

中華民國114年度

(114年1月1日至114年12月31日)



水資源作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

水資源作業基金管理會 編

水資源作業基金(合併)114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.....	11
四、現金流量結果.....	11
五、資產負債情況.....	12
六、其他.....	13
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	16
二、餘絀撥補表.....	20
三、現金流量表.....	21
四、平衡表.....	24
丙、附屬表	
一、收入、支出明細表	
勞務收入明細表.....	29
銷貨收入明細表.....	30
租金及權利金收入明細表.....	31
徵收及依法分配收入明細表.....	32
規費收入明細表.....	33
其他業務收入明細表.....	34
財務收入明細表.....	35
其他業務外收入明細表.....	36
勞務成本明細表.....	37
銷貨成本明細表.....	39
業務費用明細表.....	43
管理及總務費用明細表.....	45
其他業務費用明細表.....	47
財務費用明細表.....	48
其他業務外費用明細表.....	49
二、資產折舊明細表.....	52

三、資產變賣明細表.....	54
四、資產報廢明細表.....	56
五、公庫撥補款明細表.....	58
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	60
七、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	62
八、主要營運項目執行績效摘要表.....	68
九、基金數額增減明細表.....	70
十、資金轉投資及其餘紬明細表.....	72
十一、無形資產明細表.....	74
十二、員工人數彙計表.....	75
十三、用人費用彙計表.....	76
十四、媒體政策及業務宣導費彙計表.....	78
十五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	79
十六、所屬分決算收支概況表.....	80
十七、各項費用彙計表.....	82
十八、管制性項目及統計所需項目比較表.....	84
丁、附屬表	
一、水資源作業基金（個別）決算表.....	86
二、溫泉事業發展基金決算表.....	152

甲、總說明

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 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管運之督導與推動。
- (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) 乘「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	114 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	615,265	452,596	-162,669	主要係義興機組配合榮華壩堰面及附屬設施修繕工程需要辦理停機作業，及曾文電廠配合曾文水庫放水渠道及擴大抽泥工程施工，減少放水發電天數，致實際發電量較預計減少。
給水	千立方公尺	1,909,968	1,816,220	-93,748	主要係為因應可能缺水風險優先以川流水與多元水源供應，控管水庫出水量，及汛期濁水溪原水濁度增加等因素，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 114 年度

營運項目	單位	114 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	2,514,549,000	3,354,313,546	839,764,546	主要係受颱風及豪雨影響，各河川分署持續趕辦疏濬，實際疏濬量較規劃量高，及因應颱風豪雨辦理預防性與緊急性搶險工作較預計增加，致土石銷貨成本較預算數增加。
觀光	人次	933,910	664,524	-269,386	主要係石門水庫園區因工程施工部分區域封閉與管制，及本年度申請園區內辦理大型活動較預計減少等，入園人數較預計減少。
溫泉政策規劃及技術研究發展	元	7,152,000	6,985,592	-166,408	主要係溫泉井網觀測委辦計畫發包結餘，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 114 年度

二、收支餘絀情形：

本年度業務收支及餘絀情形：

項目	114 年 度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
收入	9,598,541,000	9,787,721,065	189,180,065	1.97	
業務收入	9,154,315,000	9,442,869,669	288,554,669	3.15	主要係： 1. 觀光業務主要係石門水庫園區因工程施工部分區域封閉與管制，及本年度申請園區內辦理大型活動較預計減少等，遊客入園量較預計減少，致服務收入較預算數減少 14,760,752 元。 2. 給水業務主要係為因應可能缺水風險優先以川流水與多元水源供應，控管水庫出水量，及汛期濁水溪原水濁度增加等因素，影響供水量，致給水銷貨收入較預算數減少 162,063,380 元。 3. 售電業務主要係義興機組配合榮華壩堰面及附屬設施修繕工程需要辦理停機作業，及曾文電廠配

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

項目	114 年 度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					<p>合曾文水庫放水渠道及擴大抽泥工程施工，減少放水天數，發電量較預計減少，致售電收入較預算數減少 242,879,346 元。</p> <p>4. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務主要係受颱風及豪雨影響，各河川分署基於河防安全考量戮力趕辦疏濬，土石外運販售量較預計增加，致土石銷貨收入較預算數增加 594,451,807 元。</p> <p>5. 保育與回饋業務主要係水質水量保護區內取用水之水權人，實際取用水較預計多，致保育與回饋收入較預算數增加 27,130,705 元。</p> <p>6. 溫泉政策規劃及技術研究發展業務主要係台中市</p>

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

項目	114 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	444,226,000	344,851,396	-99,374,604	-22.37	<p>及宜蘭縣政府溫泉取用費較預計減少，致收入較預算數減少 116,836 元。</p> <p>7. 耗水費業務主要係本年度用水人申請耗水費減徵抵減退費較預計減少，致收入較預算數增加 63,444,331 元。</p> <p>8. 河川管理業務主要係許可地方政府採取土石收取使用費較預計增加，致使用規費收入較預算數增加 22,034,378 元。</p> <p>9. 其他業務收入較預算數增加 1,313,762 元，主要係景山及湖山電廠發電量較預計增加，權利金收入較預算數增加所致。</p> <p>主要係：</p> <p>1. 財務收入主要係因利率較預計提高，收取存款利息收入較預計增</p>

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

項目	114 年 度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
成本與費用	11,431,959,000	11,583,964,742	152,005,742	1.33	加，致利息收入較預算數增加 2,177,760 元。 2. 其他業務外收入較預算數減少 101,552,364 元，主要係以前年度應付費用結餘數轉列雜項收入較預計減少所致。
業務成本與費用	11,068,919,000	10,973,491,330	-95,427,670	-0.86	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，及折舊費用較預計減少，致服務成本較預算數減少 20,257,663 元。 2. 給水業務主要係石門水庫庫區下游段抽泥浚淤廠商未能達成契約履約能力評估所訂抽泥量，履約能力不佳未符契約規定，爰辦理終止契約並於 10 月完成新案

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

項目	114 年 度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					<p>決標，預算執行未如預期，及曾文水庫抽泥作業輸泥管線因1月21日地震導致破損，第一季暫停抽泥，抽泥數量較預計落後，致給水銷貨成本較預算數減少 821,745,615 元。</p> <p>3. 售電業務主要係折舊攤提較預計減少及各項費用擲節開支，致售電成本較預算數減少 46,445,527 元。</p> <p>4. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務主要係受颱風及豪雨影響，各河川分署持續趕辦疏濬，實際疏濬量較規劃量高，及因應颱風豪雨辦理預防性與緊急性搶險工作較預計增加，致土石銷貨成本較預算數增加 839,764,546 元。</p> <p>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市縣政府水質水量保護區行政費及回饋費，並</p>

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

項目	114 年 度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					<p>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，逕為併決算辦理，致實際費用較預算數增加 26,989,099 元。</p> <p>6. 耗水費業務主要係本年度透過加強灌溉管理尚可滿足水庫灌區農業用水，原預計辦理水資源競用區一期作轉旱作節水費用及調配水資源所需停灌休耕補償差價等未執行，致費用較預算數減少 216,922,973 元。</p> <p>7. 河川管理業務主要係受颱風及豪雨影響，各河川分署持續辦理廢棄物、漂流木等清除作業，另因風災致樹木斷裂需清除等，辦理河防建造物暨附屬設施周邊環境綠美化之維護工</p>

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

項目	114 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	363,040,000	610,473,412	247,433,412	68.16	<p>作頻率增加，費用較預算數增加 171,316,044 元；溫泉政策規劃及技術研究發展業務主要係溫泉井網觀測委辦計畫發包結餘，費用較預算數減少 166,408 元，增減互抵後，致雜項業務費用較預算數增加 171,149,636 元。</p> <p>8. 其他業務較預算數減少 27,959,173 元，主要係宿舍請修案件較少、事務工作勞務外包案發包結餘及各項費用撙節開支，管理及總務費用較預算數減少所致。</p> <p>主要係：</p> <p>1. 因借款利率較預計提高，支付短期借款利息較預算數增加 433,093 元。</p> <p>2. 配合「新竹海水淡化廠工程計畫</p>

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

項目	114 年 度		比較增減(-)數	百分 比	增減原因
	預算數	決算數			
					<p>」新建工程需要，廠區內原有之部分設備經評估需拆除，爰報經審計部 114 年 5 月 14 日台審部四字第 1140002423 號函同意，提前辦理財產報廢，另部分水庫集水區協助水土保持之蛇籠護坡、護岸及擋土牆等土地改良物已達耐用年限不堪使用，依實辦理報廢作業，致財產交易短絀較預算數增加 73,471,768 元。</p> <p>3. 雜項費用主要係給付烏溪烏嘴潭人工湖湖區工程涉及以前年度土石處理相關費用之履約爭議款，及用水人申請 113 年度耗水費減徵、抵減退費較預計增加，致費用較預算數增加 173,528,551 元。</p>
本期賸餘	-1,833,418,000	-1,796,243,677	37,174,323	-2.03	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：決算數 41,530,620 元，較預算數 39,844,000 元，增加 1,686,620 元，約 4.23%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。
- (二) 未分配賸餘：決算數 41,530,620 元，較預算數 39,844,000 元，增加 1,686,620 元，約 4.23%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。
- (三) 短絀之部：決算數 1,796,791,169 元，較預算數 1,833,713,000 元，減少 36,921,831 元，約 2.01%，主要係本期短絀較預算數減少所致。
- (四) 填補之部：決算數 1,796,791,169 元，較預算數 1,833,713,000 元，減少 36,921,831 元，約 2.01%，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出 399,063,902 元，包括本期短絀 1,796,243,677 元，調整非現金項目 1,397,179,775 元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 2,713,620,725 元，其中現金流入 796,060,818 元，包括減少長期墊款 7,200,000 元、不動產、廠房及設備 288,826 元、其他資產 788,571,992 元；現金流出 3,509,681,543 元，包括增加不動產、廠房及設備 2,783,683,578 元、無形資產 22,610,010 元、其他資產 703,387,955 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 3,197,540,789 元，其中現金流入 6,584,198,120 元，包括增加短期債務 3,012,000,000 元、其他負債 1,437,520,120 元、基金 2,134,678,000 元；現金流出 3,386,657,331 元，包括減少短期債務 1,962,000,000 元、其他負債 1,424,657,331 元。
- (四) 現金及約當現金淨增 84,856,162 元，係期末現金及約當現金 1,474,729,380 元，較期初現金及約當現金 1,389,873,218 元增加之數。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

五、資產負債情況：

(一) 資產部分：88,441,622,398 元。

1. 流動資產：5,422,698,391 元。

(1) 現金 1,474,729,380 元，包括銀行存款 1,473,129,380 元、零用及週轉金 1,600,000 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 1,379,092,156 元，包括應收帳款 247,515,700 元、應收分期帳款 1,130,929,761 元、應收利息 641,695 元、其他應收款 5,000 元。

(4) 存貨 5,333,199 元係物料。

(5) 預付款項 763,543,656 元，包括預付費用 166,121,119 元、留抵稅額 597,422,537 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,388,964,456 元，包括什項長期投資 5,381,280,706 元、長期墊款 7,683,750 元。

3. 不動產、廠房及設備 77,338,684,289 元，包括土地 18,277,427,859 元、土地改良物 4,876,695,718 元、房屋及建築 41,481,964,516 元、機械及設備 7,685,724,340 元、交通及運輸設備 435,512,026 元、什項設備 178,430,471 元、購建中固定資產 4,402,929,359 元。

4. 無形資產 70,220,183 元係電腦軟體。

5. 其他資產 221,055,079 元，包括存出保證金 2,221,700 元、存出保證品 87,000,000 元、催收款項 8,270,329 元、備抵呆帳—催收款項 2,665,464 元、暫付及待結轉帳項 17,649,799 元、委託處分資產 108,578,715 元。

(二) 負債部分：8,782,510,050 元。

1. 流動負債 7,654,879,759 元，包括短期借款 2,400,000,000 元、應付代收款 7,271,737 元、應付費用 4,000,882,954 元、應付稅款 1,879,484 元、應付工程款 807,534,369 元、其他應付款 328 元、預收收入 437,310,887 元。

2. 其他負債 1,127,630,291 元，包括遞延收入 190,356 元、存入保證金 1,055,203,047 元、應付保管款 10,334 元、暫收及待結轉帳項 72,226,554 元。

(三) 淨值部分：79,659,112,348 元。

1. 基金 76,964,675,126 元，包括基金 76,839,613,445 元、預收基金 125,061,681 元。

2. 累積餘絀 41,530,620 元係累積賸餘。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 114 年度

3. 淨值其他項目 2,652,906,602 元係未實現重估增值。

六、其他：無。

本頁空白

乙、主要表

本頁空白

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	9,154,315,000	100.00	9,442,869,669	100.00
勞務收入	51,807,000	0.57	37,046,248	0.39
服務收入	51,807,000	0.57	37,046,248	0.39
銷貨收入	6,974,368,000	76.19	7,163,877,081	75.87
給水銷貨收入	2,219,875,000	24.25	2,057,811,620	21.79
售電收入	1,199,546,000	13.10	956,666,654	10.13
土石銷貨收入	3,554,947,000	38.83	4,149,398,807	43.94
租金及權利金收入	64,400,000	0.70	65,645,459	0.70
土地租金收入	201,000		225,898	
權利金收入	64,199,000	0.70	65,419,561	0.69
徵收及依法分配收入	1,767,105,000	19.30	1,857,563,200	19.67
保育與回饋收入	1,399,798,000	15.29	1,426,928,705	15.11
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	0.08	7,190,164	0.08
耗水費收入	360,000,000	3.93	423,444,331	4.48
規費收入	296,254,000	3.24	318,288,378	3.37
使用規費收入	296,254,000	3.24	318,288,378	3.37
其他業務收入	381,000		449,303	
其他補助收入	381,000		449,303	
業務成本與費用	11,068,919,000	120.91	10,973,491,330	116.21
勞務成本	104,950,000	1.15	84,692,337	0.90
服務成本	104,950,000	1.15	84,692,337	0.90
銷貨成本	8,325,041,000	90.94	8,296,614,404	87.86
給水銷貨成本	5,215,587,000	56.97	4,393,841,385	46.53
售電成本	594,905,000	6.50	548,459,473	5.81
土石銷貨成本	2,514,549,000	27.47	3,354,313,546	35.52
業務費用	1,672,627,000	18.27	1,482,693,126	15.70
業務費用	1,397,763,000	15.27	1,424,752,099	15.09
耗水費費用	274,864,000	3.00	57,941,027	0.61
管理及總務費用	167,008,000	1.82	139,048,827	1.47
管理費用及總務費用	167,008,000	1.82	139,048,827	1.47
其他業務費用	799,293,000	8.73	970,442,636	10.28
雜項業務費用	799,293,000	8.73	970,442,636	10.28
業務賸餘(短絀)	-1,914,604,000	-20.91	-1,530,621,661	-16.21

基金(合併)

細表

114年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
288,554,669	3.15	8,397,905,303	100.00
-14,760,752	-28.49	42,308,666	0.50
-14,760,752	-28.49	42,308,666	0.50
189,509,081	2.72	6,118,910,607	72.86
-162,063,380	-7.30	1,988,328,770	23.68
-242,879,346	-20.25	705,528,910	8.40
594,451,807	16.72	3,425,052,927	40.78
1,245,459	1.93	80,630,354	0.96
24,898	12.39	285,215	
1,220,561	1.90	80,345,139	0.96
90,458,200	5.12	1,826,382,338	21.75
27,130,705	1.94	1,413,650,329	16.83
-116,836	-1.60	7,910,732	0.09
63,444,331	17.62	404,821,277	4.82
22,034,378	7.44	329,244,943	3.92
22,034,378	7.44	329,244,943	3.92
68,303	17.93	428,395	0.01
68,303	17.93	428,395	0.01
-95,427,670	-0.86	10,698,640,838	127.40
-20,257,663	-19.30	91,234,109	1.09
-20,257,663	-19.30	91,234,109	1.09
-28,426,596	-0.34	8,099,862,580	96.45
-821,745,615	-15.76	4,369,357,915	52.03
-46,445,527	-7.81	565,519,963	6.73
839,764,546	33.40	3,164,984,702	37.69
-189,933,874	-11.36	1,459,969,582	17.38
26,989,099	1.93	1,411,761,383	16.81
-216,922,973	-78.92	48,208,199	0.57
-27,959,173	-16.74	150,668,562	1.79
-27,959,173	-16.74	150,668,562	1.79
171,149,636	21.41	896,906,005	10.68
171,149,636	21.41	896,906,005	10.68
383,982,339	-20.06	-2,300,735,535	-27.40

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	%
業務外收入	444,226,000	4.85	344,851,396	3.65
財務收入	34,752,000	0.38	36,929,760	0.39
利息收入	34,752,000	0.38	36,929,760	0.39
其他業務外收入	409,474,000	4.47	307,921,636	3.26
財產交易賸餘	2,000,000	0.02		
租賃收入	10,196,000	0.11	9,200,877	0.10
資產使用及權利金收入	16,598,000	0.18	19,900,115	0.21
違規罰款收入	15,393,000	0.17	32,096,448	0.34
賠(補)償收入			1,227,664	0.01
雜項收入	365,287,000	3.99	245,496,532	2.60
業務外費用	363,040,000	3.97	610,473,412	6.46
財務費用	15,300,000	0.17	15,733,093	0.17
利息費用	15,300,000	0.17	15,733,093	0.17
其他業務外費用	347,740,000	3.80	594,740,319	6.30
財產交易短絀	21,576,000	0.24	95,047,768	1.01
雜項費用	326,164,000	3.56	499,692,551	5.29
業務外賸餘(短絀)	81,186,000	0.89	-265,622,016	-2.81
本期賸餘(短絀)	-1,833,418,000	-20.03	-1,796,243,677	-19.02

備註：

- 依行政院主計總處113年6月18日主會金字第1130500769A號函修正「作業基金採企業會計準則適用收支餘絀表科目核定表」，114年度起新增「規費收入」及「使用規費收入」科目，上年度決算數329,244,943元係依該等科目定義由原「雜項業務收入」科目項下予以重分類之數。
- 本期其他綜合餘絀(未實現重估增值—不重分類至餘絀之項目)本年度預算數為0元，本年度決算數為430,623元，比較增減430,623元，上年度決算數為-99,238元。

基金(合併)

細表

114年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-99,374,604	-22.37	429,578,839	5.12
2,177,760	6.27	38,507,621	0.46
2,177,760	6.27	38,507,621	0.46
-101,552,364	-24.80	391,071,218	4.66
-2,000,000	-100.00	323,295	
-995,123	-9.76	9,931,350	0.12
3,302,115	19.89	21,536,641	0.26
16,703,448	108.51	38,510,676	0.46
1,227,664			
-119,790,468	-32.79	320,769,256	3.82
247,433,412	68.16	383,588,800	4.57
433,093	2.83	26,608,100	0.32
433,093	2.83	26,608,100	0.32
247,000,319	71.03	356,980,700	4.25
73,471,768	340.53	22,625,107	0.27
173,528,551	53.20	334,355,593	3.98
-346,808,016	-427.18	45,990,039	0.55
37,174,323	-2.03	-2,254,745,496	-26.85

水資源作業基金(合併)

餘絀撥補表

中華民國114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	39,844,000	100.00	41,530,620	100.00	1,686,620	4.23	40,983,128	100.00
1. 本期賸餘	295,000	0.74	547,492	1.32	252,492	85.59	2,059,288	5.02
2. 前期未分配賸餘	39,549,000	99.26	40,983,128	98.68	1,434,128	3.63	38,923,840	94.98
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	39,844,000	100.00	41,530,620	100.00	1,686,620	4.23	40,983,128	100.00
四、短絀之部	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
1. 本期短絀	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
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	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
1. 撥用賸餘								
2. 撥用公積								
3. 折減基金	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
4. 公庫撥款								
六、待填補之短絀								

本年度折減基金決算數1,796,791,169元，較預算數1,833,713,000元減少36,921,831元，主要係本期短絀較預算數減少所致。

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國114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)	-1,833,418,000	-1,796,243,677	37,174,323	-2.03
2. 利息股利之調整	-19,452,000	-21,196,667	-1,744,667	8.97
利息收入	-34,752,000	-36,929,760	-2,177,760	6.27
利息費用	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83
3. 未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,852,870,000	-1,817,440,344	35,429,656	-1.91
4. 調整項目	3,291,754,000	1,397,403,450	-1,894,350,550	-57.55
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		1,416,061	1,416,061	
折舊、減損及折耗	1,880,013,000	1,656,863,866	-223,149,134	-11.87
攤銷	33,285,000	61,921,254	28,636,254	86.03
處理資產短絀(賸餘)	19,576,000	95,047,768	75,471,768	385.53
其他	-381,000	-561,420	-180,420	47.35
流動資產淨減(淨增)	-47,822,000	30,014,034	77,836,034	-162.76
流動負債淨增(淨減)	1,407,083,000	-447,298,113	-1,854,381,113	-131.79
5. 未計利息股利之現金流入(流出)	1,438,884,000	-420,036,894	-1,858,920,894	-129.19
6. 收取利息	34,752,000	36,706,085	1,954,085	5.62
7. 支付利息	-15,300,000	-15,733,093	-433,093	2.83
8. 業務活動之淨現金流入(流出)	1,458,336,000	-399,063,902	-1,857,399,902	-127.36
二、投資活動之現金流量				
1. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,600,000	7,200,000	3,600,000	100.00
減少長期墊款	3,600,000	7,200,000	3,600,000	100.00
2. 減少不動產、廠房及設備、礦產資源		288,826	288,826	
減少不動產、廠房及設備		288,826	288,826	
3. 減少無形資產及其他資產	14,678,000	788,571,992	773,893,992	5272.48
減少其他資產	14,678,000	788,571,992	773,893,992	5272.48
4. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,289,495,000	-2,783,683,578	505,811,422	-15.38
增加不動產、廠房及設備	-3,289,495,000	-2,783,683,578	505,811,422	-15.38
5. 增加無形資產及其他資產	-17,402,000	-725,997,965	-708,595,965	4071.92
增加無形資產	-17,402,000	-22,610,010	-5,208,010	29.93
增加其他資產		-703,387,955	-703,387,955	
6. 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,288,619,000	-2,713,620,725	574,998,275	-17.48
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		4,449,520,120	4,449,520,120	
增加短期債務		3,012,000,000	3,012,000,000	
增加其他負債		1,437,520,120	1,437,520,120	

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
2. 增加基金、公積及填補短絀	2,134,678,000	2,134,678,000		
增加基金	2,134,678,000	2,134,678,000		
3. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-13,178,000	-3,386,657,331	-3,373,479,331	25599.33
減少短期債務		-1,962,000,000	-1,962,000,000	
減少其他負債	-13,178,000	-1,424,657,331	-1,411,479,331	10710.88
4. 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,121,500,000	3,197,540,789	1,076,040,789	50.72
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增(淨減)	291,217,000	84,856,162	-206,360,838	-70.86
六、期初現金及約當現金	2,498,364,000	1,389,873,218	-1,108,490,782	-44.37
七、期末現金及約當現金	2,789,581,000	1,474,729,380	-1,314,851,620	-47.13

不影響現金之投資及籌資活動：

1. 原公務預算購置之固定資產作價增撥基金159,970,533元
2. 土地配合公告地價調整增加430,623元

本頁空白

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	88,441,622,398	100.00	86,961,541,702	100.00	1,480,080,696	1.70
流動資產	5,422,698,391	6.13	5,369,675,654	6.17	53,022,737	0.99
現金	1,474,729,380	1.67	1,389,873,218	1.60	84,856,162	6.11
銀行存款	1,473,129,380	1.67	1,388,313,218	1.60	84,816,162	6.11
零用及週轉金	1,600,000		1,560,000		40,000	2.56
流動金融資產	1,800,000,000	2.04	1,800,000,000	2.07		
其他金融資產－流動	1,800,000,000	2.04	1,800,000,000	2.07		
應收款項	1,379,092,156	1.56	1,498,088,637	1.72	-118,996,481	-7.94
應收帳款	247,515,700	0.28	303,144,228	0.35	-55,628,528	-18.35
應收分期帳款	1,130,929,761	1.28	1,193,157,694	1.37	-62,227,933	-5.22
應收退稅款			24,106		-24,106	-100.00
應收利息	641,695		418,020		223,675	53.51
其他應收款	5,000		1,344,589		-1,339,589	-99.63
存貨	5,333,199	0.01	5,847,546	0.01	-514,347	-8.80
物料	5,333,199	0.01	5,847,546	0.01	-514,347	-8.80
預付款項	763,543,656	0.86	675,866,253	0.78	87,677,403	12.97
預付費用	166,121,119	0.19	146,745,416	0.17	19,375,703	13.20
留抵稅額	597,422,537	0.68	529,120,837	0.61	68,301,700	12.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,388,964,456	6.09	5,396,164,456	6.21	-7,200,000	-0.13
其他長期投資	5,381,280,706	6.08	5,381,280,706	6.19		
什項長期投資	5,381,280,706	6.08	5,381,280,706	6.19		
長期墊款	7,683,750	0.01	14,883,750	0.02	-7,200,000	-48.37
長期墊款	7,683,750	0.01	14,883,750	0.02	-7,200,000	-48.37
不動產、廠房及設備	77,338,684,289	87.45	75,784,057,768	87.15	1,554,626,521	2.05
土地	18,277,427,859	20.67	17,840,929,243	20.52	436,498,616	2.45
土地	18,277,427,859	20.67	17,840,929,243	20.52	436,498,616	2.45
土地改良物	4,876,695,718	5.51	11,243,849,912	12.93	-6,367,154,194	-56.63
土地改良物	10,889,013,667	12.31	22,374,522,873	25.73	-11,485,509,206	-51.33
累計折舊－土地改良物	-6,012,317,949	-6.80	-11,130,672,961	-12.80	5,118,355,012	-45.98
房屋及建築	41,481,964,516	46.90	33,156,612,696	38.13	8,325,351,820	25.11
房屋及建築	55,297,512,610	62.52	40,749,761,228	46.86	14,547,751,382	35.70
累計折舊－房屋及建築	-13,815,548,094	-15.62	-7,593,148,532	-8.73	-6,222,399,562	81.95
機械及設備	7,685,724,340	8.69	9,255,066,881	10.64	-1,569,342,541	-16.96
機械及設備	14,378,002,536	16.26	16,074,005,275	18.48	-1,696,002,739	-10.55

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	8,782,510,050	9.93	7,801,264,833	8.97	981,245,217	12.58
流動負債	7,654,879,759	8.66	6,686,048,028	7.69	968,831,731	14.49
短期債務	2,400,000,000	2.71	1,350,000,000	1.55	1,050,000,000	77.78
短期借款	2,400,000,000	2.71	1,350,000,000	1.55	1,050,000,000	77.78
應付款項	4,817,568,872	5.45	4,564,714,892	5.25	252,853,980	5.54
應付代收款	7,271,737	0.01	6,874,655	0.01	397,082	5.78
應付費用	4,000,882,954	4.52	4,114,668,779	4.73	-113,785,825	-2.77
應付稅款	1,879,484		1,766,605		112,879	6.39
應付工程款	807,534,369	0.91	441,404,525	0.51	366,129,844	82.95
其他應付款	328		328			
預收款項	437,310,887	0.49	771,333,136	0.89	-334,022,249	-43.30
預收收入	437,310,887	0.49	771,333,136	0.89	-334,022,249	-43.30
其他負債	1,127,630,291	1.27	1,115,216,805	1.28	12,413,486	1.11
遞延負債	190,356		639,659		-449,303	-70.24
遞延收入	190,356		639,659		-449,303	-70.24
什項負債	1,127,439,935	1.27	1,114,577,146	1.28	12,862,789	1.15
存入保證金	1,055,203,047	1.19	1,065,984,383	1.23	-10,781,336	-1.01
應付保管款	10,334		5,073,396	0.01	-5,063,062	-99.80
暫收及待結轉帳項	72,226,554	0.08	43,519,367	0.05	28,707,187	65.96
淨值	79,659,112,348	90.07	79,160,276,869	91.03	498,835,479	0.63
基金	76,964,675,126	87.02	76,466,817,762	87.93	497,857,364	0.65
基金	76,964,675,126	87.02	76,466,817,762	87.93	497,857,364	0.65
基金	76,839,613,445	86.88	76,341,756,081	87.79	497,857,364	0.65
預收基金	125,061,681	0.14	125,061,681	0.14		
累積餘絀	41,530,620	0.05	40,983,128	0.05	547,492	1.34
累積賸餘	41,530,620	0.05	40,983,128	0.05	547,492	1.34
累積賸餘	41,530,620	0.05	40,983,128	0.05	547,492	1.34
淨值其他項目	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02
累積其他綜合餘絀	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02
未實現重估增值	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02

水資源作業

平衡

中華民國114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	-6,692,278,196	-7.57	-6,818,938,394	-7.84	126,660,198	-1.86
交通及運輸設備	435,512,026	0.49	431,543,302	0.50	3,968,724	0.92
交通及運輸設備	1,276,510,951	1.44	1,218,656,113	1.40	57,854,838	4.75
累計折舊—交通及運輸設備	-840,998,925	-0.95	-787,112,811	-0.91	-53,886,114	6.85
什項設備	178,430,471	0.20	123,582,275	0.14	54,848,196	44.38
什項設備	439,038,136	0.50	361,838,465	0.42	77,199,671	21.34
累計折舊—什項設備	-260,607,665	-0.29	-238,256,190	-0.27	-22,351,475	9.38
購建中固定資產	4,402,929,359	4.98	3,732,473,459	4.29	670,455,900	17.96
未完工程	3,905,831,628	4.42	3,299,842,294	3.79	605,989,334	18.36
預付工程及土地款	497,097,731	0.56	432,631,165	0.50	64,466,566	14.90
無形資產	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	-39,311,244	-35.89
無形資產	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	-39,311,244	-35.89
電腦軟體	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	-39,311,244	-35.89
其他資產	221,055,079	0.25	302,112,397	0.35	-81,057,318	-26.83
什項資產	112,476,364	0.13	196,384,928	0.23	-83,908,564	-42.73
存出保證金	2,221,700		10,927,700	0.01	-8,706,000	-79.67
存出保證品	87,000,000	0.10	87,000,000	0.10		
催收款項	8,270,329	0.01	8,467,548	0.01	-197,219	-2.33
備抵呆帳—催收款項	-2,665,464		-1,938,807		-726,657	37.48
暫付及待結轉帳項	17,649,799	0.02	91,928,487	0.11	-74,278,688	-80.80
待處理資產	108,578,715	0.12	105,727,469	0.12	2,851,246	2.70
委託處分資產	108,578,715	0.12	105,727,469	0.12	2,851,246	2.70
合 計	88,441,622,398	100.00	86,961,541,702	100.00	1,480,080,696	1.70

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為705,327,806元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為654,886,890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	88,441,622,398	100.00	86,961,541,702	100.00	1,480,080,696	1.70

本頁空白

丙、附屬表

水資源作業基金(合併)

勞務收入明細表

中華民國114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	51,807,000	37,046,248	-14,760,752	-28.49	主要係石門水庫園區因 工程施工部分區域封閉 與管制，及本年度申請 園區內辦理大型活動較 預計減少等，遊客入園 量較預計減少，致收入 較預算數減少。
服務收入	51,807,000	37,046,248	-14,760,752	-28.49	
合 計	51,807,000	37,046,248	-14,760,752	-28.49	

水資源作業基金(合併)

銷貨收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	6,974,368,000	7,163,877,081	189,509,081	2.72	主要係義興機組配合榮華壩堰面及附屬設施修繕工程需要辦理停機作業，及曾文電廠配合曾文水庫放水渠道及擴大抽泥工程施工，減少放水天數，發電量較預計減少，致收入較預算數減少。
給水銷貨收入	2,219,875,000	2,057,811,620	-162,063,380	-7.30	
售電收入	1,199,546,000	956,666,654	-242,879,346	-20.25	
土石銷貨收入	3,554,947,000	4,149,398,807	594,451,807	16.72	
合 計	6,974,368,000	7,163,877,081	189,509,081	2.72	

水資源作業基金(合併)

租金及權利金收入明細表

中華民國114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	64,400,000	65,645,459	1,245,459	1.93	
土地租金收入	201,000	225,898	24,898	12.39	
權利金收入	64,199,000	65,419,561	1,220,561	1.90	
合 計	64,400,000	65,645,459	1,245,459	1.93	

水資源作業基金(合併)

徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	1,767,105,000	1,857,563,200	90,458,200	5.12	
保育與回饋收入	1,399,798,000	1,426,928,705	27,130,705	1.94	
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	7,190,164	-116,836	-1.60	
耗水費收入	360,000,000	423,444,331	63,444,331	17.62	
合 計	1,767,105,000	1,857,563,200	90,458,200	5.12	

水資源作業基金(合併)

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費收入	296,254,000	318,288,378	22,034,378	7.44	
使用規費收入	296,254,000	318,288,378	22,034,378	7.44	
合 計	296,254,000	318,288,378	22,034,378	7.44	

水資源作業基金(合併)
其他業務收入明細表

中華民國114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	381,000	449,303	68,303	17.93	
其他補助收入	381,000	449,303	68,303	17.93	
合 計	381,000	449,303	68,303	17.93	

水資源作業基金(合併)

財務收入明細表

中華民國114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	34,752,000	36,929,760	2,177,760	6.27	
利息收入	34,752,000	36,929,760	2,177,760	6.27	
合 計	34,752,000	36,929,760	2,177,760	6.27	

水資源作業基金(合併)
其他業務外收入明細表

中華民國114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	409,474,000	307,921,636	-101,552,364	-24.80	
財產交易賸餘	2,000,000		-2,000,000	-100.00	主要係北水分署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	10,196,000	9,200,877	-995,123	-9.76	
資產使用及權利金收入	16,598,000	19,900,115	3,302,115	19.89	
違規罰款收入	15,393,000	32,096,448	16,703,448	108.51	主要係廠商違規情形較預計增加，致收入較預算數增加。
賠(補)償收入		1,227,664	1,227,664		主要係收取國家原子能科技研究院給付石門大圳油汙汙染應變期間輸水耗損補償，致收入較預算數增加。
雜項收入	365,287,000	245,496,532	-119,790,468	-32.79	主要係以前年度應付費用結餘數轉列雜項收入較預計減少所致。
合 計	409,474,000	307,921,636	-101,552,364	-24.80	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國114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	104,950,000	84,692,337	-20,257,663	-19.30	
服務成本	104,950,000	84,692,337	-20,257,663	-19.30	編制外之進用人力執行
用人費用	8,794,000	7,736,574	-1,057,426	-12.02	情形如下：
正式員額薪資	471,000	471,240	240	0.05	(1)勞務承攬進用人力
聘僱及兼職人員薪資	5,322,000	4,871,282	-450,718	-8.47	45人，係辦理各景觀地
加(夜)班費	602,000	217,532	-384,468	-63.87	區環境維護等，預算數
獎金	802,000	800,509	-1,491	-0.19	23,370,000元，決算數
退休及卹償金	391,000	337,820	-53,180	-13.60	23,159,664元。
福利費	1,204,000	1,037,397	-166,603	-13.84	(2)按件計酬人力3件，
提繳費	2,000	794	-1,206	-60.30	係辦理園區清潔維護及
服務費用	47,980,000	40,846,739	-7,133,261	-14.87	春節期間協助售票等，
水電費	3,670,000	2,926,369	-743,631	-20.26	預算數4,974,000元，
郵電費	152,000	101,599	-50,401	-33.16	決算數3,670,029元。
旅運費	386,000	218,763	-167,237	-43.33	
印刷裝訂及公告費	156,000	110,900	-45,100	-28.91	
修理保養及保固費	9,400,000	7,404,313	-1,995,687	-21.23	
保險費	2,956,000	2,238,882	-717,118	-24.26	
一般服務費	28,535,000	26,981,936	-1,553,064	-5.44	
專業服務費	2,125,000	468,899	-1,656,101	-77.93	
推展費	600,000	395,078	-204,922	-34.15	
材料及用品費	8,075,000	6,112,466	-1,962,534	-24.30	
使用材料費	494,000	229,053	-264,947	-53.63	
用品消耗	7,581,000	5,883,413	-1,697,587	-22.39	
租金與利息	60,000	59,382	-618	-1.03	
機器租金		12,001	12,001		
交通及運輸設備租金	60,000	47,381	-12,619	-21.03	
折舊、折耗及攤銷	39,099,000	29,143,301	-9,955,699	-25.46	
不動產、廠房及設備	39,099,000	29,143,301	-9,955,699	-25.46	
折舊					
稅捐與規費(強制費)	162,000	110,354	-51,646	-31.88	
房屋稅	85,000	60,102	-24,898	-29.29	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	54,000	27,792	-26,208	-48.53	
會費、捐助、補助、分	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
會費	30,000	10,000	-20,000	-66.67	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
短絀、賠償與保險給付	50,000	7,500	-42,500	-85.00	
賠償給付	50,000	7,500	-42,500	-85.00	
其他	700,000	666,021	-33,979	-4.85	
其他費用	700,000	666,021	-33,979	-4.85	
總 計	104,950,000	84,692,337	-20,257,663	-19.30	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數600,000元，決算數395,078元。

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國114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	8,325,041,000	8,296,614,404	-28,426,596	-0.34	
給水銷貨成本	5,215,587,000	4,393,841,385	-821,745,615	-15.76	編制外之進用人力執行
用人費用	295,683,000	270,269,602	-25,413,398	-8.59	情形如下：
正式員額薪資	150,895,000	146,939,469	-3,955,531	-2.62	(1)約僱人員進用3人，
聘僱及兼職人員薪資	2,790,000	2,737,980	-52,020	-1.86	係辦理水庫及攔河堰設
加(夜)班費	21,616,000	13,233,568	-8,382,432	-38.78	施維護工程監造及集水
獎金	37,494,000	40,843,280	3,349,280	8.93	區水利構造物巡查等，
退休及卹償金	49,997,000	36,397,290	-13,599,710	-27.20	預算數2,140,000元，
福利費	32,882,000	30,114,091	-2,767,909	-8.42	決算數2,333,859元。
提繳費	9,000	3,924	-5,076	-56.40	(2)勞務承攬進用人力
服務費用	3,133,670,000	2,579,659,674	-554,010,326	-17.68	374人，係辦理排洪與
水電費	36,006,000	39,793,065	3,787,065	10.52	供水閘門等設施委託代
郵電費	14,724,000	13,471,380	-1,252,620	-8.51	操作維護、事務工作、
旅運費	18,150,000	12,958,525	-5,191,475	-28.60	環境維護清潔及保全等
印刷裝訂及公告費	848,000	562,219	-285,781	-33.70	，預算數243,199,000
修理保養及保固費	2,167,425,000	1,664,198,749	-503,226,251	-23.22	元，決算數
保險費	3,067,000	2,661,194	-405,806	-13.23	247,970,845元。
一般服務費	322,446,000	301,913,746	-20,532,254	-6.37	(3)按日計酬人力4人次
專業服務費	564,794,000	538,640,012	-26,153,988	-4.63	，係辦理洩洪警報站環
公關慰勞費	1,200,000	1,193,979	-6,021	-0.50	境清潔，預算數
媒體政策及業務宣導費	955,000	938,237	-16,763	-1.76	182,000元，決算數
推展費	4,055,000	3,328,568	-726,432	-17.91	40,000元。
(4)按件計酬人力47件					
材料用品費	30,271,000	22,293,257	-7,977,743	-26.35	，係辦理雜草林木整理
使用材料費	11,551,000	5,795,919	-5,755,081	-49.82	、環境維護及保全等，
用品消耗	18,720,000	16,497,338	-2,222,662	-11.87	預算數65,166,000元，
租金與利息	10,273,000	4,196,061	-6,076,939	-59.15	決算數39,962,422元。
地租及水租	644,000	86,110	-557,890	-86.63	(5)不屬於人力類型者
房租	86,000	82,000	-4,000	-4.65	，係辦理機械保全等，
機器租金	2,890,000	6,000	-2,884,000	-99.79	預算數3,320,000元，
交通及運輸設備租金	5,010,000	3,377,139	-1,632,861	-32.59	決算數3,238,051元。
什項設備租金	1,643,000	644,812	-998,188	-60.75	
折舊、折耗及攤銷	1,527,646,000	1,365,946,676	-161,699,324	-10.58	
不動產、廠房及設備折舊	1,506,540,000	1,317,744,271	-188,795,729	-12.53	
攤銷	21,106,000	48,202,405	27,096,405	128.38	
稅捐與規費(強制費)	61,696,000	47,754,293	-13,941,707	-22.60	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國114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	942,000	1,349,567	407,567	43.27	
房屋稅	22,000	5,244	-16,756	-76.16	
消費與行為稅	291,000	260,249	-30,751	-10.57	
規費	60,441,000	46,139,233	-14,301,767	-23.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	153,308,000	103,321,842	-49,986,158	-32.61	
會費	260,000	205,000	-55,000	-21.15	
捐助、補助與獎助	147,838,000	92,378,692	-55,459,308	-37.51	
分擔	2,960,000	1,638,643	-1,321,357	-44.64	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,250,000	9,099,507	6,849,507	304.42	
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	2,900,000	399,980	-2,500,020	-86.21	
其他費用	2,900,000	399,980	-2,500,020	-86.21	
售電成本	594,905,000	548,459,473	-46,445,527	-7.81	編制外之進用人力執行
用人費用	400,000	160,002	-239,998	-60.00	情形如下：
加(夜)班費	400,000	160,002	-239,998	-60.00	(1)勞務承攬進用人力
服務費用	315,234,000	294,320,339	-20,913,661	-6.63	95人，係辦理電廠設施
水電費	5,700,000	7,274,873	1,574,873	27.63	操作運轉及維護等，預
郵電費	550,000	508,190	-41,810	-7.60	算數257,400,000元，
旅運費	510,000	160,929	-349,071	-68.45	決算數246,447,873元
印刷裝訂及公告費		14,228	14,228		。
修理保養及保固費	49,372,000	37,870,954	-11,501,046	-23.29	(2)按件計酬人力1件，
保險費	1,701,000	1,921,836	220,836	12.98	係水利署與國立臺灣大
一般服務費	257,401,000	246,548,913	-10,852,087	-4.22	學共同辦理「2025第九
專業服務費		20,416	20,416		屆全國高中職、大專生
材料及用品費	502,000	710,539	208,539	41.54	小水力發電設計比賽」
使用材料費	502,000	645,503	143,503	28.59	，預算數未編，決算數
用品消耗		65,036	65,036		100,320元。
租金與利息	1,845,000	1,752,908	-92,092	-4.99	
地租及水租	50,000	45,558	-4,442	-8.88	
機器租金	1,792,000	1,702,419	-89,581	-5.00	
什項設備租金	3,000	4,931	1,931	64.37	
折舊、折耗及攤銷	276,283,000	250,729,395	-25,553,605	-9.25	
不動產、廠房及設備	276,203,000	250,729,395	-25,473,605	-9.22	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國114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)	641,000	786,290	145,290	22.67	
房屋稅	248,000	188,947	-59,053	-23.81	
消費與行為稅	40,000	65,753	25,753	64.38	
規費	353,000	531,590	178,590	50.59	
土石銷貨成本	2,514,549,000	3,354,313,546	839,764,546	33.40	1. 主要係受颱風及豪雨
用人費用	1,261,000	636,775	-624,225	-49.50	影響，各河川分署持續
加(夜)班費	1,261,000	636,775	-624,225	-49.50	趕辦疏濬，實際疏濬量
服務費用	2,155,823,000	3,038,161,591	882,338,591	40.93	較規劃量高，及因應颱
水電費	10,236,000	3,642,747	-6,593,253	-64.41	風豪雨辦理預防性與緊
郵電費	720,000	579,492	-140,508	-19.52	急性搶險工作較預計增
旅運費	9,543,000	6,921,314	-2,621,686	-27.47	加，致成本較預算數增
印刷裝訂及公告費	235,000	206,157	-28,843	-12.27	加。
修理保養及保固費	1,634,862,000	2,596,268,155	961,406,155	58.81	2. 編制外之進用人力執
保險費	198,000	232,208	34,208	17.28	行情形如下：
一般服務費	478,230,000	402,413,744	-75,816,256	-15.85	(1)勞務承攬進用人力
專業服務費	18,260,000	24,457,242	6,197,242	33.94	64人，係辦理河川疏濬
公關慰勞費	539,000	538,789	-211	-0.04	事務工作、清淤保全等
推展費	3,000,000	2,901,743	-98,257	-3.28	，預算數39,239,000元
材料及用品費	2,640,000	1,436,982	-1,203,018	-45.57	，決算數34,797,491元
使用材料費	920,000	390,539	-529,461	-57.55	。
用品消耗	1,720,000	1,046,443	-673,557	-39.16	(2)按日計酬人力1人次
租金與利息	4,397,000	15,936,028	11,539,028	262.43	，係協助辦理災害搶修
地租及水租	97,000	11,840,316	11,743,316	12,106.51	險作業，預算數未編，
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	決算數32,912元。
交通及運輸設備租金	2,750,000	2,340,560	-409,440	-14.89	(3)按件計酬人力68件
什項設備租金	1,450,000	1,146,327	-303,673	-20.94	，係辦理疏濬保全等，
利息		608,825	608,825		預算數149,450,000元
折舊、折耗及攤銷	7,170,000	5,921,820	-1,248,180	-17.41	，決算數198,037,973
不動產、廠房及設備	4,110,000	3,391,237	-718,763	-17.49	元。
折舊					(4)不屬於人力類型者
攤銷	3,060,000	2,530,583	-529,417	-17.30	，係辦理疏濬遠端監控
稅捐與規費(強制費)	23,728,000	24,146,577	418,577	1.76	作業、疏濬測量及機械
房屋稅		1,470	1,470		保全等，預算數
消費與行為稅	143,000	77,510	-65,490	-45.80	42,178,000元，決算數
規費	23,585,000	24,067,597	482,597	2.05	11,951,761元。

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國114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	319,530,000	268,073,773	-51,456,227	-16.10	
捐助、補助與獎助	319,460,000	260,639,667	-58,820,333	-18.41	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	70,000	7,434,106	7,364,106	10.520.15	
總 計	8,325,041,000	8,296,614,404	-28,426,596	-0.34	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數980,000元，決算數696,758元。

--公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,732,768元。

--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數955,000元，決算數938,237元。

--推展費：本年度預算數7,055,000元，決算數6,230,311元。

土石銷貨成本--其他利息：本年度預算數0元，決算數608,825元。

水資源作業基金(合併)

業務費用明細表

中華民國114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	1,672,627,000	1,482,693,126	-189,933,874	-11.36	
業務費用	1,397,763,000	1,424,752,099	26,989,099	1.93	編制外之進用人力執行
用人費用	15,000	4,531	-10,469	-69.79	情形如下：
加(夜)班費	15,000	4,531	-10,469	-69.79	勞務承攬進用人力6人
服務費用	83,297,000	81,428,458	-1,868,542	-2.24	，係辦理保育與回饋業
水電費	366,000	191,900	-174,100	-47.57	務事務工作等，預算數
郵電費	559,000	305,320	-253,680	-45.38	3,321,000元，決算數
旅運費	413,000	393,559	-19,441	-4.71	3,028,532元。
印刷裝訂及公告費	250,000	98,000	-152,000	-60.80	
修理保養及保固費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費	73,209,000	72,042,953	-1,166,047	-1.59	
專業服務費	8,190,000	8,096,726	-93,274	-1.14	
推展費	300,000	300,000			
材料及用品費	99,000	133,334	34,334	34.68	
用品消耗	99,000	133,334	34,334	34.68	
折舊、折耗及攤銷	5,413,000	5,438,175	25,175	0.47	
不動產、廠房及設備	1,109,000	134,639	-974,361	-87.86	
折舊					
攤銷	4,304,000	5,303,536	999,536	23.22	
會費、捐助、補助、分	1,308,939,000	1,337,747,601	28,808,601	2.20	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
捐助、補助與獎助	1,133,709,000	1,162,747,601	29,038,601	2.56	
補貼(償)、獎勵、	175,230,000	175,000,000	-230,000	-0.13	
慰問與救助(濟)					
耗水費費用	274,864,000	57,941,027	-216,922,973	-78.92	1. 主要係本年度透過加
用人費用	190,000	53,629	-136,371	-71.77	強灌溉管理尚可滿足水
加(夜)班費	190,000	53,629	-136,371	-71.77	庫灌區農業用水，原預
服務費用	59,134,000	54,031,049	-5,102,951	-8.63	計辦理水資源競用區一
水電費	766,000	760,000	-6,000	-0.78	期作轉旱作節水費用及
郵電費	395,000	323,627	-71,373	-18.07	調配水資源所需停灌休
旅運費	510,000	550,178	40,178	7.88	耕補償差價等未執行，
印刷裝訂及公告費	288,000		-288,000	-100.00	致費用較預算數減少。
修理保養及保固費	200,000		-200,000	-100.00	2. 編制外之進用人力執
一般服務費	950,000	1,313,732	363,732	38.29	行情形：
專業服務費	47,275,000	42,564,012	-4,710,988	-9.97	(1)勞務承攬進用人力2
媒體政策及業務宣導	1,750,000	1,739,000	-11,000	-0.63	人，係辦理耗水費業務

水資源作業基金(合併)

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
費					事務工作等，預算數
推展費	7,000,000	6,780,500	-219,500	-3.14	920,000元，決算數
材料及用品費	55,000	147,324	92,324	167.86	1,049,400元。
用品消耗	55,000	147,324	92,324	167.86	(2)按日計酬人力預算
租金與利息	1,200,000	160,200	-1,039,800	-86.65	數20,000元，無決算數
地租及水租	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	160,200	-139,800	-46.60	
折舊、折耗及攤銷	3,750,000	2,585,749	-1,164,251	-31.05	
不動產、廠房及設備	410,000	227,709	-182,291	-44.46	
折舊					
攤銷	3,340,000	2,358,040	-981,960	-29.40	
稅捐與規費(強制費)	45,000		-45,000	-100.00	
規費	45,000		-45,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分	210,490,000	963,076	-209,526,924	-99.54	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
會費	50,000		-50,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、	210,440,000	963,076	-209,476,924	-99.54	
慰問與救助(濟)					
總 計	1,672,627,000	1,482,693,126	-189,933,874	-11.36	

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1,739,000元。

--推展費：本年度預算數7,300,000元，決算數7,080,500元。

水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表

中華民國114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	167,008,000	139,048,827	-27,959,173	-16.74	
管理費用及總務費用	167,008,000	139,048,827	-27,959,173	-16.74	1. 編制外之進用人力執
用人費用	56,516,000	46,236,235	-10,279,765	-18.19	行情形如下：
正式員額薪資	27,153,000	25,410,747	-1,742,253	-6.42	(1) 勞務承攬進用人力
加(夜)班費	2,286,000	1,313,668	-972,332	-42.53	87人，係辦理「重大水
獎金	6,762,000	6,494,863	-267,137	-3.95	資源規劃作業計畫」及
退休及卹償金	14,341,000	8,136,551	-6,204,449	-43.26	水庫經營業務事務工作
福利費	5,970,000	4,879,657	-1,090,343	-18.26	、環境清潔及保全等，
提繳費	4,000	749	-3,251	-81.28	預算數44,044,000元，
服務費用	89,817,000	73,520,750	-16,296,250	-18.14	決算數42,716,188元。
水電費	4,420,000	4,685,105	265,105	6.00	(2) 按件計酬人力5件，
郵電費	3,889,000	2,301,963	-1,587,037	-40.81	係辦理檔案銷毀、病媒
旅運費	8,049,000	5,884,095	-2,164,905	-26.90	及鳳凰木蟲害防治等，
印刷裝訂及公告費	499,000	282,154	-216,846	-43.46	預算數120,000元，決
修理保養及保固費	13,145,000	8,160,299	-4,984,701	-37.92	算數253,143元。
保險費	1,232,000	936,819	-295,181	-23.96	(3) 不屬於人力類型者
一般服務費	44,485,000	43,644,122	-840,878	-1.89	，係辦理辦公區環境綠
專業服務費	14,098,000	7,626,193	-6,471,807	-45.91	美化園藝整理及機械保
材料及用品費	4,903,000	3,230,682	-1,672,318	-34.11	全等，預算數200,000
使用材料費	957,000	543,018	-413,982	-43.26	元，決算數550,396元
用品消耗	3,946,000	2,687,664	-1,258,336	-31.89	。
租金與利息	896,000	1,459,016	563,016	62.84	2. 員工協助方案預算數
地租及水租		594,000	594,000		92,000元，決算數
機器租金	20,000		-20,000	-100.00	147,297元，主要係辦
交通及運輸設備租金	396,000	421,684	25,684	6.49	理員工心理諮商及健康
什項設備租金	480,000	443,332	-36,668	-7.64	紓壓課程等業務。
折舊、折耗及攤銷	13,866,000	14,405,515	539,515	3.89	
不動產、廠房及設備	13,671,000	12,768,825	-902,175	-6.60	
折舊					
攤銷	195,000	1,636,690	1,441,690	739.33	
稅捐與規費(強制費)	490,000	196,629	-293,371	-59.87	
房屋稅	260,000	75,717	-184,283	-70.88	
消費與行為稅	45,000	44,920	-80	-0.18	
規費	185,000	75,992	-109,008	-58.92	
會費、捐助、補助、分	420,000		-420,000	-100.00	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					

水資源作業基金(合併)
其他業務費用明細表

中華民國114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	799,293,000	970,442,636	171,149,636	21.41	
雜項業務費用	799,293,000	970,442,636	171,149,636	21.41	1. 主要係受颱風及豪雨
用人費用	200,000	191,812	-8,188	-4.09	影響，各河川分署持續
加(夜)班費	200,000	191,812	-8,188	-4.09	辦理廢棄物、漂流木等
服務費用	769,886,000	938,240,859	168,354,859	21.87	清除作業，另因風災致
水電費	4,096,000	3,751,190	-344,810	-8.42	樹木斷裂需清除等，辦
郵電費	6,376,000	4,230,904	-2,145,096	-33.64	理河防建造物暨附屬設
旅運費	20,355,000	16,397,524	-3,957,476	-19.44	施周邊環境綠美化之維
印刷裝訂及公告費	220,000	172,504	-47,496	-21.59	護工作頻率增加，致費
修理保養及保固費	447,337,000	641,767,093	194,430,093	43.46	用較預算數增加。
保險費	125,000	378,534	253,534	202.83	2. 編制外之進用人力執
一般服務費	223,595,000	229,462,933	5,867,933	2.62	行情形如下：
專業服務費	67,632,000	41,947,987	-25,684,013	-37.98	(1)勞務承攬進用人力
推展費	150,000	132,190	-17,810	-11.87	55人，係辦理河川管理
材料及用品費	4,016,000	4,458,856	442,856	11.03	業務事務工作、環境清
使用材料費	558,000	2,422,596	1,864,596	334.16	潔維護及保全等，預算
用品消耗	3,458,000	2,036,260	-1,421,740	-41.11	數38,326,000元，決算
租金與利息	2,460,000	2,436,629	-23,371	-0.95	數28,432,851元。
地租及水租	160,000	44,097	-115,903	-72.44	(2)按日計酬人力預算
機器租金	250,000	281,130	31,130	12.45	數450,000元，無決算
交通及運輸設備租金	1,170,000	1,289,545	119,545	10.22	數。
什項設備租金	880,000	821,857	-58,143	-6.61	(3)按件計酬人力9件，
折舊、折耗及攤銷	21,387,000	24,694,148	3,307,148	15.46	係辦理機具查扣場保全
不動產、廠房及設備	20,187,000	22,804,148	2,617,148	12.96	及河川檢測作業等，預
折舊					算數43,268,000元，決
攤銷	1,200,000	1,890,000	690,000	57.50	算數14,617,092元。
稅捐與規費(強制費)	289,000	380,332	91,332	31.60	(4)不屬於人力類型者
消費與行為稅	129,000	105,373	-23,627	-18.32	，係辦理轄管河川佔用
規費	160,000	274,959	114,959	71.85	行為排除、布袋蓮清除
會費、捐助、補助、分	1,055,000	40,000	-1,015,000	-96.21	、高莖植物剷除、漂流
攤、救助(濟)與交流					物(含廢棄物)清除、遠
活動費					端監管系統及監管中心
會費	55,000	40,000	-15,000	-27.27	維護等，預算數
補貼(償)、獎勵、	1,000,000		-1,000,000	-100.00	81,151,000元，決算數
慰問與救助(濟)					112,375,628元。
總 計	799,293,000	970,442,636	171,149,636	21.41	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數150,000元，決算數132,190元。

水資源作業基金(合併)
財務費用明細表

中華民國114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	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
利息費用	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
租金與利息	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
利息	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
總 計	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	

附註：利息費用--債務利息：本年度預算數15,300,000元，決算數15,733,093元。

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表

中華民國114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	347,740,000	594,740,319	247,000,319	71.03	
財產交易短絀	21,576,000	95,047,768	73,471,768	340.53	主要係配合「新竹海水淡化廠工程計畫」新建工程需要，廠區內原有之部分設備經評估需拆除，爰報經審計部114年5月14日台審部四字第1140002423號函同意，提前辦理財產報廢，另部分水庫集水區協助水土保持之蛇籠護坡、護岸及擋土牆等土地改良物已達耐用年限不堪使用，依實辦理報廢作業，致費用較預算數增加。
短絀、賠償與保險給付	21,576,000	95,047,768	73,471,768	340.53	
各項短絀	21,576,000	95,047,768	73,471,768	340.53	
雜項費用	326,164,000	499,692,551	173,528,551	53.20	1. 主要係給付烏溪鳥嘴潭人工湖湖區工程涉及以前年度土石處理相關費用之履約爭議款，及用水人申請113年度耗水費減徵、抵減退費較預計增加，致費用較預算數增加。 2. 編制外之進用人力執行情形如下： 勞務承攬進用人力2人，係辦理警勤室環境清潔及庶務，預算數784,000元，決算數944,458元。
用人費用	256,992,000	215,047,832	-41,944,168	-16.32	
正式員額薪資	100,642,000	81,256,737	-19,385,263	-19.26	
聘僱及兼職人員薪資	467,000	467,376	376	0.08	
加(夜)班費	25,300,000	19,082,675	-6,217,325	-24.57	
獎金	28,063,000	27,102,425	-960,575	-3.42	
退休及卹償金	59,105,000	47,766,028	-11,338,972	-19.18	
福利費	43,415,000	39,372,591	-4,042,409	-9.31	
服務費用	8,004,000	5,412,007	-2,591,993	-32.38	
水電費	951,000	522,071	-428,929	-45.10	
郵電費	458,000	278,619	-179,381	-39.17	
旅運費	1,091,000	287,825	-803,175	-73.62	
修理保養及保固費	3,779,000	1,537,081	-2,241,919	-59.33	
保險費	220,000	163,179	-56,821	-25.83	
一般服務費	1,111,000	1,271,316	160,316	14.43	
專業服務費	354,000	1,312,016	958,016	270.63	
推展費	40,000	39,900	-100	-0.25	
材料及用品費	3,586,000	2,383,926	-1,202,074	-33.52	
使用材料費	966,000	789,959	-176,041	-18.22	
用品消耗	2,620,000	1,593,967	-1,026,033	-39.16	
租金與利息	140,000	64,619	-75,381	-53.84	

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	80,000	17,000	-63,000	-78.75	
什項設備租金	60,000	47,619	-12,381	-20.64	
折舊、折耗及攤銷	18,684,000	19,920,341	1,236,341	6.62	
不動產、廠房及設備 折舊	18,684,000	19,920,341	1,236,341	6.62	
稅捐與規費(強制費)	1,180,000	866,706	-313,294	-26.55	
土地稅	1,050,000	738,043	-311,957	-29.71	
房屋稅	2,000	2,406	406	20.30	
規費	128,000	126,257	-1,743	-1.36	
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流 活動費	25,775,000	25,375,000	-400,000	-1.55	
分擔	25,375,000	25,375,000			
補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	400,000		-400,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		1,416,061	1,416,061		
各項短絀		1,416,061	1,416,061		
其他	11,803,000	229,206,059	217,403,059	1,841.93	
其他費用	11,803,000	229,206,059	217,403,059	1,841.93	
總 計	347,740,000	594,740,319	247,000,319	71.03	

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

水資源作業
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	22,374,522,873	40,749,761,228	16,074,005,275	1,218,656,113
減：以前年度已提折舊數	11,130,672,961	7,593,148,532	6,818,938,394	787,112,811
上年度期末帳面價值	11,243,849,912	33,156,612,696	9,255,066,881	431,543,302
加：本年度新增資產價值	11,386,808	105,675,161	308,409,333	8,403,731
減：本年度減少資產價值	31,362,827	1,996,443	57,532,795	2,840,591
加減：調整欄	-5,869,687,685	8,521,503,244	-1,045,568,424	72,444,141
減：本年度提列折舊數	477,490,490	299,830,142	774,650,655	74,038,557
本年度期末帳面價值	4,876,695,718	41,481,964,516	7,685,724,340	435,512,026
本年度提列折舊數	477,490,490	299,830,142	774,650,655	74,038,557
勞務成本	14,283,988	8,896,735	1,390,121	2,894,507
銷貨成本	463,129,288	284,657,888	734,684,049	65,432,610
業務費用			337,913	16,878
管理及總務費用	77,214	5,244,080	1,358,670	1,678,458
其他業務費用		126,816	19,931,003	2,727,911
其他業務外費用		904,623	16,948,899	1,288,193
合計	477,490,490	299,830,142	774,650,655	74,038,557

附註：

一、本年度新增資產價值445,060,440元

1. 新購285,089,907元，包括：土地改良物6,047,725元、房屋及建築56,449,262元、機械及設備203,012,839元、交通及運輸設備8,403,731元、什項設備11,176,350元。

2. 公務預算撥入159,970,533元，包括：土地改良物5,339,083元、房屋及建築49,225,899元、機械及設備105,396,494元、什項設備9,057元。

二、本年度減少資產價值95,047,768元

1. 資產報廢95,047,768元，包括：土地改良物31,362,827元、房屋及建築1,996,443元、機械及設備57,532,795元、交通及運輸設備2,840,591元、什項設備1,315,112元。

三、本年度調整欄(增加)9,059,961,937元

1. 購建中固定資產轉列財產科目1,754,573,199元，包括：土地改良物276,223,305元、房屋及建築1,216,163,339元、機械及設備113,909,324元、交通及運輸設備72,445,308元、什項設備75,831,923元。

2. 財產列帳錯誤之調整增加7,305,388,738元，包括：房屋及建築7,305,339,905元、交通及運輸設備48,833元。

四、本年度調整欄(減少)7,305,438,738元

基金(合併)

明細表

114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			
361,838,465						80,778,783,954
238,256,190						26,568,128,888
123,582,275						54,210,655,066
11,185,407						445,060,440
1,315,112						95,047,768
75,831,923						1,754,523,199
30,854,022						1,656,863,866
178,430,471						54,658,327,071
30,854,022						1,656,863,866
1,677,950						29,143,301
23,961,068						1,571,864,903
7,557						362,348
4,410,403						12,768,825
18,418						22,804,148
778,626						19,920,341
30,854,022						1,656,863,866

1. 財產列帳錯誤之調整減少7,305,438,738元，包括：土地改良物6,145,910,990元、機械及設備1,159,477,748元、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 土地 土地改良物 房屋及建築 機械及設備 交通及運輸設備 什項設備 其他資產 待處理資產				
合 計				

基金(合併)

明細表

114年度

單位：新臺幣元

賣 收 入		數		變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
處 理 費 用 (5)	淨 收 入 (6)=(4)-(5)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (7)	變 賣 餘 絀 (8)= (6)-(3)+(7)		金 額	%
				2,000,000	-2,000,000	-100.00
				2,000,000	-2,000,000	-100.00
				2,000,000	-2,000,000	-100.00

水資源作業
資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	698,289,693	603,241,925	95,047,768
土地改良物	488,730,702	457,367,875	31,362,827
房屋及建築	23,121,428	21,124,985	1,996,443
機械及設備	153,587,798	96,055,003	57,532,795
交通及運輸設備	23,032,106	20,191,515	2,840,591
什項設備	9,817,659	8,502,547	1,315,112
合 計	698,289,693	603,241,925	95,047,768

基金(合併)

明細表

114年度

單位：新臺幣元

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	比 較 增 減	
				金 額	%
		95,047,768	21,576,000	73,471,768	340.53
		31,362,827	9,756,000	21,606,827	221.47
		1,996,443		1,996,443	
		57,532,795	7,757,000	49,775,795	641.69
		2,840,591	2,907,000	-66,409	-2.28
		1,315,112	1,156,000	159,112	13.76
		95,047,768	21,576,000	73,471,768	340.53

水資源作業基金(合併)
公庫撥補款明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
一、公庫增撥基金數	2,134,678,000	2,134,678,000		
二、公庫填補短絀數				
合 計	2,134,678,000	2,134,678,000		

本頁空白

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	5,741,249	317,020,000	
土地	5,741,249	317,020,000	
購建中固定資產			
2. 土地改良物		2,548,760,000	
土地改良物		2,548,760,000	
購建中固定資產			
3. 房屋及建築		189,640,000	
房屋及建築		189,640,000	
購建中固定資產			
4. 機械及設備	5,418,571	194,949,000	
機械及設備	5,418,571	194,949,000	
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備		26,780,000	
交通及運輸設備		26,780,000	
購建中固定資產			
6. 什項設備		12,346,000	
什項設備		12,346,000	
購建中固定資產			
小 計	11,159,820	3,289,495,000	
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	11,159,820	3,289,495,000	

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58,816,814元(扣除土地及什項設備項目外，可提列數為2,940,840,684元，以2%估算)，決算數9,259,864元。

基金(合併)

良擴充明細表

114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			
14,689,000	337,450,249	327,335,635	-10,114,614	
14,689,000	337,450,249	36,407,828	-301,042,421	
		290,927,807	290,927,807	
-298,498,587	2,250,261,413	2,177,880,673	-72,380,740	
-298,498,587	2,250,261,413	6,047,725	-2,244,213,688	
		2,171,832,948	2,171,832,948	
73,730,516	263,370,516	243,683,452	-19,687,064	
73,730,516	263,370,516	56,449,262	-206,921,254	
		187,234,190	187,234,190	
177,645,647	378,013,218	349,413,595	-28,599,623	800,000
177,645,647	378,013,218	203,012,839	-175,000,379	
		146,400,756	146,400,756	800,000
22,415,537	49,195,537	47,299,752	-1,895,785	
22,415,537	49,195,537	8,403,731	-40,791,806	
		38,896,021	38,896,021	
10,017,887	22,363,887	19,990,595	-2,373,292	
10,017,887	22,363,887	11,176,350	-11,187,537	
		8,814,245	8,814,245	
	3,300,654,820	3,165,603,702	-135,051,118	800,000
		402,984,419	402,984,419	
		281,562,388	281,562,388	
		8,570,729,143	8,570,729,143	
		219,305,818	219,305,818	
		72,494,141	72,494,141	
		75,840,980	75,840,980	
		9,622,916,889	9,622,916,889	
	3,300,654,820	12,788,520,591	9,487,865,771	800,000

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進度起訖年月	可用		本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
				以前年度保留數	本年度預算數			
一般建築及設備計畫				11,159,820	3,289,495,000			3,300,654,820
土地				5,741,249	317,020,000		14,689,000	337,450,249
土地改良物					2,548,760,000		-298,498,587	2,250,261,413
房屋及建築					189,640,000		73,730,516	263,370,516

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因	
占全部計畫%	截至本年度累計數 金 額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占預算數%	截至本年度累計數金額		截至本年度累計數占預算數%
	3,300,654,820		3,165,603,702	95.91	3,165,603,702	95.91	申請保留數800,000元，結餘款134,251,118元。
	337,450,249		327,335,635	97.00	327,335,635	97.00	結餘款10,114,614元，主要係： 1. 「八掌溪斷面79.1-81疏濬工程」及「凱米颱風災後用地取得徵收市價及地上物查估作業」等以前年度保留數用地費結餘款1,145,489元。 2. 「新店溪福合橋至秀朗橋河段疏濬工程」等用地費結餘款8,969,125元。
	2,250,261,413		2,177,880,673	96.78	2,177,880,673	96.78	結餘款72,380,740元，主要係： 1. 南水分署辦理「曾文南化聯通管工程計畫」結餘款56,622,762元。 2. 中水分署辦理「集集攔河堰及周邊設施改善工程」、「湖山水庫周邊設施改善工程」及「石岡壩庫區及周邊設施改善工程」結餘款5,911,547元。 3. 北水分署辦理「石門水庫阿姆坪防淤隧道工程」、「114年度寶山第二水庫週邊設施改善工程」及「東湖及薑母島碼頭護岸及步道工程」結餘款5,524,660元。 4. 其餘工程發包結餘款4,321,771元。
	263,370,516		243,683,452	92.52	243,683,452	92.52	結餘款19,687,064元，主要係： 1. 北水分署辦理「石門水庫老舊建築物整修工程」、「石門水庫防汛庫房與物品資材場新建工程」、「石門水庫商店街整建工程」及「石門水庫壩頂廣場鋪面更新」結餘款16,688,187元。 2. 中水分署辦理「鯉魚潭水庫周邊設施改善及保育工程」結餘款945,672元。 3. 其餘工程發包結餘款

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進度起訖年	可用		預算數		
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
機械及設備				5,418,571	194,949,000		177,645,647	378,013,218
交通及運輸設備					26,780,000		22,415,537	49,195,537

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數			本年度金額	本年度金額占預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額	占全部計畫%					
	378,013,218		349,413,595	92.43	349,413,595	92.43	2,053,205元。 申請保留數800,000元，結餘款27,799,623元，主要係： 1. 南水分署辦理「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」因新受水池非都市土地變更作業尚未經臺南市政府審議完成等因素展延履約期限，爰續辦112年度經費保留800,000元。 2. 北水分署原預計辦理「寶山第二水庫開門控制及監控系統設備更新」，因考量寶二水庫需全時供水至新竹地區(含科學園區)，相關控制系統改善需具相當技術及經驗，決標方式改採最有利標方式辦理，招標期程較預計落後，且歷經流標致未及於年度內完成決標，未執行數5,500,000元。 3. 北水分署辦理「義興機組冷卻水過濾器及主軸水封冷卻水過濾器更新」、「161kV石門-龍潭線(共架石門-高揚線)G/S-#7換架耐熱導線工程」、「石門161kV SF6整套型變比器(MOF)汰換」及「義興柴油發電機更新及增設義興柴油發電機市電併聯控制盤」結餘款14,057,565元。 4. 中水分署辦理「集集攔河堰溢洪道及排砂道開關箱採購(含電氣儀控設備)」發包結餘款1,149,016元。 5. 其餘案件發包結餘款7,093,042元。
	49,195,537		47,299,752	96.15	47,299,752	96.15	結餘款1,895,785元，主要係： 1. 北水分署辦理「義興無線通訊微波天線備品(ODU)」發包結餘款426,975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					
	金額	目標量	進起訖 年 月	可用		預算數			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計	
什項設備					12,346,000			10,017,887	22,363,887
合計				11,159,820	3,289,495,000				3,300,654,820

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額						
	22,363,887		19,990,595	89.39	19,990,595	89.39	2. 南水分署辦理「重型燃油機車」及「四輪傳動客貨兩用車」發包結餘款396,772元。 3. 中水分署辦理「集集攔河堰水情防汛會議室多媒體顯示建置」發包結餘款200,000元。 4. 其餘案件發包結餘款872,038元。 結餘款2,373,292元，主要係： 1. 北水分署辦理「全自動火警控制盤及監控電腦、CO2消防系統工程」發包結餘款1,129,368元。 2. 其餘案件發包結餘款1,243,924元。
	3,300,654,820		3,165,603,702	95.91	3,165,603,702	95.91	

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	615,265	594,905,000	452,596	548,459,473
給水	千立方公尺	1,909,968	5,215,587,000	1,816,220	4,393,841,385
疏濬及清淤	元		2,514,549,000		3,354,313,546
觀光	人次	933,910	104,950,000	664,524	84,692,337
溫泉政策規劃及技術研究 發展	元		7,152,000		6,985,592

基金(合併)

行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-162,669	-26.44	-46,445,527	-7.81	主要係義興機組配合榮華壩堰面及附屬設施修繕工程需要辦理停機作業，及曾文電廠配合曾文水庫放水渠道及擴大抽泥工程施工，減少放水發電天數，致發電量較預算數減少。 主要係受颱風及豪雨影響，各河川分署持續趕辦疏濬，實際疏濬量較規劃量高，及因應颱風豪雨辦理預防性與緊急性搶險工作較預計增加，致成本較預算數增加。 主要係石門水庫園區因工程施工部分區域封閉與管制，及本年度申請園區內辦理大型活動較預計減少等，致入園遊客人數較預算數減少。
-93,748	-4.91	-821,745,615	-15.76	
		839,764,546	33.40	
-269,386	-28.84	-20,257,663	-19.30	
		-166,408	-2.33	

水資源作業基金(合併)
基金數額增減明細表

中華民國114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	79,075,547,000	76,466,817,762	-2,608,729,238		
加：					
以前年度公積撥充 賸餘撥充 以國有財產撥充	179,983,000	159,970,533	-20,012,467	北水分署冷卻機、水槽、袋濾器、管線設備、泵等財產110,744,634元；中水分署湖山水庫第二原水管工程輸水設備用建築、沉沙池等財產48,961,934元；南水分署阿公店水庫附屬設施等財產263,965元，原由公務預算購置財產撥充基金。	
國庫增撥數	2,134,678,000	2,134,678,000			係現金增撥數。
其他					
減：					
填補短絀 折減基金繳庫 其他	1,833,713,000	1,796,791,169	-36,921,831		
期末基金數額	79,556,495,000	76,964,675,126	-2,591,819,874		

本頁空白

資金轉投資及

中華民國114年

轉投資事業名稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	投 資		
	金 額	股 數		以前年度 投資額	本 年 度 增 減	
					預 算 數	決 算 數
台灣自來水股份有限公司	157,500,000,000	157,500,000	-4,973,501,821	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114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	17,402,000	22,610,010	5,208,010	29.93	
電腦軟體	17,402,000	22,610,010	5,208,010	29.93	
委外開發設計應用軟體	11,250,000	17,531,253	6,281,253	55.83	
購置電腦軟體費	6,152,000	5,078,757	-1,073,243	-17.45	

水資源作業基金(合併)

員工人數彙計表

中華民國114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	361	333	-28	
專任人員	346	318	-28	
職員	177	169	-8	
警察	108	95	-13	
技工	23	22	-1	
工友	3	2	-1	
駕駛	18	14	-4	
聘用	1	1		
約僱	16	15	-1	
管理會委員	15	15		
總 計	361	333	-28	

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

水資源作業
用人費用

中華民國

科 目	預 算 數										兼任 人員 費用	總 計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計		
業務總支出部分：	279,161,000	8,579,000	51,870,000		73,121,000	123,834,000		83,471,000	15,000	620,051,000		620,051,000
勞務成本	471,000	5,322,000	602,000		802,000	391,000		1,204,000	2,000	8,794,000		8,794,000
服務成本	471,000	5,322,000	602,000		802,000	391,000		1,204,000	2,000	8,794,000		8,794,000
銷貨成本	150,895,000	2,790,000	23,277,000		37,494,000	49,997,000		32,882,000	9,000	297,344,000		297,344,000
給水銷貨成本	150,895,000	2,790,000	21,616,000		37,494,000	49,997,000		32,882,000	9,000	295,683,000		295,683,000
售電成本			400,000							400,000		400,000
土石銷貨成本			1,261,000							1,261,000		1,261,000
業務費用			205,000							205,000		205,000
業務費用			15,000							15,000		15,000
耗水費費用			190,000							190,000		190,000
管理及總務費用	27,153,000		2,286,000		6,762,000	14,341,000		5,970,000	4,000	56,516,000		56,516,000
管理費用及總務 費用	27,153,000		2,286,000		6,762,000	14,341,000		5,970,000	4,000	56,516,000		56,516,000
其他業務費用			200,000							200,000		200,000
雜項業務費用			200,000							200,000		200,000
其他業務外費用	100,642,000	467,000	25,300,000		28,063,000	59,105,000		43,415,000		256,992,000		256,992,000
雜項費用	100,642,000	467,000	25,300,000		28,063,000	59,105,000		43,415,000		256,992,000		256,992,000
合 計	279,161,000	8,579,000	51,870,000		73,121,000	123,834,000		83,471,000	15,000	620,051,000		620,051,000

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2,140,000元，決算數2,333,859元。
2. 契僱人力2人，預算數1,607,000元，決算數558,774元(資本支出)。
3. 勞務承攬進用人力733人，預算數652,129,000元，決算數630,236,712元(含資本支出3人，預算數1,526,000元，決算數1,689,410元。)
4. 按日計酬人力5人次，預算數652,000元，決算數72,912元。
5. 按件計酬人力133件，預算數262,978,000元，決算數256,640,979元。

二、「獎金」預算數73,121,000元，決算數75,241,077元，明細如下：

1. 年終獎金：預算數35,938,000元，決算數35,390,979元，支付319人，依據行政院114年10月2

基金(合併)

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
254,078,193	8,076,638	34,894,192		75,241,077	92,637,689		75,403,736	5,467	540,336,992		540,336,992
471,240	4,871,282	217,532		800,509	337,820		1,037,397	794	7,736,574		7,736,574
471,240	4,871,282	217,532		800,509	337,820		1,037,397	794	7,736,574		7,736,574
146,939,469	2,737,980	14,030,345		40,843,280	36,397,290		30,114,091	3,924	271,066,379		271,066,379
146,939,469	2,737,980	13,233,568		40,843,280	36,397,290		30,114,091	3,924	270,269,602		270,269,602
		160,002							160,002		160,002
		636,775							636,775		636,775
		58,160							58,160		58,160
		4,531							4,531		4,531
		53,629							53,629		53,629
25,410,747		1,313,668		6,494,863	8,136,551		4,879,657	749	46,236,235		46,236,235
25,410,747		1,313,668		6,494,863	8,136,551		4,879,657	749	46,236,235		46,236,235
		191,812							191,812		191,812
		191,812							191,812		191,812
81,256,737	467,376	19,082,675		27,102,425	47,766,028		39,372,591		215,047,832		215,047,832
81,256,737	467,376	19,082,675		27,102,425	47,766,028		39,372,591		215,047,832		215,047,832
254,078,193	8,076,638	34,894,192		75,241,077	92,637,689		75,403,736	5,467	540,336,992		540,336,992

日院授人給字第1144001779號函頒「一百十四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37,123,000元，決算數39,760,098元，支付432人，係依據114年11月19日總統華總一義字第11400117191號令頒「公務人員考績法」支付考績獎金303人計36,325,098元；及行政院113年7月31日院授人給字第1134001215號函頒「工程人員留任獎金支給表」支付留任獎金129人計3,435,000元。
 3. 其他獎金：預算數60,000元，決算數90,000元，支付3人，依據考試院114年2月6日考臺銓二字第11400003911號、行政院院授人給撥字第11300034192號令會銜修正「公務人員領有勳章獎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114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	955,000	938,237	-16,763	-1.76	
給水銷貨成本	955,000	938,237	-16,763	-1.76	
業務費用	1,750,000	1,739,000	-11,000	-0.63	
耗水費費用	1,750,000	1,739,000	-11,000	-0.63	
總 計	2,705,000	2,677,237	-27,763	-1.03	

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114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	4	3,640,000	4	3,449,339		0.00	-190,661	-5.24	
合計	4	3,640,000	4	3,449,339			-190,661	-5.24	

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4輛。
- (2) 截至本年度終了車種及數量：燃油小客車(1800CC以下)4輛、小型客貨車5輛、小型客貨車(7-8人座)9輛、四輪傳動客貨兩用車24輛，合計42輛。

2. 其他車輛：

- (1) 本年度增購及汰舊小型貨車1輛、警備車1輛、公務用機車(125CC)7輛、公務用機車(150CC)4輛、特殊用途機車6輛，合計19輛。
- (2) 截至本年度終了車種及數量：小型客貨車2輛、四輪傳動客貨兩用車2輛、大型貨車2輛、小型貨車12輛、警備車2輛、巡邏車3輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(重型電動機車)20輛、公務用機車(50CC)1輛、公務用機車(100CC)4輛、公務用機車(125CC)51輛、公務用機車(150CC)23輛、特殊用途機車34輛，合計158輛。

水資源作業
所屬分決算

中華民國

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀)
水資源作業基金(個別)	9,435,679,505	10,966,505,738	-1,530,826,233
溫泉事業發展基金	7,190,164	6,985,592	204,572
合 計	9,442,869,669	10,973,491,330	-1,530,621,661

基金(合併)

收支概況表

114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)
344,508,476	610,473,412	-265,964,936	-1,796,791,169
342,920		342,920	547,492
344,851,396	610,473,412	-265,622,016	-1,796,243,677

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國114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	620,051,000	540,336,992	-79,714,008	-12.86
正式員額薪資	279,161,000	254,078,193	-25,082,807	-8.99
聘僱及兼職人員薪資	8,579,000	8,076,638	-502,362	-5.86
加(夜)班費	51,870,000	34,894,192	-16,975,808	-32.73
獎金	73,121,000	75,241,077	2,120,077	2.90
退休及卹償金	123,834,000	92,637,689	-31,196,311	-25.19
福利費	83,471,000	75,403,736	-8,067,264	-9.66
提繳費	15,000	5,467	-9,533	-63.55
服務費用	6,662,845,000	7,105,621,466	442,776,466	6.65
水電費	66,211,000	63,547,320	-2,663,680	-4.02
郵電費	27,823,000	22,101,094	-5,721,906	-20.57
旅運費	59,007,000	43,772,712	-15,234,288	-25.82
印刷裝訂及公告費	2,496,000	1,446,162	-1,049,838	-42.06
修理保養及保固費	4,325,530,000	4,957,206,644	631,676,644	14.60
保險費	9,499,000	8,532,652	-966,348	-10.17
一般服務費	1,429,962,000	1,325,593,395	-104,368,605	-7.30
專業服務費	722,728,000	665,133,503	-57,594,497	-7.97
公關慰勞費	1,739,000	1,732,768	-6,232	-0.36
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,677,237	-27,763	-1.03
推展費	15,145,000	13,877,979	-1,267,021	-8.37
材料及用品費	54,147,000	40,907,366	-13,239,634	-24.45
使用材料費	15,948,000	10,816,587	-5,131,413	-32.18
用品消耗	38,199,000	30,090,779	-8,108,221	-21.23
租金與利息	36,571,000	41,797,936	5,226,936	14.29
地租及水租	1,551,000	12,610,081	11,059,081	713.03
房租	86,000	82,000	-4,000	-4.65
機器租金	5,252,000	2,001,550	-3,250,450	-61.89
交通及運輸設備租金	9,566,000	7,493,309	-2,072,691	-21.67
什項設備租金	4,816,000	3,269,078	-1,546,922	-32.12
利息	15,300,000	16,341,918	1,041,918	6.81
折舊、折耗及攤銷	1,913,298,000	1,718,785,120	-194,512,880	-10.17
不動產、廠房及設備折舊	1,880,013,000	1,656,863,866	-223,149,134	-11.87
攤銷	33,285,000	61,921,254	28,636,254	86.03
稅捐與規費(強制費)	88,231,000	74,241,181	-13,989,819	-15.86
土地稅	1,992,000	2,087,610	95,610	4.80
房屋稅	617,000	333,886	-283,114	-45.89
消費與行為稅	671,000	576,265	-94,735	-14.12
規費	84,951,000	71,243,420	-13,707,580	-16.14
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,019,547,000	1,735,531,292	-284,015,708	-14.06
會費	395,000	255,000	-140,000	-35.44

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國114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	1,601,007,000	1,515,765,960	-85,241,040	-5.32
分擔	28,335,000	27,013,643	-1,321,357	-4.66
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	389,810,000	192,496,689	-197,313,311	-50.62
短絀、賠償與保險給付	21,866,000	96,471,329	74,605,329	341.19
各項短絀	21,576,000	96,463,829	74,887,829	347.09
賠償給付	290,000	7,500	-282,500	-97.41
其他	15,403,000	230,272,060	214,869,060	1394.98
其他費用	15,403,000	230,272,060	214,869,060	1394.98
合 計	11,431,959,000	11,583,964,742	152,005,742	1.33

水資源作業基金(合併)

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114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	4,500,000	3,349,791	-1,150,209	-25.56	
公共關係費	1,739,000	1,732,768	-6,232	-0.36	
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,677,237	-27,763	-1.03	
推展費	15,145,000	13,877,979	-1,267,021	-8.37	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000	609,075	-165,925	-21.41	
宿舍水費	130,000	41,851	-88,149	-67.81	
宿舍修護費	7,959,000	3,843,606	-4,115,394	-51.71	
宿舍保險費	4,000	3,528	-472	-11.80	
義(志)工服務費	2,068,000	896,540	-1,171,460	-56.65	
計時與計件人員酬金	2,792,000	2,410,271	-381,729	-13.67	
專技人員酬金	3,000		-3,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,394,000	3,220,086	-2,173,914	-40.30	
一般土地租金	841,000	11,973,523	11,132,523	1,323.72	
宿舍折舊	1,917,000	2,890,080	973,080	50.76	
補(協)助政府機關(構)	1,598,827,000	1,514,149,282	-84,677,718	-5.30	
捐助國內團體	2,123,000	1,616,678	-506,322	-23.85	
捐助私校	57,000		-57,000	-100.00	
災害短絀		528,604	528,604		

水資源作業基金(個別)決算表

水資源作業基金(個別)114年度附屬單位決算
目 次

	頁 次
甲、主要表	
一、收支餘絀表.....	86
二、餘絀撥補表.....	90
三、現金流量表.....	91
四、平衡表.....	94
乙、附屬表	
一、收入、支出明細表	
勞務收入明細表.....	99
銷貨收入明細表.....	100
租金及權利金收入明細表.....	101
徵收及依法分配收入明細表.....	102
規費收入明細表.....	103
其他業務收入明細表.....	104
財務收入明細表.....	105
其他業務外收入明細表.....	106
勞務成本明細表.....	107
銷貨成本明細表.....	109
業務費用明細表.....	113
管理及總務費用明細表.....	115
其他業務費用明細表.....	117
財務費用明細表.....	118
其他業務外費用明細表.....	119
二、資產折舊明細表.....	122
三、資產變賣明細表.....	124
四、資產報廢明細表.....	126
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	128
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	130
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	136
八、基金數額增減明細表.....	138
九、資金轉投資及其餘絀明細表.....	140

十、無形資產明細表.....	142
十一、員工人數彙計表.....	143
十二、用人費用彙計表.....	144
十三、媒體政策及業務宣導費彙計表.....	146
十四、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	147
十五、各項費用彙計表.....	148
十六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	150

甲、主要表

本頁空白

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	9,147,008,000	100.00	9,435,679,505	100.00
勞務收入	51,807,000	0.57	37,046,248	0.39
服務收入	51,807,000	0.57	37,046,248	0.39
銷貨收入	6,974,368,000	76.25	7,163,877,081	75.92
給水銷貨收入	2,219,875,000	24.27	2,057,811,620	21.81
售電收入	1,199,546,000	13.11	956,666,654	10.14
土石銷貨收入	3,554,947,000	38.86	4,149,398,807	43.98
租金及權利金收入	64,400,000	0.70	65,645,459	0.70
土地租金收入	201,000		225,898	
權利金收入	64,199,000	0.70	65,419,561	0.69
徵收及依法分配收入	1,759,798,000	19.24	1,850,373,036	19.61
保育與回饋收入	1,399,798,000	15.30	1,426,928,705	15.12
耗水費收入	360,000,000	3.94	423,444,331	4.49
規費收入	296,254,000	3.24	318,288,378	3.37
使用規費收入	296,254,000	3.24	318,288,378	3.37
其他業務收入	381,000		449,303	
其他補助收入	381,000		449,303	
業務成本與費用	11,061,767,000	120.93	10,966,505,738	116.22
勞務成本	104,950,000	1.15	84,692,337	0.90
服務成本	104,950,000	1.15	84,692,337	0.90
銷貨成本	8,325,041,000	91.01	8,296,614,404	87.93
給水銷貨成本	5,215,587,000	57.02	4,393,841,385	46.57
售電成本	594,905,000	6.50	548,459,473	5.81
土石銷貨成本	2,514,549,000	27.49	3,354,313,546	35.55
業務費用	1,672,627,000	18.29	1,482,693,126	15.71
業務費用	1,397,763,000	15.28	1,424,752,099	15.10
耗水費費用	274,864,000	3.00	57,941,027	0.61
管理及總務費用	167,008,000	1.83	139,048,827	1.47
管理費用及總務費用	167,008,000	1.83	139,048,827	1.47
其他業務費用	792,141,000	8.66	963,457,044	10.21
雜項業務費用	792,141,000	8.66	963,457,044	10.21
業務賸餘(短絀)	-1,914,759,000	-20.93	-1,530,826,233	-16.22
業務外收入	444,086,000	4.85	344,508,476	3.65

基金(個別)

細表

114年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
288,671,505	3.16	8,389,994,571	100.00
-14,760,752	-28.49	42,308,666	0.50
-14,760,752	-28.49	42,308,666	0.50
189,509,081	2.72	6,118,910,607	72.93
-162,063,380	-7.30	1,988,328,770	23.70
-242,879,346	-20.25	705,528,910	8.41
594,451,807	16.72	3,425,052,927	40.82
1,245,459	1.93	80,630,354	0.96
24,898	12.39	285,215	
1,220,561	1.90	80,345,139	0.96
90,575,036	5.15	1,818,471,606	21.67
27,130,705	1.94	1,413,650,329	16.85
63,444,331	17.62	404,821,277	4.83
22,034,378	7.44	329,244,943	3.92
22,034,378	7.44	329,244,943	3.92
68,303	17.93	428,395	0.01
68,303	17.93	428,395	0.01
-95,261,262	-0.86	10,692,466,360	127.44
-20,257,663	-19.30	91,234,109	1.09
-20,257,663	-19.30	91,234,109	1.09
-28,426,596	-0.34	8,099,862,580	96.54
-821,745,615	-15.76	4,369,357,915	52.08
-46,445,527	-7.81	565,519,963	6.74
839,764,546	33.40	3,164,984,702	37.72
-189,933,874	-11.36	1,459,969,582	17.40
26,989,099	1.93	1,411,761,383	16.83
-216,922,973	-78.92	48,208,199	0.57
-27,959,173	-16.74	150,668,562	1.80
-27,959,173	-16.74	150,668,562	1.80
171,316,044	21.63	890,731,527	10.62
171,316,044	21.63	890,731,527	10.62
383,932,767	-20.05	-2,302,471,789	-27.44
-99,577,524	-22.42	429,255,805	5.12

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	34,612,000	0.38	36,586,840	0.39
利息收入	34,612,000	0.38	36,586,840	0.39
其他業務外收入	409,474,000	4.48	307,921,636	3.26
財產交易賸餘	2,000,000	0.02		
租賃收入	10,196,000	0.11	9,200,877	0.10
資產使用及權利金收入	16,598,000	0.18	19,900,115	0.21
違規罰款收入	15,393,000	0.17	32,096,448	0.34
賠(補)償收入			1,227,664	0.01
雜項收入	365,287,000	3.99	245,496,532	2.60
業務外費用	363,040,000	3.97	610,473,412	6.47
財務費用	15,300,000	0.17	15,733,093	0.17
利息費用	15,300,000	0.17	15,733,093	0.17
其他業務外費用	347,740,000	3.80	594,740,319	6.30
財產交易短絀	21,576,000	0.24	95,047,768	1.01
雜項費用	326,164,000	3.57	499,692,551	5.30
業務外賸餘(短絀)	81,046,000	0.89	-265,964,936	-2.82
本期賸餘(短絀)	-1,833,713,000	-20.05	-1,796,791,169	-19.04

備註：

1. 依行政院主計總處113年6月18日主會金字第1130500769A號函修正「作業基金採企業會計準則適用收支餘絀表科目核定表」，114年度起新增「規費收入」及「使用規費收入」科目，上年度決算數329,244,943元係依該等科目定義由原「雜項業務收入」科目項下予以重分類之數。
2. 本期其他綜合餘絀(未實現重估增值—不重分類至餘絀之項目)本年度預算數為0元，本年度決算數為430,623元，比較增減430,623元，上年度決算數為-99,238元。

基金(個別)

細表

114年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
1,974,840	5.71	38,184,587	0.46
1,974,840	5.71	38,184,587	0.46
-101,552,364	-24.80	391,071,218	4.66
-2,000,000	-100.00	323,295	
-995,123	-9.76	9,931,350	0.12
3,302,115	19.89	21,536,641	0.26
16,703,448	108.51	38,510,676	0.46
1,227,664			
-119,790,468	-32.79	320,769,256	3.82
247,433,412	68.16	383,588,800	4.57
433,093	2.83	26,608,100	0.32
433,093	2.83	26,608,100	0.32
247,000,319	71.03	356,980,700	4.25
73,471,768	340.53	22,625,107	0.27
173,528,551	53.20	334,355,593	3.99
-347,010,936	-428.17	45,667,005	0.54
36,921,831	-2.01	-2,256,804,784	-26.90

水資源作業基金(個別)

餘絀撥補表

中華民國114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								
1. 本期賸餘								
2. 前期未分配賸餘								
3. 追溯適用及追溯重編之影響數								
4. 公積轉列數								
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								
四、短絀之部	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
1. 本期短絀	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
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	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
1. 撥用賸餘								
2. 撥用公積								
3. 折減基金	1,833,713,000	100.00	1,796,791,169	100.00	-36,921,831	-2.01	2,256,804,784	100.00
4. 公庫撥款								
六、待填補之短絀								

本年度折減基金決算數1,796,791,169元，較預算數1,833,713,000元減少36,921,831元，主要係本期短絀較預算數減少所致。

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國114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)	-1,833,713,000	-1,796,791,169	36,921,831	-2.01
2. 利息股利之調整	-19,312,000	-20,853,747	-1,541,747	7.98
利息收入	-34,612,000	-36,586,840	-1,974,840	5.71
利息費用	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83
3. 未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-1,853,025,000	-1,817,644,916	35,380,084	-1.91
4. 調整項目	3,290,189,000	1,396,075,027	-1,894,113,973	-57.57
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀		1,416,061	1,416,061	
折舊、減損及折耗	1,878,601,000	1,655,535,443	-223,065,557	-11.87
攤銷	33,285,000	61,921,254	28,636,254	86.03
處理資產短絀(賸餘)	19,576,000	95,047,768	75,471,768	385.53
其他	-381,000	-561,420	-180,420	47.35
流動資產淨減(淨增)	-47,975,000	30,014,034	77,989,034	-162.56
流動負債淨增(淨減)	1,407,083,000	-447,298,113	-1,854,381,113	-131.79
5. 未計利息股利之現金流入(流出)	1,437,164,000	-421,569,889	-1,858,733,889	-129.33
6. 收取利息	34,612,000	36,363,594	1,751,594	5.06
7. 支付利息	-15,300,000	-15,733,093	-433,093	2.83
8. 業務活動之淨現金流入(流出)	1,456,476,000	-400,939,388	-1,857,415,388	-127.53
二、投資活動之現金流量				
1. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,600,000	7,200,000	3,600,000	100.00
減少長期墊款	3,600,000	7,200,000	3,600,000	100.00
2. 減少不動產、廠房及設備、礦產資源		288,826	288,826	
減少不動產、廠房及設備		288,826	288,826	
3. 減少無形資產及其他資產	14,678,000	788,571,992	773,893,992	5272.48
減少其他資產	14,678,000	788,571,992	773,893,992	5272.48
4. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,289,495,000	-2,783,683,578	505,811,422	-15.38
增加不動產、廠房及設備	-3,289,495,000	-2,783,683,578	505,811,422	-15.38
5. 增加無形資產及其他資產	-17,402,000	-725,997,965	-708,595,965	4071.92
增加無形資產	-17,402,000	-22,610,010	-5,208,010	29.93
增加其他資產		-703,387,955	-703,387,955	
6. 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,288,619,000	-2,713,620,725	574,998,275	-17.48
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		4,449,520,120	4,449,520,120	
增加短期債務		3,012,000,000	3,012,000,000	
增加其他負債		1,437,520,120	1,437,520,120	

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
2. 增加基金、公積及填補短絀	2,134,678,000	2,134,678,000		
增加基金	2,134,678,000	2,134,678,000		
3. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-13,174,000	-3,386,653,281	-3,373,479,281	25607.10
減少短期債務		-1,962,000,000	-1,962,000,000	
減少其他負債	-13,174,000	-1,424,653,281	-1,411,479,281	10714.13
4. 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,121,504,000	3,197,544,839	1,076,040,839	50.72
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增(淨減)	289,361,000	82,984,726	-206,376,274	-71.32
六、期初現金及約當現金	2,458,174,000	1,348,661,657	-1,109,512,343	-45.14
七、期末現金及約當現金	2,747,535,000	1,431,646,383	-1,315,888,617	-47.89

不影響現金之投資及籌資活動：

1. 原公務預算購置之固定資產作價增撥基金159,970,533元
2. 土地配合公告地價調整增加430,623元

本頁空白

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	88,393,743,079	100.00	86,914,205,825	100.00	1,479,537,254	1.70
流動資產	5,379,604,288	6.09	5,328,453,416	6.13	51,150,872	0.96
現金	1,431,646,383	1.62	1,348,661,657	1.55	82,984,726	6.15
銀行存款	1,430,046,383	1.62	1,347,101,657	1.55	82,944,726	6.16
零用及週轉金	1,600,000		1,560,000		40,000	2.56
流動金融資產	1,800,000,000	2.04	1,800,000,000	2.07		
其他金融資產－流動	1,800,000,000	2.04	1,800,000,000	2.07		
應收款項	1,379,081,050	1.56	1,498,077,960	1.72	-118,996,910	-7.94
應收帳款	247,515,700	0.28	303,144,228	0.35	-55,628,528	-18.35
應收分期帳款	1,130,929,761	1.28	1,193,157,694	1.37	-62,227,933	-5.22
應收退稅款			24,106		-24,106	-100.00
應收利息	630,589		407,343		223,246	54.81
其他應收款	5,000		1,344,589		-1,339,589	-99.63
存貨	5,333,199	0.01	5,847,546	0.01	-514,347	-8.80
物料	5,333,199	0.01	5,847,546	0.01	-514,347	-8.80
預付款項	763,543,656	0.86	675,866,253	0.78	87,677,403	12.97
預付費用	166,121,119	0.19	146,745,416	0.17	19,375,703	13.20
留抵稅額	597,422,537	0.68	529,120,837	0.61	68,301,700	12.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,388,964,456	6.10	5,396,164,456	6.21	-7,200,000	-0.13
其他長期投資	5,381,280,706	6.09	5,381,280,706	6.19		
什項長期投資	5,381,280,706	6.09	5,381,280,706	6.19		
長期墊款	7,683,750	0.01	14,883,750	0.02	-7,200,000	-48.37
長期墊款	7,683,750	0.01	14,883,750	0.02	-7,200,000	-48.37
不動產、廠房及設備	77,333,899,073	87.49	75,777,944,129	87.19	1,555,954,944	2.05
土地	18,277,427,859	20.68	17,840,929,243	20.53	436,498,616	2.45
土地	18,277,427,859	20.68	17,840,929,243	20.53	436,498,616	2.45
土地改良物	4,876,695,718	5.52	11,243,849,912	12.94	-6,367,154,194	-56.63
土地改良物	10,889,013,667	12.32	22,374,522,873	25.74	-11,485,509,206	-51.33
累計折舊－土地改良物	-6,012,317,949	-6.80	-11,130,672,961	-12.81	5,118,355,012	-45.98
房屋及建築	41,481,964,516	46.93	33,156,612,696	38.15	8,325,351,820	25.11
房屋及建築	55,297,512,610	62.56	40,749,761,228	46.89	14,547,751,382	35.70
累計折舊－房屋及建築	-13,815,548,094	-15.63	-7,593,148,532	-8.74	-6,222,399,562	81.95
機械及設備	7,685,276,900	8.69	9,254,508,651	10.65	-1,569,231,751	-16.96
機械及設備	14,377,187,062	16.26	16,073,189,801	18.49	-1,696,002,739	-10.55

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	8,782,510,050	9.94	7,801,260,783	8.98	981,249,267	12.58
流動負債	7,654,879,759	8.66	6,686,048,028	7.69	968,831,731	14.49
短期債務	2,400,000,000	2.72	1,350,000,000	1.55	1,050,000,000	77.78
短期借款	2,400,000,000	2.72	1,350,000,000	1.55	1,050,000,000	77.78
應付款項	4,817,568,872	5.45	4,564,714,892	5.25	252,853,980	5.54
應付代收款	7,271,737	0.01	6,874,655	0.01	397,082	5.78
應付費用	4,000,882,954	4.53	4,114,668,779	4.73	-113,785,825	-2.77
應付稅款	1,879,484		1,766,605		112,879	6.39
應付工程款	807,534,369	0.91	441,404,525	0.51	366,129,844	82.95
其他應付款	328		328			
預收款項	437,310,887	0.49	771,333,136	0.89	-334,022,249	-43.30
預收收入	437,310,887	0.49	771,333,136	0.89	-334,022,249	-43.30
其他負債	1,127,630,291	1.28	1,115,212,755	1.28	12,417,536	1.11
遞延負債	190,356		639,659		-449,303	-70.24
遞延收入	190,356		639,659		-449,303	-70.24
什項負債	1,127,439,935	1.28	1,114,573,096	1.28	12,866,839	1.15
存入保證金	1,055,203,047	1.19	1,065,980,333	1.23	-10,777,286	-1.01
應付保管款	10,334		5,073,396	0.01	-5,063,062	-99.80
暫收及待結轉帳項	72,226,554	0.08	43,519,367	0.05	28,707,187	65.96
淨值	79,611,233,029	90.06	79,112,945,042	91.02	498,287,987	0.63
基金	76,958,326,427	87.06	76,460,469,063	87.97	497,857,364	0.65
基金	76,958,326,427	87.06	76,460,469,063	87.97	497,857,364	0.65
基金	76,833,264,746	86.92	76,335,407,382	87.83	497,857,364	0.65
預收基金	125,061,681	0.14	125,061,681	0.14		
淨值其他項目	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02
累積其他綜合餘絀	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02
未實現重估增值	2,652,906,602	3.00	2,652,475,979	3.05	430,623	0.02

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	-6,691,910,162	-7.57	-6,818,681,150	-7.85	126,770,988	-1.86
交通及運輸設備	431,174,250	0.49	425,987,893	0.49	5,186,357	1.22
交通及運輸設備	1,270,346,722	1.44	1,212,491,884	1.40	57,854,838	4.77
累計折舊—交通及運輸設備	-839,172,472	-0.95	-786,503,991	-0.90	-52,668,481	6.70
什項設備	178,430,471	0.20	123,582,275	0.14	54,848,196	44.38
什項設備	439,038,136	0.50	361,838,465	0.42	77,199,671	21.34
累計折舊—什項設備	-260,607,665	-0.29	-238,256,190	-0.27	-22,351,475	9.38
購建中固定資產	4,402,929,359	4.98	3,732,473,459	4.29	670,455,900	17.96
未完工程	3,905,831,628	4.42	3,299,842,294	3.80	605,989,334	18.36
預付工程及土地款	497,097,731	0.56	432,631,165	0.50	64,466,566	14.90
無形資產	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	-39,311,244	-35.89
無形資產	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	-39,311,244	-35.89
電腦軟體	70,220,183	0.08	109,531,427	0.13	-39,311,244	-35.89
其他資產	221,055,079	0.25	302,112,397	0.35	-81,057,318	-26.83
什項資產	112,476,364	0.13	196,384,928	0.23	-83,908,564	-42.73
存出保證金	2,221,700		10,927,700	0.01	-8,706,000	-79.67
存出保證品	87,000,000	0.10	87,000,000	0.10		
催收款項	8,270,329	0.01	8,467,548	0.01	-197,219	-2.33
備抵呆帳—催收款項	-2,665,464		-1,938,807		-726,657	37.48
暫付及待結轉帳項	17,649,799	0.02	91,928,487	0.11	-74,278,688	-80.80
待處理資產	108,578,715	0.12	105,727,469	0.12	2,851,246	2.70
委託處分資產	108,578,715	0.12	105,727,469	0.12	2,851,246	2.70
合 計	88,393,743,079	100.00	86,914,205,825	100.00	1,479,537,254	1.70

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為705,327,806元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為654,886,890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	88,393,743,079	100.00	86,914,205,825	100.00	1,479,537,254	1.70

本頁空白

乙、附屬表

水資源作業基金(個別)

勞務收入明細表

中華民國114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	51,807,000	37,046,248	-14,760,752	-28.49	主要係石門水庫園區因工程施工部分區域封閉與管制，及本年度申請園區內辦理大型活動較預計減少等，遊客入園量較預計減少，致收入較預算數減少。
服務收入	51,807,000	37,046,248	-14,760,752	-28.49	
合 計	51,807,000	37,046,248	-14,760,752	-28.49	

水資源作業基金(個別)

銷貨收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	6,974,368,000	7,163,877,081	189,509,081	2.72	主要係義興機組配合榮華壩堰面及附屬設施修繕工程需要辦理停機作業，及曾文電廠配合曾文水庫放水渠道及擴大抽泥工程施工，減少放水天數，發電量較預計減少，致收入較預算數減少。
給水銷貨收入	2,219,875,000	2,057,811,620	-162,063,380	-7.30	
售電收入	1,199,546,000	956,666,654	-242,879,346	-20.25	
土石銷貨收入	3,554,947,000	4,149,398,807	594,451,807	16.72	
合 計	6,974,368,000	7,163,877,081	189,509,081	2.72	

水資源作業基金(個別)

租金及權利金收入明細表

中華民國114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	64,400,000	65,645,459	1,245,459	1.93	
土地租金收入	201,000	225,898	24,898	12.39	
權利金收入	64,199,000	65,419,561	1,220,561	1.90	
合 計	64,400,000	65,645,459	1,245,459	1.93	

水資源作業基金(個別)

徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	1,759,798,000	1,850,373,036	90,575,036	5.15	
保育與回饋收入	1,399,798,000	1,426,928,705	27,130,705	1.94	
耗水費收入	360,000,000	423,444,331	63,444,331	17.62	
合 計	1,759,798,000	1,850,373,036	90,575,036	5.15	

水資源作業基金(個別)

規費收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費收入	296,254,000	318,288,378	22,034,378	7.44	
使用規費收入	296,254,000	318,288,378	22,034,378	7.44	
合 計	296,254,000	318,288,378	22,034,378	7.44	

水資源作業基金(個別)
其他業務收入明細表

中華民國114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	381,000	449,303	68,303	17.93	
其他補助收入	381,000	449,303	68,303	17.93	
合 計	381,000	449,303	68,303	17.93	

水資源作業基金(個別)

財務收入明細表

中華民國114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	34,612,000	36,586,840	1,974,840	5.71	
利息收入	34,612,000	36,586,840	1,974,840	5.71	
合 計	34,612,000	36,586,840	1,974,840	5.71	

水資源作業基金(個別)
其他業務外收入明細表

中華民國114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	409,474,000	307,921,636	-101,552,364	-24.80	
財產交易賸餘	2,000,000		-2,000,000	-100.00	主要係北水分署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	10,196,000	9,200,877	-995,123	-9.76	
資產使用及權利金收入	16,598,000	19,900,115	3,302,115	19.89	
違規罰款收入	15,393,000	32,096,448	16,703,448	108.51	主要係廠商違規情形較預計增加，致收入較預算數增加。
賠(補)償收入		1,227,664	1,227,664		主要係收取國家原子能科技研究院給付石門大圳油汙污染應變期間輸水耗損補償，致收入較預算數增加。
雜項收入	365,287,000	245,496,532	-119,790,468	-32.79	主要係以前年度應付費用結餘數轉列雜項收入較預計減少所致。
合 計	409,474,000	307,921,636	-101,552,364	-24.80	

水資源作業基金(個別)

勞務成本明細表

中華民國114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	104,950,000	84,692,337	-20,257,663	-19.30	
服務成本	104,950,000	84,692,337	-20,257,663	-19.30	編制外之進用人力執行
用人費用	8,794,000	7,736,574	-1,057,426	-12.02	情形如下：
正式員額薪資	471,000	471,240	240	0.05	(1)勞務承攬進用人力
聘僱及兼職人員薪資	5,322,000	4,871,282	-450,718	-8.47	45人，係辦理各景觀地
加(夜)班費	602,000	217,532	-384,468	-63.87	區環境維護等，預算數
獎金	802,000	800,509	-1,491	-0.19	23,370,000元，決算數
退休及卹償金	391,000	337,820	-53,180	-13.60	23,159,664元。
福利費	1,204,000	1,037,397	-166,603	-13.84	(2)按件計酬人力3件，
提繳費	2,000	794	-1,206	-60.30	係辦理園區清潔維護及
服務費用	47,980,000	40,846,739	-7,133,261	-14.87	春節期間協助售票等，
水電費	3,670,000	2,926,369	-743,631	-20.26	預算數4,974,000元，
郵電費	152,000	101,599	-50,401	-33.16	決算數3,670,029元。
旅運費	386,000	218,763	-167,237	-43.33	
印刷裝訂及公告費	156,000	110,900	-45,100	-28.91	
修理保養及保固費	9,400,000	7,404,313	-1,995,687	-21.23	
保險費	2,956,000	2,238,882	-717,118	-24.26	
一般服務費	28,535,000	26,981,936	-1,553,064	-5.44	
專業服務費	2,125,000	468,899	-1,656,101	-77.93	
推展費	600,000	395,078	-204,922	-34.15	
材料及用品費	8,075,000	6,112,466	-1,962,534	-24.30	
使用材料費	494,000	229,053	-264,947	-53.63	
用品消耗	7,581,000	5,883,413	-1,697,587	-22.39	
租金與利息	60,000	59,382	-618	-1.03	
機器租金		12,001	12,001		
交通及運輸設備租金	60,000	47,381	-12,619	-21.03	
折舊、折耗及攤銷	39,099,000	29,143,301	-9,955,699	-25.46	
不動產、廠房及設備	39,099,000	29,143,301	-9,955,699	-25.46	
折舊					
稅捐與規費(強制費)	162,000	110,354	-51,646	-31.88	
房屋稅	85,000	60,102	-24,898	-29.29	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	54,000	27,792	-26,208	-48.53	
會費、捐助、補助、分	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
會費	30,000	10,000	-20,000	-66.67	

水資源作業基金(個別)

勞務成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
短絀、賠償與保險給付	50,000	7,500	-42,500	-85.00	
賠償給付	50,000	7,500	-42,500	-85.00	
其他	700,000	666,021	-33,979	-4.85	
其他費用	700,000	666,021	-33,979	-4.85	
總 計	104,950,000	84,692,337	-20,257,663	-19.30	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數600,000元，決算數395,078元。

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國114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	8,325,041,000	8,296,614,404	-28,426,596	-0.34	
給水銷貨成本	5,215,587,000	4,393,841,385	-821,745,615	-15.76	編制外之進用人力執行
用人費用	295,683,000	270,269,602	-25,413,398	-8.59	情形如下：
正式員額薪資	150,895,000	146,939,469	-3,955,531	-2.62	(1)約僱人員進用3人，
聘僱及兼職人員薪資	2,790,000	2,737,980	-52,020	-1.86	係辦理水庫及攔河堰設
加(夜)班費	21,616,000	13,233,568	-8,382,432	-38.78	施維護工程監造及集水
獎金	37,494,000	40,843,280	3,349,280	8.93	區水利構造物巡查等，
退休及卹償金	49,997,000	36,397,290	-13,599,710	-27.20	預算數2,140,000元，
福利費	32,882,000	30,114,091	-2,767,909	-8.42	決算數2,333,859元。
提繳費	9,000	3,924	-5,076	-56.40	(2)勞務承攬進用人力
服務費用	3,133,670,000	2,579,659,674	-554,010,326	-17.68	374人，係辦理排洪與
水電費	36,006,000	39,793,065	3,787,065	10.52	供水閘門等設施委託代
郵電費	14,724,000	13,471,380	-1,252,620	-8.51	操作維護、事務工作、
旅運費	18,150,000	12,958,525	-5,191,475	-28.60	環境維護清潔及保全等
印刷裝訂及公告費	848,000	562,219	-285,781	-33.70	，預算數243,199,000
修理保養及保固費	2,167,425,000	1,664,198,749	-503,226,251	-23.22	元，決算數
保險費	3,067,000	2,661,194	-405,806	-13.23	247,970,845元。
一般服務費	322,446,000	301,913,746	-20,532,254	-6.37	(3)按日計酬人力4人次
專業服務費	564,794,000	538,640,012	-26,153,988	-4.63	，係辦理洩洪警報站環
公關慰勞費	1,200,000	1,193,979	-6,021	-0.50	境清潔，預算數
媒體政策及業務宣導費	955,000	938,237	-16,763	-1.76	182,000元，決算數
推展費	4,055,000	3,328,568	-726,432	-17.91	40,000元。
材料用品費	30,271,000	22,293,257	-7,977,743	-26.35	(4)按件計酬人力47件
使用材料費	11,551,000	5,795,919	-5,755,081	-49.82	，係辦理雜草林木整理
用品消耗	18,720,000	16,497,338	-2,222,662	-11.87	、環境維護及保全等，
租金與利息	10,273,000	4,196,061	-6,076,939	-59.15	預算數65,166,000元，
地租及水租	644,000	86,110	-557,890	-86.63	決算數39,962,422元。
房租	86,000	82,000	-4,000	-4.65	(5)不屬於人力類型者
機器租金	2,890,000	6,000	-2,884,000	-99.79	，係辦理機械保全等，
交通及運輸設備租金	5,010,000	3,377,139	-1,632,861	-32.59	預算數3,320,000元，
什項設備租金	1,643,000	644,812	-998,188	-60.75	決算數3,238,051元。
折舊、折耗及攤銷	1,527,646,000	1,365,946,676	-161,699,324	-10.58	
不動產、廠房及設備折舊	1,506,540,000	1,317,744,271	-188,795,729	-12.53	
攤銷	21,106,000	48,202,405	27,096,405	128.38	
稅捐與規費(強制費)	61,696,000	47,754,293	-13,941,707	-22.60	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國114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	942,000	1,349,567	407,567	43.27	
房屋稅	22,000	5,244	-16,756	-76.16	
消費與行為稅	291,000	260,249	-30,751	-10.57	
規費	60,441,000	46,139,233	-14,301,767	-23.66	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	153,308,000	103,321,842	-49,986,158	-32.61	
會費	260,000	205,000	-55,000	-21.15	
捐助、補助與獎助	147,838,000	92,378,692	-55,459,308	-37.51	
分擔	2,960,000	1,638,643	-1,321,357	-44.64	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,250,000	9,099,507	6,849,507	304.42	
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	2,900,000	399,980	-2,500,020	-86.21	
其他費用	2,900,000	399,980	-2,500,020	-86.21	
售電成本	594,905,000	548,459,473	-46,445,527	-7.81	編制外之進用人力執行
用人費用	400,000	160,002	-239,998	-60.00	情形如下：
加(夜)班費	400,000	160,002	-239,998	-60.00	(1)勞務承攬進用人力
服務費用	315,234,000	294,320,339	-20,913,661	-6.63	95人，係辦理電廠設施
水電費	5,700,000	7,274,873	1,574,873	27.63	操作運轉及維護等，預
郵電費	550,000	508,190	-41,810	-7.60	算數257,400,000元，
旅運費	510,000	160,929	-349,071	-68.45	決算數246,447,873元
印刷裝訂及公告費		14,228	14,228		。
修理保養及保固費	49,372,000	37,870,954	-11,501,046	-23.29	(2)按件計酬人力1件，
保險費	1,701,000	1,921,836	220,836	12.98	係水利署與國立臺灣大
一般服務費	257,401,000	246,548,913	-10,852,087	-4.22	學共同辦理「2025第九
專業服務費		20,416	20,416		屆全國高中職、大專生
材料及用品費	502,000	710,539	208,539	41.54	小水力發電設計比賽」
使用材料費	502,000	645,503	143,503	28.59	，預算數未編，決算數
用品消耗		65,036	65,036		100,320元。
租金與利息	1,845,000	1,752,908	-92,092	-4.99	
地租及水租	50,000	45,558	-4,442	-8.88	
機器租金	1,792,000	1,702,419	-89,581	-5.00	
什項設備租金	3,000	4,931	1,931	64.37	
折舊、折耗及攤銷	276,283,000	250,729,395	-25,553,605	-9.25	
不動產、廠房及設備	276,203,000	250,729,395	-25,473,605	-9.22	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國114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)	641,000	786,290	145,290	22.67	
房屋稅	248,000	188,947	-59,053	-23.81	
消費與行為稅	40,000	65,753	25,753	64.38	
規費	353,000	531,590	178,590	50.59	
土石銷貨成本	2,514,549,000	3,354,313,546	839,764,546	33.40	1. 主要係受颱風及豪雨
用人費用	1,261,000	636,775	-624,225	-49.50	影響，各河川分署持續
加(夜)班費	1,261,000	636,775	-624,225	-49.50	趕辦疏濬，實際疏濬量
服務費用	2,155,823,000	3,038,161,591	882,338,591	40.93	較規劃量高，及因應颱
水電費	10,236,000	3,642,747	-6,593,253	-64.41	風豪雨辦理預防性與緊
郵電費	720,000	579,492	-140,508	-19.52	急性搶險工作較預計增
旅運費	9,543,000	6,921,314	-2,621,686	-27.47	加，致成本較預算數增
印刷裝訂及公告費	235,000	206,157	-28,843	-12.27	加。
修理保養及保固費	1,634,862,000	2,596,268,155	961,406,155	58.81	2. 編制外之進用人力執
保險費	198,000	232,208	34,208	17.28	行情形如下：
一般服務費	478,230,000	402,413,744	-75,816,256	-15.85	(1)勞務承攬進用人力
專業服務費	18,260,000	24,457,242	6,197,242	33.94	64人，係辦理河川疏濬
公關慰勞費	539,000	538,789	-211	-0.04	事務工作、清淤保全等
推展費	3,000,000	2,901,743	-98,257	-3.28	，預算數39,239,000元
材料及用品費	2,640,000	1,436,982	-1,203,018	-45.57	，決算數34,797,491元
使用材料費	920,000	390,539	-529,461	-57.55	。
用品消耗	1,720,000	1,046,443	-673,557	-39.16	(2)按日計酬人力1人次
租金與利息	4,397,000	15,936,028	11,539,028	262.43	，係協助辦理災害搶修
地租及水租	97,000	11,840,316	11,743,316	12,106.51	險作業，預算數未編，
機器租金	100,000		-100,000	-100.00	決算數32,912元。
交通及運輸設備租金	2,750,000	2,340,560	-409,440	-14.89	(3)按件計酬人力68件
什項設備租金	1,450,000	1,146,327	-303,673	-20.94	，係辦理疏濬保全等，
利息		608,825	608,825		預算數149,450,000元
折舊、折耗及攤銷	7,170,000	5,921,820	-1,248,180	-17.41	，決算數198,037,973
不動產、廠房及設備	4,110,000	3,391,237	-718,763	-17.49	元。
折舊					(4)不屬於人力類型者
攤銷	3,060,000	2,530,583	-529,417	-17.30	，係辦理疏濬遠端監控
稅捐與規費(強制費)	23,728,000	24,146,577	418,577	1.76	作業、疏濬測量及機械
房屋稅		1,470	1,470		保全等，預算數
消費與行為稅	143,000	77,510	-65,490	-45.80	42,178,000元，決算數
規費	23,585,000	24,067,597	482,597	2.05	11,951,761元。

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國114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	319,530,000	268,073,773	-51,456,227	-16.10	
捐助、補助與獎助	319,460,000	260,639,667	-58,820,333	-18.41	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	70,000	7,434,106	7,364,106	10,520.15	
總 計	8,325,041,000	8,296,614,404	-28,426,596	-0.34	

附註：七級控管科目--國外旅費：本年度預算數980,000元，決算數696,758元。

--公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,732,768元。

--媒體政策及業務宣導費：本年度預算數955,000元，決算數938,237元。

--推展費：本年度預算數7,055,000元，決算數6,230,311元。

土石銷貨成本--其他利息：本年度預算數0元，決算數608,825元。

水資源作業基金(個別)

業務費用明細表

中華民國114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	1,672,627,000	1,482,693,126	-189,933,874	-11.36	
業務費用	1,397,763,000	1,424,752,099	26,989,099	1.93	編制外之進用人力執行
用人費用	15,000	4,531	-10,469	-69.79	情形如下：
加(夜)班費	15,000	4,531	-10,469	-69.79	勞務承攬進用人力6人
服務費用	83,297,000	81,428,458	-1,868,542	-2.24	，係辦理保育與回饋業
水電費	366,000	191,900	-174,100	-47.57	務事務工作等，預算數
郵電費	559,000	305,320	-253,680	-45.38	3,321,000元，決算數
旅運費	413,000	393,559	-19,441	-4.71	3,028,532元。
印刷裝訂及公告費	250,000	98,000	-152,000	-60.80	
修理保養及保固費	10,000		-10,000	-100.00	
一般服務費	73,209,000	72,042,953	-1,166,047	-1.59	
專業服務費	8,190,000	8,096,726	-93,274	-1.14	
推展費	300,000	300,000			
材料及用品費	99,000	133,334	34,334	34.68	
用品消耗	99,000	133,334	34,334	34.68	
折舊、折耗及攤銷	5,413,000	5,438,175	25,175	0.47	
不動產、廠房及設備	1,109,000	134,639	-974,361	-87.86	
折舊					
攤銷	4,304,000	5,303,536	999,536	23.22	
會費、捐助、補助、分	1,308,939,000	1,337,747,601	28,808,601	2.20	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					
捐助、補助與獎助	1,133,709,000	1,162,747,601	29,038,601	2.56	
補貼(償)、獎勵、	175,230,000	175,000,000	-230,000	-0.13	
慰問與救助(濟)					
耗水費費用	274,864,000	57,941,027	-216,922,973	-78.92	1. 主要係本年度透過加
用人費用	190,000	53,629	-136,371	-71.77	強灌溉管理尚可滿足水
加(夜)班費	190,000	53,629	-136,371	-71.77	庫灌區農業用水，原預
服務費用	59,134,000	54,031,049	-5,102,951	-8.63	計辦理水資源競用區一
水電費	766,000	760,000	-6,000	-0.78	期作轉早作節水費用及
郵電費	395,000	323,627	-71,373	-18.07	調配水資源所需停灌休
旅運費	510,000	550,178	40,178	7.88	耕補償差價等未執行，
印刷裝訂及公告費	288,000		-288,000	-100.00	致費用較預算數減少。
修理保養及保固費	200,000		-200,000	-100.00	2. 編制外之進用人力執
一般服務費	950,000	1,313,732	363,732	38.29	行情形：
專業服務費	47,275,000	42,564,012	-4,710,988	-9.97	(1)勞務承攬進用人力2
媒體政策及業務宣導	1,750,000	1,739,000	-11,000	-0.63	人，係辦理耗水費業務

水資源作業基金(個別)

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
費					事務工作等，預算數
推展費	7,000,000	6,780,500	-219,500	-3.14	920,000元，決算數
材料及用品費	55,000	147,324	92,324	167.86	1,049,400元。
用品消耗	55,000	147,324	92,324	167.86	(2)按日計酬人力預算
租金與利息	1,200,000	160,200	-1,039,800	-86.65	數20,000元，無決算數
地租及水租	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	160,200	-139,800	-46.60	
折舊、折耗及攤銷	3,750,000	2,585,749	-1,164,251	-31.05	
不動產、廠房及設備	410,000	227,709	-182,291	-44.46	
折舊					
攤銷	3,340,000	2,358,040	-981,960	-29.40	
稅捐與規費(強制費)	45,000		-45,000	-100.00	
規費	45,000		-45,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	210,490,000	963,076	-209,526,924	-99.54	
活動費					
會費	50,000		-50,000	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	210,440,000	963,076	-209,476,924	-99.54	
總 計	1,672,627,000	1,482,693,126	-189,933,874	-11.36	

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1,739,000元。

--推展費：本年度預算數7,300,000元，決算數7,080,500元。

水資源作業基金(個別)
管理及總務費用明細表

中華民國114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	167,008,000	139,048,827	-27,959,173	-16.74	
管理費用及總務費用	167,008,000	139,048,827	-27,959,173	-16.74	1. 編制外之進用人力執
用人費用	56,516,000	46,236,235	-10,279,765	-18.19	行情形如下：
正式員額薪資	27,153,000	25,410,747	-1,742,253	-6.42	(1)勞務承攬進用人力
加(夜)班費	2,286,000	1,313,668	-972,332	-42.53	87人，係辦理「重大水
獎金	6,762,000	6,494,863	-267,137	-3.95	資源規劃作業計畫」及
退休及卹償金	14,341,000	8,136,551	-6,204,449	-43.26	水庫經營業務事務工作
福利費	5,970,000	4,879,657	-1,090,343	-18.26	、環境清潔及保全等，
提繳費	4,000	749	-3,251	-81.28	預算數44,044,000元，
服務費用	89,817,000	73,520,750	-16,296,250	-18.14	決算數42,716,188元。
水電費	4,420,000	4,685,105	265,105	6.00	(2)按件計酬人力5件，
郵電費	3,889,000	2,301,963	-1,587,037	-40.81	係辦理檔案銷毀、病媒
旅運費	8,049,000	5,884,095	-2,164,905	-26.90	及鳳凰木蟲害防治等，
印刷裝訂及公告費	499,000	282,154	-216,846	-43.46	預算數120,000元，決
修理保養及保固費	13,145,000	8,160,299	-4,984,701	-37.92	算數253,143元。
保險費	1,232,000	936,819	-295,181	-23.96	(3)不屬於人力類型者
一般服務費	44,485,000	43,644,122	-840,878	-1.89	，係辦理辦公區環境綠
專業服務費	14,098,000	7,626,193	-6,471,807	-45.91	美化園藝整理及機械保
材料及用品費	4,903,000	3,230,682	-1,672,318	-34.11	全等，預算數200,000
使用材料費	957,000	543,018	-413,982	-43.26	元，決算數550,396元
用品消耗	3,946,000	2,687,664	-1,258,336	-31.89	。
租金與利息	896,000	1,459,016	563,016	62.84	2. 員工協助方案預算數
地租及水租		594,000	594,000		92,000元，決算數
機器租金	20,000		-20,000	-100.00	147,297元，主要係辦
交通及運輸設備租金	396,000	421,684	25,684	6.49	理員工心理諮商及健康
什項設備租金	480,000	443,332	-36,668	-7.64	紓壓課程等業務。
折舊、折耗及攤銷	13,866,000	14,405,515	539,515	3.89	
不動產、廠房及設備	13,671,000	12,768,825	-902,175	-6.60	
折舊					
攤銷	195,000	1,636,690	1,441,690	739.33	
稅捐與規費(強制費)	490,000	196,629	-293,371	-59.87	
房屋稅	260,000	75,717	-184,283	-70.88	
消費與行為稅	45,000	44,920	-80	-0.18	
規費	185,000	75,992	-109,008	-58.92	
會費、捐助、補助、分	420,000		-420,000	-100.00	
攤、救助(濟)與交流					
活動費					

水資源作業基金(個別)
其他業務費用明細表

中華民國114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	792,141,000	963,457,044	171,316,044	21.63	
雜項業務費用	792,141,000	963,457,044	171,316,044	21.63	1. 主要係受颱風及豪雨
用人費用	200,000	191,812	-8,188	-4.09	影響，各河川分署持續
加(夜)班費	200,000	191,812	-8,188	-4.09	辦理廢棄物、漂流木等
服務費用	764,276,000	932,873,490	168,597,490	22.06	清除作業，另因風災致
水電費	4,096,000	3,751,190	-344,810	-8.42	樹木斷裂需清除等，辦
郵電費	6,370,000	4,230,904	-2,139,096	-33.58	理河防建造物暨附屬設
旅運費	20,255,000	16,332,455	-3,922,545	-19.37	施周邊環境綠美化之維
印刷裝訂及公告費	170,000	172,504	2,504	1.47	護工作頻率增加，致費
修理保養及保固費	447,333,000	641,765,293	194,432,293	43.46	用較預算數增加。
保險費	125,000	378,534	253,534	202.83	2. 編制外之進用人力執
一般服務費	223,595,000	229,462,933	5,867,933	2.62	行情形如下：
專業服務費	62,182,000	36,647,487	-25,534,513	-41.06	(1)勞務承攬進用人力
推展費	150,000	132,190	-17,810	-11.87	55人，係辦理河川管理
材料及用品費	3,886,000	4,169,056	283,056	7.28	業務事務工作、環境清
使用材料費	558,000	2,422,596	1,864,596	334.16	潔維護及保全等，預算
用品消耗	3,328,000	1,746,460	-1,581,540	-47.52	數38,326,000元，決算
租金與利息	2,460,000	2,436,629	-23,371	-0.95	數28,432,851元。
地租及水租	160,000	44,097	-115,903	-72.44	(2)按日計酬人力預算
機器租金	250,000	281,130	31,130	12.45	數450,000元，無決算
交通及運輸設備租金	1,170,000	1,289,545	119,545	10.22	數。
什項設備租金	880,000	821,857	-58,143	-6.61	(3)按件計酬人力9件，
折舊、折耗及攤銷	19,975,000	23,365,725	3,390,725	16.97	係辦理機具查扣場保全
不動產、廠房及設備	18,775,000	21,475,725	2,700,725	14.38	及河川檢測作業等，預
折舊					算數43,268,000元，決
攤銷	1,200,000	1,890,000	690,000	57.50	算數14,617,092元。
稅捐與規費(強制費)	289,000	380,332	91,332	31.60	(4)不屬於人力類型者
消費與行為稅	129,000	105,373	-23,627	-18.32	，係辦理轄管河川佔用
規費	160,000	274,959	114,959	71.85	行為排除、布袋蓮清除
會費、捐助、補助、分	1,055,000	40,000	-1,015,000	-96.21	、高莖植物剷除、漂流
攤、救助(濟)與交流					物(含廢棄物)清除、遠
活動費					端監管系統及監管中心
會費	55,000	40,000	-15,000	-27.27	維護等，預算數
補貼(償)、獎勵、	1,000,000		-1,000,000	-100.00	81,151,000元，決算數
慰問與救助(濟)					112,375,628元。
總 計	792,141,000	963,457,044	171,316,044	21.63	

附註：七級控管科目--推展費：本年度預算數150,000元，決算數132,190元。

水資源作業基金(個別)

財務費用明細表

中華民國114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	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
利息費用	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
租金與利息	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
利息	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	
總 計	15,300,000	15,733,093	433,093	2.83	

附註：利息費用--債務利息：本年度預算數15,300,000元，決算數15,733,093元。

水資源作業基金(個別)
其他業務外費用明細表

中華民國114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	347,740,000	594,740,319	247,000,319	71.03	
財產交易短絀	21,576,000	95,047,768	73,471,768	340.53	主要係配合「新竹海水淡化廠工程計畫」新建工程需要，廠區內原有之部分設備經評估需拆除，爰報經審計部114年5月14日台審部四字第1140002423號函同意，提前辦理財產報廢，另部分水庫集水區協助水土保持之蛇籠護坡、護岸及擋土牆等土地改良物已達耐用年限不堪使用，依實辦理報廢作業，致費用較預算數增加。
短絀、賠償與保險給付	21,576,000	95,047,768	73,471,768	340.53	
各項短絀	21,576,000	95,047,768	73,471,768	340.53	
雜項費用	326,164,000	499,692,551	173,528,551	53.20	1. 主要係給付烏溪烏嘴潭人工湖湖區工程涉及以前年度土石處理相關費用之履約爭議款，及用水人申請113年度耗水費減徵、抵減退費較預計增加，致費用較預算數增加。 2. 編制外之進用人力執行情形如下： 勞務承攬進用人力2人，係辦理警勤室環境清潔及庶務，預算數784,000元，決算數944,458元。
用人費用	256,992,000	215,047,832	-41,944,168	-16.32	
正式員額薪資	100,642,000	81,256,737	-19,385,263	-19.26	
聘僱及兼職人員薪資	467,000	467,376	376	0.08	
加(夜)班費	25,300,000	19,082,675	-6,217,325	-24.57	
獎金	28,063,000	27,102,425	-960,575	-3.42	
退休及卹償金	59,105,000	47,766,028	-11,338,972	-19.18	
福利費	43,415,000	39,372,591	-4,042,409	-9.31	
服務費用	8,004,000	5,412,007	-2,591,993	-32.38	
水電費	951,000	522,071	-428,929	-45.10	
郵電費	458,000	278,619	-179,381	-39.17	
旅運費	1,091,000	287,825	-803,175	-73.62	
修理保養及保固費	3,779,000	1,537,081	-2,241,919	-59.33	
保險費	220,000	163,179	-56,821	-25.83	
一般服務費	1,111,000	1,271,316	160,316	14.43	
專業服務費	354,000	1,312,016	958,016	270.63	
推展費	40,000	39,900	-100	-0.25	
材料及用品費	3,586,000	2,383,926	-1,202,074	-33.52	
使用材料費	966,000	789,959	-176,041	-18.22	
用品消耗	2,620,000	1,593,967	-1,026,033	-39.16	
租金與利息	140,000	64,619	-75,381	-53.84	

水資源作業基金(個別)
其他業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備租金	80,000	17,000	-63,000	-78.75	
什項設備租金	60,000	47,619	-12,381	-20.64	
折舊、折耗及攤銷	18,684,000	19,920,341	1,236,341	6.62	
不動產、廠房及設備	18,684,000	19,920,341	1,236,341	6.62	
折舊					
稅捐與規費(強制費)	1,180,000	866,706	-313,294	-26.55	
土地稅	1,050,000	738,043	-311,957	-29.71	
房屋稅	2,000	2,406	406	20.30	
規費	128,000	126,257	-1,743	-1.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	25,775,000	25,375,000	-400,000	-1.55	
分擔	25,375,000	25,375,000			
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	400,000		-400,000	-100.00	
短絀、賠償與保險給付		1,416,061	1,416,061		
各項短絀		1,416,061	1,416,061		
其他	11,803,000	229,206,059	217,403,059	1,841.93	
其他費用	11,803,000	229,206,059	217,403,059	1,841.93	
總 計	347,740,000	594,740,319	247,000,319	71.03	

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

水資源作業
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	22,374,522,873	40,749,761,228	16,073,189,801	1,212,491,884
減：以前年度已提折舊數	11,130,672,961	7,593,148,532	6,818,681,150	786,503,991
上年度期末帳面價值	11,243,849,912	33,156,612,696	9,254,508,651	425,987,893
加：本年度新增資產價值	11,386,808	105,675,161	308,409,333	8,403,731
減：本年度減少資產價值	31,362,827	1,996,443	57,532,795	2,840,591
加減：調整欄	-5,869,687,685	8,521,503,244	-1,045,568,424	72,444,141
減：本年度提列折舊數	477,490,490	299,830,142	774,539,865	72,820,924
本年度期末帳面價值	4,876,695,718	41,481,964,516	7,685,276,900	431,174,250
本年度提列折舊數	477,490,490	299,830,142	774,539,865	72,820,924
勞務成本	14,283,988	8,896,735	1,390,121	2,894,507
銷貨成本	463,129,288	284,657,888	734,684,049	65,432,610
業務費用			337,913	16,878
管理及總務費用	77,214	5,244,080	1,358,670	1,678,458
其他業務費用		126,816	19,820,213	1,510,278
其他業務外費用		904,623	16,948,899	1,288,193
合計	477,490,490	299,830,142	774,539,865	72,820,924

附註：

一、本年度新增資產價值445,060,440元

1. 新購285,089,907元，包括：土地改良物6,047,725元、房屋及建築56,449,262元、機械及設備203,012,839元、交通及運輸設備8,403,731元、什項設備11,176,350元。

2. 公務預算撥入159,970,533元，包括：土地改良物5,339,083元、房屋及建築49,225,899元、機械及設備105,396,494元、什項設備9,057元。

二、本年度減少資產價值95,047,768元

1. 資產報廢95,047,768元，包括：土地改良物31,362,827元、房屋及建築1,996,443元、機械及設備57,532,795元、交通及運輸設備2,840,591元、什項設備1,315,112元。

三、本年度調整欄(增加)9,059,961,937元

1. 購建中固定資產轉列財產科目1,754,573,199元，包括：土地改良物276,223,305元、房屋及建築1,216,163,339元、機械及設備113,909,324元、交通及運輸設備72,445,308元、什項設備75,831,923元。

2. 財產列帳錯誤之調整增加7,305,388,738元，包括：房屋及建築7,305,339,905元、交通及運輸設備48,833元。

四、本年度調整欄(減少)7,305,438,738元

基金(個別)

明細表

114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			
361,838,465						80,771,804,251
238,256,190						26,567,262,824
123,582,275						54,204,541,427
11,185,407						445,060,440
1,315,112						95,047,768
75,831,923						1,754,523,199
30,854,022						1,655,535,443
178,430,471						54,653,541,855
30,854,022						1,655,535,443
1,677,950						29,143,301
23,961,068						1,571,864,903
7,557						362,348
4,410,403						12,768,825
18,418						21,475,725
778,626						19,920,341
30,854,022						1,655,535,443

1. 財產列帳錯誤之調整減少7,305,438,738元，包括：土地改良物6,145,910,990元、機械及設備1,159,477,748元、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 土地 土地改良物 房屋及建築 機械及設備 交通及運輸設備 什項設備 其他資產 待處理資產				
合 計				

基金(個別)

明細表

114年度

單位：新臺幣元

數		未實現重估 增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)= (6)-(3)+(7)	變賣餘絀 預算數	比較增減	
賣收 處理費用 (5)	入 淨收入 (6)=(4)-(5)				金額	%
				2,000,000	-2,000,000	-100.00
				2,000,000	-2,000,000	-100.00
				2,000,000	-2,000,000	-100.00

水資源作業
資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成 本 或 重估價值(1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	698,289,693	603,241,925	95,047,768
土地改良物	488,730,702	457,367,875	31,362,827
房屋及建築	23,121,428	21,124,985	1,996,443
機械及設備	153,587,798	96,055,003	57,532,795
交通及運輸設備	23,032,106	20,191,515	2,840,591
什項設備	9,817,659	8,502,547	1,315,112
合 計	698,289,693	603,241,925	95,047,768

基金(個別)

明細表

114年度

單位：新臺幣元

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	比 較 增 減	
				金 額	%
		95,047,768	21,576,000	73,471,768	340.53
		31,362,827	9,756,000	21,606,827	221.47
		1,996,443		1,996,443	
		57,532,795	7,757,000	49,775,795	641.69
		2,840,591	2,907,000	-66,409	-2.28
		1,315,112	1,156,000	159,112	13.76
		95,047,768	21,576,000	73,471,768	340.53

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	5,741,249	317,020,000	
土地	5,741,249	317,020,000	
購建中固定資產			
2. 土地改良物		2,548,760,000	
土地改良物		2,548,760,000	
購建中固定資產			
3. 房屋及建築		189,640,000	
房屋及建築		189,640,000	
購建中固定資產			
4. 機械及設備	5,418,571	194,949,000	
機械及設備	5,418,571	194,949,000	
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備		26,780,000	
交通及運輸設備		26,780,000	
購建中固定資產			
6. 什項設備		12,346,000	
什項設備		12,346,000	
購建中固定資產			
小 計	11,159,820	3,289,495,000	
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	11,159,820	3,289,495,000	

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58,816,814元(扣除土地及什項設備項目外，可提列數為2,940,840,684元，以2%估算)，決算數9,259,864元。

基金(個別)

良擴充明細表

114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			
14,689,000	337,450,249	327,335,635	-10,114,614	
14,689,000	337,450,249	36,407,828	-301,042,421	
		290,927,807	290,927,807	
-298,498,587	2,250,261,413	2,177,880,673	-72,380,740	
-298,498,587	2,250,261,413	6,047,725	-2,244,213,688	
		2,171,832,948	2,171,832,948	
73,730,516	263,370,516	243,683,452	-19,687,064	
73,730,516	263,370,516	56,449,262	-206,921,254	
		187,234,190	187,234,190	
177,645,647	378,013,218	349,413,595	-28,599,623	800,000
177,645,647	378,013,218	203,012,839	-175,000,379	
		146,400,756	146,400,756	800,000
22,415,537	49,195,537	47,299,752	-1,895,785	
22,415,537	49,195,537	8,403,731	-40,791,806	
		38,896,021	38,896,021	
10,017,887	22,363,887	19,990,595	-2,373,292	
10,017,887	22,363,887	11,176,350	-11,187,537	
		8,814,245	8,814,245	
	3,300,654,820	3,165,603,702	-135,051,118	800,000
		402,984,419	402,984,419	
		281,562,388	281,562,388	
		8,570,729,143	8,570,729,143	
		219,305,818	219,305,818	
		72,494,141	72,494,141	
		75,840,980	75,840,980	
		9,622,916,889	9,622,916,889	
	3,300,654,820	12,788,520,591	9,487,865,771	800,000

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標	進度 起訖 年月	可用		本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計
				以前年度 保留數	本年度 預算數			
一般建築及設備計畫				11,159,820	3,289,495,000			3,300,654,820
土地				5,741,249	317,020,000		14,689,000	337,450,249
土地改良物					2,548,760,000		-298,498,587	2,250,261,413
房屋及建築					189,640,000		73,730,516	263,370,516

基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因	
占全部計畫%	截至本年度累計數 金 額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額		截至本年度累計數占預算數%
	3,300,654,820		3,165,603,702	95.91	3,165,603,702	95.91	申請保留數800,000元，結餘款134,251,118元。
	337,450,249		327,335,635	97.00	327,335,635	97.00	結餘款10,114,614元，主要係： 1. 「八掌溪斷面79.1-81疏濬工程」及「凱米颱風災後用地取得徵收市價及地上物查估作業」等以前年度保留數用地費結餘款1,145,489元。 2. 「新店溪福合橋至秀朗橋河段疏濬工程」等用地費結餘款8,969,125元。
	2,250,261,413		2,177,880,673	96.78	2,177,880,673	96.78	結餘款72,380,740元，主要係： 1. 南水分署辦理「曾文北化聯通管工程計畫」結餘款56,622,762元。 2. 中水分署辦理「集集攔河堰及周邊設施改善工程」、「湖山水庫周邊設施改善工程」及「石岡壩庫區及周邊設施改善工程」結餘款5,911,547元。 3. 北水分署辦理「石門水庫阿姆坪防淤隧道工程」、「114年度寶山第二水庫週邊設施改善工程」及「東湖及薑母島碼頭護岸及步道工程」結餘款5,524,660元。 4. 其餘工程發包結餘款4,321,771元。
	263,370,516		243,683,452	92.52	243,683,452	92.52	結餘款19,687,064元，主要係： 1. 北水分署辦理「石門水庫老舊建築物整修工程」、「石門水庫防汛庫房與物品資材場新建工程」、「石門水庫商店街整建工程」及「石門水庫壩頂廣場鋪面更新」結餘款16,688,187元。 2. 中水分署辦理「鯉魚潭水庫周邊設施改善及保育工程」結餘款945,672元。 3. 其餘工程發包結餘款

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進度起訖年 月	可用預算			合計	
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數		調整數
機械及設備				5,418,571	194,949,000		177,645,647	378,013,218
交通及運輸設備					26,780,000		22,415,537	49,195,537

基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數			本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
	378,013,218		349,413,595	92.43	349,413,595	92.43	2,053,205元。 申請保留數800,000元，結餘款27,799,623元，主要係： 1. 南水分署辦理「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」因新受水池非都市土地變更作業尚未經臺南市政府審議完成等因素展延履約期限，爰續辦112年度經費保留800,000元。 2. 北水分署原預計辦理「寶山第二水庫開門控制及監控系統設備更新」，因考量寶二水庫需全時供水至新竹地區(含科學園區)，相關控制系統改善需具相當技術及經驗，決標方式改採最有利標方式辦理，招標期程較預計落後，且歷經流標致未及於年度內完成決標，未執行數5,500,000元。 3. 北水分署辦理「義興機組冷卻水過濾器及主軸水封冷卻水過濾器更新」、「161kV石門~龍潭線(共架石門~高揚線)G/S-#7換架耐熱導線工程」、「石門161kV SF6整套型變比器(MOF)汰換」及「義興柴油發電機更新及增設義興柴油發電機市電併聯控制盤」結餘款14,057,565元。 4. 中水分署辦理「集集攔河堰溢洪道及排砂道開關箱採購(含電氣儀控設備)」發包結餘款1,149,016元。 5. 其餘案件發包結餘款7,093,042元。
	49,195,537		47,299,752	96.15	47,299,752	96.15	結餘款1,895,785元，主要係： 1. 北水分署辦理「義興無線通訊微波天線備品(ODU)」發包結餘款426,975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				
	金額	目標量	進度 起訖 年月	可用預算			合計	
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數		調整數
什項設備					12,346,000		10,017,887	22,363,887
合計				11,159,820	3,289,495,000			3,300,654,820

基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

114年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度		
金額	金額				累計數	金額	
	22,363,887		19,990,595	89.39	19,990,595	89.39	2. 南水分署辦理「重型燃油機車」及「四輪傳動客貨兩用車」發包結餘款396,772元。 3. 中水分署辦理「集集攔河堰水情防汛會議室多媒體顯示建置」發包結餘款200,000元。 4. 其餘案件發包結餘款872,038元。 結餘款2,373,292元，主要係： 1. 北水分署辦理「全自動火警控制盤及監控電腦、CO2消防系統工程」發包結餘款1,129,368元。 2. 其餘案件發包結餘款1,243,924元。
	3,300,654,820		3,165,603,702	95.91	3,165,603,702	95.91	

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	615,265	594,905,000	452,596	548,459,473
給水	千立方公尺	1,909,968	5,215,587,000	1,816,220	4,393,841,385
疏濬及清淤	元		2,514,549,000		3,354,313,546
觀光	人次	933,910	104,950,000	664,524	84,692,337

基金(個別)

行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-162,669	-26.44	-46,445,527	-7.81	主要係義興機組配合榮華壩堰面及附屬設施修繕工程需要辦理停機作業，及曾文電廠配合曾文水庫放水渠道及擴大抽泥工程施工，減少放水發電天數，致發電量較預算數減少。
-93,748	-4.91	-821,745,615	-15.76	
		839,764,546	33.40	
-269,386	-28.84	-20,257,663	-19.30	主要係受颱風及豪雨影響，各河川分署持續趕辦疏濬，實際疏濬量較規劃量高，及因應颱風豪雨辦理預防性與緊急性搶險工作較預計增加，致成本較預算數增加。
				主要係石門水庫園區因工程施工部分區域封閉與管制，及本年度申請園區內辦理大型活動較預計減少等，致入園遊客人數較預算數減少。

水資源作業基金(個別)
基金數額增減明細表

中華民國114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	79,068,860,000	76,460,469,063	-2,608,390,937	
加：				
以前年度公積撥充 賸餘撥充				
以國有財產撥充	179,983,000	159,970,533	-20,012,467	北水分署冷卻機、 水槽、袋濾器、管 線設備、泵等財產 110,744,634元； 中水分署湖山水庫 第二原水管工程輸 水設備用建築、沉 沙池等財產 48,961,934元；南 水分署阿公店水庫 附屬設施等財產 263,965元，原由 公務預算購置財產 撥充基金。
國庫增撥數	2,134,678,000	2,134,678,000		係現金增撥數。
其他				
減：				
填補短絀	1,833,713,000	1,796,791,169	-36,921,831	
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	79,549,808,000	76,958,326,427	-2,591,481,573	

本頁空白

資金轉投資及

中華民國114年

轉投資事業名稱	期 末 資 本 額		稅前盈虧	以前年度 投資額	投 資	
	金 額	股 數			本 年 度 增 減	
					預 算 數	決 算 數
台灣自來水股份有限公司	157,500,000,000	157,500,000	-4,973,501,821	5,381,280,706		

基金(個別)

其餘細明細表

12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至 本年持 股比 例 %	現金股利或採權益法認列之投資餘細			備註
投資 比較增減	截至本年 度投資淨 額		預算數	決算數	比較 增減	
	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114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	17,402,000	22,610,010	5,208,010	29.93	
電腦軟體	17,402,000	22,610,010	5,208,010	29.93	
委外開發設計應用軟體	11,250,000	17,531,253	6,281,253	55.83	
購置電腦軟體費	6,152,000	5,078,757	-1,073,243	-17.45	

水資源作業基金(個別)

員工人數彙計表

中華民國114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	361	333	-28	
專任人員	346	318	-28	
職員	177	169	-8	
警察	108	95	-13	
技工	23	22	-1	
工友	3	2	-1	
駕駛	18	14	-4	
聘用	1	1		
約僱	16	15	-1	
管理會委員	15	15		
總 計	361	333	-28	

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

水資源作業
用人費用

中華民國

科 目	預 算 數										兼任 人員 費用	總 計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計		
業務總支出部分：	279,161,000	8,579,000	51,870,000		73,121,000	123,834,000		83,471,000	15,000	620,051,000		620,051,000
勞務成本	471,000	5,322,000	602,000		802,000	391,000		1,204,000	2,000	8,794,000		8,794,000
服務成本	471,000	5,322,000	602,000		802,000	391,000		1,204,000	2,000	8,794,000		8,794,000
銷貨成本	150,895,000	2,790,000	23,277,000		37,494,000	49,997,000		32,882,000	9,000	297,344,000		297,344,000
給水銷貨成本	150,895,000	2,790,000	21,616,000		37,494,000	49,997,000		32,882,000	9,000	295,683,000		295,683,000
售電成本			400,000							400,000		400,000
土石銷貨成本			1,261,000							1,261,000		1,261,000
業務費用			205,000							205,000		205,000
業務費用			15,000							15,000		15,000
耗水費費用			190,000							190,000		190,000
管理及總務費用	27,153,000		2,286,000		6,762,000	14,341,000		5,970,000	4,000	56,516,000		56,516,000
管理費用及總務 費用	27,153,000		2,286,000		6,762,000	14,341,000		5,970,000	4,000	56,516,000		56,516,000
其他業務費用			200,000							200,000		200,000
雜項業務費用			200,000							200,000		200,000
其他業務外費用	100,642,000	467,000	25,300,000		28,063,000	59,105,000		43,415,000		256,992,000		256,992,000
雜項費用	100,642,000	467,000	25,300,000		28,063,000	59,105,000		43,415,000		256,992,000		256,992,000
合 計	279,161,000	8,579,000	51,870,000		73,121,000	123,834,000		83,471,000	15,000	620,051,000		620,051,000

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2,140,000元，決算數2,333,859元。
2. 契僱人力2人，預算數1,607,000元，決算數558,774元(資本支出)。
3. 勞務承攬進用人力733人，預算數652,129,000元，決算數630,236,712元(含資本支出3人，預算數1,526,000元，決算數1,689,410元。)
4. 按日計酬人力5人次，預算數652,000元，決算數72,912元。
5. 按件計酬人力133件，預算數262,978,000元，決算數256,640,979元。

二、「獎金」預算數73,121,000元，決算數75,241,077元，明細如下：

1. 年終獎金：預算數35,938,000元，決算數35,390,979元，支付319人，依據行政院114年10月2

基金(個別)

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
254,078,193	8,076,638	34,894,192		75,241,077	92,637,689		75,403,736	5,467	540,336,992		540,336,992
471,240	4,871,282	217,532		800,509	337,820		1,037,397	794	7,736,574		7,736,574
471,240	4,871,282	217,532		800,509	337,820		1,037,397	794	7,736,574		7,736,574
146,939,469	2,737,980	14,030,345		40,843,280	36,397,290		30,114,091	3,924	271,066,379		271,066,379
146,939,469	2,737,980	13,233,568		40,843,280	36,397,290		30,114,091	3,924	270,269,602		270,269,602
		160,002							160,002		160,002
		636,775							636,775		636,775
		58,160							58,160		58,160
		4,531							4,531		4,531
		53,629							53,629		53,629
25,410,747		1,313,668		6,494,863	8,136,551		4,879,657	749	46,236,235		46,236,235
25,410,747		1,313,668		6,494,863	8,136,551		4,879,657	749	46,236,235		46,236,235
		191,812							191,812		191,812
		191,812							191,812		191,812
81,256,737	467,376	19,082,675		27,102,425	47,766,028		39,372,591		215,047,832		215,047,832
81,256,737	467,376	19,082,675		27,102,425	47,766,028		39,372,591		215,047,832		215,047,832
254,078,193	8,076,638	34,894,192		75,241,077	92,637,689		75,403,736	5,467	540,336,992		540,336,992

日院授人給字第1144001779號函頒「一百十四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37,123,000元，決算數39,760,098元，支付432人，係依據114年11月19日總統華總一義字第11400117191號令頒「公務人員考績法」支付考績獎金303人計36,325,098元；及行政院113年7月31日院授人給字第1134001215號函頒「工程人員留任獎金支給表」支付留任獎金129人計3,435,000元。

3. 其他獎金：預算數60,000元，決算數90,000元，支付3人，依據考試院114年2月6日考臺銓二字第11400003911號、行政院院授人給揆字第11300034192號令會銜修正「公務人員領有勳章獎章發給獎勵金實施要點」辦理。

水資源作業基金(個別)

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114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	4	3,640,000	4	3,449,339		0.00	-190,661	-5.24	
合計	4	3,640,000	4	3,449,339			-190,661	-5.24	

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4輛。
- (2) 截至本年度終了車種及數量：燃油小客車(1800CC以下)4輛、小型客貨車5輛、小型客貨車(7-8人座)9輛、四輪傳動客貨兩用車24輛，合計42輛。

2. 其他車輛：

- (1) 本年度增購及汰舊小型貨車1輛、警備車1輛、公務用機車(125CC)7輛、公務用機車(150CC)4輛、特殊用途機車6輛，合計19輛。
- (2) 截至本年度終了車種及數量：小型客貨車2輛、四輪傳動客貨兩用車2輛、大型貨車2輛、小型貨車12輛、警備車2輛、巡邏車3輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(重型電動機車)20輛、公務用機車(50CC)1輛、公務用機車(100CC)4輛、公務用機車(125CC)51輛、公務用機車(150CC)23輛、特殊用途機車34輛，合計158輛。

水資源作業基金(個別)

各項費用彙計表

中華民國114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	620,051,000	540,336,992	-79,714,008	-12.86
正式員額薪資	279,161,000	254,078,193	-25,082,807	-8.99
聘僱及兼職人員薪資	8,579,000	8,076,638	-502,362	-5.86
加(夜)班費	51,870,000	34,894,192	-16,975,808	-32.73
獎金	73,121,000	75,241,077	2,120,077	2.90
退休及卹償金	123,834,000	92,637,689	-31,196,311	-25.19
福利費	83,471,000	75,403,736	-8,067,264	-9.66
提繳費	15,000	5,467	-9,533	-63.55
服務費用	6,657,235,000	7,100,254,097	443,019,097	6.65
水電費	66,211,000	63,547,320	-2,663,680	-4.02
郵電費	27,817,000	22,101,094	-5,715,906	-20.55
旅運費	58,907,000	43,707,643	-15,199,357	-25.80
印刷裝訂及公告費	2,446,000	1,446,162	-999,838	-40.88
修理保養及保固費	4,325,526,000	4,957,204,844	631,678,844	14.60
保險費	9,499,000	8,532,652	-966,348	-10.17
一般服務費	1,429,962,000	1,325,593,395	-104,368,605	-7.30
專業服務費	717,278,000	659,833,003	-57,444,997	-8.01
公關慰勞費	1,739,000	1,732,768	-6,232	-0.36
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,677,237	-27,763	-1.03
推展費	15,145,000	13,877,979	-1,267,021	-8.37
材料及用品費	54,017,000	40,617,566	-13,399,434	-24.81
使用材料費	15,948,000	10,816,587	-5,131,413	-32.18
用品消耗	38,069,000	29,800,979	-8,268,021	-21.72
租金與利息	36,571,000	41,797,936	5,226,936	14.29
地租及水租	1,551,000	12,610,081	11,059,081	713.03
房租	86,000	82,000	-4,000	-4.65
機器租金	5,252,000	2,001,550	-3,250,450	-61.89
交通及運輸設備租金	9,566,000	7,493,309	-2,072,691	-21.67
什項設備租金	4,816,000	3,269,078	-1,546,922	-32.12
利息	15,300,000	16,341,918	1,041,918	6.81
折舊、折耗及攤銷	1,911,886,000	1,717,456,697	-194,429,303	-10.17
不動產、廠房及設備折舊	1,878,601,000	1,655,535,443	-223,065,557	-11.87
攤銷	33,285,000	61,921,254	28,636,254	86.03
稅捐與規費(強制費)	88,231,000	74,241,181	-13,989,819	-15.86
土地稅	1,992,000	2,087,610	95,610	4.80
房屋稅	617,000	333,886	-283,114	-45.89
消費與行為稅	671,000	576,265	-94,735	-14.12
規費	84,951,000	71,243,420	-13,707,580	-16.14
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,019,547,000	1,735,531,292	-284,015,708	-14.06
會費	395,000	255,000	-140,000	-35.44

水資源作業基金(個別)

各項費用彙計表

中華民國114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	1,601,007,000	1,515,765,960	-85,241,040	-5.32
分擔	28,335,000	27,013,643	-1,321,357	-4.66
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	389,810,000	192,496,689	-197,313,311	-50.62
短絀、賠償與保險給付	21,866,000	96,471,329	74,605,329	341.19
各項短絀	21,576,000	96,463,829	74,887,829	347.09
賠償給付	290,000	7,500	-282,500	-97.41
其他	15,403,000	230,272,060	214,869,060	1394.98
其他費用	15,403,000	230,272,060	214,869,060	1394.98
合 計	11,424,807,000	11,576,979,150	152,172,150	1.33

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114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	4,500,000	3,349,791	-1,150,209	-25.56	
公共關係費	1,739,000	1,732,768	-6,232	-0.36	
媒體政策及業務宣導費	2,705,000	2,677,237	-27,763	-1.03	
推展費	15,145,000	13,877,979	-1,267,021	-8.37	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000	609,075	-165,925	-21.41	
宿舍水費	130,000	41,851	-88,149	-67.81	
宿舍修護費	7,959,000	3,843,606	-4,115,394	-51.71	
宿舍保險費	4,000	3,528	-472	-11.80	
義(志)工服務費	2,068,000	896,540	-1,171,460	-56.65	
計時與計件人員酬金	2,792,000	2,410,271	-381,729	-13.67	
專技人員酬金	3,000		-3,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,344,000	3,209,586	-2,134,414	-39.94	
一般土地租金	841,000	11,973,523	11,132,523	1,323.72	
宿舍折舊	1,917,000	2,890,080	973,080	50.76	
補(協)助政府機關(構)	1,598,827,000	1,514,149,282	-84,677,718	-5.30	
捐助國內團體	2,123,000	1,616,678	-506,322	-23.85	
捐助私校	57,000		-57,000	-100.00	
災害短絀		528,604	528,604		

溫泉事業發展基金決算表

溫泉事業發展基金114年度附屬單位決算
目 次

	頁 次
甲、主要表	
一、收支餘絀表.....	152
二、餘絀撥補表.....	154
三、現金流量表.....	155
四、平衡表.....	156
乙、附屬表	
一、收入、支出明細表	
徵收及依法分配收入明細表.....	159
財務收入明細表.....	160
其他業務費用明細表.....	161
二、資產折舊明細表.....	162
三、主要營運項目執行績效摘要表.....	164
四、基金數額增減明細表.....	166
五、各項費用彙計表.....	167
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	168

甲、主要表

本頁空白

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	7,307,000	100.00	7,190,164	100.00
徵收及依法分配收入	7,307,000	100.00	7,190,164	100.00
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	100.00	7,190,164	100.00
業務成本與費用	7,152,000	97.88	6,985,592	97.15
其他業務費用	7,152,000	97.88	6,985,592	97.15
雜項業務費用	7,152,000	97.88	6,985,592	97.15
業務賸餘(短絀)	155,000	2.12	204,572	2.85
業務外收入	140,000	1.92	342,920	4.77
財務收入	140,000	1.92	342,920	4.77
利息收入	140,000	1.92	342,920	4.77
業務外賸餘(短絀)	140,000	1.92	342,920	4.77
本期賸餘(短絀)	295,000	4.04	547,492	7.61

發展基金

細表

114年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-116,836	-1.60	7,910,732	100.00
-116,836	-1.60	7,910,732	100.00
-116,836	-1.60	7,910,732	100.00
-166,408	-2.33	6,174,478	78.05
-166,408	-2.33	6,174,478	78.05
-166,408	-2.33	6,174,478	78.05
49,572	31.98	1,736,254	21.95
202,920	144.94	323,034	4.08
202,920	144.94	323,034	4.08
202,920	144.94	323,034	4.08
202,920	144.94	323,034	4.08
252,492	85.59	2,059,288	26.03

溫泉事業發展基金

餘絀撥補表

中華民國114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	39,844,000	100.00	41,530,620	100.00	1,686,620	4.23	40,983,128	100.00
1. 本期賸餘	295,000	0.74	547,492	1.32	252,492	85.59	2,059,288	5.02
2. 前期未分配賸餘	39,549,000	99.26	40,983,128	98.68	1,434,128	3.63	38,923,840	94.98
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	39,844,000	100.00	41,530,620	100.00	1,686,620	4.23	40,983,128	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114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）	295,000	547,492	252,492	85.59
2. 利息股利之調整	-140,000	-342,920	-202,920	-144.94
利息收入	-140,000	-342,920	-202,920	-144.94
3. 未計利息股利之本期賸餘（短絀）	155,000	204,572	49,572	31.98
4. 調整項目	1,565,000	1,328,423	-236,577	-15.12
折舊、減損及折耗	1,412,000	1,328,423	-83,577	-5.92
流動資產淨減（淨增）	153,000		-153,000	-100.00
5. 未計利息股利之現金流入（流出）	1,720,000	1,532,995	-187,005	-10.87
6. 收取利息	140,000	342,491	202,491	144.64
7. 業務活動之淨現金流入（流出）	1,860,000	1,875,486	15,486	0.83
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. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-4,000	-4,050	-50	-1.25
減少其他負債	-4,000	-4,050	-50	-1.25
2. 籌資活動之淨現金流入（流出）	-4,000	-4,050	-50	-1.25
四、匯率影響數				
五、現金及約當現金之淨增（淨減）	1,856,000	1,871,436	15,436	0.83
六、期初現金及約當現金	40,190,000	41,211,561	1,021,561	2.54
七、期末現金及約當現金	42,046,000	43,082,997	1,036,997	2.47

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	47,879,319	100.00	47,335,877	100.00	543,442	1.15
流動資產	43,094,103	90.01	41,222,238	87.08	1,871,865	4.54
現金	43,082,997	89.98	41,211,561	87.06	1,871,436	4.54
銀行存款	43,082,997	89.98	41,211,561	87.06	1,871,436	4.54
應收款項	11,106	0.02	10,677	0.02	429	4.02
應收利息	11,106	0.02	10,677	0.02	429	4.02
不動產、廠房及設備	4,785,216	9.99	6,113,639	12.92	-1,328,423	-21.73
機械及設備	447,440	0.93	558,230	1.18	-110,790	-19.85
機械及設備	815,474	1.70	815,474	1.72		
累計折舊－機械及設備	-368,034	-0.77	-257,244	-0.54	-110,790	43.07
交通及運輸設備	4,337,776	9.06	5,555,409	11.74	-1,217,633	-21.92
交通及運輸設備	6,164,229	12.87	6,164,229	13.02		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,826,453	-3.81	-608,820	-1.29	-1,217,633	200.00
合 計	47,879,319	100.00	47,335,877	100.00	543,442	1.15

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	-100.00
其他負債			4,050	0.01	-4,050	-100.00
什項負債			4,050	0.01	-4,050	-100.00
存入保證金			4,050	0.01	-4,050	-100.00
淨值	47,879,319	100.00	47,331,827	99.99	547,492	1.16
基金	6,348,699	13.26	6,348,699	13.41		
基金	6,348,699	13.26	6,348,699	13.41		
基金	6,348,699	13.26	6,348,699	13.41		
累積餘絀	41,530,620	86.74	40,983,128	86.58	547,492	1.34
累積賸餘	41,530,620	86.74	40,983,128	86.58	547,492	1.34
累積賸餘	41,530,620	86.74	40,983,128	86.58	547,492	1.34
合 計	47,879,319	100.00	47,335,877	100.00	543,442	1.15

本頁空白

乙、附屬表

溫泉事業發展基金

徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收及依法分配收入	7,307,000	7,190,164	-116,836	-1.60	
溫泉取用費提撥收入	7,307,000	7,190,164	-116,836	-1.60	
合 計	7,307,000	7,190,164	-116,836	-1.60	

溫泉事業發展基金
財務收入明細表

中華民國114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	140,000	342,920	202,920	144.94	主要係因利率較預計提高，致利息收入較預算數增加。
利息收入	140,000	342,920	202,920	144.94	
合 計	140,000	342,920	202,920	144.94	

溫泉事業發展基金
其他業務費用明細表

中華民國114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	7,152,000	6,985,592	-166,408	-2.33	
雜項業務費用	7,152,000	6,985,592	-166,408	-2.33	
服務費用	5,610,000	5,367,369	-242,631	-4.32	
郵電費	6,000		-6,000	-100.00	
旅運費	100,000	65,069	-34,931	-34.93	
印刷裝訂及公告費	50,000		-50,000	-100.00	
修理保養及保固費	4,000	1,800	-2,200	-55.00	
專業服務費	5,450,000	5,300,500	-149,500	-2.74	
材料及用品費	130,000	289,800	159,800	122.92	
用品消耗	130,000	289,800	159,800	122.92	
折舊、折耗及攤銷	1,412,000	1,328,423	-83,577	-5.92	
不動產、廠房及設備 折舊	1,412,000	1,328,423	-83,577	-5.92	
總 計	7,152,000	6,985,592	-166,408	-2.33	

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			815,474	6,164,229
減：以前年度已提折舊數			257,244	608,820
上年度期末帳面價值			558,230	5,555,409
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			110,790	1,217,633
本年度期末帳面價值			447,440	4,337,776
本年度提列折舊數			110,790	1,217,633
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			110,790	1,217,633
其他業務外費用				
合計			110,790	1,217,633

附註：

發展基金
明細表

114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			
						6,979,703
						866,064
						6,113,639
						1,328,423
						4,785,216
						1,328,423
						1,328,423
						1,328,423

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		7,152,000		6,985,592

發展基金

行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-166,408	-2.33	

溫泉事業發展基金
基金數額增減明細表

中華民國114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	6,687,000	6,348,699	-338,301	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	6,687,000	6,348,699	-338,301	

溫泉事業發展基金
各項費用彙計表

中華民國114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	5,610,000	5,367,369	-242,631	-4.32
郵電費	6,000		-6,000	-100.00
旅運費	100,000	65,069	-34,931	-34.93
印刷裝訂及公告費	50,000		-50,000	-100.00
修理保養及保固費	4,000	1,800	-2,200	-55.00
專業服務費	5,450,000	5,300,500	-149,500	-2.74
材料及用品費	130,000	289,800	159,800	122.92
用品消耗	130,000	289,800	159,800	122.92
折舊、折耗及攤銷	1,412,000	1,328,423	-83,577	-5.92
不動產、廠房及設備折舊	1,412,000	1,328,423	-83,577	-5.92
合 計	7,152,000	6,985,592	-166,408	-2.33

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114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	10,500	-39,500	-79.00	
補(協)助政府機關(構)					

主辦會計人員：鄭素惠



基金主持人：賴建信

