	35,808,797	3,425,797	10.58
租金與利息	28,464,000	22,398,418	-6,065,582	-21.31
地租及水租	591,000	284,176	-306,824	-51.92
房租	145,000	70,000	-75,000	-51.72
機器租金	7,255,000	8,181,343	926,343	12.77
交通及運輸設備租金	15,913,000	9,828,175	-6,084,825	-38.24
什項設備租金	4,560,000	3,313,109	-1,246,891	-27.34
利息		721,615	721,615	
折舊、折耗及攤銷	1,640,292,000	2,131,508,244	491,216,244	29.95
不動產、廠房及設備折舊	1,626,170,000	2,106,500,501	480,330,501	29.54
攤銷	14,122,000	25,007,743	10,885,743	77.08
稅捐與規費(強制費)	134,727,000	62,134,337	-72,592,663	-53.88
土地稅	1,841,000	1,360,588	-480,412	-26.10
房屋稅	629,000	400,592	-228,408	-36.31
消費與行為稅	826,000	600,500	-225,500	-27.30
規費	131,431,000	59,772,657	-71,658,343	-54.52
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,473,567,000	3,186,706,763	713,139,763	28.83
會費	419,000	206,000	-213,000	-50.84
捐助、補助與獎助	1,712,997,000	1,589,774,882	-123,222,118	-7.19
分擔	10,351,000	8,734,256	-1,616,744	-15.62

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	749,800,000	1,587,991,625	838,191,625	111.79
短絀、賠償與保險給付	15,131,000	10,328,094	-4,802,906	-31.74
各項短絀	14,801,000	10,328,094	-4,472,906	-30.22
賠償給付	330,000		-330,000	-100.00
其他	12,593,000	21,463,959	8,870,959	70.44
其他費用	12,593,000	21,463,959	8,870,959	70.44
合 計	10,118,571,000	12,074,848,827	1,956,277,827	19.33

水資源作業基金(合併)

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	4,275,000		-4,275,000	-100.00	
廣告費	2,654,000	76,000	-2,578,000	-97.14	
業務宣導費	12,050,000	4,855,059	-7,194,941	-59.71	
公共關係費	1,739,000	1,736,590	-2,410	-0.14	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000	596,628	-178,372	-23.02	
宿舍水費	130,000	82,402	-47,598	-36.61	
宿舍修護費	5,759,000	3,272,483	-2,486,517	-43.18	
宿舍保險費	7,000	1,930	-5,070	-72.43	
義(志)工服務費	1,177,000	331,200	-845,800	-71.86	
計時與計件人員酬金	2,913,000	2,317,146	-595,854	-20.45	
專技人員酬金	63,000		-63,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,218,000	2,730,459	-4,487,541	-62.17	
一般土地租金	331,000	175,035	-155,965	-47.12	
宿舍折舊	2,164,000	4,780,022	2,616,022	120.89	曾文辦公區員工房舍整修改為倉庫使用增加財產，提列折舊費用，致費用較預算數增加。
補(協)助政府機關(構)	1,710,417,000	1,588,747,501	-121,669,499	-7.11	
捐助國內團體	2,523,000	1,027,381	-1,495,619	-59.28	
捐助私校	57,000		-57,000	-100.00	
災害短絀		1,438,832	1,438,832		曾文水庫大埔壩右岸主流河道治理工程財產因天然災害毀損辦理減帳。

水資源作業基金(個別)決算表

水資源作業基金(個別)

目 次

	頁 次
甲、主要表	
一、收支餘絀表.....	80
二、餘絀撥補表.....	84
三、現金流量表.....	85
四、平衡表.....	88
乙、附屬表	
一、收入、支出明細表	
勞務收入明細表.....	93
銷貨收入明細表.....	94
租金及權利金收入明細表.....	95
徵收收入明細表.....	96
其他業務收入明細表.....	97
財務收入明細表.....	98
其他業務外收入明細表.....	99
勞務成本明細表.....	100
銷貨成本明細表.....	102
行銷及業務費用明細表.....	106
管理及總務費用明細表.....	108
其他業務費用明細表.....	110
財務費用明細表.....	112
其他業務外費用明細表.....	113
二、資產折舊明細表.....	116
三、資產變賣明細表.....	118
四、資產報廢明細表.....	120
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	122
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	124
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	128
八、基金數額增減明細表.....	130
九、資金轉投資及其餘絀明細表.....	132
十、無形資產明細表.....	134
十一、員工人數彙計表.....	135

十二、用人費用彙計表.....	136
十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	138
十四、各項費用彙計表.....	139
十五、管制性項目及統計所需項目比較表.....	141

本頁空白

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	8,678,024,000	100.00	8,098,712,817	100.00
勞務收入	62,276,000	0.72	38,312,559	0.47
服務收入	62,276,000	0.72	38,312,559	0.47
銷貨收入	6,357,501,000	73.26	6,431,946,060	79.42
給水銷貨收入	2,111,349,000	24.33	1,943,312,946	24.00
售電收入	908,859,000	10.47	676,567,242	8.35
土石銷貨收入	3,337,293,000	38.46	3,812,065,872	47.07
租金及權利金收入	6,099,000	0.07	4,806,653	0.06
土地租金收入	147,000		338,458	
權利金收入	5,952,000	0.07	4,468,195	0.06
徵收收入	1,955,426,000	22.53	1,399,698,300	17.28
保育與回饋收入	1,355,426,000	15.62	1,399,698,300	17.28
耗水費收入	600,000,000	6.91		
其他業務收入	296,722,000	3.42	223,949,245	2.77
其他補助收入	468,000	0.01	432,708	0.01
雜項業務收入	296,254,000	3.41	223,516,537	2.76
業務成本與費用	9,865,871,000	113.69	10,488,876,127	129.51
勞務成本	82,860,000	0.95	85,106,971	1.05
服務成本	82,860,000	0.95	85,106,971	1.05
銷貨成本	6,998,614,000	80.65	8,199,007,410	101.24
給水銷貨成本	4,075,375,000	46.96	4,729,643,298	58.40
售電成本	480,276,000	5.53	524,289,903	6.47
土石銷貨成本	2,442,963,000	28.15	2,945,074,209	36.36
行銷及業務費用	1,769,237,000	20.39	1,393,632,618	17.21
業務費用	1,353,486,000	15.60	1,393,632,618	17.21
耗水費費用	415,751,000	4.79		
管理及總務費用	155,912,000	1.80	120,851,852	1.49
管理費用及總務費用	155,912,000	1.80	120,851,852	1.49
其他業務費用	859,248,000	9.90	690,277,276	8.52
雜項業務費用	859,248,000	9.90	690,277,276	8.52
業務賸餘(短絀)	-1,187,847,000	-13.69	-2,390,163,310	-29.51
業務外收入	234,735,000	2.70	345,077,351	4.26
財務收入	52,522,000	0.61	7,030,579	0.09

基金(個別)

細表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-579,311,183	-6.68	8,157,113,053	100.00
-23,963,441	-38.48	41,880,357	0.51
-23,963,441	-38.48	41,880,357	0.51
74,445,060	1.17	6,307,027,291	77.32
-168,036,054	-7.96	2,051,357,897	25.15
-232,291,758	-25.56	571,477,346	7.01
474,772,872	14.23	3,684,192,048	45.17
-1,292,347	-21.19	2,496,414	0.03
191,458	130.24	337,679	
-1,483,805	-24.93	2,158,735	0.03
-555,727,700	-28.42	1,395,313,741	17.11
44,272,300	3.27	1,395,313,741	17.11
-600,000,000	-100.00		
-72,772,755	-24.53	410,395,250	5.03
-35,292	-7.54	432,708	0.01
-72,737,463	-24.55	409,962,542	5.03
623,005,127	6.31	9,828,841,052	120.49
2,246,971	2.71	79,132,379	0.97
2,246,971	2.71	79,132,379	0.97
1,200,393,410	17.15	7,530,137,725	92.31
654,268,298	16.05	3,836,754,008	47.04
44,013,903	9.16	462,695,233	5.67
502,111,209	20.55	3,230,688,484	39.61
-375,604,382	-21.23	1,392,742,495	17.07
40,146,618	2.97	1,392,742,495	17.07
-415,751,000	-100.00		
-35,060,148	-22.49	121,359,783	1.49
-35,060,148	-22.49	121,359,783	1.49
-168,970,724	-19.66	705,468,670	8.65
-168,970,724	-19.66	705,468,670	8.65
-1,202,316,310	-101.22	-1,671,727,999	-20.49
110,342,351	47.01	241,167,877	2.96
-45,491,421	-86.61	17,771,047	0.22

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
利息收入	52,522,000	0.61	7,030,579	0.09
其他業務外收入	182,213,000	2.10	338,046,772	4.17
財產交易賸餘	600,000	0.01	536,812	0.01
租賃收入	10,051,000	0.12	7,225,650	0.09
資產使用及權利金收入	13,215,000	0.15	15,760,818	0.19
違規罰款收入	15,642,000	0.18	12,086,913	0.15
賠(補)償收入			126,372	
雜項收入	142,705,000	1.64	302,310,207	3.73
業務外費用	247,700,000	2.85	1,582,727,178	19.54
財務費用			721,615	0.01
利息費用			721,615	0.01
其他業務外費用	247,700,000	2.85	1,582,005,563	19.53
財產交易短絀	14,801,000	0.17	7,600,115	0.09
雜項費用	232,899,000	2.68	1,574,405,448	19.44
業務外賸餘(短絀)	-12,965,000	-0.15	-1,237,649,827	-15.28
本期賸餘(短絀)	-1,200,812,000	-13.84	-3,627,813,137	-44.79

本期其他綜合餘絀(未實現重估增值)本年度預算數為0元，本年度決算數為-5,460,644元，比較增減-5,460,644元，上年度決算數為-23,539,469元。

基金(個別)

細表

110年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-45,491,421	-86.61	17,771,047	0.22
155,833,772	85.52	223,396,830	2.74
-63,188	-10.53	41,509,132	0.51
-2,825,350	-28.11	7,782,538	0.10
2,545,818	19.26	15,287,623	0.19
-3,555,087	-22.73	12,248,226	0.15
126,372			
159,605,207	111.84	146,569,311	1.80
1,335,027,178	538.97	949,572,805	11.64
721,615			
721,615			
1,334,305,563	538.68	949,572,805	11.64
-7,200,885	-48.65	29,253,155	0.36
1,341,506,448	576.00	920,319,650	11.28
-1,224,684,827	-9,446.08	-708,404,928	-8.68
-2,427,001,137	-202.11	-2,380,132,927	-29.18

水資源作業基金(個別)

餘絀撥補表

中華民國110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	%
一、賸餘之部	300,000,000	100.00			-300,000,000	-100.00		
1. 本期賸餘								
2. 前期未分配賸餘								
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
4. 公積轉列數	300,000,000	100.00			-300,000,000	-100.00		
二、分配之部	300,000,000	100.00			-300,000,000	-100.00		
1. 填補累積短絀								
2. 提存公積								
3. 賸餘撥充基金數								
4. 解繳公庫淨額	300,000,000	100.00			-300,000,000	-100.00		
5. 其他依法分配數								
三、未分配賸餘								
四、短絀之部	1,200,812,000	100.00	4,248,071,418	100.00	3,047,259,418	253.77	2,380,132,927	100.00
1. 本期短絀	1,200,812,000	100.00	3,627,813,137	85.40	2,427,001,137	202.11	2,380,132,927	100.00
2. 前期待填補之短絀			620,258,281	14.60	620,258,281			
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
五、填補之部	1,200,812,000	100.00	1,120,319,000	26.37	-80,493,000	-6.70	1,759,874,646	73.94
1. 撥用賸餘								
2. 撥用公積	80,493,000	6.70			-80,493,000	-100.00	1,759,874,646	73.94
3. 折減基金	1,120,319,000	93.30	1,120,319,000	26.37				
4. 公庫撥款								
六、待填補之短絀			3,127,752,418	73.63	3,127,752,418		620,258,281	26.06

本年度解繳公庫淨額預算數3億元，決算數0元，主要係依據行政院110年8月16日院臺經字第1100023528號函，本署所報「緊急抗旱水源應變計畫2.0」（第1次修正）計畫總經費49.21億元，其中3億元由水資源作業基金原擬解繳國庫數支應，爰不予繳庫。

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀)	-1,200,812,000	-3,627,813,137	-2,427,001,137	202.11
2. 利息股利之調整	-52,522,000	-6,308,964	46,213,036	-87.99
利息收入	-52,522,000	-7,030,579	45,491,421	-86.61
利息費用		721,615	721,615	
3. 未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,253,334,000	-3,634,122,101	-2,380,788,101	189.96
4. 調整項目	1,839,747,000	1,753,594,877	-86,152,123	-4.68
折舊、減損及折耗	1,626,170,000	2,106,500,501	480,330,501	29.54
攤銷	14,122,000	25,007,743	10,885,743	77.08
處理資產短絀(賸餘)	14,201,000	8,894,913	-5,306,087	-37.36
其他		3,132,645	3,132,645	
流動資產淨減(淨增)	81,572,000	-1,449,954,246	-1,531,526,246	-1,877.51
流動負債淨增(淨減)	103,682,000	1,060,013,321	956,331,321	922.37
5. 未計利息股利之現金流入(流出)	586,413,000	-1,880,527,224	-2,466,940,224	-420.68
6. 收取利息	52,529,000	7,098,015	-45,430,985	-86.49
7. 支付利息		-721,615	-721,615	
8. 業務活動之淨現金流入(流出)	638,942,000	-1,874,150,824	-2,513,092,824	-393.32
二、投資活動之現金流量				
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款	386,500,000	2,512,528,960	2,126,028,960	550.07
減少流動金融資產	386,500,000	2,512,500,000	2,126,000,000	550.06
減少短期墊款		28,960	28,960	
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,600,000	3,600,000		
減少長期墊款	3,600,000	3,600,000		
3. 減少不動產、廠房及設備、礦產資源		459,836	459,836	
減少不動產、廠房及設備		459,836	459,836	
4. 減少無形資產及其他資產	8,437,000	1,628,787,669	1,620,350,669	19205.29
減少其他資產	8,437,000	1,628,787,669	1,620,350,669	19205.29
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,000	-1,845,000,000	-1,844,997,000	61499900.00
增加流動金融資產		-1,845,000,000	-1,845,000,000	
增加短期墊款	-3,000		3,000	-100.00
6. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-469,710,752	-469,710,752	
增加投資		-469,710,752	-469,710,752	
7. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,874,390,000	-1,574,279,221	300,110,779	-16.01
增加不動產、廠房及設備	-1,874,390,000	-1,574,279,221	300,110,779	-16.01
8. 增加無形資產及其他資產	-32,177,000	-2,190,508,871	-2,158,331,871	6707.69

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加無形資產	-32,177,000	-45,163,992	-12,986,992	40.36
增加其他資產		-2,145,344,879	-2,145,344,879	
9. 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,508,033,000	-1,934,122,379	-426,089,379	28.25
三、籌資活動之現金流量				
1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債		3,454,151,187	3,454,151,187	
增加短期債務		1,897,000,000	1,897,000,000	
增加其他負債		1,557,151,187	1,557,151,187	
2. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-48,068,000	-1,401,508,887	-1,353,440,887	2815.68
減少其他負債	-48,068,000	-1,401,508,887	-1,353,440,887	2815.68
3. 減少基金及公積	-70,000,000	-535,311,337	-465,311,337	664.73
減少基金	-70,000,000	-535,311,337	-465,311,337	664.73
4. 賸餘分配款	-300,000,000		300,000,000	-100.00
解繳國庫淨額	-300,000,000		300,000,000	-100.00
5. 籌資活動之淨現金流入(流出)	-418,068,000	1,517,330,963	1,935,398,963	-462.94
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,287,159,000	-2,290,942,240	-1,003,783,240	77.98
六、期初現金及約當現金	2,918,003,000	2,945,627,130	27,624,130	0.95
七、期末現金及約當現金	1,630,844,000	654,684,890	-976,159,110	-59.86

不影響現金之投資及融資活動：

1. 原公務預算購置之固定資產作價增撥基金56,173,332元
2. 原基金預算購置之固定資產移撥公務預算折減基金966,376,022元
3. 土地配合公告地價調整減少5,825,816元
4. 提列退休及離職準備金與應付退休離職金同額增加8,070元

本頁空白

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	84,321,354,345	100.00	85,512,950,772	100.00	-1,191,596,427	-1.39
流動資產	5,099,639,845	6.05	6,609,524,352	7.73	-1,509,884,507	-22.84
現金	654,684,890	0.78	2,945,627,130	3.44	-2,290,942,240	-77.77
銀行存款	653,139,890	0.77	2,945,167,130	3.44	-2,292,027,240	-77.82
零用及週轉金	1,545,000		460,000		1,085,000	235.87
流動金融資產	1,800,000,000	2.13	2,467,500,000	2.89	-667,500,000	-27.05
其他金融資產—流動	1,800,000,000	2.13	2,467,500,000	2.89	-667,500,000	-27.05
應收款項	299,620,395	0.36	170,016,139	0.20	129,604,256	76.23
應收帳款	179,815,275	0.21	169,925,491	0.20	9,889,784	5.82
備抵呆帳—應收帳款	-3,705		-3,705			
應收利息	26,917		94,353		-67,436	-71.47
其他應收款	119,781,908	0.14			119,781,908	
存貨	8,098,569	0.01	8,753,589	0.01	-655,020	-7.48
物料	8,098,569	0.01	8,753,589	0.01	-655,020	-7.48
預付款項	2,337,235,991	2.77	1,017,598,534	1.19	1,319,637,457	129.68
預付費用	1,984,038,900	2.35	776,274,316	0.91	1,207,764,584	155.58
留抵稅額	323,115,641	0.38	235,323,933	0.28	87,791,708	37.31
其他預付款	30,081,450	0.04	6,000,285	0.01	24,081,165	401.33
短期貸墊款			28,960		-28,960	-100.00
短期墊款			28,960		-28,960	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,403,797,886	6.41	4,937,679,064	5.77	466,118,822	9.44
其他長期投資	5,373,549,162	6.37	4,903,838,410	5.73	469,710,752	9.58
什項長期投資	5,373,549,162	6.37	4,903,838,410	5.73	469,710,752	9.58
長期墊款	29,283,750	0.03	32,883,750	0.04	-3,600,000	-10.95
長期墊款	29,283,750	0.03	32,883,750	0.04	-3,600,000	-10.95
準備金	964,974		956,904		8,070	0.84
退休及離職準備金	964,974		956,904		8,070	0.84
不動產、廠房及設備	72,962,378,761	86.53	73,646,928,577	86.12	-684,549,816	-0.93
土地	17,593,909,806	20.87	17,431,633,770	20.38	162,276,036	0.93
土地	17,593,909,806	20.87	17,431,633,770	20.38	162,276,036	0.93
土地改良物	12,093,750,960	14.34	12,525,430,393	14.65	-431,679,433	-3.45
土地改良物	21,312,234,297	25.28	21,009,458,713	24.57	302,775,584	1.44
累計折舊—土地改良物	-9,218,483,337	-10.93	-8,484,028,320	-9.92	-734,455,017	8.66
房屋及建築	32,223,918,653	38.22	32,384,377,578	37.87	-160,458,925	-0.50

基金(個別)

表

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	9,829,492,656	11.66	5,942,301,275	6.95	3,887,191,381	65.42
流動負債	8,858,953,983	10.51	5,126,980,264	6.00	3,731,973,719	72.79
短期債務	1,897,000,000	2.25			1,897,000,000	
短期借款	1,897,000,000	2.25			1,897,000,000	
應付款項	6,475,614,533	7.68	4,660,729,737	5.45	1,814,884,796	38.94
應付代收款	688,269,192	0.82	28,679,267	0.03	659,589,925	2299.88
應付費用	4,659,327,180	5.53	4,283,459,443	5.01	375,867,737	8.77
應付稅款	3,519,981		353,362		3,166,619	896.14
應付工程款	1,124,498,180	1.33	348,237,665	0.41	776,260,515	222.91
預收款項	486,339,450	0.58	466,250,527	0.55	20,088,923	4.31
預收收入	486,339,450	0.58	466,250,527	0.55	20,088,923	4.31
其他負債	970,538,673	1.15	815,321,011	0.95	155,217,662	19.04
遞延負債	1,933,470		2,366,178		-432,708	-18.29
遞延收入	1,933,470		2,366,178		-432,708	-18.29
什項負債	968,605,203	1.15	812,954,833	0.95	155,650,370	19.15
存入保證金	860,945,414	1.02	799,002,167	0.93	61,943,247	7.75
應付保管款	5,109,621	0.01	5,344,339	0.01	-234,718	-4.39
應付退休及離職金	964,974		956,904		8,070	0.84
暫收及待結轉帳項	101,585,194	0.12	7,651,423	0.01	93,933,771	1227.66
淨值	74,491,861,689	88.34	79,570,649,497	93.05	-5,078,787,808	-6.38
基金	74,963,421,955	88.90	77,529,254,982	90.66	-2,565,833,027	-3.31
基金	74,963,421,955	88.90	77,529,254,982	90.66	-2,565,833,027	-3.31
基金	74,858,073,378	88.78	76,872,477,140	89.90	-2,014,403,762	-2.62
預收基金	105,348,577	0.12	656,777,842	0.77	-551,429,265	-83.96
累積餘絀	-3,127,752,418	-3.71	-620,258,281	-0.73	-2,507,494,137	404.27
累積短絀	-3,127,752,418	-3.71	-620,258,281	-0.73	-2,507,494,137	404.27
累積短絀	-3,127,752,418	-3.71	-620,258,281	-0.73	-2,507,494,137	404.27
淨值其他項目	2,656,192,152	3.15	2,661,652,796	3.11	-5,460,644	-0.21
累積其他綜合餘絀	2,656,192,152	3.15	2,661,652,796	3.11	-5,460,644	-0.21
未實現重估增值	2,656,192,152	3.15	2,661,652,796	3.11	-5,460,644	-0.21

水資源作業

平衡

中華民國110年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
房屋及建築	38,919,993,937	46.16	38,744,618,707	45.31	175,375,230	0.45
累計折舊－房屋及建築	-6,696,075,284	-7.94	-6,360,241,129	-7.44	-335,834,155	5.28
機械及設備	7,448,837,705	8.83	7,828,688,651	9.15	-379,850,946	-4.85
機械及設備	12,486,036,888	14.81	12,446,920,463	14.56	39,116,425	0.31
累計折舊－機械及設備	-5,037,199,183	-5.97	-4,618,231,812	-5.40	-418,967,371	9.07
交通及運輸設備	413,561,350	0.49	428,096,891	0.50	-14,535,541	-3.40
交通及運輸設備	1,080,326,541	1.28	1,086,266,758	1.27	-5,940,217	-0.55
累計折舊－交通及運輸設備	-666,765,191	-0.79	-658,169,867	-0.77	-8,595,324	1.31
什項設備	151,868,661	0.18	136,313,312	0.16	15,555,349	11.41
什項設備	323,828,787	0.38	278,061,562	0.33	45,767,225	16.46
累計折舊－什項設備	-171,960,126	-0.20	-141,748,250	-0.17	-30,211,876	21.31
購建中固定資產	3,036,531,626	3.60	2,912,387,982	3.41	124,143,644	4.26
未完工程	2,800,097,991	3.32	2,622,975,210	3.07	177,122,781	6.75
預付工程及土地款	236,433,635	0.28	289,412,772	0.34	-52,979,137	-18.31
無形資產	121,534,315	0.14	101,378,066	0.12	20,156,249	19.88
無形資產	121,534,315	0.14	101,378,066	0.12	20,156,249	19.88
電腦軟體	121,534,315	0.14	101,378,066	0.12	20,156,249	19.88
其他資產	734,003,538	0.87	217,440,713	0.25	516,562,825	237.56
什項資產	628,493,835	0.75	111,375,159	0.13	517,118,676	464.30
存出保證金	1,369,530		53,200		1,316,330	2474.30
存出保證品	87,000,000	0.10	87,000,000	0.10		
催收款項	17,740,581	0.02	17,450,682	0.02	289,899	1.66
暫付及待結轉帳項	522,383,724	0.62	6,871,277	0.01	515,512,447	7502.43
待處理資產	105,509,703	0.13	106,065,554	0.12	-555,851	-0.52
委託處分資產	105,509,703	0.13	106,065,554	0.12	-555,851	-0.52
合 計	84,321,354,345	100.00	85,512,950,772	100.00	-1,191,596,427	-1.39

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為176,336,183元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為157,500,050元，均係保證品(應付保證品)。

基金(個別)

表

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	%
合 計	84,321,354,345	100.00	85,512,950,772	100.00	-1,191,596,427	-1.39

本頁空白

水資源作業基金(個別)

勞務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	62,276,000	38,312,559	-23,963,441	-38.48	為配合推動石門水庫及大漢河流域周邊觀光措施，北水局與桃園市政府簽訂合作契約，桃園市政府已完成招商，惟期間受肺炎疫情等因素影響，計畫較預計延後；另石門水庫因肺炎疫情三級警戒，採取封園措施，致服務收入較預算數減少。
服務收入	62,276,000	38,312,559	-23,963,441	-38.48	
合 計	62,276,000	38,312,559	-23,963,441	-38.48	

水資源作業基金(個別)

銷貨收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	6,357,501,000	6,431,946,060	74,445,060	1.17	主要係上半年水情不佳，石門及曾文等電廠配合水庫調配供水，整體縮短發電時間，發電量減少，致收入較預算數減少。
給水銷貨收入	2,111,349,000	1,943,312,946	-168,036,054	-7.96	
售電收入	908,859,000	676,567,242	-232,291,758	-25.56	
土石銷貨收入	3,337,293,000	3,812,065,872	474,772,872	14.23	主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，因應增加疏濬數量，外運販售數量較預算量增約290萬方，致收入較預算數增加。
合 計	6,357,501,000	6,431,946,060	74,445,060	1.17	

水資源作業基金(個別)
租金及權利金收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	6,099,000	4,806,653	-1,292,347	-21.19	主要係台電公司為興建 景山電廠承租中水局土 地，繳交延長施工期間 租金，致收入較預算數 增加。 主要係濁水溪上半年河 川流量較以往減少，影 響名間水力電廠發電量 ，致權利金收入較預算 數減少。
土地租金收入	147,000	338,458	191,458	130.24	
權利金收入	5,952,000	4,468,195	-1,483,805	-24.93	
合 計	6,099,000	4,806,653	-1,292,347	-21.19	

水資源作業基金(個別)

徵收收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	1,955,426,000	1,399,698,300	-555,727,700	-28.42	依據經濟部110年12月30日預告之「耗水費徵收辦法草案」，耗水費預計於111年7月1日起開徵，致110年度尚未有耗水費收入。
保育與回饋收入	1,355,426,000	1,399,698,300	44,272,300	3.27	
耗水費收入	600,000,000		-600,000,000	-100.00	
合 計	1,955,426,000	1,399,698,300	-555,727,700	-28.42	

水資源作業基金(個別)
其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	296,722,000	223,949,245	-72,772,755	-24.53	主要係地方政府申請中央管河川疏濬許可案件較預計少；另因肺炎疫情升溫，免徵110下半年中央管河川區域內種植及養殖使用費，致收入較預算數減少。
其他補助收入	468,000	432,708	-35,292	-7.54	
雜項業務收入	296,254,000	223,516,537	-72,737,463	-24.55	
合 計	296,722,000	223,949,245	-72,772,755	-24.53	

水資源作業基金(個別)

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	52,522,000	7,030,579	-45,491,421	-86.61	主要係定期存款金額較預計少，致實際利息收入較預算數減少。
利息收入	52,522,000	7,030,579	-45,491,421	-86.61	
合 計	52,522,000	7,030,579	-45,491,421	-86.61	

水資源作業基金(個別)
其他業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	182,213,000	338,046,772	155,833,772	85.52	
財產交易賸餘	600,000	536,812	-63,188	-10.53	主要係因土地委託國有財產局實際出售面積較預計小，致收入較預算數減少。
租賃收入	10,051,000	7,225,650	-2,825,350	-28.11	主要係因肺炎疫情升溫，減收石門及曾文水庫園區營業據點土地租金；另因承租人退租等因素，致租賃收入較預算數減少。
資產使用及權利金收入	13,215,000	15,760,818	2,545,818	19.26	主要係廠商為辦理石門水庫上游增設攔污索工程所需，租借北水局浮台，另台電公司使用北水局福安榮華輸電線路輸送電力，致收入較預算數增加。
違規罰款收入	15,642,000	12,086,913	-3,555,087	-22.73	主要係廠商違約及逾期罰款較預計減少，致收入較預算數減少。
賠(補)償收入		126,372	126,372		主要係北水局太平山通訊鐵塔機房遭竊案之損害賠償收入，致收入較預算數增加。
雜項收入	142,705,000	302,310,207	159,605,207	111.84	主要係以前年度應付費用結餘數轉列雜項收入較預計增加，致收入較預算數增加。
合 計	182,213,000	338,046,772	155,833,772	85.52	

水資源作業基金(個別)

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
勞務成本	82,860,000	85,106,971	2,246,971	2.71	
服務成本	82,860,000	85,106,971	2,246,971	2.71	1. 編制外之進用人力說
用人費用	11,543,000	10,946,763	-596,237	-5.17	明如下：
正式員額薪資	413,000	412,500	-500	-0.12	(1)勞務承攬人力41人
聘僱及兼職人員薪資	7,542,000	7,122,864	-419,136	-5.56	，預算數25,383,000元
超時工作報酬	581,000	337,933	-243,067	-41.84	，決算數19,530,709元
獎金	1,064,000	1,063,870	-130	-0.01	。
退休及卹償金	577,000	489,044	-87,956	-15.24	(2)按件計酬人力2件，
福利費	1,364,000	1,519,412	155,412	11.39	預算數未編，決算數
提繳費	2,000	1,140	-860	-43.00	85,879元，係南水局春
服務費用	42,416,000	30,770,921	-11,645,079	-27.45	節期間僱用工讀生協助
水電費	3,125,000	2,636,203	-488,797	-15.64	驗票、樹木修剪及倉庫
郵電費	296,000	106,950	-189,050	-63.87	整理等費用。
旅運費	643,000	214,727	-428,273	-66.61	2. 辦理觀光宣傳政策宣
印刷裝訂與廣告費	1,856,000	1,009,639	-846,361	-45.60	導經費預算數
修理保養及保固費	8,881,000	6,282,761	-2,598,239	-29.26	1,630,000元，決算數
保險費	2,092,000	769,290	-1,322,710	-63.23	724,164元，其中屬四
一般服務費	25,474,000	19,703,780	-5,770,220	-22.65	大媒體政策宣導經費
專業服務費	49,000	47,571	-1,429	-2.92	64,000元。
材料及用品費	3,921,000	6,249,014	2,328,014	59.37	
使用材料費	460,000	283,131	-176,869	-38.45	
用品消耗	3,461,000	5,965,883	2,504,883	72.37	
租金與利息	30,000	43,800	13,800	46.00	
機器租金		32,800	32,800		
交通及運輸設備租金	30,000	11,000	-19,000	-63.33	
折舊、折耗及攤銷	24,060,000	36,320,884	12,260,884	50.96	
不動產、廠房及設備	24,060,000	36,320,884	12,260,884	50.96	
折舊					
稅捐與規費(強制費)	180,000	173,569	-6,431	-3.57	
房屋稅	90,000	85,334	-4,666	-5.18	
消費與行為稅	40,000	41,019	1,019	2.55	
規費	50,000	47,216	-2,784	-5.57	
會費、捐助、補助、分	60,000	20,000	-40,000	-66.67	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
會費	60,000	20,000	-40,000	-66.67	
短絀、賠償與保險給付	50,000		-50,000	-100.00	

水資源作業基金(個別)

勞務成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
賠償給付	50,000		-50,000	-100.00	
其他	600,000	582,020	-17,980	-3.00	
其他費用	600,000	582,020	-17,980	-3.00	
總 計	82,860,000	85,106,971	2,246,971	2.71	

附註：七級控管科目--廣告費：本年度預算數854,000元，決算數76,000元。

--業務宣導費：本年度預算數776,000元，決算數648,164元。

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國110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	6,998,614,000	8,199,007,410	1,200,393,410	17.15	
給水銷貨成本	4,075,375,000	4,729,643,298	654,268,298	16.05	1. 主要係109-110年水
用人費用	263,413,000	240,831,948	-22,581,052	-8.57	情不佳，配合實施緊急
正式員額薪資	137,640,000	130,303,215	-7,336,785	-5.33	抗旱水源計畫，辦理抗
聘僱及兼職人員薪資	2,925,000	2,877,264	-47,736	-1.63	旱設施抽水及相關營運
超時工作報酬	17,417,000	15,634,484	-1,782,516	-10.23	需要，致給水銷貨成本
獎金	32,606,000	32,641,743	35,743	0.11	較預算數增加。
退休及卹償金	47,701,000	38,540,349	-9,160,651	-19.20	2. 編制外之進用人力說
福利費	25,115,000	20,831,743	-4,283,257	-17.05	明如下：
提繳費	9,000	3,150	-5,850	-65.00	(1)約僱人員3人，預算
服務費用	1,925,988,000	2,402,188,984	476,200,984	24.73	數1,854,000元，決算
水電費	19,608,000	40,277,567	20,669,567	105.41	數1,803,547元。
郵電費	10,509,000	9,351,906	-1,157,094	-11.01	(2)勞務承攬人力321人
旅運費	16,703,000	12,305,174	-4,397,826	-26.33	，預算數197,058,000
印刷裝訂與廣告費	3,403,000	2,802,235	-600,765	-17.65	元，決算數
修理保養及保固費	1,188,445,000	1,647,122,204	458,677,204	38.59	173,416,467元。
保險費	3,069,000	1,826,951	-1,242,049	-40.47	(3)按日計酬人力4人次
一般服務費	220,395,000	260,154,167	39,759,167	18.04	，預算數314,000元，
專業服務費	462,656,000	427,151,167	-35,504,833	-7.67	決算數40,000元。
公共關係費	1,200,000	1,197,613	-2,387	-0.20	(4)按件計酬人力25件
材料及用品費	24,273,000	28,979,727	4,706,727	19.39	，預算數8,467,000元
使用材料費	11,551,000	6,626,862	-4,924,138	-42.63	，決算數73,627,726元
用品消耗	12,722,000	22,352,865	9,630,865	75.70	，主要係辦理抗旱水源
租金與利息	16,014,000	13,489,468	-2,524,532	-15.76	緊急利用計畫供水及抽
地租及水租	216,000	51,256	-164,744	-76.27	水系統代操作等費用增
房租	73,000	70,000	-3,000	-4.11	加所致。
機器租金	5,435,000	6,509,430	1,074,430	19.77	(5)不屬於人力類型預
交通及運輸設備租金	8,757,000	5,780,827	-2,976,173	-33.99	算數8,365,000元，決
什項設備租金	1,533,000	1,077,955	-455,045	-29.68	算數6,017,641元。
折舊、折耗及攤銷	1,380,971,000	1,831,660,920	450,689,920	32.64	3. 辦理水資源業務及加
不動產、廠房及設備	1,371,402,000	1,811,823,366	440,421,366	32.11	強水資源重要性政策宣
折舊					導經費預算數
攤銷	9,569,000	19,837,554	10,268,554	107.31	2,607,000元，決算數
稅捐與規費(強制費)	113,036,000	44,687,061	-68,348,939	-60.47	2,115,419元，其中屬
土地稅	940,000	588,340	-351,660	-37.41	四大媒體政策宣導經費
房屋稅	20,000	5,529	-14,471	-72.36	710,500元。
消費與行為稅	342,000	242,435	-99,565	-29.11	4. 員工協助方案未編列

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
規費	111,734,000	43,850,757	-67,883,243	-60.75	預算數，決算數14,000元，主要係辦理員工心理諮商等業務。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	349,640,000	165,603,517	-184,036,483	-52.64	
會費	320,000	160,000	-160,000	-50.00	
捐助、補助與獎助	130,127,000	92,574,027	-37,552,973	-28.86	
分擔	9,233,000	7,840,506	-1,392,494	-15.08	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	209,960,000	65,028,984	-144,931,016	-69.03	
短絀、賠償與保險給付	140,000		-140,000	-100.00	
賠償給付	140,000		-140,000	-100.00	
其他	1,900,000	2,201,673	301,673	15.88	
其他費用	1,900,000	2,201,673	301,673	15.88	
售電成本	480,276,000	524,289,903	44,013,903	9.16	編制外之進用人力說明如下： 1. 勞務承攬人力100人，預算數223,393,000元，決算數230,493,551元，主要係曾文發電廠維修項目增加，致費用增加。 2. 按件計酬人力1件，預算數未編，決算數92,058元，係水利署與國立臺灣大學共同辦理「2021第五屆全國高中職、大專生小水力發電設計比賽」臨時人力費用。 3. 不屬於人力類型預算數16,000,000元，無法算數。
用人費用	349,000	348,793	-207	-0.06	
超時工作報酬	349,000	348,793	-207	-0.06	
服務費用	298,513,000	325,890,572	27,377,572	9.17	
水電費	2,060,000	5,763,520	3,703,520	179.78	
郵電費	530,000	437,855	-92,145	-17.39	
旅運費	266,000	229,574	-36,426	-13.69	
印刷裝訂與廣告費		20,322	20,322		
修理保養及保固費	53,346,000	86,688,310	33,342,310	62.50	
保險費	1,918,000	1,656,592	-261,408	-13.63	
一般服務費	239,393,000	230,585,969	-8,807,031	-3.68	
專業服務費	1,000,000	508,430	-491,570	-49.16	
材料及用品費	530,000	570,963	40,963	7.73	
使用材料費	530,000	506,263	-23,737	-4.48	
用品消耗		64,700	64,700		
租金與利息	1,496,000	1,443,936	-52,064	-3.48	
地租及水租	26,000	45,030	19,030	73.19	
機器租金	1,470,000	1,395,990	-74,010	-5.03	
什項設備租金		2,916	2,916		
折舊、折耗及攤銷	178,749,000	195,607,988	16,858,988	9.43	
不動產、廠房及設備折舊	178,669,000	195,601,720	16,932,720	9.48	
攤銷	80,000	6,268	-73,732	-92.17	
稅捐與規費(強制費)	639,000	427,651	-211,349	-33.07	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋稅	256,000	221,144	-34,856	-13.62	
消費與行為稅	30,000	7,988	-22,012	-73.37	
規費	353,000	198,519	-154,481	-43.76	
土石銷貨成本	2,442,963,000	2,945,074,209	502,111,209	20.55	1. 主要係配合行政院砂
用人費用	1,270,000	1,109,312	-160,688	-12.65	石政策，增加國產砂石
正式員額薪資	252,000	245,000	-7,000	-2.78	販售，因應增加疏濬數
超時工作報酬	1,018,000	864,312	-153,688	-15.10	量，疏濬總量(含外運
服務費用	1,919,869,000	2,555,420,041	635,551,041	33.10	販售及外運回填)較預
水電費	2,646,000	1,316,630	-1,329,370	-50.24	算量增約320萬方；烏
郵電費	2,080,000	1,156,045	-923,955	-44.42	溪烏嘴潭人工湖工程計
旅運費	10,325,000	7,688,540	-2,636,460	-25.53	畫-剩餘土石方處理進
印刷裝訂與廣告費	3,422,000	2,374,131	-1,047,869	-30.62	度較預計提早，致成本
修理保養及保固費	1,618,104,000	1,988,392,872	370,288,872	22.88	較預算數增加。
保險費	204,000	115,855	-88,145	-43.21	2. 編制外之進用人力說
一般服務費	269,566,000	542,254,282	272,688,282	101.16	明如下：
專業服務費	12,983,000	11,582,709	-1,400,291	-10.79	(1)勞務承攬人力73人
公共關係費	539,000	538,977	-23		，預算數27,210,000元
材料及用品費	1,992,000	2,955,051	963,051	48.35	，決算數32,566,014元
使用材料費	862,000	1,290,303	428,303	49.69	，主要係烏溪烏嘴潭人
用品消耗	1,130,000	1,664,748	534,748	47.32	工湖工程計畫-剩餘土
租金與利息	5,047,000	4,194,335	-852,665	-16.89	石方處理進度較預計提
地租及水租	97,000	187,890	90,890	93.70	早，保全費用較預算數
機器租金	150,000	42,500	-107,500	-71.67	增加所致。
交通及運輸設備租金	3,400,000	2,484,365	-915,635	-26.93	(2)按日計酬人力17人
什項設備租金	1,400,000	1,479,580	79,580	5.68	次，預算數未編，決算
折舊、折耗及攤銷	3,700,000	3,885,942	185,942	5.03	數21,450元，係抽水機
不動產、廠房及設備	1,500,000	1,081,128	-418,872	-27.92	、水管及搶修險工程相
折舊					關零件遷移僱工費用。
攤銷	2,200,000	2,804,814	604,814	27.49	(3)按件計酬人力86件
稅捐與規費(強制費)	19,023,000	15,423,099	-3,599,901	-18.92	，預算數12,500,000元
房屋稅		1,539	1,539		，決算數134,391,591
消費與行為稅	168,000	74,370	-93,630	-55.73	元，主要係實際疏濬量
規費	18,855,000	15,347,190	-3,507,810	-18.60	較預計增加，為維護河
會費、捐助、補助、分	492,022,000	362,086,429	-129,935,571	-26.41	防安全，及避免違法事
攤、救助(濟)與交流					件發生，保全費用較預
活動費					算數增加所致。
捐助、補助與獎助	491,752,000	362,086,429	-129,665,571	-26.37	(4)不屬於人力類型預

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	270,000		-270,000	-100.00	算數30,000,000元，決 算數69,630,059元，主 要係支應土石疏濬期間 所需之檢測、地磅租用 及遠端監控作業計畫等 費用。 3. 辦理疏濬清淤業務政 策宣導經費預算數 3,000,000元，決算數 2,061,000元，其中屬 四大媒體政策宣導經費 1,796,002元。
短絀、賠償與保險給付	40,000		-40,000	-100.00	
賠償給付	40,000		-40,000	-100.00	
總 計	6,998,614,000	8,199,007,410	1,200,393,410	17.15	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數980,000元，決算數0元。

--業務宣導費：本年度預算數5,607,000元，決算數4,176,419元。

--公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,736,590元。

水資源作業基金(個別)
行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	1,769,237,000	1,393,632,618	-375,604,382	-21.23	
業務費用	1,353,486,000	1,393,632,618	40,146,618	2.97	1. 編制外之進用人力說
用人費用	41,000	536	-40,464	-98.69	明如下：
超時工作報酬	41,000	536	-40,464	-98.69	(1) 勞務承攬人力7人，
服務費用	84,406,000	78,845,525	-5,560,475	-6.59	預算數4,000,000元，
水電費	147,000	604,070	457,070	310.93	決算數2,922,734元。
郵電費	730,000	509,336	-220,664	-30.23	(2) 按日計酬人力預算
旅運費	494,000	355,122	-138,878	-28.11	數50,000元，無決算數
印刷裝訂與廣告費	541,000	98,000	-443,000	-81.89	。
一般服務費	71,820,000	70,664,747	-1,155,253	-1.61	2. 辦理水質水量保護區
專業服務費	10,674,000	6,614,250	-4,059,750	-38.03	及相關地區政策宣導經
材料及用品費	160,000	59,310	-100,690	-62.93	費預算數400,000元，
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	無決算數。
用品消耗	140,000	59,310	-80,690	-57.64	
租金與利息	250,000	59,100	-190,900	-76.36	
地租及水租	50,000		-50,000	-100.00	
房租	50,000		-50,000	-100.00	
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	50,000	5,460	-44,540	-89.08	
什項設備租金		53,640	53,640		
折舊、折耗及攤銷	2,161,000	2,017,031	-143,969	-6.66	
不動產、廠房及設備	100,000	80,171	-19,829	-19.83	
折舊					
攤銷	2,061,000	1,936,860	-124,140	-6.02	
會費、捐助、補助、分	1,266,468,000	1,312,651,116	46,183,116	3.65	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
捐助、補助與獎助	1,091,118,000	1,135,114,426	43,996,426	4.03	
補貼(償)、獎勵、	175,350,000	177,536,690	2,186,690	1.25	
慰問與救助(濟)					
耗水費費用	415,751,000		-415,751,000	-100.00	1. 依據經濟部110年12
服務費用	53,251,000		-53,251,000	-100.00	月30日預告之「耗水費
郵電費	1,200,000		-1,200,000	-100.00	徵收辦法草案」，耗水
旅運費	1,158,000		-1,158,000	-100.00	費預計於111年7月1日
印刷裝訂與廣告費	6,700,000		-6,700,000	-100.00	起開徵，致110年度尚
一般服務費	35,546,000		-35,546,000	-100.00	未有耗水費費用支出。
專業服務費	8,647,000		-8,647,000	-100.00	2. 編制外之進用人力：

水資源作業基金(個別)
行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	500,000		-500,000	-100.00	勞務承攬人力預算數 4,140,000元，無決算 數。 3. 辦理耗水費徵收及強 制省水標章產品銷售政 策宣導經費預算數 6,700,000元，無決算 數。
用品消耗	500,000		-500,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流 活動費	362,000,000		-362,000,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	362,000,000		-362,000,000	-100.00	
總 計	1,769,237,000	1,393,632,618	-375,604,382	-21.23	

附註：七級控管科目--廣告費：本年度預算數1,800,000元，決算數0元。

--業務宣導費：本年度預算數5,300,000元，決算數0元。

水資源作業基金(個別)
管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	155,912,000	120,851,852	-35,060,148	-22.49	
管理費用及總務費用	155,912,000	120,851,852	-35,060,148	-22.49	1. 主要係職員缺額尚未
用人費用	54,822,000	41,800,626	-13,021,374	-23.75	補齊、法律訴訟、員工
正式員額薪資	24,647,000	21,537,504	-3,109,496	-12.62	宿舍修繕案件較預計少
聘僱及兼職人員薪資		275,144	275,144		，及勞務外包費結餘款
超時工作報酬	2,031,000	1,231,634	-799,366	-39.36	等，致費用較預算數減
獎金	6,230,000	5,686,279	-543,721	-8.73	少。
退休及卹償金	16,917,000	9,735,213	-7,181,787	-42.45	2. 編制外之進用人力說
福利費	4,993,000	3,334,015	-1,658,985	-33.23	明如下：
提繳費	4,000	837	-3,163	-79.08	(1)勞務承攬人力87人
服務費用	82,564,000	59,558,850	-23,005,150	-27.86	，預算數35,408,000元
水電費	5,683,000	4,329,524	-1,353,476	-23.82	，決算數32,428,343元
郵電費	3,966,000	3,088,200	-877,800	-22.13	。
旅運費	8,837,000	2,660,277	-6,176,723	-69.90	(2)按日計酬人力預算
印刷裝訂與廣告費	532,000	347,893	-184,107	-34.61	數38,000元，無決算數
修理保養及保固費	9,868,000	5,845,252	-4,022,748	-40.77	。
保險費	2,113,000	876,410	-1,236,590	-58.52	(3)按件計酬人力1件，
一般服務費	36,514,000	34,223,752	-2,290,248	-6.27	預算數990,000元，決
專業服務費	15,051,000	8,187,542	-6,863,458	-45.60	算數826,669元。
材料及用品費	5,562,000	2,722,221	-2,839,779	-51.06	(4)不屬於人力類型預
使用材料費	1,469,000	407,201	-1,061,799	-72.28	算數未編，決算數
用品消耗	4,093,000	2,315,020	-1,777,980	-43.44	893,333元，係南水局
租金與利息	1,303,000	564,745	-738,255	-56.66	委外辦理永久檔案鑑定
機器租金		40,000	40,000		費用。
交通及運輸設備租金	426,000	331,979	-94,021	-22.07	3. 辦理督導管理等綜合
什項設備租金	877,000	192,766	-684,234	-78.02	行政工作政策宣導經費
折舊、折耗及攤銷	10,521,000	16,048,090	5,527,090	52.53	預算數5,000元，無決
不動產、廠房及設備	10,341,000	15,981,559	5,640,559	54.55	算數。
折舊					4. 員工協助方案預算數
攤銷	180,000	66,531	-113,469	-63.04	68,000元，決算數
稅捐與規費(強制費)	496,000	157,320	-338,680	-68.28	123,608元，主要係辦
房屋稅	260,000	85,078	-174,922	-67.28	理員工心理諮商、健康
消費與行為稅	49,000	43,623	-5,377	-10.97	紓壓課程及法律諮詢等
規費	187,000	28,619	-158,381	-84.70	業務。
會費、捐助、補助、分	544,000		-544,000	-100.00	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					

水資源作業基金(個別)

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費	24,000		-24,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	520,000		-520,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	100,000		-100,000	-100.00	
賠償給付	100,000		-100,000	-100.00	
總計	155,912,000	120,851,852	-35,060,148	-22.49	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數3,295,000元，決算數0元。

--業務宣導費：本年度預算數5,000元，決算數0元。

水資源作業基金(個別)
其他業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他業務費用	859,248,000	690,277,276	-168,970,724	-19.66	
雜項業務費用	859,248,000	690,277,276	-168,970,724	-19.66	1. 主要係近年來河川巡
用人費用	310,000	232,791	-77,209	-24.91	防作業有成，委由新北
超時工作報酬	310,000	232,791	-77,209	-24.91	市及桃園市政府代辦拆
服務費用	826,965,000	662,228,370	-164,736,630	-19.92	除淡水河系違反水利法
水電費	4,978,000	3,709,808	-1,268,192	-25.48	建物、高莖植物數量較
郵電費	9,434,000	5,868,167	-3,565,833	-37.80	預計為少，致費用較預
旅運費	19,273,000	18,568,354	-704,646	-3.66	算數減少。
印刷裝訂與廣告費	794,000	86,514	-707,486	-89.10	2. 編制外之進用人力說
修理保養及保固費	479,331,000	351,253,774	-128,077,226	-26.72	明如下：
保險費	418,000	411,439	-6,561	-1.57	(1)勞務承攬人力77人
一般服務費	210,613,000	206,762,077	-3,850,923	-1.83	，預算數22,397,000元
專業服務費	102,124,000	75,568,237	-26,555,763	-26.00	，決算數32,305,931元
材料及用品費	10,098,000	4,775,901	-5,322,099	-52.70	，主要係辦理雨量站及
使用材料費	1,418,000	2,616,593	1,198,593	84.53	水位管理、水文觀測及
用品消耗	8,680,000	2,159,308	-6,520,692	-75.12	河川管理等業務。
租金與利息	4,184,000	1,859,894	-2,324,106	-55.55	(2)按日計酬人力99人
地租及水租	202,000		-202,000	-100.00	次，預算數657,000元
房租	22,000		-22,000	-100.00	，決算數117,840元。
機器租金	100,000	160,623	60,623	60.62	(3)按件計酬人力57件
交通及運輸設備租金	3,170,000	1,208,257	-1,961,743	-61.88	，未編列預算數，決算
什項設備租金	690,000	491,014	-198,986	-28.84	數50,769,242元，主要
折舊、折耗及攤銷	15,947,000	20,752,068	4,805,068	30.13	係辦理河川管理工作檢
不動產、廠房及設備	15,915,000	20,396,352	4,481,352	28.16	測作業、遠端監管系統
折舊					維護管理、海堤漂流物
攤銷	32,000	355,716	323,716	1,011.61	清理及查扣場機具保全
稅捐與規費(強制費)	229,000	402,252	173,252	75.66	等費用。
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	(4)不屬於人力類型預
房屋稅	1,000		-1,000	-100.00	算數135,759,000元；
消費與行為稅	129,000	183,281	54,281	42.08	決算數79,838,762元。
規費	98,000	218,971	120,971	123.44	3. 辦理水文業務政策宣
會費、捐助、補助、分	1,515,000	26,000	-1,489,000	-98.28	導經費預算數150,000
攤、救助(濟)與交流					元，無決算數。
活動費					
會費	15,000	26,000	11,000	73.33	
補貼(償)、獎勵、	1,500,000		-1,500,000	-100.00	
慰問與救助(濟)					

水資源作業基金(個別)
其他業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
總 計	859,248,000	690,277,276	-168,970,724	-19.66	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數150,000元，決算數0元。

水資源作業基金(個別)

財務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		721,615	721,615		主要係支付銀行短期借款利息，致費用較預算數增加。
利息費用		721,615	721,615		
租金與利息		721,615	721,615		
利息		721,615	721,615		
總 計		721,615	721,615		

水資源作業基金(個別)
其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	247,700,000	1,582,005,563	1,334,305,563	538.68	
財產交易短絀	14,801,000	7,600,115	-7,200,885	-48.65	主要係因財產尚堪用或未達使用年限，致費用較預算數減少。
短絀、賠償與保險給付	14,801,000	7,600,115	-7,200,885	-48.65	
各項短絀	14,801,000	7,600,115	-7,200,885	-48.65	
雜項費用	232,899,000	1,574,405,448	1,341,506,448	576.00	1. 主要係辦理110年1期
用人費用	186,194,000	176,368,493	-9,825,507	-5.28	作停灌補償及救助費
正式員額薪資	65,282,000	63,059,551	-2,222,449	-3.40	1,336,722,000元，致
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8		費用較預算數增加。
超時工作報酬	15,221,000	14,891,320	-329,680	-2.17	2. 編制外之進用人力：
獎金	16,578,000	16,584,067	6,067	0.04	按件計酬人力1件，未
退休及卹償金	57,322,000	48,221,198	-9,100,802	-15.88	編列預算數，決算數
福利費	31,372,000	33,193,365	1,821,365	5.81	92,500元，係南水局辦
服務費用	7,320,000	2,711,031	-4,608,969	-62.96	理警察隊辦公環境清潔
水電費	286,000	118,971	-167,029	-58.40	。
郵電費	397,000	208,906	-188,094	-47.38	3. 辦理政風反貪政策宣
旅運費	620,000	606,968	-13,032	-2.10	導經費預算數40,000元
印刷裝訂與廣告費	44,000	30,476	-13,524	-30.74	，決算數30,476元，無
修理保養及保固費	4,522,000	1,206,871	-3,315,129	-73.31	四大媒體相關執行數。
保險費	477,000	166,981	-310,019	-64.99	
一般服務費	148,000	239,368	91,368	61.74	
專業服務費	826,000	132,490	-693,510	-83.96	
材料及用品費	2,527,000	1,497,747	-1,029,253	-40.73	
使用材料費	1,000,000	368,366	-631,634	-63.16	
用品消耗	1,527,000	1,129,381	-397,619	-26.04	
租金與利息	140,000	21,525	-118,475	-84.63	
交通及運輸設備租金	80,000	6,287	-73,713	-92.14	
什項設備租金	60,000	15,238	-44,762	-74.60	
折舊、折耗及攤銷	24,183,000	25,215,321	1,032,321	4.27	
不動產、廠房及設備	24,183,000	25,215,321	1,032,321	4.27	
折舊					
稅捐與規費(強制費)	1,124,000	863,385	-260,615	-23.19	
土地稅	900,000	772,248	-127,752	-14.19	
房屋稅	2,000	1,968	-32	-1.60	
消費與行為稅	68,000	7,784	-60,216	-88.55	
規費	154,000	81,385	-72,615	-47.15	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	1,318,000	1,346,319,701	1,345,001,701	102,048.69	

水資源作業基金(個別)
其他業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費					
分擔	1,118,000	893,750	-224,250	-20.06	
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	200,000	1,345,425,951	1,345,225,951	672,612.98	
短絀、賠償與保險給付		2,727,979	2,727,979		
各項短絀		2,727,979	2,727,979		
其他	10,093,000	18,680,266	8,587,266	85.08	
其他費用	10,093,000	18,680,266	8,587,266	85.08	
總 計	247,700,000	1,582,005,563	1,334,305,563	538.68	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數40,000元，決算數30,476元。

本頁空白

水資源作業
資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	21,009,458,713	38,744,618,707	12,446,920,463	1,086,266,758
減：以前年度已提折舊數	8,484,028,320	6,360,241,129	4,618,231,812	658,169,867
上年度期末帳面價值	12,525,430,393	32,384,377,578	7,828,688,651	428,096,891
加：本年度新增資產價值	70,518,144	4,577,631	87,292,221	24,530,451
減：本年度減少資產價值	637,955,773	7,346,794	4,281,335	22,899,522
加減：調整欄	1,213,810,316	179,934,481	97,135,042	81,211,414
減：本年度提列折舊數	1,078,052,120	337,624,243	559,996,874	97,377,884
本年度期末帳面價值	12,093,750,960	32,223,918,653	7,448,837,705	413,561,350
本年度提列折舊數	1,078,052,120	337,624,243	559,996,874	97,377,884
勞務成本	17,327,518	10,311,465	2,603,814	3,417,069
銷貨成本	1,060,292,437	319,134,581	511,872,743	91,167,457
行銷及業務費用			80,171	
管理及總務費用	432,165	7,296,103	2,196,534	1,941,265
其他業務費用			19,715,541	514,863
其他業務外費用		882,094	23,528,071	337,230
合計	1,078,052,120	337,624,243	559,996,874	97,377,884

附註：

一、本年度新增資產價值193,055,988元

1. 新購145,619,119元，包括：土地改良物47,053,322元、房屋及建築2,287,306元、機械及設備65,610,499元、交通及運輸設備24,530,451元、什項設備6,137,541元。

2. 公務預算撥入47,436,869元，包括：土地改良物23,464,822元、房屋及建築2,290,325元、機械及設備21,681,722元。

二、本年度減少資產價值673,022,476元

1. 資產報廢9,431,725元，包括：土地改良物1,440,684元、房屋及建築52,476元、機械及設備4,281,335元、交通及運輸設備3,118,178元、什項設備539,052元。

2. 資產撥出663,590,751元，包括：土地改良物636,515,089元、房屋及建築7,294,318元、交通及運輸設備19,781,344元。

三、本年度調整欄(增加)1,615,497,493元

1. 購建中固定資產轉列財產科目1,615,497,493元，包括：土地改良物1,213,810,316元、房屋及建築179,934,481元、機械及設備97,135,042元、交通及運輸設備81,211,414元、什項設備43,406,240元。

基金(個別)

明細表

110年度

單位：新臺幣元

及設備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
278,061,562						73,565,326,203
141,748,250						20,262,419,378
136,313,312						53,302,906,825
6,137,541						193,055,988
539,052						673,022,476
43,406,240						1,615,497,493
33,449,380						2,106,500,501
151,868,661						52,331,937,329
33,449,380						2,106,500,501
2,661,018						36,320,884
26,038,996						2,008,506,214
						80,171
4,115,492						15,981,559
165,948						20,396,352
467,926						25,215,321
33,449,380						2,106,500,501

水資源作業
資產變賣

中華民國

科 目	帳 面 價 值			變
	成本或重估	已提折舊額	淨 額	總 收 入
	價 值 (1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)
不動產、廠房及設備				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備				
交通及運輸設備				
什項設備				
其他資產	555,851		555,851	561,466
待處理資產	555,851		555,851	561,466
合 計	555,851		555,851	561,466

附註：係處分桃園市龍潭區南龍段379-10地號國有土地(110年12月14日台財產北桃二字第11036052660號函)

基金(個別)

明細表

110年度

單位：新臺幣元

賣 收 入		數		變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)	未實現重估 增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)= (6)-(3)+(7)		金 額	%
	561,466	531,197	536,812	600,000	-63,188	-10.53
	561,466	531,197	536,812	600,000	-63,188	-10.53
	561,466	531,197	536,812	600,000	-63,188	-10.53

水資源作業
資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		淨 額 (3)=(1)-(2)
	成 本 或 重估價值(1)	已 提 折 舊 額 (2)	
不動產、廠房及設備	214,955,386	205,523,661	9,431,725
土地改良物	1,457,544	16,860	1,440,684
房屋及建築	960,055	907,579	52,476
機械及設備	145,299,882	141,018,547	4,281,335
交通及運輸設備	63,461,349	60,343,171	3,118,178
什項設備	3,776,556	3,237,504	539,052
合 計	214,955,386	205,523,661	9,431,725

註：本表資產報廢短絀決算數9,431,725元，包含財產交易短絀7,600,115元及雜項費用1,831,610元(依據審計部109年12月23日台審部四字第1090059728號函，辦理「曾文水庫大埔壩右岸主流河道治理工程」財產因天然災害毀損減帳1,438,832元，及審計部110年12月13日台審部四字第1100008744號函，提前報廢中國大陸廠牌空拍機392,778元。)

基金(個別)

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數			報廢損失 預算數	比較增減	
殘餘 價值 (4)	未實現 重估增值 減少數(5)	報廢 短絀(6)= (3)-(4)-(5)		金額	%
		9,431,725	14,801,000	-5,369,275	-36.28
		1,440,684	1,566,000	-125,316	-8.00
		52,476	1,717,000	-1,664,524	-96.94
		4,281,335	7,270,000	-2,988,665	-41.11
		3,118,178	2,562,000	556,178	21.71
		539,052	1,686,000	-1,146,948	-68.03
		9,431,725	14,801,000	-5,369,275	-36.28

水資源作業
固定資產建設改

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
一、不動產、廠房及設備			
1. 土地	2,329,799	102,797,000	
土地	2,329,799	102,797,000	
購建中固定資產			
2. 土地改良物		1,385,500,000	
土地改良物		1,385,500,000	
購建中固定資產			
3. 房屋及建築	45,517,264	105,894,000	
房屋及建築	45,517,264	105,894,000	
購建中固定資產			
4. 機械及設備	51,077,349	233,404,000	548,558,000
機械及設備	51,077,349	233,404,000	548,558,000
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備		41,820,000	
交通及運輸設備		41,820,000	
購建中固定資產			
6. 什項設備	5,217,761	4,975,000	
什項設備	5,217,761	4,975,000	
購建中固定資產			
小 計	104,142,173	1,874,390,000	548,558,000
二、撥入受贈及整理			
1. 土地			
2. 土地改良物			
3. 房屋及建築			
4. 機械及設備			
5. 交通及運輸設備			
6. 什項設備			
小 計			
合 計	104,142,173	1,874,390,000	548,558,000

本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定辦理，預算數46,304,000元(扣除土地及什項設備項目外，可提列數為2,315,176,000元，以2%估算。)，決算數21,156,180元。

基金(個別)

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
11,528,675	116,655,474	93,318,620	-23,336,854	22,349,378
11,528,675	116,655,474		-116,655,474	
		93,318,620	93,318,620	22,349,378
-94,924,587	1,290,575,413	1,270,399,320	-20,176,093	20,176,093
-94,924,587	1,290,575,413	47,053,322	-1,243,522,091	
		1,223,345,998	1,223,345,998	20,176,093
-42,057,398	109,353,866	59,882,256	-49,471,610	49,222,460
-42,057,398	109,353,866	2,287,306	-107,066,560	
		57,594,950	57,594,950	49,222,460
92,026,772	925,066,121	849,271,172	-75,794,949	
92,026,772	925,066,121	65,610,499	-859,455,622	
		783,660,673	783,660,673	
18,500,104	60,320,104	58,524,353	-1,795,751	
18,500,104	60,320,104	24,530,451	-35,789,653	
		33,993,902	33,993,902	
14,926,434	25,119,195	24,870,731	-248,464	
14,926,434	25,119,195	6,137,541	-18,981,654	
		18,733,190	18,733,190	
	2,527,090,173	2,356,266,452	-170,823,721	91,747,931
		472,603,548	472,603,548	
		1,237,275,138	1,237,275,138	
		182,224,806	182,224,806	
		118,816,764	118,816,764	
		81,211,414	81,211,414	
		43,406,240	43,406,240	
		2,135,537,910	2,135,537,910	
	2,527,090,173	4,491,804,362	1,964,714,189	91,747,931

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	目標量	進度 起訖 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	合計
一般建築及設備計畫				104,142,173	1,874,390,000	548,558,000		2,527,090,173
土地				2,329,799	102,797,000		11,528,675	116,655,474
土地改良物					1,385,500,000		-94,924,587	1,290,575,413
房屋及建築				45,517,264	105,894,000		-42,057,398	109,353,866

基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
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	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額					
	2,527,090,173	2,356,266,452	93.24	2,356,266,452	93.24	申請保留數91,747,931元，結餘款79,075,790元。
	116,655,474	93,318,620	80.00	93,318,620	80.00	結餘款987,476元，申請保留數22,349,378元，主要係： 1. 第十河川局因協議價購之土地所有權人逝世，需俟家屬辦理繼承程序；第五、六河川局因部分地上物及地價查估費用及土地移轉規費等尚未撥付，爰保留相關用地經費22,349,378元。 2. 以前年度用地保留結餘款987,476元。
	1,290,575,413	1,270,399,320	98.44	1,270,399,320	98.44	申請保留數20,176,093元，主要係原110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程，因工作性質複雜，規畫時程較久、鋼價波動幅度大及施工人員緊缺等原因，歷經7次流標，經檢討拆分為110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程及110年度鯉魚潭水庫投池右岸邊坡改善工程分別發包，110年12月方決標，爰各保留相關經費4,366,235元及15,809,858元。
	109,353,866	59,882,256	54.76	59,882,256	54.76	結餘款249,150元，申請保留數49,222,460元，主要係： 1. 中水局辦理之湖山水庫人文生態展示館係由雲林縣政府代辦，主體工程因多次流標、建築執照申請、工區管線遷移、因雨停工，及肺炎疫情嚴峻減少單日施工人數等因素影響工進，爰保留相關經費35,884,751元。 2. 原110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程，因工作性質複雜，規畫時程較久、鋼價波動幅度大及施工人員緊缺等原因，歷經7次流標，經

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	目標量	進起年 度訖月	可用		預算數		
				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	合計
機械及設備				51,077,349	233,404,000	548,558,000	92,026,772	925,066,121
交通及運輸設備					41,820,000		18,500,104	60,320,104
什項設備				5,217,761	4,975,000		14,926,434	25,119,195
合計				104,142,173	1,874,390,000	548,558,000		2,527,090,173

基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
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	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金額					
	925,066,121	849,271,172	91.81	849,271,172	91.81	檢討拆分為110年度鯉魚潭水庫周邊設施改善及宿舍建物耐震補強工程及110年度鯉魚潭水庫投池右岸邊坡改善工程分別發包，110年12月方決標，爰保留耐震補強工程相關經費13,337,709元。 3.湖山水庫人文生態暨遺址教育展示館新建工程及水土保持工程因主體工程決標後重新核算監造費用，以前年度保留款結餘249,150元。 1.本年度奉准先行辦理數548,558,000元，係依據行政院110年12月13日院授主基經字第1100201725號函，同意先行辦理緊急抗旱水源應變計畫。 2.結餘款75,794,949元，主要係台灣水資源館展覽館更新案因調整執行項目，以前年度保留數結餘款14,796,038元，其餘為優先調整原預算各科目可用餘額支應109年下半年旱災緊急應變-抗旱水源緊急利用計畫執行後餘額。結餘款1,795,751元係車輛採購結餘。 結餘款248,464元係台灣水資源館展覽館更新案以前年度保留數結餘款。
	60,320,104	58,524,353	97.02	58,524,353	97.02	
	25,119,195	24,870,731	99.01	24,870,731	99.01	
	2,527,090,173	2,356,266,452	93.24	2,356,266,452	93.24	

主要營運項目執

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
發電	千度	594,278	480,276,000	432,254	524,289,903
給水	千立方公尺	1,912,976	4,075,375,000	1,639,117	4,729,643,298
疏濬及清淤	元		2,442,963,000		2,945,074,209
觀光	人次	1,060,298	82,860,000	830,005	85,106,971

基金(個別)

行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-162,024	-27.26	44,013,903	9.16	主要係上半年水情不佳，石門及曾文等電廠配合水庫調配供水，整體縮短發電時間，發電量減少，後續雖有梅雨及颱風帶來豐沛雨量，惟總發電量仍較預計減少。
-273,859	-14.32	654,268,298	16.05	1. 因中部地區1至5月水情不佳，實施限水措施，及高屏溪攔河堰配合水源調度因素供水流量減少，致實際供水量較預計減少。 2. 109~110年水情不佳，配合實施緊急抗旱水源計畫，辦理抗旱設施抽水及相關營運需要，致給水銷貨成本較預算數增加。
		502,111,209	20.55	配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，因應增加疏濬數量，疏濬總量(含外運販售及外運回填)較預算量增約320萬方；烏溪烏嘴潭人工湖工程計畫-剩餘土石方處理進度較預計提早，致成本較預算數增加。
-230,293	-21.72	2,246,971	2.71	石門水庫因肺炎疫情三級警戒，採取封園措施，且民間及機關團體申請入園活動減少，致觀光人數較預計減少。

水資源作業基金(個別)
基金數額增減明細表

中華民國110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	77,634,077,000	77,529,254,982	-104,822,018	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他	59,996,000	56,173,332	-3,822,668	中水局湖山水庫相關財產由原公務預算購置財產撥充基金。
減：				
填補短絀	1,120,319,000	1,120,319,000		
折減基金繳庫				
其他	1,430,351,000	1,501,687,359	71,336,359	1. 「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」相關工程結餘款535,311,337元繳回國庫。 2. 南水局「配合吉洋人工湖砂石運輸道路工程」、「白河水庫壩體改善及防洪防淤隧道使用前安全複核」相關財產966,376,022元移撥公務預算。
期末基金數額	75,143,403,000	74,963,421,955	-179,981,045	

本頁空白

水資源作業
資金轉投資及

中華民國110年

轉投資事業名稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	以前年度投 資 額	投 資	
	金 額	股 數			本 年 度 增 減	
					預 算 數	決 算 數
台灣自來水股份有限公司	147,500,000,000	147,500,000	-1,410,307,435	4,903,838,410	707,950,000	469,710,752

基金(個別)

其餘細明細表

12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至 本年 度持 股比 例%	現金股利或採權益法認列之投資餘額			備註
投資 比較增減	截至本年 度投資淨 額		預算數	決算數	比較 增減	
-238,239,248	5,373,549,162	3.64				<p>1. 水基金歷年投資台水公司 5,373,549,162元(5,373,549股)，其中屬該公司107年度辦理增資水基金實際取得股票者計1,985,217,522元(1,985,218股，1.35%)，係存放於經濟部保管品專戶，其餘為該公司尚未發行股票部分。</p> <p>2. 預算數係以前年度保留數預算數6,000,000元及本年度奉准先行辦理數701,950,000元(行政院110年12月13日院授主基經字第1100201725號函)。</p>

水資源作業基金(個別)

無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	32,177,000	45,163,992	12,986,992	40.36	
電腦軟體	32,177,000	45,163,992	12,986,992	40.36	
委外開發設計應用軟體	19,680,000	32,470,718	12,790,718	64.99	
購置電腦軟體費	12,497,000	12,693,274	196,274	1.57	

水資源作業基金(個別)

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	342	327	-15	
專任人員	327	312	-15	
職員	177	169	-8	出缺待補
警察	73	73		
技工	26	23	-3	員額減列
工友	8	6	-2	員額減列
駕駛	19	17	-2	出缺待補1人、員額減列1人
聘用	1	1		
約僱	23	23		
管理會委員	15	15		
總 計	342	327	-15	

備註：本表非以用人費用科目進用人力相關資訊於「用人費用彙計表」備註併同說明。

水資源作業
用人費用

中華民國

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
業務總支出部分：	228,234,000	10,886,000	36,968,000		56,478,000	122,517,000		62,844,000	15,000	517,942,000		517,942,000
勞務成本	413,000	7,542,000	581,000		1,064,000	577,000		1,364,000	2,000	11,543,000		11,543,000
服務成本	413,000	7,542,000	581,000		1,064,000	577,000		1,364,000	2,000	11,543,000		11,543,000
銷貨成本	137,892,000	2,925,000	18,784,000		32,606,000	47,701,000		25,115,000	9,000	265,032,000		265,032,000
給水銷貨成本	137,640,000	2,925,000	17,417,000		32,606,000	47,701,000		25,115,000	9,000	263,413,000		263,413,000
售電成本			349,000							349,000		349,000
土石銷貨成本	252,000		1,018,000							1,270,000		1,270,000
行銷及業務費用			41,000							41,000		41,000
業務費用			41,000							41,000		41,000
管理及總務費用	24,647,000		2,031,000		6,230,000	16,917,000		4,993,000	4,000	54,822,000		54,822,000
管理費用及總務 費用	24,647,000		2,031,000		6,230,000	16,917,000		4,993,000	4,000	54,822,000		54,822,000
其他業務費用			310,000							310,000		310,000
雜項業務費用			310,000							310,000		310,000
其他業務外費用	65,282,000	419,000	15,221,000		16,578,000	57,322,000		31,372,000		186,194,000		186,194,000
雜項費用	65,282,000	419,000	15,221,000		16,578,000	57,322,000		31,372,000		186,194,000		186,194,000
合 計	228,234,000	10,886,000	36,968,000		56,478,000	122,517,000		62,844,000	15,000	517,942,000		517,942,000

備註：

一、編制外之進用人力明細如下

1. 約僱人員3人，預算數1,854,000元，決算數1,803,547元。
2. 契僱人力6人，預算數1,092,000元，決算數1,562,937元。
3. 勞務承攬進用人力706人，預算數538,989,000元，決算數523,663,749元。
4. 按日計酬人力120人次，預算數1,059,000元，決算數179,290元。
5. 按件計酬人力173件，預算數21,957,000元，決算數259,885,665元。

二、「獎金」預算數56,478,000元，決算數55,975,959元，明細如下：

1. 年終獎金：預算數29,248,000元，決算數28,310,606元，支付312人，依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函頒「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

基金(個別)

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 費 用	總 計
215,557,770	10,694,264	33,541,803		55,975,959	96,985,804		58,878,535	5,127	471,639,262		471,639,262
412,500	7,122,864	337,933		1,063,870	489,044		1,519,412	1,140	10,946,763		10,946,763
412,500	7,122,864	337,933		1,063,870	489,044		1,519,412	1,140	10,946,763		10,946,763
130,548,215	2,877,264	16,847,589		32,641,743	38,540,349		20,831,743	3,150	242,290,053		242,290,053
130,303,215	2,877,264	15,634,484		32,641,743	38,540,349		20,831,743	3,150	240,831,948		240,831,948
		348,793							348,793		348,793
245,000		864,312							1,109,312		1,109,312
		536							536		536
		536							536		536
21,537,504	275,144	1,231,634		5,686,279	9,735,213		3,334,015	837	41,800,626		41,800,626
21,537,504	275,144	1,231,634		5,686,279	9,735,213		3,334,015	837	41,800,626		41,800,626
		232,791							232,791		232,791
		232,791							232,791		232,791
63,059,551	418,992	14,891,320		16,584,067	48,221,198		33,193,365		176,368,493		176,368,493
63,059,551	418,992	14,891,320		16,584,067	48,221,198		33,193,365		176,368,493		176,368,493
215,557,770	10,694,264	33,541,803		55,975,959	96,985,804		58,878,535	5,127	471,639,262		471,639,262

2. 考績獎金：預算數27,130,000元，決算數27,595,353元，支付288人，依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令頒「公務人員考績法」辦理。

3. 其他獎金：預算數100,000元，決算數70,000元，支付5人，依據考試院108年3月19日考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給揆字第10800270032號令會銜修正「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理。

水資源作業基金(個別)

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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	%	
小型客貨車(7-8人座)	7	5,950,000	4	2,654,294	-3	-42.86	-3,295,706	-55.39	1. 北區水資源局原編5輛7-8人座小型客貨兩用車，其中3輛變更為四輪傳動客貨兩用車(行政院110年8月25日院授主基經字第1100201232號函同意辦理)。 2. 中區水資源局7-8人座小型客貨兩用車2輛 3. 第三河川局四輪傳動客貨兩用車1輛
四輪傳動客貨兩用車	1	850,000	4	3,237,928	3	300.00	2,387,928	280.93	
合計	8	6,800,000	8	5,892,222			-907,778	-13.35	

備註：

1. 管理用車輛：

(1) 本年度增購及汰舊換新管理用公務車輛8輛。

(2) 截至本年度終了車種及數量：小型客貨車23輛、小型客貨車(7-8人座)14輛、四輪傳動客貨兩用車4輛，合計41輛。

2. 其他車輛：

(1) 本年度增購及汰舊公務用機車(125CC)4輛、重型電動機車4輛、警備車2輛、偵防車1輛、特殊用途機車4輛，合計15輛。

(2) 截至本年度終了車種及數量：小型客貨車3輛、小型客貨車(7-8人座)1輛、大型貨車2輛、小型貨車13輛、警備車4輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(50CC)1輛、公務用機車(100CC)6輛、公務用機車(125CC)62輛、公務用機車(150CC)17輛、重型電動機車11輛、特殊用途機車23輛，合計145輛。

水資源作業基金(個別)

各項費用彙計表

中華民國110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	517,942,000	471,639,262	-46,302,738	-8.94
正式員額薪資	228,234,000	215,557,770	-12,676,230	-5.55
聘僱及兼職人員薪資	10,886,000	10,694,264	-191,736	-1.76
超時工作報酬	36,968,000	33,541,803	-3,426,197	-9.27
獎金	56,478,000	55,975,959	-502,041	-0.89
退休及卹償金	122,517,000	96,985,804	-25,531,196	-20.84
福利費	62,844,000	58,878,535	-3,965,465	-6.31
提繳費	15,000	5,127	-9,873	-65.82
服務費用	5,241,292,000	6,117,614,294	876,322,294	16.72
水電費	38,533,000	58,756,293	20,223,293	52.48
郵電費	29,142,000	20,727,365	-8,414,635	-28.87
旅運費	58,319,000	42,628,736	-15,690,264	-26.90
印刷裝訂與廣告費	17,292,000	6,769,210	-10,522,790	-60.85
修理保養及保固費	3,362,497,000	4,086,792,044	724,295,044	21.54
保險費	10,291,000	5,823,518	-4,467,482	-43.41
一般服務費	1,109,469,000	1,364,588,142	255,119,142	22.99
專業服務費	614,010,000	529,792,396	-84,217,604	-13.72
公共關係費	1,739,000	1,736,590	-2,410	-0.14
材料及用品費	49,563,000	47,809,934	-1,753,066	-3.54
使用材料費	17,310,000	12,098,719	-5,211,281	-30.11
用品消耗	32,253,000	35,711,215	3,458,215	10.72
租金與利息	28,464,000	22,398,418	-6,065,582	-21.31
地租及水租	591,000	284,176	-306,824	-51.92
房租	145,000	70,000	-75,000	-51.72
機器租金	7,255,000	8,181,343	926,343	12.77
交通及運輸設備租金	15,913,000	9,828,175	-6,084,825	-38.24
什項設備租金	4,560,000	3,313,109	-1,246,891	-27.34
利息		721,615	721,615	
折舊、折耗及攤銷	1,640,292,000	2,131,508,244	491,216,244	29.95
不動產、廠房及設備折舊	1,626,170,000	2,106,500,501	480,330,501	29.54
攤銷	14,122,000	25,007,743	10,885,743	77.08
稅捐與規費(強制費)	134,727,000	62,134,337	-72,592,663	-53.88
土地稅	1,841,000	1,360,588	-480,412	-26.10
房屋稅	629,000	400,592	-228,408	-36.31
消費與行為稅	826,000	600,500	-225,500	-27.30
規費	131,431,000	59,772,657	-71,658,343	-54.52
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,473,567,000	3,186,706,763	713,139,763	28.83
會費	419,000	206,000	-213,000	-50.84
捐助、補助與獎助	1,712,997,000	1,589,774,882	-123,222,118	-7.19
分擔	10,351,000	8,734,256	-1,616,744	-15.62

水資源作業基金(個別)

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	749,800,000	1,587,991,625	838,191,625	111.79
短絀、賠償與保險給付	15,131,000	10,328,094	-4,802,906	-31.74
各項短絀	14,801,000	10,328,094	-4,472,906	-30.22
賠償給付	330,000		-330,000	-100.00
其他	12,593,000	21,463,959	8,870,959	70.44
其他費用	12,593,000	21,463,959	8,870,959	70.44
合 計	10,113,571,000	12,071,603,305	1,958,032,305	19.36

水資源作業基金(個別)

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	4,275,000		-4,275,000	-100.00	
廣告費	2,654,000	76,000	-2,578,000	-97.14	
業務宣導費	11,878,000	4,855,059	-7,022,941	-59.13	
公共關係費	1,739,000	1,736,590	-2,410	-0.14	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000	596,628	-178,372	-23.02	
宿舍水費	130,000	82,402	-47,598	-36.61	
宿舍修護費	5,759,000	3,272,483	-2,486,517	-43.18	
宿舍保險費	7,000	1,930	-5,070	-72.43	
義(志)工服務費	1,177,000	331,200	-845,800	-71.86	
計時與計件人員酬金	2,913,000	2,317,146	-595,854	-20.45	
專技人員酬金	63,000		-63,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,158,000	2,722,959	-4,435,041	-61.96	
一般土地租金	331,000	175,035	-155,965	-47.12	
宿舍折舊	2,164,000	4,780,022	2,616,022	120.89	曾文辦公區員工房舍整修改為倉庫使用增加財產，提列折舊費用，致費用較預算數增加。
補(協)助政府機關(構)	1,710,417,000	1,588,747,501	-121,669,499	-7.11	
捐助國內團體	2,523,000	1,027,381	-1,495,619	-59.28	
捐助私校	57,000		-57,000	-100.00	
災害短絀		1,438,832	1,438,832		曾文水庫大埔壩右岸主流河道治理工程財產因天然災害毀損辦理減帳。

本頁空白

溫泉事業發展基金決算表

溫泉事業發展基金

目 次

	頁 次
甲、主要表	
一、收支餘絀表.....	144
二、餘絀撥補表.....	146
三、現金流量表.....	147
四、平衡表.....	148
乙、附屬表	
一、收入、支出明細表	
徵收收入明細表.....	151
財務收入明細表.....	152
其他業務外收入明細表.....	153
其他業務費用明細表.....	154
二、主要營運項目執行績效摘要表.....	156
三、各項費用彙計表.....	158
四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	159

甲、主要表

本頁空白

溫泉事業
收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	6,517,000	100.00	9,021,674	100.00
徵收收入	6,517,000	100.00	9,021,674	100.00
溫泉取用費提撥收入	6,517,000	100.00	9,021,674	100.00
業務成本與費用	5,000,000	76.72	3,245,522	35.97
其他業務費用	5,000,000	76.72	3,245,522	35.97
雜項業務費用	5,000,000	76.72	3,245,522	35.97
業務賸餘(短絀)	1,517,000	23.28	5,776,152	64.03
業務外收入	20,000	0.31	29,459	0.33
財務收入	20,000	0.31	29,314	0.32
利息收入	20,000	0.31	29,314	0.32
其他業務外收入			145	
違規罰款收入			145	
業務外賸餘(短絀)	20,000	0.31	29,459	0.33
本期賸餘(短絀)	1,537,000	23.58	5,805,611	64.35

發展基金
決算表

110年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
2,504,674	38.43	6,975,172	100.00
2,504,674	38.43	6,975,172	100.00
2,504,674	38.43	6,975,172	100.00
-1,754,478	-35.09	3,944,781	56.55
-1,754,478	-35.09	3,944,781	56.55
-1,754,478	-35.09	3,944,781	56.55
4,259,152	280.76	3,030,391	43.45
9,459	47.30	30,906	0.44
9,314	46.57	30,906	0.44
9,314	46.57	30,906	0.44
145			
145			
9,459	47.30	30,906	0.44
4,268,611	277.72	3,061,297	43.89

溫泉事業發展基金

餘絀撥補表

中華民國110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	%
一、賸餘之部	25,846,000	100.00	31,636,400	100.00	5,790,400	22.40	25,830,789	100.00
1. 本期賸餘	1,537,000	5.95	5,805,611	18.35	4,268,611	277.72	3,061,297	11.85
2. 前期未分配賸餘	24,309,000	94.05	25,830,789	81.65	1,521,789	6.26	22,769,492	88.15
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
4. 公積轉列數								
二、分配之部								
1. 填補累積短絀								
2. 提存公積								
3. 賸餘撥充基金數								
4. 解繳公庫淨額								
5. 其他依法分配數								
三、未分配賸餘	25,846,000	100.00	31,636,400	100.00	5,790,400	22.40	25,830,789	100.00
四、短絀之部								
1. 本期短絀								
2. 前期待填補之短絀								
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
五、填補之部								
1. 撥用賸餘								
2. 撥用公積								
3. 折減基金								
4. 公庫撥款								
六、待填補之短絀								

溫泉事業發展基金
現金流量決算表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘（短絀）	1,537,000	5,805,611	4,268,611	277.72
2. 利息股利之調整	-20,000	-29,314	-9,314	-46.57
利息收入	-20,000	-29,314	-9,314	-46.57
3. 未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,517,000	5,776,297	4,259,297	280.77
4. 未計利息股利之現金流入（流出）	1,517,000	5,776,297	4,259,297	280.77
5. 收取利息	20,000	29,146	9,146	45.73
6. 業務活動之淨現金流入（流出）	1,537,000	5,805,443	4,268,443	277.71
二、投資活動之現金流量				
1. 投資活動之淨現金流入（流出）				
三、籌資活動之現金流量				
1. 籌資活動之淨現金流入（流出）				
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增（淨減）	1,537,000	5,805,443	4,268,443	277.71
六、期初現金及約當現金	24,308,000	25,829,978	1,521,978	6.26
七、期末現金及約當現金	25,845,000	31,635,421	5,790,421	22.40

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	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48
流動資產	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48
現金	31,635,421	100.00	25,829,978	100.00	5,805,443	22.48
銀行存款	31,635,421	100.00	25,829,978	100.00	5,805,443	22.48
應收款項	979		811		168	20.72
應收利息	979		811		168	20.72
合 計	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48

發展基金

表

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	%
淨值	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48
累積餘絀	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48
累積賸餘	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48
累積賸餘	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48
合 計	31,636,400	100.00	25,830,789	100.00	5,805,611	22.48

本頁空白

溫泉事業發展基金
徵收收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	6,517,000	9,021,674	2,504,674	38.43	主要係收取臺北市及宜蘭縣政府溫泉取用費較預計增加，致收入較預算數增加。
溫泉取用費提撥收入	6,517,000	9,021,674	2,504,674	38.43	
合 計	6,517,000	9,021,674	2,504,674	38.43	

溫泉事業發展基金
財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	20,000	29,314	9,314	46.57	主要係銀行存款金額較預期增加，致利息收入較預算數增加。
利息收入	20,000	29,314	9,314	46.57	
合 計	20,000	29,314	9,314	46.57	

溫泉事業發展基金
其他業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入		145	145		主要係廠商逾期罰款較預計增加所致。
違規罰款收入		145	145		
合 計		145	145		

溫泉事業發展基金
其他業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	5,000,000	3,245,522	-1,754,478	-35.09	
雜項業務費用	5,000,000	3,245,522	-1,754,478	-35.09	1. 主要係110年度溫泉
服務費用	4,870,000	3,147,940	-1,722,060	-35.36	監測井網觀測計畫發包
郵電費	50,000		-50,000	-100.00	結餘款，以及國內旅費
旅運費	220,000	40,440	-179,560	-81.62	受疫情影響、印刷費、
印刷裝訂與廣告費	222,000		-222,000	-100.00	業務宣導費等配合業務
修理保養及保固費	18,000		-18,000	-100.00	執行且擲節開支，致費
專業服務費	4,360,000	3,107,500	-1,252,500	-28.73	用較預算數減少。
材料及用品費	130,000	97,582	-32,418	-24.94	2. 辦理溫泉資源保育政
用品消耗	130,000	97,582	-32,418	-24.94	策宣導經費預算數
					172,000元，無決算數
					。
總 計	5,000,000	3,245,522	-1,754,478	-35.09	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數172,000元，決算數0元。

本頁空白

主要營運項目執

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
溫泉政策規劃及技術研究 發展	元		5,000,000		3,245,522

發展基金

行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較		增減		備註
數量	%	金額	%	
		-1,754,478	-35.09	主要係110年度溫泉監測井網觀測計畫發包結餘款，以及國內旅費受疫情影響、印刷費、業務宣導費等配合業務執行且擲節開支，致費用較預算數減少。

溫泉事業發展基金
各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	4,870,000	3,147,940	-1,722,060	-35.36
郵電費	50,000		-50,000	-100.00
旅運費	220,000	40,440	-179,560	-81.62
印刷裝訂與廣告費	222,000		-222,000	-100.00
修理保養及保固費	18,000		-18,000	-100.00
專業服務費	4,360,000	3,107,500	-1,252,500	-28.73
材料及用品費	130,000	97,582	-32,418	-24.94
用品消耗	130,000	97,582	-32,418	-24.94
合 計	5,000,000	3,245,522	-1,754,478	-35.09

溫泉事業發展基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	172,000		-172,000	-100.00	
公告費					
公共關係費					
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 補(協)助政府機關(構)	60,000	7,500	-52,500	-87.50	

主辦會計人員：鄭素惠 

基金主持人：林全能 