中華民國104年度

（104年1月1日至104年12月31日）

中 央 政 府 總 決 算

經 濟 部 主 管

水資源作業基金附屬單位決算

（非營業部分）

（審定本）

水資源作業基金管理會 編

審計部　函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
電話：02-23971366　分機　871
傳真：02-23977884

受文者：經濟部水利署

發文日期：中華民國105年7月29日
發文字號：台審部四字第1054001185號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文

主旨：貴署民國104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：經濟部水利署
副本：行政院主計總處、經濟部（均含附件）

審計部審核年度決算審定書

中華民國105年7月29日 (104)特審字第66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104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	7,204,176,000.00	6,834,360,159.00	—	6,834,360,159.00
業務成本與費用	6,883,871,000.00	6,282,593,582.00	—	6,282,593,582.00
業務賸餘（短絀－）	320,305,000.00	551,766,577.00	—	551,766,577.00
業務外收入	79,295,000.00	253,249,854.00	—	253,249,854.00
業務外費用	1,051,813,000.00	1,298,662,751.00	—	1,298,662,751.00
業務外賸餘（短絀－）	- 972,518,000.00	- 1,045,412,897.00	—	- 1,045,412,897.00
本期賸餘（短絀－）	- 652,213,000.00	- 493,646,320.00	—	- 493,646,320.00
二、餘絀撥補				
賸餘之部	170,389,000.00	1,861,477,858.93	—	1,861,477,858.93
本期賸餘	715,000.00	5,542,387.00	—	5,542,387.00
前期未分配賸餘	169,674,000.00	1,855,935,471.93	—	1,855,935,471.93
分配之部	164,613,000.00	499,188,707.00	—	499,188,707.00
填補累積短絀	164,613,000.00	499,188,707.00	—	499,188,707.00
未分配賸餘	5,776,000.00	1,362,289,151.93	—	1,362,289,151.93
短絀之部	652,928,000.00	499,188,707.00	—	499,188,707.00
本期短絀	652,928,000.00	499,188,707.00	—	499,188,707.00
填補之部	652,928,000.00	499,188,707.00	—	499,188,707.00
撥用賸餘	164,613,000.00	499,188,707.00	—	499,188,707.00
撥用公積	488,315,000.00	—	—	—
待填補之短絀	—	—	—	—

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..... 8

四、現金流量結果..... 8

五、資產負債情況..... 8

六、其他..... 10

乙、主要表

一、收支餘絀決算表..... 11

二、餘絀撥補決算表..... 15

三、現金流量決算表..... 16

四、平衡表..... 18

丙、附屬表

一、收入、支出明細表

勞務收入明細表..... 22

銷貨收入明細表..... 23

租金及權利金收入明細表..... 24

徵收收入明細表..... 25

其他業務收入明細表..... 26

財務收入明細表..... 27

其他業務外收入明細表..... 28

勞務成本明細表..... 29

銷貨成本明細表..... 31

行銷及業務費用明細表..... 35

管理及總務費用明細表..... 36

其他業務費用明細表..... 38

其他業務外費用明細表..... 40

二、資產折舊明細表..... 42

三、資產變賣明細表..... 44

四、資產報廢明細表..... 46
五、固定資產建設改良擴充明細表..... 48
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... 50
七、主要營運項目執行績效摘要表..... 56
八、基金數額增減明細表..... 58
九、國庫撥補款明細表..... 60
十、資金轉投資及其餘絀明細表..... 61
十一、用人費用彙計表..... 63
十二、員工人數彙計表..... 65
十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 66
十四、所屬作業單位（或分決算）收支概況表..... 67
十五、各項費用彙計表..... 69
十六、管制性項目及統計所需項目比較表..... 71
丁、附屬表
一、水資源作業基金（個別）決算表..... 72
二、溫泉事業發展基金決算表..... 133

甲、總說明

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國104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，確保民生、工業及農業用水供應無虞；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；另依溫泉法第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	104年度		比較增減(-)數	增減原因
		計畫營運量	實際營運量		
發電	度	422,635,415	382,326,426	-40,308,989	主要係因北水局義興發電廠大修，下半年才運轉發電，致收入較預算數減少。
給水	立方公尺	1,826,445,000	1,735,645,654	-90,799,346	主要係上半年因逢枯水期，實施限制供水及夜間減壓供水，致給水營運量較預期減少。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國104年度

營運項目	單位	104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	千元	3,019,947	2,918,177	- 101,770	主要係國內公共工程減少及建築市場萎靡，且砂石市場供過於求，致河川疏濬土石經多次公開標售及調降價格，始得完成標售作業，造成土石銷貨收入較預算數減少。
觀光	人次	733,185	918,142	184,957	主要係石門水庫因上半年旱象嚴重，較多民眾至水庫關心水情，以及氣候適宜出遊，致觀光人次較預期增加。
溫泉政策規劃及技術研究發展	千元	2,100	5,854	3,754	主要係因縣市政府推動溫泉業者合法化及溫泉管理業務已步上正軌，致本年度收入較預算增加。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國104年度

二、收支餘絀情形：

本年度業務收支及餘絀情形：

項目	104年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
收入	7,283,471,000.00	7,087,610,013.00	-195,860,987.00	-2.69	
業務收入	7,204,176,000.00	6,834,360,159.00	-369,815,841.00	-5.13	主要係： 1. 給水業務主要係上半年因逢枯水期，實施限制供水及夜間減壓供水，供水數量較預計數少，致給水銷貨收入較預期減少186,825,107元。 2. 售電業務主要係因北水局義興發電廠大修，下半年才運轉發電，致售電收入較預算減少128,829,736元。 3. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係因本年度國內公共工程減少及建築市場萎靡，且砂石市場供過於求，致河川疏濬土石經多次公開標售及調降價格，始得完成標售作業，致土石銷貨收入較預算數減少101,770,191元。 4. 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，實際取用水量較原本預估量多，致保育回饋收入較預算數增加71,192,328元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國104年度

項目	104年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					5. 河川管理業務主要係許可地方政府辦理中央管河川疏濬，所收取之河川公地使用費收入較預期減少，致雜項業務收入較預算數減少10,872,116元。 6. 觀光業務主要係石門水庫因上半年旱象嚴重，較多民眾至水庫關心水情，以及氣候適宜出遊，致服務收入較預算數增加41,750元。 7. 溫泉政策規劃及技術研究發展業務因縣市政府推動溫泉業者合法化及溫泉管理業務已步上正軌，致本年度收入較預算數增加3,754,045元。 8. 其他業務主要係名間水力電廠權利金依仲裁判斷以4.66%計算，遠低於預算編列之25%，致本年度收入較預期減少16,506,814元。
業務外收入	79,295,000.00	253,249,854.00	173,954,854.00	219.38	主要係： 1. 業務外收入主要係資金靈活調度，活期存款轉定期存款金額增加，定存利息較預計增加，致財務收入較預算增加23,864,065元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國104年度

項目	104年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					2. 其他業務外收入主要係上年度應付費用結餘辦理沖銷轉列雜項收入、收回以前年度支出及收取廠商逾期違約罰款、違約提存保證金等，致雜項收入較預算增加150,090,789元。
成本與費用	7,935,684,000.00	7,581,256,333.00	-354,427,667.00	-4.47	
業務成本與費用	6,883,871,000.00	6,282,593,582.00	-601,277,418.00	-8.73	主要係： 1. 給水業務主要係因上半年枯水期，石門及曾文水庫已辦理休耕，無農業用水可供加強灌溉管理，致相關經費未執行及本年度折舊費用較預算數減少，致給水銷貨成本較預算減少352,382,582元。 2. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係河川疏濬因砂石標售量減少，致土石挖採費用及空污費繳納較預計數減少，致實際費用較預算減少174,430,580元。

水資源作業基金(合併)

總說明

中華民國104年度

項目	104年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					3. 保育與回饋業務係依收支配合原則，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，並依中央政府附屬單位預算執行要點第九點(十)之2項規定「以捐助或補助為基金之主要業務者，得依實際業務需要執行」之規定逕為併決算辦理，致實際費用較預算增加70,109,631元。 4. 河川管理業務，主要係辦理中央管河川、排水及海堤區域之垃圾清除、雜草砍除、漂流木、高莖作物剷除及違法事件排除等外包作業，受自然環境及氣候影響，致實作數量較預估為少，致實際支用數較預算數減少99,906,150元。 5. 售電業務主要係因石門發電廠及義興發電廠外包費之進項稅額節餘款，爰費用較預算數減少，致售電成本較預算減少7,970,607元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國104年度

項目	104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	1,051,813,000.00	1,298,662,751.00	246,849,751.00	23.47	6. 觀光業務主要係因石門水庫園區交通設施修繕及路面刨除加封工程尚未辦理決算轉列財產，致折舊費用較預算數減少及各項費用撙節開支，致服務成本較預算減少9,918,423元。 7. 其他業務主要係因曾文辦公區職務宿舍整修工程因發包流標1次，致辦理時程延後；退休人員退休金較預計數減少及各項費用撙節開支，致管理及總務費用較預算減少26,778,707元。 主要係： 1. 業務外費用主要係本年度受天候影響，配合辦理補貼第一期稻作停灌休耕補償費用及節約用水優惠獎勵措施費用等，致雜項費用較預算數增加250,950,438元。 2. 其他業務外費用主要係因北水局原預計報廢設備尚有部分仍堪使用，故未辦理報廢，致財產交易短絀較預算減少4,100,687元。
本期賸餘	-652,213,000.00	-493,646,320.00	158,566,680.00	24.31	

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國104年度

三、餘絀撥補實況：

（一）賸餘之部：預算數170,389,000.00元，決算數1,861,477,858.93元，較預算數增加1,691,088,858.93元，約992.49%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。

（二）分配之部：本年度填補累積短絀預算數164,613,000.00元，決算數499,188,707.00元，較預算數增加334,575,707.00元，約203.25%，主要係本期短絀較預算數減少，前期未分配賸餘決算數足以填補本期短絀數，無須撥用公積填補所致。

（三）未分配賸餘：本年度預算數5,776,000.00元，決算數1,362,289,151.93元，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。

（四）短絀之部：本年度預算數652,928,000.00元，決算數499,188,707.00元，較預算數減少153,739,293.00元，約23.55%，主要係本期短絀較預算數減少所致。

（五）填補之部：本年度預算數652,928,000.00元，決算數499,188,707.00元，較預算數減少153,739,293.00元，約23.55%，主要係本期短絀較預算數減少，致填補數較預算減少。

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379,431,690.00元，包括本期短絀493,646,320.00元，調整非現金項目114,214,630.00元。

（二）投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出3,319,389,801.00元，其中現金流入632,004,135.00元，包括減少短期墊款384,958,477.00元，減少固定資產39,657.00元，減少其他資產247,006,001.00元；現金流出3,951,393,936.00元，包括增加短期墊款384,958,477.00元，增加長期投資962,824,631.00元，增加固定資產2,345,491,373.00元，增加無形資產7,803,870.00元，增加其他資產250,315,585.00元。

（三）融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入3,841,834,630.00元，其中現金流入4,790,831,665.00元，包括增加其他負債962,459,239.00元，增加基金3,828,372,426.00元；現金流出948,997,035.00元，包括減少其他負債946,597,675.00元，減少長期債務2,399,360.00元。

（四）現金及約當現金淨增143,013,139.00元，係期末現金及約當現金11,347,062,381.76元，較期初現金及約當現金11,204,049,242.76元增加之數。

五、資產負債情況：

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國 104 年度

(一) 資產部分：62,705,577,506.16 元。

1. 流動資產：12,915,192,757.72 元。

(1)現金 11,347,062,381.76 元，包括銀行存款 11,346,662,381.76 元，零用及週轉金 400,000.00 元。

(2)應收款項 192,033,074.00 元，包括應收帳款 172,717,928.00 元，備抵呆帳－應收帳款 3,705.00 元，應收利息 421,950.00 元，其他應收款 18,896,901.00 元。

(3)存貨 9,662,070.00 元係物料。

(4)預付款項 1,366,435,231.96 元，包括用品盤存 0.69 元，預付費用 963,716,976.27 元，留抵稅額 218,768,279.00 元，其他預付款 183,949,976.00 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,828,733,894.00 元，包括長期投資 1,801,267,546.00 元，退休及離職儲金 27,466,348.00 元。

3. 固定資產 47,684,907,527.00 元，包括土地 5,213,583,078.00 元，土地改良物 8,861,740,912.00 元，房屋及建築 25,873,245,899.00 元，機械及設備 1,892,848,076.00 元，交通及運輸設備 209,610,443.00 元，什項設備 49,998,143.00 元，購建中固定資產 5,583,880,976.00 元。

4. 無形資產 23,681,659.00 元係電腦軟體。

5. 其他資產 253,061,668.44 元，包括委託處分資產 141,031,570.44 元，存出保證金 46,200.00 元，存出保證品 89,000,000.00 元，催收款項 16,148,179.00 元，暫付及待結轉帳項 6,835,719.00 元。

(二) 負債部分：4,005,262,131.00 元。

1. 流動負債 3,504,915,618.00 元，包括應付代收款 9,518,020.00 元，應付費用 2,906,035,722.00 元，應付稅款 1,869,122.00 元，應付工程款 208,752,159.00 元，其他應付款 15,657,140.00 元，預收收入 363,083,455.00 元。

2. 其他負債 500,346,513.00 元，包括存入保證金 471,419,065.00 元，應付保管款 74,040.00 元，應付退休及離職金 27,466,348.00 元，暫收及待結轉帳項 1,387,060.00 元。

(三) 淨值部分：58,700,315,375.16 元。

1. 基金 49,494,114,411.00 元。

2. 公積5,213,264,469.55元，包括資本公積2,958,002,834.12元，特別公積2,255,261,635.43元。

3. 累積賸餘1,362,289,151.93元。

4. 淨值其他項目：未實現重估增值2,630,647,342.68元。

六、其他：

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2次計畫修正，執行期限延至108年12月，總經費調整為416億3,500萬元，由相關部會編列預算執行。本署執行經費計273億4,700萬元，其中270億8,000萬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185億8,500萬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，合計增撥本基金113億2,919萬2,947元。

乙、主要表

水資源作業

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	7,204,176,000.00	100.00	6,834,360,159.00	100.00
勞務收入	33,483,000.00	0.46	33,524,750.00	0.49
服務收入	33,483,000.00	0.46	33,524,750.00	0.49
銷貨收入	5,698,544,000.00	79.10	5,281,118,966.00	77.27
給水銷貨收入	1,943,221,000.00	26.97	1,756,395,893.00	25.70
售電收入	735,376,000.00	10.21	606,546,264.00	8.87
土石銷貨收入	3,019,947,000.00	41.92	2,918,176,809.00	42.70
租金及權利金收入	20,049,000.00	0.28	3,542,186.00	0.05
土地租金收入	49,000.00		51,077.00	
權利金收入	20,000,000.00	0.28	3,491,109.00	0.05
徵收收入	1,252,100,000.00	17.38	1,327,046,373.00	19.42
保育與回饋收入	1,250,000,000.00	17.35	1,321,192,328.00	19.33
溫泉取用費提撥收入	2,100,000.00	0.03	5,854,045.00	0.09
其他業務收入	200,000,000.00	2.78	189,127,884.00	2.77
雜項業務收入	200,000,000.00	2.78	189,127,884.00	2.77
業務成本與費用	6,883,871,000.00	95.55	6,282,593,582.00	91.93
勞務成本	80,615,000.00	1.12	70,696,577.00	1.03
服務成本	80,615,000.00	1.12	70,696,577.00	1.03
銷貨成本	4,791,924,000.00	66.52	4,257,140,231.00	62.29
給水銷貨成本	2,748,571,000.00	38.15	2,396,188,418.00	35.06
售電成本	345,265,000.00	4.79	337,294,393.00	4.94
土石銷貨成本	1,698,088,000.00	23.57	1,523,657,420.00	22.29
行銷及業務費用	1,249,690,000.00	17.35	1,319,799,631.00	19.31
業務費用	1,249,690,000.00	17.35	1,319,799,631.00	19.31
管理及總務費用	138,801,000.00	1.93	112,022,293.00	1.64
管理費用及總務費用	138,801,000.00	1.93	112,022,293.00	1.64
其他業務費用	622,841,000.00	8.65	522,934,850.00	7.65
雜項業務費用	622,841,000.00	8.65	522,934,850.00	7.65
業務賸餘(短絀-)	320,305,000.00	4.45	551,766,577.00	8.07
業務外收入	79,295,000.00	1.10	253,249,854.00	3.71
財務收入	55,898,000.00	0.78	79,762,065.00	1.17
利息收入	49,163,000.00	0.68	70,897,173.00	1.04
租賃收入	6,735,000.00	0.09	8,864,892.00	0.13

基金(合併)

決算表

104年度　　單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-369,815,841.00	-5.13	8,058,850,099.00	100.00
41,750.00	0.12	35,388,556.00	0.44
41,750.00	0.12	35,388,556.00	0.44
-417,425,034.00	-7.33	6,397,063,657.00	79.38
-186,825,107.00	-9.61	1,841,565,941.00	22.85
-128,829,736.00	-17.52	609,118,134.00	7.56
-101,770,191.00	-3.37	3,946,379,582.00	48.97
-16,506,814.00	-82.33	5,659,663.00	0.07
2,077.00	4.24	51,077.00	
-16,508,891.00	-82.54	5,608,586.00	0.07
74,946,373.00	5.99	1,333,654,788.00	16.55
71,192,328.00	5.70	1,330,377,264.00	16.51
3,754,045.00	178.76	3,277,524.00	0.04
-10,872,116.00	-5.44	287,083,435.00	3.56
-10,872,116.00	-5.44	287,083,435.00	3.56
-601,277,418.00	-8.73	6,754,350,858.00	83.81
-9,918,423.00	-12.30	72,538,484.00	0.90
-9,918,423.00	-12.30	72,538,484.00	0.90
-534,783,769.00	-11.16	4,874,867,882.00	60.49
-352,382,582.00	-12.82	2,212,425,039.00	27.45
-7,970,607.00	-2.31	350,916,623.00	4.35
-174,430,580.00	-10.27	2,311,526,220.00	28.68
70,109,631.00	5.61	1,329,807,214.00	16.50
70,109,631.00	5.61	1,329,807,214.00	16.50
-26,778,707.00	-19.29	110,371,974.00	1.37
-26,778,707.00	-19.29	110,371,974.00	1.37
-99,906,150.00	-16.04	366,765,304.00	4.55
-99,906,150.00	-16.04	366,765,304.00	4.55
231,461,577.00	72.26	1,304,499,241.00	16.19
173,954,854.00	219.38	247,718,025.00	3.07
23,864,065.00	42.69	70,618,649.00	0.88
21,734,173.00	44.21	61,734,253.00	0.77
2,129,892.00	31.62	8,884,396.00	0.11

水資源作業

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	%
其他業務外收入	23,397,000.00	0.32	173,487,789.00	2.54
財產交易賸餘	1,161,000.00	0.02		
資產使用及權利金收入	7,128,000.00	0.10	8,298,493.00	0.12
賠(補)償收入			567,825.00	0.01
違規罰款收入	2,250,000.00	0.03	35,575,298.00	0.52
雜項收入	12,858,000.00	0.18	129,046,173.00	1.89
業務外費用	1,051,813,000.00	14.60	1,298,662,751.00	19.00
其他業務外費用	1,051,813,000.00	14.60	1,298,662,751.00	19.00
財產交易短絀	15,863,000.00	0.22	11,762,313.00	0.17
雜項費用	1,035,950,000.00	14.38	1,286,900,438.00	18.83
業務外賸餘(短絀-)	-972,518,000.00	-13.50	-1,045,412,897.00	-15.30
本期賸餘(短絀-)	-652,213,000.00	-9.05	-493,646,320.00	-7.22

基金(合併)

決算表

104年度　　單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
150,090,789.00	641.50	177,099,376.00	2.20
-1,161,000.00	-100.00	324,663.00	
1,170,493.00	16.42	6,713,821.00	0.08
567,825.00			
33,325,298.00	1481.12	26,063,074.00	0.32
116,188,173.00	903.63	143,997,818.00	1.79
246,849,751.00	23.47	545,427,206.00	6.77
246,849,751.00	23.47	545,427,206.00	6.77
-4,100,687.00	-25.85	13,511,617.00	0.17
250,950,438.00	24.22	531,915,589.00	6.60
-72,894,897.00	-7.50	-297,709,181.00	-3.69
158,566,680.00	24.31	1,006,790,060.00	12.49

水資源作業基金(合併)

餘絀撥補決算表

中華民國104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	170,389,000.00	100.00	1,861,477,858.93	100.00	1,691,088,858.93	992.49	1,855,935,471.93	100.00
1. 本期賸餘	715,000.00	0.42	5,542,387.00	0.30	4,827,387.00	675.16	1,006,790,060.00	54.25
2. 前期未分配賸餘	169,674,000.00	99.58	1,855,935,471.93	99.70	1,686,261,471.93	993.82	849,145,411.93	45.75
3. 公積轉列數								
二、分配之部	164,613,000.00	96.61	499,188,707.00	26.82	334,575,707.00	203.25		
1. 填補累積短絀	164,613,000.00	96.61	499,188,707.00	26.82	334,575,707.00	203.25		
2. 提存公積								
3. 賸餘撥充基金數								
4. 解繳國庫淨額								
5. 其他依法分配數								
三、未分配賸餘	5,776,000.00	3.39	1,362,289,151.93	73.18	1,356,513,151.93	23485.34	1,855,935,471.93	100.00
四、短絀之部	652,928,000.00	100.00	499,188,707.00	100.00	-153,739,293.00	-23.55		
1. 本期短絀	652,928,000.00	100.00	499,188,707.00	100.00	-153,739,293.00	-23.55		
2. 前期待填補之短絀								
五、填補之部	652,928,000.00	100.00	499,188,707.00	100.00	-153,739,293.00	-23.55		
1. 撥用賸餘	164,613,000.00	25.21	499,188,707.00	100.00	334,575,707.00	203.25		
2. 撥用公積	488,315,000.00	74.79			-488,315,000.00	-100.00		
3. 折減基金								
4. 國庫撥款								
六、待填補之短絀								

水資源作業基金(合併)

現金流量決算表

中華民國104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－)	-652,213,000.00	-493,646,320.00	158,566,680.00	-24.31
2.調整非現金項目	800,518,000.00	114,214,630.00	-686,303,370.00	-85.73
折舊及折耗	1,016,319,000.00	946,668,038.00	-69,650,962.00	-6.85
攤銷	11,827,000.00	12,419,367.00	592,367.00	5.01
處理資產短絀(賸餘-)	14,702,000.00	11,782,021.00	-2,919,979.00	-19.86
其他		244,710.00	244,710.00	
流動資產淨減(淨增－)	-13,896,000.00	-1,062,899,920.00	-1,049,003,920.00	7548.96
流動負債淨增(淨減－)	-228,434,000.00	206,000,414.00	434,434,414.00	-190.18
3.業務活動之淨現金流入(流出—)	148,305,000.00	-379,431,690.00	-527,736,690.00	-355.85
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		384,958,477.00	384,958,477.00	
減少短期墊款		384,958,477.00	384,958,477.00	
2.減少固定資產及遞耗資產		39,657.00	39,657.00	
減少固定資產		39,657.00	39,657.00	
3.減少無形資產、遞延借項及其他資產	5,503,000.00	247,006,001.00	241,503,001.00	4388.57
減少其他資產	5,503,000.00	247,006,001.00	241,503,001.00	4388.57
4.增加流動金融資產及短期貸墊款		-384,958,477.00	-384,958,477.00	
增加短期墊款		-384,958,477.00	-384,958,477.00	
5.增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,310,000,000.00	-962,824,631.00	347,175,369.00	-26.50
增加長期投資	-1,310,000,000.00	-962,824,631.00	347,175,369.00	-26.50
6.增加固定資產及遞耗資產	-2,751,801,000.00	-2,345,491,373.00	406,309,627.00	-14.77
增加固定資產	-2,751,801,000.00	-2,345,491,373.00	406,309,627.00	-14.77
7.增加無形資產、遞延借項及其他資產	-4,941,000.00	-258,119,455.00	-253,178,455.00	5124.03
增加無形資產	-4,941,000.00	-7,803,870.00	-2,862,870.00	57.94
增加其他資產		-250,315,585.00	-250,315,585.00	
8.投資活動之淨現金流入（流出－）	-4,061,239,000.00	-3,319,389,801.00	741,849,199.00	-18.27
三、融資活動之現金流量				
1.增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		962,459,239.00	962,459,239.00	
增加其他負債		962,459,239.00	962,459,239.00	
2.增加基金、公積及填補短絀	4,010,457,000.00	3,828,372,426.00	-182,084,574.00	-4.54
增加基金	4,010,457,000.00	3,828,372,426.00	-182,084,574.00	-4.54
3.減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-49,063,000.00	-946,597,675.00	-897,534,675.00	1829.35

水資源作業基金(合併)

現金流量決算表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
減少其他負債	-49,063,000.00	-946,597,675.00	-897,534,675.00	1829.35
4.減少長期負債		-2,399,360.00	-2,399,360.00	
減少長期債務		-2,399,360.00	-2,399,360.00	
5.融資活動之淨現金流入（流出－）	3,961,394,000.00	3,841,834,630.00	-119,559,370.00	-3.02
四、匯率變動影響數				
五、現金及約當現金之淨增(淨減－)	48,460,000.00	143,013,139.00	94,553,139.00	195.12
六、期初現金及約當現金	10,353,262,000.00	11,204,049,242.76	850,787,242.76	8.22
七、期末現金及約當現金	10,401,722,000.00	11,347,062,381.76	945,340,381.76	9.09

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295,067,553元。

2.原基金預算購置之固定資產移撥公務預算折減基金561,790元。

3.原基金預算購置之固定資產移撥其他機關折減基金6,702,229元。

4.土地因桃園縣政府辦理竣地籍圖重測調整減少43,673,653元，移撥公務預算減少561,790元。

5.退休及離職準備金與應付退休離職金同額減少352,277元。

水資源作業

平衡

中華民國104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	%
資產	62,705,577,506.16	100.00	58,853,345,342.16	100.00	3,852,232,164.00	6.55
流動資產	12,915,192,757.72	20.60	11,712,889,067.72	19.90	1,202,303,690.00	10.26
現金	11,347,062,381.76	18.10	11,204,049,242.76	19.04	143,013,139.00	1.28
銀行存款	11,346,662,381.76	18.10	11,203,649,242.76	19.04	143,013,139.00	1.28
零用及週轉金	400,000.00		400,000.00			
應收款項	192,033,074.00	0.31	161,320,151.00	0.27	30,712,923.00	19.04
應收帳款	172,717,928.00	0.28	152,686,587.00	0.26	20,031,341.00	13.12
備抵呆帳-應收帳款(-)	-3,705.00		-3,705.00			
應收利息	421,950.00		470,854.00		-48,904.00	-10.39
其他應收款	18,896,901.00	0.03	8,166,415.00	0.01	10,730,486.00	131.40
存貨	9,662,070.00	0.02	9,912,984.00	0.02	-250,914.00	-2.53
物料	9,662,070.00	0.02	9,912,984.00	0.02	-250,914.00	-2.53
預付款項	1,366,435,231.96	2.18	337,606,689.96	0.57	1,028,828,542.00	304.74
用品盤存	0.69		0.69			
預付費用	963,716,976.27	1.54	115,418,063.27	0.20	848,298,913.00	734.98
留抵稅額	218,768,279.00	0.35	175,751,487.00	0.30	43,016,792.00	24.48
其他預付款	183,949,976.00	0.29	46,437,139.00	0.08	137,512,837.00	296.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,828,733,894.00	2.92	866,261,540.00	1.47	962,472,354.00	111.11
長期投資	1,801,267,546.00	2.87	838,442,915.00	1.42	962,824,631.00	114.83
其他長期投資	1,801,267,546.00	2.87	838,442,915.00	1.42	962,824,631.00	114.83
準備金	27,466,348.00	0.04	27,818,625.00	0.05	-352,277.00	-1.27
退休及離職準備金	27,466,348.00	0.04	27,818,625.00	0.05	-352,277.00	-1.27
固定資產	47,684,907,527.00	76.05	45,996,145,494.00	78.15	1,688,762,033.00	3.67
土地	5,213,583,078.00	8.31	5,256,960,221.00	8.93	-43,377,143.00	-0.83
土地	5,213,583,078.00	8.31	5,256,960,221.00	8.93	-43,377,143.00	-0.83
土地改良物	8,861,740,912.00	14.13	8,962,824,056.00	15.23	-101,083,144.00	-1.13
土地改良物	14,273,591,138.00	22.76	13,898,432,037.00	23.62	375,159,101.00	2.70
累計折舊－土地改良物(-)	-5,411,850,226.00	-8.63	-4,935,607,981.00	-8.39	-476,242,245.00	9.65
房屋及建築	25,873,245,899.00	41.26	25,673,733,498.00	43.62	199,512,401.00	0.78
房屋及建築	30,771,737,305.00	49.07	30,328,808,728.00	51.53	442,928,577.00	1.46
累計折舊－房屋及建築(-)	-4,898,491,406.00	-7.81	-4,655,075,230.00	-7.91	-243,416,176.00	5.23
機械及設備	1,892,848,076.00	3.02	1,905,627,959.00	3.24	-12,779,883.00	-0.67
機械及設備	4,956,434,549.00	7.90	4,829,616,343.00	8.21	126,818,206.00	2.63
累計折舊－機械及設備(-)	-3,063,586,473.00	-4.89	-2,923,988,384.00	-4.97	-139,598,089.00	4.77

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	4,005,262,131.00	6.39	3,731,885,954.00	6.34	273,376,177.00	7.33
流動負債	3,504,915,618.00	5.59	3,244,649,368.00	5.51	260,266,250.00	8.02
應付款項	3,141,832,163.00	5.01	2,942,532,765.00	5.00	199,299,398.00	6.77
應付代收款	9,518,020.00	0.02	11,991,523.00	0.02	-2,473,503.00	-20.63
應付費用	2,906,035,722.00	4.63	2,743,898,960.00	4.66	162,136,762.00	5.91
應付稅款	1,869,122.00				1,869,122.00	
應付工程款	208,752,159.00	0.33	150,876,954.00	0.26	57,875,205.00	38.36
其他應付款	15,657,140.00	0.02	35,765,328.00	0.06	-20,108,188.00	-56.22
預收款項	363,083,455.00	0.58	302,116,603.00	0.51	60,966,852.00	20.18
預收收入	363,083,455.00	0.58	302,116,603.00	0.51	60,966,852.00	20.18
長期負債			2,399,360.00		-2,399,360.00	-100.00
長期債務			2,399,360.00		-2,399,360.00	-100.00
應計退休金負債			2,399,360.00		-2,399,360.00	-100.00
其他負債	500,346,513.00	0.80	484,837,226.00	0.82	15,509,287.00	3.20
什項負債	500,346,513.00	0.80	484,837,226.00	0.82	15,509,287.00	3.20
存入保證金	471,419,065.00	0.75	456,743,687.00	0.78	14,675,378.00	3.21
應付保管款	74,040.00		31,114.00		42,926.00	137.96
應付退休及離職金	27,466,348.00	0.04	27,818,625.00	0.05	-352,277.00	-1.27
暫收及待結轉帳項	1,387,060.00		243,800.00		1,143,260.00	468.93
淨值	58,700,315,375.16	93.61	55,121,459,388.16	93.66	3,578,855,987.00	6.49
基金	49,494,114,411.00	78.93	45,377,938,451.00	77.10	4,116,175,960.00	9.07
基金	49,494,114,411.00	78.93	45,377,938,451.00	77.10	4,116,175,960.00	9.07
基金	49,494,114,411.00	78.93	45,377,938,451.00	77.10	4,116,175,960.00	9.07
公積	5,213,264,469.55	8.31	5,213,264,469.55	8.86		
資本公積	2,958,002,834.12	4.72	2,958,002,834.12	5.03		
受贈公積	1,865,757,254.26	2.98	1,865,757,254.26	3.17		
其他資本公積	1,092,245,579.86	1.74	1,092,245,579.86	1.86		
特別公積	2,255,261,635.43	3.60	2,255,261,635.43	3.83		
特別公積	2,255,261,635.43	3.60	2,255,261,635.43	3.83		
累積餘絀(-)	1,362,289,151.93	2.17	1,855,935,471.93	3.15	-493,646,320.00	-26.60
累積賸餘	1,362,289,151.93	2.17	1,855,935,471.93	3.15	-493,646,320.00	-26.60
累積賸餘	1,362,289,151.93	2.17	1,855,935,471.93	3.15	-493,646,320.00	-26.60
淨值其他項目	2,630,647,342.68	4.20	2,674,320,995.68	4.54	-43,673,653.00	-1.63
未實現重估增值	2,630,647,342.68	4.20	2,674,320,995.68	4.54	-43,673,653.00	-1.63

平衡

中華民國104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	%
交通及運輸設備	209,610,443.00	0.33	209,811,270.00	0.36	-200,827.00	-0.10
交通及運輸設備	794,842,736.00	1.27	821,522,609.00	1.40	-26,679,873.00	-3.25
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-585,232,293.00	-0.93	-611,711,339.00	-1.04	26,479,046.00	-4.33
什項設備	49,998,143.00	0.08	44,797,263.00	0.08	5,200,880.00	11.61
什項設備	137,835,734.00	0.22	125,361,788.00	0.21	12,473,946.00	9.95
累計折舊－什項設備(-)	-87,837,591.00	-0.14	-80,564,525.00	-0.14	-7,273,066.00	9.03
購建中固定資產	5,583,880,976.00	8.90	3,942,391,227.00	6.70	1,641,489,749.00	41.64
未完工程	5,047,651,500.00	8.05	3,593,282,042.00	6.11	1,454,369,458.00	40.47
預付工程及土地款	536,229,476.00	0.86	349,109,185.00	0.59	187,120,291.00	53.60
無形資產	23,681,659.00	0.04	28,297,156.00	0.05	-4,615,497.00	-16.31
無形資產	23,681,659.00	0.04	28,297,156.00	0.05	-4,615,497.00	-16.31
電腦軟體	23,681,659.00	0.04	28,297,156.00	0.05	-4,615,497.00	-16.31
其他資產	253,061,668.44	0.40	249,752,084.44	0.42	3,309,584.00	1.33
非業務資產	141,031,570.44	0.22	141,031,570.44	0.24		
委託處分資產	141,031,570.44	0.22	141,031,570.44	0.24		
什項資產	112,030,098.00	0.18	108,720,514.00	0.18	3,309,584.00	3.04
存出保證金	46,200.00		246,200.00		-200,000.00	-81.23
存出保證品	89,000,000.00	0.14	89,000,000.00	0.15		
催收款項	16,148,179.00	0.03	12,145,229.00	0.02	4,002,950.00	32.96
暫付及待結轉帳項	6,835,719.00	0.01	7,329,085.00	0.01	-493,366.00	-6.73
合計	62,705,577,506.16	100.00	58,853,345,342.16	100.00	3,852,232,164.00	6.55

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為145,117,903.00元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為157,933,443.00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	%
未實現重估增值	2,630,647,342.68	4.20	2,674,320,995.68	4.54	-43,673,653.00	-1.63
合　計	62,705,577,506.16	100.00	58,853,345,342.16	100.00	3,852,232,164.00	6.55

丙、附屬表

水資源作業基金(合併)

勞務收入明細表

中華民國104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	33,483,000.00	33,524,750.00	41,750.00	0.12	
服務收入	33,483,000.00	33,524,750.00	41,750.00	0.12	
合計	33,483,000.00	33,524,750.00	41,750.00	0.12	

水資源作業基金(合併)

銷貨收入明細表

中華民國104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	5,698,544,000.00	5,281,118,966.00	-417,425,034.00	-7.33	
給水銷貨收入	1,943,221,000.00	1,756,395,893.00	-186,825,107.00	-9.61	
售電收入	735,376,000.00	606,546,264.00	-128,829,736.00	-17.52	主要係因北水局義興發電廠大修，下半年才運轉發電，致收入較預算數減少。
土石銷貨收入	3,019,947,000.00	2,918,176,809.00	-101,770,191.00	-3.37	
合計	5,698,544,000.00	5,281,118,966.00	-417,425,034.00	-7.33	

水資源作業基金(合併)

租金及權利金收入明細表

中華民國104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	20,049,000.00	3,542,186.00	-16,506,814.00	-82.33	
土地租金收入	49,000.00	51,077.00	2,077.00	4.24	
權利金收入	20,000,000.00	3,491,109.00	-16,508,891.00	-82.54	係中水局名間水力電廠權利金收入係依仲裁判斷以發電收入4.66%計算，遠低於預算編列之25%，致收入較預算數減少。
合計	20,049,000.00	3,542,186.00	-16,506,814.00	-82.33	

水資源作業基金(合併)

徵收收入明細表

中華民國104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	1,252,100,000.00	1,327,046,373.00	74,946,373.00	5.99	
保育與回饋收入	1,250,000,000.00	1,321,192,328.00	71,192,328.00	5.70	
溫泉取用費提撥收入	2,100,000.00	5,854,045.00	3,754,045.00	178.76	因縣市政府推動溫泉業者合法化及繳交溫泉取用費等溫泉管理業務已步上正軌，致上繳溫泉基金收入大幅增加。
合計	1,252,100,000.00	1,327,046,373.00	74,946,373.00	5.99	

水資源作業基金(合併)

其他業務收入明細表

中華民國104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	200,000,000.00	189,127,884.00	-10,872,116.00	-5.44	
雜項業務收入	200,000,000.00	189,127,884.00	-10,872,116.00	-5.44	
合計	200,000,000.00	189,127,884.00	-10,872,116.00	-5.44	

水資源作業基金(合併)

財務收入明細表

中華民國104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	55,898,000.00	79,762,065.00	23,864,065.00	42.69	
利息收入	49,163,000.00	70,897,173.00	21,734,173.00	44.21	主要係資金靈活調度，活期存款轉定期存款金額增加，定存利息較預計增加，致利息收入較預算增加。
租賃收入	6,735,000.00	8,864,892.00	2,129,892.00	31.62	主要係北水局因自有土地公告地價增加，調整租金價格，致租金收入增加，爰租賃收入較預算增加。
合計	55,898,000.00	79,762,065.00	23,864,065.00	42.69	

水資源作業基金(合併)

其他業務外收入明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %	備註
其他業務外收入	23,397,000.00	173,487,789.00	150,090,789.00	641.50	
財產交易賸餘	1,161,000.00		-1,161,000.00	-100.00	主要係北水局土地移交國有財產署出售，本年度皆無成交所致。
資產使用及權利金收入	7,128,000.00	8,298,493.00	1,170,493.00	16.42	主要係北水局因義興電廠大修停止發電，致義興福安輸電線路可供台電租用時程較長，致收入較預算數增加。
賠(補)償收入		567,825.00	567,825.00		係第三河川局土石遺竊案，法院判決土石價款賠償金。
違規罰款收入	2,250,000.00	35,575,298.00	33,325,298.00	1481.12	主要係因工程施作廠商之違約罰款等較預算數增加。
雜項收入	12,858,000.00	129,046,173.00	116,188,173.00	903.63	主要係上年度應付費用結餘辦理沖銷轉列雜項收入、收回以前年度支出及財產報廢標售收入增加等，致雜項收入較預算數增加。
合計	23,397,000.00	173,487,789.00	150,090,789.00	641.50	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國104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	80,615,000.00	70,696,577.00	-9,918,423.00	-12.30	
服務成本	80,615,000.00	70,696,577.00	-9,918,423.00	-12.30	1.主要係北水局石門水庫園區交通設施修繕及路面刨除加封工程尚未辦理決算轉列資產，致折舊費用較預算數減少及各項費用撙節開支，爰費用較預算減少。
用人費用	16,782,000.00	15,040,686.00	-1,741,314.00	-10.38	2.編制外之進用人力如下：
正式員額薪資	801,000.00	601,556.00	-199,444.00	-24.90	(1)勞務承攬人力46人，預算數20,500,000元，決算數18,904,427元。
聘僱及兼職人員薪資	10,986,000.00	9,833,320.00	-1,152,680.00	-10.49	
超時工作報酬	260,000.00	218,629.00	-41,371.00	-15.91	
獎金	1,608,000.00	1,557,034.00	-50,966.00	-3.17	
退休及卹償金	1,141,000.00	1,075,555.00	-65,445.00	-5.74	
福利費	1,984,000.00	1,753,123.00	-230,877.00	-11.64	
提繳費	2,000.00	1,469.00	-531.00	-26.55	
服務費用	35,541,000.00	31,512,632.00	-4,028,368.00	-11.33	(2)按件計酬人力經費預算未編，決算數701,476元，主要係因南水局為觀景樓空橋步道電梯使用安全及環湖道路邊坡危險雜木砍除清理，增加人力費用。
水電費	3,226,000.00	3,409,476.00	183,476.00	5.69	
郵電費	296,000.00	182,063.00	-113,937.00	-38.49	
旅運費	651,000.00	411,610.00	-239,390.00	-36.77	
印刷裝訂與廣告費	1,980,000.00	1,674,715.00	-305,285.00	-15.42	
修理保養及保固費	6,705,000.00	5,369,614.00	-1,335,386.00	-19.92	
保險費	2,056,000.00	738,914.00	-1,317,086.00	-64.06	
一般服務費	20,578,000.00	19,710,735.00	-867,265.00	-4.21	
專業服務費	49,000.00	15,505.00	-33,495.00	-68.36	
材料及用品費	3,920,000.00	3,066,117.00	-853,883.00	-21.78	(3)按日計酬人力6人次，預算數未編，決算數38,748元，係南水局因應春節期間入園人數增加，增聘計日人員協助驗票。
使用材料費	936,000.00	267,126.00	-668,874.00	-71.46	
用品消耗	2,984,000.00	2,798,991.00	-185,009.00	-6.20	
租金與利息	30,000.00	8,571.00	-21,429.00	-71.43	
交通及運輸設備租金	30,000.00	8,571.00	-21,429.00	-71.43	
折舊、折耗及攤銷	19,174,000.00	17,029,105.00	-2,144,895.00	-11.19	
土地改良物折舊	7,434,000.00	6,288,448.00	-1,145,552.00	-15.41	
房屋折舊	7,334,000.00	7,999,541.00	665,541.00	9.07	
機械及設備折舊	637,000.00	543,242.00	-93,758.00	-14.72	
交通及運輸設備折舊	3,572,000.00	1,624,928.00	-1,947,072.00	-54.51	
什項設備折舊	197,000.00	460,566.00	263,566.00	133.79	
攤銷		112,380.00	112,380.00		
稅捐與規費(強制費)	258,000.00	162,690.00	-95,310.00	-36.94	
房屋稅	172,000.00	81,882.00	-90,118.00	-52.39	
消費與行為稅	40,000.00	39,450.00	-550.00	-1.38	
規費	46,000.00	41,358.00	-4,642.00	-10.09	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活	60,000.00	70,000.00	10,000.00	16.67	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
動費					
會費	60,000.00	60,000.00			
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		10,000.00	10,000.00		
短絀、賠償與保險給付	50,000.00		-50,000.00	-100.00	
賠償給付	50,000.00		-50,000.00	-100.00	
其他	4,800,000.00	3,806,776.00	-993,224.00	-20.69	
其他費用	4,800,000.00	3,806,776.00	-993,224.00	-20.69	
總計	80,615,000.00	70,696,577.00	-9,918,423.00	-12.30	

附註：七級控管科目--廣告費：本年度預算數854,000元，決算數602,466元。
--業務宣導費：本年度預算數776,000元，決算數731,928元。

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %	備註
銷貨成本	4,791,924,000.00	4,257,140,231.00	-534,783,769.00	-11.16	
給水銷貨成本	2,748,571,000.00	2,396,188,418.00	-352,382,582.00	-12.82	1.主要係因上半年枯水期，石門及曾文水庫已辦理休耕，無農業用水可供加強灌溉管理，致相關經費未執行及本年度折舊費用較預算數減少，致成本較預算減少。 2.編制外之進用人力如下： (1)約僱人員4人，預算數2,470,000元，決算數2,510,169元，係南水局因蘇迪勒颱風等防汛應變值勤，致費用增加。 (2)勞務承攬人力244人，預算數120,685,000元，決算數100,930,392元。 (3)按件計酬人力預算數8,510,000元，決算數7,901,757元。 (4)按日計酬人力7人次，預算數284,000元，決算數8,400元。 (5)不屬於人力類型按件計酬預算數1,600,000元，決算數1,648,811元，係南水局因應新試驗辦公室啟用，增加系統機械保全費。
用人費用	270,894,000.00	241,426,922.00	-29,467,078.00	-10.88	
正式員額薪資	137,753,000.00	128,534,171.00	-9,218,829.00	-6.69	
聘僱及兼職人員薪資	3,252,000.00	2,928,293.00	-323,707.00	-9.95	
超時工作報酬	14,992,000.00	13,419,934.00	-1,572,066.00	-10.49	
獎金	35,063,000.00	33,549,044.00	-1,513,956.00	-4.32	
退休及卹償金	50,117,000.00	40,709,944.00	-9,407,056.00	-18.77	
福利費	29,704,000.00	22,277,089.00	-7,426,911.00	-25.00	
提繳費	13,000.00	8,447.00	-4,553.00	-35.02	
服務費用	1,373,545,000.00	1,234,789,134.00	-138,755,866.00	-10.10	
水電費	19,596,000.00	17,560,915.00	-2,035,085.00	-10.39	
郵電費	10,679,000.00	8,933,092.00	-1,745,908.00	-16.35	
旅運費	17,811,000.00	15,116,879.00	-2,694,121.00	-15.13	
印刷裝訂與廣告費	5,465,000.00	3,929,428.00	-1,535,572.00	-28.10	
修理保養及保固費	888,082,000.00	822,403,151.00	-65,678,849.00	-7.40	
保險費	2,138,000.00	1,060,105.00	-1,077,895.00	-50.42	
一般服務費	136,639,000.00	124,984,216.00	-11,654,784.00	-8.53	
專業服務費	291,935,000.00	239,601,710.00	-52,333,290.00	-17.93	
公共關係費	1,200,000.00	1,199,638.00	-362.00	-0.03	
材料及用品費	21,318,000.00	16,301,843.00	-5,016,157.00	-23.53	
使用材料費	10,857,000.00	7,083,287.00	-3,773,713.00	-34.76	
用品消耗	10,461,000.00	9,218,556.00	-1,242,444.00	-11.88	
租金與利息	14,136,000.00	7,287,690.00	-6,848,310.00	-48.45	
地租及水租	231,000.00	49,885.00	-181,115.00	-78.40	
房租	90,000.00	70,000.00	-20,000.00	-22.22	
機器租金	3,435,000.00	2,561,531.00	-873,469.00	-25.43	
交通及運輸設備租金	9,037,000.00	3,596,512.00	-5,440,488.00	-60.20	
什項設備租金	1,343,000.00	1,009,762.00	-333,238.00	-24.81	
折舊、折耗及攤銷	896,180,000.00	826,745,413.00	-69,434,587.00	-7.75	
土地改良物折舊	472,748,000.00	468,812,568.00	-3,935,432.00	-0.83	
房屋折舊	244,563,000.00	203,098,869.00	-41,464,131.00	-16.95	
機械及設備折舊	124,679,000.00	115,994,337.00	-8,684,663.00	-6.97	
交通及運輸設備折舊	34,703,000.00	25,422,463.00	-9,280,537.00	-26.74	
什項設備折舊	13,682,000.00	7,473,982.00	-6,208,018.00	-45.37	
攤銷	5,805,000.00	5,943,194.00	138,194.00	2.38	
稅捐與規費(強制費)	25,141,000.00	14,451,539.00	-10,689,461.00	-42.52	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
土地稅	720,000.00	494,699.00	-225,301.00	-31.29	
房屋稅	20,000.00	5,961.00	-14,039.00	-70.19	
消費與行為稅	374,000.00	312,083.00	-61,917.00	-16.56	
規費	24,027,000.00	13,638,796.00	-10,388,204.00	-43.24	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	146,817,000.00	54,914,686.00	-91,902,314.00	-62.60	
會費	335,000.00	140,000.00	-195,000.00	-58.21	
捐助、補助與獎助	97,840,000.00	51,903,089.00	-45,936,911.00	-46.95	
分擔	2,642,000.00	2,641,669.00	-331.00	-0.01	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	46,000,000.00	229,928.00	-45,770,072.00	-99.50	
短絀、賠償與保險給付	140,000.00		-140,000.00	-100.00	
賠償給付	140,000.00		-140,000.00	-100.00	
其他	400,000.00	271,191.00	-128,809.00	-32.20	
其他費用	400,000.00	271,191.00	-128,809.00	-32.20	
售電成本	345,265,000.00	337,294,393.00	-7,970,607.00	-2.31	編制外之進用人力如下：勞務承攬人力102人，預算數240,207,000元，決算數233,304,667元。
用人費用	50,000.00	38,633.00	-11,367.00	-22.73	
超時工作報酬	50,000.00	38,633.00	-11,367.00	-22.73	
服務費用	255,549,000.00	250,307,419.00	-5,241,581.00	-2.05	
水電費	2,800,000.00	3,594,758.00	794,758.00	28.38	
郵電費	530,000.00	429,720.00	-100,280.00	-18.92	
旅運費	260,000.00	127,540.00	-132,460.00	-50.95	
修理保養及保固費	10,574,000.00	12,206,555.00	1,632,555.00	15.44	
保險費	1,178,000.00	644,179.00	-533,821.00	-45.32	
一般服務費	240,207,000.00	233,304,667.00	-6,902,333.00	-2.87	
材料及用品費	537,000.00	268,953.00	-268,047.00	-49.92	
使用材料費	537,000.00	268,953.00	-268,047.00	-49.92	
租金與利息	806,000.00	1,414,279.00	608,279.00	75.47	
地租及水租	26,000.00	21,144.00	-4,856.00	-18.68	
機器租金	780,000.00	1,393,135.00	613,135.00	78.61	
折舊、折耗及攤銷	87,783,000.00	84,708,129.00	-3,074,871.00	-3.50	
土地改良物折舊	894,000.00	794,098.00	-99,902.00	-11.17	
房屋折舊	39,480,000.00	38,691,164.00	-788,836.00	-2.00	
機械及設備折舊	44,842,000.00	42,875,985.00	-1,966,015.00	-4.38	
交通及運輸設備折舊	2,021,000.00	1,790,760.00	-230,240.00	-11.39	
什項設備折舊	469,000.00	492,024.00	23,024.00	4.91	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
攤銷	77,000.00	64,098.00	-12,902.00	-16.76	
稅捐與規費(強制費)	540,000.00	556,980.00	16,980.00	3.14	
房屋稅	271,000.00	241,081.00	-29,919.00	-11.04	
消費與行為稅	52,000.00	10,163.00	-41,837.00	-80.46	
規費	217,000.00	305,736.00	88,736.00	40.89	
土石銷貨成本	1,698,088,000.00	1,523,657,420.00	-174,430,580.00	-10.27	1.主要係河川疏濬因砂
用人費用	1,538,000.00	872,201.00	-665,799.00	-43.29	石標售量減少，致土石
正式員額薪資	216,000.00	149,468.00	-66,532.00	-30.80	挖採費用及空污費繳納
超時工作報酬	1,322,000.00	719,981.00	-602,019.00	-45.54	較預計數減少，爰成本
福利費		2,752.00	2,752.00		較預算數減少。
服務費用	1,215,933,000.00	1,142,304,765.00	-73,628,235.00	-6.06	2.編制外之進用人力如
水電費	2,144,000.00	1,437,965.00	-706,035.00	-32.93	下：
郵電費	910,000.00	698,196.00	-211,804.00	-23.28	(1)勞務承攬人力89人
旅運費	10,184,000.00	9,518,447.00	-665,553.00	-6.54	，預算數22,089,000元
印刷裝訂與廣告費	3,661,000.00	3,035,064.00	-625,936.00	-17.10	，決算數25,499,943元
修理保養及保固費	874,500,000.00	779,895,241.00	-94,604,759.00	-10.82	，係派遣人力預算數
保險費	1,730,000.00	18,046.00	-1,711,954.00	-98.96	3,700,000元，改以勞
一般服務費	311,592,000.00	341,126,281.00	29,534,281.00	9.48	務承攬人力方式辦理。
專業服務費	10,673,000.00	6,050,318.00	-4,622,682.00	-43.31	(2)按日計酬人力4人次
公共關係費	539,000.00	525,207.00	-13,793.00	-2.56	，未編預算數，決算數
材料及用品費	3,845,000.00	1,176,081.00	-2,668,919.00	-69.41	8,000元，係因違反水
使用材料費	1,050,000.00	411,874.00	-638,126.00	-60.77	利法之案件雇用拖板車
用品消耗	2,795,000.00	764,207.00	-2,030,793.00	-72.66	司機相關費用。
租金與利息	5,982,000.00	2,872,892.00	-3,109,108.00	-51.97	(3)按件計酬人力預算
地租及水租	82,000.00	61,222.00	-20,778.00	-25.34	數10,000,000元，決算
房租		3,000.00	3,000.00		數14,038,539元，係為
機器租金	3,600,000.00	1,675,617.00	-1,924,383.00	-53.46	維河防安全，及避免違
交通及運輸設備租金	1,800,000.00	1,133,053.00	-666,947.00	-37.05	法事件發生，增加保全
什項設備租金	500,000.00		-500,000.00	-100.00	巡守期間，致較預算數
折舊、折耗及攤銷	3,219,000.00	3,815,710.00	596,710.00	18.54	增加。
機械及設備折舊	196,000.00	163,338.00	-32,662.00	-16.66	(4)不屬於人力類型按
交通及運輸設備折舊	93,000.00	84,086.00	-8,914.00	-9.58	件計酬預算數
什項設備折舊	13,000.00	10,632.00	-2,368.00	-18.22	18,097,000元，決算數
攤銷	2,917,000.00	3,557,654.00	640,654.00	21.96	90,183,159元，係為維
稅捐與規費(強制費)	93,344,000.00	13,813,142.00	-79,530,858.00	-85.20	河防安全，經各河川局
消費與行為稅	152,000.00	68,090.00	-83,910.00	-55.20	評估確有持續辦理各疏
規費	93,192,000.00	13,745,052.00	-79,446,948.00	-85.25	濬工程之必要；為配合

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國104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、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	374,187,000.00	358,802,629.00	-15,384,371.00	-4.11	疏濬工程之作業，及避免違法事件發生，確有增加保全巡守期間及人力之需，故相對增加支出費用致較預算數增加。
捐助、補助與獎助	373,917,000.00	358,802,629.00	-15,114,371.00	-4.04	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	270,000.00		-270,000.00	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	40,000.00		-40,000.00	-100.00	
賠償給付	40,000.00		-40,000.00	-100.00	
總計	4,791,924,000.00	4,257,140,231.00	-534,783,769.00	-11.16	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數3,000,000元，決算數2,135,764元。
--業務宣導費：本年度預算數7,224,000元，決算數5,872,639元。
--公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,724,845元。

水資源作業基金(合併)

行銷及業務費用明細表

中華民國104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	1,249,690,000.00	1,319,799,631.00	70,109,631.00	5.61	
業務費用	1,249,690,000.00	1,319,799,631.00	70,109,631.00	5.61	編制外之進用人力如下
服務費用	75,700,000.00	75,672,567.00	-27,433.00	-0.04	：勞務承攬人力7人，
郵電費	336,000.00	179,889.00	-156,111.00	-46.46	預算數2,940,000元，
旅運費	350,000.00	464,343.00	114,343.00	32.67	決算數2,590,054元。
印刷裝訂與廣告費	90,000.00	290,493.00	200,493.00	222.77	
一般服務費	65,440,000.00	65,796,842.00	356,842.00	0.55	
專業服務費	9,484,000.00	8,941,000.00	-543,000.00	-5.73	
材料及用品費	330,000.00	566,054.00	236,054.00	71.53	
用品消耗	330,000.00	566,054.00	236,054.00	71.53	
折舊、折耗及攤銷	2,210,000.00	2,069,145.00	-140,855.00	-6.37	
攤銷	2,210,000.00	2,069,145.00	-140,855.00	-6.37	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,171,450,000.00	1,241,491,865.00	70,041,865.00	5.98	
捐助、補助與獎助	1,011,450,000.00	1,062,251,282.00	50,801,282.00	5.02	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	160,000,000.00	179,240,583.00	19,240,583.00	12.03	
總計	1,249,690,000.00	1,319,799,631.00	70,109,631.00	5.61	

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用明細表

中華民國104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	138,801,000.00	112,022,293.00	-26,778,707.00	-19.29	
管理費用及總務費用	138,801,000.00	112,022,293.00	-26,778,707.00	-19.29	1.主要係因曾文辦公區職務宿舍整修工程因發包流標1次，致辦理時程延後；退休人員退休金較預計數減少及各項費用撙節開支，致較預算數減少。
用人費用	62,263,000.00	50,359,197.00	-11,903,803.00	-19.12	
正式員額薪資	28,957,000.00	25,722,681.00	-3,234,319.00	-11.17	
超時工作報酬	1,744,000.00	1,148,192.00	-595,808.00	-34.16	
獎金	7,617,000.00	6,949,110.00	-667,890.00	-8.77	
退休及卹償金	17,697,000.00	12,477,966.00	-5,219,034.00	-29.49	
福利費	6,243,000.00	4,059,221.00	-2,183,779.00	-34.98	
提繳費	5,000.00	2,027.00	-2,973.00	-59.46	2.編制外之進用人力如下：
服務費用	59,648,000.00	41,720,461.00	-17,927,539.00	-30.06	
水電費	5,278,000.00	4,792,983.00	-485,017.00	-9.19	(1)勞務承攬人力56人，預算數19,118,000元，決算數17,151,544元。
郵電費	3,035,000.00	2,708,502.00	-326,498.00	-10.76	
旅運費	2,921,000.00	2,585,091.00	-335,909.00	-11.50	
印刷裝訂與廣告費	525,000.00	224,376.00	-300,624.00	-57.26	
修理保養及保固費	16,451,000.00	4,932,606.00	-11,518,394.00	-70.02	(2)按日計酬人力預算數38,000元，無決算數。
保險費	1,032,000.00	545,300.00	-486,700.00	-47.16	
一般服務費	19,258,000.00	17,746,082.00	-1,511,918.00	-7.85	
專業服務費	11,148,000.00	8,185,521.00	-2,962,479.00	-26.57	(3)按件計酬人力預算未編，決算數487,527元，係曾文辦公區停車格繪線、隔間牆面拆除及土地僱工設置圍籬等。
材料及用品費	3,665,000.00	2,759,721.00	-905,279.00	-24.70	
使用材料費	1,152,000.00	616,220.00	-535,780.00	-46.51	
用品消耗	2,513,000.00	2,143,501.00	-369,499.00	-14.70	
租金與利息	457,000.00	388,163.00	-68,837.00	-15.06	
交通及運輸設備租金	396,000.00	342,924.00	-53,076.00	-13.40	
什項設備租金	61,000.00	45,239.00	-15,761.00	-25.84	
折舊、折耗及攤銷	11,733,000.00	16,578,896.00	4,845,896.00	41.30	
土地改良物折舊	1,812,000.00	1,534,891.00	-277,109.00	-15.29	
房屋折舊	4,687,000.00	9,723,013.00	5,036,013.00	107.45	
機械及設備折舊	1,325,000.00	1,139,079.00	-185,921.00	-14.03	
交通及運輸設備折舊	2,034,000.00	2,040,144.00	6,144.00	0.30	
什項設備折舊	1,057,000.00	1,471,014.00	414,014.00	39.17	
攤銷	818,000.00	670,755.00	-147,245.00	-18.00	
稅捐與規費(強制費)	406,000.00	213,855.00	-192,145.00	-47.33	
房屋稅	160,000.00	125,605.00	-34,395.00	-21.50	
消費與行為稅	49,000.00	48,900.00	-100.00	-0.20	
規費	197,000.00	39,350.00	-157,650.00	-80.03	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活	529,000.00	2,000.00	-527,000.00	-99.62	

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
動費					
會費	9,000.00	2,000.00	-7,000.00	-77.78	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	520,000.00		-520,000.00	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	100,000.00		-100,000.00	-100.00	
賠償給付	100,000.00		-100,000.00	-100.00	
總計	138,801,000.00	112,022,293.00	-26,778,707.00	-19.29	

水資源作業基金(合併)

其他業務費用明細表

中華民國104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	622,841,000.00	522,934,850.00	-99,906,150.00	-16.04	
雜項業務費用	622,841,000.00	522,934,850.00	-99,906,150.00	-16.04	1.主要係辦理中央管河川、排水及海堤區域之垃圾清除、雜草砍除、漂流木、高莖作物剷除及違法事件排除等外包作業，受自然環境及氣候影響，致實作數量較預估為少，爰實際支用數較預算數減少。
用人費用	850,000.00	342,670.00	-507,330.00	-59.69	
超時工作報酬	850,000.00	342,670.00	-507,330.00	-59.69	
服務費用	597,454,000.00	508,908,955.00	-88,545,045.00	-14.82	
水電費	6,619,000.00	7,339,757.00	720,757.00	10.89	
郵電費	9,449,000.00	10,661,273.00	1,212,273.00	12.83	
旅運費	34,703,000.00	21,008,012.00	-13,694,988.00	-39.46	
印刷裝訂與廣告費	1,431,000.00	821,234.00	-609,766.00	-42.61	
修理保養及保固費	268,737,000.00	209,275,841.00	-59,461,159.00	-22.13	
保險費	789,000.00	417,255.00	-371,745.00	-47.12	2.編制外之進用人力如下：
一般服務費	216,578,000.00	198,465,756.00	-18,112,244.00	-8.36	
專業服務費	59,148,000.00	60,919,827.00	1,771,827.00	3.00	(1)勞務承攬人力63人，預算數19,140,000元，決算數22,888,765元，係開徵河川公地使用費案件增加，致勞動承攬人力費用增加。
材料及用品費	13,278,000.00	11,353,535.00	-1,924,465.00	-14.49	
使用材料費	7,397,000.00	3,746,117.00	-3,650,883.00	-49.36	
用品消耗	5,881,000.00	7,607,418.00	1,726,418.00	29.36	
租金與利息	1,860,000.00	1,065,866.00	-794,134.00	-42.70	
地租及水租	482,000.00		-482,000.00	-100.00	
房租	22,000.00		-22,000.00	-100.00	(2)按日計酬人力16人次，預算數1,457,000元，決算數192,000元。
機器租金	10,000.00	96,070.00	86,070.00	860.70	
交通及運輸設備租金	378,000.00	747,320.00	369,320.00	97.70	
什項設備租金	968,000.00	222,476.00	-745,524.00	-77.02	
折舊、折耗及攤銷		561,424.00	561,424.00		(3)按件計酬人力未編預算數，決算數21,153,042元，係辦理河川公私地清查計畫及查扣機具保全等費用。
機械及設備折舊		390,928.00	390,928.00		
交通及運輸設備折舊		170,496.00	170,496.00		
稅捐與規費(強制費)	1,489,000.00	263,178.00	-1,225,822.00	-82.33	
土地稅		2,074.00	2,074.00		
房屋稅	1,000.00		-1,000.00	-100.00	(4)不屬於人力類型預算數130,581,000元，決算數112,379,884元。
消費與行為稅	712,000.00	78,510.00	-633,490.00	-88.97	
規費	776,000.00	182,594.00	-593,406.00	-76.47	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	7,910,000.00	360,000.00	-7,550,000.00	-95.45	
會費	10,000.00		-10,000.00	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,900,000.00	360,000.00	-7,540,000.00	-95.44	
其他		79,222.00	79,222.00		

水資源作業基金(合併)

其他業務費用明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他費用		79,222.00	79,222.00		
總計	622,841,000.00	522,934,850.00	-99,906,150.00	-16.04	

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150,000元。

水資源作業基金(合併)

其他業務外費用明細表

中華民國104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	1,051,813,000.00	1,298,662,751.00	246,849,751.00	23.47	
財產交易短絀	15,863,000.00	11,762,313.00	-4,100,687.00	-25.85	主要係北水局原預計報廢設備尚有部分仍堪使用，故未辦理報廢，致費用較預算數減少。
短絀、賠償與保險給付	15,863,000.00	11,762,313.00	-4,100,687.00	-25.85	
各項短絀	15,863,000.00	11,762,313.00	-4,100,687.00	-25.85	
雜項費用	1,035,950,000.00	1,286,900,438.00	250,950,438.00	24.22	1.主要係受天候影響，配合辦理補貼第一期稻作停灌休耕補償費用及節約用水優惠獎勵措施費用等，致費用較預算數增加。 2.編制外之進用人力如下：按件計酬人力經費預算未編，決算數2,325,733元，主要係因特別條例-荖濃溪攔河堰及附屬設施工程砂石保全作業及配合大壩警勤室遷移拆遷熱水器等。
用人費用	214,099,000.00	179,928,625.00	-34,170,375.00	-15.96	
正式員額薪資	65,236,000.00	53,453,660.00	-11,782,340.00	-18.06	
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	406,896.00	-104.00	-0.03	
超時工作報酬	14,133,000.00	13,003,819.00	-1,129,181.00	-7.99	
獎金	16,797,000.00	15,504,832.00	-1,292,168.00	-7.69	
退休及卹償金	57,855,000.00	47,759,069.00	-10,095,931.00	-17.45	
福利費	59,671,000.00	49,800,349.00	-9,870,651.00	-16.54	
服務費用	59,563,000.00	65,090,044.00	5,527,044.00	9.28	
水電費	317,000.00	282,274.00	-34,726.00	-10.95	
郵電費	553,000.00	171,378.00	-381,622.00	-69.01	
旅運費	1,291,000.00	1,513,432.00	222,432.00	17.23	
印刷裝訂與廣告費	45,000.00	110,751.00	65,751.00	146.11	
修理保養及保固費	1,769,000.00	789,487.00	-979,513.00	-55.37	
保險費	181,000.00	74,951.00	-106,049.00	-58.59	
一般服務費	13,156,000.00	8,282,506.00	-4,873,494.00	-37.04	
專業服務費	42,251,000.00	53,865,265.00	11,614,265.00	27.49	
材料及用品費	2,568,000.00	1,335,563.00	-1,232,437.00	-47.99	
使用材料費	1,012,000.00	288,969.00	-723,031.00	-71.45	
用品消耗	1,556,000.00	1,046,594.00	-509,406.00	-32.74	
租金與利息	270,000.00	46,064.00	-223,936.00	-82.94	
房租		4,000.00	4,000.00		
交通及運輸設備租金	120,000.00	42,064.00	-77,936.00	-64.95	
什項設備租金	150,000.00		-150,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	7,847,000.00	7,579,583.00	-267,417.00	-3.41	
房屋折舊	294,000.00	293,587.00	-413.00	-0.14	
機械及設備折舊	6,699,000.00	6,403,102.00	-295,898.00	-4.42	
交通及運輸設備折舊	606,000.00	499,339.00	-106,661.00	-17.60	
什項設備折舊	248,000.00	381,414.00	133,414.00	53.80	
攤銷		2,141.00	2,141.00		
稅捐與規費(強制費)	1,053,000.00	701,489.00	-351,511.00	-33.38	
土地稅	800,000.00	639,991.00	-160,009.00	-20.00	

水資源作業基金(合併)

其他業務外費用明細表

中華民國104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	3,000.00	2,002.00	-998.00	-33.27	
消費與行為稅	68,000.00		-68,000.00	-100.00	
規費	182,000.00	59,496.00	-122,504.00	-67.31	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	742,773,000.00	1,016,325,197.00	273,552,197.00	36.83	
捐助、補助與獎助	491,445,000.00	156,665,340.00	-334,779,660.00	-68.12	
分擔	1,128,000.00	892,775.00	-235,225.00	-20.85	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250,200,000.00	858,767,082.00	608,567,082.00	243.23	
短絀、賠償與保險給付		19,708.00	19,708.00		
各項短絀		19,708.00	19,708.00		
其他	7,777,000.00	15,874,165.00	8,097,165.00	104.12	
其他費用	7,777,000.00	15,874,165.00	8,097,165.00	104.12	
總計	1,051,813,000.00	1,298,662,751.00	246,849,751.00	23.47	

水資源作業

資產折舊

中華民國

項　　目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	13,898,432,037.00	30,328,808,728.00	4,829,616,343.00	821,522,609.00
減：以前年度已提折舊數	4,935,607,981.00	4,655,075,230.00	2,923,988,384.00	611,711,339.00
上年度期末帳面價值	8,962,824,056.00	25,673,733,498.00	1,905,627,959.00	209,811,270.00
加：本年度新增資產價值	67,958,189.00	347,798,669.00	59,932,186.00	18,174,061.00
減：本年度減少資產價值	6,702,229.00	1,086,783.00	4,518,043.00	5,716,322.00
加減：調整欄	315,090,901.00	112,606,689.00	99,315,985.00	18,973,650.00
減：本年度提列折舊數	477,430,005.00	259,806,174.00	167,510,011.00	31,632,216.00
本年度期末帳面價值	8,861,740,912.00	25,873,245,899.00	1,892,848,076.00	209,610,443.00
本年度提列折舊數	477,430,005.00	259,806,174.00	167,510,011.00	31,632,216.00
勞務成本	6,288,448.00	7,999,541.00	543,242.00	1,624,928.00
銷貨成本	469,606,666.00	241,790,033.00	159,033,660.00	27,297,309.00
行銷及業務費用				
管理及總務費用	1,534,891.00	9,723,013.00	1,139,079.00	2,040,144.00
其他業務費用			390,928.00	170,496.00
其他業務外費用		293,587.00	6,403,102.00	499,339.00
合計	477,430,005.00	259,806,174.00	167,510,011.00	31,632,216.00

附註：

一、本年度新增資產價值501,343,661元

1. 新購206,276,108元，包括：土地改良物67,958,189元、房屋及建築54,661,111元、機械及設備58,002,191元、交通及運輸設備18,174,061元、什項設備7,480,556元。

2. 公務預算撥入295,067,553元，包括：房屋及建築293,137,558元、機械及設備1,929,995元。

二、本年度減少資產價值18,484,250元

1. 資產報廢11,782,021元，包括：房屋及建築1,086,783元、機械及設備4,518,043元、交通及運輸設備5,716,322元、什項設備460,873元。

2. 資產撥出6,702,229元，包括：土地改良物6,702,229元。

三、本年度調整欄(增加)554,458,054元

1. 購建中固定資產轉列財產科目554,458,054元，包括：土地改良物315,090,901元、房屋及建築112,606,689元、機械及設備99,315,985元、交通及運輸設備18,973,650元、什項設備8,470,829元。

基金(合併)

明細表

104年度

單位：新臺幣元

什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
125,361,788.00					50,003,741,505.00
80,564,525.00					13,206,947,459.00
44,797,263.00					36,796,794,046.00
7,480,556.00					501,343,661.00
460,873.00					18,484,250.00
8,470,829.00					554,458,054.00
10,289,632.00					946,668,038.00
49,998,143.00					36,887,443,473.00
10,289,632.00					946,668,038.00
460,566.00					16,916,725.00
7,976,638.00					905,704,306.00
1,471,014.00					15,908,141.00
					561,424.00
381,414.00					7,577,442.00
10,289,632.00					946,668,038.00

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)
固定資產				
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				
非業務資產				
合　計				

係北水局土地移交國有財產署出售，本年度皆無成交所致。

基金(合併)

明細表

104年度

單位：新臺幣元

算數				變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)=(6)-(3)+(7)		金額	%
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)					
				1,161,000.00	-1,161,000.00	-100.00
				1,161,000.00	-1,161,000.00	-100.00
				1,161,000.00	-1,161,000.00	-100.00

水資源作業

資產報廢

中華民國

科目	決算 帳面價值 成本或重估價值(1)	已提折舊額(2)	淨額 (3)=(1)-(2)
固定資產	117,211,769.00	105,429,748.00	11,782,021.00
土地改良物			
房屋及建築	17,476,781.00	16,389,998.00	1,086,783.00
機械及設備	32,429,965.00	27,911,922.00	4,518,043.00
交通及運輸設備	63,827,584.00	58,111,262.00	5,716,322.00
什項設備	3,477,439.00	3,016,566.00	460,873.00
合計	117,211,769.00	105,429,748.00	11,782,021.00

基金(合併)

明細表

104年度

單位：新臺幣元

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)	報廢損失預算數	金額	%
		11,782,021.00	15,863,000.00	-4,080,979.00	-25.73
			238,000.00	-238,000.00	-100.00
		1,086,783.00		1,086,783.00	
		4,518,043.00	8,920,000.00	-4,401,957.00	-49.35
		5,716,322.00	6,225,000.00	-508,678.00	-8.17
		460,873.00	480,000.00	-19,127.00	-3.98
		11,782,021.00	15,863,000.00	-4,080,979.00	-25.73

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、固定資產之增置			
1. 土地		235,640,000.00	
土地		235,640,000.00	
購建中固定資產			
2. 土地改良物		451,620,000.00	
土地改良物		451,620,000.00	
購建中固定資產			
3. 房屋及建築		1,489,800,000.00	
房屋及建築		1,489,800,000.00	
購建中固定資產			
4. 機械及設備		497,301,000.00	
機械及設備		497,301,000.00	
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備		74,697,000.00	
交通及運輸設備		74,697,000.00	
購建中固定資產			
6. 什項設備		2,743,000.00	
什項設備		2,743,000.00	
購建中固定資產			
小計		2,751,801,000.00	
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		2,751,801,000.00	

備註：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」及「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」工程管理費費率專案規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準表及專案覈實提列工程管理費，預算數50,323,000元，決算數20,849,262元。

基金(合併)

良擴充明細表

104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			
2,026,249.00	237,666,249.00	205,047,922.00	-32,618,327.00	
2,026,249.00	237,666,249.00	858,300.00	-236,807,949.00	
		204,189,622.00	204,189,622.00	
-89,378,490.00	362,241,510.00	312,060,272.00	-50,181,238.00	
-89,378,490.00	362,241,510.00	67,958,189.00	-294,283,321.00	
		244,102,083.00	244,102,083.00	
116,554,287.00	1,606,354,287.00	1,553,889,832.00	-52,464,455.00	
116,554,287.00	1,606,354,287.00	54,661,111.00	-1,551,693,176.00	
		1,499,228,721.00	1,499,228,721.00	
-62,461,283.00	434,839,717.00	247,879,590.00	-186,960,127.00	168,258,149.00
-62,461,283.00	434,839,717.00	58,002,191.00	-376,837,526.00	
		189,877,399.00	189,877,399.00	168,258,149.00
15,092,607.00	89,789,607.00	73,601,279.00	-16,188,328.00	
15,092,607.00	89,789,607.00	18,174,061.00	-71,615,546.00	
		55,427,218.00	55,427,218.00	
18,166,630.00	20,909,630.00	16,191,719.00	-4,717,911.00	
18,166,630.00	20,909,630.00	7,480,556.00	-13,429,074.00	
		8,711,163.00	8,711,163.00	
	2,751,801,000.00	2,408,670,614.00	-343,130,386.00	168,258,149.00
		315,090,901.00	315,090,901.00	
		405,744,247.00	405,744,247.00	
		106,963,460.00	106,963,460.00	
		19,640,170.00	19,640,170.00	
		8,470,829.00	8,470,829.00	
		855,909,607.00	855,909,607.00	
	2,751,801,000.00	3,264,580,221.00	512,779,221.00	168,258,149.00

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	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					2,751,801,000			2,751,801,000
土地					235,640,000		2,026,249	237,666,249
土地改良物					451,620,000		-89,378,490	362,241,510
房屋及建築					1,489,800,000		116,554,287	1,606,354,287

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

104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%	金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	2,751,801,000		2,408,670,614	87.53	2,408,670,614	87.53	
	237,666,249		205,047,922	86.28	205,047,922	86.28	結餘款32,618千元，主要係： 1.三河局辦理之貓羅溪振興橋至綠美橋疏濬工程用地補償費及作業費等，節餘數4,165千元。 2.五河局辦理之八掌溪斷面及朴子溪斷面疏濬工程用地補償費及作業費等，節餘數16,587千元。 3.其他用地結餘款11,866千元。
	362,241,510		312,060,272	86.15	312,060,272	86.15	結餘款50,181千元，主要係： 1.北水局辦理之三光溪興漢橋上游河道保育治理工程及大漢溪砂嵙仔部落下方河道治理工程等發包結餘款2,939千元。 2.中水局辦理之集集攔河堰設施改善工程、鯉魚潭水庫鄰近蓄水範圍邊坡治理工程、鯉魚潭水庫所轄設施周邊改善及綠化工程及石岡壩周邊設施改善工程等發包結餘款8,144千元。 3.南水局辦理之特別條例-曾文水庫壩區及蓄水範圍邊坡治理工程，因配合汛期後始辦理設計，致未能如期完成，其中10,287千元未執行、曾文水庫集水區主流新美段河道護岸及疏濬工程，因蘇迪樂及杜鵑颱風造成現場水位高漲，無法測驗設計，致其中18,047千元未執行；其餘工程發包結餘款10,764千元。
	1,606,354,287		1,553,889,832	96.73	1,553,889,832	96.73	結餘款52,464千元，主要係： 1.北水局辦理之寶山第二水庫周邊設施改善工程、義興壩副壩修復改善工程發包結餘款2,680千元。 2.中水局辦理之鯉魚潭水庫公共給水生態放流蝶閥及機房改善工程發包結餘款361千元。 3.南水局辦理之特別條例-曾文

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	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					497,301,000		-62,461,283	434,839,717
交通及運輸設備					74,697,000		15,092,607	89,789,607

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

104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%	金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
							水庫防洪防淤設施工程、永久河道放水道防淤改善及曾文水庫增設攔木設施等工程發包結餘款49,424千元。
	434,839,717		247,879,590	57.00	247,879,590	57.00	結餘款18,702千元，主要係： 1.北水局辦理之台北橋、新海橋及石門水庫庫區濁度自動監測系統建置暨維護保養、石門水庫上游原水濁度自動監測系統測站儀器更新暨維護保養、福安榮華輸電線鐵塔改建工程發包結餘款4,880千元。 2.中水局辦理之湖山水庫第二取出水工-取水塔工程因施工內容特殊，多次招標未果，經檢討工程預算及招標文件後重新上網招標，至104年5月7日始決標，又開工後需經勞動部安全衛生署進行危險性工作場所評估合格後始得動工，致本年度預算執行落後，爰申請保留168,258千元；其餘工程發包結餘款6,296千元。 3.南水局辦理之特別條例-永久河道放水道防淤改善、高屏堰取水改善工程、高屏溪伏流水開發工程及曾文水庫公共設施工程等發包結餘款1,902千元。 4.本署辦理之水文觀測儀器設備更新改善暨維護保養計畫採購設備案發包結餘款5,624千元。
	89,789,607		73,601,279	81.97	73,601,279	81.97	結餘款16,188千元，主要係： 1.北水局辦理之沉澱池整理及設施改善工程、石門二號太陽能電動公艇等發包結餘款1,911千元。 2.中水局辦理之集集攔河堰放流警報系統通訊備援改善財物採購案、鯉魚潭水庫營管系統設備擴充及客製化軟體功能增修財物採

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	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
什項設備					2,743,000		18,166,630	20,909,630
合計					2,751,801,000			2,751,801,000

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

104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%	金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
							購案及石岡壩沙連溪營運預警功能擴充及周邊設施備品採購、攝影機等採購發包結餘款1,854千元。 3.南水局辦理之高屏堰節能減碳設備設置(太陽能光電)工程案因修正為財物採購案，致進度落後7,119千元、電動工作船購置因蘇迪樂颱風造成施工廠商廠房損壞無法施作，致進度落後2,643千元、曾文水庫公共設施工程因發包流標造成工期延後，致進度落後2,346千元；其餘工程發包結餘款281千元。 4.本署辦理之近海水文觀測儀器設備採購發包結餘款34千元。
	20,909,630		16,191,719	77.44	16,191,719	77.44	結餘款4,718千元，主要係： 1.北水局辦理之石門水庫環境教育展示館第二階段戶外景觀設施工程及各設備發包結餘款1,983千元。 2.中水局辦理之防盜系統、鯉魚潭水庫警勤室槍櫃更新改善採購及多功能事務機、導覽機設備等採購發包結餘款69千元。 3.南水局辦理之曾文水庫公共設施工程第三期因發包流標造成工期延後，致進度落後2,297千元；其餘採購結餘款369千元。
	2,751,801,000		2,408,670,614	87.53	2,408,670,614	87.53	

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	422,635	345,265,000.00	382,326	337,294,393.00
給水	千立方公尺	1,826,445	2,748,571,000.00	1,735,646	2,396,188,418.00
疏濬及清淤	元		1,698,088,000.00		1,523,657,420.00
觀光	人次	733,185	80,615,000.00	918,142	70,696,577.00
溫泉政策規劃及技術研究發展	元		1,385,000.00		335,649.00

基金(合併)

行績效摘要表

104年度　　貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-40,309	-9.54	-7,970,607.00	-2.31	
-90,799	-4.97	-352,382,582.00	-12.82	主要係因上半年枯水期，石門及曾文水庫已辦理休耕，無農業用水可供加強灌溉管理，致相關經費未執行及本年度折舊費用較預算數減少，致成本費用較預算減少。
		-174,430,580.00	-10.27	主要係河川疏濬因砂石標售量減少，致土石挖採費用及空污費繳納較預計數減少，爰預算數減少。
184,957	25.23	-9,918,423.00	-12.30	主要係北水局石門水庫園區交通設施修繕及路面刨除加封工程尚未辦理決算轉列財產，致折舊費用較預算數減少及各項費用撙節開支，爰費用較預算數減少。
		-1,049,351.00	-75.77	主要係各縣市政府溫泉管理工作已步入正軌，原編用於法律爭議之法律事務費及輔導縣市政府之講課鐘點費用較預計減少，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104年12月31日　　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	64,373,401,000.00	45,377,938,451.00	-18,995,462,549.00	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充	295,090,000.00	295,067,553.00	-22,447.00	1.中水局石岡壩工程係公務資產供基金使用，依國有財產法第11條規定撥充基金。 2.南水局高屏堰原公務資產供基金使用(空調系統節能改善工程)，依國有財產法第11條規定撥充基金。
國庫增撥數		3,828,372,426.00	3,828,372,426.00	依曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水特別條例第5條規定，由振興經濟擴大公共建設特別預撥充水資源作業基金185億8,500萬元，本年度依實際執行撥充基金計3,828,372,426元。
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他	7,374,000.00	7,264,019.00	-109,981.00	1.係北水局經管桃園市龍潭區林坡段21地號等40筆土地(美國路)、碧湖段83地號等24筆土地、大溪區中庄段中庄街小段469-3地號等13筆土地轉列為公共用財產。

水資源作業基金(合併)

基金數額增減明細表

中華民國104年12月31日　　單位：新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減	備　　註
				2.南水局甲仙堰蓄水範圍下游與旗山溪斷面97重疊處堤防(護坡及擋土牆)部分，移撥七河局。
期末基金數額	64,661,117,000.00	49,494,114,411.00	-15,167,002,589.00	

水資源作業基金(合併)

國庫撥補款明細表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減	備　註
一、國庫增撥基金數		3,828,372,426.00	3,828,372,426.00	依曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水特別條例第5條規定，由振興經濟擴大公共建設特別預撥充水資源作業基金185億8,500萬元，本年度依實際執行撥充基金計3,828,372,426元。
二、國庫填補短絀數				

水資源作業

資金轉投資及

中華民國104年

轉投資事業名稱	會計年度起訖年月	期初資本總額(1)	期末資本額		營業收入(4)	稅前盈虧(5)
			金額(2)	股數(3)		
臺灣自來水股份有限公司	104/01~104/12	137,500,000,000	137,500,000,000	137,500,000.00	28,348,587,909.00	-2,207,821,738.00

基金(合併)

其餘絀明細表

12月31日

單位：新臺幣元

純益率%(5/4)	盈虧佔資本比率%(5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
		金額(6)	股數(7)	股權佔有率%(7/3)	現金股利	其他	合計	
-7.79	-1.61	1,801,267,546.00	1,801,268.00	1.31				

用人費用

中華民國

科目 名稱	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	兼任人員用人費用	總計
業務總支出部分：	232,963,000	14,645,000	33,351,000		61,085,000	126,810,000		97,602,000	20,000	566,476,000		566,476,000
勞務成本	801,000	10,986,000	260,000		1,608,000	1,141,000		1,984,000	2,000	16,782,000		16,782,000
服務成本	801,000	10,986,000	260,000		1,608,000	1,141,000		1,984,000	2,000	16,782,000		16,782,000
銷貨成本	137,969,000	3,252,000	16,364,000		35,063,000	50,117,000		29,704,000	13,000	272,482,000		272,482,000
給水銷貨成本	137,753,000	3,252,000	14,992,000		35,063,000	50,117,000		29,704,000	13,000	270,894,000		270,894,000
售電成本			50,000							50,000		50,000
土石銷貨成本	216,000		1,322,000							1,538,000		1,538,000
管理及總務費用	28,957,000		1,744,000		7,617,000	17,697,000		6,243,000	5,000	62,263,000		62,263,000
管理費用及總務費用	28,957,000		1,744,000		7,617,000	17,697,000		6,243,000	5,000	62,263,000		62,263,000
其他業務費用			850,000							850,000		850,000
雜項業務費用			850,000							850,000		850,000
其他業務外費用	65,236,000	407,000	14,133,000		16,797,000	57,855,000		59,671,000		214,099,000		214,099,000
雜項費用	65,236,000	407,000	14,133,000		16,797,000	57,855,000		59,671,000		214,099,000		214,099,000
合計	232,963,000	14,645,000	33,351,000		61,085,000	126,810,000		97,602,000	20,000	566,476,000		566,476,000

備註：

一.編制外之進用人力明細如下:

1.約僱人員4人，預算數2,470,000元，決算數2,510,169元。

2.契僱人力13人，預算數6,480,000元，決算數6,643,552元。

3.派遣人力預算數3,700,000元，無決算數。

4.勞務承攬進用人力610人，預算數444,679,000元，決算數421,875,933元。

5.按日計酬人力33人次，預算數1,779,000元，決算數247,148元。

6.按件計酬人力16件，預算數18,510,000元，決算數46,608,074元。

二.「獎金」預算數61,085,000元，決算數57,560,020元，明細如下：

1.年終獎金：預算數30,924,000元，決算數29,070,349元，支付361人，依據行政院105年1月5日

基金(合併)

彙計表

104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	退休及抑償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
208,461,536.00	13,168,509.00	28,891,858.00		57,560,020.00	102,022,534.00		77,892,534.00	11,943.00	488,008,934.00		488,008,934.00
601,556.00	9,833,320.00	218,629.00		1,557,034.00	1,075,555.00		1,753,123.00	1,469.00	15,040,686.00		15,040,686.00
601,556.00	9,833,320.00	218,629.00		1,557,034.00	1,075,555.00		1,753,123.00	1,469.00	15,040,686.00		15,040,686.00
128,683,639.00	2,928,293.00	14,178,548.00		33,549,044.00	40,709,944.00		22,279,841.00	8,447.00	242,337,756.00		242,337,756.00
128,534,171.00	2,928,293.00	13,419,934.00		33,549,044.00	40,709,944.00		22,277,089.00	8,447.00	241,426,922.00		241,426,922.00
		38,633.00							38,633.00		38,633.00
149,468.00		719,981.00					2,752.00		872,201.00		872,201.00
25,722,681.00		1,148,192.00		6,949,110.00	12,477,966.00		4,059,221.00	2,027.00	50,359,197.00		50,359,197.00
25,722,681.00		1,148,192.00		6,949,110.00	12,477,966.00		4,059,221.00	2,027.00	50,359,197.00		50,359,197.00
		342,670.00							342,670.00		342,670.00
		342,670.00							342,670.00		342,670.00
53,453,660.00	406,896.00	13,003,819.00		15,504,832.00	47,759,069.00		49,800,349.00		179,928,625.00		179,928,625.00
53,453,660.00	406,896.00	13,003,819.00		15,504,832.00	47,759,069.00		49,800,349.00		179,928,625.00		179,928,625.00
208,461,536.00	13,168,509.00	28,891,858.00		57,560,020.00	102,022,534.00		77,892,534.00	11,943.00	488,008,934.00		488,008,934.00

院授人給字第1050029314號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

2. 考績獎金：預算數30,092,000元，決算數28,381,071元，支付325人，依據「公務人員考績法」及行政院102.4.15院授人組字第1020031093號函修正發布「工友管理要點」辦理。

3. 其他獎金：預算數69,000元，決算數108,600元，支付9人，依據95年6月1日考試院考臺組貳二字第0950004224號、行政院院授人給字第09500114292號令會同修正「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)

員工人數彙計表

中華民國104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	394	356	-38	
專任人員	379	341	-38	
職員	177	170	-7	出缺待補5人，停職1人，留職停薪1人。
警察	77	60	-17	出缺待補17人。
法警				
駐衛警				
技工	48	44	-4	出缺不補
工友	15	11	-4	出缺待補1人，出缺不補3人。
駕駛	27	25	-2	出缺不補
聘用	1	1		
約僱	34	30	-4	出缺不補
兼任人員	15	15		
管理會委員	15	15		
顧問人員				
其他兼任人員				
總　　計	394	356	-38	

備註：

編制外之進用人力—約僱人員4人、契僱人力13人、勞務承攬人力610人、按日計酬人力33人次、按件計酬人力16件。

經濟部

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104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	%	

備註：

(1)管理用公務車輛：

汰舊換新後計有小型客貨車20輛、小型客貨車(7-8人座)10輛，合計30輛。

(2)其他公務車輛：

本年度汰舊換新小型貨車1輛、公務用機車(100CC)1輛、公務用機車(125CC)3輛，共計5輛；汰舊換新後計有大型貨車3輛、小型貨車5輛、警備車3輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(125CC)計82輛、公務用機車(100CC)3輛、特殊用途機車20輛，合計118輛。

所屬作業單位

中華民國

作業單位(或分決算)名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀－)	業務外收入
署本部	3,741,135,951.00	3,206,309,279.00	534,826,672.00	142,031,120.00
北區水資源局	1,024,321,590.00	1,201,873,040.00	-177,551,450.00	71,669,230.00
中區水資源局	1,050,504,815.00	681,181,468.00	369,323,347.00	25,461,715.00
南區水資源局	1,012,543,758.00	1,192,894,146.00	-180,350,388.00	14,063,798.00
溫泉事業發展基金	5,854,045.00	335,649.00	5,518,396.00	23,991.00
合計	6,834,360,159.00	6,282,593,582.00	551,766,577.00	253,249,854.00

基金(合併)

收支概況表

104年度　　單位：新臺幣元

業務外費用	業務外賸餘（短絀－）	非常賸餘（短絀－）	會計原則變動累計影響數	本期賸餘（短絀－）
170,763,665.00	-28,732,545.00			506,094,127.00
503,452,734.00	-431,783,504.00			-609,334,954.00
278,540,269.00	-253,078,554.00			116,244,793.00
345,906,083.00	-331,842,285.00			-512,192,673.00
	23,991.00			5,542,387.00
1,298,662,751.00	-1,045,412,897.00			-493,646,320.00

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國104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	566,476,000.00	488,008,934.00	-78,467,066.00	-13.85
正式員額薪資	232,963,000.00	208,461,536.00	-24,501,464.00	-10.52
聘僱及兼職人員薪資	14,645,000.00	13,168,509.00	-1,476,491.00	-10.08
超時工作報酬	33,351,000.00	28,891,858.00	-4,459,142.00	-13.37
獎金	61,085,000.00	57,560,020.00	-3,524,980.00	-5.77
退休及卹償金	126,810,000.00	102,022,534.00	-24,787,466.00	-19.55
福利費	97,602,000.00	77,892,534.00	-19,709,466.00	-20.19
提繳費	20,000.00	11,943.00	-8,057.00	-40.28
服務費用	3,672,933,000.00	3,350,305,977.00	-322,627,023.00	-8.78
水電費	39,980,000.00	38,418,128.00	-1,561,872.00	-3.91
郵電費	25,788,000.00	23,964,113.00	-1,823,887.00	-7.07
旅運費	68,171,000.00	50,745,354.00	-17,425,646.00	-25.56
印刷裝訂與廣告費	13,197,000.00	10,086,061.00	-3,110,939.00	-23.57
修理保養及保固費	2,066,818,000.00	1,834,872,495.00	-231,945,505.00	-11.22
保險費	9,104,000.00	3,498,750.00	-5,605,250.00	-61.57
一般服務費	1,023,448,000.00	1,009,417,085.00	-14,030,915.00	-1.37
專業服務費	424,688,000.00	377,579,146.00	-47,108,854.00	-11.09
公共關係費	1,739,000.00	1,724,845.00	-14,155.00	-0.81
材料及用品費	49,461,000.00	36,827,867.00	-12,633,133.00	-25.54
使用材料費	22,941,000.00	12,682,546.00	-10,258,454.00	-44.72
用品消耗	26,520,000.00	24,145,321.00	-2,374,679.00	-8.95
租金與利息	23,541,000.00	13,083,525.00	-10,457,475.00	-44.42
地租及水租	821,000.00	132,251.00	-688,749.00	-83.89
房租	112,000.00	77,000.00	-35,000.00	-31.25
機器租金	7,825,000.00	5,726,353.00	-2,098,647.00	-26.82
交通及運輸設備租金	11,761,000.00	5,870,444.00	-5,890,556.00	-50.09
什項設備租金	3,022,000.00	1,277,477.00	-1,744,523.00	-57.73
折舊、折耗及攤銷	1,028,146,000.00	959,087,405.00	-69,058,595.00	-6.72
土地改良物折舊	482,888,000.00	477,430,005.00	-5,457,995.00	-1.13
房屋折舊	296,358,000.00	259,806,174.00	-36,551,826.00	-12.33
機械及設備折舊	178,378,000.00	167,510,011.00	-10,867,989.00	-6.09
交通及運輸設備折舊	43,029,000.00	31,632,216.00	-11,396,784.00	-26.49
什項設備折舊	15,666,000.00	10,289,632.00	-5,376,368.00	-34.32
攤銷	11,827,000.00	12,419,367.00	592,367.00	5.01
稅捐與規費(強制費)	122,231,000.00	30,162,873.00	-92,068,127.00	-75.32
土地稅	1,520,000.00	1,136,764.00	-383,236.00	-25.21
房屋稅	627,000.00	456,531.00	-170,469.00	-27.19
消費與行為稅	1,447,000.00	557,196.00	-889,804.00	-61.49
規費	118,637,000.00	28,012,382.00	-90,624,618.00	-76.39
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,443,726,000.00	2,671,966,377.00	228,240,377.00	9.34

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
會費	414,000.00	202,000.00	-212,000.00	-51.21
捐助、補助與獎助	1,974,652,000.00	1,629,622,340.00	-345,029,660.00	-17.47
分擔	3,770,000.00	3,534,444.00	-235,556.00	-6.25
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	464,890,000.00	1,038,607,593.00	573,717,593.00	123.41
短絀、賠償與保險給付	16,193,000.00	11,782,021.00	-4,410,979.00	-27.24
各項短絀	15,863,000.00	11,782,021.00	-4,080,979.00	-25.73
賠償給付	330,000.00		-330,000.00	-100.00
其他	12,977,000.00	20,031,354.00	7,054,354.00	54.36
其他費用	12,977,000.00	20,031,354.00	7,054,354.00	54.36
合計	7,935,684,000.00	7,581,256,333.00	-354,427,667.00	-4.47

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104年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %	備註
管制性項目					
國外旅費	3,000,000.00	2,135,764.00	-864,236.00	-28.81	
廣告費	854,000.00	602,466.00	-251,534.00	-29.45	
業務宣導費	8,150,000.00	6,754,567.00	-1,395,433.00	-17.12	
公共關係費	1,739,000.00	1,724,845.00	-14,155.00	-0.81	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000.00	627,164.00	-147,836.00	-19.08	
宿舍水費	130,000.00	51,654.00	-78,346.00	-60.27	
宿舍修護費	12,397,000.00	2,904,112.00	-9,492,888.00	-76.57	
宿舍保險費	41,000.00	8,282.00	-32,718.00	-79.80	
計時與計件人員酬金	4,249,000.00	2,896,969.00	-1,352,031.00	-31.82	
專技人員酬金	133,000.00	28,808.00	-104,192.00	-78.34	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,206,000.00	2,399,328.00	-3,806,672.00	-61.34	
一般土地租金	316,000.00	132,251.00	-183,749.00	-58.15	
宿舍折舊	2,036,000.00	3,287,502.00	1,251,502.00	61.47	南水局職員宿舍整修增加財產，致折舊費用較預算數增加。
捐助私校及團體	445,900,000.00	100,612,185.00	-345,287,815.00	-77.44	
補(協)助政府機關(構)	1,528,752,000.00	1,529,010,155.00	258,155.00	0.02	保育與回饋業務係依收支配合原則，因本年度收入增加，爰各保護區鄉鎮公所之保育回饋費相對增加。
災害短絀		19,708.00	19,708.00		第八河川局經管國有公用財產太陽能電池板，於颱風侵襲期間遭吹落損毀(依據經濟部104年11月6日經授水字第10400724640號函轉審計部104年11月5日台審部四字第1040060528號函辦理)，致災害短絀增加。