中華民國112年度

（112年1月1日至112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）

水資源作業基金管理會　編

水資源作業基金(合併)112年度附屬單位決算

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..... 10

四、現金流量結果..... 10

五、資產負債情況..... 11

六、其他..... 12

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

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、媒體政策及業務宣導費彙計表..... 72
十四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 73
十五、所屬分決算收支概況表..... 74
十六、各項費用彙計表..... 76
十七、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

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112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：

（一）多目標水庫之安全維護與經營管理。

（二）水文氣象資料觀測、蒐集與研判。

（三）配合政策加強水源調配，維持民生、產業及農業用水所需。

（四）配合庫容維持政策，積極執行水庫淤積。

（五）積極發展觀光事業，推動跨域加值促進民間參與。

（六）發電、灌溉用水及公共給水營運之督導與推動。

（七）依水利法第89條之1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。

（八）秉「使用者付費、受限者補償」原則，辦理自來水法之水源保育與回饋費業務。

（九）依溫泉法第11條規定設置溫泉事業發展分基金，辦理溫泉政策規劃、技術研究發展、資源保育等。

（十）依水利法第84條之1規定徵收耗水費，辦理水資源管理、再生水資源發展及節約用水推動等。

本年度計畫實施績效如下：

營運項目	單位	112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	680,351	359,920	-320,431	主要係上半年水情不佳，及配合工程施工，曾文發電廠減少放水發電，致實際發電量較預計減少。
給水	千立方公尺	1,960,374	1,702,781	-257,593	主要係為因應可能缺水風險，水庫採高水位操作策略，控管出水量，以及優先以川流水與多元水源供應，仰賴水庫供水需求降低；高屏溪攔河堰因上半年水情不佳及汛期原水濁度過高等因素，影響供水量，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112年度

營運項目	單位	112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	2,460,541,000	3,237,334,194	776,793,194	主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，疏濬總量較預計增加，及烏溪鳥嘴潭人工湖工程土方去化數量增加，致土石銷貨成本較預算數增加。
觀光	人次	1,086,359	934,800	-151,559	主要係石門水庫園區受氣候因素影響，入園人數較預計減少。
溫泉政策規劃及技術研究發展	元	4,496,000	4,307,444	-188,556	主要係溫泉監測井網觀測計畫發包節餘款，以及印刷裝訂等撙節開支，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112年度

二、收支餘絀情形：

本年度業務收支及餘絀情形：

項目	112年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
收入	9,515,988,000	10,493,263,810	977,275,810	10.27	
業務收入	9,314,433,000	8,698,034,799	-616,398,201	-6.62	主要係： 1. 觀光業務主要係曾文水庫收入增加，致服務收入較預算數增加1,693,780元。 2. 給水業務主要係為因應可能缺水風險，水庫採高水位操作策略，控管出水量，以及優先以川流水與多元水源供應，仰賴水庫供水需求降低；高屏溪攔河堰因上半年水情不佳及汛期原水濁度過高等因素，影響供水量，致給水銷貨收入較預算數減少341,629,418元。 3. 售電業務主要係上半年水情不佳，及配合工程施工，曾文發電廠減少放水發電，致售電收入較預算數減少406,991,413元。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

項目	112年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					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，外運販售疏濬數量較預計增加，致土石銷貨收入較預算數增加398,812,015元。 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13,432,481元。 6. 溫泉政策規劃及技術研究發展業務主要係宜蘭縣政府溫泉取用費較預計增加，致收入較預算數增加476,355元。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

項目	112年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					7. 耗水費業務主要耗水費徵收辦法於112年1月6日公告並自2月1日起施行，本年度僅能徵收112年2月至4月用水量，較原預計徵收111年11月至112年4月用水量，減少3個月的計徵用量，致收入較預算數減少271,968,679元。 8. 河川管理業務主要係許可地方政府採取土石使用之申請數量較預計減少，致雜項業務收入較預算數減少8,778,050元。 9. 其他業務主要係台電公司辦理集集南岸二電廠因工進落後，電業執照取得較預計延遲，明(113)年始能繳交權利金，致其他業務收入較預算數減少1,445,272元。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

項目	112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	201,555,000	1,795,229,011	1,593,674,011	790.69	主要係： 1. 財務收入主要係因利率調升，收取定存利息收入較預計增加，致利息收入較預算數增加11,440,682元。 2. 其他業務外收入主要係認列109年度以前農田水利署彰化、雲林及臺中管理處欠繳集集攔河堰及石岡壩營管費用收入，致其他業務外收入較預算數增加1,582,233,329元。
成本與費用	10,675,193,000	11,216,671,615	541,478,615	5.07	
業務成本與費用	10,412,490,000	10,937,478,555	524,988,555	5.04	主要係： 1. 觀光業務主要係石門水庫園區景觀維護工作發包結餘款；折舊費用較預計少及各項費用撙節開支，致服務成本較預算數減少7,148,783元。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

項目	112年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					2. 給水業務主要係鯉魚潭水庫抽泥作業期間因機具零件損壞，致進度延遲；南部地區上半年水庫水情不佳，為減少抽泥挾帶之水資源損耗，爰暫緩水庫抽泥作業，及下半年因抽泥設施整備期間較預計增加，致給水銷貨成本較預算數減少618,557,577元。 3. 售電業務主要係石門及義興電廠發電設施暨各排洪、供水閘門設備代操作運轉及維護發包節餘款，及折舊費用較預計少，致售電成本較預算數減少49,925,971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，疏濬總量較預計增加，及烏溪鳥嘴潭人工湖工程土方去化數量增加，致土石銷貨成本較預算數增加776,793,194元。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

項目	112年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					5. 保育與回饋業務主要係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(九)第2項，依法律規定配合基金營運情形調整，遂為併決算辦理，致實際費用較預算數增加38,533,332元。 6. 耗水費業務主要係辦理嘉南灌區112年一期稻作停灌補償及救助費發放，致費用較預算數增加372,109,070元。 7. 河川管理業務主要係河防建造物暨附屬設施構造及周邊環境綠美化之維護管理工作較預計增加，致費用較預算數增加37,614,991元。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

項目	112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	262,703,000	279,193,060	16,490,060	6.28	8. 其他業務主要係職員出缺待補；宿舍修繕、電腦應用軟體更新服務等案件較預計少；勞務外包費節餘款，致管理及總務費用較預算數減少24,429,701元。 主要係： 1. 主要係利率調升及借款金額提高，支付短期借款利息較預算數增加14,782,573元。 2. 主要係實際報廢財產較預計減少，致財產交易短絀較預算數減少12,366,438元。 3. 主要係支付「湖山水庫壩區工程施工調查規劃與設計」及「湖山水庫溢洪道工程及取出水工(土建部分)工程」履約爭議調解費用，致雜項費用較預算數增加14,073,925元。
本期賸餘	-1,159,205,000	-723,407,805	435,797,195	-37.59	

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

三、餘絀撥補實況：

（一）賸餘之部：預算數36,024,000元，決算數38,923,840元，較預算數增加2,899,840元，約8.05%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。

（二）未分配賸餘：預算數36,024,000元，決算38,923,840元，較預算數增加2,899,840元，約8.05%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。

（三）短絀之部：預算數2,316,175,000元，決算數2,011,401,425元，較預算數減少304,773,575元，約13.16%，主要係本期短絀較預算數減少所致。

（四）填補之部：預算數2,316,175,000元，決算數2,011,401,425元，較預算數減少304,773,575元，約13.16%，主要係折減基金較預算數減少所致。

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入1,236,667,970元，包括本期短絀723,407,805元，調整非現金項目1,960,075,775元。

（二）投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出607,501,421元，其中現金流入2,808,872,145元，包括減少流動金融資產1,800,000,000元、長期墊款3,600,000元、不動產、廠房及設備488,611元、其他資產1,004,783,534元；現金流出3,416,373,566元，包括增加流動金融資產1,800,000,000元、不動產、廠房及設備1,253,941,839元、無形資產24,699,130、其他資產337,732,597元。

（三）籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入802,871,028元，其中現金流入5,963,418,193元，包括增加短期債務3,050,000,000元、其他負債2,913,418,193元；現金流出5,160,547,165元，包括減少短期債務2,450,000,000元、其他負債2,710,547,165元。

（四）現金及約當現金淨增1,432,037,577元，係期末現金及約當現金2,416,736,141元，較期初現金及約當現金984,698,564元增加之數。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

五、資產負債情況：

（一）資產部分：85,455,351,821元。

1. 流動資產：6,227,784,183元。

(1)現金2,416,736,141元，包括銀行存款2,415,196,141元、零用及週轉金1,540,000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1,421,110,696元，包括應收帳款189,143,199元、應收分期帳款1,231,442,807元、應收利息249,822元、其他應收款274,868元。

(4)存貨6,604,056元係物料。

(5)預付款項583,333,290元，包括預付費用145,408,089元、留抵稅額437,925,201元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金5,403,364,456，包括什項長期投資5,381,280,706元、長期墊款22,083,750元。

3. 不動產、廠房及設備73,419,616,516元，包括土地17,705,307,145元、土地改良物11,368,718,392元、房屋及建築31,863,272,344元、機械及設備8,614,719,466元、交通及運輸設備424,199,715元、什項設備125,108,872元、購建中固定資產3,318,290,582元。

4. 無形資產115,920,228元係電腦軟體。

5. 其他資產288,666,438元，包括存出保證金10,945,430元、存出保證品87,000,000元、催收款項10,149,412元、備抵呆帳－催收款項508,346元、暫付及待結轉帳項75,329,598元、委託處分資產105,750,344元。

（二）負債部分：9,082,896,981元。

1. 流動負債7,840,605,352元，包括短期借款2,600,000,000元、應付代收款6,580,870元、應付費用3,921,686,309元、應付稅款4,222,824元、應付工程款921,085,697元、預收收入387,029,652元。

2. 其他負債1,242,291,629元，包括遞延收入1,068,054元、存入保證金903,367,224元、應付保管款5,113,089元、暫收及待結轉帳項332,743,262元。

（三）淨值部分：76,372,454,840元。

1. 基金73,680,955,783元，包括基金73,555,894,102元、預收基金125,061,681元。

2. 累積餘絀38,923,840元係累積賸餘。

3. 淨值其他項目2,652,575,217元係未實現重估增值。

水資源作業基金(合併)
總說明

中華民國112年度

六、其他：

無

本 頁 空 白

水資源作業

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	9,314,433,000	100.00	8,698,034,799	100.00
勞務收入	46,121,000	0.50	47,814,780	0.55
服務收入	46,121,000	0.50	47,814,780	0.55
銷貨收入	7,063,354,000	75.83	6,713,545,184	77.18
給水銷貨收入	2,260,852,000	24.27	1,919,222,582	22.07
售電收入	1,043,894,000	11.21	636,902,587	7.32
土石銷貨收入	3,758,608,000	40.35	4,157,420,015	47.80
租金及權利金收入	10,218,000	0.11	8,773,020	0.10
土地租金收入	176,000		271,785	
權利金收入	10,042,000	0.11	8,501,235	0.10
徵收收入	1,898,053,000	20.38	1,639,993,157	18.85
保育與回饋收入	1,390,746,000	14.93	1,404,178,481	16.14
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	0.08	7,783,355	0.09
耗水費收入	500,000,000	5.37	228,031,321	2.62
其他業務收入	296,687,000	3.19	287,908,658	3.31
其他補助收入	433,000		432,708	
雜項業務收入	296,254,000	3.18	287,475,950	3.31
業務成本與費用	10,412,490,000	111.79	10,937,478,555	125.75
勞務成本	99,997,000	1.07	92,848,217	1.07
服務成本	99,997,000	1.07	92,848,217	1.07
銷貨成本	7,590,180,000	81.49	7,698,489,646	88.51
給水銷貨成本	4,582,261,000	49.20	3,963,703,423	45.57
售電成本	547,378,000	5.88	497,452,029	5.72
土石銷貨成本	2,460,541,000	26.42	3,237,334,194	37.22
業務費用	1,765,139,000	18.95	2,175,781,402	25.01
業務費用	1,375,396,000	14.77	1,413,929,332	16.26
耗水費費用	389,743,000	4.18	761,852,070	8.76
管理及總務費用	154,759,000	1.66	130,329,299	1.50
管理費用及總務費用	154,759,000	1.66	130,329,299	1.50
其他業務費用	802,415,000	8.61	840,029,991	9.66
雜項業務費用	802,415,000	8.61	840,029,991	9.66
業務賸餘（短絀）	-1,098,057,000	-11.79	-2,239,443,756	-25.75
業務外收入	201,555,000	2.16	1,795,229,011	20.64

基金(合併)

絀表

112年度　　單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-616,398,201	-6.62	10,480,210,862	100.00
1,693,780	3.67	45,788,941	0.44
1,693,780	3.67	45,788,941	0.44
-349,808,816	-4.95	6,796,688,325	64.85
-341,629,418	-15.11	1,936,305,743	18.48
-406,991,413	-38.99	911,574,850	8.70
398,812,015	10.61	3,948,807,732	37.68
-1,444,980	-14.14	4,304,469	0.04
95,785	54.42	457,833	
-1,540,765	-15.34	3,846,636	0.04
-258,059,843	-13.60	1,405,192,371	13.41
13,432,481	0.97	1,398,276,863	13.34
476,355	6.52	6,915,508	0.07
-271,968,679	-54.39		
-8,778,342	-2.96	2,228,236,756	21.26
-292	-0.07	1,854,432,708	17.69
-8,778,050	-2.96	373,804,048	3.57
524,988,555	5.04	10,017,605,195	95.59
-7,148,783	-7.15	89,898,688	0.86
-7,148,783	-7.15	89,898,688	0.86
108,309,646	1.43	7,645,223,033	72.95
-618,557,577	-13.50	4,109,237,022	39.21
-49,925,971	-9.12	481,384,269	4.59
776,793,194	31.57	3,054,601,742	29.15
410,642,402	23.26	1,392,387,028	13.29
38,533,332	2.80	1,392,387,028	13.29
372,109,070	95.48		
-24,429,701	-15.79	125,880,545	1.20
-24,429,701	-15.79	125,880,545	1.20
37,614,991	4.69	764,215,901	7.29
37,614,991	4.69	764,215,901	7.29
-1,141,386,756	-103.95	462,605,667	4.41
1,593,674,011	790.69	606,921,115	5.79

水資源作業

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	12,168,000	0.13	23,608,682	0.27
利息收入	12,168,000	0.13	23,608,682	0.27
其他業務外收入	189,387,000	2.03	1,771,620,329	20.37
財產交易賸餘	600,000	0.01	397,220	
租賃收入	11,307,000	0.12	9,807,431	0.11
資產使用及權利金收入	14,009,000	0.15	14,984,589	0.17
違規罰款收入	13,601,000	0.15	29,152,617	0.34
受贈收入			155,646,131	1.79
賠（補）償收入				
雜項收入	149,870,000	1.61	1,561,632,341	17.95
業務外費用	262,703,000	2.82	279,193,060	3.21
財務費用	9,800,000	0.11	24,582,573	0.28
利息費用	9,800,000	0.11	24,582,573	0.28
其他業務外費用	252,903,000	2.72	254,610,487	2.93
財產交易短絀	25,069,000	0.27	12,702,562	0.15
雜項費用	227,834,000	2.45	241,907,925	2.78
業務外賸餘（短絀）	-61,148,000	-0.66	1,516,035,951	17.43
本期賸餘（短絀）	-1,159,205,000	-12.45	-723,407,805	-8.32

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462,049元，比較增減462,049元，上年度決算數為-4,078,984元。

基金(合併)

絀表

112年度　　單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
11,440,682	94.02	10,891,702	0.10
11,440,682	94.02	10,891,702	0.10
1,582,233,329	835.45	596,029,413	5.69
-202,780	-33.80	53,934,460	0.51
-1,499,569	-13.26	8,803,157	0.08
975,589	6.96	14,949,773	0.14
15,551,617	114.34	20,980,517	0.20
155,646,131		149,367,695	1.43
		202,000	
1,411,762,341	941.99	347,791,811	3.32
16,490,060	6.28	278,984,544	2.66
14,782,573	150.84	5,420,929	0.05
14,782,573	150.84	5,420,929	0.05
1,707,487	0.68	273,563,615	2.61
-12,366,438	-49.33	17,248,115	0.16
14,073,925	6.18	256,315,500	2.45
1,577,183,951	2579.29	327,936,571	3.13
435,797,195	37.59	790,542,238	7.54

水資源作業基金(合併)

餘絀撥補表

中華民國112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	36,024,000	100.00	38,923,840	100.00	2,899,840	8.05	822,178,638	100.00
1. 本期賸餘	2,841,000	7.89	3,717,247	9.55	876,247	30.84	790,542,238	96.15
2. 前期未分配賸餘	33,183,000	92.11	35,206,593	90.45	2,023,593	6.10	31,636,400	3.85
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							786,972,045	95.72
1. 填補累積短絀							786,972,045	95.72
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	36,024,000	100.00	38,923,840	100.00	2,899,840	8.05	35,206,593	4.28
四、短絀之部	2,316,175,000	100.00	2,011,401,425	100.00	-304,773,575	-13.16	3,127,752,418	100.00
1. 本期短絀	1,162,046,000	50.17	727,125,052	36.15	-434,920,948	-37.43		
2. 前期待填補之短絀	1,154,129,000	49.83	1,284,276,373	63.85	130,147,373	11.28	3,127,752,418	100.00
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
五、填補之部	2,316,175,000	100.00	2,011,401,425	100.00	-304,773,575	-13.16	1,843,476,045	58.94
1. 撥用賸餘							786,972,045	25.16
2. 撥用公積								
3. 折減基金	2,316,175,000	100.00	2,011,401,425	100.00	-304,773,575	-13.16	1,056,504,000	33.78
4. 公庫撥款								
六、待填補之短絀							1,284,276,373	41.06

本年度折減基金決算數2,011,401,425元，與預算數 2,316,175,000元減少304,773,575元，主要係因實際短絀較預計少所致。

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國112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）	-1,159,205,000	-723,407,805	435,797,195	-37.59
2. 利息股利之調整	-2,368,000	973,891	3,341,891	-141.13
利息收入	-12,168,000	-23,608,682	-11,440,682	94.02
利息費用	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84
3. 未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,161,573,000	-722,433,914	439,139,086	-37.81
4. 調整項目	2,308,510,000	1,960,141,658	-348,368,342	-15.09
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		552,600	552,600	
折舊、減損及折耗	1,768,601,000	1,742,615,888	-25,985,112	-1.47
攤銷	17,941,000	37,744,699	19,803,699	110.38
處理資產短絀（賸餘）	24,469,000	12,305,342	-12,163,658	-49.71
其他	-433,000	-477,809	-44,809	10.35
流動資產淨減（淨增）	26,807,000	751,717,056	724,910,056	2704.18
流動負債淨增（淨減）	471,125,000	-584,316,118	-1,055,441,118	-224.03
5. 未計利息股利之現金流入（流出）	1,146,937,000	1,237,707,744	90,770,744	7.91
6. 收取利息	12,168,000	23,542,799	11,374,799	93.48
7. 支付利息	-9,800,000	-24,582,573	-14,782,573	150.84
8. 業務活動之淨現金流入（流出）	1,149,305,000	1,236,667,970	87,362,970	7.60
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		1,800,000,000	1,800,000,000	
減少流動金融資產		1,800,000,000	1,800,000,000	
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		488,611	488,611	
減少不動產、廠房及設備		488,611	488,611	
4. 減少無形資產及其他資產	10,244,000	1,004,783,534	994,539,534	9708.51
減少其他資產	10,244,000	1,004,783,534	994,539,534	9708.51
5. 增加流動金融資產及短期貸墊款		-1,800,000,000	-1,800,000,000	
增加流動金融資產		-1,800,000,000	-1,800,000,000	
6. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,488,921,000	-1,253,941,839	234,979,161	-15.78
增加不動產、廠房及設備	-1,488,921,000	-1,253,941,839	234,979,161	-15.78
7. 增加無形資產及其他資產	-22,743,000	-362,431,727	-339,688,727	1493.60
增加無形資產	-22,743,000	-24,699,130	-1,956,130	8.60
增加其他資產		-337,732,597	-337,732,597	
8. 投資活動之淨現金流入（流出）	-1,497,820,000	-607,501,421	890,318,579	-59.44

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
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		5,963,418,193	5,963,418,193	
增加短期債務		3,050,000,000	3,050,000,000	
增加其他負債		2,913,418,193	2,913,418,193	
2.減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-20,849,000	-5,160,547,165	-5,139,698,165	24652.01
減少短期債務		-2,450,000,000	-2,450,000,000	
減少其他負債	-20,849,000	-2,710,547,165	-2,689,698,165	12900.85
3.籌資活動之淨現金流入（流出）	-20,849,000	802,871,028	823,720,028	-3,950.89
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增（淨減）	-369,364,000	1,432,037,577	1,801,401,577	-487.70
六、期初現金及約當現金	2,753,874,000	984,698,564	-1,769,175,436	-64.24
七、期末現金及約當現金	2,384,510,000	2,416,736,141	32,226,141	1.35

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1,699,952,865元

2.原基金預算購置之固定資產移撥其他機關折減基金1,533,262元

3.土地配合公告地價調整增加548,157元

本頁空白

水資源作業

平衡

中華民國112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	85,455,351,821	100.00	84,087,352,564	100.00	1,367,999,257	1.63
流動資產	6,227,784,183	7.29	5,547,397,779	6.60	680,386,404	12.26
現金	2,416,736,141	2.83	984,698,564	1.17	1,432,037,577	145.43
銀行存款	2,415,196,141	2.83	983,338,564	1.17	1,431,857,577	145.61
零用及週轉金	1,540,000		1,360,000		180,000	13.24
流動金融資產	1,800,000,000	2.11	1,800,000,000	2.14		
其他金融資產－流動	1,800,000,000	2.11	1,800,000,000	2.14		
應收款項	1,421,110,696	1.66	299,424,097	0.36	1,121,686,599	374.61
應收帳款	189,143,199	0.22	299,224,158	0.36	-110,080,959	-36.79
應收分期帳款	1,231,442,807	1.44			1,231,442,807	
應收利息	249,822		183,939		65,883	35.82
其他應收款	274,868		16,000		258,868	1617.92
存貨	6,604,056	0.01	7,325,817	0.01	-721,761	-9.85
物料	6,604,056	0.01	7,325,817	0.01	-721,761	-9.85
預付款項	583,333,290	0.68	2,455,949,301	2.92	-1,872,616,011	-76.25
預付費用	145,408,089	0.17	2,068,322,299	2.46	-1,922,914,210	-92.97
留抵稅額	437,925,201	0.51	387,626,524	0.46	50,298,677	12.98
其他預付款			478		-478	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,403,364,456	6.32	5,406,964,456	6.43	-3,600,000	-0.07
其他長期投資	5,381,280,706	6.30	5,381,280,706	6.40		
什項長期投資	5,381,280,706	6.30	5,381,280,706	6.40		
長期墊款	22,083,750	0.03	25,683,750	0.03	-3,600,000	-14.02
長期墊款	22,083,750	0.03	25,683,750	0.03	-3,600,000	-14.02
不動產、廠房及設備	73,419,616,516	85.92	72,047,794,484	85.68	1,371,822,032	1.90
土地	17,705,307,145	20.72	17,695,054,864	21.04	10,252,281	0.06
土地	17,705,307,145	20.72	17,695,054,864	21.04	10,252,281	0.06
土地改良物	11,368,718,392	13.30	11,619,405,556	13.82	-250,687,164	-2.16
土地改良物	21,882,137,928	25.61	21,495,658,933	25.56	386,478,995	1.80
累計折舊－土地改良物	-10,513,419,536	-12.30	-9,876,253,377	-11.75	-637,166,159	6.45
房屋及建築	31,863,272,344	37.29	32,003,574,996	38.06	-140,302,652	-0.44
房屋及建築	39,159,418,462	45.82	39,030,787,210	46.42	128,631,252	0.33
累計折舊－房屋及建築	-7,296,146,118	-8.54	-7,027,212,214	-8.36	-268,933,904	3.83
機械及設備	8,614,719,466	10.08	7,770,499,948	9.24	844,219,518	10.86
機械及設備	14,767,721,765	17.28	13,330,834,620	15.85	1,436,887,145	10.78

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	9,082,896,981	10.63	8,690,371,571	10.33	392,525,410	4.52
流動負債	7,840,605,352	9.18	7,650,518,262	9.10	190,087,090	2.48
短期債務	2,600,000,000	3.04	2,000,000,000	2.38	600,000,000	30.00
短期借款	2,600,000,000	3.04	2,000,000,000	2.38	600,000,000	30.00
應付款項	4,853,575,700	5.68	5,325,691,669	6.33	-472,115,969	-8.86
應付代收款	6,580,870	0.01	50,746,401	0.06	-44,165,531	-87.03
應付費用	3,921,686,309	4.59	4,516,573,918	5.37	-594,887,609	-13.17
應付稅款	4,222,824		721,757		3,501,067	485.08
應付工程款	921,085,697	1.08	746,682,489	0.89	174,403,208	23.36
其他應付款			10,967,104	0.01	-10,967,104	-100.00
預收款項	387,029,652	0.45	324,826,593	0.39	62,203,059	19.15
預收收入	387,029,652	0.45	324,826,593	0.39	62,203,059	19.15
其他負債	1,242,291,629	1.45	1,039,853,309	1.24	202,438,320	19.47
遞延負債	1,068,054		1,500,762		-432,708	-28.83
遞延收入	1,068,054		1,500,762		-432,708	-28.83
什項負債	1,241,223,575	1.45	1,038,352,547	1.23	202,871,028	19.54
存入保證金	903,367,224	1.06	830,357,499	0.99	73,009,725	8.79
應付保管款	5,113,089	0.01	5,077,205	0.01	35,884	0.71
暫收及待結轉帳項	332,743,262	0.39	202,917,843	0.24	129,825,419	63.98
淨值	76,372,454,840	89.37	75,396,980,993	89.67	975,473,847	1.29
基金	73,680,955,783	86.22	73,993,937,605	88.00	-312,981,822	-0.42
基金	73,680,955,783	86.22	73,993,937,605	88.00	-312,981,822	-0.42
基金	73,555,894,102	86.08	73,868,875,924	87.85	-312,981,822	-0.42
預收基金	125,061,681	0.15	125,061,681	0.15		
累積餘絀	38,923,840	0.05	-1,249,069,780	-1.49	1,287,993,620	-103.12
累積賸餘	38,923,840	0.05			38,923,840	
累積賸餘	38,923,840	0.05			38,923,840	
累積短絀			-1,249,069,780	-1.49	1,249,069,780	-100.00
累積短絀			-1,249,069,780	-1.49	1,249,069,780	-100.00
淨值其他項目	2,652,575,217	3.10	2,652,113,168	3.15	462,049	0.02
累積其他綜合餘絀	2,652,575,217	3.10	2,652,113,168	3.15	462,049	0.02
未實現重估增值	2,652,575,217	3.10	2,652,113,168	3.15	462,049	0.02

平衡

中華民國112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	%
累計折舊－機械及設備	-6,153,002,299	-7.20	-5,560,334,672	-6.61	-592,667,627	10.66
交通及運輸設備	424,199,715	0.50	436,178,503	0.52	-11,978,788	-2.75
交通及運輸設備	1,176,193,803	1.38	1,133,529,825	1.35	42,663,978	3.76
累計折舊－交通及運輸設備	-751,994,088	-0.88	-697,351,322	-0.83	-54,642,766	7.84
什項設備	125,108,872	0.15	130,571,337	0.16	-5,462,465	-4.18
什項設備	341,946,207	0.40	325,735,594	0.39	16,210,613	4.98
累計折舊－什項設備	-216,837,335	-0.25	-195,164,257	-0.23	-21,673,078	11.11
購建中固定資產	3,318,290,582	3.88	2,392,509,280	2.85	925,781,302	38.69
未完工程	3,070,307,855	3.59	2,279,708,944	2.71	790,598,911	34.68
預付工程及土地款	247,982,727	0.29	112,800,336	0.13	135,182,391	119.84
無形資產	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	-13,045,569	-10.12
無形資產	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	-13,045,569	-10.12
電腦軟體	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	-13,045,569	-10.12
其他資產	288,666,438	0.34	956,230,048	1.14	-667,563,610	-69.81
什項資產	182,916,094	0.21	850,479,704	1.01	-667,563,610	-78.49
存出保證金	10,945,430	0.01	165,730		10,779,700	6504.37
存出保證品	87,000,000	0.10	87,000,000	0.10		
催收款項	10,149,412	0.01	4,545,311	0.01	5,604,101	123.29
備抵呆帳－催收款項	-508,346		-1,001,912		493,566	-49.26
暫付及待結轉帳項	75,329,598	0.09	759,770,575	0.90	-684,440,977	-90.09
待處理資產	105,750,344	0.12	105,750,344	0.13		
委託處分資產	105,750,344	0.12	105,750,344	0.13		
合計	85,455,351,821	100.00	84,087,352,564	100.00	1,367,999,257	1.63

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為201,993,442元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為259,386,870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	85,455,351,821	100.00	84,087,352,564	100.00	1,367,999,257	1.63

本 頁 空 白

水資源作業基金(合併)

勞務收入明細表

中華民國112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	46,121,000	47,814,780	1,693,780	3.67	
服務收入	46,121,000	47,814,780	1,693,780	3.67	
合計	46,121,000	47,814,780	1,693,780	3.67	

水資源作業基金(合併)

銷貨收入明細表

中華民國112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	7,063,354,000	6,713,545,184	-349,808,816	-4.95	
給水銷貨收入	2,260,852,000	1,919,222,582	-341,629,418	-15.11	主要係為因應可能缺水風險，水庫採高水位操作策略，控管出水量，以及優先以川流水與多元水源供應，仰賴水庫供水需求降低；高屏溪攔河堰因上半年水情不佳及汛期原水濁度過高等因素，影響供水量，致收入較預算數減少。
售電收入	1,043,894,000	636,902,587	-406,991,413	-38.99	主要係上半年水情不佳，及配合工程施工，曾文發電廠減少放水發電，致收入較預算數減少。
土石銷貨收入	3,758,608,000	4,157,420,015	398,812,015	10.61	主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，外運販售疏濬數量較預計增加，致收入較預算數增加。
合計	7,063,354,000	6,713,545,184	-349,808,816	-4.95	

水資源作業基金(合併)

租金及權利金收入明細表

中華民國112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	10,218,000	8,773,020	-1,444,980	-14.14	
土地租金收入	176,000	271,785	95,785	54.42	主要係台電公司為辦理景山電廠營運承租土地面積較預計增加，致收入較預算數增加。
權利金收入	10,042,000	8,501,235	-1,540,765	-15.34	主要係台電公司辦理集集南岸二電廠因工進落後，電業執照取得較預計延遲，明(113)年始能繳交權利金，致收入較預算數減少。
合計	10,218,000	8,773,020	-1,444,980	-14.14	

水資源作業基金(合併)

徵收收入明細表

中華民國112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	1,898,053,000	1,639,993,157	-258,059,843	-13.60	
保育與回饋收入	1,390,746,000	1,404,178,481	13,432,481	0.97	
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	7,783,355	476,355	6.52	
耗水費收入	500,000,000	228,031,321	-271,968,679	-54.39	主要耗水費徵收辦法於112年1月6日公告並自2月1日起施行，本年度僅能徵收112年2月至4月用水量，較原預計徵收111年11月至112年4月用水量，減少3個月的計徵用量，致收入較預算數減少。
合計	1,898,053,000	1,639,993,157	-258,059,843	-13.60	

水資源作業基金(合併)

其他業務收入明細表

中華民國112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	296,687,000	287,908,658	-8,778,342	-2.96	
其他補助收入	433,000	432,708	-292	-0.07	
雜項業務收入	296,254,000	287,475,950	-8,778,050	-2.96	
合計	296,687,000	287,908,658	-8,778,342	-2.96	

水資源作業基金(合併)

財務收入明細表

中華民國112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	12,168,000	23,608,682	11,440,682	94.02	
利息收入	12,168,000	23,608,682	11,440,682	94.02	主要係因利率調升，收取定存利息收入較預計增加，致收入較預算數增加。
合計	12,168,000	23,608,682	11,440,682	94.02	

水資源作業基金(合併)

其他業務外收入明細表

中華民國112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	189,387,000	1,771,620,329	1,582,233,329	835.45	
財產交易賸餘	600,000	397,220	-202,780	-33.80	主要係北水局委託國有財產署代為處分國有土地尚未成交，致收入較預算數減少。
租賃收入	11,307,000	9,807,431	-1,499,569	-13.26	主要係因北水分署經管土地出租及房屋出租案契約中止，致收入較預算數減少。
資產使用及權利金收入	14,009,000	14,984,589	975,589	6.96	
違規罰款收入	13,601,000	29,152,617	15,551,617	114.34	主要係廠商違約及逾期罰款較預計增加，致收入較預算數增加。
受贈收入		155,646,131	155,646,131		主要係民間企業捐贈辦理石門水庫清淤款項。
雜項收入	149,870,000	1,561,632,341	1,411,762,341	941.99	主要係認列109年度以前農田水利署彰化、雲林及臺中管理處欠繳集集攔河堰及石岡壩營管費用收入，致收入較預算數增加。
合計	189,387,000	1,771,620,329	1,582,233,329	835.45	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國112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	99,997,000	92,848,217	-7,148,783	-7.15	
服務成本	99,997,000	92,848,217	-7,148,783	-7.15	編制外之進用人力執行情形如下： (1)勞務承攬進用人力42人，係辦理各景觀地區環境維護、售票與服務等，預算數21,804,000元，決算數21,619,940元。 (2)按件計酬人力8件，係辦理庫區清潔維護、園區臨時停車格規劃噴塗及園區樹木修剪等，預算數4,783,000元，決算數3,640,000元。
用人費用	11,383,000	9,400,528	-1,982,472	-17.42	
正式員額薪資	429,000	429,240	240	0.06	
聘僱及兼職人員薪資	7,228,000	6,053,185	-1,174,815	-16.25	
超時工作報酬	582,000	254,794	-327,206	-56.22	
獎金	1,023,000	962,422	-60,578	-5.92	
退休及卹償金	512,000	418,938	-93,062	-18.18	
福利費	1,607,000	1,281,004	-325,996	-20.29	
提繳費	2,000	945	-1,055	-52.75	
服務費用	41,985,000	43,010,222	1,025,222	2.44	
水電費	3,110,000	2,978,967	-131,033	-4.21	
郵電費	152,000	128,233	-23,767	-15.64	
旅運費	386,000	219,227	-166,773	-43.21	
印刷裝訂及公告費	156,000	627,579	471,579	302.29	
修理保養及保固費	9,062,000	8,292,589	-769,411	-8.49	
保險費	1,162,000	2,311,477	1,149,477	98.92	
一般服務費	26,776,000	25,420,180	-1,355,820	-5.06	
專業服務費	49,000	2,087,535	2,038,535	4,160.28	
推展費	1,132,000	944,435	-187,565	-16.57	
材料及用品費	4,808,000	5,137,862	329,862	6.86	
使用材料費	417,000	234,509	-182,491	-43.76	
用品消耗	4,391,000	4,903,353	512,353	11.67	
租金與利息	30,000	19,000	-11,000	-36.67	
交通及運輸設備租金	30,000	19,000	-11,000	-36.67	
折舊、折耗及攤銷	40,904,000	34,522,749	-6,381,251	-15.60	
不動產、廠房及設備折舊	40,904,000	34,522,749	-6,381,251	-15.60	
稅捐與規費（強制費）	177,000	128,661	-48,339	-27.31	
房屋稅	87,000	61,061	-25,939	-29.81	
消費與行為稅	40,000	22,460	-17,540	-43.85	
規費	50,000	45,140	-4,860	-9.72	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	60,000	22,500	-37,500	-62.50	
會費	60,000	22,500	-37,500	-62.50	
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112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	606,695	6,695	1.12	
其他費用	600,000	606,695	6,695	1.12	
總計	99,997,000	92,848,217	-7,148,783	-7.15	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數1,132,000元，決算數944,435元。

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國112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	7,590,180,000	7,698,489,646	108,309,646	1.43	
給水銷貨成本	4,582,261,000	3,963,703,423	-618,557,577	-13.50	1.主要係鯉魚潭水庫抽泥作業期間因機具零件損壞，致進度延遲；南部地區上半年水庫水情不佳，為減少抽泥挾帶之水資源損耗，爰暫緩水庫抽泥作業，及下半年因抽泥設施整備期間較預計增加，致費用較預算數減少。
用人費用	267,832,000	237,538,389	-30,293,611	-11.31	
正式員額薪資	141,238,000	130,639,457	-10,598,543	-7.50	
聘僱及兼職人員薪資	3,047,000	2,986,704	-60,296	-1.98	
超時工作報酬	19,041,000	14,245,915	-4,795,085	-25.18	
獎金	34,220,000	31,513,369	-2,706,631	-7.91	
退休及卹償金	46,268,000	37,944,604	-8,323,396	-17.99	
福利費	24,009,000	20,203,707	-3,805,293	-15.85	
提繳費	9,000	4,633	-4,367	-48.52	
服務費用	2,570,128,000	2,053,930,521	-516,197,479	-20.08	
水電費	29,718,000	24,579,125	-5,138,875	-17.29	2.編制外之進用人力執行情形如下：
郵電費	10,591,000	9,735,737	-855,263	-8.08	
旅運費	18,537,000	12,921,151	-5,615,849	-30.30	(1)約僱人員進用3人，係辦理高屏溪攔河堰等計畫，預算數2,002,000元，決算數1,905,997元。
印刷裝訂及公告費	570,000	373,969	-196,031	-34.39	
修理保養及保固費	1,690,146,000	1,317,909,569	-372,236,431	-22.02	
保險費	2,653,000	2,306,638	-346,362	-13.06	
一般服務費	290,633,000	243,757,806	-46,875,194	-16.13	
專業服務費	523,163,000	438,267,744	-84,895,256	-16.23	(2)勞務承攬進用人力356人，係辦理事務工作、環境維護清潔及保全等，預算數223,267,000元，決算數201,463,162元。
公關慰勞費	1,200,000	1,199,317	-683	-0.06	
媒體政策及業務宣導費	950,000	941,905	-8,095	-0.85	
推展費	1,967,000	1,937,560	-29,440	-1.50	
材料及用品費	25,285,000	23,265,720	-2,019,280	-7.99	
使用材料費	11,304,000	6,840,879	-4,463,121	-39.48	(3)按日計酬人力41人次，係辦理植物物剷除及洩洪警報站環境清潔等，預算數267,000元，決算數105,500元。
用品消耗	13,981,000	16,424,841	2,443,841	17.48	
租金與利息	13,705,000	5,932,463	-7,772,537	-56.71	
地租及水租	644,000	248,402	-395,598	-61.43	
房租	73,000	82,000	9,000	12.33	
機器租金	2,910,000	188,931	-2,721,069	-93.51	(4)按件計酬人力40件，係辦理雜草林木整理、漂流物打撈、環境維護及保全等，預算數56,421,000元，決算數34,410,237元。
交通及運輸設備租金	8,395,000	4,538,684	-3,856,316	-45.94	
什項設備租金	1,683,000	874,446	-808,554	-48.04	
折舊、折耗及攤銷	1,451,676,000	1,477,259,150	25,583,150	1.76	
不動產、廠房及設備折舊	1,441,875,000	1,450,557,094	8,682,094	0.60	
攤銷	9,801,000	26,702,056	16,901,056	172.44	(5)不屬於人力類型者，係辦理污水處理廠委
稅捐與規費（強制費）	61,290,000	53,764,908	-7,525,092	-12.28	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國112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	940,000	535,017	-404,983	-43.08	託代操作及機械保全等，預算數3,270,000元，決算數2,346,789元。
房屋稅	20,000	5,388	-14,612	-73.06	
消費與行為稅	295,000	242,213	-52,787	-17.89	
規費	60,035,000	52,982,290	-7,052,710	-11.75	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	190,105,000	110,568,474	-79,536,526	-41.84	
會費	275,000	297,000	22,000	8.00	
捐助、補助與獎助	181,476,000	103,688,855	-77,787,145	-42.86	
分擔	7,554,000	6,582,619	-971,381	-12.86	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	800,000		-800,000	-100.00	
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	2,100,000	1,443,798	-656,202	-31.25	
其他費用	2,100,000	1,443,798	-656,202	-31.25	
售電成本	547,378,000	497,452,029	-49,925,971	-9.12	1.編制外之進用人力執行情形如下：(1)勞務承攬進用人力100人，係辦理電廠營管操作運轉等，預算數255,000,000元，決算數240,141,764元。(2)按件計酬人力1件，係水利署與國立臺灣大學共同辦理「2023第7屆全國高中職、大專生小水力發電設計比賽」，預算數未編，決算數104,529元。
用人費用	349,000	295,602	-53,398	-15.30	
超時工作報酬	349,000	295,602	-53,398	-15.30	
服務費用	311,760,000	290,884,018	-20,875,982	-6.70	
水電費	5,700,000	6,597,253	897,253	15.74	
郵電費	550,000	434,406	-115,594	-21.02	
旅運費	460,000	264,795	-195,205	-42.44	
印刷裝訂及公告費		3,441	3,441		
修理保養及保固費	48,437,000	41,391,788	-7,045,212	-14.55	
保險費	1,612,000	1,617,738	5,738	0.36	
一般服務費	255,001,000	240,247,013	-14,753,987	-5.79	
專業服務費		327,584	327,584		
材料及用品費	529,000	897,751	368,751	69.71	
使用材料費	529,000	831,251	302,251	57.14	
用品消耗		66,500	66,500		
租金與利息	1,523,000	1,750,916	227,916	14.96	
地租及水租	50,000	45,030	-4,970	-9.94	
機器租金	1,470,000	1,701,110	231,110	15.72	
什項設備租金	3,000	4,776	1,776	59.20	
折舊、折耗及攤銷	232,584,000	203,330,942	-29,253,058	-12.58	
不動產、廠房及設備	232,504,000	203,330,942	-29,173,058	-12.55	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊					
攤銷	80,000		-80,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）	633,000	292,800	-340,200	-53.74	
房屋稅	251,000	213,774	-37,226	-14.83	
消費與行為稅	30,000	18,385	-11,615	-38.72	
規費	352,000	60,641	-291,359	-82.77	
土石銷貨成本	2,460,541,000	3,237,334,194	776,793,194	31.57	1.主要係配合行政院砂
用人費用	1,358,000	1,132,815	-225,185	-16.58	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，疏濬總量較預計
超時工作報酬	1,106,000	887,815	-218,185	-19.73	增加，及烏溪鳥嘴潭人
服務費用	1,977,271,000	2,804,244,307	826,973,307	41.82	工湖工程土方去化數量
水電費	2,138,000	4,643,187	2,505,187	117.17	增加，致費用較預算數
郵電費	1,345,000	523,607	-821,393	-61.07	增加。
旅運費	9,722,000	8,886,517	-835,483	-8.59	2.編制外之進用人力執
印刷裝訂及公告費	306,000	192,984	-113,016	-36.93	行情形如下：
修理保養及保固費	1,461,717,000	2,103,792,420	642,075,420	43.93	(1)勞務承攬進用人力
保險費	177,000	139,652	-37,348	-21.10	81人，係辦理河川疏濬
一般服務費	478,540,000	666,779,887	188,239,887	39.34	事務工作、清淤及烏溪
專業服務費	19,787,000	16,291,523	-3,495,477	-17.67	鳥嘴潭人工湖工程剩餘
公關慰勞費	539,000	538,959	-41	-0.01	土石方保全等，預算數
推展費	3,000,000	2,455,571	-544,429	-18.15	31,172,000元，決算數
材料及用品費	2,497,000	2,559,931	62,931	2.52	37,881,413元。
使用材料費	831,000	1,254,162	423,162	50.92	(2)按日計酬人力29人
用品消耗	1,666,000	1,305,769	-360,231	-21.62	次，係辦理河川疏濬業
租金與利息	4,737,000	3,993,843	-743,157	-15.69	務等，未編預算，決算
地租及水租	182,000	81,815	-100,185	-55.05	數29,616元。
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	(3)按件計酬人力53件
交通及運輸設備租金	3,055,000	2,478,299	-576,701	-18.88	，係辦理河川疏濬保全
什項設備租金	1,400,000	1,433,729	33,729	2.41	及檢測等，預算數
折舊、折耗及攤銷	6,798,000	5,755,897	-1,042,103	-15.33	8,600,000元，決算數
不動產、廠房及設備	3,738,000	2,852,091	-885,909	-23.70	103,855,063元。
折舊					(4)不屬於人力類型者
攤銷	3,060,000	2,903,806	-156,194	-5.10	，係辦理疏濬遠端監控
稅捐與規費（強制費）	22,703,000	29,788,839	7,085,839	31.21	作業、地磅及機械保全
房屋稅		1,506	1,506		等，預算數
消費與行為稅	143,000	63,270	-79,730	-55.76	171,988,000元，決算
規費	22,560,000	29,724,063	7,164,063	31.76	數40,020,882元。

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國112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	445,177,000	389,608,844	-55,568,156	-12.48	
捐助、補助與獎助	445,107,000	389,608,844	-55,498,156	-12.47	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	70,000		-70,000	-100.00	
其他		249,718	249,718		
其他費用		249,718	249,718		
總計	7,590,180,000	7,698,489,646	108,309,646	1.43	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數980,000元，決算數745,008元。
--公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,738,276元。
--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數950,000元，決算數941,905元。
--推展費：本年度預算數4,967,000元，決算數4,393,131元。

水資源作業基金(合併)

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務費用	1,765,139,000	2,175,781,402	410,642,402	23.26	
業務費用	1,375,396,000	1,413,929,332	38,533,332	2.80	編制外之進用人力執行情形如下：
用人費用	7,000	6,931	-69	-0.99	
超時工作報酬	7,000	6,931	-69	-0.99	(1)勞務承攬進用人力7人，係辦理保育與回饋業務事務工作等，預算數3,800,000元，決算數3,095,942元。
服務費用	85,468,000	93,131,383	7,663,383	8.97	
水電費	112,000	465,195	353,195	315.35	
郵電費	489,000	584,612	95,612	19.55	
旅運費	375,000	508,431	133,431	35.58	
印刷裝訂及公告費	112,000		-112,000	-100.00	(2)按日計酬人力預算數45,000元，無決算數。
修理保養及保固費	2,178,000	10,021,000	7,843,000	360.10	
一般服務費	72,632,000	74,651,145	2,019,145	2.78	
專業服務費	9,170,000	6,658,250	-2,511,750	-27.39	
推展費	400,000	242,750	-157,250	-39.31	
材料及用品費	122,000	68,363	-53,637	-43.96	
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	102,000	68,363	-33,637	-32.98	
租金與利息		116,800	116,800		
交通及運輸設備租金		10,000	10,000		
什項設備租金		106,800	106,800		
折舊、折耗及攤銷	1,326,000	3,311,343	1,985,343	149.72	
不動產、廠房及設備折舊	140,000	125,816	-14,184	-10.13	
攤銷	1,186,000	3,185,527	1,999,527	168.59	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,288,473,000	1,317,294,512	28,821,512	2.24	
捐助、補助與獎助	1,113,123,000	1,142,294,512	29,171,512	2.62	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	175,350,000	175,000,000	-350,000	-0.20	
耗水費費用	389,743,000	761,852,070	372,109,070	95.48	1.主要係辦理嘉南灌區112年一期稻作停灌補償及救助費發放，致費用較預算數增加。
用人費用	190,000	41,841	-148,159	-77.98	
超時工作報酬	190,000	41,841	-148,159	-77.98	
服務費用	29,281,000	18,667,680	-10,613,320	-36.25	
郵電費	420,000	128,559	-291,441	-69.39	2.編制外之進用人力執行情形：勞務承攬進用人力預算數450,000元，無決算數。
旅運費	1,448,000	486,044	-961,956	-66.43	
印刷裝訂及公告費	248,000	339,950	91,950	37.08	
一般服務費	850,000	8,460	-841,540	-99.00	

水資源作業基金(合併)

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專業服務費	21,315,000	13,987,167	-7,327,833	-34.38	
媒體政策及業務宣導費	1,750,000	1,750,000			
推展費	3,250,000	1,967,500	-1,282,500	-39.46	
材料及用品費	572,000	10,100	-561,900	-98.23	
用品消耗	572,000	10,100	-561,900	-98.23	
租金與利息	600,000		-600,000	-100.00	
機器租金	200,000		-200,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	100,000		-100,000	-100.00	
什項設備租金	300,000		-300,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷		7,130	7,130		
不動產、廠房及設備折舊		7,130	7,130		
稅捐與規費（強制費）		35,757	35,757		
規費		35,757	35,757		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	359,100,000	743,089,562	383,989,562	106.93	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	359,100,000	743,089,562	383,989,562	106.93	
總計	1,765,139,000	2,175,781,402	410,642,402	23.26	

附註：七級控管科目--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數1,750,000元，決算數1,750,000元。
--推展費：本年度預算數3,650,000元，決算數2,210,250元。

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用明細表

中華民國112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	154,759,000	130,329,299	-24,429,701	-15.79	
管理費用及總務費用	154,759,000	130,329,299	-24,429,701	-15.79	1.主要係職員出缺待補；宿舍修繕、電腦應用軟體更新服務等案件較預計少；勞務外包費節餘款，致費用較預算數減少。
用人費用	49,589,000	41,932,586	-7,656,414	-15.44	
正式員額薪資	23,639,000	22,514,694	-1,124,306	-4.76	
聘僱及兼職人員薪資		306,325	306,325		
超時工作報酬	2,130,000	1,214,965	-915,035	-42.96	
獎金	6,138,000	5,367,458	-770,542	-12.55	
退休及卹償金	12,856,000	9,152,707	-3,703,293	-28.81	2.編制外之進用人力執行情形如下：
福利費	4,822,000	3,375,680	-1,446,320	-29.99	
提繳費	4,000	757	-3,243	-81.08	(1)勞務承攬進用人力80人，係辦理「重大水資源規劃作業計畫」及水庫經營業務事務工作、環境清潔及保全等，預算數39,559,000元，決算數33,113,103元。
服務費用	83,595,000	65,999,628	-17,595,372	-21.05	
水電費	5,585,000	3,650,960	-1,934,040	-34.63	
郵電費	4,008,000	3,324,976	-683,024	-17.04	
旅運費	8,738,000	6,387,095	-2,350,905	-26.90	
印刷裝訂及公告費	379,000	784,923	405,923	107.10	
修理保養及保固費	9,702,000	8,058,414	-1,643,586	-16.94	
保險費	1,109,000	983,409	-125,591	-11.32	(2)按日計酬人力預算數38,000元，無決算數。
一般服務費	39,671,000	33,793,772	-5,877,228	-14.81	
專業服務費	14,398,000	9,011,079	-5,386,921	-37.41	
媒體政策及業務宣導費	5,000	5,000			(3)按件計酬人力6件，係辦理樹葉修剪及蟲害防治等，未編預算，決算數129,910元。
材料及用品費	4,658,000	3,436,710	-1,221,290	-26.22	
使用材料費	1,002,000	472,420	-529,580	-52.85	
用品消耗	3,656,000	2,964,290	-691,710	-18.92	(4)不屬於人力類型者，係辦理辦公室機械保全等，預算數未編，決算數448,104元。
租金與利息	1,692,000	795,333	-896,667	-52.99	
地租及水租		20,000	20,000		
機器租金	240,000	114,286	-125,714	-52.38	
交通及運輸設備租金	546,000	369,921	-176,079	-32.25	3.員工協助方案預算數68,000元，決算數75,788元，主要係辦理員工心理諮商及健康紓壓課程等業務。
什項設備租金	906,000	291,126	-614,874	-67.87	
折舊、折耗及攤銷	14,213,000	17,873,670	3,660,670	25.76	
不動產、廠房及設備折舊	14,022,000	15,923,225	1,901,225	13.56	
攤銷	191,000	1,950,445	1,759,445	921.18	
稅捐與規費（強制費）	492,000	191,372	-300,628	-61.10	
房屋稅	260,000	89,697	-170,303	-65.50	
消費與行為稅	45,000	44,920	-80	-0.18	
規費	187,000	56,755	-130,245	-69.65	

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用明細表

中華民國112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	420,000	100,000	-320,000	-76.19	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	420,000	100,000	-320,000	-76.19	
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	154,759,000	130,329,299	-24,429,701	-15.79	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數3,520,000元，決算數3,106,153元。
--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數5,000元，決算數5,000元。

水資源作業基金(合併)

其他業務費用明細表

中華民國112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	802,415,000	840,029,991	37,614,991	4.69	
雜項業務費用	802,415,000	840,029,991	37,614,991	4.69	編制外之進用人力執行情形如下： (1)勞務承攬進用人力78人，係辦理河川管理及水文觀測計畫業務等，預算數28,596,000元，決算數34,658,517元。 (2)按日計酬人力174人次，係辦理水文觀測計畫雨量站僱工等，預算數708,000元，決算數345,010元。 (3)按件計酬人力21件，係辦理違章建築、布袋蓮清除、機具查扣廠保全及遠端監管等，預算數未編，決算數35,890,852元。 (4)不屬於人力類型者，係辦理轄管河川佔用行為排除、排水及海堤區域垃圾清除、雜草砍除、機械保全等，預算數137,934,000元，決算數70,504,624元。
用人費用	280,000	174,504	-105,496	-37.68	
超時工作報酬	280,000	174,504	-105,496	-37.68	
服務費用	772,576,000	811,896,300	39,320,300	5.09	
水電費	4,325,000	4,529,272	204,272	4.72	
郵電費	9,709,000	5,383,242	-4,325,758	-44.55	
旅運費	19,035,000	20,205,500	1,170,500	6.15	
印刷裝訂及公告費	601,000	48,494	-552,506	-91.93	
修理保養及保固費	431,619,000	514,543,658	82,924,658	19.21	
保險費	117,000	556,553	439,553	375.69	
一般服務費	225,638,000	201,111,350	-24,526,650	-10.87	
專業服務費	81,382,000	65,443,031	-15,938,969	-19.59	
推展費	150,000	75,200	-74,800	-49.87	
材料及用品費	4,991,000	5,713,840	722,840	14.48	
使用材料費	602,000	2,690,189	2,088,189	346.88	
用品消耗	4,389,000	3,023,651	-1,365,349	-31.11	
租金與利息	3,274,000	2,831,278	-442,722	-13.52	
地租及水租	102,000	109,366	7,366	7.22	
房租	22,000		-22,000	-100.00	
機器租金	150,000	379,173	229,173	152.78	
交通及運輸設備租金	2,120,000	1,609,210	-510,790	-24.09	
什項設備租金	880,000	733,529	-146,471	-16.64	
折舊、折耗及攤銷	19,474,000	18,761,119	-712,881	-3.66	
不動產、廠房及設備折舊	15,851,000	15,758,254	-92,746	-0.59	
攤銷	3,623,000	3,002,865	-620,135	-17.12	
稅捐與規費（強制費）	305,000	457,950	152,950	50.15	
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	
房屋稅	1,000		-1,000	-100.00	
消費與行為稅	125,000	186,787	61,787	49.43	
規費	178,000	271,163	93,163	52.34	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,515,000	195,000	-1,320,000	-87.13	
會費	15,000	75,000	60,000	400.00	
補貼（償）、獎勵、	1,500,000	120,000	-1,380,000	-92.00	

水資源作業基金(合併)

其他業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
慰問與救助（濟）					
總計	802,415,000	840,029,991	37,614,991	4.69	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數150,000元，決算數75,200元。

水資源作業基金(合併)

財務費用明細表

中華民國112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	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	
利息費用	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	主要係因利率調升及借款金額提高，支付短期借款利息較預算數增加。
租金與利息	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	
利息	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	
總計	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	

附註：利息費用--債務利息：本年度預算數9,800,000元，決算數24,582,573元。

水資源作業基金(合併)

其他業務外費用明細表

中華民國112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	252,903,000	254,610,487	1,707,487	0.68	
財產交易短絀	25,069,000	12,702,562	-12,366,438	-49.33	主要係實際報廢財產較預算數減少，致費用較預算數減少。
短絀、賠償與保險給付	25,069,000	12,702,562	-12,366,438	-49.33	
各項短絀	25,069,000	12,702,562	-12,366,438	-49.33	
雜項費用	227,834,000	241,907,925	14,073,925	6.18	編制外之進用人力執行情形如下：勞務承攬進用人力1人，係辦理警勤室環境清潔，預算數360,000元，決算數402,641元。
用人費用	183,579,000	178,957,035	-4,621,965	-2.52	
正式員額薪資	66,916,000	65,506,825	-1,409,175	-2.11	
聘僱及兼職人員薪資	435,000	435,792	792	0.18	
超時工作報酬	15,120,000	14,885,514	-234,486	-1.55	
獎金	17,168,000	17,244,439	76,439	0.45	
退休及卹償金	53,350,000	48,062,612	-5,287,388	-9.91	
福利費	30,590,000	32,821,853	2,231,853	7.30	
服務費用	8,613,000	3,400,065	-5,212,935	-60.52	
水電費	275,000	341,905	66,905	24.33	
郵電費	247,000	216,378	-30,622	-12.40	
旅運費	620,000	380,756	-239,244	-38.59	
修理保養及保固費	6,370,000	1,686,078	-4,683,922	-73.53	
保險費	265,000	148,369	-116,631	-44.01	
一般服務費	508,000	550,441	42,441	8.35	
專業服務費	288,000	36,238	-251,762	-87.42	
推展費	40,000	39,900	-100	-0.25	
材料及用品費	2,232,000	2,026,801	-205,199	-9.19	
使用材料費	819,000	266,376	-552,624	-67.48	
用品消耗	1,413,000	1,760,425	347,425	24.59	
租金與利息	160,000	72,777	-87,223	-54.51	
交通及運輸設備租金	100,000	26,110	-73,890	-73.89	
什項設備租金	60,000	46,667	-13,333	-22.22	
折舊、折耗及攤銷	19,567,000	19,538,587	-28,413	-0.15	
不動產、廠房及設備折舊	19,567,000	19,538,587	-28,413	-0.15	
稅捐與規費（強制費）	1,157,000	832,862	-324,138	-28.02	
土地稅	1,000,000	775,943	-224,057	-22.41	
房屋稅	2,000	1,960	-40	-2.00	
消費與行為稅	31,000		-31,000	-100.00	
規費	124,000	54,959	-69,041	-55.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流	1,318,000	3,297,167	1,979,167	150.16	

水資源作業基金(合併)

其他業務外費用明細表

中華民國112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	3,297,167	2,179,167	194.92	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	200,000		-200,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		552,600	552,600		
各項短絀		552,600	552,600		
其他	11,208,000	33,230,031	22,022,031	196.48	
其他費用	11,208,000	33,230,031	22,022,031	196.48	
總計	252,903,000	254,610,487	1,707,487	0.68	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數40,000元，決算數39,900元。

本頁空白

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	21,495,658,933	39,030,787,210	13,330,834,620	1,133,529,825
減：以前年度已提折舊數	9,876,253,377	7,027,212,214	5,560,334,672	697,351,322
上年度期末帳面價值	11,619,405,556	32,003,574,996	7,770,499,948	436,178,503
加：本年度新增資產價值	195,251,948	154,435,349	1,432,418,328	48,033,621
減：本年度減少資產價值	3,158,483	1,533,262	6,568,645	2,127,576
加減：調整欄	225,674,774	35,459,817	63,975,100	14,509,721
減：本年度提列折舊數	668,455,403	328,664,556	645,605,265	72,394,554
本年度期末帳面價值	11,368,718,392	31,863,272,344	8,614,719,466	424,199,715
本年度提列折舊數	668,455,403	328,664,556	645,605,265	72,394,554
勞務成本	18,659,961	9,185,485	808,089	3,517,606
銷貨成本	649,599,319	311,663,328	610,786,498	65,037,448
業務費用			111,595	13,057
管理及總務費用	196,123	6,933,647	1,653,003	2,368,879
其他業務費用			14,708,610	878,766
其他業務外費用		882,096	17,537,470	578,798
合計	668,455,403	328,664,556	645,605,265	72,394,554

附註：

一、本年度新增資產價值1,850,574,463元

1. 新購150,621,598元，包括：土地改良物13,768,149元、房屋及建築5,249,621元、機械及設備100,317,974元、交通及運輸設備14,053,331元、什項設備17,232,523元。

2. 公務預算撥入1,699,952,865元，包括：土地改良物181,483,799元、房屋及建築149,185,728元、機械及設備1,332,100,354元、交通及運輸設備33,980,290元、什項設備3,202,694元。

二、本年度減少資產價值14,235,824元

1. 資產報廢12,702,562元，包括：土地改良物3,158,483元、機械及設備6,568,645元、交通及運輸設備2,127,576元、什項設備847,858元。

2. 資產撥出1,533,262元，包括：房屋及建築1,533,262元。

三、本年度調整欄(增加)342,115,698元

1. 購建中固定資產轉列財產科目342,110,492元，包括：土地改良物225,674,774元、房屋及建築35,459,817元、機械及設備63,975,100元、交通及運輸設備14,559,721元、什項設備2,441,080元。

2. 財產列帳錯誤之調整增加5,206元，包括：什項設備5,206元。

四、本年度調整欄(減少)50,000元

基金(合併)

明細表

112年度

單位：新臺幣元

房及設備				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			
325,735,594						75,316,546,182
195,164,257						23,356,315,842
130,571,337						51,960,230,340
20,435,217						1,850,574,463
847,858						14,235,824
2,446,286						342,065,698
27,496,110						1,742,615,888
125,108,872						52,396,018,789
27,496,110						1,742,615,888
2,351,608						34,522,749
19,653,534						1,656,740,127
8,294						132,946
4,771,573						15,923,225
170,878						15,758,254
540,223						19,538,587
27,496,110						1,742,615,888

1.財產列帳錯誤之調整減少50,000元，包括：交通及運輸設備50,000元。

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	95,727		95,727	406,839
土地	95,727		95,727	406,839
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				
待處理資產				
合計	95,727		95,727	406,839

依行政院112年3月28日院授財產公字第11235004120號函核准桃園市大溪區環湖段1186-1地號等6筆土地有償撥用予桃園市政府體育局。

基金(合併)

明細表

112年度

單位：新臺幣元

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	變賣餘絀			
處理費用	淨收入		(8)=		金額	%
(5)	(6)=(4)-(5)	(7)	(6)-(3)+(7)			
	406,839	86,108	397,220		397,220	
	406,839	86,108	397,220		397,220	
				600,000	-600,000	-100.00
				600,000	-600,000	-100.00
	406,839	86,108	397,220	600,000	-202,780	-33.80

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)
不動產、廠房及設備	133,684,871	120,982,309	12,702,562
土地改良物	34,447,727	31,289,244	3,158,483
房屋及建築	13,732,792	13,732,792	
機械及設備	58,957,983	52,389,338	6,568,645
交通及運輸設備	19,875,479	17,747,903	2,127,576
什項設備	6,670,890	5,823,032	847,858
合計	133,684,871	120,982,309	12,702,562

附註：

本表資產報廢短絀決算數12,702,562元，為財產交易短絀12,702,562元

基金(合併)

明細表

112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	%
		12,702,562	25,069,000	-12,366,438	-49.33
		3,158,483	9,000,000	-5,841,517	-64.91
			1,740,000	-1,740,000	-100.00
		6,568,645	9,406,000	-2,837,355	-30.17
		2,127,576	3,183,000	-1,055,424	-33.16
		847,858	1,740,000	-892,142	-51.27
		12,702,562	25,069,000	-12,366,438	-49.33

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		180,116,000	
土地		180,116,000	
購建中固定資產			
2. 土地改良物		742,833,000	
土地改良物		742,833,000	
購建中固定資產			
3. 房屋及建築		146,696,000	
房屋及建築		146,696,000	
購建中固定資產			
4. 機械及設備		382,659,000	
機械及設備		382,659,000	
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備		20,216,000	
交通及運輸設備		20,216,000	
購建中固定資產			
6. 什項設備		16,401,000	
什項設備		16,401,000	
購建中固定資產			
小計		1,488,921,000	
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		1,488,921,000	

附註：

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」規定辦理，預算數1,273,860,302元(扣除土地及什項設備項目外，可提列數為25,477,206元，以2%估算)，決算數8,296,286元。

基金(合併)

良擴充明細表

112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			
-18,011,000	162,105,000	132,031,534	-30,073,466	5,710,807
-18,011,000	162,105,000		-162,105,000	
		132,031,534	132,031,534	5,710,807
-136,452,036	606,380,964	602,545,025	-3,835,939	
-136,452,036	606,380,964	13,768,149	-592,612,815	
		588,776,876	588,776,876	
30,314,812	177,010,812	176,740,459	-270,353	
30,314,812	177,010,812	5,249,621	-171,761,191	
		171,490,838	171,490,838	
50,513,264	433,172,264	416,593,200	-16,579,064	8,934,286
50,513,264	433,172,264	100,317,974	-332,854,290	
		316,275,226	316,275,226	8,934,286
37,080,262	57,296,262	54,645,426	-2,650,836	
37,080,262	57,296,262	14,053,331	-43,242,931	
		40,592,095	40,592,095	
36,554,698	52,955,698	51,322,962	-1,632,736	
36,554,698	52,955,698	17,232,523	-35,723,175	
		34,090,439	34,090,439	
	1,488,921,000	1,433,878,606	-55,042,394	14,645,093
		10,729,080	10,729,080	
		407,158,573	407,158,573	
		184,645,545	184,645,545	
		1,396,075,454	1,396,075,454	
		48,540,011	48,540,011	
		5,648,980	5,648,980	
		2,052,797,643	2,052,797,643	
	1,488,921,000	3,486,676,249	1,997,755,249	14,645,093

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					1,488,921,000			1,488,921,000
土地					180,116,000		-18,011,000	162,105,000
土地改良物					742,833,000		-136,452,036	606,380,964
房屋及建築					146,696,000		30,314,812	177,010,812
機械及設備					382,659,000		50,513,264	433,172,264

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

112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%	
	1,488,921,000		1,433,878,606	96.30	1,433,878,606	96.30	申請保留數14,645,093元，結餘款40,397,301元
	162,105,000		132,031,534	81.45	132,031,534	81.45	申請保留數5,710,807元，結餘款24,362,659元，主要係： 1.五河分署因部分地上物、地價查估費用及土地作業費等尚未撥付，爰保留相關用地經費5,710,807元 2.八掌溪斷面62-65疏濬工程用地取得涉及台糖橋梁文化資產保留事項，爰無法辦理價購事宜，未執行數15,128,200元， 3.其餘用地結餘款9,234,459元。
	606,380,964		602,545,025	99.37	602,545,025	99.37	結餘款3,835,939元，主要係： 1.中水分署辦理「湖山水庫周邊設施改善工程」結餘款2,277,353元。 2.南水分署辦理「曾文水庫周邊零星工程」結餘款733,380元。 3.其餘案件結餘款825,206元。
	177,010,812		176,740,459	99.85	176,740,459	99.85	結餘款270,353元，係水規分署雷射槍流速儀校正實驗室新建等案件結餘。
	433,172,264		416,593,200	96.17	416,593,200	96.17	申請保留數8,934,286元，結餘款7,644,778元，主要係： 1.南水分署辦理「臺南海水淡化廠工程漁業補償評估作業」及「臺南海水淡化廠非都市土地開發許可暨都計個案變更作業」因尚有需履約事項，爰各保留相關經費3,714,286元及5,220,000元。 2.中水分署辦理「調度中心室內側空調設備更新採購」、「各水庫水庫營管系統設備擴充採購」結餘款1,685,336元。 3.水文觀測儀器設備更新改善發包結餘款1,135,359元。 4.其餘案件結餘款4,824,083元

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
交通及運輸設備					20,216,000		37,080,262	57,296,262
什項設備					16,401,000		36,554,698	52,955,698
合計					1,488,921,000			1,488,921,000

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

112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%	
							。
	57,296,262		54,645,426	95.37	54,645,426	95.37	結餘款2,650,836元，係車輛採購等案件結餘。
	52,955,698		51,322,962	96.92	51,322,962	96.92	結餘款1,632,736元，係電廠水工模型室及電力文物館等案件結餘。
	1,488,921,000		1,433,878,606	96.30	1,433,878,606	96.30	

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	680,351	547,378,000	359,920	497,452,029
給水	千立方公尺	1,960,374	4,582,261,000	1,702,781	3,963,703,423
疏濬及清淤	元		2,460,541,000		3,237,334,194
觀光	人次	1,086,359	99,997,000	934,800	92,848,217
溫泉政策規劃及技術研究發展	元		4,496,000		4,307,444

基金(合併)

行績效摘要表

112年度　　貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-320,431	-47.10	-49,925,971	-9.12	主要係上半年水情不佳，及配合工程施工，曾文發電廠減少放水發電，致發電量較預計減少。
-257,593	-13.14	-618,557,577	-13.50	1. 主要係為因應可能缺水風險，水庫採高水位操作策略，控管出水量，以及優先以川流水與多元水源供應，仰賴水庫供水需求降低；高屏溪攔河堰因上半年水情不佳及汛期原水濁度過高等因素，影響供水量，致供水量及較預計減少。 2. 主要係鯉魚潭水庫抽泥作業期間因機具零件損壞，致進度延遲；南部地區上半年水庫水情不佳，為減少抽泥挾帶之水資源損耗，爰暫緩水庫抽泥作業，及下半年因抽泥設施整備期間較預計增加，致費用較預算數減少。
		776,793,194	31.57	主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，疏濬總量較預計增加，及烏溪鳥嘴潭人工湖工程土方去化數量增加，致費用較預算數增加。
-151,559	-13.95	-7,148,783	-7.15	主要係石門水庫園區受氣候因素影響，入園人數較預計減少。
		-188,556	-4.19	

水資源作業基金(合併)

基金數額增減明細表

中華民國112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	74,000,293,000	73,993,937,605	-6,355,395	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國有財產撥充	3,241,671,000	1,699,952,865	-1,541,718,135	1.北水分署堰壩、電桿、抽水機房等財產900,114,802元及中水分署湖山水庫第二原水管工程暨中部地區緊急抗旱水井等相關財產799,838,063元，原由公務預算購置財產撥充基金。
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀	2,316,175,000	2,011,401,425	-304,773,575	
折減基金繳庫				
其他	48,382,000	1,533,262	-46,848,738	1.北水分署公共給水輸水設備用建築1,533,262元移撥自來水公司。 2.以前年度保留數續保留：新竹縣寶山鄉水庫聯通管周遭水路銜接及道路修復工程部分設施7,000,000元，移撥新竹縣寶山鄉公所。
期末基金數額	74,877,407,000	73,680,955,783	-1,196,451,217	

本 頁 空 白

水資源作業

資金轉投資及

中華民國112年

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資		
				以前年度投資額	本年度增減	
	金額	股數			預算數	決算數
台灣自來水股份有限公司	157,500,000,000	157,500,000	-4,276,340,171	5,381,280,706		

基金(合併)

其餘絀明細表

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絀			備註
投資	截至本年度投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
比較增減						
	5,381,280,706	3.42				水基金歷年投資台水公司5,381,280,706元(5,381,281股)，其中屬該公司辦理增資，水基金實際取得股票2,119,809股2,119,809,000元(107年度1,985,217,522元，112年134,591,478元)，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。

水資源作業基金(合併)

無形資產明細表

中華民國112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	22,743,000	24,699,130	1,956,130	8.60	
電腦軟體	22,743,000	24,699,130	1,956,130	8.60	
委外開發設計應用軟體	11,300,000	17,956,642	6,656,642	58.91	
購置電腦軟體費	11,443,000	6,742,488	-4,700,512	-41.08	

水資源作業基金(合併)

員工人數彙計表

中華民國112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	335	317	-18	
專任人員	320	302	-18	
職員	177	170	-7	
警察	73	71	-2	
技工	23	22	-1	
工友	6	3	-3	
駕駛	18	16	-2	
聘用	1	1		
約僱	22	19	-3	
管理會委員	15	15		
總　　計	335	317	-18	

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：	232,474,000	10,710,000	38,805,000		58,549,000	112,986,000		61,028,000	15,000	514,567,000		514,567,000
勞務成本	429,000	7,228,000	582,000		1,023,000	512,000		1,607,000	2,000	11,383,000		11,383,000
服務成本	429,000	7,228,000	582,000		1,023,000	512,000		1,607,000	2,000	11,383,000		11,383,000
銷貨成本	141,490,000	3,047,000	20,496,000		34,220,000	46,268,000		24,009,000	9,000	269,539,000		269,539,000
給水銷貨成本	141,238,000	3,047,000	19,041,000		34,220,000	46,268,000		24,009,000	9,000	267,832,000		267,832,000
售電成本			349,000							349,000		349,000
土石銷貨成本	252,000		1,106,000							1,358,000		1,358,000
業務費用			197,000							197,000		197,000
業務費用			7,000							7,000		7,000
耗水費費用			190,000							190,000		190,000
管理及總務費用	23,639,000		2,130,000		6,138,000	12,856,000		4,822,000	4,000	49,589,000		49,589,000
管理費用及總務費用	23,639,000		2,130,000		6,138,000	12,856,000		4,822,000	4,000	49,589,000		49,589,000
其他業務費用			280,000							280,000		280,000
雜項業務費用			280,000							280,000		280,000
其他業務外費用	66,916,000	435,000	15,120,000		17,168,000	53,350,000		30,590,000		183,579,000		183,579,000
雜項費用	66,916,000	435,000	15,120,000		17,168,000	53,350,000		30,590,000		183,579,000		183,579,000
合計	232,474,000	10,710,000	38,805,000		58,549,000	112,986,000		61,028,000	15,000	514,567,000		514,567,000

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2,002,000元，決算數1,905,997元。
2. 契僱人力2人，預算數1,127,000元，決算數1,013,638元。
3. 勞務承攬進用人力748人，預算數604,008,000元，決算數573,767,457元。
4. 按日計酬人力244人次，預算數1,058,000元，決算數480,126元。
5. 按件計酬人力129件，預算數69,804,000元，決算數178,030,591元。

基金(合併)

彙計表

112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
219,335,216	9,782,006	32,007,881		55,087,688	95,578,861		57,682,244	6,335	469,480,231		469,480,231
429,240	6,053,185	254,794		962,422	418,938		1,281,004	945	9,400,528		9,400,528
429,240	6,053,185	254,794		962,422	418,938		1,281,004	945	9,400,528		9,400,528
130,884,457	2,986,704	15,429,332		31,513,369	37,944,604		20,203,707	4,633	238,966,806		238,966,806
130,639,457	2,986,704	14,245,915		31,513,369	37,944,604		20,203,707	4,633	237,538,389		237,538,389
		295,602							295,602		295,602
245,000		887,815							1,132,815		1,132,815
		48,772							48,772		48,772
		6,931							6,931		6,931
		41,841							41,841		41,841
22,514,694	306,325	1,214,965		5,367,458	9,152,707		3,375,680	757	41,932,586		41,932,586
22,514,694	306,325	1,214,965		5,367,458	9,152,707		3,375,680	757	41,932,586		41,932,586
		174,504							174,504		174,504
		174,504							174,504		174,504
65,506,825	435,792	14,885,514		17,244,439	48,062,612		32,821,853		178,957,035		178,957,035
65,506,825	435,792	14,885,514		17,244,439	48,062,612		32,821,853		178,957,035		178,957,035
219,335,216	9,782,006	32,007,881		55,087,688	95,578,861		57,682,244	6,335	469,480,231		469,480,231

二、「獎金」預算數58,549,000元，決算數 55,087,688元，明細如下:

1.年終獎金：預算數29,949,000元，決算數26,542,393元，支付306人，依據行政院 112 年 12 月 18 日院授人給字第 1124002162 號函頒「一百十二年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28,510,000元，決算數28,445,195元，支付284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90,000元，決算數100,100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(合併)

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務支出部分					
銷貨成本	950,000	941,905	-8,095	-0.85	
給水銷貨成本	950,000	941,905	-8,095	-0.85	
行銷及業務費用	1,750,000	1,750,000			
耗水費費用	1,750,000	1,750,000			
管理及總務費用	5,000	5,000			
管理費用及總務費用	5,000	5,000			
總計	2,705,000	2,696,905	-8,095	-0.30	

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112年度　　單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
四輪傳動客貨兩用車	1	890,000	1	819,630		0.00	-70,370	-7.91	
合計	1	890,000	1	819,630			-70,370	-7.91	

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1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)13輛、四輪傳動客貨兩用車6輛，合計42輛。

2. 其他車輛：

(1) 本年度增購及汰舊小型貨車5輛、公務用機車(125CC)9輛、公務用機車(150CC)6輛、重型電動機車1輛、特殊用途機車3輛，合計24輛。

(2) 截至本年度終了車種及數量：大型貨車2輛、小型貨車12輛、小型客貨車3輛、小型客貨車(7-8人座)1輛、警備車3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)4輛、公務用機車(125CC)59輛、公務用機車(150CC)16輛、重型電動機車16輛、特殊用途機車27輛，合計146輛。

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)	8,690,251,444	10,933,171,111	-2,242,919,667
溫泉事業發展基金	7,783,355	4,307,444	3,475,911
合計	8,698,034,799	10,937,478,555	-2,239,443,756

基金(合併)

收支概況表

112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)
1,794,987,675	279,193,060	1,515,794,615	-727,125,052
241,336		241,336	3,717,247
1,795,229,011	279,193,060	1,516,035,951	-723,407,805

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國112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	514,567,000	469,480,231	-45,086,769	-8.76
正式員額薪資	232,474,000	219,335,216	-13,138,784	-5.65
聘僱及兼職人員薪資	10,710,000	9,782,006	-927,994	-8.66
超時工作報酬	38,805,000	32,007,881	-6,797,119	-17.52
獎金	58,549,000	55,087,688	-3,461,312	-5.91
退休及卹償金	112,986,000	95,578,861	-17,407,139	-15.41
福利費	61,028,000	57,682,244	-3,345,756	-5.48
提繳費	15,000	6,335	-8,665	-57.77
服務費用	5,880,677,000	6,185,164,124	304,487,124	5.18
水電費	50,963,000	47,785,864	-3,177,136	-6.23
郵電費	27,511,000	20,459,750	-7,051,250	-25.63
旅運費	59,321,000	50,259,516	-9,061,484	-15.28
印刷裝訂及公告費	2,372,000	2,371,340	-660	-0.03
修理保養及保固費	3,659,231,000	4,005,695,516	346,464,516	9.47
保險費	7,095,000	8,063,836	968,836	13.66
一般服務費	1,390,249,000	1,486,320,054	96,071,054	6.91
專業服務費	669,552,000	552,110,151	-117,441,849	-17.54
公關慰勞費	1,739,000	1,738,276	-724	-0.04
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,696,905	-8,095	-0.30
推展費	9,939,000	7,662,916	-2,276,084	-22.90
材料及用品費	45,694,000	43,117,078	-2,576,922	-5.64
使用材料費	15,524,000	12,589,786	-2,934,214	-18.90
用品消耗	30,170,000	30,527,292	357,292	1.18
租金與利息	35,521,000	40,094,983	4,573,983	12.88
地租及水租	978,000	504,613	-473,387	-48.40
房租	95,000	82,000	-13,000	-13.68
機器租金	5,070,000	2,383,500	-2,686,500	-52.99
交通及運輸設備租金	14,346,000	9,051,224	-5,294,776	-36.91
什項設備租金	5,232,000	3,491,073	-1,740,927	-33.27
利息	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84
折舊、折耗及攤銷	1,786,542,000	1,780,360,587	-6,181,413	-0.35
不動產、廠房及設備折舊	1,768,601,000	1,742,615,888	-25,985,112	-1.47
攤銷	17,941,000	37,744,699	19,803,699	110.38
稅捐與規費（強制費）	86,757,000	85,493,149	-1,263,851	-1.46
土地稅	1,941,000	1,310,960	-630,040	-32.46
房屋稅	621,000	373,386	-247,614	-39.87
消費與行為稅	709,000	578,035	-130,965	-18.47
規費	83,486,000	83,230,768	-255,232	-0.31
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,286,168,000	2,564,176,059	278,008,059	12.16
會費	350,000	394,500	44,500	12.71

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
捐助、補助與獎助	1,739,706,000	1,635,592,211	-104,113,789	-5.98
分擔	8,672,000	9,879,786	1,207,786	13.93
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	537,440,000	918,309,562	380,869,562	70.87
短絀、賠償與保險給付	25,359,000	13,255,162	-12,103,838	-47.73
各項短絀	25,069,000	13,255,162	-11,813,838	-47.13
賠償給付	290,000		-290,000	-100.00
其他	13,908,000	35,530,242	21,622,242	155.47
其他費用	13,908,000	35,530,242	21,622,242	155.47
合　　計	10,675,193,000	11,216,671,615	541,478,615	5.07

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112年度　　單位：新臺幣元

項目	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	4,500,000	3,851,161	-648,839	-14.42	
公共關係費	1,739,000	1,738,276	-724	-0.04	
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,696,905	-8,095	-0.30	
推展費	9,939,000	7,662,916	-2,276,084	-22.90	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000	439,348	-335,652	-43.31	
宿舍水費	130,000	68,076	-61,924	-47.63	
宿舍修護費	5,759,000	2,651,460	-3,107,540	-53.96	
宿舍保險費	6,000	823	-5,177	-86.28	
義（志）工服務費	1,627,000	810,413	-816,587	-50.19	
計時與計件人員酬金	3,060,000	2,488,123	-571,877	-18.69	
專技人員酬金	53,000		-53,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,727,000	3,376,168	-4,350,832	-56.31	
一般土地租金	783,000	431,314	-351,686	-44.92	
宿舍折舊	1,998,000	3,696,135	1,698,135	84.99	
補（協）助政府機關（構）	1,737,126,000	1,634,135,450	-102,990,550	-5.93	
捐助國內團體	2,523,000	1,456,761	-1,066,239	-42.26	
捐助私校	57,000		-57,000	-100.00	

水資源作業基金(個別)決算表

水資源作業基金(個別)112年度附屬單位決算

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

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、媒體政策及業務宣導費彙計表..... 138
十四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 139
十五、各項費用彙計表..... 140
十六、管制性項目及統計所需項目比較表..... 142

本頁空白

水資源作業

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	9,307,126,000	100.00	8,690,251,444	100.00
勞務收入	46,121,000	0.50	47,814,780	0.55
服務收入	46,121,000	0.50	47,814,780	0.55
銷貨收入	7,063,354,000	75.89	6,713,545,184	77.25
給水銷貨收入	2,260,852,000	24.29	1,919,222,582	22.08
售電收入	1,043,894,000	11.22	636,902,587	7.33
土石銷貨收入	3,758,608,000	40.38	4,157,420,015	47.84
租金及權利金收入	10,218,000	0.11	8,773,020	0.10
土地租金收入	176,000		271,785	
權利金收入	10,042,000	0.11	8,501,235	0.10
徵收收入	1,890,746,000	20.32	1,632,209,802	18.78
保育與回饋收入	1,390,746,000	14.94	1,404,178,481	16.16
耗水費收入	500,000,000	5.37	228,031,321	2.62
其他業務收入	296,687,000	3.19	287,908,658	3.31
其他補助收入	433,000		432,708	
雜項業務收入	296,254,000	3.18	287,475,950	3.31
業務成本與費用	10,407,994,000	111.83	10,933,171,111	125.81
勞務成本	99,997,000	1.07	92,848,217	1.07
服務成本	99,997,000	1.07	92,848,217	1.07
銷貨成本	7,590,180,000	81.55	7,698,489,646	88.59
給水銷貨成本	4,582,261,000	49.23	3,963,703,423	45.61
售電成本	547,378,000	5.88	497,452,029	5.72
土石銷貨成本	2,460,541,000	26.44	3,237,334,194	37.25
業務費用	1,765,139,000	18.97	2,175,781,402	25.04
業務費用	1,375,396,000	14.78	1,413,929,332	16.27
耗水費費用	389,743,000	4.19	761,852,070	8.77
管理及總務費用	154,759,000	1.66	130,329,299	1.50
管理費用及總務費用	154,759,000	1.66	130,329,299	1.50
其他業務費用	797,919,000	8.57	835,722,547	9.62
雜項業務費用	797,919,000	8.57	835,722,547	9.62
業務賸餘（短絀）	-1,100,868,000	-11.83	-2,242,919,667	-25.81
業務外收入	201,525,000	2.17	1,794,987,675	20.66
財務收入	12,138,000	0.13	23,367,346	0.27

基金(個別)

絀表

112年度　　單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-616,874,556	-6.63	10,473,295,354	100.00
1,693,780	3.67	45,788,941	0.44
1,693,780	3.67	45,788,941	0.44
-349,808,816	-4.95	6,796,688,325	64.90
-341,629,418	-15.11	1,936,305,743	18.49
-406,991,413	-38.99	911,574,850	8.70
398,812,015	10.61	3,948,807,732	37.70
-1,444,980	-14.14	4,304,469	0.04
95,785	54.42	457,833	
-1,540,765	-15.34	3,846,636	0.04
-258,536,198	-13.67	1,398,276,863	13.35
13,432,481	0.97	1,398,276,863	13.35
-271,968,679	-54.39		
-8,778,342	-2.96	2,228,236,756	21.28
-292	-0.07	1,854,432,708	17.71
-8,778,050	-2.96	373,804,048	3.57
525,177,111	5.05	10,014,201,618	95.62
-7,148,783	-7.15	89,898,688	0.86
-7,148,783	-7.15	89,898,688	0.86
108,309,646	1.43	7,645,223,033	73.00
-618,557,577	-13.50	4,109,237,022	39.24
-49,925,971	-9.12	481,384,269	4.60
776,793,194	31.57	3,054,601,742	29.17
410,642,402	23.26	1,392,387,028	13.29
38,533,332	2.80	1,392,387,028	13.29
372,109,070	95.48		
-24,429,701	-15.79	125,880,545	1.20
-24,429,701	-15.79	125,880,545	1.20
37,803,547	4.74	760,812,324	7.26
37,803,547	4.74	760,812,324	7.26
-1,142,051,667	-103.74	459,093,736	4.38
1,593,462,675	790.70	606,834,403	5.79
11,229,346	92.51	10,804,990	0.10

水資源作業

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	12,138,000	0.13	23,367,346	0.27
其他業務外收入	189,387,000	2.03	1,771,620,329	20.39
財產交易賸餘	600,000	0.01	397,220	
租賃收入	11,307,000	0.12	9,807,431	0.11
資產使用及權利金收入	14,009,000	0.15	14,984,589	0.17
違規罰款收入	13,601,000	0.15	29,152,617	0.34
受贈收入			155,646,131	1.79
賠（補）償收入				
雜項收入	149,870,000	1.61	1,561,632,341	17.97
業務外費用	262,703,000	2.82	279,193,060	3.21
財務費用	9,800,000	0.11	24,582,573	0.28
利息費用	9,800,000	0.11	24,582,573	0.28
其他業務外費用	252,903,000	2.72	254,610,487	2.93
財產交易短絀	25,069,000	0.27	12,702,562	0.15
雜項費用	227,834,000	2.45	241,907,925	2.78
業務外賸餘（短絀）	-61,178,000	-0.66	1,515,794,615	17.44
本期賸餘（短絀）	-1,162,046,000	-12.49	-727,125,052	-8.37

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462,049元，比較增減462,049元，上年度決算數為-4,078,984元。

基金(個別)

絀表

112年度　　單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
11,229,346	92.51	10,804,990	0.10
1,582,233,329	835.45	596,029,413	5.69
-202,780	-33.80	53,934,460	0.51
-1,499,569	-13.26	8,803,157	0.08
975,589	6.96	14,949,773	0.14
15,551,617	114.34	20,980,517	0.20
155,646,131		149,367,695	1.43
		202,000	
1,411,762,341	941.99	347,791,811	3.32
16,490,060	6.28	278,956,094	2.66
14,782,573	150.84	5,420,929	0.05
14,782,573	150.84	5,420,929	0.05
1,707,487	0.68	273,535,165	2.61
-12,366,438	-49.33	17,248,115	0.16
14,073,925	6.18	256,287,050	2.45
1,576,972,615	2577.68	327,878,309	3.13
434,920,948	37.43	786,972,045	7.51

水資源作業基金(個別)

餘絀撥補表

中華民國112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							786,972,045	100.00
1. 本期賸餘							786,972,045	100.00
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								
二、分配之部							786,972,045	100.00
1. 填補累積短絀							786,972,045	100.00
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								
四、短絀之部	2,316,175,000	100.00	2,011,401,425	100.00	-304,773,575	-13.16	3,127,752,418	100.00
1. 本期短絀	1,162,046,000	50.17	727,125,052	36.15	-434,920,948	-37.43		
2. 前期待填補之短絀	1,154,129,000	49.83	1,284,276,373	63.85	130,147,373	11.28	3,127,752,418	100.00
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
五、填補之部	2,316,175,000	100.00	2,011,401,425	100.00	-304,773,575	-13.16	1,843,476,045	58.94
1. 撥用賸餘							786,972,045	25.16
2. 撥用公積								
3. 折減基金	2,316,175,000	100.00	2,011,401,425	100.00	-304,773,575	-13.16	1,056,504,000	33.78
4. 公庫撥款								
六、待填補之短絀							1,284,276,373	41.06

本年度折減基金決算數2,011,401,425元，與預算數 2,316,175,000元減少304,773,575元，主要係因實際短絀較預計少所致。

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國112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）	-1,162,046,000	-727,125,052	434,920,948	-37.43
2.利息股利之調整	-2,338,000	1,215,227	3,553,227	-151.98
利息收入	-12,138,000	-23,367,346	-11,229,346	92.51
利息費用	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84
3.未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,164,384,000	-725,909,825	438,474,175	-37.66
4.調整項目	2,308,444,000	1,960,242,208	-348,201,792	-15.08
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		552,600	552,600	
折舊、減損及折耗	1,768,535,000	1,742,563,634	-25,971,366	-1.47
攤銷	17,941,000	37,744,699	19,803,699	110.38
處理資產短絀（賸餘）	24,469,000	12,305,342	-12,163,658	-49.71
其他	-433,000	-477,809	-44,809	10.35
流動資產淨減（淨增）	26,807,000	751,869,860	725,062,860	2704.75
流動負債淨增（淨減）	471,125,000	-584,316,118	-1,055,441,118	-224.03
5.未計利息股利之現金流入（流出）	1,144,060,000	1,234,332,383	90,272,383	7.89
6.收取利息	12,138,000	23,308,271	11,170,271	92.03
7.支付利息	-9,800,000	-24,582,573	-14,782,573	150.84
8.業務活動之淨現金流入（流出）	1,146,398,000	1,233,058,081	86,660,081	7.56
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		1,800,000,000	1,800,000,000	
減少流動金融資產		1,800,000,000	1,800,000,000	
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		488,611	488,611	
減少不動產、廠房及設備		488,611	488,611	
4.減少無形資產及其他資產	10,244,000	1,004,783,534	994,539,534	9708.51
減少其他資產	10,244,000	1,004,783,534	994,539,534	9708.51
5.增加流動金融資產及短期貸墊款		-1,800,000,000	-1,800,000,000	
增加流動金融資產		-1,800,000,000	-1,800,000,000	
6.增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,488,921,000	-1,253,941,839	234,979,161	-15.78
增加不動產、廠房及設備	-1,488,921,000	-1,253,941,839	234,979,161	-15.78
7.增加無形資產及其他資產	-22,743,000	-362,431,727	-339,688,727	1493.60
增加無形資產	-22,743,000	-24,699,130	-1,956,130	8.60
增加其他資產		-337,732,597	-337,732,597	
8.投資活動之淨現金流入（流出）	-1,497,820,000	-607,501,421	890,318,579	-59.44

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
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		5,963,418,193	5,963,418,193	
增加短期債務		3,050,000,000	3,050,000,000	
增加其他負債		2,913,418,193	2,913,418,193	
2.減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-20,849,000	-5,160,547,165	-5,139,698,165	24652.01
減少短期債務		-2,450,000,000	-2,450,000,000	
減少其他負債	-20,849,000	-2,710,547,165	-2,689,698,165	12900.85
3.籌資活動之淨現金流入（流出）	-20,849,000	802,871,028	823,720,028	-3,950.89
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增（淨減）	-372,271,000	1,428,427,688	1,800,698,688	-483.71
六、期初現金及約當現金	2,721,022,000	949,805,202	-1,771,216,798	-65.09
七、期末現金及約當現金	2,348,751,000	2,378,232,890	29,481,890	1.26

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1,699,952,865元

2.原基金預算購置之固定資產移撥其他機關折減基金1,533,262元

3.土地配合公告地價調整增加548,157元

本頁空白

水資源作業

平衡

中華民國112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	85,416,423,931	100.00	84,052,141,921	100.00	1,364,282,010	1.62
流動資產	6,189,120,228	7.25	5,512,503,325	6.56	676,616,903	12.27
現金	2,378,232,890	2.78	949,805,202	1.13	1,428,427,688	150.39
銀行存款	2,376,692,890	2.78	948,445,202	1.13	1,428,247,688	150.59
零用及週轉金	1,540,000		1,360,000		180,000	13.24
流動金融資產	1,800,000,000	2.11	1,800,000,000	2.14		
其他金融資產－流動	1,800,000,000	2.11	1,800,000,000	2.14		
應收款項	1,420,949,992	1.66	299,423,005	0.36	1,121,526,987	374.56
應收帳款	188,990,395	0.22	299,224,158	0.36	-110,233,763	-36.84
應收分期帳款	1,231,442,807	1.44			1,231,442,807	
應收利息	241,922		182,847		59,075	32.31
其他應收款	274,868		16,000		258,868	1617.92
存貨	6,604,056	0.01	7,325,817	0.01	-721,761	-9.85
物料	6,604,056	0.01	7,325,817	0.01	-721,761	-9.85
預付款項	583,333,290	0.68	2,455,949,301	2.92	-1,872,616,011	-76.25
預付費用	145,408,089	0.17	2,068,322,299	2.46	-1,922,914,210	-92.97
留抵稅額	437,925,201	0.51	387,626,524	0.46	50,298,677	12.98
其他預付款			478		-478	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,403,364,456	6.33	5,406,964,456	6.43	-3,600,000	-0.07
其他長期投資	5,381,280,706	6.30	5,381,280,706	6.40		
什項長期投資	5,381,280,706	6.30	5,381,280,706	6.40		
長期墊款	22,083,750	0.03	25,683,750	0.03	-3,600,000	-14.02
長期墊款	22,083,750	0.03	25,683,750	0.03	-3,600,000	-14.02
不動產、廠房及設備	73,419,352,581	85.95	72,047,478,295	85.72	1,371,874,286	1.90
土地	17,705,307,145	20.73	17,695,054,864	21.05	10,252,281	0.06
土地	17,705,307,145	20.73	17,695,054,864	21.05	10,252,281	0.06
土地改良物	11,368,718,392	13.31	11,619,405,556	13.82	-250,687,164	-2.16
土地改良物	21,882,137,928	25.62	21,495,658,933	25.57	386,478,995	1.80
累計折舊－土地改良物	-10,513,419,536	-12.31	-9,876,253,377	-11.75	-637,166,159	6.45
房屋及建築	31,863,272,344	37.30	32,003,574,996	38.08	-140,302,652	-0.44
房屋及建築	39,159,418,462	45.85	39,030,787,210	46.44	128,631,252	0.33
累計折舊－房屋及建築	-7,296,146,118	-8.54	-7,027,212,214	-8.36	-268,933,904	3.83
機械及設備	8,614,455,531	10.09	7,770,183,759	9.24	844,271,772	10.87
機械及設備	14,767,405,576	17.29	13,330,518,431	15.86	1,436,887,145	10.78

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	9,082,892,931	10.63	8,690,367,521	10.34	392,525,410	4.52
流動負債	7,840,605,352	9.18	7,650,518,262	9.10	190,087,090	2.48
短期債務	2,600,000,000	3.04	2,000,000,000	2.38	600,000,000	30.00
短期借款	2,600,000,000	3.04	2,000,000,000	2.38	600,000,000	30.00
應付款項	4,853,575,700	5.68	5,325,691,669	6.34	-472,115,969	-8.86
應付代收款	6,580,870	0.01	50,746,401	0.06	-44,165,531	-87.03
應付費用	3,921,686,309	4.59	4,516,573,918	5.37	-594,887,609	-13.17
應付稅款	4,222,824		721,757		3,501,067	485.08
應付工程款	921,085,697	1.08	746,682,489	0.89	174,403,208	23.36
其他應付款			10,967,104	0.01	-10,967,104	-100.00
預收款項	387,029,652	0.45	324,826,593	0.39	62,203,059	19.15
預收收入	387,029,652	0.45	324,826,593	0.39	62,203,059	19.15
其他負債	1,242,287,579	1.45	1,039,849,259	1.24	202,438,320	19.47
遞延負債	1,068,054		1,500,762		-432,708	-28.83
遞延收入	1,068,054		1,500,762		-432,708	-28.83
什項負債	1,241,219,525	1.45	1,038,348,497	1.24	202,871,028	19.54
存入保證金	903,363,174	1.06	830,353,449	0.99	73,009,725	8.79
應付保管款	5,113,089	0.01	5,077,205	0.01	35,884	0.71
暫收及待結轉帳項	332,743,262	0.39	202,917,843	0.24	129,825,419	63.98
淨值	76,333,531,000	89.37	75,361,774,400	89.66	971,756,600	1.29
基金	73,680,955,783	86.26	73,993,937,605	88.03	-312,981,822	-0.42
基金	73,680,955,783	86.26	73,993,937,605	88.03	-312,981,822	-0.42
基金	73,555,894,102	86.11	73,868,875,924	87.88	-312,981,822	-0.42
預收基金	125,061,681	0.15	125,061,681	0.15		
累積餘絀			-1,284,276,373	-1.53	1,284,276,373	-100.00
累積短絀			-1,284,276,373	-1.53	1,284,276,373	-100.00
累積短絀			-1,284,276,373	-1.53	1,284,276,373	-100.00
淨值其他項目	2,652,575,217	3.11	2,652,113,168	3.16	462,049	0.02
累積其他綜合餘絀	2,652,575,217	3.11	2,652,113,168	3.16	462,049	0.02
未實現重估增值	2,652,575,217	3.11	2,652,113,168	3.16	462,049	0.02

平衡

中華民國112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	%
累計折舊－機械及設備	-6,152,950,045	-7.20	-5,560,334,672	-6.62	-592,615,373	10.66
交通及運輸設備	424,199,715	0.50	436,178,503	0.52	-11,978,788	-2.75
交通及運輸設備	1,176,193,803	1.38	1,133,529,825	1.35	42,663,978	3.76
累計折舊－交通及運輸設備	-751,994,088	-0.88	-697,351,322	-0.83	-54,642,766	7.84
什項設備	125,108,872	0.15	130,571,337	0.16	-5,462,465	-4.18
什項設備	341,946,207	0.40	325,735,594	0.39	16,210,613	4.98
累計折舊－什項設備	-216,837,335	-0.25	-195,164,257	-0.23	-21,673,078	11.11
購建中固定資產	3,318,290,582	3.88	2,392,509,280	2.85	925,781,302	38.69
未完工程	3,070,307,855	3.59	2,279,708,944	2.71	790,598,911	34.68
預付工程及土地款	247,982,727	0.29	112,800,336	0.13	135,182,391	119.84
無形資產	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	-13,045,569	-10.12
無形資產	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	-13,045,569	-10.12
電腦軟體	115,920,228	0.14	128,965,797	0.15	-13,045,569	-10.12
其他資產	288,666,438	0.34	956,230,048	1.14	-667,563,610	-69.81
什項資產	182,916,094	0.21	850,479,704	1.01	-667,563,610	-78.49
存出保證金	10,945,430	0.01	165,730		10,779,700	6504.37
存出保證品	87,000,000	0.10	87,000,000	0.10		
催收款項	10,149,412	0.01	4,545,311	0.01	5,604,101	123.29
備抵呆帳－催收款項	-508,346		-1,001,912		493,566	-49.26
暫付及待結轉帳項	75,329,598	0.09	759,770,575	0.90	-684,440,977	-90.09
待處理資產	105,750,344	0.12	105,750,344	0.13		
委託處分資產	105,750,344	0.12	105,750,344	0.13		
合計	85,416,423,931	100.00	84,052,141,921	100.00	1,364,282,010	1.62

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為201,993,442元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為259,386,870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	85,416,423,931	100.00	84,052,141,921	100.00	1,364,282,010	1.62

本頁空白

水資源作業基金(個別)

勞務收入明細表

中華民國112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	46,121,000	47,814,780	1,693,780	3.67	
服務收入	46,121,000	47,814,780	1,693,780	3.67	
合計	46,121,000	47,814,780	1,693,780	3.67	

水資源作業基金(個別)

銷貨收入明細表

中華民國112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	7,063,354,000	6,713,545,184	-349,808,816	-4.95	
給水銷貨收入	2,260,852,000	1,919,222,582	-341,629,418	-15.11	主要係為因應可能缺水風險，水庫採高水位操作策略，控管出水量，以及優先以川流水與多元水源供應，仰賴水庫供水需求降低；高屏溪攔河堰因上半年水情不佳及汛期原水濁度過高等因素，影響供水量，致收入較預算數減少。
售電收入	1,043,894,000	636,902,587	-406,991,413	-38.99	主要係上半年水情不佳，及配合工程施工，曾文發電廠減少放水發電，致收入較預算數減少。
土石銷貨收入	3,758,608,000	4,157,420,015	398,812,015	10.61	主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，外運販售疏濬數量較預計增加，致收入較預算數增加。
合計	7,063,354,000	6,713,545,184	-349,808,816	-4.95	

水資源作業基金(個別)

租金及權利金收入明細表

中華民國112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	10,218,000	8,773,020	-1,444,980	-14.14	
土地租金收入	176,000	271,785	95,785	54.42	主要係台電公司為辦理景山電廠營運承租土地面積較預計增加，致收入較預算數增加。
權利金收入	10,042,000	8,501,235	-1,540,765	-15.34	主要係台電公司辦理集集南岸二電廠因工進落後，電業執照取得較預計延遲，明(113)年始能繳交權利金，致收入較預算數減少。
合計	10,218,000	8,773,020	-1,444,980	-14.14	

水資源作業基金(個別)

徵收收入明細表

中華民國112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	1,890,746,000	1,632,209,802	-258,536,198	-13.67	
保育與回饋收入	1,390,746,000	1,404,178,481	13,432,481	0.97	
耗水費收入	500,000,000	228,031,321	-271,968,679	-54.39	主要耗水費徵收辦法於112年1月6日公告並自2月1日起施行，本年度僅能徵收112年2月至4月用水量，較原預計徵收111年11月至112年4月用水量，減少3個月的計徵用量，致收入較預算數減少。
合計	1,890,746,000	1,632,209,802	-258,536,198	-13.67	

水資源作業基金(個別)

其他業務收入明細表

中華民國112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	296,687,000	287,908,658	-8,778,342	-2.96	
其他補助收入	433,000	432,708	-292	-0.07	
雜項業務收入	296,254,000	287,475,950	-8,778,050	-2.96	
合計	296,687,000	287,908,658	-8,778,342	-2.96	

水資源作業基金(個別)

財務收入明細表

中華民國112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	12,138,000	23,367,346	11,229,346	92.51	
利息收入	12,138,000	23,367,346	11,229,346	92.51	主要係因利率調升，收取定存利息收入較預計增加，致收入較預算數增加。
合計	12,138,000	23,367,346	11,229,346	92.51	

水資源作業基金(個別)

其他業務外收入明細表

中華民國112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	189,387,000	1,771,620,329	1,582,233,329	835.45	
財產交易賸餘	600,000	397,220	-202,780	-33.80	主要係北水局委託國有財產署代為處分國有土地尚未成交，致收入較預算數減少。
租賃收入	11,307,000	9,807,431	-1,499,569	-13.26	主要係因北水分署經管土地出租及房屋出租案契約中止，致收入較預算數減少。
資產使用及權利金收入	14,009,000	14,984,589	975,589	6.96	
違規罰款收入	13,601,000	29,152,617	15,551,617	114.34	主要係廠商違約及逾期罰款較預計增加，致收入較預算數增加。
受贈收入		155,646,131	155,646,131		主要係民間企業捐贈辦理石門水庫清淤款項。
雜項收入	149,870,000	1,561,632,341	1,411,762,341	941.99	主要係認列109年度以前農田水利署彰化、雲林及臺中管理處欠繳集集攔河堰及石岡壩營管費用收入，致收入較預算數增加。
合計	189,387,000	1,771,620,329	1,582,233,329	835.45	

水資源作業基金(個別)

勞務成本明細表

中華民國112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	99,997,000	92,848,217	-7,148,783	-7.15	
服務成本	99,997,000	92,848,217	-7,148,783	-7.15	編制外之進用人力執行情形如下： (1)勞務承攬進用人力42人，係辦理各景觀地區環境維護、售票與服務等，預算數21,804,000元，決算數21,619,940元。 (2)按件計酬人力8件，係辦理庫區清潔維護、園區臨時停車格規劃噴塗及園區樹木修剪等，預算數4,783,000元，決算數3,640,000元。
用人費用	11,383,000	9,400,528	-1,982,472	-17.42	
正式員額薪資	429,000	429,240	240	0.06	
聘僱及兼職人員薪資	7,228,000	6,053,185	-1,174,815	-16.25	
超時工作報酬	582,000	254,794	-327,206	-56.22	
獎金	1,023,000	962,422	-60,578	-5.92	
退休及卹償金	512,000	418,938	-93,062	-18.18	
福利費	1,607,000	1,281,004	-325,996	-20.29	
提繳費	2,000	945	-1,055	-52.75	
服務費用	41,985,000	43,010,222	1,025,222	2.44	
水電費	3,110,000	2,978,967	-131,033	-4.21	
郵電費	152,000	128,233	-23,767	-15.64	
旅運費	386,000	219,227	-166,773	-43.21	
印刷裝訂及公告費	156,000	627,579	471,579	302.29	
修理保養及保固費	9,062,000	8,292,589	-769,411	-8.49	
保險費	1,162,000	2,311,477	1,149,477	98.92	
一般服務費	26,776,000	25,420,180	-1,355,820	-5.06	
專業服務費	49,000	2,087,535	2,038,535	4,160.28	
推展費	1,132,000	944,435	-187,565	-16.57	
材料及用品費	4,808,000	5,137,862	329,862	6.86	
使用材料費	417,000	234,509	-182,491	-43.76	
用品消耗	4,391,000	4,903,353	512,353	11.67	
租金與利息	30,000	19,000	-11,000	-36.67	
交通及運輸設備租金	30,000	19,000	-11,000	-36.67	
折舊、折耗及攤銷	40,904,000	34,522,749	-6,381,251	-15.60	
不動產、廠房及設備折舊	40,904,000	34,522,749	-6,381,251	-15.60	
稅捐與規費（強制費）	177,000	128,661	-48,339	-27.31	
房屋稅	87,000	61,061	-25,939	-29.81	
消費與行為稅	40,000	22,460	-17,540	-43.85	
規費	50,000	45,140	-4,860	-9.72	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	60,000	22,500	-37,500	-62.50	
會費	60,000	22,500	-37,500	-62.50	
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112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	606,695	6,695	1.12	
其他費用	600,000	606,695	6,695	1.12	
總計	99,997,000	92,848,217	-7,148,783	-7.15	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數1,132,000元，決算數944,435元。

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國112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	7,590,180,000	7,698,489,646	108,309,646	1.43	
給水銷貨成本	4,582,261,000	3,963,703,423	-618,557,577	-13.50	1.主要係鯉魚潭水庫抽泥作業期間因機具零件損壞，致進度延遲；南部地區上半年水庫水情不佳，為減少抽泥挾帶之水資源損耗，爰暫緩水庫抽泥作業，及下半年因抽泥設施整備期間較預計增加，致費用較預算數減少。
用人費用	267,832,000	237,538,389	-30,293,611	-11.31	
正式員額薪資	141,238,000	130,639,457	-10,598,543	-7.50	
聘僱及兼職人員薪資	3,047,000	2,986,704	-60,296	-1.98	
超時工作報酬	19,041,000	14,245,915	-4,795,085	-25.18	
獎金	34,220,000	31,513,369	-2,706,631	-7.91	
退休及卹償金	46,268,000	37,944,604	-8,323,396	-17.99	
福利費	24,009,000	20,203,707	-3,805,293	-15.85	
提繳費	9,000	4,633	-4,367	-48.52	
服務費用	2,570,128,000	2,053,930,521	-516,197,479	-20.08	
水電費	29,718,000	24,579,125	-5,138,875	-17.29	2.編制外之進用人力執行情形如下：
郵電費	10,591,000	9,735,737	-855,263	-8.08	
旅運費	18,537,000	12,921,151	-5,615,849	-30.30	(1)約僱人員進用3人，係辦理高屏溪攔河堰等計畫，預算數2,002,000元，決算數1,905,997元。
印刷裝訂及公告費	570,000	373,969	-196,031	-34.39	
修理保養及保固費	1,690,146,000	1,317,909,569	-372,236,431	-22.02	
保險費	2,653,000	2,306,638	-346,362	-13.06	
一般服務費	290,633,000	243,757,806	-46,875,194	-16.13	
專業服務費	523,163,000	438,267,744	-84,895,256	-16.23	(2)勞務承攬進用人力356人，係辦理事務工作、環境維護清潔及保全等，預算數223,267,000元，決算數201,463,162元。
公關慰勞費	1,200,000	1,199,317	-683	-0.06	
媒體政策及業務宣導費	950,000	941,905	-8,095	-0.85	
推展費	1,967,000	1,937,560	-29,440	-1.50	
材料及用品費	25,285,000	23,265,720	-2,019,280	-7.99	
使用材料費	11,304,000	6,840,879	-4,463,121	-39.48	(3)按日計酬人力41人次，係辦理植物物剷除及洩洪警報站環境清潔等，預算數267,000元，決算數105,500元。
用品消耗	13,981,000	16,424,841	2,443,841	17.48	
租金與利息	13,705,000	5,932,463	-7,772,537	-56.71	
地租及水租	644,000	248,402	-395,598	-61.43	
房租	73,000	82,000	9,000	12.33	
機器租金	2,910,000	188,931	-2,721,069	-93.51	(4)按件計酬人力40件，係辦理雜草林木整理、漂流物打撈、環境維護及保全等，預算數56,421,000元，決算數34,410,237元。
交通及運輸設備租金	8,395,000	4,538,684	-3,856,316	-45.94	
什項設備租金	1,683,000	874,446	-808,554	-48.04	
折舊、折耗及攤銷	1,451,676,000	1,477,259,150	25,583,150	1.76	
不動產、廠房及設備折舊	1,441,875,000	1,450,557,094	8,682,094	0.60	
攤銷	9,801,000	26,702,056	16,901,056	172.44	(5)不屬於人力類型者，係辦理污水處理廠委
稅捐與規費（強制費）	61,290,000	53,764,908	-7,525,092	-12.28	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國112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	940,000	535,017	-404,983	-43.08	託代操作及機械保全等，預算數3,270,000元，決算數2,346,789元。
房屋稅	20,000	5,388	-14,612	-73.06	
消費與行為稅	295,000	242,213	-52,787	-17.89	
規費	60,035,000	52,982,290	-7,052,710	-11.75	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	190,105,000	110,568,474	-79,536,526	-41.84	
會費	275,000	297,000	22,000	8.00	
捐助、補助與獎助	181,476,000	103,688,855	-77,787,145	-42.86	
分擔	7,554,000	6,582,619	-971,381	-12.86	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	800,000		-800,000	-100.00	
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	2,100,000	1,443,798	-656,202	-31.25	
其他費用	2,100,000	1,443,798	-656,202	-31.25	
售電成本	547,378,000	497,452,029	-49,925,971	-9.12	1.編制外之進用人力執行情形如下：(1)勞務承攬進用人力100人，係辦理電廠營管操作運轉等，預算數255,000,000元，決算數240,141,764元。(2)按件計酬人力1件，係水利署與國立臺灣大學共同辦理「2023第7屆全國高中職、大專生小水力發電設計比賽」，預算數未編，決算數104,529元。
用人費用	349,000	295,602	-53,398	-15.30	
超時工作報酬	349,000	295,602	-53,398	-15.30	
服務費用	311,760,000	290,884,018	-20,875,982	-6.70	
水電費	5,700,000	6,597,253	897,253	15.74	
郵電費	550,000	434,406	-115,594	-21.02	
旅運費	460,000	264,795	-195,205	-42.44	
印刷裝訂及公告費		3,441	3,441		
修理保養及保固費	48,437,000	41,391,788	-7,045,212	-14.55	
保險費	1,612,000	1,617,738	5,738	0.36	
一般服務費	255,001,000	240,247,013	-14,753,987	-5.79	
專業服務費		327,584	327,584		
材料及用品費	529,000	897,751	368,751	69.71	
使用材料費	529,000	831,251	302,251	57.14	
用品消耗		66,500	66,500		
租金與利息	1,523,000	1,750,916	227,916	14.96	
地租及水租	50,000	45,030	-4,970	-9.94	
機器租金	1,470,000	1,701,110	231,110	15.72	
什項設備租金	3,000	4,776	1,776	59.20	
折舊、折耗及攤銷	232,584,000	203,330,942	-29,253,058	-12.58	
不動產、廠房及設備	232,504,000	203,330,942	-29,173,058	-12.55	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
折舊					
攤銷	80,000		-80,000	-100.00	
稅捐與規費（強制費）	633,000	292,800	-340,200	-53.74	
房屋稅	251,000	213,774	-37,226	-14.83	
消費與行為稅	30,000	18,385	-11,615	-38.72	
規費	352,000	60,641	-291,359	-82.77	
土石銷貨成本	2,460,541,000	3,237,334,194	776,793,194	31.57	1.主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，疏濬總量較預計增加，及烏溪鳥嘴潭人工湖工程土方去化數量增加，致費用較預算數增加。
用人費用	1,358,000	1,132,815	-225,185	-16.58	
正式員額薪資	252,000	245,000	-7,000	-2.78	
超時工作報酬	1,106,000	887,815	-218,185	-19.73	
服務費用	1,977,271,000	2,804,244,307	826,973,307	41.82	
水電費	2,138,000	4,643,187	2,505,187	117.17	
郵電費	1,345,000	523,607	-821,393	-61.07	
旅運費	9,722,000	8,886,517	-835,483	-8.59	2.編制外之進用人力執行情形如下：
印刷裝訂及公告費	306,000	192,984	-113,016	-36.93	
修理保養及保固費	1,461,717,000	2,103,792,420	642,075,420	43.93	(1)勞務承攬進用人力81人，係辦理河川疏濬事務工作、清淤及烏溪鳥嘴潭人工湖工程剩餘土石方保全等，預算數31,172,000元，決算數37,881,413元。
保險費	177,000	139,652	-37,348	-21.10	
一般服務費	478,540,000	666,779,887	188,239,887	39.34	
專業服務費	19,787,000	16,291,523	-3,495,477	-17.67	
公關慰勞費	539,000	538,959	-41	-0.01	
推展費	3,000,000	2,455,571	-544,429	-18.15	
材料及用品費	2,497,000	2,559,931	62,931	2.52	
使用材料費	831,000	1,254,162	423,162	50.92	(2)按日計酬人力29人次，係辦理河川疏濬業務等，未編預算，決算數29,616元。
用品消耗	1,666,000	1,305,769	-360,231	-21.62	
租金與利息	4,737,000	3,993,843	-743,157	-15.69	
地租及水租	182,000	81,815	-100,185	-55.05	
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	(3)按件計酬人力53件，係辦理河川疏濬保全及檢測等，預算數8,600,000元，決算數103,855,063元。
交通及運輸設備租金	3,055,000	2,478,299	-576,701	-18.88	
什項設備租金	1,400,000	1,433,729	33,729	2.41	
折舊、折耗及攤銷	6,798,000	5,755,897	-1,042,103	-15.33	
不動產、廠房及設備	3,738,000	2,852,091	-885,909	-23.70	
折舊					(4)不屬於人力類型者，係辦理疏濬遠端監控作業、地磅及機械保全等，預算數171,988,000元，決算數40,020,882元。
攤銷	3,060,000	2,903,806	-156,194	-5.10	
稅捐與規費（強制費）	22,703,000	29,788,839	7,085,839	31.21	
房屋稅		1,506	1,506		
消費與行為稅	143,000	63,270	-79,730	-55.76	
規費	22,560,000	29,724,063	7,164,063	31.76	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國112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	445,177,000	389,608,844	-55,568,156	-12.48	
捐助、補助與獎助	445,107,000	389,608,844	-55,498,156	-12.47	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	70,000		-70,000	-100.00	
其他		249,718	249,718		
其他費用		249,718	249,718		
總計	7,590,180,000	7,698,489,646	108,309,646	1.43	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數980,000元，決算數745,008元。
--公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,738,276元。
--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數950,000元，決算數941,905元。
--推展費：本年度預算數4,967,000元，決算數4,393,131元。

水資源作業基金(個別)

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務費用	1,765,139,000	2,175,781,402	410,642,402	23.26	
業務費用	1,375,396,000	1,413,929,332	38,533,332	2.80	編制外之進用人力執行情形如下： (1)勞務承攬進用人力7人，係辦理保育與回饋業務事務工作等，預算數3,800,000元，決算數3,095,942元。 (2)按日計酬人力預算數45,000元，無決算數。
用人費用	7,000	6,931	-69	-0.99	
超時工作報酬	7,000	6,931	-69	-0.99	
服務費用	85,468,000	93,131,383	7,663,383	8.97	
水電費	112,000	465,195	353,195	315.35	
郵電費	489,000	584,612	95,612	19.55	
旅運費	375,000	508,431	133,431	35.58	
印刷裝訂及公告費	112,000		-112,000	-100.00	
修理保養及保固費	2,178,000	10,021,000	7,843,000	360.10	
一般服務費	72,632,000	74,651,145	2,019,145	2.78	
專業服務費	9,170,000	6,658,250	-2,511,750	-27.39	
推展費	400,000	242,750	-157,250	-39.31	
材料及用品費	122,000	68,363	-53,637	-43.96	
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	102,000	68,363	-33,637	-32.98	
租金與利息		116,800	116,800		
交通及運輸設備租金		10,000	10,000		
什項設備租金		106,800	106,800		
折舊、折耗及攤銷	1,326,000	3,311,343	1,985,343	149.72	
不動產、廠房及設備折舊	140,000	125,816	-14,184	-10.13	
攤銷	1,186,000	3,185,527	1,999,527	168.59	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,288,473,000	1,317,294,512	28,821,512	2.24	
捐助、補助與獎助	1,113,123,000	1,142,294,512	29,171,512	2.62	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	175,350,000	175,000,000	-350,000	-0.20	
耗水費費用	389,743,000	761,852,070	372,109,070	95.48	1.主要係辦理嘉南灌區112年一期稻作停灌補償及救助費發放，致費用較預算數增加。 2.編制外之進用人力執行情形：勞務承攬進用人力預算數450,000元，無決算數。
用人費用	190,000	41,841	-148,159	-77.98	
超時工作報酬	190,000	41,841	-148,159	-77.98	
服務費用	29,281,000	18,667,680	-10,613,320	-36.25	
郵電費	420,000	128,559	-291,441	-69.39	
旅運費	1,448,000	486,044	-961,956	-66.43	
印刷裝訂及公告費	248,000	339,950	91,950	37.08	
一般服務費	850,000	8,460	-841,540	-99.00	

水資源作業基金(個別)

業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專業服務費	21,315,000	13,987,167	-7,327,833	-34.38	
媒體政策及業務宣導費	1,750,000	1,750,000			
推展費	3,250,000	1,967,500	-1,282,500	-39.46	
材料及用品費	572,000	10,100	-561,900	-98.23	
用品消耗	572,000	10,100	-561,900	-98.23	
租金與利息	600,000		-600,000	-100.00	
機器租金	200,000		-200,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	100,000		-100,000	-100.00	
什項設備租金	300,000		-300,000	-100.00	
折舊、折耗及攤銷		7,130	7,130		
不動產、廠房及設備折舊		7,130	7,130		
稅捐與規費（強制費）		35,757	35,757		
規費		35,757	35,757		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	359,100,000	743,089,562	383,989,562	106.93	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	359,100,000	743,089,562	383,989,562	106.93	
總計	1,765,139,000	2,175,781,402	410,642,402	23.26	

附註：七級控管科目--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數1,750,000元，決算數1,750,000元。
--推展費：本年度預算數3,650,000元，決算數2,210,250元。

水資源作業基金(個別)

管理及總務費用明細表

中華民國112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	154,759,000	130,329,299	-24,429,701	-15.79	
管理費用及總務費用	154,759,000	130,329,299	-24,429,701	-15.79	1.主要係職員出缺待補；宿舍修繕、電腦應用軟體更新服務等案件較預計少；勞務外包費節餘款，致費用較預算數減少。
用人費用	49,589,000	41,932,586	-7,656,414	-15.44	
正式員額薪資	23,639,000	22,514,694	-1,124,306	-4.76	
聘僱及兼職人員薪資		306,325	306,325		
超時工作報酬	2,130,000	1,214,965	-915,035	-42.96	
獎金	6,138,000	5,367,458	-770,542	-12.55	
退休及卹償金	12,856,000	9,152,707	-3,703,293	-28.81	2.編制外之進用人力執行情形如下：
福利費	4,822,000	3,375,680	-1,446,320	-29.99	
提繳費	4,000	757	-3,243	-81.08	(1)勞務承攬進用人力80人，係辦理「重大水資源規劃作業計畫」及水庫經營業務事務工作、環境清潔及保全等，預算數39,559,000元，決算數33,113,103元。
服務費用	83,595,000	65,999,628	-17,595,372	-21.05	
水電費	5,585,000	3,650,960	-1,934,040	-34.63	
郵電費	4,008,000	3,324,976	-683,024	-17.04	
旅運費	8,738,000	6,387,095	-2,350,905	-26.90	
印刷裝訂及公告費	379,000	784,923	405,923	107.10	
修理保養及保固費	9,702,000	8,058,414	-1,643,586	-16.94	
保險費	1,109,000	983,409	-125,591	-11.32	(2)按日計酬人力預算數38,000元，無決算數。
一般服務費	39,671,000	33,793,772	-5,877,228	-14.81	
專業服務費	14,398,000	9,011,079	-5,386,921	-37.41	
媒體政策及業務宣導費	5,000	5,000			(3)按件計酬人力6件，係辦理樹葉修剪及蟲害防治等，未編預算，決算數129,910元。
材料及用品費	4,658,000	3,436,710	-1,221,290	-26.22	
使用材料費	1,002,000	472,420	-529,580	-52.85	
用品消耗	3,656,000	2,964,290	-691,710	-18.92	(4)不屬於人力類型者，係辦理辦公室機械保全等，預算數未編，決算數448,104元。
租金與利息	1,692,000	795,333	-896,667	-52.99	
地租及水租		20,000	20,000		
機器租金	240,000	114,286	-125,714	-52.38	
交通及運輸設備租金	546,000	369,921	-176,079	-32.25	3.員工協助方案預算數68,000元，決算數75,788元，主要係辦理員工心理諮商及健康紓壓課程等業務。
什項設備租金	906,000	291,126	-614,874	-67.87	
折舊、折耗及攤銷	14,213,000	17,873,670	3,660,670	25.76	
不動產、廠房及設備折舊	14,022,000	15,923,225	1,901,225	13.56	
攤銷	191,000	1,950,445	1,759,445	921.18	
稅捐與規費（強制費）	492,000	191,372	-300,628	-61.10	
房屋稅	260,000	89,697	-170,303	-65.50	
消費與行為稅	45,000	44,920	-80	-0.18	
規費	187,000	56,755	-130,245	-69.65	

水資源作業基金(個別)

管理及總務費用明細表

中華民國112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	420,000	100,000	-320,000	-76.19	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	420,000	100,000	-320,000	-76.19	
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	154,759,000	130,329,299	-24,429,701	-15.79	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數3,520,000元，決算數3,106,153元。
--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數5,000元，決算數5,000元。

水資源作業基金(個別)

其他業務費用明細表

中華民國112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	797,919,000	835,722,547	37,803,547	4.74	
雜項業務費用	797,919,000	835,722,547	37,803,547	4.74	編制外之進用人力執行情形如下：
用人費用	280,000	174,504	-105,496	-37.68	
超時工作報酬	280,000	174,504	-105,496	-37.68	(1)勞務承攬進用人力78人，係辦理河川管理及水文觀測計畫業務等，預算數28,596,000元，決算數34,658,517元。
服務費用	768,326,000	807,926,314	39,600,314	5.15	
水電費	4,325,000	4,529,272	204,272	4.72	
郵電費	9,679,000	5,383,242	-4,295,758	-44.38	
旅運費	18,935,000	20,123,014	1,188,014	6.27	
印刷裝訂及公告費	551,000	48,494	-502,506	-91.20	
修理保養及保固費	431,599,000	514,543,658	82,944,658	19.22	(2)按日計酬人力174人次，係辦理水文觀測計畫雨量站僱工等，預算數708,000元，決算數345,010元。
保險費	117,000	556,553	439,553	375.69	
一般服務費	225,638,000	201,111,350	-24,526,650	-10.87	
專業服務費	77,332,000	61,555,531	-15,776,469	-20.40	
推展費	150,000	75,200	-74,800	-49.87	
材料及用品費	4,811,000	5,428,636	617,636	12.84	(3)按件計酬人力21件，係辦理違章建築、布袋蓮清除、機具查扣廠保全及遠端監管等，預算數未編，決算數35,890,852元。
使用材料費	602,000	2,690,189	2,088,189	346.88	
用品消耗	4,209,000	2,738,447	-1,470,553	-34.94	
租金與利息	3,274,000	2,831,278	-442,722	-13.52	
地租及水租	102,000	109,366	7,366	7.22	
房租	22,000		-22,000	-100.00	
機器租金	150,000	379,173	229,173	152.78	(4)不屬於人力類型者，係辦理轄管河川佔用行為排除、排水及海堤區域垃圾清除、雜草砍除、機械保全等，預算數137,934,000元，決算數70,504,624元。
交通及運輸設備租金	2,120,000	1,609,210	-510,790	-24.09	
什項設備租金	880,000	733,529	-146,471	-16.64	
折舊、折耗及攤銷	19,408,000	18,708,865	-699,135	-3.60	
不動產、廠房及設備折舊	15,785,000	15,706,000	-79,000	-0.50	
攤銷	3,623,000	3,002,865	-620,135	-17.12	
稅捐與規費（強制費）	305,000	457,950	152,950	50.15	
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	
房屋稅	1,000		-1,000	-100.00	
消費與行為稅	125,000	186,787	61,787	49.43	
規費	178,000	271,163	93,163	52.34	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,515,000	195,000	-1,320,000	-87.13	
會費	15,000	75,000	60,000	400.00	
補貼（償）、獎勵、	1,500,000	120,000	-1,380,000	-92.00	

水資源作業基金(個別)

其他業務費用明細表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
慰問與救助（濟）					
總計	797,919,000	835,722,547	37,803,547	4.74	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數150,000元，決算數75,200元。

水資源作業基金(個別)

財務費用明細表

中華民國112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	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	
利息費用	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	主要係因利率調升及借款金額提高，支付短期借款利息較預算數增加。
租金與利息	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	
利息	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	
總計	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84	

附註：利息費用--債務利息：本年度預算數9,800,000元，決算數24,582,573元。

水資源作業基金(個別)

其他業務外費用明細表

中華民國112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	252,903,000	254,610,487	1,707,487	0.68	
財產交易短絀	25,069,000	12,702,562	-12,366,438	-49.33	主要係實際報廢財產較預算數減少，致費用較預算數減少。
短絀、賠償與保險給付	25,069,000	12,702,562	-12,366,438	-49.33	
各項短絀	25,069,000	12,702,562	-12,366,438	-49.33	
雜項費用	227,834,000	241,907,925	14,073,925	6.18	編制外之進用人力執行情形如下：勞務承攬進用人力1人，係辦理警勤室環境清潔，預算數360,000元，決算數402,641元。
用人費用	183,579,000	178,957,035	-4,621,965	-2.52	
正式員額薪資	66,916,000	65,506,825	-1,409,175	-2.11	
聘僱及兼職人員薪資	435,000	435,792	792	0.18	
超時工作報酬	15,120,000	14,885,514	-234,486	-1.55	
獎金	17,168,000	17,244,439	76,439	0.45	
退休及卹償金	53,350,000	48,062,612	-5,287,388	-9.91	
福利費	30,590,000	32,821,853	2,231,853	7.30	
服務費用	8,613,000	3,400,065	-5,212,935	-60.52	
水電費	275,000	341,905	66,905	24.33	
郵電費	247,000	216,378	-30,622	-12.40	
旅運費	620,000	380,756	-239,244	-38.59	
修理保養及保固費	6,370,000	1,686,078	-4,683,922	-73.53	
保險費	265,000	148,369	-116,631	-44.01	
一般服務費	508,000	550,441	42,441	8.35	
專業服務費	288,000	36,238	-251,762	-87.42	
推展費	40,000	39,900	-100	-0.25	
材料及用品費	2,232,000	2,026,801	-205,199	-9.19	
使用材料費	819,000	266,376	-552,624	-67.48	
用品消耗	1,413,000	1,760,425	347,425	24.59	
租金與利息	160,000	72,777	-87,223	-54.51	
交通及運輸設備租金	100,000	26,110	-73,890	-73.89	
什項設備租金	60,000	46,667	-13,333	-22.22	
折舊、折耗及攤銷	19,567,000	19,538,587	-28,413	-0.15	
不動產、廠房及設備折舊	19,567,000	19,538,587	-28,413	-0.15	
稅捐與規費（強制費）	1,157,000	832,862	-324,138	-28.02	
土地稅	1,000,000	775,943	-224,057	-22.41	
房屋稅	2,000	1,960	-40	-2.00	
消費與行為稅	31,000		-31,000	-100.00	
規費	124,000	54,959	-69,041	-55.68	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流	1,318,000	3,297,167	1,979,167	150.16	

水資源作業基金(個別)

其他業務外費用明細表

中華民國112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	3,297,167	2,179,167	194.92	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	200,000		-200,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		552,600	552,600		
各項短絀		552,600	552,600		
其他	11,208,000	33,230,031	22,022,031	196.48	
其他費用	11,208,000	33,230,031	22,022,031	196.48	
總計	252,903,000	254,610,487	1,707,487	0.68	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數40,000元，決算數39,900元。

本 頁 空 白

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	21,495,658,933	39,030,787,210	13,330,518,431	1,133,529,825
減：以前年度已提折舊數	9,876,253,377	7,027,212,214	5,560,334,672	697,351,322
上年度期末帳面價值	11,619,405,556	32,003,574,996	7,770,183,759	436,178,503
加：本年度新增資產價值	195,251,948	154,435,349	1,432,418,328	48,033,621
減：本年度減少資產價值	3,158,483	1,533,262	6,568,645	2,127,576
加減：調整欄	225,674,774	35,459,817	63,975,100	14,509,721
減：本年度提列折舊數	668,455,403	328,664,556	645,553,011	72,394,554
本年度期末帳面價值	11,368,718,392	31,863,272,344	8,614,455,531	424,199,715
本年度提列折舊數	668,455,403	328,664,556	645,553,011	72,394,554
勞務成本	18,659,961	9,185,485	808,089	3,517,606
銷貨成本	649,599,319	311,663,328	610,786,498	65,037,448
業務費用			111,595	13,057
管理及總務費用	196,123	6,933,647	1,653,003	2,368,879
其他業務費用			14,656,356	878,766
其他業務外費用		882,096	17,537,470	578,798
合計	668,455,403	328,664,556	645,553,011	72,394,554

附註：

一、本年度新增資產價值1,850,574,463元

1. 新購150,621,598元，包括：土地改良物13,768,149元、房屋及建築5,249,621元、機械及設備100,317,974元、交通及運輸設備14,053,331元、什項設備17,232,523元。

2. 公務預算撥入1,699,952,865元，包括：土地改良物181,483,799元、房屋及建築149,185,728元、機械及設備1,332,100,354元、交通及運輸設備33,980,290元、什項設備3,202,694元。

二、本年度減少資產價值14,235,824元

1. 資產報廢12,702,562元，包括：土地改良物3,158,483元、機械及設備6,568,645元、交通及運輸設備2,127,576元、什項設備847,858元。

2. 資產撥出1,533,262元，包括：房屋及建築1,533,262元。

三、本年度調整欄(增加)342,115,698元

1. 購建中固定資產轉列財產科目342,110,492元，包括：土地改良物225,674,774元、房屋及建築35,459,817元、機械及設備63,975,100元、交通及運輸設備14,559,721元、什項設備2,441,080元。

2. 財產列帳錯誤之調整增加5,206元，包括：什項設備5,206元。

四、本年度調整欄(減少)50,000元

基金(個別)

明細表

112年度

單位：新臺幣元

房及設備				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			
325,735,594						75,316,229,993
195,164,257						23,356,315,842
130,571,337						51,959,914,151
20,435,217						1,850,574,463
847,858						14,235,824
2,446,286						342,065,698
27,496,110						1,742,563,634
125,108,872						52,395,754,854
27,496,110						1,742,563,634
2,351,608						34,522,749
19,653,534						1,656,740,127
8,294						132,946
4,771,573						15,923,225
170,878						15,706,000
540,223						19,538,587
27,496,110						1,742,563,634

1.財產列帳錯誤之調整減少50,000元，包括：交通及運輸設備50,000元。

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	95,727		95,727	406,839
土地	95,727		95,727	406,839
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				
待處理資產				
合計	95,727		95,727	406,839

依行政院112年3月28日院授財產公字第11235004120號函核准桃園市大溪區環湖段1186-1地號等6筆土地有償撥用予桃園市政府體育局。

基金(個別)

明細表

112年度

單位：新臺幣元

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)			
處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)				金額	%
	406,839	86,108	397,220		397,220	
	406,839	86,108	397,220		397,220	
				600,000	-600,000	-100.00
				600,000	-600,000	-100.00
	406,839	86,108	397,220	600,000	-202,780	-33.80

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)
不動產、廠房及設備	133,684,871	120,982,309	12,702,562
土地改良物	34,447,727	31,289,244	3,158,483
房屋及建築	13,732,792	13,732,792	
機械及設備	58,957,983	52,389,338	6,568,645
交通及運輸設備	19,875,479	17,747,903	2,127,576
什項設備	6,670,890	5,823,032	847,858
合計	133,684,871	120,982,309	12,702,562

附註：

本表資產報廢短絀決算數12,702,562元，為財產交易短絀12,702,562元

基金(個別)

明細表

112年度

單位：新臺幣元

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	%
		12,702,562	25,069,000	-12,366,438	-49.33
		3,158,483	9,000,000	-5,841,517	-64.91
			1,740,000	-1,740,000	-100.00
		6,568,645	9,406,000	-2,837,355	-30.17
		2,127,576	3,183,000	-1,055,424	-33.16
		847,858	1,740,000	-892,142	-51.27
		12,702,562	25,069,000	-12,366,438	-49.33

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		180,116,000	
土地		180,116,000	
購建中固定資產			
2.土地改良物		742,833,000	
土地改良物		742,833,000	
購建中固定資產			
3.房屋及建築		146,696,000	
房屋及建築		146,696,000	
購建中固定資產			
4.機械及設備		382,659,000	
機械及設備		382,659,000	
購建中固定資產			
5.交通及運輸設備		20,216,000	
交通及運輸設備		20,216,000	
購建中固定資產			
6.什項設備		16,401,000	
什項設備		16,401,000	
購建中固定資產			
小　計		1,488,921,000	
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		1,488,921,000	

附註：

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」規定辦理，預算數1,273,860,302元(扣除土地及什項設備項目外，可提列數為25,477,206元，以2%估算)，決算數8,296,286元。

基金(個別)

良擴充明細表

112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			
-18,011,000	162,105,000	132,031,534	-30,073,466	5,710,807
-18,011,000	162,105,000		-162,105,000	
		132,031,534	132,031,534	5,710,807
-136,452,036	606,380,964	602,545,025	-3,835,939	
-136,452,036	606,380,964	13,768,149	-592,612,815	
		588,776,876	588,776,876	
30,314,812	177,010,812	176,740,459	-270,353	
30,314,812	177,010,812	5,249,621	-171,761,191	
		171,490,838	171,490,838	
50,513,264	433,172,264	416,593,200	-16,579,064	8,934,286
50,513,264	433,172,264	100,317,974	-332,854,290	
		316,275,226	316,275,226	8,934,286
37,080,262	57,296,262	54,645,426	-2,650,836	
37,080,262	57,296,262	14,053,331	-43,242,931	
		40,592,095	40,592,095	
36,554,698	52,955,698	51,322,962	-1,632,736	
36,554,698	52,955,698	17,232,523	-35,723,175	
		34,090,439	34,090,439	
	1,488,921,000	1,433,878,606	-55,042,394	14,645,093
		10,729,080	10,729,080	
		407,158,573	407,158,573	
		184,645,545	184,645,545	
		1,396,075,454	1,396,075,454	
		48,540,011	48,540,011	
		5,648,980	5,648,980	
		2,052,797,643	2,052,797,643	
	1,488,921,000	3,486,676,249	1,997,755,249	14,645,093

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					1,488,921,000			1,488,921,000
土地					180,116,000		-18,011,000	162,105,000
土地改良物					742,833,000		-136,452,036	606,380,964
房屋及建築					146,696,000		30,314,812	177,010,812
機械及設備					382,659,000		50,513,264	433,172,264

基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

112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%	
	1,488,921,000		1,433,878,606	96.30	1,433,878,606	96.30	申請保留數14,645,093元，結餘款40,397,301元
	162,105,000		132,031,534	81.45	132,031,534	81.45	申請保留數5,710,807元，結餘款24,362,659元，主要係： 1.五河分署因部分地上物、地價查估費用及土地作業費等尚未撥付，爰保留相關用地經費5,710,807元 2.八掌溪斷面62-65疏濬工程用地取得涉及台糖橋梁文化資產保留事項，爰無法辦理價購事宜，未執行數15,128,200元， 3.其餘用地結餘款9,234,459元。
	606,380,964		602,545,025	99.37	602,545,025	99.37	結餘款3,835,939元，主要係： 1.中水分署辦理「湖山水庫周邊設施改善工程」結餘款2,277,353元。 2.南水分署辦理「曾文水庫周邊零星工程」結餘款733,380元。 3.其餘案件結餘款825,206元。
	177,010,812		176,740,459	99.85	176,740,459	99.85	結餘款270,353元，係水規分署雷射槍流速儀校正實驗室新建等案件結餘。
	433,172,264		416,593,200	96.17	416,593,200	96.17	申請保留數8,934,286元，結餘款7,644,778元，主要係： 1.南水分署辦理「臺南海水淡化廠工程漁業補償評估作業」及「臺南海水淡化廠非都市土地開發許可暨都計個案變更作業」因尚有需履約事項，爰各保留相關經費3,714,286元及5,220,000元。 2.中水分署辦理「調度中心室內側空調設備更新採購」、「各水庫水庫營管系統設備擴充採購」結餘款1,685,336元。 3.水文觀測儀器設備更新改善發包結餘款1,135,359元。 4.其餘案件結餘款4,824,083元

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
交通及運輸設備					20,216,000		37,080,262	57,296,262
什項設備					16,401,000		36,554,698	52,955,698
合計					1,488,921,000			1,488,921,000

基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

112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%	
							。
	57,296,262		54,645,426	95.37	54,645,426	95.37	結餘款2,650,836元，係車輛採購等案件結餘。
	52,955,698		51,322,962	96.92	51,322,962	96.92	結餘款1,632,736元，係電廠水工模型室及電力文物館等案件結餘。
	1,488,921,000		1,433,878,606	96.30	1,433,878,606	96.30	

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	680,351	547,378,000	359,920	497,452,029
給水	千立方公尺	1,960,374	4,582,261,000	1,702,781	3,963,703,423
疏濬及清淤	元		2,460,541,000		3,237,334,194
觀光	人次	1,086,359	99,997,000	934,800	92,848,217

基金(個別)

行績效摘要表

112年度　　貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-320,431	-47.10	-49,925,971	-9.12	主要係上半年水情不佳，及配合工程施工，曾文發電廠減少放水發電，致發電量較預計減少。
-257,593	-13.14	-618,557,577	-13.50	1. 主要係為因應可能缺水風險，水庫採高水位操作策略，控管出水量，以及優先以川流水與多元水源供應，仰賴水庫供水需求降低；高屏溪攔河堰因上半年水情不佳及汛期原水濁度過高等因素，影響供水量，致供水量及較預計減少。 2. 主要係鯉魚潭水庫抽泥作業期間因機具零件損壞，致進度延遲；南部地區上半年水庫水情不佳，為減少抽泥挾帶之水資源損耗，爰暫緩水庫抽泥作業，及下半年因抽泥設施整備期間較預計增加，致費用較預算數減少。
		776,793,194	31.57	主要係配合行政院砂石政策，增加國產砂石販售，疏濬總量較預計增加，及烏溪鳥嘴潭人工湖工程土方去化數量增加，致費用較預算數增加。
-151,559	-13.95	-7,148,783	-7.15	主要係石門水庫園區受氣候因素影響，入園人數較預計減少。

水資源作業基金(個別)

基金數額增減明細表

中華民國112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	74,000,293,000	73,993,937,605	-6,355,395	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國有財產撥充	3,241,671,000	1,699,952,865	-1,541,718,135	1.北水分署堰壩、電桿、抽水機房等財產900,114,802元及中水分署湖山水庫第二原水管工程暨中部地區緊急抗旱水井等相關財產799,838,063元，原由公務預算購置財產撥充基金。
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀	2,316,175,000	2,011,401,425	-304,773,575	
折減基金繳庫				
其他	48,382,000	1,533,262	-46,848,738	1.北水分署公共給水輸水設備用建築1,533,262元移撥自來水公司。 2.以前年度保留數續保留：新竹縣寶山鄉水庫聯通管周遭水路銜接及道路修復工程部分設施7,000,000元，移撥新竹縣寶山鄉公所。
期末基金數額	74,877,407,000	73,680,955,783	-1,196,451,217	

本 頁 空 白

水資源作業

資金轉投資及

中華民國112年

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資		
				以前年度投資額	本年度增減	
	金額	股數			預算數	決算數
台灣自來水股份有限公司	157,500,000,000	157,500,000	-4,276,340,171	5,381,280,706		

基金(個別)

其餘絀明細表

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絀			備註
投資	截至本年度投資淨額		預算數	決算數	比較增減	
比較增減						
	5,381,280,706	3.42				水基金歷年投資台水公司5,381,280,706元(5,381,281股)，其中屬該公司辦理增資，水基金實際取得股票2,119,809股2,119,809,000元(107年度1,985,217,522元，112年134,591,478元)，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。

水資源作業基金(個別)

無形資產明細表

中華民國112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	22,743,000	24,699,130	1,956,130	8.60	
電腦軟體	22,743,000	24,699,130	1,956,130	8.60	
委外開發設計應用軟體	11,300,000	17,956,642	6,656,642	58.91	
購置電腦軟體費	11,443,000	6,742,488	-4,700,512	-41.08	

水資源作業基金(個別)

員工人數彙計表

中華民國112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	335	317	-18	
專任人員	320	302	-18	
職員	177	170	-7	
警察	73	71	-2	
技工	23	22	-1	
工友	6	3	-3	
駕駛	18	16	-2	
聘用	1	1		
約僱	22	19	-3	
管理會委員	15	15		
總　　計	335	317	-18	

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。

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：	232,474,000	10,710,000	38,805,000		58,549,000	112,986,000		61,028,000	15,000	514,567,000		514,567,000
勞務成本	429,000	7,228,000	582,000		1,023,000	512,000		1,607,000	2,000	11,383,000		11,383,000
服務成本	429,000	7,228,000	582,000		1,023,000	512,000		1,607,000	2,000	11,383,000		11,383,000
銷貨成本	141,490,000	3,047,000	20,496,000		34,220,000	46,268,000		24,009,000	9,000	269,539,000		269,539,000
給水銷貨成本	141,238,000	3,047,000	19,041,000		34,220,000	46,268,000		24,009,000	9,000	267,832,000		267,832,000
售電成本			349,000							349,000		349,000
土石銷貨成本	252,000		1,106,000							1,358,000		1,358,000
業務費用			197,000							197,000		197,000
業務費用			7,000							7,000		7,000
耗水費費用			190,000							190,000		190,000
管理及總務費用	23,639,000		2,130,000		6,138,000	12,856,000		4,822,000	4,000	49,589,000		49,589,000
管理費用及總務費用	23,639,000		2,130,000		6,138,000	12,856,000		4,822,000	4,000	49,589,000		49,589,000
其他業務費用			280,000							280,000		280,000
雜項業務費用			280,000							280,000		280,000
其他業務外費用	66,916,000	435,000	15,120,000		17,168,000	53,350,000		30,590,000		183,579,000		183,579,000
雜項費用	66,916,000	435,000	15,120,000		17,168,000	53,350,000		30,590,000		183,579,000		183,579,000
合計	232,474,000	10,710,000	38,805,000		58,549,000	112,986,000		61,028,000	15,000	514,567,000		514,567,000

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2,002,000元，決算數1,905,997元。
2. 契僱人力2人，預算數1,127,000元，決算數1,013,638元。
3. 勞務承攬進用人力748人，預算數604,008,000元，決算數573,767,457元。
4. 按日計酬人力244人次，預算數1,058,000元，決算數480,126元。
5. 按件計酬人力129件，預算數69,804,000元，決算數178,030,591元。

基金(個別)

彙計表

112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
219,335,216	9,782,006	32,007,881		55,087,688	95,578,861		57,682,244	6,335	469,480,231		469,480,231
429,240	6,053,185	254,794		962,422	418,938		1,281,004	945	9,400,528		9,400,528
429,240	6,053,185	254,794		962,422	418,938		1,281,004	945	9,400,528		9,400,528
130,884,457	2,986,704	15,429,332		31,513,369	37,944,604		20,203,707	4,633	238,966,806		238,966,806
130,639,457	2,986,704	14,245,915		31,513,369	37,944,604		20,203,707	4,633	237,538,389		237,538,389
		295,602							295,602		295,602
245,000		887,815							1,132,815		1,132,815
		48,772							48,772		48,772
		6,931							6,931		6,931
		41,841							41,841		41,841
22,514,694	306,325	1,214,965		5,367,458	9,152,707		3,375,680	757	41,932,586		41,932,586
22,514,694	306,325	1,214,965		5,367,458	9,152,707		3,375,680	757	41,932,586		41,932,586
		174,504							174,504		174,504
		174,504							174,504		174,504
65,506,825	435,792	14,885,514		17,244,439	48,062,612		32,821,853		178,957,035		178,957,035
65,506,825	435,792	14,885,514		17,244,439	48,062,612		32,821,853		178,957,035		178,957,035
219,335,216	9,782,006	32,007,881		55,087,688	95,578,861		57,682,244	6,335	469,480,231		469,480,231

二、「獎金」預算數58,549,000元，決算數 55,087,688元，明細如下:

1. 年終獎金：預算數29,949,000元，決算數26,542,393元，支付306人，依據行政院 112 年 12 月 18 日院授人給字第 1124002162 號函頒「一百十二年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28,510,000元，決算數28,445,195元，支付284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90,000元，決算數100,100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)

媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務支出部分					
銷貨成本	950,000	941,905	-8,095	-0.85	
給水銷貨成本	950,000	941,905	-8,095	-0.85	
行銷及業務費用	1,750,000	1,750,000			
耗水費費用	1,750,000	1,750,000			
管理及總務費用	5,000	5,000			
管理費用及總務費用	5,000	5,000			
總計	2,705,000	2,696,905	-8,095	-0.30	

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112年度　　單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
四輪傳動客貨兩用車	1	890,000	1	819,630		0.00	-70,370	-7.91	
合計	1	890,000	1	819,630			-70,370	-7.91	

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1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)13輛、四輪傳動客貨兩用車6輛，合計42輛。

2. 其他車輛：

(1) 本年度增購及汰舊小型貨車5輛、公務用機車(125CC)9輛、公務用機車(150CC)6輛、重型電動機車1輛、特殊用途機車3輛，合計24輛。

(2) 截至本年度終了車種及數量：大型貨車2輛、小型貨車12輛、小型客貨車3輛、小型客貨車(7-8人座)1輛、警備車3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)4輛、公務用機車(125CC)59輛、公務用機車(150CC)16輛、重型電動機車16輛、特殊用途機車27輛，合計146輛。

水資源作業基金(個別)

各項費用彙計表

中華民國112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	514,567,000	469,480,231	-45,086,769	-8.76
正式員額薪資	232,474,000	219,335,216	-13,138,784	-5.65
聘僱及兼職人員薪資	10,710,000	9,782,006	-927,994	-8.66
超時工作報酬	38,805,000	32,007,881	-6,797,119	-17.52
獎金	58,549,000	55,087,688	-3,461,312	-5.91
退休及卹償金	112,986,000	95,578,861	-17,407,139	-15.41
福利費	61,028,000	57,682,244	-3,345,756	-5.48
提繳費	15,000	6,335	-8,665	-57.77
服務費用	5,876,427,000	6,181,194,138	304,767,138	5.19
水電費	50,963,000	47,785,864	-3,177,136	-6.23
郵電費	27,481,000	20,459,750	-7,021,250	-25.55
旅運費	59,221,000	50,177,030	-9,043,970	-15.27
印刷裝訂及公告費	2,322,000	2,371,340	49,340	2.12
修理保養及保固費	3,659,211,000	4,005,695,516	346,484,516	9.47
保險費	7,095,000	8,063,836	968,836	13.66
一般服務費	1,390,249,000	1,486,320,054	96,071,054	6.91
專業服務費	665,502,000	548,222,651	-117,279,349	-17.62
公關慰勞費	1,739,000	1,738,276	-724	-0.04
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,696,905	-8,095	-0.30
推展費	9,939,000	7,662,916	-2,276,084	-22.90
材料及用品費	45,514,000	42,831,874	-2,682,126	-5.89
使用材料費	15,524,000	12,589,786	-2,934,214	-18.90
用品消耗	29,990,000	30,242,088	252,088	0.84
租金與利息	35,521,000	40,094,983	4,573,983	12.88
地租及水租	978,000	504,613	-473,387	-48.40
房租	95,000	82,000	-13,000	-13.68
機器租金	5,070,000	2,383,500	-2,686,500	-52.99
交通及運輸設備租金	14,346,000	9,051,224	-5,294,776	-36.91
什項設備租金	5,232,000	3,491,073	-1,740,927	-33.27
利息	9,800,000	24,582,573	14,782,573	150.84
折舊、折耗及攤銷	1,786,476,000	1,780,308,333	-6,167,667	-0.35
不動產、廠房及設備折舊	1,768,535,000	1,742,563,634	-25,971,366	-1.47
攤銷	17,941,000	37,744,699	19,803,699	110.38
稅捐與規費（強制費）	86,757,000	85,493,149	-1,263,851	-1.46
土地稅	1,941,000	1,310,960	-630,040	-32.46
房屋稅	621,000	373,386	-247,614	-39.87
消費與行為稅	709,000	578,035	-130,965	-18.47
規費	83,486,000	83,230,768	-255,232	-0.31
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,286,168,000	2,564,176,059	278,008,059	12.16
會費	350,000	394,500	44,500	12.71

水資源作業基金(個別)

各項費用彙計表

中華民國112年度　　單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
捐助、補助與獎助	1,739,706,000	1,635,592,211	-104,113,789	-5.98
分擔	8,672,000	9,879,786	1,207,786	13.93
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	537,440,000	918,309,562	380,869,562	70.87
短絀、賠償與保險給付	25,359,000	13,255,162	-12,103,838	-47.73
各項短絀	25,069,000	13,255,162	-11,813,838	-47.13
賠償給付	290,000		-290,000	-100.00
其他	13,908,000	35,530,242	21,622,242	155.47
其他費用	13,908,000	35,530,242	21,622,242	155.47
合　　計	10,670,697,000	11,212,364,171	541,667,171	5.08

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112年度　　單位：新臺幣元

項目	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	4,500,000	3,851,161	-648,839	-14.42	
公共關係費	1,739,000	1,738,276	-724	-0.04	
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,696,905	-8,095	-0.30	
推展費	9,939,000	7,662,916	-2,276,084	-22.90	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000	439,348	-335,652	-43.31	
宿舍水費	130,000	68,076	-61,924	-47.63	
宿舍修護費	5,759,000	2,651,460	-3,107,540	-53.96	
宿舍保險費	6,000	823	-5,177	-86.28	
義（志）工服務費	1,627,000	810,413	-816,587	-50.19	
計時與計件人員酬金	3,060,000	2,488,123	-571,877	-18.69	
專技人員酬金	53,000		-53,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,677,000	3,368,668	-4,308,332	-56.12	
一般土地租金	783,000	431,314	-351,686	-44.92	
宿舍折舊	1,998,000	3,696,135	1,698,135	84.99	
補（協）助政府機關（構）	1,737,126,000	1,634,135,450	-102,990,550	-5.93	
捐助國內團體	2,523,000	1,456,761	-1,066,239	-42.26	
捐助私校	57,000		-57,000	-100.00	

溫泉事業發展基金決算表

溫泉事業發展基金112年度附屬單位決算

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

其他業務費用明細表..... 153

二、資產折舊明細表..... 154

三、主要營運項目執行績效摘要表..... 156

四、各項費用彙計表..... 158

五、管制性項目及統計所需項目比較表..... 159

本頁空白

溫泉事業

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	7,307,000	100.00	7,783,355	100.00
徵收收入	7,307,000	100.00	7,783,355	100.00
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	100.00	7,783,355	100.00
業務成本與費用	4,496,000	61.53	4,307,444	55.34
其他業務費用	4,496,000	61.53	4,307,444	55.34
雜項業務費用	4,496,000	61.53	4,307,444	55.34
業務賸餘（短絀）	2,811,000	38.47	3,475,911	44.66
業務外收入	30,000	0.41	241,336	3.10
財務收入	30,000	0.41	241,336	3.10
利息收入	30,000	0.41	241,336	3.10
業務外費用				
其他業務外費用				
雜項費用				
業務外賸餘（短絀）	30,000	0.41	241,336	3.10
本期賸餘（短絀）	2,841,000	38.88	3,717,247	47.76

發展基金

絀表

112年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
476,355	6.52	6,915,508	100.00
476,355	6.52	6,915,508	100.00
476,355	6.52	6,915,508	100.00
-188,556	-4.19	3,403,577	49.22
-188,556	-4.19	3,403,577	49.22
-188,556	-4.19	3,403,577	49.22
664,911	23.65	3,511,931	50.78
211,336	704.45	86,712	1.25
211,336	704.45	86,712	1.25
211,336	704.45	86,712	1.25
		28,450	0.41
		28,450	0.41
		28,450	0.41
211,336	704.45	58,262	0.84
876,247	30.84	3,570,193	51.63

溫泉事業發展基金

餘絀撥補表

中華民國112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、本期賸餘	36,024,000	100.00	38,923,840	100.00	2,899,840	8.05	35,206,593	100.00
1. 本期賸餘	2,841,000	7.89	3,717,247	9.55	876,247	30.84	3,570,193	10.14
2. 前期未分配賸餘	33,183,000	92.11	35,206,593	90.45	2,023,593	6.10	31,636,400	89.86
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	36,024,000	100.00	38,923,840	100.00	2,899,840	8.05	35,206,593	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

現金流量表

中華民國112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）	2,841,000	3,717,247	876,247	30.84
2. 利息股利之調整	-30,000	-241,336	-211,336	-704.45
利息收入	-30,000	-241,336	-211,336	-704.45
3. 未計利息股利之本期賸餘（短絀）	2,811,000	3,475,911	664,911	23.65
4. 調整項目	66,000	-100,550	-166,550	-252.35
折舊、減損及折耗	66,000	52,254	-13,746	-20.83
流動資產淨減（淨增）		-152,804	-152,804	
5. 未計利息股利之現金流入（流出）	2,877,000	3,375,361	498,361	17.32
6. 收取利息	30,000	234,528	204,528	681.76
7. 業務活動之淨現金流入（流出）	2,907,000	3,609,889	702,889	24.18
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）	2,907,000	3,609,889	702,889	24.18
六、期初現金及約當現金	32,852,000	34,893,362	2,041,362	6.21
七、期末現金及約當現金	35,759,000	38,503,251	2,744,251	7.67

溫泉事業

平衡

中華民國112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	38,927,890	100.00	35,210,643	100.00	3,717,247	10.56
流動資產	38,663,955	99.32	34,894,454	99.10	3,769,501	10.80
現金	38,503,251	98.91	34,893,362	99.10	3,609,889	10.35
銀行存款	38,503,251	98.91	34,893,362	99.10	3,609,889	10.35
應收款項	160,704	0.41	1,092		159,612	14616.48
應收帳款	152,804	0.39			152,804	
應收利息	7,900	0.02	1,092		6,808	623.44
不動產、廠房及設備	263,935	0.68	316,189	0.90	-52,254	-16.53
機械及設備	263,935	0.68	316,189	0.90	-52,254	-16.53
機械及設備	316,189	0.81	316,189	0.90		
累計折舊－機械及設備	-52,254	-0.13			-52,254	
合計	38,927,890	100.00	35,210,643	100.00	3,717,247	10.56

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	%
負債	4,050	0.01	4,050	0.01		
其他負債	4,050	0.01	4,050	0.01		
什項負債	4,050	0.01	4,050	0.01		
存入保證金	4,050	0.01	4,050	0.01		
淨值	38,923,840	99.99	35,206,593	99.99	3,717,247	10.56
累積餘絀	38,923,840	99.99	35,206,593	99.99	3,717,247	10.56
累積賸餘	38,923,840	99.99	35,206,593	99.99	3,717,247	10.56
累積賸餘	38,923,840	99.99	35,206,593	99.99	3,717,247	10.56
合計	38,927,890	100.00	35,210,643	100.00	3,717,247	10.56

本頁空白

溫泉事業發展基金

徵收收入明細表

中華民國112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	7,307,000	7,783,355	476,355	6.52	
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	7,783,355	476,355	6.52	
合計	7,307,000	7,783,355	476,355	6.52	

溫泉事業發展基金

財務收入明細表

中華民國112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	30,000	241,336	211,336	704.45	
利息收入	30,000	241,336	211,336	704.45	主要係因利率調升及銀行存款增加，利息收入較預計增加所致。
合計	30,000	241,336	211,336	704.45	

溫泉事業發展基金

其他業務費用明細表

中華民國112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	4,496,000	4,307,444	-188,556	-4.19	
雜項業務費用	4,496,000	4,307,444	-188,556	-4.19	
服務費用	4,250,000	3,969,986	-280,014	-6.59	
郵電費	30,000		-30,000	-100.00	
旅運費	100,000	82,486	-17,514	-17.51	
印刷裝訂及公告費	50,000		-50,000	-100.00	
修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00	
專業服務費	4,050,000	3,887,500	-162,500	-4.01	
材料及用品費	180,000	285,204	105,204	58.45	
用品消耗	180,000	285,204	105,204	58.45	
折舊、折耗及攤銷	66,000	52,254	-13,746	-20.83	
不動產、廠房及設備折舊	66,000	52,254	-13,746	-20.83	
總計	4,496,000	4,307,444	-188,556	-4.19	

溫泉事業

資產折舊

中華民國

項　　目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值			316,189	
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值			316,189	
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			52,254	
本年度期末帳面價值			263,935	
本年度提列折舊數			52,254	
勞務成本				
銷貨成本				
業務費用				
管理及總務費用				
其他業務費用			52,254	
其他業務外費用				
合計			52,254	

附註：

發展基金

明細表

112年度

單位：新臺幣元

房及設備				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			
						316,189
						316,189
						52,254
						263,935
						52,254
						52,254
						52,254

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		4,496,000		4,307,444

發展基金

行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-188,556	-4.19	

溫泉事業發展基金

各項費用彙計表

中華民國112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	4,250,000	3,969,986	-280,014	-6.59
郵電費	30,000		-30,000	-100.00
旅運費	100,000	82,486	-17,514	-17.51
印刷裝訂及公告費	50,000		-50,000	-100.00
修理保養及保固費	20,000		-20,000	-100.00
專業服務費	4,050,000	3,887,500	-162,500	-4.01
材料及用品費	180,000	285,204	105,204	58.45
用品消耗	180,000	285,204	105,204	58.45
折舊、折耗及攤銷	66,000	52,254	-13,746	-20.83
不動產、廠房及設備折舊	66,000	52,254	-13,746	-20.83
合計	4,496,000	4,307,444	-188,556	-4.19

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112年度　　單位：新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減		備　註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費					
公共關係費					
媒體政策及業務宣導費					
推展費					
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	7,500	-42,500	-85.00	
補（協）助政府機關（構）					

主辦會計人員　　：鄭素惠　主計室主任鄭素惠

基金主持人　　：林全能　經濟部常務次長林全能