

審定本

中華民國107年度

(107年1月1日至107年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算
經 濟 部 主 管

水資源作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

水資源作業基金管理會 編

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號
承辦人：林美娟
電話：02-23971366轉241

受文者：經濟部水利署

發文日期：中華民國108年7月31日
發文字號：台審部四字第1084001209號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如文

主旨：貴署民國107年度水資源作業基金決算業已審核竣事，茲
發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：經濟部水利署
副本：行政院主計總處、經濟部（均含附件）

審計部審核年度決算審定書

中華民國 108 年 7 月 31 日 (107) 特書字第 64 號

單位：新臺幣元

機關名稱	水資源作業基金	基金名稱	水資源作業基金			
會計年度	中華民國 107 年度	決算類別	附屬單位決算			
項 目		預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	
一、收支及餘絀						
業務收入		7,772,195,000.00	7,048,363,913.00	—	7,048,363,913.00	
業務成本與費用		7,717,082,000.00	7,376,834,035.00	—	7,376,834,035.00	
業務賸餘（短絀）		55,113,000.00	- 328,470,122.00	—	- 328,470,122.00	
業務外收入		239,496,000.00	210,911,423.00	—	210,911,423.00	
業務外費用		771,792,000.00	758,295,386.00	—	758,295,386.00	
業務外賸餘（短絀）		- 532,296,000.00	- 547,383,963.00	—	- 547,383,963.00	
本期賸餘（短絀）		- 477,183,000.00	- 875,854,085.00	—	- 875,854,085.00	
二、餘絀撥補						
賸餘之部		15,522,000.00	218,803,584.93	—	218,803,584.93	
本期賸餘		138,000.00	2,699,469.00	—	2,699,469.00	
前期未分配賸餘		15,384,000.00	216,104,115.93	—	216,104,115.93	
分配之部		—	199,240,479.93	—	199,240,479.93	
填補累積短絀		—	199,240,479.93	—	199,240,479.93	
未分配賸餘		15,522,000.00	19,563,105.00	—	19,563,105.00	
短絀之部		477,321,000.00	878,553,554.00	—	878,553,554.00	
本期短絀		477,321,000.00	878,553,554.00	—	878,553,554.00	
填補之部		477,321,000.00	878,553,554.00	—	878,553,554.00	
撥用賸餘		—	199,240,479.93	—	199,240,479.93	
撥用公積		477,321,000.00	679,313,074.07	—	679,313,074.07	
待填補之短絀		—	—	—	—	

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

水資源作業基金(合併)

目 次

頁 次

甲、總說明

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

乙、主要表

一、收支餘絀表.....	13
二、餘絀撥補表.....	16
三、現金流量表.....	17
四、平衡表.....	19

丙、附屬表

一、收入、支出明細表

勞務收入明細表.....	23
銷貨收入明細表.....	24
租金及權利金收入明細表.....	25
徵收收入明細表.....	26
其他業務收入明細表.....	27
財務收入明細表.....	28
其他業務外收入明細表.....	29
勞務成本明細表.....	30
銷貨成本明細表.....	32
行銷及業務費用明細表.....	38
管理及總務費用明細表.....	40
其他業務費用明細表.....	42
其他業務外費用明細表.....	44
二、資產折舊明細表.....	46
三、資產變賣明細表.....	48

四、資產報廢明細表.....	50
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	52
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	54
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	62
八、基金數額增減明細表.....	64
九、資金轉投資及其餘紬明細表.....	66
十、用人費用彙計表.....	68
十一、員工人數彙計表.....	72
十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	73
十三、所屬作業單位（或分決算）收支概況表.....	74
十四、各項費用彙計表.....	76
十五、管制性項目及統計所需項目比較表.....	78
丁、附屬表	
一、水資源作業基金（個別）決算表.....	81
二、溫泉事業發展基金決算表.....	149

甲、總說明

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國107年度

一、業務計畫實施績效：

本基金業務計畫，主要為經常辦理多目標水庫之營運，工程結構物、沈陷物、水文氣象等定期觀測；發電、灌溉用水及公共給水營運之督導與推動；水文氣象資料蒐集與研判；及配合政策、加強水量營運調配，確保民生、工業及農業用水供應無虞；另為維護水庫安全，增進水庫運用功能，積極執行水庫淤積計畫；並加速發展觀光事業，積極輔導民間投資；又依水利法第89條之1之規定辦理所管海堤、河川或排水設施之管理、疏濬、災害緊急搶修險業務；及依自來水法規定秉「使用者付費、受限者補償」原則，辦理水源保育與回饋費業務；依溫泉法第11條規定設置溫泉事業發展基金並納入本基金之分基金；另水利法增訂第84條之1耗水費法源，向用水超過一定水量之用水人徵收耗水費，並將耗水費收入專款支用於水資源管理、再生水資源發展及節約用水推動等支出。本年度計畫實施績效如下：

營運 項目	單 位	107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	530,192	539,087	8,895	主要係曾文及石門電廠配合水源調度分配、台電供電系統調度及提供夏季高峰用電量等措施有效率發電，致發電量較預算數增加。
給水	千立方公尺	1,855,539	1,797,669	-57,870	主要係因中部地區降雨量不如預期，為延長水庫供水時程及穩定供水，控管鯉魚潭水庫供水量，致給水營運量較預算數減少。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國107年度

營運 項目	單 位	107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	1,553,502,000	2,035,614,972	482,112,972	中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係為預防或避免災害發生或擴大，所需之防汛備料(如混凝土塊、太空包等)工程及移動式抽水機調度作業較預期為多；及本年度辦理緊急搶險、搶修工程較預期多等原因，致土石銷貨成本較預算數增加。
觀光	人次	776,042	995,242	219,200	主要係因石門水庫風景宜人花卉盛開吸引遊客觀光、配合桃園市府舉辦熱氣球嘉年華活動及石門水庫園區成為環境教育之認證場所，教育及機關團體入園參觀數增加，致觀光人次較預算數增加。
溫泉政策規劃 及技術研究發展	元	4,872,000	4,417,150	-454,850	主要係業務宣導費尚在規劃階段，本年度未支用；另係委辦費發包後結餘款及各項費用撙節開支等，以上原因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107年度

二、收支餘絀情形：

本年度業務收支及餘絀情形：

項目	107年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
收入	8,011,691,000.00	7,259,275,336.00	-752,415,664.00	-9.39	主要係： 1. 觀光業務主要係北水局已依「石門水庫風景區人員費及車輛費收費標準(草案)」增列人員入園門票收入預算數，惟財政部針對上開標準(草案)中優惠辦法提出設籍石門水庫集水區居民及桃園市非設籍石門水庫居民優惠部分，須符合規費法相關規定辦理。因前揭收費規定係事涉石門水庫集水區七鄉鎮居民及桃園市民權益，且為配合桃園市政府推動石門水庫及大漢河流域周邊觀光措施，計畫研議以收取權利金方式辦理，擬俟該計畫核定後預計於109年度實施，致服務收入較預算數減少18,757,481元。 2. 給水業務主要係中部地區降雨量不如預期，致鯉魚潭水庫及湖山水庫供水量較預估少，爰給水銷貨收入較預算數減少133,953,802元。 3. 售電業務主要係曾文水庫用水調度得宜，售電量增加，致售電收入較預算數增加5,267,368元。
業務收入	7,772,195,000.00	7,048,363,913.00	-723,831,087.00	-9.31	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國107年度

項目	107年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					4. 主要係中央管河川疏濬業務辦理提升水庫及中央管河川疏濬量計畫，且標售過程順利，土石實際疏濬數量超過預計數，致土石銷貨收入較預算數增加48,249,284元。 5. 保育與回饋業務，主要係水質水量保護區內取用水之水權人，實際取用水較原本預估量多，致保育回饋收入較預算數增加92,560,568元。 6. 溫泉政策規劃及技術研究發展業務因臺北市、宜蘭縣、臺東縣及新北市政府繳交上年度溫泉取用費，致本年度收入較預算數增加2,074,390元。 7. 耗水費業務因耗水費徵收辦法涉及徵收機制及產業發展衝擊等因素，尚需瞭解各界的意見與審慎評估，且涉眾多利害關係人。本署業完成與利害關係人諮詢座談會(40場)；對於回收率認定相關問題，已完成與各產業諮詢座談會(14場)。本署將針對前述座談會之意見檢討研議，並持續廣徵各界意見，爰耗水費尚未開徵，致耗水費收入較預算數減少800,000,000元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國107年度

項目	107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	239,496,000.00	210,911,423.00	-28,584,577.00	-11.94	8. 河川管理業務主要係許可地方政府辦理中央管河川疏濬，所收取之海堤區域、河川區域或排水設施範圍使用費增加，致雜項業務收入較預算數增加94,292,412元。 9. 其他業務主要係因名間水力電廠權利金依仲裁判斷以5.895%計算，遠低於預算編列之25%，致本年度收入較預算數減少13,563,826元。 主要係： 1. 業務外收入主要係定期存款金額較預計數低，致財務收入較預算數減少31,590,963元。 2. 其他業務外收入主要係因廠商違約及逾期罰款增加，致收入較預算數增加3,006,386元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國107年度

項目	107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	8,488,874,000.00	8,135,129,421.00	-353,744,579.00	-4.17	主要係： 1. 觀光業務主要係曾文水庫風景區暨聯外道路環境綠美化外包費用部分工作項目、電動工作船及釣魚平台折舊依營運性質及範圍改列為給水銷貨成本，致服務成本較預算數減少7,043,012元。 2. 給水業務主要係北水局實際補助農業用水加強灌溉管理費用較預算數減少；石門水庫沉澱池圍堰工程暨石門至榮華壩區災害搶險工程因工程危險性高且屬開口合約性質以致多次流標、榮華壩溢洪道堰面修復工程因工程較複雜，審查委員針對本案提出之工法有疑義，尚在研擬階段，因工程未執行等原因，致給水銷貨成本較預算數減少308,518,644元。 3. 售電業務主要係北水局石門電廠之石門開關場GIS設備修護工作、石門#1機組特別修護費與電廠運轉代操作外包費等發包結餘款，致售電成本較預算數減少27,517,109元。
業務成本與費用	7,717,082,000.00	7,376,834,035.00	-340,247,965.00	-4.41	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國107年度

項目	107年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					4. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係為預防或避免災害發生或擴大，所需之防汛備料(如混凝土塊、太空包等)工程及移動式抽水機調度作業較預期為多；及本年度辦理緊急搶險、搶修工程較預期多等原因，致土石銷貨成本較預算數增加482,112,972元。 5. 保育與回饋業務依收支配合原則，配合收入增加認列應撥付各縣市政府水質水量保護區行政費及回饋費，並依中央政府附屬單位預算執行要點第十點(七)之2項規定「以捐助或補助為基金之主要業務者，得依實際業務需要執行」之規定逕為併決算辦理，致實際費用較預算數增加94,957,446元。 6. 耗水費業務因耗水費徵收辦法涉及徵收機制及產業發展衝擊等因素，尚需瞭解各界的意見與審慎評估，且涉眾多利害關係人。本署業完成與利害關係人諮詢座談會(40場)；對於回收率認定相關問題，已完成與各產業諮詢座談會(14場)。本署將針對前述座談會之意見檢討研議，並持續廣徵各界意見，爰耗水費收入尚未開徵，費用無法使用，致耗水費費用較預算數減少487,500,000元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國107年度

項目	107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	771,792,000.00	758,295,386.00	-13,496,614.00	-1.75	7. 河川管理業務，主要係辦理河防建造物暨附屬設施構造，及周邊環境綠美化等構造物維護管理工作，部分工程驗收後未及於年底前核銷，且部分工程廠商競標致標比偏低，致發包結餘等；另係委由新北市及桃園市政府代辦拆除淡水河系違反水利法建物、高莖植物，相關代辦作業實作數量較預計為少，致實際支用數較預算數減少51,458,736元。 8. 其他業務主要係北水局法律事務費實際支用數較預期少，辦公廳舍等財產已達年限無須提列折舊，及各項費用撙節開支等原因，致管理及總務費用較預算數減少35,280,882元。 主要係： 1. 北水局溪流護岸及擋土牆等土地改良物尚堪使用未辦理報廢，致財產交易短絀較預算數減少4,674,201元。 2. 原預算編列退休人員優惠存款利息為18%，依退休新制自107年7月起以9%支付，致雜項費用較預算數減少8,822,413元。
本期賸餘	-477,183,000.00	-875,854,085.00	-398,671,085.00	-83.55	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 107 年度

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：預算數 15,522,000.00 元，決算數 218,803,584.93 元，較預算數增加 203,281,584.93 元，約 1309.64%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。
- (二) 分配之部：本年度填補累積短絀預算數 0.00 元，決算數 199,240,479.93 元，較預算數增加 199,240,479.93 元，為 100.00%，主要係本期短絀較預算數增加所致。
- (三) 未分配賸餘：本年度預算數 15,522,000.00 元，決算數 19,563,105.00 元，較預算數增加 4,041,105.00 元，約 26.03%，主要係本期短絀較預算數增加，填補累積短絀之數較預算數增加所致。
- (四) 短絀之部：本年度預算數 477,321,000.00 元，決算數 878,553,554.00 元，較預算數增加 401,232,554.00 元，約 84.06%，主要係本期短絀較預算數增加所致。
- (五) 填補之部：本年度預算數 477,321,000.00 元，決算數 878,553,554.00 元，較預算數增加 401,232,554.00 元，約 84.06%，主要係本期短絀較預算數增加，致填補數較預算增加所致。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 489,584,074.00 元，包括本期短絀 875,854,085.00 元，調整非現金項目 1,365,438,159.00 元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 1,366,252,083.00 元，其中現金流入 5,785,134,040.00 元，包括減少流動金融資產 5,691,500,000.00 元，減少短期墊款 17,570,162.00 元，減少長期投資 15,047.00 元，減少不動產、廠房及設備 12,390,243.00 元，減少其他資產 63,658,588.00 元；現金流出 7,151,386,123.00 元，包括增加流動金融資產 4,876,500,000.00 元，增加短期墊款 13,883,532.00 元，增加長期投資 536,049,262.00 元，增加不動產、廠房及設備 1,684,106,983.00 元，增加無形資產 20,073,132.00 元，增加其他資產 20,773,214.00 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 134,646,198.00 元，其中現金流入 1,286,502,319.00 元，包括增加其他負債 1,286,502,319.00 元；現金流出 1,151,856,121.00 元，包括減少其他負債 1,151,856,121.00 元。
- (四) 現金及約當現金淨減 742,021,811.00 元，係期末現金及約當現金 6,126,804,462.76 元，較期初現金及約當現金 6,868,826,273.76 元減少之數。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 107 年度

五、資產負債情況：

(一) 資產部分：75,508,887,112.16 元。

1. 流動資產：9,331,073,896.72 元。

(1) 現金 6,126,804,462.76 元，包括銀行存款 6,126,354,462.76 元，零用及週轉金 450,000.00 元。

(2) 流動金融資產 1,898,500,000.00 元係其他金融資產-流動。

(3) 應收款項 218,392,574.00 元，包括應收帳款 216,833,657.00 元，備抵呆帳—應收帳款 3,705.00 元，應收利息 245,703.00 元，其他應收款 1,316,919.00 元。

(4) 存貨 9,355,087.00 元係物料。

(5) 預付款項 1,077,891,937.96 元，包括用品盤存 0.69 元，預付費用 445,581,689.27 元，留抵稅額 387,529,968.00 元，其他預付款 244,780,280.00 元。

(6) 短期貸墊款 129,835.00 元係短期墊款。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4,762,549,315.00 元，包括其他長期投資 4,733,156,623.00 元，退休及離職準備金 29,392,692.00 元。

3. 不動產、廠房及設備 61,125,710,267.00 元，包括土地 9,493,663,210.00 元，土地改良物 12,069,123,658.00 元，房屋及建築 31,400,837,184.00 元，機械及設備 3,603,174,963.00 元，交通及運輸設備 256,739,690.00 元，什項設備 76,642,437.00 元，購建中固定資產 4,225,529,125.00 元。

4. 無形資產 36,569,618.00 元係電腦軟體。

5. 其他資產 252,984,015.44 元，包括委託處分資產 141,872,663.44 元，存出保證金 53,200.00 元，存出保證品 89,000,000.00 元，催收款項 16,243,972.00 元，暫付及待結轉帳項 5,814,180.00 元。

(二) 負債部分：4,446,645,741.00 元。

1. 流動負債 3,767,103,883.00 元，包括應付代收款 6,639,978.00 元，應付費用 3,122,536,873.00 元，應付稅款 2,695,155.00 元，應付工程款 445,257,811.00 元，預收收入 189,974,066.00 元。

2. 其他負債 679,541,858.00 元，包括遞延收入 2,923,931.00，存入保證金 635,689,835.00 元，應付保管款 5,299,799.00 元，應付退休及離職金

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 107 年度

29,392,692.00 元，暫收及待結轉帳項 6,235,601.00 元。

(三) 淨值部分：71,062,241,371.16 元。

1. 基金 63,813,648,540.00 元，包括基金 61,992,960,059.00 元，預收基金 1,820,688,481.00 元。
2. 公積 4,543,773,101.48 元，包括資本公積 2,967,824,540.12 元，特別公積 1,575,948,561.36 元。
3. 累積賸餘 19,563,105.00 元。
4. 淨值其他項目：未實現重估增值 2,685,256,624.68 元。

六、其他：

1. 為因應莫拉克颱風災後改善南部地區主要水庫(曾文、南化、烏山頭水庫)營運功能、加強上游集水區水域環境保育及有效提升水源備援與常態供水能力，立法院於 99 年 4 月 20 日三讀通過「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水特別條例」，並於 99 年 5 月 12 日奉總統令公布實施。經濟部依特別條例研擬「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」，整體計畫奉行政院 100 年 5 月 24 日核定。執行期間因應行政院審議意見及配合實際規劃與執行狀況辦理 2 次計畫修正，執行期限延至 108 年 12 月，總經費調整為 416 億 3,500 萬元，由相關部會編列預算執行。本署執行經費計 273 億 4,700 萬元，其中 270 億 8,000 萬元由水資源作業基金項下執行；水資源作業基金經費來源係由 100 年度振興經濟擴大公共建設特別預算編列 185 億 8,500 萬元撥充水資源作業基金，另由水資源作業基金自籌 84 億 9,500 萬元。
2. 水資源作業基金依本計畫期程編列預算執行，並依其執行情形由 100 年度振興經濟擴大公共建設特別預算撥充，100 年度增撥基金 13 億 8,639 萬 75 元；101 年度增撥基金 12 億 8,837 萬 1,290 元，102 年度增撥基金 18 億 1,873 萬 9,318 元，103 年度增撥基金 30 億 731 萬 9,838 元，104 年度增撥基金 38 億 2,837 萬 2,426 元，105 年度增撥基金 12 億 5,042 萬 9,875 元，106 年度增撥基金 27 億 221 萬 3,699 元，合計增撥本基金 152 億 8,183 萬 6,521 元。

本 頁 空 白

乙、主要表

水資源作業基金(合併)

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 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	%
業務收入	7,772,195,000.00	100.00	7,048,363,913.00	100.00	-723,831,087.00	9.31	7,405,575,473.00	100.00
勞務收入	58,493,000.00	0.75	39,735,519.00	0.56	-18,757,481.00	32.07	43,496,006.00	0.59
服務收入	58,493,000.00	0.75	39,735,519.00	0.56	-18,757,481.00	32.07	43,496,006.00	0.59
銷貨收入	5,353,653,000.00	68.88	5,273,215,850.00	74.81	-80,437,150.00	1.50	5,742,893,010.00	77.55
給水銷貨收入	2,078,610,000.00	26.74	1,944,656,198.00	27.59	-133,953,802.00	6.44	1,945,249,409.00	26.27
售電收入	795,500,000.00	10.24	800,767,368.00	11.36	5,267,368.00	0.66	801,458,999.00	10.82
土石銷貨收入	2,479,543,000.00	31.90	2,527,792,284.00	35.86	48,249,284.00	1.95	2,996,184,602.00	40.46
租金及權利金收入	20,051,000.00	0.26	6,464,538.00	0.09	-13,586,462.00	67.76	5,692,170.00	0.08
土地租金收入	51,000.00		182,284.00		131,284.00	257.42	119,540.00	
權利金收入	20,000,000.00	0.26	6,282,254.00	0.09	-13,717,746.00	68.59	5,572,630.00	0.08
徵收收入	2,085,000,000.00	26.83	1,379,634,958.00	19.57	-705,365,042.00	33.83	1,372,171,744.00	18.53
保育與回饋收入	1,280,000,000.00	16.47	1,372,560,568.00	19.47	92,560,568.00	7.23	1,364,885,171.00	18.43
溫泉取用費提撥收入	5,000,000.00	0.06	7,074,390.00	0.10	2,074,390.00	41.49	7,286,573.00	0.10
耗水費收入	800,000,000.00	10.29			-800,000,000.00	100.00		
其他業務收入	254,998,000.00	3.28	349,313,048.00	4.96	94,315,048.00	36.99	241,322,543.00	3.26
其他補助收入			22,636.00		22,636.00			
雜項業務收入	254,998,000.00	3.28	349,290,412.00	4.96	94,292,412.00	36.98	241,322,543.00	3.26
業務成本與費用	7,717,082,000.00	99.29	7,376,834,035.00	104.66	-340,247,965.00	4.41	7,100,560,311.00	95.88
勞務成本	78,080,000.00	1.00	71,036,988.00	1.01	-7,043,012.00	9.02	70,287,523.00	0.95
服務成本	78,080,000.00	1.00	71,036,988.00	1.01	-7,043,012.00	9.02	70,287,523.00	0.95
銷貨成本	5,051,265,000.00	64.99	5,197,342,219.00	73.74	146,077,219.00	2.89	4,969,334,948.00	67.10
給水銷貨成本	3,087,688,000.00	39.73	2,779,169,356.00	39.43	-308,518,644.00	9.99	2,635,521,401.00	35.59
售電成本	410,075,000.00	5.28	382,557,891.00	5.43	-27,517,109.00	6.71	391,266,516.00	5.28
土石銷貨成本	1,553,502,000.00	19.99	2,035,614,972.00	28.88	482,112,972.00	31.03	1,942,547,031.00	26.23
行銷及業務費用	1,767,500,000.00	22.74	1,374,957,446.00	19.51	-392,542,554.00	22.21	1,367,687,629.00	18.47
業務費用	1,280,000,000.00	16.47	1,374,957,446.00	19.51	94,957,446.00	7.42	1,367,687,629.00	18.47
耗水費費用	487,500,000.00	6.27			-487,500,000.00	100.00		
管理及總務費用	142,629,000.00	1.84	107,348,118.00	1.52	-35,280,882.00	24.74	109,436,468.00	1.48
管理費用及總務費用	142,629,000.00	1.84	107,348,118.00	1.52	-35,280,882.00	24.74	109,436,468.00	1.48
其他業務費用	677,608,000.00	8.72	626,149,264.00	8.88	-51,458,736.00	7.59	583,813,743.00	7.88

水資源作業基金(合併)

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 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	%
雜項業務費用	677,608,000.00	8.72	626,149,264.00	8.88	-51,458,736.00	7.59	583,813,743.00	7.88
業務賸餘（短絀）	55,113,000.00	0.71	-328,470,122.00	-4.66	-383,583,122.00	695.99	305,015,162.00	4.12
業務外收入	239,496,000.00	3.08	210,911,423.00	2.99	-28,584,577.00	11.94	259,783,789.00	3.51
財務收入	69,340,000.00	0.89	37,749,037.00	0.54	-31,590,963.00	45.56	41,325,547.00	0.56
利息收入	69,340,000.00	0.89	37,749,037.00	0.54	-31,590,963.00	45.56	41,325,547.00	0.56
其他業務外收入	170,156,000.00	2.19	173,162,386.00	2.46	3,006,386.00	1.77	218,458,242.00	2.95
財產交易賸餘	600,000.00	0.01			-600,000.00	100.00		
租賃收入	10,196,000.00	0.13	10,312,290.00	0.15	116,290.00	1.14	11,019,739.00	0.15
資產使用及權利金收入	6,165,000.00	0.08	8,957,395.00	0.13	2,792,395.00	45.29	6,586,721.00	0.09
違規罰款收入	9,850,000.00	0.13	31,771,456.00	0.45	21,921,456.00	222.55	18,857,812.00	0.25
賠(補)償收入			2,926,808.00	0.04	2,926,808.00		5,000.00	
雜項收入	143,345,000.00	1.84	119,194,437.00	1.69	-24,150,563.00	16.85	181,988,970.00	2.46
業務外費用	771,792,000.00	9.93	758,295,386.00	10.76	-13,496,614.00	1.75	826,703,391.00	11.16
其他業務外費用	771,792,000.00	9.93	758,295,386.00	10.76	-13,496,614.00	1.75	826,703,391.00	11.16
財產交易短絀	27,009,000.00	0.35	22,334,799.00	0.32	-4,674,201.00	17.31	10,364,407.00	0.14
雜項費用	744,783,000.00	9.58	735,960,587.00	10.44	-8,822,413.00	1.18	816,338,984.00	11.02
業務外賸餘（短絀）	-532,296,000.00	-6.85	-547,383,963.00	-7.77	-15,087,963.00	2.83	-566,919,602.00	-7.66
本期賸餘（短絀）	-477,183,000.00	-6.14	-875,854,085.00	-12.43	-398,671,085.00	83.55	-261,904,440.00	-3.54

水資源作業基金(合併)

餘絀撥補表

中華民國107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	%
賸餘之部	15,522,000.00	100.00	218,803,584.93	100.00	203,281,584.93	1,309.64	479,998,261.93	100.00
本期賸餘	138,000.00	0.89	2,699,469.00	1.23	2,561,469.00	1,856.14	1,989,706.00	0.41
前期未分配賸餘	15,384,000.00	99.11	216,104,115.93	98.77	200,720,115.93	1,304.73	478,008,555.93	99.59
分配之部			199,240,479.93	91.06	199,240,479.93		263,894,146.00	54.98
填補累積短絀			199,240,479.93	91.06	199,240,479.93		263,894,146.00	54.98
未分配賸餘	15,522,000.00	100.00	19,563,105.00	8.94	4,041,105.00	26.03	216,104,115.93	45.02
短絀之部	477,321,000.00	100.00	878,553,554.00	100.00	401,232,554.00	84.06	263,894,146.00	100.00
本期短絀	477,321,000.00	100.00	878,553,554.00	100.00	401,232,554.00	84.06	263,894,146.00	100.00
填補之部	477,321,000.00	100.00	878,553,554.00	100.00	401,232,554.00	84.06	263,894,146.00	100.00
撥用賸餘			199,240,479.93	22.68	199,240,479.93		263,894,146.00	100.00
撥用公積	477,321,000.00	100.00	679,313,074.07	77.32	201,992,074.07	42.32		
待填補之短絀								

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	-477,183,000.00	-875,854,085.00	-398,671,085.00	83.55
利息股利之調整	-69,340,000.00	-37,749,037.00	31,590,963.00	45.56
利息收入	-69,340,000.00	-37,749,037.00	31,590,963.00	45.56
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-546,523,000.00	-913,603,122.00	-367,080,122.00	67.17
調整項目	987,893,000.00	1,365,379,848.00	377,486,848.00	38.21
折舊、減損及折耗	1,187,431,000.00	1,139,945,302.00	-47,485,698.00	4.00
攤銷	11,246,000.00	11,086,007.00	-159,993.00	1.42
處理資產短絀(賸餘)	26,409,000.00	22,334,799.00	-4,074,201.00	15.43
其他		1,589,593.00	1,589,593.00	-
流動資產淨減(淨增)	16,461,000.00	253,334,513.00	236,873,513.00	1,439.00
流動負債淨增(淨減)	-253,654,000.00	-62,910,366.00	190,743,634.00	75.20
未計利息股利之現金流入(流出)	441,370,000.00	451,776,726.00	10,406,726.00	2.36
收取利息	69,340,000.00	37,807,348.00	-31,532,652.00	45.48
業務活動之淨現金流入(流出)	510,710,000.00	489,584,074.00	-21,125,926.00	4.14
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	4,442,664,000.00	5,709,070,162.00	1,266,406,162.00	28.51
減少流動金融資產	4,442,664,000.00	5,691,500,000.00	1,248,836,000.00	28.11
減少短期墊款		17,570,162.00	17,570,162.00	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		15,047.00	15,047.00	-
減少投資		15,047.00	15,047.00	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		12,390,243.00	12,390,243.00	-
減少不動產、廠房及設備		12,390,243.00	12,390,243.00	-
減少無形資產及其他資產	2,208,000.00	63,658,588.00	61,450,588.00	2,783.09
減少其他資產	2,208,000.00	63,658,588.00	61,450,588.00	2,783.09
增加流動金融資產及短期貸墊款	-44,562,000.00	-4,890,383,532.00	-4,845,821,532.00	10,874.34
增加流動金融資產	-44,562,000.00	-4,876,500,000.00	-4,831,938,000.00	10,843.18
增加短期墊款		-13,883,532.00	-13,883,532.00	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-700,000,000.00	-536,049,262.00	163,950,738.00	23.42
增加投資	-700,000,000.00	-536,049,262.00	163,950,738.00	23.42
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,864,604,000.00	-1,684,106,983.00	180,497,017.00	9.68
增加不動產、廠房及設備	-1,864,604,000.00	-1,684,106,983.00	180,497,017.00	9.68
增加無形資產及其他資產	-12,837,000.00	-40,846,346.00	-28,009,346.00	218.19
增加無形資產	-12,837,000.00	-20,073,132.00	-7,236,132.00	56.37
增加其他資產		-20,773,214.00	-20,773,214.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)	1,822,869,000.00	-1,366,252,083.00	-3,189,121,083.00	174.95

水資源作業基金(合併)

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	307,000.00	1,286,502,319.00	1,286,195,319.00	418,956.13
增加其他負債	307,000.00	1,286,502,319.00	1,286,195,319.00	418,956.13
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,771,000.00	-1,151,856,121.00	-1,146,085,121.00	19,859.39
減少其他負債	-5,771,000.00	-1,151,856,121.00	-1,146,085,121.00	19,859.39
籌資活動之淨現金流入流出)	-5,464,000.00	134,646,198.00	140,110,198.00	2,564.24
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,328,115,000.00	-742,021,811.00	-3,070,136,811.00	131.87
期初現金及約當現金	2,086,549,000.00	6,868,826,273.76	4,782,277,273.76	229.20
期末現金及約當現金	4,414,664,000.00	6,126,804,462.76	1,712,140,462.76	38.78

註：本表「期初現金及約當現金」配合本年度導入企業會計準則按重分類後之數表達。

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6,012,393,579元
- 2.土地配合公告地價調整增加418,186元
- 3.提列退休及離職準備金與應付退休離職金同額減少224,417元

水資源作業基金(合併)

平 衡 表

中華民國107年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	%
資產	75,508,887,112.16	100.00	70,319,346,279.16	100.00	5,189,540,833.00	7.38
流動資產	9,331,073,896.72	12.36	11,145,998,993.72	15.85	-1,814,925,097.00	16.28
現金	6,126,804,462.76	8.11	6,868,826,273.76	9.77	-742,021,811.00	10.80
銀行存款	6,126,354,462.76	8.11	6,868,426,273.76	9.77	-742,071,811.00	10.80
零用及週轉金	450,000.00	0.00	400,000.00	0.00	50,000.00	12.50
流動金融資產	1,898,500,000.00	2.51	2,713,500,000.00	3.86	-815,000,000.00	30.04
其他金融資產－流動	1,898,500,000.00	2.51	2,713,500,000.00	3.86	-815,000,000.00	30.04
應收款項	218,392,574.00	0.29	241,978,924.00	0.34	-23,586,350.00	9.75
應收帳款	216,833,657.00	0.29	240,948,917.00	0.34	-24,115,260.00	10.01
備抵呆帳－應收帳款	-3,705.00	0.00	-3,705.00	0.00		
應收利息	245,703.00	0.00	304,014.00	0.00	-58,311.00	19.18
其他應收款	1,316,919.00	0.00	729,698.00	0.00	587,221.00	80.47
存貨	9,355,087.00	0.01	9,351,137.00	0.01	3,950.00	0.04
物料	9,355,087.00	0.01	9,351,137.00	0.01	3,950.00	0.04
預付款項	1,077,891,937.96	1.43	1,308,526,193.96	1.86	-230,634,256.00	17.63
用品盤存	0.69	0.00	0.69	0.00		
預付費用	445,581,689.27	0.59	477,679,356.27	0.68	-32,097,667.00	6.72
留抵稅額	387,529,968.00	0.51	348,035,143.00	0.49	39,494,825.00	11.35
其他預付款	244,780,280.00	0.32	482,811,694.00	0.69	-238,031,414.00	49.30
短期貸墊款	129,835.00	0.00	3,816,465.00	0.01	-3,686,630.00	96.60
短期墊款	129,835.00	0.00	3,816,465.00	0.01	-3,686,630.00	96.60
投資、長期應收、貸墊款及準備金	4,762,549,315.00	6.31	4,226,739,517.00	6.01	535,809,798.00	12.68
其他長期投資	4,733,156,623.00	6.27	4,197,122,408.00	5.97	536,034,215.00	12.77
什項長期投資	4,733,156,623.00	6.27	4,197,122,408.00	5.97	536,034,215.00	12.77
準備金	29,392,692.00	0.04	29,617,109.00	0.04	-224,417.00	0.76
退休及離職準備金	29,392,692.00	0.04	29,617,109.00	0.04	-224,417.00	0.76
不動產、廠房及設備	61,125,710,267.00	80.95	54,623,208,036.00	77.68	6,502,502,231.00	11.90
土地	9,493,663,210.00	12.57	8,730,144,083.00	12.41	763,519,127.00	8.75
土地	9,493,663,210.00	12.57	8,730,144,083.00	12.41	763,519,127.00	8.75
土地改良物	12,069,123,658.00	15.98	9,065,288,452.00	12.89	3,003,835,206.00	33.14

水資源作業基金(合併)

平 衡 表

中華民國107年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	%
土地改良物	19,062,024,573.00	25.24	15,496,933,628.00	22.04	3,565,090,945.00	23.01
累計折舊－土地改良物	-6,992,900,915.00	-9.26	-6,431,645,176.00	-9.15	-561,255,739.00	8.73
房屋及建築	31,400,837,184.00	41.59	25,587,743,281.00	36.39	5,813,093,903.00	22.72
房屋及建築	37,088,683,493.00	49.12	31,010,679,737.00	44.10	6,078,003,756.00	19.60
累計折舊－房屋及建築	-5,687,846,309.00	-7.53	-5,422,936,456.00	-7.71	-264,909,853.00	4.88
機械及設備	3,603,174,963.00	4.77	2,474,274,062.00	3.52	1,128,900,901.00	45.63
機械及設備	7,234,458,453.00	9.58	5,900,469,348.00	8.39	1,333,989,105.00	22.61
累計折舊－機械及設備	-3,631,283,490.00	-4.81	-3,426,195,286.00	-4.87	-205,088,204.00	5.99
交通及運輸設備	256,739,690.00	0.34	262,709,494.00	0.37	-5,969,804.00	2.27
交通及運輸設備	882,187,313.00	1.17	887,558,334.00	1.26	-5,371,021.00	0.61
累計折舊－交通及運輸設備	-625,447,623.00	-0.83	-624,848,840.00	-0.89	-598,783.00	0.10
什項設備	76,642,437.00	0.10	65,646,552.00	0.09	10,995,885.00	16.75
什項設備	190,159,356.00	0.25	173,162,058.00	0.25	16,997,298.00	9.82
累計折舊－什項設備	-113,516,919.00	-0.15	-107,515,506.00	-0.15	-6,001,413.00	5.58
購建中固定資產	4,225,529,125.00	5.60	8,437,402,112.00	12.00	-4,211,872,987.00	49.92
未完工程	3,984,359,213.00	5.28	7,675,581,425.00	10.92	-3,691,222,212.00	48.09
預付工程款及土地款	240,724,193.00	0.32	761,820,687.00	1.08	-521,096,494.00	68.40
訂購機件及設備款	445,719.00	0.00	-	-	445,719.00	
無形資產	36,569,618.00	0.05	27,582,493.00	0.04	8,987,125.00	32.58
無形資產	36,569,618.00	0.05	27,582,493.00	0.04	8,987,125.00	32.58
電腦軟體	36,569,618.00	0.05	27,582,493.00	0.04	8,987,125.00	32.58
其他資產	252,984,015.44	0.34	295,817,239.44	0.42	-42,833,224.00	14.48
什項資產	111,111,352.00	0.15	153,996,726.00	0.22	-42,885,374.00	27.85
存出保證金	53,200.00	0.00	52,200.00	0.00	1,000.00	1.92
存出保證品	89,000,000.00	0.12	89,000,000.00	0.13		
催收款項	16,243,972.00	0.02	16,210,020.00	0.02	33,952.00	0.21
暫付及待結轉款項	5,814,180.00	0.01	48,734,506.00	0.07	-42,920,326.00	88.07
待處理資產	141,872,663.44	0.19	141,820,513.44	0.20	52,150.00	0.04
委託處分資產	141,872,663.44	0.19	141,820,513.44	0.20	52,150.00	0.04
合計	75,508,887,112.16	100.00	70,319,346,279.16	100.00	5,189,540,833.00	7.38

水資源作業基金(合併)

平 衡 表

中華民國107年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	4,446,645,741.00	5.89	4,403,884,294.00	6.26	42,761,447.00	0.97
流動負債	3,767,103,883.00	4.99	3,858,741,581.00	5.49	-91,637,698.00	2.37
應付款項	3,577,129,817.00	4.74	3,594,655,386.00	5.11	-17,525,569.00	0.49
應付代收款	6,639,978.00	0.01	17,838,564.00	0.03	-11,198,586.00	62.78
應付費用	3,122,536,873.00	4.14	3,103,124,167.00	4.41	19,412,706.00	0.63
應付稅款	2,695,155.00	0.00	531,344.00	0.00	2,163,811.00	407.23
應付工程款	445,257,811.00	0.59	473,161,311.00	0.67	-27,903,500.00	5.90
預收款項	189,974,066.00	0.25	264,086,195.00	0.38	-74,112,129.00	28.06
預收收入	189,974,066.00	0.25	264,086,195.00	0.38	-74,112,129.00	28.06
其他負債	679,541,858.00	0.90	545,142,713.00	0.78	134,399,145.00	24.65
遞延負債	2,923,931.00	0.00	-	-	2,923,931.00	
遞延收入	2,923,931.00	0.00	-	-	2,923,931.00	
什項負債	676,617,927.00	0.90	545,142,713.00	0.78	131,475,214.00	24.12
存入保證金	635,689,835.00	0.84	510,188,622.00	0.73	125,501,213.00	24.60
應付保管款	5,299,799.00	0.01	5,330,768.00	0.01	-30,969.00	0.58
應付退休及離職金	29,392,692.00	0.04	29,617,109.00	0.04	-224,417.00	0.76
暫收及待結轉帳項	6,235,601.00	0.01	6,214.00	0.00	6,229,387.00	100,247.62
淨值	71,062,241,371.16	94.11	65,915,461,985.16	93.74	5,146,779,386.00	7.81
基金	63,813,648,540.00	84.51	57,801,254,961.00	82.20	6,012,393,579.00	10.40
基金	63,813,648,540.00	84.51	57,801,254,961.00	82.20	6,012,393,579.00	10.40
基金	61,992,960,059.00	82.10	54,869,465,947.00	78.03	7,123,494,112.00	12.98
預收基金	1,820,688,481.00	2.41	2,931,789,014.00	4.17	-1,111,100,533.00	37.90
公積	4,543,773,101.48	6.02	5,213,264,469.55	7.41	-669,491,368.07	12.84
資本公積	2,967,824,540.12	3.93	2,958,002,834.12	4.21	9,821,706.00	0.33
受贈公積	1,875,578,960.26	2.48	1,865,757,254.26	2.65	9,821,706.00	0.53
其他資本公積	1,092,245,579.86	1.45	1,092,245,579.86	1.55		
特別公積	1,575,948,561.36	2.09	2,255,261,635.43	3.21	-679,313,074.07	30.12
特別公積	1,575,948,561.36	2.09	2,255,261,635.43	3.21	-679,313,074.07	30.12
累積餘絀	19,563,105.00	0.03	216,104,115.93	0.31	-196,541,010.93	90.95
累積賸餘	19,563,105.00	0.03	216,104,115.93	0.31	-196,541,010.93	90.95

水資源作業基金(合併)

平 衡 表

中華民國107年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	%
累積賸餘	19,563,105.00	0.03	216,104,115.93	0.31	-196,541,010.93	90.95
淨值其他項目	2,685,256,624.68	3.56	2,684,838,438.68	3.82	418,186.00	0.02
累積其他綜合餘絀	2,685,256,624.68	3.56	2,684,838,438.68	3.82	418,186.00	0.02
未實現重估增值	2,685,256,624.68	3.56	2,684,838,438.68	3.82	418,186.00	0.02
合計	75,508,887,112.16	100.00	70,319,346,279.16	100.00	5,189,540,833.00	7.38

註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為125,404,435.00元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為234,470,724.00元，均係保證品(應付保證品)。

水資源作業基金(合併)

平衡表補充說明

中華民國107年度

配合作業基金導入企業會計準則科目調整，將「流動資產-現金-銀行存款」上年度決算數中屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款2,713,500,000元重分類至「流動資產-流動金融資產-其他金融資產-流動」、「固定資產」上年度決算數54,623,208,036元重分類至「不動產、廠房及設備」、「其他資產-非業務資產-委託處分資產」上年度決算數141,820,513.44元重分類至「其他資產-待處分資產-委託處分資產」。

丙、附屬表

水資源作業基金(合併)

勞務收入明細表

中華民國107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	58,493,000.00	39,735,519.00	-18,757,481.00	32.07	主要係北水局已依「石門水庫風景區人員費及車輛費收費標準(草案)」增列人員入園門票收入預算數，惟財政部針對上開標準(草案)中優惠辦法提出設籍石門水庫集水區居民及桃園市非設籍石門水庫居民優惠部分，須符合規費法相關規定辦理。因前揭收費規定係事涉石門水庫集水區七鄉鎮居民及桃園市民權益，且為配合桃園市政府推動石門水庫及大漢河流域周邊觀光措施，計畫研議以收取權利金方式辦理，擬俟該計畫核定後預計於109年度實施，致服務收入較預算數減少。
服務收入	58,493,000.00	39,735,519.00	-18,757,481.00	32.07	

銷貨收入明細表

單位：新臺幣元

24

水資源作業基金(合併)
租金及權利金收入明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	20,051,000.00	6,464,538.00	-13,586,462.00	67.76	
土地租金收入	51,000.00	182,284.00	131,284.00	257.42	主要係台電公司承租湖山水庫用地供作輸電電塔使用，及承租景山電廠開發土地等，致土地租金收入較預算數增加。
權利金收入	20,000,000.00	6,282,254.00	-13,717,746.00	68.59	主要因名間水力電廠權利金收入係依仲裁判斷以發電收入5.895%計算(含稅)，遠低於預算所編依合約規定以發電收入25%計算數額，致權利金收入較預算數減少。

水資源作業基金(合併)

徵收收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	2,085,000,000.00	1,379,634,958.00	-705,365,042.00	33.83	主要係臺北市、宜蘭縣、臺東縣及新北市政府繳交上年度溫泉取用費，致收入較預算數增加。
保育與回饋收入	1,280,000,000.00	1,372,560,568.00	92,560,568.00	7.23	
溫泉取用費提撥收入	5,000,000.00	7,074,390.00	2,074,390.00	41.49	
耗水費收入	800,000,000.00		-800,000,000.00	100.00	因耗水費徵收辦法涉及徵收機制及產業發展衝擊等因素，尚需瞭解各界的意見與審慎評估，且涉眾多利害關係人。本署業完成與利害關係人諮詢座談會(40場)；對於回收率認定相關問題，已完成與各產業諮詢座談會(14場)。本署將針對前述座談會之意見檢討研議，並持續廣徵各界意見，爰耗水費尚未開徵，致耗水費收入較預算數減少。

水資源作業基金(合併)

其他業務收入明細表

中華民國107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	254,998,000.00	349,313,048.00	94,315,048.00	36.99	主要係中水局申請內政部建築研究所補助集管中心汰換儲冰空調滷水主機之經費，依資產耐用年限將遞延收入轉列其他補助收入所致。
其他補助收入		22,636.00	22,636.00		
雜項業務收入	254,998,000.00	349,290,412.00	94,292,412.00	36.98	主要係許可地方政府辦理中央管河川疏濬，所收取之海堤區域、河川區域或排水設施範圍使用費增加，致雜項業務收入較預算數增加。

水資源作業基金(合併)

財務收入明細表

中華民國107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	69,340,000.00	37,749,037.00	-31,590,963.00	45.56	主要係定期存款金額較預計數低，致實際利息收入較預算數減少。
利息收入	69,340,000.00	37,749,037.00	-31,590,963.00	45.56	

水資源作業基金(合併)
其他業務外收入明細表
 中華民國107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	170,156,000.00	173,162,386.00	3,006,386.00	1.77	
財產交易賸餘	600,000.00		-600,000.00	100.00	主要係北水局土地移交國有財產局出售本年度均無成交筆數，致收入較預算數減少。
租賃收入	10,196,000.00	10,312,290.00	116,290.00	1.14	
資產使用及權利金收入	6,165,000.00	8,957,395.00	2,792,395.00	45.29	主要係北水局員工宿舍使用率較預計高，及新增寶二太陽能權利金與隆恩堰機房設施使用收入等，致收入較預算數增加。
違規罰款收入	9,850,000.00	31,771,456.00	21,921,456.00	222.55	主要係廠商違約及逾期罰款增加，致收入較預算數增加。
賠(補)償收入		2,926,808.00	2,926,808.00		係因辦理八掌溪斷面39-41疏濬工程及朴子溪斷面49-51疏濬工程招標案，廠商違反採購法經工程會申訴審議判決確定，廠商繳回賠償款，致收入較預算數增加。
雜項收入	143,345,000.00	119,194,437.00	-24,150,563.00	16.85	主要係以前年度應付費用估列覈實，致收入較預算數減少。

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國107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	78,080,000.00	71,036,988.00	-7,043,012.00	9.02	七級控管科目：
					1.廣告費：本年度預算數854,000元，決算數515,180元。
					2.業務宣導費：本年度預算數776,000元，決算數698,050元。
服務成本	78,080,000.00	71,036,988.00	-7,043,012.00	9.02	編制外之進用人力說明如下：
					1.勞務承攬人力38人，預算數23,139,000元，決算數17,980,295元。
					2.按件計酬人力預算數未編，決算數678,528元，係南水局曾文水庫觀景樓電梯設施安全維護等費用。
用人費用	13,967,000.00	13,685,539.00	-281,461.00	2.02	
正式員額薪資	400,000.00	412,500.00	12,500.00	3.13	
聘僱及兼職人員薪資	9,233,000.00	9,043,244.00	-189,756.00	2.06	
超時工作報酬	258,000.00	260,373.00	2,373.00	0.92	
獎金	1,326,000.00	1,296,244.00	-29,756.00	2.24	
退休及卹償金	1,112,000.00	1,061,888.00	-50,112.00	4.51	
福利費	1,636,000.00	1,610,128.00	-25,872.00	1.58	
提繳費	2,000.00	1,162.00	-838.00	41.90	
服務費用	38,736,000.00	30,406,132.00	-8,329,868.00	21.50	
水電費	2,835,000.00	3,244,092.00	409,092.00	14.43	
郵電費	296,000.00	146,120.00	-149,880.00	50.64	
旅運費	651,000.00	367,211.00	-283,789.00	43.59	
印刷裝訂與廣告費	1,980,000.00	1,311,420.00	-668,580.00	33.77	
修理保養及保固費	7,696,000.00	5,523,033.00	-2,172,967.00	28.24	
保險費	1,989,000.00	831,980.00	-1,157,020.00	58.17	
一般服務費	23,240,000.00	18,714,008.00	-4,525,992.00	19.48	
專業服務費	49,000.00	268,268.00	219,268.00	447.49	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	3,841,000.00	3,189,688.00	-651,312.00	16.96	
使用材料費	460,000.00	205,878.00	-254,122.00	55.24	
用品消耗	3,381,000.00	2,983,810.00	-397,190.00	11.75	
租金與利息	30,000.00	64,620.00	34,620.00	115.40	
機器租金		36,048.00	36,048.00		
交通及運輸設備租金	30,000.00	28,572.00	-1,428.00	4.76	
折舊、折耗及攤銷	20,561,000.00	22,910,204.00	2,349,204.00	11.43	
不動產、廠房及設備折舊	20,448,000.00	22,797,824.00	2,349,824.00	11.49	
攤銷	113,000.00	112,380.00	-620.00	0.55	
稅捐與規費（強制費）	235,000.00	165,705.00	-69,295.00	29.49	
房屋稅	143,000.00	89,002.00	-53,998.00	37.76	
消費與行為稅	40,000.00	39,450.00	-550.00	1.38	
規費	52,000.00	37,253.00	-14,747.00	28.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	60,000.00	25,000.00	-35,000.00	58.33	
會費	60,000.00	25,000.00	-35,000.00	58.33	
短絀、賠償與保險給付	50,000.00		-50,000.00	100.00	
賠償給付	50,000.00		-50,000.00	100.00	
其他	600,000.00	590,100.00	-9,900.00	1.65	
其他費用	600,000.00	590,100.00	-9,900.00	1.65	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國107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	5,051,265,000.00	5,197,342,219.00	146,077,219.00	2.89	七級控管科目：
					1.國外旅費：本年度預算數3,000,000元，決算數2,802,672元。
					2.業務宣導費：本年度預算數7,007,000元，決算數5,568,422元。
					3.公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,735,357元。
給水銷貨成本	3,087,688,000.00	2,779,169,356.00	-308,518,644.00	9.99	編制外之進用人力說明如下：
					(1)約僱人員3人，預算數1,933,000元，決算數1,901,418元。
					(2)勞務承攬人力316人，預算數186,260,000元，決算數153,848,300元。
					(3)按日計酬人力5人次，預算數434,000元，決算數49,000元。
					(4)按件計酬人力預算數4,684,000元，決算數8,138,023元，係南水局為曾文水庫清淤工程(保全作業)、辦理阿公店水庫水利建設解說等費用。
					(5)不屬於人力類型預算數6,400,000元，決算數4,520,374元。
用人費用	276,084,000.00	242,525,449.00	-33,558,551.00	12.16	
正式員額薪資	135,244,000.00	126,069,126.00	-9,174,874.00	6.78	
聘僱及兼職人員薪資	2,930,000.00	2,877,264.00	-52,736.00	1.80	
超時工作報酬	17,355,000.00	12,845,779.00	-4,509,221.00	25.98	
獎金	34,583,000.00	33,098,292.00	-1,484,708.00	4.29	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
退休及卹償金	59,615,000.00	47,610,268.00	-12,004,732.00	20.14	
福利費	26,346,000.00	20,019,460.00	-6,326,540.00	24.01	
提繳費	11,000.00	5,260.00	-5,740.00	52.18	
服務費用	1,544,997,000.00	1,313,188,163.00	-231,808,837.00	15.00	
水電費	15,911,000.00	16,367,992.00	456,992.00	2.87	
郵電費	7,239,000.00	8,315,376.00	1,076,376.00	14.87	
旅運費	19,052,000.00	17,066,735.00	-1,985,265.00	10.42	
印刷裝訂與廣告費	5,062,000.00	3,692,549.00	-1,369,451.00	27.05	
修理保養及保固費	938,558,000.00	753,245,571.00	-185,312,429.00	19.74	
保險費	2,848,000.00	1,573,624.00	-1,274,376.00	44.75	
一般服務費	202,883,000.00	173,802,113.00	-29,080,887.00	14.33	
專業服務費	352,244,000.00	337,927,371.00	-14,316,629.00	4.06	
公共關係費	1,200,000.00	1,196,832.00	-3,168.00	0.26	
材料及用品費	22,541,000.00	20,988,943.00	-1,552,057.00	6.89	
使用材料費	10,924,000.00	6,389,918.00	-4,534,082.00	41.51	
用品消耗	11,617,000.00	14,599,025.00	2,982,025.00	25.67	
租金與利息	12,766,000.00	5,993,408.00	-6,772,592.00	53.05	
地租及水租	212,000.00	22,290.00	-189,710.00	89.49	
房租	60,000.00	82,466.00	22,466.00	37.44	
機器租金	3,435,000.00	597,128.00	-2,837,872.00	82.62	
交通及運輸設備租金	7,482,000.00	4,668,431.00	-2,813,569.00	37.60	
什項設備租金	1,577,000.00	623,093.00	-953,907.00	60.49	
折舊、折耗及攤銷	1,042,293,000.00	970,645,904.00	-71,647,096.00	6.87	
不動產、廠房及設備折舊	1,034,727,000.00	963,793,967.00	-70,933,033.00	6.86	
攤銷	7,566,000.00	6,851,937.00	-714,063.00	9.44	
稅捐與規費（強制費）	37,264,000.00	36,565,972.00	-698,028.00	1.87	
土地稅	900,000.00	555,875.00	-344,125.00	38.24	
房屋稅	20,000.00	5,745.00	-14,255.00	71.28	
消費與行為稅	354,000.00	268,911.00	-85,089.00	24.04	
規費	35,990,000.00	35,735,441.00	-254,559.00	0.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	145,703,000.00	184,356,460.00	38,653,460.00	26.53	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費					
會費	320,000.00	110,000.00	-210,000.00	65.63	
捐助、補助與獎助	91,925,000.00	42,326,304.00	-49,598,696.00	53.96	
分擔	7,458,000.00	57,607,592.00	50,149,592.00	672.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	46,000,000.00	84,312,564.00	38,312,564.00	83.29	
短絀、賠償與保險給付	140,000.00		-140,000.00	100.00	
賠償給付	140,000.00		-140,000.00	100.00	
其他	5,900,000.00	4,905,057.00	-994,943.00	16.86	
其他費用	5,900,000.00	4,905,057.00	-994,943.00	16.86	
售電成本	410,075,000.00	382,557,891.00	-27,517,109.00	6.71	編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力100人，預算數242,393,000元，決算數227,032,249元。
用人費用	100,000.00	97,594.00	-2,406.00	2.41	
超時工作報酬	100,000.00	97,594.00	-2,406.00	2.41	
服務費用	303,263,000.00	271,640,006.00	-31,622,994.00	10.43	
水電費	3,300,000.00	2,234,509.00	-1,065,491.00	32.29	
郵電費	530,000.00	393,910.00	-136,090.00	25.68	
旅運費	260,000.00	171,115.00	-88,885.00	34.19	
修理保養及保固費	55,637,000.00	40,712,251.00	-14,924,749.00	26.83	
保險費	1,143,000.00	1,095,041.00	-47,959.00	4.20	
一般服務費	242,393,000.00	227,032,609.00	-15,360,391.00	6.34	
專業服務費		571.00	571.00		
材料及用品費	521,000.00	563,010.00	42,010.00	8.06	
使用材料費	521,000.00	380,724.00	-140,276.00	26.92	
用品消耗		182,286.00	182,286.00		
租金與利息	1,496,000.00	1,425,075.00	-70,925.00	4.74	
地租及水租	26,000.00	24,441.00	-1,559.00	6.00	
機器租金	1,470,000.00	1,397,802.00	-72,198.00	4.91	
什項設備租金		2,832.00	2,832.00		
折舊、折耗及攤銷	104,081,000.00	108,264,814.00	4,183,814.00	4.02	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	104,058,000.00	108,242,848.00	4,184,848.00	4.02	1.中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係為預防或避免災害發生或擴大，所需之防汛備料(如混凝土塊、太空包等)工程及移動式抽水機調度作業較預期為多；及本年度辦理緊急搶險、搶修工程較預期多等原因，致土石銷貨成本較預算數增加。 2.編制外之進用人力說明如下： (1)勞務承攬人力71人，預算數26,110,000元，決算數26,477,163元，係實際疏濬量較預計量增加，致增加人力費用。 (2)按日計酬人力6人次，預算數未編，決算數60,000元，係為疏濬抽查檢測等費用。 (3)按件計酬人力預算數13,000,000元，決算數62,166,935元，係為維護河防安全，及避免違法事件發生，增加保全巡守期間，致較預算數增加。
攤銷	23,000.00	21,966.00	-1,034.00	4.50	
稅捐與規費（強制費）	614,000.00	567,392.00	-46,608.00	7.59	
房屋稅	261,000.00	232,175.00	-28,825.00	11.04	
消費與行為稅		23,621.00	23,621.00		
規費	353,000.00	311,596.00	-41,404.00	11.73	
土石銷貨成本	1,553,502,000.00	2,035,614,972.00	482,112,972.00	31.03	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					(4)不屬於人力類型預算數4,500,000元，決算數51,940,310元，係為配合疏濬工程之作業，及避免違法事件發生，確有增加保全巡守期間及人力之需，故相對增加支出費用致較預算數增加。
用人費用	1,689,000.00	1,076,998.00	-612,002.00	36.23	
正式員額薪資	216,000.00	203,500.00	-12,500.00	5.79	
超時工作報酬	1,473,000.00	873,498.00	-599,502.00	40.70	
服務費用	1,149,034,000.00	1,721,867,670.00	572,833,670.00	49.85	
水電費	2,130,000.00	2,914,591.00	784,591.00	36.84	
郵電費	1,942,000.00	2,133,606.00	191,606.00	9.87	
旅運費	11,252,000.00	10,319,566.00	-932,434.00	8.29	
印刷裝訂與廣告費	3,598,000.00	2,731,231.00	-866,769.00	24.09	
修理保養及保固費	905,870,000.00	1,375,422,205.00	469,552,205.00	51.83	
保險費	1,730,000.00	41,971.00	-1,688,029.00	97.57	
一般服務費	212,034,000.00	311,022,530.00	98,988,530.00	46.69	
專業服務費	9,939,000.00	16,743,445.00	6,804,445.00	68.46	
公共關係費	539,000.00	538,525.00	-475.00	0.09	
材料及用品費	2,766,000.00	1,711,198.00	-1,054,802.00	38.13	
使用材料費	636,000.00	627,616.00	-8,384.00	1.32	
用品消耗	2,130,000.00	1,083,582.00	-1,046,418.00	49.13	
租金與利息	5,432,000.00	4,651,403.00	-780,597.00	14.37	
地租及水租	82,000.00	122,848.00	40,848.00	49.81	
機器租金	2,600,000.00	94,000.00	-2,506,000.00	96.38	
交通及運輸設備租金	2,250,000.00	2,958,864.00	708,864.00	31.51	
什項設備租金	500,000.00	1,475,691.00	975,691.00	195.14	
折舊、折耗及攤銷	1,696,000.00	1,984,474.00	288,474.00	17.01	
不動產、廠房及設備折舊	88,000.00	84,688.00	-3,312.00	3.76	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
攤銷	1,608,000.00	1,899,786.00	291,786.00	18.15	
稅捐與規費（強制費）	70,234,000.00	11,857,879.00	-58,376,121.00	83.12	
消費與行為稅	150,000.00	64,915.00	-85,085.00	56.72	
規費	70,084,000.00	11,792,964.00	-58,291,036.00	83.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	322,611,000.00	292,465,350.00	-30,145,650.00	9.34	
捐助、補助與獎助	322,341,000.00	292,465,350.00	-29,875,650.00	9.27	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	270,000.00		-270,000.00	100.00	
短絀、賠償與保險給付	40,000.00		-40,000.00	100.00	
賠償給付	40,000.00		-40,000.00	100.00	

水資源作業基金(合併)
行銷及業務費用明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	1,767,500,000.00	1,374,957,446.00	-392,542,554.00	22.21	七級控管科目： 1.廣告費：本年度預算數2,000,000元，決算數0元。 2.業務宣導費：本年度預算數5,000,000元，決算數0元。
業務費用	1,280,000,000.00	1,374,957,446.00	94,957,446.00	7.42	
					編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力8人，預算數2,940,000元，決算數3,273,256元。辦理保護區水源保育與回饋費之徵收、管理及回饋事項業務量較預期增加，致所需人力較預計增加。
用人費用		3,220.00	3,220.00		
超時工作報酬		3,220.00	3,220.00		
服務費用	78,403,000.00	85,254,798.00	6,851,798.00	8.74	
郵電費	607,000.00	147,590.00	-459,410.00	75.69	
旅運費	550,000.00	515,436.00	-34,564.00	6.28	
印刷裝訂與廣告費	435,000.00	95,000.00	-340,000.00	78.16	
一般服務費	66,940,000.00	69,131,522.00	2,191,522.00	3.27	
專業服務費	9,871,000.00	15,365,250.00	5,494,250.00	55.66	
材料及用品費	437,000.00	130,743.00	-306,257.00	70.08	
用品消耗	437,000.00	130,743.00	-306,257.00	70.08	
折舊、折耗及攤銷	1,740,000.00	2,057,334.00	317,334.00	18.24	
攤銷	1,740,000.00	2,057,334.00	317,334.00	18.24	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,199,420,000.00	1,287,511,351.00	88,091,351.00	7.34	
捐助、補助與獎助	1,024,420,000.00	1,097,861,351.00	73,441,351.00	7.17	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	175,000,000.00	189,650,000.00	14,650,000.00	8.37	
耗水費費用	487,500,000.00		-487,500,000.00	100.00	1.因耗水費徵收辦法涉及徵收機制及產業發展

水資源作業基金(合併)
行銷及業務費用明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					衝擊等因素，尚需瞭解各界的意見與審慎評估，且涉眾多利害關係人。本署業完成與利害關係人諮詢座談會(40場)；對於回收率認定相關問題，已完成與各產業諮詢座談會(14場)。本署將針對前述座談會之意見檢討研議，並持續廣徵各界意見，爰耗水費收入尚未開徵，費用無法使用，致耗水費費用較預算數減少。
					2.編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力預算數4,140,000元，無決算數。
服務費用	125,500,000.00		-125,500,000.00	100.00	
水電費	120,000.00		-120,000.00	100.00	
郵電費	1,200,000.00		-1,200,000.00	100.00	
旅運費	2,000,000.00		-2,000,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	7,960,000.00		-7,960,000.00	100.00	
一般服務費	76,280,000.00		-76,280,000.00	100.00	
專業服務費	37,940,000.00		-37,940,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	362,000,000.00		-362,000,000.00	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	362,000,000.00		-362,000,000.00	100.00	

水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表
 中華民國107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	142,629,000.00	107,348,118.00	-35,280,882.00	24.74	七級控管科目： 業務宣導費：本年度預算數5,000元，決算數4,762元。
管理費用及總務費用	142,629,000.00	107,348,118.00	-35,280,882.00	24.74	1.主要係北水局法律事務費實際支用數較預期少，辦公廳舍等財產已達年限無須提列折舊，及各項費用撙節開支等原因，致管理及總務費用較預算數減少。 2.編制外之進用人力說明如下： (1)勞務承攬人力64人，預算數23,205,000元，決算數20,532,838元。 (2)按日計酬人力預算數38,000元，無決算數。 (3)按件計酬人力，預算數未編，決算數28,500元，係為辦理楠西宿舍排水溝淤土清理費用。
用人費用	61,880,000.00	49,721,206.00	-12,158,794.00	19.65	
正式員額薪資	27,860,000.00	24,263,098.00	-3,596,902.00	12.91	
超時工作報酬	2,055,000.00	1,129,202.00	-925,798.00	45.05	
獎金	7,182,000.00	6,382,158.00	-799,842.00	11.14	
退休及卹償金	19,163,000.00	14,565,167.00	-4,597,833.00	23.99	
福利費	5,616,000.00	3,380,284.00	-2,235,716.00	39.81	
提繳費	4,000.00	1,297.00	-2,703.00	67.58	
服務費用	58,619,000.00	42,495,071.00	-16,123,929.00	27.51	
水電費	5,065,000.00	4,422,186.00	-642,814.00	12.69	
郵電費	3,051,000.00	2,288,810.00	-762,190.00	24.98	
旅運費	3,018,000.00	2,057,671.00	-960,329.00	31.82	
印刷裝訂與廣告費	574,000.00	887,054.00	313,054.00	54.54	
修理保養及保固費	8,841,000.00	4,587,810.00	-4,253,190.00	48.11	

水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
保險費	1,433,000.00	830,917.00	-602,083.00	42.02	
一般服務費	23,333,000.00	20,650,563.00	-2,682,437.00	11.50	
專業服務費	13,304,000.00	6,770,060.00	-6,533,940.00	49.11	
材料及用品費	3,487,000.00	2,619,308.00	-867,692.00	24.88	
使用材料費	869,000.00	436,794.00	-432,206.00	49.74	
用品消耗	2,618,000.00	2,182,514.00	-435,486.00	16.63	
租金與利息	457,000.00	475,013.00	18,013.00	3.94	
交通及運輸設備租金	396,000.00	433,555.00	37,555.00	9.48	
什項設備租金	61,000.00	41,458.00	-19,542.00	32.04	
折舊、折耗及攤銷	17,167,000.00	11,616,671.00	-5,550,329.00	32.33	
不動產、廠房及設備折舊	17,003,000.00	11,509,287.00	-5,493,713.00	32.31	
攤銷	164,000.00	107,384.00	-56,616.00	34.52	
稅捐與規費（強制費）	395,000.00	418,849.00	23,849.00	6.04	
房屋稅	160,000.00	121,117.00	-38,883.00	24.30	
消費與行為稅	49,000.00	48,900.00	-100.00	0.20	
規費	186,000.00	248,832.00	62,832.00	33.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	524,000.00	2,000.00	-522,000.00	99.62	
會費	4,000.00	2,000.00	-2,000.00	50.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	520,000.00		-520,000.00	100.00	
短絀、賠償與保險給付	100,000.00		-100,000.00	100.00	
賠償給付	100,000.00		-100,000.00	100.00	

水資源作業基金(合併)

其他業務費用明細表

中華民國107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	677,608,000.00	626,149,264.00	-51,458,736.00	7.59	七級控管科目： 業務宣導費：本年度預算數322,000元，決算數0元。 編制外之進用人力說明如下： (1)勞務承攬人力75人，預算數20,671,000元，決算數29,677,936元，主要係開徵河川公地使用費案件增加，致勞動承攬人力費用增加。 (2)派遣人力預算數400,000元，無決算數。 (3)按日計酬人力8人次，預算數1,457,000元，決算數80,000元。 (4)按件計酬人力未編預算數，決算數52,628,248元，係辦理水位站增設、遷移及拆除等作業，及辦理河川公私地清查計畫、查扣機具保全等費用。 (5)不屬於人力類型預算數145,159,000元，決算數89,687,652元。
雜項業務費用	677,608,000.00	626,149,264.00	-51,458,736.00	7.59	
用人費用	850,000.00	231,433.00	-618,567.00	72.77	
超時工作報酬	850,000.00	231,433.00	-618,567.00	72.77	
服務費用	650,500,000.00	596,773,462.00	-53,726,538.00	8.26	
水電費	5,367,000.00	4,307,426.00	-1,059,574.00	19.74	
郵電費	10,082,000.00	9,308,084.00	-773,916.00	7.68	
旅運費	32,395,000.00	20,112,138.00	-12,282,862.00	37.92	
印刷裝訂與廣告費	1,503,000.00	255,477.00	-1,247,523.00	83.00	
修理保養及保固費	300,196,000.00	263,656,763.00	-36,539,237.00	12.17	
保險費	543,000.00	420,639.00	-122,361.00	22.53	

水資源作業基金(合併)

其他業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	230,206,000.00	223,179,153.00	-7,026,847.00	3.05	
專業服務費	70,208,000.00	75,533,782.00	5,325,782.00	7.59	
材料及用品費	17,392,000.00	10,669,893.00	-6,722,107.00	38.65	
使用材料費	5,206,000.00	2,694,452.00	-2,511,548.00	48.24	
用品消耗	12,186,000.00	7,975,441.00	-4,210,559.00	34.55	
租金與利息	1,637,000.00	1,629,963.00	-7,037.00	0.43	
地租及水租	382,000.00	10,706.00	-371,294.00	97.20	
房租	22,000.00		-22,000.00	100.00	
機器租金	10,000.00	103,895.00	93,895.00	938.95	
交通及運輸設備租金	333,000.00	807,701.00	474,701.00	142.55	
什項設備租金	890,000.00	707,661.00	-182,339.00	20.49	
折舊、折耗及攤銷	4,232,000.00	15,969,168.00	11,737,168.00	277.34	
不動產、廠房及設備折舊	4,200,000.00	15,937,668.00	11,737,668.00	279.47	
攤銷	32,000.00	31,500.00	-500.00	1.56	
稅捐與規費（強制費）	987,000.00	359,145.00	-627,855.00	63.61	
土地稅	1,000.00		-1,000.00	100.00	
房屋稅	1,000.00		-1,000.00	100.00	
消費與行為稅	319,000.00	153,420.00	-165,580.00	51.91	
規費	666,000.00	205,725.00	-460,275.00	69.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,010,000.00	515,000.00	-1,495,000.00	74.38	
會費	10,000.00	15,000.00	5,000.00	50.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000,000.00	500,000.00	-1,500,000.00	75.00	
其他		1,200.00	1,200.00		
其他費用		1,200.00	1,200.00		

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表
 中華民國107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	771,792,000.00	758,295,386.00	-13,496,614.00	1.75	七級控管科目： 業務宣導費：本年度預算數40,000元，決算數40,000元。 主要係北水局溪流護岸及擋土牆等土地改良物尚堪使用，未辦理報廢，致財產交易短絀較預算數減少。
財產交易短絀	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31	
短絀、賠償與保險給付	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31	
各項短絀	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31	
雜項費用	744,783,000.00	735,960,587.00	-8,822,413.00	1.18	
用人費用	205,566,000.00	160,521,964.00	-45,044,036.00	21.91	
正式員額薪資	62,831,000.00	58,268,169.00	-4,562,831.00	7.26	
聘僱及兼職人員薪資	419,000.00	418,992.00	-8.00		
超時工作報酬	13,917,000.00	12,722,660.00	-1,194,340.00	8.58	
獎金	15,513,000.00	15,449,718.00	-63,282.00	0.41	
退休及卹償金	58,748,000.00	50,191,186.00	-8,556,814.00	14.57	
福利費	54,138,000.00	23,471,239.00	-30,666,761.00	56.65	
服務費用	12,248,000.00	16,395,914.00	4,147,914.00	33.87	
水電費	317,000.00	189,328.00	-127,672.00	40.28	
郵電費	387,000.00	168,764.00	-218,236.00	56.39	
旅運費	529,000.00	925,213.00	396,213.00	74.90	
印刷裝訂與廣告費	45,000.00	42,100.00	-2,900.00	6.44	
修理保養及保固費	2,397,000.00	525,385.00	-1,871,615.00	78.08	
保險費	191,000.00	61,337.00	-129,663.00	67.89	
一般服務費	3,148,000.00	3,788,853.00	640,853.00	20.36	
專業服務費	5,234,000.00	10,694,934.00	5,460,934.00	104.34	
材料及用品費	2,297,000.00	1,833,444.00	-463,556.00	20.18	
使用材料費	862,000.00	334,746.00	-527,254.00	61.17	
用品消耗	1,435,000.00	1,498,698.00	63,698.00	4.44	
租金與利息	120,000.00	40,381.00	-79,619.00	66.35	

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表
 中華民國107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	120,000.00	25,143.00	-94,857.00	79.05	
什項設備租金		15,238.00	15,238.00		
折舊、折耗及攤銷	6,907,000.00	17,582,740.00	10,675,740.00	154.56	
不動產、廠房及設備折舊	6,907,000.00	17,579,020.00	10,672,020.00	154.51	
攤銷		3,720.00	3,720.00		
稅捐與規費（強制費）	1,069,000.00	782,167.00	-286,833.00	26.83	
土地稅	850,000.00	726,521.00	-123,479.00	14.53	
房屋稅	3,000.00	1,986.00	-1,014.00	33.80	
消費與行為稅	69,000.00	11,230.00	-57,770.00	83.72	
規費	147,000.00	42,430.00	-104,570.00	71.14	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	509,526,000.00	529,465,136.00	19,939,136.00	3.91	
捐助、補助與獎助	508,208,000.00	505,340,912.00	-2,867,088.00	0.56	
分擔	1,118,000.00	1,138,489.00	20,489.00	1.83	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200,000.00	22,985,735.00	22,785,735.00	11,392.87	
其他	7,050,000.00	9,338,841.00	2,288,841.00	32.47	
其他費用	7,050,000.00	9,338,841.00	2,288,841.00	32.47	

項 目	不動產、廠房及			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	15,496,933,628.00	31,010,679,737.00	5,900,469,348.00	887,558,334.00
減：以前年度已提折舊數	6,431,645,176.00	5,422,936,456.00	3,426,195,286.00	624,848,840.00
上年度期末帳面價值	9,065,288,452.00	25,587,743,281.00	2,474,274,062.00	262,709,494.00
加：本年度新增資產價值	265,194,474.00	5,785,951,885.00	76,425,491.00	15,855,065.00
減：本年度減少資產價值	11,966,782.00	2,676,906.00	7,983,464.00	4,240,535.00
加減：調整欄	3,323,429,111.00	296,098,720.00	1,310,359,606.00	21,368,332.00
減：本年度提列折舊數	572,821,597.00	266,279,796.00	249,900,732.00	38,952,666.00
本年度期末帳面價值	12,069,123,658.00	31,400,837,184.00	3,603,174,963.00	256,739,690.00
本年度提列折舊數	572,821,597.00	266,279,796.00	249,900,732.00	38,952,666.00
勞務成本	7,628,627.00	8,059,012.00	3,072,915.00	2,452,741.00
銷貨成本	564,761,528.00	250,305,337.00	215,574,502.00	33,215,598.00
行銷及業務費用				
管理及總務費用	431,442.00	6,964,263.00	1,216,851.00	1,225,824.00
其他業務費用			14,166,246.00	1,771,422.00
其他業務外費用		951,184.00	15,870,218.00	287,081.00
合計	572,821,597.00	266,279,796.00	249,900,732.00	38,952,666.00

附註：

一、本年度新增資產價值6,151,208,787元

1.新購128,993,502元，包括：土地改良物30,934,209元、房屋及建築4,949,871元、機械及設備75,436,941元、交通及運輸設備9,890,609元、什項設備7,781,872元。

2.公務預算撥入6,012,393,579元，包括：土地改良物234,260,265元、房屋及建築5,771,180,308元、機械及設備988,559元、交通及運輸設備5,964,456元。

3.他單位撥入9,821,706元，包括：房屋及建築9,821,706元。

二、本年度減少資產價值27,881,123元

1.資產報廢22,133,399元，包括：土地改良物6,219,058元、房屋及建築2,676,906元、機械及設備7,983,464元、交通及運輸設備4,240,535元、什項設備1,013,436元。

2.資產變賣5,747,724元，包括：土地改良物5,747,724元。

三、本年度調整欄(增加)4,969,855,846元

1.購建中固定資產轉列財產科目4,969,003,573元，包括：土地改良物3,324,125,315元、房屋及建築296,995,436元、機械及設備1,310,644,786元、交通及運輸設備20,763,197元、什項設備16,474,839元。

基金(合併)

明細表

107年度

單位：新臺幣元

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			
173,162,058.00					53,468,803,105.00
107,515,506.00					16,013,141,264.00
65,646,552.00					37,455,661,841.00
7,781,872.00					6,151,208,787.00
1,013,436.00					27,881,123.00
16,217,960.00					4,967,473,729.00
11,990,511.00					1,139,945,302.00
76,642,437.00					47,406,517,932.00
11,990,511.00					1,139,945,302.00
1,584,529.00					22,797,824.00
8,264,538.00					1,072,121,503.00
1,670,907.00					11,509,287.00
					15,937,668.00
470,537.00					17,579,020.00
11,990,511.00					1,139,945,302.00

2.財產列帳錯誤之調整增加852,273元，包括：機械及設備156,069元、交通及運輸設備696,204元。

四、本年度調整欄(減少)2,382,117元

1.調整以前年度短計資產折舊數1,529,844元，包括：房屋及建築896,716元、機械及設備441,249元、交通及運輸設備91,069元、什項設備100,810元。

2.財產列帳錯誤之調整減少852,273元，包括：土地改良物696,204元、什項設備156,069元。

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變 賣
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備	6,562,637.00	814,913.00	5,747,724.00	5,546,324.00
土地改良物	6,562,637.00	814,913.00	5,747,724.00	5,546,324.00
其他資產				
待處理資產				
合 計	6,562,637.00	814,913.00	5,747,724.00	5,546,324.00

註：本表土地改良物資產變賣奉行政院107年1月31日院授財產公字第10700012620號函核定辦理。

107年度

單位：新臺幣元

49

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	119,067,119.00	96,933,720.00	22,133,399.00
土地改良物	11,112,377.00	4,893,319.00	6,219,058.00
房屋及建築	4,943,565.00	2,266,659.00	2,676,906.00
機械及設備	53,222,346.00	45,238,882.00	7,983,464.00
交通及運輸設備	42,685,487.00	38,444,952.00	4,240,535.00
什項設備	7,103,344.00	6,089,908.00	1,013,436.00
合 計	119,067,119.00	96,933,720.00	22,133,399.00

107年度

[illegible]

水資源作業基
固定資產建設
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
不動產、廠房及設備			
土地	91,902,302.00	260,072,000.00	
土地	91,902,302.00	260,072,000.00	
購建中固定資產			
土地改良物		808,000,000.00	
土地改良物		808,000,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築	79,836,763.00	287,197,000.00	
房屋及建築	79,836,763.00	287,197,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	44,134,723.00	433,913,000.00	
機械及設備	44,134,723.00	433,913,000.00	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	2,297,795.00	68,051,000.00	
交通及運輸設備	2,297,795.00	68,051,000.00	
購建中固定資產			
什項設備		7,371,000.00	
什項設備		7,371,000.00	
購建中固定資產			
小 計	218,171,583.00	1,864,604,000.00	
撥入受贈及整理			
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			
小 計			
合 計	218,171,583.00	1,864,604,000.00	

備註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」及「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」工程管理費費率專案規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準表及專案覈實提列工程管理費，預算數31,943,000元，決算數24,544,868元。

金(合併)

改良擴充明細表

107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			
	351,974,302.00	256,137,970.00	-95,836,332.00	
	351,974,302.00	250,800,824.00	-101,173,478.00	
		5,337,146.00	5,337,146.00	
-43,078,367.00	764,921,633.00	695,151,185.00	-69,770,448.00	
-43,078,367.00	764,921,633.00	30,934,209.00	-733,987,424.00	
		664,216,976.00	664,216,976.00	
26,233,000.00	393,266,763.00	245,291,196.00	-147,975,567.00	77,462,212.00
26,233,000.00	393,266,763.00	4,949,871.00	-388,316,892.00	77,462,212.00
		240,341,325.00	240,341,325.00	
-70,655,906.00	407,391,817.00	349,405,556.00	-57,986,261.00	
-70,655,906.00	407,391,817.00	75,436,941.00	-331,954,876.00	
		273,968,615.00	273,968,615.00	
60,429,763.00	130,778,558.00	93,687,462.00	-37,091,096.00	26,274,484.00
60,429,763.00	130,778,558.00	9,890,609.00	-120,887,949.00	26,274,484.00
		83,796,853.00	83,796,853.00	
27,071,510.00	34,442,510.00	29,380,538.00	-5,061,972.00	
27,071,510.00	34,442,510.00	7,781,872.00	-26,660,638.00	
		21,598,666.00	21,598,666.00	
	2,082,775,583.00	1,669,053,907.00	-413,721,676.00	103,736,696.00
		512,770,453.00	512,770,453.00	
		3,558,385,580.00	3,558,385,580.00	
		6,077,997,450.00	6,077,997,450.00	
		1,311,633,336.00	1,311,633,336.00	
		26,727,653.00	26,727,653.00	
		16,474,839.00	16,474,839.00	
		11,503,989,311.00	11,503,989,311.00	
	2,082,775,583.00	13,173,043,218.00	11,090,267,635.00	103,736,696.00

水資源作
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 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
一般建築及設備計畫				218,171,583.00	1,864,604,000.00		
土地				91,902,302.00	260,072,000.00		
土地改良物					808,000,000.00		-43,078,367.00

業基金(合併)

計畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
2,082,775,583.00		2,082,775,583.00		1,669,053,907.00	80.14	1,669,053,907.00	80.14	申請保留數103,736千元，結餘款309,985千元。
351,974,302.00		351,974,302.00		256,137,970.00	72.77	256,137,970.00	72.77	結餘款95,836千元，主要係： 1.十河局辦理之新店溪福和橋至秀朗橋疏濬工程用地補償費協議價購部份，經新北市府市價評議委員會評議價格較原本預估金額低92,769千元，致執行數較預計減少。 2.其他用地結餘款3,067千元。
764,921,633.00		764,921,633.00		695,151,185.00	90.88	695,151,185.00	90.88	結餘款69,770千元，主要係： 1.北水局辦理之107年沉澱池整理及設施改善工程、阿姆坪防淤隧道工程(含後池堰下游河道整理工程)、107年度石門水庫園區道路創鋪工程及石門水庫崩塌地處理、寶山第二水庫周邊設施改善工程等工程發包節餘款30,000千元。2.中水局辦理之石岡壩新建大樓會議室設備及周邊環境改善工程因受規劃設計及發包作業時程影響致執行落後，結餘款4,400千元；107年度集集攔河堰設施改善工程、湖山水庫、鯉魚潭水庫周邊設施改善等工程結餘款9,795千元。 3.南水局辦理之甲仙攔河堰聯外道路修繕工程因擋土護岸無法施作影響要徑工期、107年度辦公廳舍植栽景觀及親水環境營造工程、曾文溪集水區主流河道治理等結餘款6,701千元。 4.其餘工程結餘款18,874千元。

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
房屋及建築				79,836,763.00	287,197,000.00		26,233,000.00

業基金(合併)

預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
393,266,763.00		393,266,763.00		245,291,196.00	62.37	245,291,196.00	62.37	結餘款70,514千元，申請保留數77,462千元，主要係： 1.北水局辦理之辦公廳舍及檔案室庫房設施整修工程發包節餘款1,000千元。 2.中水局辦理之石岡壩管理中心新建工程因受其他標案(如營管標及展示館裝修)影響本工程主要工項執行期程，及申請使用執照期程依契約於107年9月26日辦理停工，致進度落後。預訂108年2月28日復工，故預算無法於年度內執行完成，爰申請保留61,855千元、結餘數3,024千元；湖山水庫人文生態展示館由雲林縣政府代辦，惟經多次流標致進度落後，相關設計監造費申請保留4,807千元、未執行結餘數43,537千元。 3.南水局辦理之特別條例工作項目-白河水庫更新改善工程，因計畫期程跨年度且需配合工期展延而順延，爰申請保留10,800千元；特別條例工作項目-曾文水庫防洪防淤設施工程原預計辦理施工鋼便橋價購，因財產性質改由其他經費支應，結餘款17,434千元；107年度阿公店水庫森林教室展示設施工程，因配合人民陳情現勘致結餘4,397千元。 4.其餘工程結餘款1,122千元。

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
機械及設備				44,134,723.00	433,913,000.00		-70,655,906.00

業基金(合併)

預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
407,391,817.00		407,391,817.00		349,405,556.00	85.77	349,405,556.00	85.77	結餘款57,986千元，主 要係： 1.北水局辦理之石門 #1、#2機組靜態勵磁設 備、石門機組推力軸承 油冷卻器備品及壩區污 水廠設施改善等發包節 餘款16,000千元。 2.中水局辦理之湖山水 庫第二取出水工—取水 塔工程結餘款9,276千 元；石岡壩庫區及周邊 設施改善工程、竹山 水力電廠設計監造委託 技術服務案改由台電投 資興建及營運、集集攔 河堰管理中心儲冰空調 濾水主機汰換、電腦周 邊設備等財物採購之結 餘款11,967千元。 3.南水局辦理之牡丹水 庫自有電力開發興建工 程依規定報送經濟部能 源局審查，其審查意 見：本案係直接取水至 牡丹水庫，經既有導水 鋼管，分歧輸水至發電 設備，屬於水庫式發電 ，與再生能源發展條例 第3條第1項第5款之川 流式水力發電不符，暫 無法執行，結餘款 3,111千元；牡丹水庫 機械清淤工程因場鑄鋼 筋混凝土格梁護坡及碼 頭聯絡道(含操作平台) 變更減作結餘款9,143 千元。 4.其餘工程結餘款8,489 千元。

水資源作
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 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
交通及運輸設備				2,297,795.00	68,051,000.00		60,429,763.00
什項設備					7,371,000.00		27,071,510.00
合 計				218,171,583.00	1,864,604,000.00		

業基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
130,778,558.00		130,778,558.00		93,687,462.00	71.64	93,687,462.00	71.64	結餘款10,817千元，申 請保留數26,274千元， 主要係： 1.北水局辦理之石門壩 區道路路燈汰換採購、 石門水庫地震儀備品、 寶二水庫地震儀更新及 監測模組擴充更新等發 包節餘款1,500千元。 2.中水局辦理之石岡壩 管理中心新建營運管理 系統整合一期工程因建 築主體進度延遲影響， 致預算執行落後，申請 保留26,274千元，結餘 款5千元；石岡壩新建 大樓會議室設備及周邊 環境改善工程，因受規 劃設計及發包作業時程 影響，結餘款5,030千 元。 3.南水局辦理之巡邏艇 ，為規劃設計適合水庫 地形地貌之船體致進度 落後，結餘款1,739千 元。 4.其餘工程結餘款2,543 千元。
34,442,510.00		34,442,510.00		29,380,538.00	85.30	29,380,538.00	85.30	結餘款5,062千元，主 要係： 1.北水局辦理之寶二水 庫實體模型結合3D動 畫、AR及UAV及辦公 廳舍檔案室庫房設施整 修工程等發包節餘款 2,000千元。 2.中水局辦理之矮櫃及 會議桌等辦公設備之發 包結餘款17千元。 3.南水局辦理之曾文水 庫庫區豎井消能工水工 模型試驗等，節餘款 1,994千元。 4.其餘工程結餘款1,051 千元。
2,082,775,583.00		2,082,775,583.00		1,669,053,907.00	80.14	1,669,053,907.00	80.14	

中華民國

主要營運項目

項目	數量單位	發電 千度 530,192	給水 千立方公尺 1,855,539	疏濬及清淤 元 776,042	觀光 人次 78,080,000.00	溫泉政策規劃及技術研發 元 4,872,000.00	展
預算數	數量	410,075,000.00	3,087,688,000.00	1,553,502,000.00	78,080,000.00	4,872,000.00	
決算數	金額	382,557,891.00	2,779,169,356.00	2,035,614,972.00	71,036,988.00	4,417,150.00	
	數量	539,087	1,797,669	995,242			

金(合併)

執行績效摘要表

107年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
8,895	1.68	-27,517,109.00	6.71	中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係為預防或避免災害發生或擴大，所需之防汛備料(如混凝土塊、太空包等)工程及移動式抽水機調度作業較預期為多；及本年度辦理緊急搶險、搶修工程較預期多等原因，致土石銷貨成本較預算數增加。
-57,871	3.12	-308,518,644.00	9.99	
		482,112,972.00	31.03	
219,200	28.25	-7,043,012.00	9.02	
		-454,850.00	9.34	

水資源作業基金(合併)

基金數額增減明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	58,008,361,000.00	57,801,254,961.00	-207,106,039.00	
加：	6,060,344,000.00	6,012,393,579.00	-47,950,421.00	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充	6,060,344,000.00	6,012,393,579.00	-47,950,421.00	中水局湖山水庫 相關財產等計 6,011,766,858 元；水位站附屬 設備302,586元； 一至十河川局水 文觀測車314,886 元及北水局車輛 9,249元，原由公 務預算購置財產 撥充基金。
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	64,068,705,000.00	63,813,648,540.00	-255,056,460.00	

本 頁 空 白

水資源作業基
資金轉投資
 中華民國

轉投資事業 名 稱	期末資本額		稅前盈虧	基金期
	金額	股數 (1)		金額
水資源作業基金(個別)	147,500,000,000.00	147,500,000.00	235,805,874.91	4,733,156,623.00
台灣自來水股份有限公司	147,500,000,000.00	147,500,000.00	235,805,874.91	4,733,156,623.00

備註:水基金歷年投資台水公司4,733,156,623元(4,733,157股)，其中屬該公司107年度辦理增資水基金實際取得股票者計1,985,217,522元(1,985,218股，1.35%)，其餘為該公司尚未發行股票部分。

及其餘紬明細表

單位：新臺幣元

67

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部份	226,551,000.00	12,582,000.00	36,008,000.00		58,604,000.00
勞務成本	400,000.00	9,233,000.00	258,000.00		1,326,000.00
銷貨成本	135,460,000.00	2,930,000.00	18,928,000.00		34,583,000.00
行銷及業務費用					
管理及總務費用	27,860,000.00		2,055,000.00		7,182,000.00
其他業務費用			850,000.00		
其他業務外費用	62,831,000.00	419,000.00	13,917,000.00		15,513,000.00
合 計	226,551,000.00	12,582,000.00	36,008,000.00		58,604,000.00

107年度

[illegible]

水資源作業基
用人費用
中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部份	209,216,393.00	12,339,500.00	28,163,759.00		56,226,412.00
勞務成本	412,500.00	9,043,244.00	260,373.00		1,296,244.00
銷貨成本	126,272,626.00	2,877,264.00	13,816,871.00		33,098,292.00
行銷及業務費用			3,220.00		
管理及總務費用	24,263,098.00		1,129,202.00		6,382,158.00
其他業務費用			231,433.00		
其他業務外費用	58,268,169.00	418,992.00	12,722,660.00		15,449,718.00
合 計	209,216,393.00	12,339,500.00	28,163,759.00		56,226,412.00

備註：

一.編制外之進用人力明細如下:

- 1.約僱人員3人，預算數1,933,000元，決算數1,901,418元。
- 2.契僱人力13人，預算數6,556,000元，決算數7,111,700元。
- 3.派遣人力預算數400,000元，無決算數。
- 4.勞務承攬進用人力672人，預算數528,858,000元，決算數478,822,037元。
- 5.按日計酬人力19人次，預算數1,929,000元，決算數189,000元。
- 6.按件計酬人力203件，預算數17,684,000元，決算數123,640,234元。

二.「獎金」預算數58,604,000元，決算數56,226,412元，明細如下：

- 1.年終獎金：預算數29,810,000元，決算數28,683,683元，支付325人，依據行政院107年12月25日

107年度

[illegible]

2.考績獎金：預算數28,711,000元，決算數27,497,729元，支付291人，依據「公務人員考績法」及行政院102年4月15日院授人組字第1020031093號函修正發布「工友管理要點」辦理。

3.其他獎金：預算數83,000元，決算數45,000元，支付5人，依據95年6月1日考試院考臺組貳二字第0950004224號、行政院院授人給字第09500114292號令會同修正「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理。

水資源作業基金(合併)

員工人數彙計表

中華民國107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	359	340	-19	
專任人員	344	325	-19	
職員	177	170	-7	出缺待補。
警察	73	67	-6	出缺待補。
技工	34	30	-4	出缺不補。
工友	10	10		
聘用	1	1		
約僱	28	27	-1	出缺不補。
駕駛	21	20	-1	出缺不補。
管理會委員	15	15		
總計	359	340	-19	

備註：

編制外之進用人力—約僱人員3人、契僱人力13人、勞務承攬人力672人、按日計酬人力19人次、按件計酬人力203件。

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107年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較		增減		備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)	1	820,000.00	1	780,952.00			-39,048.00	4.76	
合計	1	820,000.00	1	780,952.00			-39,048.00	4.76	

備註：

1.管理用車輛：

(1)本年度增購及汰舊換新管理用公務車輛1輛。

(2)截至本年度終了車種及數量：小型客貨車15輛、小型客貨車(7-8人座)13輛，合計28輛。

2.其他車輛：

(1)本年度增購及汰舊換新特殊用途機車2輛、公務用機車(150CC)3輛、公務用機車(100CC)2輛，合計7輛。

(2)截至本年度終了車種及數量：大型貨車2輛、小型貨車13輛、警備車3輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(150CC)計22輛、公務用機車(125CC)計63輛、公務用機車(100CC)8輛、特殊用途機車18輛，合計131輛。

水資源作業基
所屬作業單位(或分決算)

中華民國

作業單位（或分決算）名稱	業 務 收 入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 （短絀）
水資源作業基金(個別)	7,041,289,523.00	7,372,416,885.00	-331,127,362.00
溫泉事業發展基金	7,074,390.00	4,417,150.00	2,657,240.00
合 計	7,048,363,913.00	7,376,834,035.00	-328,470,122.00

金(合併)
收支概況表

107年度

單位：新臺幣元

業 務 外 收 入	210,869,194.00	42,229.00	210,911,423.00
業 務 外 費 用	758,295,386.00		758,295,386.00
業 務 外 贖 餘 (短絀)	-547,426,192.00	42,229.00	-547,383,963.00
本期贖餘 (短絀)	-878,553,554.00	2,699,469.00	-875,854,085.00

水資源作業基金(合併)

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國107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	560,136,000.00	467,863,403.00	-92,272,597.00	16.47
正式員額薪資	226,551,000.00	209,216,393.00	-17,334,607.00	7.65
聘僱及兼職人員薪資	12,582,000.00	12,339,500.00	-242,500.00	1.93
超時工作報酬	36,008,000.00	28,163,759.00	-7,844,241.00	21.78
獎金	58,604,000.00	56,226,412.00	-2,377,588.00	4.06
退休及卹償金	138,638,000.00	113,428,509.00	-25,209,491.00	18.18
福利費	87,736,000.00	48,481,111.00	-39,254,889.00	44.74
提繳費	17,000.00	7,719.00	-9,281.00	54.59
服務費用	3,961,300,000.00	4,078,021,216.00	116,721,216.00	2.95
水電費	35,045,000.00	33,680,124.00	-1,364,876.00	3.89
郵電費	25,334,000.00	22,902,260.00	-2,431,740.00	9.60
旅運費	69,707,000.00	51,535,085.00	-18,171,915.00	26.07
印刷裝訂與廣告費	21,157,000.00	9,014,831.00	-12,142,169.00	57.39
修理保養及保固費	2,219,195,000.00	2,443,673,018.00	224,478,018.00	10.12
保險費	9,877,000.00	4,855,509.00	-5,021,491.00	50.84
一般服務費	1,080,457,000.00	1,047,321,351.00	-33,135,649.00	3.07
專業服務費	498,789,000.00	463,303,681.00	-35,485,319.00	7.11
公共關係費	1,739,000.00	1,735,357.00	-3,643.00	0.21
材料及用品費	53,282,000.00	41,706,227.00	-11,575,773.00	21.73
使用材料費	19,478,000.00	11,070,128.00	-8,407,872.00	43.17
用品消耗	33,804,000.00	30,636,099.00	-3,167,901.00	9.37
租金與利息	21,938,000.00	14,279,863.00	-7,658,137.00	34.91
地租及水租	702,000.00	180,285.00	-521,715.00	74.32
房租	82,000.00	82,466.00	466.00	0.57
機器租金	7,515,000.00	2,228,873.00	-5,286,127.00	70.34
交通及運輸設備租金	10,611,000.00	8,922,266.00	-1,688,734.00	15.91
什項設備租金	3,028,000.00	2,865,973.00	-162,027.00	5.35
折舊、折耗及攤銷	1,198,677,000.00	1,151,031,309.00	-47,645,691.00	3.97
不動產、廠房及設備折舊	1,187,431,000.00	1,139,945,302.00	-47,485,698.00	4.00
攤銷	11,246,000.00	11,086,007.00	-159,993.00	1.42

水資源作業基金(合併)

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	110,798,000.00	50,717,109.00	-60,080,891.00	54.23
土地稅	1,751,000.00	1,282,396.00	-468,604.00	26.76
房屋稅	588,000.00	450,025.00	-137,975.00	23.47
消費與行為稅	981,000.00	610,447.00	-370,553.00	37.77
規費	107,478,000.00	48,374,241.00	-59,103,759.00	54.99
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,541,854,000.00	2,294,340,297.00	-247,513,703.00	9.74
會費	394,000.00	152,000.00	-242,000.00	61.42
捐助、補助與獎助	1,946,894,000.00	1,937,993,917.00	-8,900,083.00	0.46
分擔	8,576,000.00	58,746,081.00	50,170,081.00	585.01
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	585,990,000.00	297,448,299.00	-288,541,701.00	49.24
短絀、賠償與保險給付	27,339,000.00	22,334,799.00	-5,004,201.00	18.30
各項短絀	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31
賠償給付	330,000.00		-330,000.00	100.00
其他	13,550,000.00	14,835,198.00	1,285,198.00	9.48
其他費用	13,550,000.00	14,835,198.00	1,285,198.00	9.48
合 計	8,488,874,000.00	8,135,129,421.00	-353,744,579.00	4.17

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	3,000,000.00	2,802,672.00	-197,328.00	6.58	
廣告費	2,854,000.00	515,180.00	-2,338,820.00	81.95	
業務宣導費	13,150,000.00	6,311,234.00	-6,838,766.00	52.01	
公共關係費	1,739,000.00	1,735,357.00	-3,643.00	0.21	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000.00	606,385.00	-168,615.00	21.76	
宿舍水費	130,000.00	128,877.00	-1,123.00	0.86	
宿舍修護費	5,359,000.00	9,286,109.00	3,927,109.00	73.28	辦理牡丹水庫 員工宿舍滲漏 水維護工作 ，致費用較預 算數增加。
宿舍保險費	20,000.00		-20,000.00	100.00	
義(志)工服務費		1,008,696.00	1,008,696.00		
					第四河川局執 行防汛護水志 工運用管理及 防汛演練計畫 ，致費用較預 算數增加。
計時與計件人員酬金	3,862,000.00	2,457,810.00	-1,404,190.00	36.36	
專技人員酬金	133,000.00	57,640.00	-75,360.00	56.66	
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	5,863,000.00	2,920,282.00	-2,942,718.00	50.19	
一般土地租金	297,000.00	169,585.00	-127,415.00	42.90	
宿舍折舊	3,238,000.00	4,470,864.00	1,232,864.00	38.07	南水局職員宿 舍整修增加財 產，致折舊費 用較預算數增 加。
補(協)助政府機關(構)	1,445,734,000.00	1,436,625,522.00	-9,108,478.00	0.63	
捐助國內團體	501,103,000.00	501,368,395.00	265,395.00	0.05	
					捐助水庫轄區 內團體辦理水 資源宣導費

中華民國107年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助私校	57,000.00		-57,000.00	100.00	用，致費用較預算數增加。

本 頁 空 白

水資源作業基金(個別)決算表

水資源作業基金(個別)

目 次

頁 次

甲、主要表

一、收支餘絀表.....	81
二、餘絀撥補表.....	84
三、現金流量表.....	85
四、平衡表.....	87

乙、附屬表

一、收入、支出明細表

勞務收入明細表.....	91
銷貨收入明細表.....	92
租金及權利金收入明細表.....	93
徵收收入明細表.....	94
其他業務收入明細表.....	95
財務收入明細表.....	96
其他業務外收入明細表.....	97
勞務成本明細表.....	98
銷貨成本明細表.....	100
行銷及業務費用明細表.....	106
管理及總務費用明細表.....	108
其他業務費用明細表.....	110
其他業務外費用明細表.....	112
二、資產折舊明細表.....	114
三、資產變賣明細表.....	116
四、資產報廢明細表.....	118
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	120
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	122
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	130
八、基金數額增減明細表.....	132
九、資金轉投資及其餘絀明細表.....	134

十、用人費用彙計表.....	136
十一、員工人數彙計表.....	140
十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	141
十三、所屬作業單位（或分決算）收支概況表.....	142
十四、各項費用彙計表.....	144
十五、管制性項目及統計所需項目比較表.....	146

甲、主要表

水資源作業基金(個別)

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 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	%
業務收入	7,767,195,000.00	100.00	7,041,289,523.00	100.00	-725,905,477.00	9.35	7,398,288,900.00	100.00
勞務收入	58,493,000.00	0.75	39,735,519.00	0.56	-18,757,481.00	32.07	43,496,006.00	0.59
服務收入	58,493,000.00	0.75	39,735,519.00	0.56	-18,757,481.00	32.07	43,496,006.00	0.59
銷貨收入	5,353,653,000.00	68.93	5,273,215,850.00	74.89	-80,437,150.00	1.50	5,742,893,010.00	77.62
給水銷貨收入	2,078,610,000.00	26.76	1,944,656,198.00	27.62	-133,953,802.00	6.44	1,945,249,409.00	26.29
售電收入	795,500,000.00	10.24	800,767,368.00	11.37	5,267,368.00	0.66	801,458,999.00	10.83
土石銷貨收入	2,479,543,000.00	31.92	2,527,792,284.00	35.90	48,249,284.00	1.95	2,996,184,602.00	40.50
租金及權利金收入	20,051,000.00	0.26	6,464,538.00	0.09	-13,586,462.00	67.76	5,692,170.00	0.08
土地租金收入	51,000.00		182,284.00		131,284.00	257.42	119,540.00	
權利金收入	20,000,000.00	0.26	6,282,254.00	0.09	-13,717,746.00	68.59	5,572,630.00	0.08
徵收收入	2,080,000,000.00	26.78	1,372,560,568.00	19.49	-707,439,432.00	34.01	1,364,885,171.00	18.45
保育與回饋收入	1,280,000,000.00	16.48	1,372,560,568.00	19.49	92,560,568.00	7.23	1,364,885,171.00	18.45
耗水費收入	800,000,000.00	10.30			-800,000,000.00	100.00		
其他業務收入	254,998,000.00	3.28	349,313,048.00	4.96	94,315,048.00	36.99	241,322,543.00	3.26
其他補助收入			22,636.00		22,636.00			
雜項業務收入	254,998,000.00	3.28	349,290,412.00	4.96	94,292,412.00	36.98	241,322,543.00	3.26
業務成本與費用	7,712,210,000.00	99.29	7,372,416,885.00	104.70	-339,793,115.00	4.41	7,095,253,898.00	95.90
勞務成本	78,080,000.00	1.01	71,036,988.00	1.01	-7,043,012.00	9.02	70,287,523.00	0.95
服務成本	78,080,000.00	1.01	71,036,988.00	1.01	-7,043,012.00	9.02	70,287,523.00	0.95
銷貨成本	5,051,265,000.00	65.03	5,197,342,219.00	73.81	146,077,219.00	2.89	4,969,334,948.00	67.17
給水銷貨成本	3,087,688,000.00	39.75	2,779,169,356.00	39.47	-308,518,644.00	9.99	2,635,521,401.00	35.62
售電成本	410,075,000.00	5.28	382,557,891.00	5.43	-27,517,109.00	6.71	391,266,516.00	5.29
土石銷貨成本	1,553,502,000.00	20.00	2,035,614,972.00	28.91	482,112,972.00	31.03	1,942,547,031.00	26.26
行銷及業務費用	1,767,500,000.00	22.76	1,374,957,446.00	19.53	-392,542,554.00	22.21	1,367,687,629.00	18.49
業務費用	1,280,000,000.00	16.48	1,374,957,446.00	19.53	94,957,446.00	7.42	1,367,687,629.00	18.49
耗水費費用	487,500,000.00	6.28			-487,500,000.00	100.00		
管理及總務費用	142,629,000.00	1.84	107,348,118.00	1.52	-35,280,882.00	24.74	109,436,468.00	1.48
管理費用及總務費用	142,629,000.00	1.84	107,348,118.00	1.52	-35,280,882.00	24.74	109,436,468.00	1.48
其他業務費用	672,736,000.00	8.66	621,732,114.00	8.83	-51,003,886.00	7.58	578,507,330.00	7.82
雜項業務費用	672,736,000.00	8.66	621,732,114.00	8.83	-51,003,886.00	7.58	578,507,330.00	7.82

水資源作業基金(個別)

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 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	%
業務賸餘(短絀)	54,985,000.00	0.71	-331,127,362.00	-4.70	-386,112,362.00	702.21	303,035,002.00	4.10
業務外收入	239,486,000.00	3.08	210,869,194.00	2.99	-28,616,806.00	11.95	259,746,099.00	3.51
財務收入	69,330,000.00	0.89	37,706,808.00	0.54	-31,623,192.00	45.61	41,287,857.00	0.56
利息收入	69,330,000.00	0.89	37,706,808.00	0.54	-31,623,192.00	45.61	41,287,857.00	0.56
其他業務外收入	170,156,000.00	2.19	173,162,386.00	2.46	3,006,386.00	1.77	218,458,242.00	2.95
財產交易賸餘	600,000.00	0.01			-600,000.00	100.00		
租賃收入	10,196,000.00	0.13	10,312,290.00	0.15	116,290.00	1.14	11,019,739.00	0.15
資產使用及權利金收入	6,165,000.00	0.08	8,957,395.00	0.13	2,792,395.00	45.29	6,586,721.00	0.09
違規罰款收入	9,850,000.00	0.13	31,771,456.00	0.45	21,921,456.00	222.55	18,857,812.00	0.25
賠(補)償收入			2,926,808.00	0.04	2,926,808.00		5,000.00	
雜項收入	143,345,000.00	1.85	119,194,437.00	1.69	-24,150,563.00	16.85	181,988,970.00	2.46
業務外費用	771,792,000.00	9.94	758,295,386.00	10.77	-13,496,614.00	1.75	826,675,247.00	11.17
其他業務外費用	771,792,000.00	9.94	758,295,386.00	10.77	-13,496,614.00	1.75	826,675,247.00	11.17
財產交易短絀	27,009,000.00	0.35	22,334,799.00	0.32	-4,674,201.00	17.31	10,364,407.00	0.14
雜項費用	744,783,000.00	9.59	735,960,587.00	10.45	-8,822,413.00	1.18	816,310,840.00	11.03
業務外賸餘(短絀)	-532,306,000.00	-6.85	-547,426,192.00	-7.77	-15,120,192.00	2.84	-566,929,148.00	-7.66
本期賸餘(短絀)	-477,321,000.00	-6.15	-878,553,554.00	-12.48	-401,232,554.00	84.06	-263,894,146.00	-3.57

水資源作業基金(個別)

收支餘絀表附表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註:配合作業基金採企業會計準則適用科目調整,將「業務外收入-財務收入-租賃收入」上年度決算數11,019,739元重分類至「業務外收入-其他業務外收入-租賃收入」。

水資源作業基金(個別)

餘絀撥補表

中華民國107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	%
賸餘之部			199,240,479.93	100.00	199,240,479.93		463,134,625.93	100.00
前期未分配賸餘			199,240,479.93	100.00	199,240,479.93		463,134,625.93	100.00
分配之部			199,240,479.93	100.00	199,240,479.93		263,894,146.00	56.98
填補累積短絀			199,240,479.93	100.00	199,240,479.93		263,894,146.00	56.98
未分配賸餘							199,240,479.93	43.02
短絀之部	477,321,000.00	100.00	878,553,554.00	100.00	401,232,554.00	84.06	263,894,146.00	100.00
本期短絀	477,321,000.00	100.00	878,553,554.00	100.00	401,232,554.00	84.06	263,894,146.00	100.00
填補之部	477,321,000.00	100.00	878,553,554.00	100.00	401,232,554.00	84.06	263,894,146.00	100.00
撥用賸餘			199,240,479.93	22.68	199,240,479.93		263,894,146.00	100.00
撥用公積	477,321,000.00	100.00	679,313,074.07	77.32	201,992,074.07	42.32		
待填補之短絀								

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	-477,321,000.00	-878,553,554.00	-401,232,554.00	84.06
利息股利之調整	-69,330,000.00	-37,706,808.00	31,623,192.00	45.61
利息收入	-69,330,000.00	-37,706,808.00	31,623,192.00	45.61
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-546,651,000.00	-916,260,362.00	-369,609,362.00	67.61
調整項目	987,893,000.00	1,363,657,848.00	375,764,848.00	38.04
折舊、減損及折耗	1,187,431,000.00	1,139,945,302.00	-47,485,698.00	4.00
攤銷	11,246,000.00	11,086,007.00	-159,993.00	1.42
處理資產短絀(賸餘)	26,409,000.00	22,334,799.00	-4,074,201.00	15.43
其他		1,589,593.00	1,589,593.00	-
流動資產淨減(淨增)	16,461,000.00	253,334,513.00	236,873,513.00	1,439.00
流動負債淨增(淨減)	-253,654,000.00	-64,632,366.00	189,021,634.00	74.52
未計利息股利之現金流入(流出)	441,242,000.00	447,397,486.00	6,155,486.00	1.40
收取利息	69,330,000.00	37,765,326.00	-31,564,674.00	45.53
業務活動之淨現金流入(流出)	510,572,000.00	485,162,812.00	-25,409,188.00	4.98
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	4,442,664,000.00	5,709,070,162.00	1,266,406,162.00	28.51
減少流動金融資產	4,442,664,000.00	5,691,500,000.00	1,248,836,000.00	28.11
減少短期墊款		17,570,162.00	17,570,162.00	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		15,047.00	15,047.00	-
減少投資		15,047.00	15,047.00	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		12,390,243.00	12,390,243.00	-
減少不動產、廠房及設備		12,390,243.00	12,390,243.00	-
減少無形資產及其他資產	2,208,000.00	63,658,588.00	61,450,588.00	2,783.09
減少其他資產	2,208,000.00	63,658,588.00	61,450,588.00	2,783.09
增加流動金融資產及短期貸墊款	-44,562,000.00	-4,890,383,532.00	-4,845,821,532.00	10,874.34
增加流動金融資產	-44,562,000.00	-4,876,500,000.00	-4,831,938,000.00	10,843.18
增加短期墊款		-13,883,532.00	-13,883,532.00	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-700,000,000.00	-536,049,262.00	163,950,738.00	23.42
增加投資	-700,000,000.00	-536,049,262.00	163,950,738.00	23.42
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,864,604,000.00	-1,684,106,983.00	180,497,017.00	9.68
增加不動產、廠房及設備	-1,864,604,000.00	-1,684,106,983.00	180,497,017.00	9.68
增加無形資產及其他資產	-12,837,000.00	-40,846,346.00	-28,009,346.00	218.19
增加無形資產	-12,837,000.00	-20,073,132.00	-7,236,132.00	56.37
增加其他資產		-20,773,214.00	-20,773,214.00	-
投資活動之淨現金流入(流出)	1,822,869,000.00	-1,366,252,083.00	-3,189,121,083.00	174.95

水資源作業基金(個別)

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	307,000.00	1,286,502,319.00	1,286,195,319.00	418,956.13
增加其他負債	307,000.00	1,286,502,319.00	1,286,195,319.00	418,956.13
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,771,000.00	-1,151,856,121.00	-1,146,085,121.00	19,859.39
減少其他負債	-5,771,000.00	-1,151,856,121.00	-1,146,085,121.00	19,859.39
籌資活動之淨現金流入流出)	-5,464,000.00	134,646,198.00	140,110,198.00	2,564.24
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,327,977,000.00	-746,443,073.00	-3,074,420,073.00	132.06
期初現金及約當現金	2,071,166,000.00	6,851,963,765.76	4,780,797,765.76	230.83
期末現金及約當現金	4,399,143,000.00	6,105,520,692.76	1,706,377,692.76	38.79

註：本表「期初現金及約當現金」配合本年度導入企業會計準則按重分類後之數表達。

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6,012,393,579元
- 2.土地配合公告地價調整增加418,186元
- 3.提列退休及離職準備金與應付退休離職金同額減少224,417元

水資源作業基金(個別)

平 衡 表

中華民國107年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	%
資產	75,487,602,007.16	100.00	70,302,482,643.16	100.00	5,185,119,364.00	7.38
流動資產	9,309,788,791.72	12.33	11,129,135,357.72	15.83	-1,819,346,566.00	16.35
現金	6,105,520,692.76	8.09	6,851,963,765.76	9.75	-746,443,073.00	10.89
銀行存款	6,105,070,692.76	8.09	6,851,563,765.76	9.75	-746,493,073.00	10.90
零用及週轉金	450,000.00	0.00	400,000.00	0.00	50,000.00	12.50
流動金融資產	1,898,500,000.00	2.51	2,713,500,000.00	3.86	-815,000,000.00	30.04
其他金融資產－流動	1,898,500,000.00	2.51	2,713,500,000.00	3.86	-815,000,000.00	30.04
應收款項	218,391,239.00	0.29	241,977,796.00	0.34	-23,586,557.00	9.75
應收帳款	216,833,657.00	0.29	240,948,917.00	0.34	-24,115,260.00	10.01
備抵呆帳－應收帳款	-3,705.00	0.00	-3,705.00	0.00		
應收利息	244,368.00	0.00	302,886.00	0.00	-58,518.00	19.32
其他應收款	1,316,919.00	0.00	729,698.00	0.00	587,221.00	80.47
存貨	9,355,087.00	0.01	9,351,137.00	0.01	3,950.00	0.04
物料	9,355,087.00	0.01	9,351,137.00	0.01	3,950.00	0.04
預付款項	1,077,891,937.96	1.43	1,308,526,193.96	1.86	-230,634,256.00	17.63
用品盤存	0.69	0.00	0.69	0.00		
預付費用	445,581,689.27	0.59	477,679,356.27	0.68	-32,097,667.00	6.72
留抵稅額	387,529,968.00	0.51	348,035,143.00	0.50	39,494,825.00	11.35
其他預付款	244,780,280.00	0.32	482,811,694.00	0.69	-238,031,414.00	49.30
短期貸墊款	129,835.00	0.00	3,816,465.00	0.01	-3,686,630.00	96.60
短期墊款	129,835.00	0.00	3,816,465.00	0.01	-3,686,630.00	96.60
投資、長期應收、貸墊款及準備金	4,762,549,315.00	6.31	4,226,739,517.00	6.01	535,809,798.00	12.68
其他長期投資	4,733,156,623.00	6.27	4,197,122,408.00	5.97	536,034,215.00	12.77
什項長期投資	4,733,156,623.00	6.27	4,197,122,408.00	5.97	536,034,215.00	12.77
準備金	29,392,692.00	0.04	29,617,109.00	0.04	-224,417.00	0.76
退休及離職準備金	29,392,692.00	0.04	29,617,109.00	0.04	-224,417.00	0.76
不動產、廠房及設備	61,125,710,267.00	80.97	54,623,208,036.00	77.70	6,502,502,231.00	11.90
土地	9,493,663,210.00	12.58	8,730,144,083.00	12.42	763,519,127.00	8.75
土地	9,493,663,210.00	12.58	8,730,144,083.00	12.42	763,519,127.00	8.75
土地改良物	12,069,123,658.00	15.99	9,065,288,452.00	12.89	3,003,835,206.00	33.14

水資源作業基金(個別)

平 衡 表

中華民國107年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	%
土地改良物	19,062,024,573.00	25.25	15,496,933,628.00	22.04	3,565,090,945.00	23.01
累計折舊－土地改良物	-6,992,900,915.00	-9.26	-6,431,645,176.00	-9.15	-561,255,739.00	8.73
房屋及建築	31,400,837,184.00	41.60	25,587,743,281.00	36.40	5,813,093,903.00	22.72
房屋及建築	37,088,683,493.00	49.13	31,010,679,737.00	44.11	6,078,003,756.00	19.60
累計折舊－房屋及建築	-5,687,846,309.00	-7.53	-5,422,936,456.00	-7.71	-264,909,853.00	4.88
機械及設備	3,603,174,963.00	4.77	2,474,274,062.00	3.52	1,128,900,901.00	45.63
機械及設備	7,234,458,453.00	9.58	5,900,469,348.00	8.39	1,333,989,105.00	22.61
累計折舊－機械及設備	-3,631,283,490.00	-4.81	-3,426,195,286.00	-4.87	-205,088,204.00	5.99
交通及運輸設備	256,739,690.00	0.34	262,709,494.00	0.37	-5,969,804.00	2.27
交通及運輸設備	882,187,313.00	1.17	887,558,334.00	1.26	-5,371,021.00	0.61
累計折舊－交通及運輸設備	-625,447,623.00	-0.83	-624,848,840.00	-0.89	-598,783.00	0.10
什項設備	76,642,437.00	0.10	65,646,552.00	0.09	10,995,885.00	16.75
什項設備	190,159,356.00	0.25	173,162,058.00	0.25	16,997,298.00	9.82
累計折舊－什項設備	-113,516,919.00	-0.15	-107,515,506.00	-0.15	-6,001,413.00	5.58
購建中固定資產	4,225,529,125.00	5.60	8,437,402,112.00	12.00	-4,211,872,987.00	49.92
未完工程	3,984,359,213.00	5.28	7,675,581,425.00	10.92	-3,691,222,212.00	48.09
預付工程款及土地款	240,724,193.00	0.32	761,820,687.00	1.08	-521,096,494.00	68.40
訂購機件及設備款	445,719.00	0.00	-	-	445,719.00	
無形資產	36,569,618.00	0.05	27,582,493.00	0.04	8,987,125.00	32.58
無形資產	36,569,618.00	0.05	27,582,493.00	0.04	8,987,125.00	32.58
電腦軟體	36,569,618.00	0.05	27,582,493.00	0.04	8,987,125.00	32.58
其他資產	252,984,015.44	0.34	295,817,239.44	0.42	-42,833,224.00	14.48
什項資產	111,111,352.00	0.15	153,996,726.00	0.22	-42,885,374.00	27.85
存出保證金	53,200.00	0.00	52,200.00	0.00	1,000.00	1.92
存出保證品	89,000,000.00	0.12	89,000,000.00	0.13		
催收款項	16,243,972.00	0.02	16,210,020.00	0.02	33,952.00	0.21
暫付及待結轉款項	5,814,180.00	0.01	48,734,506.00	0.07	-42,920,326.00	88.07
待處理資產	141,872,663.44	0.19	141,820,513.44	0.20	52,150.00	0.04
委託處分資產	141,872,663.44	0.19	141,820,513.44	0.20	52,150.00	0.04
合計	75,487,602,007.16	100.00	70,302,482,643.16	100.00	5,185,119,364.00	7.38

水資源作業基金(個別)

平 衡 表

中華民國107年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	4,444,923,741.00	5.89	4,403,884,294.00	6.26	41,039,447.00	0.93
流動負債	3,765,381,883.00	4.99	3,858,741,581.00	5.49	-93,359,698.00	2.42
應付款項	3,575,407,817.00	4.74	3,594,655,386.00	5.11	-19,247,569.00	0.54
應付代收款	6,639,978.00	0.01	17,838,564.00	0.03	-11,198,586.00	62.78
應付費用	3,120,814,873.00	4.13	3,103,124,167.00	4.41	17,690,706.00	0.57
應付稅款	2,695,155.00	0.00	531,344.00	0.00	2,163,811.00	407.23
應付工程款	445,257,811.00	0.59	473,161,311.00	0.67	-27,903,500.00	5.90
預收款項	189,974,066.00	0.25	264,086,195.00	0.38	-74,112,129.00	28.06
預收收入	189,974,066.00	0.25	264,086,195.00	0.38	-74,112,129.00	28.06
其他負債	679,541,858.00	0.90	545,142,713.00	0.78	134,399,145.00	24.65
遞延負債	2,923,931.00	0.00	-	-	2,923,931.00	
遞延收入	2,923,931.00	0.00	-	-	2,923,931.00	
什項負債	676,617,927.00	0.90	545,142,713.00	0.78	131,475,214.00	24.12
存入保證金	635,689,835.00	0.84	510,188,622.00	0.73	125,501,213.00	24.60
應付保管款	5,299,799.00	0.01	5,330,768.00	0.01	-30,969.00	0.58
應付退休及離職金	29,392,692.00	0.04	29,617,109.00	0.04	-224,417.00	0.76
暫收及待結轉帳項	6,235,601.00	0.01	6,214.00	0.00	6,229,387.00	100,247.62
淨值	71,042,678,266.16	94.11	65,898,598,349.16	93.74	5,144,079,917.00	7.81
基金	63,813,648,540.00	84.54	57,801,254,961.00	82.22	6,012,393,579.00	10.40
基金	63,813,648,540.00	84.54	57,801,254,961.00	82.22	6,012,393,579.00	10.40
基金	61,992,960,059.00	82.12	54,869,465,947.00	78.05	7,123,494,112.00	12.98
預收基金	1,820,688,481.00	2.41	2,931,789,014.00	4.17	-1,111,100,533.00	37.90
公積	4,543,773,101.48	6.02	5,213,264,469.55	7.42	-669,491,368.07	12.84
資本公積	2,967,824,540.12	3.93	2,958,002,834.12	4.21	9,821,706.00	0.33
受贈公積	1,875,578,960.26	2.48	1,865,757,254.26	2.65	9,821,706.00	0.53
其他資本公積	1,092,245,579.86	1.45	1,092,245,579.86	1.55		
特別公積	1,575,948,561.36	2.09	2,255,261,635.43	3.21	-679,313,074.07	30.12
特別公積	1,575,948,561.36	2.09	2,255,261,635.43	3.21	-679,313,074.07	30.12
累積餘絀	-	-	199,240,479.93	0.28	-199,240,479.93	100.00
累積賸餘	-	-	199,240,479.93	0.28	-199,240,479.93	100.00

水資源作業基金(個別)

平 衡 表

中華民國107年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	%
累積賸餘		-	199,240,479.93	0.28	-199,240,479.93	100.00
淨值其他項目	2,685,256,624.68	3.56	2,684,838,438.68	3.82	418,186.00	0.02
累積其他綜合餘絀	2,685,256,624.68	3.56	2,684,838,438.68	3.82	418,186.00	0.02
未實現重估增值	2,685,256,624.68	3.56	2,684,838,438.68	3.82	418,186.00	0.02
合計	75,487,602,007.16	100.00	70,302,482,643.16	100.00	5,185,119,364.00	7.38

註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為125,404,435.00元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為234,470,724.00元，均係保證品(應付保證品)。

水資源作業基金(個別)

平衡表補充說明

中華民國107年度

配合作業基金導入企業會計準則科目調整，將「流動資產-現金-銀行存款」上年度決算數中屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款2,713,500,000元重分類至「流動資產-流動金融資產-其他金融資產-流動」、「固定資產」上年度決算數54,623,208,036元重分類至「不動產、廠房及設備」、「其他資產-非業務資產-委託處分資產」上年度決算數141,820,513.44元重分類至「其他資產-待處分資產-委託處分資產」。

乙、附屬表

水資源作業基金(個別)

勞務收入明細表

中華民國107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	58,493,000.00	39,735,519.00	-18,757,481.00	32.07	主要係北水局已依「石門水庫風景區人員費及車輛費收費標準(草案)」增列人員入園門票收入預算數，惟財政部針對上開標準(草案)中優惠辦法提出設籍石門水庫集水區居民及桃園市非設籍石門水庫居民優惠部分，須符合規費法相關規定辦理。因前揭收費規定係事涉石門水庫集水區七鄉鎮居民及桃園市民權益，且為配合桃園市政府推動石門水庫及大漢河流域周邊觀光措施，計畫研議以收取權利金方式辦理，擬俟該計畫核定後預計於109年度實施，致服務收入較預算數減少。
服務收入	58,493,000.00	39,735,519.00	-18,757,481.00	32.07	

水資源作業基金(個別)

銷貨收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

[illegible]

水資源作業基金(個別)
租金及權利金收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	20,051,000.00	6,464,538.00	-13,586,462.00	67.76	
土地租金收入	51,000.00	182,284.00	131,284.00	257.42	主要係台電公司承租湖山水庫用地供作輸電電塔使用，及承租景山電廠開發土地等，致土地租金收入較預算數增加。
權利金收入	20,000,000.00	6,282,254.00	-13,717,746.00	68.59	主要因名間水力電廠權利金收入係依仲裁判斷以發電收入5.895%計算(含稅)，遠低於預算所編依合約規定以發電收入25%計算數額，致權利金收入較預算數減少。

水資源作業基金(個別)

徵收收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	2,080,000,000.00	1,372,560,568.00	-707,439,432.00	34.01	因耗水費徵收辦法涉及徵收機制及產業發展衝擊等因素，尚需瞭解各界的意見與審慎評估，且涉眾多利害關係人。本署業完成與利害關係人諮詢座談會(40場)；對於回收率認定相關問題，已完成與各產業諮詢座談會(14場)。本署將針對前述座談會之意見檢討研議，並持續廣徵各界意見，爰耗水費尚未開徵，致耗水費收入較預算數減少。
保育與回饋收入	1,280,000,000.00	1,372,560,568.00	92,560,568.00	7.23	
耗水費收入	800,000,000.00		-800,000,000.00	100.00	

水資源作業基金(個別)

其他業務收入明細表

中華民國107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	254,998,000.00	349,313,048.00	94,315,048.00	36.99	主要係中水局申請內政部建築研究所補助集管中心汰換儲冰空調滷水主機之經費，依資產耐用年限將遞延收入轉列其他補助收入所致。
其他補助收入		22,636.00	22,636.00		
雜項業務收入	254,998,000.00	349,290,412.00	94,292,412.00	36.98	主要係許可地方政府辦理中央管河川疏濬，所收取之海堤區域、河川區域或排水設施範圍使用費增加，致雜項業務收入較預算數增加。

水資源作業基金(個別)

財務收入明細表

中華民國107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	69,330,000.00	37,706,808.00	-31,623,192.00	45.61	主要係定期存款金額較預計數低，致實際利息收入較預算數減少。
利息收入	69,330,000.00	37,706,808.00	-31,623,192.00	45.61	

水資源作業基金(個別)
其他業務外收入明細表
 中華民國107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	170,156,000.00	173,162,386.00	3,006,386.00	1.77	
財產交易賸餘	600,000.00		-600,000.00	100.00	主要係北水局土地移交國有財產局出售本年度均無成交筆數，致收入較預算數減少。
租賃收入	10,196,000.00	10,312,290.00	116,290.00	1.14	
資產使用及權利金收入	6,165,000.00	8,957,395.00	2,792,395.00	45.29	主要係北水局員工宿舍使用率較預計高，及新增寶二太陽能權利金與隆恩堰機房設施使用收入等，致收入較預算數增加。
違規罰款收入	9,850,000.00	31,771,456.00	21,921,456.00	222.55	主要係廠商違約及逾期罰款增加，致收入較預算數增加。
賠(補)償收入		2,926,808.00	2,926,808.00		係因辦理八掌溪斷面39-41疏濬工程及朴子溪斷面49-51疏濬工程招標案，廠商違反採購法經工程會申訴審議判決確定，廠商繳回賠償款，致收入較預算數增加。
雜項收入	143,345,000.00	119,194,437.00	-24,150,563.00	16.85	主要係以前年度應付費用估列覈實，致收入較預算數減少。

水資源作業基金(個別)

勞務成本明細表

中華民國107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	78,080,000.00	71,036,988.00	-7,043,012.00	9.02	七級控管科目：
					1.廣告費：本年度預算數854,000元，決算數515,180元。
					2.業務宣導費：本年度預算數776,000元，決算數698,050元。
服務成本	78,080,000.00	71,036,988.00	-7,043,012.00	9.02	編制外之進用人力說明如下：
					1.勞務承攬人力38人，預算數23,139,000元，決算數17,980,295元。
					2.按件計酬人力預算數未編，決算數678,528元，係南水局曾文水庫觀景樓電梯設施安全維護等費用。
用人費用	13,967,000.00	13,685,539.00	-281,461.00	2.02	
正式員額薪資	400,000.00	412,500.00	12,500.00	3.13	
聘僱及兼職人員薪資	9,233,000.00	9,043,244.00	-189,756.00	2.06	
超時工作報酬	258,000.00	260,373.00	2,373.00	0.92	
獎金	1,326,000.00	1,296,244.00	-29,756.00	2.24	
退休及卹償金	1,112,000.00	1,061,888.00	-50,112.00	4.51	
福利費	1,636,000.00	1,610,128.00	-25,872.00	1.58	
提繳費	2,000.00	1,162.00	-838.00	41.90	
服務費用	38,736,000.00	30,406,132.00	-8,329,868.00	21.50	
水電費	2,835,000.00	3,244,092.00	409,092.00	14.43	
郵電費	296,000.00	146,120.00	-149,880.00	50.64	
旅運費	651,000.00	367,211.00	-283,789.00	43.59	
印刷裝訂與廣告費	1,980,000.00	1,311,420.00	-668,580.00	33.77	
修理保養及保固費	7,696,000.00	5,523,033.00	-2,172,967.00	28.24	
保險費	1,989,000.00	831,980.00	-1,157,020.00	58.17	
一般服務費	23,240,000.00	18,714,008.00	-4,525,992.00	19.48	
專業服務費	49,000.00	268,268.00	219,268.00	447.49	

水資源作業基金(個別)

勞務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	3,841,000.00	3,189,688.00	-651,312.00	16.96	
使用材料費	460,000.00	205,878.00	-254,122.00	55.24	
用品消耗	3,381,000.00	2,983,810.00	-397,190.00	11.75	
租金與利息	30,000.00	64,620.00	34,620.00	115.40	
機器租金		36,048.00	36,048.00		
交通及運輸設備租金	30,000.00	28,572.00	-1,428.00	4.76	
折舊、折耗及攤銷	20,561,000.00	22,910,204.00	2,349,204.00	11.43	
不動產、廠房及設備折舊	20,448,000.00	22,797,824.00	2,349,824.00	11.49	
攤銷	113,000.00	112,380.00	-620.00	0.55	
稅捐與規費（強制費）	235,000.00	165,705.00	-69,295.00	29.49	
房屋稅	143,000.00	89,002.00	-53,998.00	37.76	
消費與行為稅	40,000.00	39,450.00	-550.00	1.38	
規費	52,000.00	37,253.00	-14,747.00	28.36	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	60,000.00	25,000.00	-35,000.00	58.33	
會費	60,000.00	25,000.00	-35,000.00	58.33	
短絀、賠償與保險給付	50,000.00		-50,000.00	100.00	
賠償給付	50,000.00		-50,000.00	100.00	
其他	600,000.00	590,100.00	-9,900.00	1.65	
其他費用	600,000.00	590,100.00	-9,900.00	1.65	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國107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	5,051,265,000.00	5,197,342,219.00	146,077,219.00	2.89	七級控管科目：
					1.國外旅費：本年度預算數3,000,000元，決算數2,802,672元。
					2.業務宣導費：本年度預算數7,007,000元，決算數5,568,422元。
					3.公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,735,357元。
給水銷貨成本	3,087,688,000.00	2,779,169,356.00	-308,518,644.00	9.99	編制外之進用人力說明如下：
					(1)約僱人員3人，預算數1,933,000元，決算數1,901,418元。
					(2)勞務承攬人力316人，預算數186,260,000元，決算數153,848,300元。
					(3)按日計酬人力5人次，預算數434,000元，決算數49,000元。
					(4)按件計酬人力預算數4,684,000元，決算數8,138,023元，係南水局為曾文水庫清淤工程(保全作業)、辦理阿公店水庫水利建設解說等費用。
					(5)不屬於人力類型預算數6,400,000元，決算數4,520,374元。
用人費用	276,084,000.00	242,525,449.00	-33,558,551.00	12.16	
正式員額薪資	135,244,000.00	126,069,126.00	-9,174,874.00	6.78	
聘僱及兼職人員薪資	2,930,000.00	2,877,264.00	-52,736.00	1.80	
超時工作報酬	17,355,000.00	12,845,779.00	-4,509,221.00	25.98	
獎金	34,583,000.00	33,098,292.00	-1,484,708.00	4.29	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
退休及卹償金	59,615,000.00	47,610,268.00	-12,004,732.00	20.14	
福利費	26,346,000.00	20,019,460.00	-6,326,540.00	24.01	
提繳費	11,000.00	5,260.00	-5,740.00	52.18	
服務費用	1,544,997,000.00	1,313,188,163.00	-231,808,837.00	15.00	
水電費	15,911,000.00	16,367,992.00	456,992.00	2.87	
郵電費	7,239,000.00	8,315,376.00	1,076,376.00	14.87	
旅運費	19,052,000.00	17,066,735.00	-1,985,265.00	10.42	
印刷裝訂與廣告費	5,062,000.00	3,692,549.00	-1,369,451.00	27.05	
修理保養及保固費	938,558,000.00	753,245,571.00	-185,312,429.00	19.74	
保險費	2,848,000.00	1,573,624.00	-1,274,376.00	44.75	
一般服務費	202,883,000.00	173,802,113.00	-29,080,887.00	14.33	
專業服務費	352,244,000.00	337,927,371.00	-14,316,629.00	4.06	
公共關係費	1,200,000.00	1,196,832.00	-3,168.00	0.26	
材料及用品費	22,541,000.00	20,988,943.00	-1,552,057.00	6.89	
使用材料費	10,924,000.00	6,389,918.00	-4,534,082.00	41.51	
用品消耗	11,617,000.00	14,599,025.00	2,982,025.00	25.67	
租金與利息	12,766,000.00	5,993,408.00	-6,772,592.00	53.05	
地租及水租	212,000.00	22,290.00	-189,710.00	89.49	
房租	60,000.00	82,466.00	22,466.00	37.44	
機器租金	3,435,000.00	597,128.00	-2,837,872.00	82.62	
交通及運輸設備租金	7,482,000.00	4,668,431.00	-2,813,569.00	37.60	
什項設備租金	1,577,000.00	623,093.00	-953,907.00	60.49	
折舊、折耗及攤銷	1,042,293,000.00	970,645,904.00	-71,647,096.00	6.87	
不動產、廠房及設備折舊	1,034,727,000.00	963,793,967.00	-70,933,033.00	6.86	
攤銷	7,566,000.00	6,851,937.00	-714,063.00	9.44	
稅捐與規費（強制費）	37,264,000.00	36,565,972.00	-698,028.00	1.87	
土地稅	900,000.00	555,875.00	-344,125.00	38.24	
房屋稅	20,000.00	5,745.00	-14,255.00	71.28	
消費與行為稅	354,000.00	268,911.00	-85,089.00	24.04	
規費	35,990,000.00	35,735,441.00	-254,559.00	0.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流	145,703,000.00	184,356,460.00	38,653,460.00	26.53	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
活動費					
會費	320,000.00	110,000.00	-210,000.00	65.63	
捐助、補助與獎助	91,925,000.00	42,326,304.00	-49,598,696.00	53.96	
分擔	7,458,000.00	57,607,592.00	50,149,592.00	672.43	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	46,000,000.00	84,312,564.00	38,312,564.00	83.29	
短絀、賠償與保險給付	140,000.00		-140,000.00	100.00	
賠償給付	140,000.00		-140,000.00	100.00	
其他	5,900,000.00	4,905,057.00	-994,943.00	16.86	
其他費用	5,900,000.00	4,905,057.00	-994,943.00	16.86	
售電成本	410,075,000.00	382,557,891.00	-27,517,109.00	6.71	編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力100人，預算數242,393,000元，決算數227,032,249元。
用人費用	100,000.00	97,594.00	-2,406.00	2.41	
超時工作報酬	100,000.00	97,594.00	-2,406.00	2.41	
服務費用	303,263,000.00	271,640,006.00	-31,622,994.00	10.43	
水電費	3,300,000.00	2,234,509.00	-1,065,491.00	32.29	
郵電費	530,000.00	393,910.00	-136,090.00	25.68	
旅運費	260,000.00	171,115.00	-88,885.00	34.19	
修理保養及保固費	55,637,000.00	40,712,251.00	-14,924,749.00	26.83	
保險費	1,143,000.00	1,095,041.00	-47,959.00	4.20	
一般服務費	242,393,000.00	227,032,609.00	-15,360,391.00	6.34	
專業服務費		571.00	571.00		
材料及用品費	521,000.00	563,010.00	42,010.00	8.06	
使用材料費	521,000.00	380,724.00	-140,276.00	26.92	
用品消耗		182,286.00	182,286.00		
租金與利息	1,496,000.00	1,425,075.00	-70,925.00	4.74	
地租及水租	26,000.00	24,441.00	-1,559.00	6.00	
機器租金	1,470,000.00	1,397,802.00	-72,198.00	4.91	
什項設備租金		2,832.00	2,832.00		
折舊、折耗及攤銷	104,081,000.00	108,264,814.00	4,183,814.00	4.02	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
不動產、廠房及設備折舊	104,058,000.00	108,242,848.00	4,184,848.00	4.02	
攤銷	23,000.00	21,966.00	-1,034.00	4.50	
稅捐與規費（強制費）	614,000.00	567,392.00	-46,608.00	7.59	
房屋稅	261,000.00	232,175.00	-28,825.00	11.04	
消費與行為稅		23,621.00	23,621.00		
規費	353,000.00	311,596.00	-41,404.00	11.73	
土石銷貨成本	1,553,502,000.00	2,035,614,972.00	482,112,972.00	31.03	1.中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係為預防或避免災害發生或擴大，所需之防汛備料(如混凝土塊、太空包等)工程及移動式抽水機調度作業較預期為多；及本年度辦理緊急搶險、搶修工程較預期多等原因，致土石銷貨成本較預算數增加。 2.編制外之進用人力說明如下： (1)勞務承攬人力71人，預算數26,110,000元，決算數26,477,163元，係實際疏濬量較預計量增加，致增加人力費用。 (2)按日計酬人力6人次，預算數未編，決算數60,000元，係為疏濬抽查檢測等費用。 (3)按件計酬人力預算數13,000,000元，決算數62,166,935元，係為維護河防安全，及避免違法事件發生，增加保全巡守期間，致較預算數增加。

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					(4)不屬於人力類型預算數4,500,000元，決算數51,940,310元，係為配合疏濬工程之作業，及避免違法事件發生，確有增加保全巡守期間及人力之需，故相對增加支出費用致較預算數增加。
用人費用	1,689,000.00	1,076,998.00	-612,002.00	36.23	
正式員額薪資	216,000.00	203,500.00	-12,500.00	5.79	
超時工作報酬	1,473,000.00	873,498.00	-599,502.00	40.70	
服務費用	1,149,034,000.00	1,721,867,670.00	572,833,670.00	49.85	
水電費	2,130,000.00	2,914,591.00	784,591.00	36.84	
郵電費	1,942,000.00	2,133,606.00	191,606.00	9.87	
旅運費	11,252,000.00	10,319,566.00	-932,434.00	8.29	
印刷裝訂與廣告費	3,598,000.00	2,731,231.00	-866,769.00	24.09	
修理保養及保固費	905,870,000.00	1,375,422,205.00	469,552,205.00	51.83	
保險費	1,730,000.00	41,971.00	-1,688,029.00	97.57	
一般服務費	212,034,000.00	311,022,530.00	98,988,530.00	46.69	
專業服務費	9,939,000.00	16,743,445.00	6,804,445.00	68.46	
公共關係費	539,000.00	538,525.00	-475.00	0.09	
材料及用品費	2,766,000.00	1,711,198.00	-1,054,802.00	38.13	
使用材料費	636,000.00	627,616.00	-8,384.00	1.32	
用品消耗	2,130,000.00	1,083,582.00	-1,046,418.00	49.13	
租金與利息	5,432,000.00	4,651,403.00	-780,597.00	14.37	
地租及水租	82,000.00	122,848.00	40,848.00	49.81	
機器租金	2,600,000.00	94,000.00	-2,506,000.00	96.38	
交通及運輸設備租金	2,250,000.00	2,958,864.00	708,864.00	31.51	
什項設備租金	500,000.00	1,475,691.00	975,691.00	195.14	
折舊、折耗及攤銷	1,696,000.00	1,984,474.00	288,474.00	17.01	
不動產、廠房及設備折舊	88,000.00	84,688.00	-3,312.00	3.76	
攤銷	1,608,000.00	1,899,786.00	291,786.00	18.15	

水資源作業基金(個別)

銷貨成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	70,234,000.00	11,857,879.00	-58,376,121.00	83.12	
消費與行為稅	150,000.00	64,915.00	-85,085.00	56.72	
規費	70,084,000.00	11,792,964.00	-58,291,036.00	83.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	322,611,000.00	292,465,350.00	-30,145,650.00	9.34	
捐助、補助與獎助	322,341,000.00	292,465,350.00	-29,875,650.00	9.27	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	270,000.00		-270,000.00	100.00	
短絀、賠償與保險給付	40,000.00		-40,000.00	100.00	
賠償給付	40,000.00		-40,000.00	100.00	

水資源作業基金(個別)
行銷及業務費用明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	1,767,500,000.00	1,374,957,446.00	-392,542,554.00	22.21	七級控管科目： 1.廣告費：本年度預算數2,000,000元，決算數0元。 2.業務宣導費：本年度預算數5,000,000元，決算數0元。 編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力8人，預算數2,940,000元，決算數3,273,256元。辦理保護區水源保育與回饋費之徵收、管理及回饋事項業務量較預期增加，致所需人力較預計增加。
業務費用	1,280,000,000.00	1,374,957,446.00	94,957,446.00	7.42	
用人費用		3,220.00	3,220.00		
超時工作報酬		3,220.00	3,220.00		
服務費用	78,403,000.00	85,254,798.00	6,851,798.00	8.74	
郵電費	607,000.00	147,590.00	-459,410.00	75.69	
旅運費	550,000.00	515,436.00	-34,564.00	6.28	
印刷裝訂與廣告費	435,000.00	95,000.00	-340,000.00	78.16	
一般服務費	66,940,000.00	69,131,522.00	2,191,522.00	3.27	
專業服務費	9,871,000.00	15,365,250.00	5,494,250.00	55.66	
材料及用品費	437,000.00	130,743.00	-306,257.00	70.08	
用品消耗	437,000.00	130,743.00	-306,257.00	70.08	
折舊、折耗及攤銷	1,740,000.00	2,057,334.00	317,334.00	18.24	
攤銷	1,740,000.00	2,057,334.00	317,334.00	18.24	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,199,420,000.00	1,287,511,351.00	88,091,351.00	7.34	
捐助、補助與獎助	1,024,420,000.00	1,097,861,351.00	73,441,351.00	7.17	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	175,000,000.00	189,650,000.00	14,650,000.00	8.37	
耗水費費用	487,500,000.00		-487,500,000.00	100.00	1.因耗水費徵收辦法涉及徵收機制及產業發展

水資源作業基金(個別)
行銷及業務費用明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					衝擊等因素，尚需瞭解各界的意見與審慎評估，且涉眾多利害關係人。本署業完成與利害關係人諮詢座談會(40場)；對於回收率認定相關問題，已完成與各產業諮詢座談會(14場)。本署將針對前述座談會之意見檢討研議，並持續廣徵各界意見，爰耗水費收入尚未開徵，費用無法使用，致耗水費費用較預算數減少。
服務費用	125,500,000.00		-125,500,000.00	100.00	2.編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力預算數4,140,000元，無決算數。
水電費	120,000.00		-120,000.00	100.00	
郵電費	1,200,000.00		-1,200,000.00	100.00	
旅運費	2,000,000.00		-2,000,000.00	100.00	
印刷裝訂與廣告費	7,960,000.00		-7,960,000.00	100.00	
一般服務費	76,280,000.00		-76,280,000.00	100.00	
專業服務費	37,940,000.00		-37,940,000.00	100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	362,000,000.00		-362,000,000.00	100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	362,000,000.00		-362,000,000.00	100.00	

水資源作業基金(個別)
管理及總務費用明細表

中華民國107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	142,629,000.00	107,348,118.00	-35,280,882.00	24.74	七級控管科目： 業務宣導費：本年度預算數5,000元，決算數4,762元。
管理費用及總務費用	142,629,000.00	107,348,118.00	-35,280,882.00	24.74	1.主要係北水局法律事務費實際支用數較預期少，辦公廳舍等財產已達年限無須提列折舊，及各項費用撙節開支等原因，致管理及總務費用較預算數減少。 2.編制外之進用人力說明如下： (1)勞務承攬人力64人，預算數23,205,000元，決算數20,532,838元。 (2)按日計酬人力預算數38,000元，無決算數。 (3)按件計酬人力，預算數未編，決算數28,500元，係為辦理楠西宿舍排水溝淤土清理費用。
用人費用	61,880,000.00	49,721,206.00	-12,158,794.00	19.65	
正式員額薪資	27,860,000.00	24,263,098.00	-3,596,902.00	12.91	
超時工作報酬	2,055,000.00	1,129,202.00	-925,798.00	45.05	
獎金	7,182,000.00	6,382,158.00	-799,842.00	11.14	
退休及卹償金	19,163,000.00	14,565,167.00	-4,597,833.00	23.99	
福利費	5,616,000.00	3,380,284.00	-2,235,716.00	39.81	
提繳費	4,000.00	1,297.00	-2,703.00	67.58	
服務費用	58,619,000.00	42,495,071.00	-16,123,929.00	27.51	
水電費	5,065,000.00	4,422,186.00	-642,814.00	12.69	
郵電費	3,051,000.00	2,288,810.00	-762,190.00	24.98	
旅運費	3,018,000.00	2,057,671.00	-960,329.00	31.82	
印刷裝訂與廣告費	574,000.00	887,054.00	313,054.00	54.54	
修理保養及保固費	8,841,000.00	4,587,810.00	-4,253,190.00	48.11	

水資源作業基金(個別)
管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
保險費	1,433,000.00	830,917.00	-602,083.00	42.02	
一般服務費	23,333,000.00	20,650,563.00	-2,682,437.00	11.50	
專業服務費	13,304,000.00	6,770,060.00	-6,533,940.00	49.11	
材料及用品費	3,487,000.00	2,619,308.00	-867,692.00	24.88	
使用材料費	869,000.00	436,794.00	-432,206.00	49.74	
用品消耗	2,618,000.00	2,182,514.00	-435,486.00	16.63	
租金與利息	457,000.00	475,013.00	18,013.00	3.94	
交通及運輸設備租金	396,000.00	433,555.00	37,555.00	9.48	
什項設備租金	61,000.00	41,458.00	-19,542.00	32.04	
折舊、折耗及攤銷	17,167,000.00	11,616,671.00	-5,550,329.00	32.33	
不動產、廠房及設備折舊	17,003,000.00	11,509,287.00	-5,493,713.00	32.31	
攤銷	164,000.00	107,384.00	-56,616.00	34.52	
稅捐與規費（強制費）	395,000.00	418,849.00	23,849.00	6.04	
房屋稅	160,000.00	121,117.00	-38,883.00	24.30	
消費與行為稅	49,000.00	48,900.00	-100.00	0.20	
規費	186,000.00	248,832.00	62,832.00	33.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	524,000.00	2,000.00	-522,000.00	99.62	
會費	4,000.00	2,000.00	-2,000.00	50.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	520,000.00		-520,000.00	100.00	
短絀、賠償與保險給付	100,000.00		-100,000.00	100.00	
賠償給付	100,000.00		-100,000.00	100.00	

水資源作業基金(個別)

其他業務費用明細表

中華民國107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	672,736,000.00	621,732,114.00	-51,003,886.00	7.58	七級控管科目： 業務宣導費：本年度預算數150,000元，決算數0元。 2.編制外之進用人力說明如下： (1)勞務承攬人力75人，預算數20,671,000元，決算數29,677,936元，主要係開徵河川公地使用費案件增加，致勞動承攬人力費用增加。 (2)派遣人力預算數400,000元，無決算數。 (3)按日計酬人力8人次，預算數1,457,000元，決算數80,000元。 (4)按件計酬人力未編預算數，決算數52,628,248元，係辦理水位站增設、遷移及拆除等作業，及辦理河川公私地清查計畫、查扣機具保全等費用。 (5)不屬於人力類型預算數145,159,000元，決算數89,687,652元。
雜項業務費用	672,736,000.00	621,732,114.00	-51,003,886.00	7.58	
用人費用	850,000.00	231,433.00	-618,567.00	72.77	
超時工作報酬	850,000.00	231,433.00	-618,567.00	72.77	
服務費用	645,628,000.00	592,365,332.00	-53,262,668.00	8.25	
水電費	5,367,000.00	4,307,426.00	-1,059,574.00	19.74	
郵電費	10,082,000.00	9,302,996.00	-779,004.00	7.73	
旅運費	32,195,000.00	19,984,896.00	-12,210,104.00	37.93	
印刷裝訂與廣告費	1,281,000.00	249,677.00	-1,031,323.00	80.51	
修理保養及保固費	300,196,000.00	263,656,763.00	-36,539,237.00	12.17	
保險費	543,000.00	420,639.00	-122,361.00	22.53	

水資源作業基金(個別)

其他業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般服務費	227,706,000.00	220,719,153.00	-6,986,847.00	3.07	
專業服務費	68,258,000.00	73,723,782.00	5,465,782.00	8.01	
材料及用品費	17,392,000.00	10,660,873.00	-6,731,127.00	38.70	
使用材料費	5,206,000.00	2,694,452.00	-2,511,548.00	48.24	
用品消耗	12,186,000.00	7,966,421.00	-4,219,579.00	34.63	
租金與利息	1,637,000.00	1,629,963.00	-7,037.00	0.43	
地租及水租	382,000.00	10,706.00	-371,294.00	97.20	
房租	22,000.00		-22,000.00	100.00	
機器租金	10,000.00	103,895.00	93,895.00	938.95	
交通及運輸設備租金	333,000.00	807,701.00	474,701.00	142.55	
什項設備租金	890,000.00	707,661.00	-182,339.00	20.49	
折舊、折耗及攤銷	4,232,000.00	15,969,168.00	11,737,168.00	277.34	
不動產、廠房及設備折舊	4,200,000.00	15,937,668.00	11,737,668.00	279.47	
攤銷	32,000.00	31,500.00	-500.00	1.56	
稅捐與規費(強制費)	987,000.00	359,145.00	-627,855.00	63.61	
土地稅	1,000.00		-1,000.00	100.00	
房屋稅	1,000.00		-1,000.00	100.00	
消費與行為稅	319,000.00	153,420.00	-165,580.00	51.91	
規費	666,000.00	205,725.00	-460,275.00	69.11	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,010,000.00	515,000.00	-1,495,000.00	74.38	
會費	10,000.00	15,000.00	5,000.00	50.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000,000.00	500,000.00	-1,500,000.00	75.00	
其他		1,200.00	1,200.00		
其他費用		1,200.00	1,200.00		

水資源作業基金(個別)
其他業務外費用明細表
 中華民國107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	771,792,000.00	758,295,386.00	-13,496,614.00	1.75	七級控管科目： 業務宣導費：本年度預算數40,000元，決算數40,000元。 主要係北水局溪流護岸及擋土牆等土地改良物尚堪使用，未辦理報廢，致財產交易短絀較預算數減少。
財產交易短絀	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31	
短絀、賠償與保險給付	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31	
各項短絀	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31	
雜項費用	744,783,000.00	735,960,587.00	-8,822,413.00	1.18	
用人費用	205,566,000.00	160,521,964.00	-45,044,036.00	21.91	
正式員額薪資	62,831,000.00	58,268,169.00	-4,562,831.00	7.26	
聘僱及兼職人員薪資	419,000.00	418,992.00	-8.00		
超時工作報酬	13,917,000.00	12,722,660.00	-1,194,340.00	8.58	
獎金	15,513,000.00	15,449,718.00	-63,282.00	0.41	
退休及卹償金	58,748,000.00	50,191,186.00	-8,556,814.00	14.57	
福利費	54,138,000.00	23,471,239.00	-30,666,761.00	56.65	
服務費用	12,248,000.00	16,395,914.00	4,147,914.00	33.87	
水電費	317,000.00	189,328.00	-127,672.00	40.28	
郵電費	387,000.00	168,764.00	-218,236.00	56.39	
旅運費	529,000.00	925,213.00	396,213.00	74.90	
印刷裝訂與廣告費	45,000.00	42,100.00	-2,900.00	6.44	
修理保養及保固費	2,397,000.00	525,385.00	-1,871,615.00	78.08	
保險費	191,000.00	61,337.00	-129,663.00	67.89	
一般服務費	3,148,000.00	3,788,853.00	640,853.00	20.36	
專業服務費	5,234,000.00	10,694,934.00	5,460,934.00	104.34	
材料及用品費	2,297,000.00	1,833,444.00	-463,556.00	20.18	
使用材料費	862,000.00	334,746.00	-527,254.00	61.17	
用品消耗	1,435,000.00	1,498,698.00	63,698.00	4.44	
租金與利息	120,000.00	40,381.00	-79,619.00	66.35	

水資源作業基金(個別)
其他業務外費用明細表

中華民國107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	120,000.00	25,143.00	-94,857.00	79.05	
什項設備租金		15,238.00	15,238.00		
折舊、折耗及攤銷	6,907,000.00	17,582,740.00	10,675,740.00	154.56	
不動產、廠房及設備折舊	6,907,000.00	17,579,020.00	10,672,020.00	154.51	
攤銷		3,720.00	3,720.00		
稅捐與規費（強制費）	1,069,000.00	782,167.00	-286,833.00	26.83	
土地稅	850,000.00	726,521.00	-123,479.00	14.53	
房屋稅	3,000.00	1,986.00	-1,014.00	33.80	
消費與行為稅	69,000.00	11,230.00	-57,770.00	83.72	
規費	147,000.00	42,430.00	-104,570.00	71.14	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	509,526,000.00	529,465,136.00	19,939,136.00	3.91	
捐助、補助與獎助	508,208,000.00	505,340,912.00	-2,867,088.00	0.56	
分擔	1,118,000.00	1,138,489.00	20,489.00	1.83	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	200,000.00	22,985,735.00	22,785,735.00	11,392.87	
其他	7,050,000.00	9,338,841.00	2,288,841.00	32.47	
其他費用	7,050,000.00	9,338,841.00	2,288,841.00	32.47	

項 目	不動產、廠房及			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	15,496,933,628.00	31,010,679,737.00	5,900,469,348.00	887,558,334.00
減：以前年度已提折舊數	6,431,645,176.00	5,422,936,456.00	3,426,195,286.00	624,848,840.00
上年度期末帳面價值	9,065,288,452.00	25,587,743,281.00	2,474,274,062.00	262,709,494.00
加：本年度新增資產價值	265,194,474.00	5,785,951,885.00	76,425,491.00	15,855,065.00
減：本年度減少資產價值	11,966,782.00	2,676,906.00	7,983,464.00	4,240,535.00
加減：調整欄	3,323,429,111.00	296,098,720.00	1,310,359,606.00	21,368,332.00
減：本年度提列折舊數	572,821,597.00	266,279,796.00	249,900,732.00	38,952,666.00
本年度期末帳面價值	12,069,123,658.00	31,400,837,184.00	3,603,174,963.00	256,739,690.00
本年度提列折舊數	572,821,597.00	266,279,796.00	249,900,732.00	38,952,666.00
勞務成本	7,628,627.00	8,059,012.00	3,072,915.00	2,452,741.00
銷貨成本	564,761,528.00	250,305,337.00	215,574,502.00	33,215,598.00
行銷及業務費用				
管理及總務費用	431,442.00	6,964,263.00	1,216,851.00	1,225,824.00
其他業務費用			14,166,246.00	1,771,422.00
其他業務外費用		951,184.00	15,870,218.00	287,081.00
合計	572,821,597.00	266,279,796.00	249,900,732.00	38,952,666.00

附註：

一、本年度新增資產價值6,151,208,787元

1.新購128,993,502元，包括：土地改良物30,934,209元、房屋及建築4,949,871元、機械及設備75,436,941元、交通及運輸設備9,890,609元、什項設備7,781,872元。

2.公務預算撥入6,012,393,579元，包括：土地改良物234,260,265元、房屋及建築5,771,180,308元、機械及設備988,550元、交通及運輸設備5,964,456元。

3.他單位撥入9,821,706元，包括：房屋及建築9,821,706元。

二、本年度減少資產價值27,881,123元

1.資產報廢22,133,399元，包括：土地改良物6,219,058元、房屋及建築2,676,906元、機械及設備7,983,464元、交通及運輸設備4,240,535元、什項設備1,013,436元。

2.資產變賣5,747,724元，包括：土地改良物5,747,724元。

三、本年度調整欄(增加)4,969,855,846元

1.購建中固定資產轉列財產科目4,969,003,573元，包括：土地改良物3,324,125,315元、房屋及建築296,995,436元、機械及設備1,310,644,786元、交通及運輸設備20,763,197元、什項設備16,474,839元。

基金(個別)

明細表

107年度

單位：新臺幣元

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			
173,162,058.00					53,468,803,105.00
107,515,506.00					16,013,141,264.00
65,646,552.00					37,455,661,841.00
7,781,872.00					6,151,208,787.00
1,013,436.00					27,881,123.00
16,217,960.00					4,967,473,729.00
11,990,511.00					1,139,945,302.00
76,642,437.00					47,406,517,932.00
11,990,511.00					1,139,945,302.00
1,584,529.00					22,797,824.00
8,264,538.00					1,072,121,503.00
1,670,907.00					11,509,287.00
					15,937,668.00
470,537.00					17,579,020.00
11,990,511.00					1,139,945,302.00

2.財產列帳錯誤之調整增加852,273元，包括：機械及設備156,069元、交通及運輸設備696,204元。

四、本年度調整欄(減少)2,382,117元

1.調整以前年度短計資產折舊數1,529,844元，包括：房屋及建築896,716元、機械及設備441,249元、交通及運輸設備91,069元、什項設備100,819元。

2.財產列帳錯誤之調整減少852,273元，包括：土地改良物696,204元、什項設備156,069元。

水資源作業基
資產變賣
 中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變 賣
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備	6,562,637.00	814,913.00	5,747,724.00	5,546,324.00
土地改良物	6,562,637.00	814,913.00	5,747,724.00	5,546,324.00
其他資產				
待處理資產				
合 計	6,562,637.00	814,913.00	5,747,724.00	5,546,324.00

註：本表土地改良物資產變賣奉行政院107年1月31日院授財產公字第10700012620號函核定辦理。

107年度

單位：新臺幣元

117

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	119,067,119.00	96,933,720.00	22,133,399.00
土地改良物	11,112,377.00	4,893,319.00	6,219,058.00
房屋及建築	4,943,565.00	2,266,659.00	2,676,906.00
機械及設備	53,222,346.00	45,238,882.00	7,983,464.00
交通及運輸設備	42,685,487.00	38,444,952.00	4,240,535.00
什項設備	7,103,344.00	6,089,908.00	1,013,436.00
合 計	119,067,119.00	96,933,720.00	22,133,399.00

107年度

[illegible]

水資源作業基
固定資產建設
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
不動產、廠房及設備			
土地	91,902,302.00	260,072,000.00	
土地	91,902,302.00	260,072,000.00	
購建中固定資產			
土地改良物		808,000,000.00	
土地改良物		808,000,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築	79,836,763.00	287,197,000.00	
房屋及建築	79,836,763.00	287,197,000.00	
購建中固定資產			
機械及設備	44,134,723.00	433,913,000.00	
機械及設備	44,134,723.00	433,913,000.00	
購建中固定資產			
交通及運輸設備	2,297,795.00	68,051,000.00	
交通及運輸設備	2,297,795.00	68,051,000.00	
購建中固定資產			
什項設備		7,371,000.00	
什項設備		7,371,000.00	
購建中固定資產			
小 計	218,171,583.00	1,864,604,000.00	
撥入受贈及整理			
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			
小 計			
合 計	218,171,583.00	1,864,604,000.00	

備註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」及「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」工程管理費費率專案規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準表及專案覈實提列工程管理費，預算數31,943,000元，決算數24,544,868元。

金(個別)

改良擴充明細表

107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			
	351,974,302.00	256,137,970.00	-95,836,332.00	
	351,974,302.00	250,800,824.00	-101,173,478.00	
		5,337,146.00	5,337,146.00	
-43,078,367.00	764,921,633.00	695,151,185.00	-69,770,448.00	
-43,078,367.00	764,921,633.00	30,934,209.00	-733,987,424.00	
		664,216,976.00	664,216,976.00	
26,233,000.00	393,266,763.00	245,291,196.00	-147,975,567.00	77,462,212.00
26,233,000.00	393,266,763.00	4,949,871.00	-388,316,892.00	77,462,212.00
		240,341,325.00	240,341,325.00	
-70,655,906.00	407,391,817.00	349,405,556.00	-57,986,261.00	
-70,655,906.00	407,391,817.00	75,436,941.00	-331,954,876.00	
		273,968,615.00	273,968,615.00	
60,429,763.00	130,778,558.00	93,687,462.00	-37,091,096.00	26,274,484.00
60,429,763.00	130,778,558.00	9,890,609.00	-120,887,949.00	26,274,484.00
		83,796,853.00	83,796,853.00	
27,071,510.00	34,442,510.00	29,380,538.00	-5,061,972.00	
27,071,510.00	34,442,510.00	7,781,872.00	-26,660,638.00	
		21,598,666.00	21,598,666.00	
	2,082,775,583.00	1,669,053,907.00	-413,721,676.00	103,736,696.00
		512,770,453.00	512,770,453.00	
		3,558,385,580.00	3,558,385,580.00	
		6,077,997,450.00	6,077,997,450.00	
		1,311,633,336.00	1,311,633,336.00	
		26,727,653.00	26,727,653.00	
		16,474,839.00	16,474,839.00	
		11,503,989,311.00	11,503,989,311.00	
	2,082,775,583.00	13,173,043,218.00	11,090,267,635.00	103,736,696.00

水資源作
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 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
一般建築及設備計畫				218,171,583.00	1,864,604,000.00		
土地				91,902,302.00	260,072,000.00		
土地改良物					808,000,000.00		-43,078,367.00

業基金(個別)

計畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
2,082,775,583.00		2,082,775,583.00		1,669,053,907.00	80.14	1,669,053,907.00	80.14	申請保留數103,736千元，結餘款309,985千元。
351,974,302.00		351,974,302.00		256,137,970.00	72.77	256,137,970.00	72.77	結餘款95,836千元，主要係： 1.十河局辦理之新店溪福和橋至秀朗橋疏濬工程用地補償費協議價購部份，經新北市府市價評議委員會評議價格較原本預估金額低92,769千元，致執行數較預計減少。 2.其他用地結餘款3,067千元。
764,921,633.00		764,921,633.00		695,151,185.00	90.88	695,151,185.00	90.88	結餘款69,770千元，主要係： 1.北水局辦理之107年沉澱池整理及設施改善工程、阿姆坪防淤隧道工程(含後池堰下游河道整理工程)、107年度石門水庫園區道路創鋪工程及石門水庫崩塌地處理、寶山第二水庫周邊設施改善工程等工程發包節餘款30,000千元。2.中水局辦理之石岡壩新建大樓會議室設備及周邊環境改善工程因受規劃設計及發包作業時程影響致執行落後，結餘款4,400千元；107年度集集攔河堰設施改善工程、湖山水庫、鯉魚潭水庫周邊設施改善等工程結餘款9,795千元。 3.南水局辦理之甲仙攔河堰聯外道路修繕工程因擋土護岸無法施作影響要徑工期、107年度辦公廳舍植栽景觀及親水環境營造工程、曾文溪集水區主流河道治理等結餘款6,701千元。 4.其餘工程結餘款18,874千元。

水資源作
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 能量	進度 起訖 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
房屋及建築				79,836,763.00	287,197,000.00		26,233,000.00

業基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
393,266,763.00		393,266,763.00		245,291,196.00	62.37	245,291,196.00	62.37	結餘款70,514千元，申 請保留數77,462千元， 主要係： 1.北水局辦理之辦公廳 舍及檔案室庫房設施整 修工程發包節餘款 1,000千元。 2.中水局辦理之石岡壩 管理中心新建工程因受 其他標案(如營管標及 展示館裝修)影響本工 程主要工項執行期程， 及申請使用執照期程依 契約於107年9月26日辦 理停工，致進度落後。 預訂108年2月28日復工 ，故預算無法於年度內 執行完成，爰申請保留 61,855千元、結餘數 3,024千元；湖山水庫 人文生態展示館由雲林 縣政府代辦，惟經多次 流標致進度落後，相關 設計監造費申請保留 4,807千元、未執行結 餘數43,537千元。 3.南水局辦理之特別條 例工作項目-白河水庫 更新改善工程，因計畫 期程跨年度且需配合工 期展延而順延，爰申請 保留10,800千元；特別 條例工作項目-曾文水 庫防洪防淤設施工程原 預計辦理施工鋼便橋價 購，因財產性質改由其 他經費支應，結餘款 17,434千元；107年度 阿公店水庫森林教室展 示設施工程，因配合人 民陳情現勘致結餘 4,397千元。 4.其餘工程結餘款1,122 千元。

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起訖 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
機械及設備				44,134,723.00	433,913,000.00		-70,655,906.00

業基金(個別)

計畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
407,391,817.00		407,391,817.00		349,405,556.00	85.77	349,405,556.00	85.77	結餘款57,986千元，主要係： 1.北水局辦理之石門#1、#2機組靜態勵磁設備、石門機組推力軸承油冷卻器備品及壩區污水廠設施改善等發包節餘款16,000千元。 2.中水局辦理之湖山水庫第二取出水工－取水塔工程結餘款9,276千元；石岡壩庫區及周邊設施改善工程、竹山水力電廠設計監造委託技術服務案改由台電投資興建及營運、集集攔河堰管理中心儲冰空調溼水主機汰換、電腦周邊設備等財物採購之結餘款11,967千元。 3.南水局辦理之牡丹水庫自有電力開發興建工程依規定報送經濟部能源局審查，其審查意見：本案係直接取水至牡丹水庫，經既有導水鋼管，分歧輸水至發電設備，屬於水庫式發電，與再生能源發展條例第3條第1項第5款之川流式水力發電不符，暫無法執行，結餘款3,111千元；牡丹水庫機械清淤工程因場鑄鋼筋混凝土格梁護坡及碼頭聯絡道(含操作平台)變更減作結餘款9,143千元。 4.其餘工程結餘款8,489千元。

水資源作
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 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
交通及運輸設備				2,297,795.00	68,051,000.00		60,429,763.00
什項設備					7,371,000.00		27,071,510.00
合 計				218,171,583.00	1,864,604,000.00		

業基金(個別)

畫預算與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算原因
數		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 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
130,778,558.00		130,778,558.00		93,687,462.00	71.64	93,687,462.00	71.64	結餘款10,817千元，申 請保留數26,274千元， 主要係： 1.北水局辦理之石門壩 區道路路燈汰換採購、 石門水庫地震儀備品、 寶二水庫地震儀更新及 監測模組擴充更新等發 包節餘款1,500千元。 2.中水局辦理之石岡壩 管理中心新建營運管理 系統整合一期工程因建 築主體進度延遲影響， 致預算執行落後，申請 保留26,274千元，結餘 款5千元；石岡壩新建 大樓會議室設備及周邊 環境改善工程，因受規 劃設計及發包作業時程 影響，結餘款5,030千 元。 3.南水局辦理之巡邏艇 ，為規劃設計適合水庫 地形地貌之船體致進度 落後，結餘款1,739千 元。 4.其餘工程結餘款2,543 千元。
34,442,510.00		34,442,510.00		29,380,538.00	85.30	29,380,538.00	85.30	結餘款5,062千元，主 要係： 1.北水局辦理之寶二水 庫實體模型結合3D動 畫、AR及UAV及辦公 廳舍檔案室庫房設施整 修工程等發包節餘款 2,000千元。 2.中水局辦理之矮櫃及 會議桌等辦公設備之發 包結餘款17千元。 3.南水局辦理之曾文水 庫庫區豎井消能工水工 模型試驗等，節餘款 1,994千元。 4.其餘工程結餘款1,051 千元。
2,082,775,583.00		2,082,775,583.00		1,669,053,907.00	80.14	1,669,053,907.00	80.14	

水資源作業基
主要營運項目

中華民國

項目	數量單位		預算數		決算數	
	發電	給水	疏濬及清淤	觀光	發電	給水
	千度	千立方公尺	元	人次		
	530,192	1,855,539	776,042			
	410,075,000.00	3,087,688,000.00	1,553,502,000.00	78,080,000.00		
	金額	數量	金額	數量	金額	數量
	382,557,891.00	2,779,169,356.00	2,035,614,972.00	71,036,988.00		
	539,087	1,797,669	995,242			

金(個別)

執行績效摘要表

107年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
8,895	1.68	-27,517,109.00	6.71	中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係為預防或避免災害發生或擴大，所需之防汛備料(如混凝土塊、太空包等)工程及移動式抽水機調度作業較預期為多；及本年度辦理緊急搶險、搶修工程較預期多等原因，致土石銷貨成本較預算數增加。
-57,871	3.12	-308,518,644.00	9.99	
		482,112,972.00	31.03	
219,200	28.25	-7,043,012.00	9.02	

水資源作業基金(個別)

基金數額增減明細表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	58,008,361,000.00	57,801,254,961.00	-207,106,039.00	
加：	6,060,344,000.00	6,012,393,579.00	-47,950,421.00	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充	6,060,344,000.00	6,012,393,579.00	-47,950,421.00	中水局湖山水庫 相關財產等計 6,011,766,858 元；水位站附屬 設備302,586元； 一至十河川局水 文觀測車314,886 元及北水局車輛 9,249元，原由公 務預算購置財產 撥充基金。
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	64,068,705,000.00	63,813,648,540.00	-255,056,460.00	

本 頁 空 白

水資源作業基
資金轉投資
 中華民國

轉投資事業 名 稱	期末資本額		稅前盈虧	基金期
	金額	股數 (1)		金額
台灣自來水股份有限公司	147,500,000,000.00	147,500,000.00	235,805,874.91	4,733,156,623.00

備註:水基金歷年投資台水公司4,733,156,623元(4,733,157股)，其中屬該公司107年度辦理增資水基金實際取得股票者計1,985,217,522元(1,985,218股，1.35%)，其餘為該公司尚未發行股票部分。

金(個別)
及其餘紬明細表
 107年12月31日

單位：新臺幣元

末投資額		投資收入			備註
股數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其他	合計	
4,733,157.00	3.21				

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部份	226,551,000.00	12,582,000.00	36,008,000.00		58,604,000.00
勞務成本	400,000.00	9,233,000.00	258,000.00		1,326,000.00
銷貨成本	135,460,000.00	2,930,000.00	18,928,000.00		34,583,000.00
行銷及業務費用					
管理及總務費用	27,860,000.00		2,055,000.00		7,182,000.00
其他業務費用			850,000.00		
其他業務外費用	62,831,000.00	419,000.00	13,917,000.00		15,513,000.00
合 計	226,551,000.00	12,582,000.00	36,008,000.00		58,604,000.00

107年度

單位：新臺幣元

137

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部份	209,216,393.00	12,339,500.00	28,163,759.00		56,226,412.00
勞務成本	412,500.00	9,043,244.00	260,373.00		1,296,244.00
銷貨成本	126,272,626.00	2,877,264.00	13,816,871.00		33,098,292.00
行銷及業務費用			3,220.00		
管理及總務費用	24,263,098.00		1,129,202.00		6,382,158.00
其他業務費用			231,433.00		
其他業務外費用	58,268,169.00	418,992.00	12,722,660.00		15,449,718.00
合 計	209,216,393.00	12,339,500.00	28,163,759.00		56,226,412.00

備註：

一.編制外之進用人力明細如下：

1.約僱人員3人，預算數1,933,000元，決算數1,901,418元。

2.契僱人力13人，預算數6,556,000元，決算數7,111,700元。

3.派遣人力預算數400,000元，無決算數。

4.勞務承攬進用人力672人，預算數528,858,000元，決算數478,822,037元。

5.按日計酬人力19人次，預算數1,929,000元，決算數189,000元。

6.按件計酬人力203件，預算數17,684,000元，決算數123,640,234元。

二.「獎金」預算數58,604,000元，決算數56,226,412元，明細如下：

1.年終獎金：預算數29,810,000元，決算數28,683,683元，支付325人，依據行政院107年12月25日

107年度

[illegible]

2.考績獎金：預算數28,711,000元，決算數27,497,729元，支付291人，依據「公務人員考績法」及行政院102年4月15日院授人組字第1020031093號函修正發布「工友管理要點」辦理。

3.其他獎金：預算數83,000元，決算數45,000元，支付5人，依據95年6月1日考試院考臺組貳二字第0950004224號、行政院院授人給字第09500114292號令會同修正「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理。

員工人數彙計表

單位：人

備註：
編制外之進用人力—約僱人員3人、契僱人力13人、勞務承攬人力672人、按日計酬人力19人次、按件計酬人力203件。

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107年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較		增減		備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小客貨兩用車 (7-8人座)	1	820,000.00	1	780,952.00			-39,048.00	4.76	
合計	1	820,000.00	1	780,952.00			-39,048.00	4.76	

備註：

1.管理用車輛：

(1)本年度增購及汰舊換新管理用公務車輛1輛。

(2)截至本年度終了車種及數量：小型客貨車15輛、小型客貨車(7-8人座)13輛，合計28輛。

2.其他車輛：

(1)本年度增購及汰舊換新特殊用途機車2輛、公務用機車(150CC)3輛、公務用機車(100CC)2輛，合計7輛。

(2)截至本年度終了車種及數量：大型貨車2輛、小型貨車13輛、警備車3輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(150CC)計22輛、公務用機車(125CC)計63輛、公務用機車(100CC)8輛、特殊用途機車18輛，合計131輛。

水資源作業基
所屬作業單位(或分決算)

中華民國

作業單位（或分決算）名稱	業 務 收 入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 （短絀）
水資源作業基金(北區)	1,177,123,290.00	1,171,292,512.00	5,830,778.00
水資源作業基金(中區)	1,062,902,355.00	849,736,058.00	213,166,297.00
水資源作業基金(南區)	1,025,942,409.00	1,472,556,958.00	-446,614,549.00
水資源作業基金-水利署(彙)	3,775,321,469.00	3,878,831,357.00	-103,509,888.00
合 計	7,041,289,523.00	7,372,416,885.00	-331,127,362.00

收支概況表

單位：新臺幣元

[illegible]

水資源作業基金(個別)

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國107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	560,136,000.00	467,863,403.00	-92,272,597.00	16.47
正式員額薪資	226,551,000.00	209,216,393.00	-17,334,607.00	7.65
聘僱及兼職人員薪資	12,582,000.00	12,339,500.00	-242,500.00	1.93
超時工作報酬	36,008,000.00	28,163,759.00	-7,844,241.00	21.78
獎金	58,604,000.00	56,226,412.00	-2,377,588.00	4.06
退休及卹償金	138,638,000.00	113,428,509.00	-25,209,491.00	18.18
福利費	87,736,000.00	48,481,111.00	-39,254,889.00	44.74
提繳費	17,000.00	7,719.00	-9,281.00	54.59
服務費用	3,956,428,000.00	4,073,613,086.00	117,185,086.00	2.96
水電費	35,045,000.00	33,680,124.00	-1,364,876.00	3.89
郵電費	25,334,000.00	22,897,172.00	-2,436,828.00	9.62
旅運費	69,507,000.00	51,407,843.00	-18,099,157.00	26.04
印刷裝訂與廣告費	20,935,000.00	9,009,031.00	-11,925,969.00	56.97
修理保養及保固費	2,219,195,000.00	2,443,673,018.00	224,478,018.00	10.12
保險費	9,877,000.00	4,855,509.00	-5,021,491.00	50.84
一般服務費	1,077,957,000.00	1,044,861,351.00	-33,095,649.00	3.07
專業服務費	496,839,000.00	461,493,681.00	-35,345,319.00	7.11
公共關係費	1,739,000.00	1,735,357.00	-3,643.00	0.21
材料及用品費	53,282,000.00	41,697,207.00	-11,584,793.00	21.74
使用材料費	19,478,000.00	11,070,128.00	-8,407,872.00	43.17
用品消耗	33,804,000.00	30,627,079.00	-3,176,921.00	9.40
租金與利息	21,938,000.00	14,279,863.00	-7,658,137.00	34.91
地租及水租	702,000.00	180,285.00	-521,715.00	74.32
房租	82,000.00	82,466.00	466.00	0.57
機器租金	7,515,000.00	2,228,873.00	-5,286,127.00	70.34
交通及運輸設備租金	10,611,000.00	8,922,266.00	-1,688,734.00	15.91
什項設備租金	3,028,000.00	2,865,973.00	-162,027.00	5.35
折舊、折耗及攤銷	1,198,677,000.00	1,151,031,309.00	-47,645,691.00	3.97
不動產、廠房及設備折舊	1,187,431,000.00	1,139,945,302.00	-47,485,698.00	4.00
攤銷	11,246,000.00	11,086,007.00	-159,993.00	1.42

水資源作業基金(個別)

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
稅捐與規費（強制費）	110,798,000.00	50,717,109.00	-60,080,891.00	54.23
土地稅	1,751,000.00	1,282,396.00	-468,604.00	26.76
房屋稅	588,000.00	450,025.00	-137,975.00	23.47
消費與行為稅	981,000.00	610,447.00	-370,553.00	37.77
規費	107,478,000.00	48,374,241.00	-59,103,759.00	54.99
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,541,854,000.00	2,294,340,297.00	-247,513,703.00	9.74
會費	394,000.00	152,000.00	-242,000.00	61.42
捐助、補助與獎助	1,946,894,000.00	1,937,993,917.00	-8,900,083.00	0.46
分擔	8,576,000.00	58,746,081.00	50,170,081.00	585.01
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	585,990,000.00	297,448,299.00	-288,541,701.00	49.24
短絀、賠償與保險給付	27,339,000.00	22,334,799.00	-5,004,201.00	18.30
各項短絀	27,009,000.00	22,334,799.00	-4,674,201.00	17.31
賠償給付	330,000.00		-330,000.00	100.00
其他	13,550,000.00	14,835,198.00	1,285,198.00	9.48
其他費用	13,550,000.00	14,835,198.00	1,285,198.00	9.48
合 計	8,484,002,000.00	8,130,712,271.00	-353,289,729.00	4.16

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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	3,000,000.00	2,802,672.00	-197,328.00	6.58	
廣告費	2,854,000.00	515,180.00	-2,338,820.00	81.95	
業務宣導費	12,978,000.00	6,311,234.00	-6,666,766.00	51.37	
公共關係費	1,739,000.00	1,735,357.00	-3,643.00	0.21	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000.00	606,385.00	-168,615.00	21.76	
宿舍水費	130,000.00	128,877.00	-1,123.00	0.86	
宿舍修護費	5,359,000.00	9,286,109.00	3,927,109.00	73.28	辦理牡丹水庫 員工宿舍滲漏 水維護工作 ，致費用較預 算數增加。
宿舍保險費	20,000.00		-20,000.00	100.00	
義(志)工服務費		1,008,696.00	1,008,696.00		第四河川局執 行防汛護水志 工運用管理及 防汛演練計畫 ，致費用較預 算數增加。
計時與計件人員酬金	3,862,000.00	2,457,810.00	-1,404,190.00	36.36	
專技人員酬金	133,000.00	57,640.00	-75,360.00	56.66	
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	5,813,000.00	2,890,282.00	-2,922,718.00	50.28	
一般土地租金	297,000.00	169,585.00	-127,415.00	42.90	
宿舍折舊	3,238,000.00	4,470,864.00	1,232,864.00	38.07	南水局職員宿 舍整修增加財 產，致折舊費 用較預算數增 加。
補(協)助政府機關(構)	1,445,734,000.00	1,436,625,522.00	-9,108,478.00	0.63	
捐助國內團體	501,103,000.00	501,368,395.00	265,395.00	0.05	捐助水庫轄區 內團體辦理水 資源宣導費

中華民國107年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
捐助私校	57,000.00		-57,000.00	100.00	用，致費用較預算數增加。

本 頁 空 白

溫泉事業發展基金決算表

溫泉事業發展基金

目 次

頁 次

甲、主要表

一、收支餘絀表.....	149
二、餘絀撥補表.....	150
三、現金流量表.....	151
四、平衡表.....	152

乙、附屬表

一、收入、支出明細表

徵收收入明細表.....	153
財務收入明細表.....	154
其他業務費用明細表.....	155

二、主要營運項目執行績效摘要表.....

156

三、各項費用彙計表.....

158

四、管制性項目及統計所需項目比較表.....

159

甲、主要表

溫泉事業發展基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 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	%
業務收入	5,000,000.00	100.00	7,074,390.00	100.00	2,074,390.00	41.49	7,286,573.00	100.00
徵收收入	5,000,000.00	100.00	7,074,390.00	100.00	2,074,390.00	41.49	7,286,573.00	100.00
溫泉取用費提撥收入	5,000,000.00	100.00	7,074,390.00	100.00	2,074,390.00	41.49	7,286,573.00	100.00
業務成本與費用	4,872,000.00	97.44	4,417,150.00	62.44	-454,850.00	9.34	5,306,413.00	72.82
其他業務費用	4,872,000.00	97.44	4,417,150.00	62.44	-454,850.00	9.34	5,306,413.00	72.82
雜項業務費用	4,872,000.00	97.44	4,417,150.00	62.44	-454,850.00	9.34	5,306,413.00	72.82
業務賸餘（短絀）	128,000.00	2.56	2,657,240.00	37.56	2,529,240.00	1,975.97	1,980,160.00	27.18
業務外收入	10,000.00	0.20	42,229.00	0.60	32,229.00	322.29	37,690.00	0.52
財務收入	10,000.00	0.20	42,229.00	0.60	32,229.00	322.29	37,690.00	0.52
利息收入	10,000.00	0.20	42,229.00	0.60	32,229.00	322.29	37,690.00	0.52
業務外費用							28,144.00	0.39
其他業務外費用							28,144.00	0.39
雜項費用							28,144.00	0.39
業務外賸餘（短絀）	10,000.00	0.20	42,229.00	0.60	32,229.00	322.29	9,546.00	0.13
本期賸餘（短絀）	138,000.00	2.76	2,699,469.00	38.16	2,561,469.00	1,856.14	1,989,706.00	27.31

溫泉事業發展基金

餘絀撥補表

中華民國107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	%
賸餘之部	15,522,000.00	100.00	19,563,105.00	100.00	4,041,105.00	26.03	16,863,636.00	100.00
本期賸餘	138,000.00	0.89	2,699,469.00	13.80	2,561,469.00	1,856.14	1,989,706.00	11.80
前期末分配賸餘	15,384,000.00	99.11	16,863,636.00	86.20	1,479,636.00	9.62	14,873,930.00	88.20
未分配賸餘	15,522,000.00	100.00	19,563,105.00	100.00	4,041,105.00	26.03	16,863,636.00	100.00

溫泉事業發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	138,000.00	2,699,469.00	2,561,469.00	1,856.14
利息股利之調整	-10,000.00	-42,229.00	-32,229.00	322.29
利息收入	-10,000.00	-42,229.00	-32,229.00	322.29
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	128,000.00	2,657,240.00	2,529,240.00	1,975.97
調整項目		1,722,000.00	1,722,000.00	-
流動資產淨減(淨增)				-
流動負債淨增(淨減)		1,722,000.00	1,722,000.00	-
未計利息股利之現金流入(流出)	128,000.00	4,379,240.00	4,251,240.00	3,321.28
收取利息	10,000.00	42,022.00	32,022.00	320.22
業務活動之淨現金流入(流出)	138,000.00	4,421,262.00	4,283,262.00	3,103.81
				-
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入(流出)				-
				-
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入流出				-
現金及約當現金之淨增(淨減)	138,000.00	4,421,262.00	4,283,262.00	3,103.81
期初現金及約當現金	15,383,000.00	16,862,508.00	1,479,508.00	9.62
期末現金及約當現金	15,521,000.00	21,283,770.00	5,762,770.00	37.13

溫泉事業發展基金

平 衡 表

中華民國107年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	%
資產	21,285,105.00	100.00	16,863,636.00	100.00	4,421,469.00	26.22
流動資產	21,285,105.00	100.00	16,863,636.00	100.00	4,421,469.00	26.22
現金	21,283,770.00	99.99	16,862,508.00	99.99	4,421,262.00	26.22
銀行存款	21,283,770.00	99.99	16,862,508.00	99.99	4,421,262.00	26.22
應收款項	1,335.00	0.01	1,128.00	0.01	207.00	18.35
應收利息	1,335.00	0.01	1,128.00	0.01	207.00	18.35
合計	21,285,105.00	100.00	16,863,636.00	100.00	4,421,469.00	26.22
負債	1,722,000.00	8.09	-	-	1,722,000.00	
流動負債	1,722,000.00	8.09	-	-	1,722,000.00	
應付款項	1,722,000.00	8.09	-	-	1,722,000.00	
應付費用	1,722,000.00	8.09	-	-	1,722,000.00	
淨值	19,563,105.00	91.91	16,863,636.00	100.00	2,699,469.00	16.01
累積餘絀	19,563,105.00	91.91	16,863,636.00	100.00	2,699,469.00	16.01
累積賸餘	19,563,105.00	91.91	16,863,636.00	100.00	2,699,469.00	16.01
累積賸餘	19,563,105.00	91.91	16,863,636.00	100.00	2,699,469.00	16.01
合計	21,285,105.00	100.00	16,863,636.00	100.00	4,421,469.00	26.22

乙、附屬表

溫泉事業發展基金

徵收收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	5,000,000.00	7,074,390.00	2,074,390.00	41.49	主要係臺北市、宜蘭縣、臺東縣及新北市政府繳交上年度溫泉取用費，致收入較預算數增加。
溫泉取用費提撥收入	5,000,000.00	7,074,390.00	2,074,390.00	41.49	

溫泉事業發展基金

財務收入明細表

中華民國107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	10,000.00	42,229.00	32,229.00	322.29	主要係本年度溫泉收入較預算數增加，爰銀行存款金額較預期增加，致利息收入較預算數增加。
利息收入	10,000.00	42,229.00	32,229.00	322.29	

溫泉事業發展基金
其他業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	4,872,000.00	4,417,150.00	-454,850.00	9.34	七級控管科目： 業務宣導費：本年度預算數172,000元，決算數0元。
雜項業務費用	4,872,000.00	4,417,150.00	-454,850.00	9.34	
服務費用	4,872,000.00	4,408,130.00	-463,870.00	9.52	
郵電費		5,088.00	5,088.00		
旅運費	200,000.00	127,242.00	-72,758.00	36.38	
印刷裝訂與廣告費	222,000.00	5,800.00	-216,200.00	97.39	
一般服務費	2,500,000.00	2,460,000.00	-40,000.00	1.60	
專業服務費	1,950,000.00	1,810,000.00	-140,000.00	7.18	
材料及用品費		9,020.00	9,020.00		
用品消耗		9,020.00	9,020.00		

中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
溫泉政策規劃及技術研究發展	元		4,872,000.00		4,417,150.00

執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

比較増減				備住
數量	%	金額	%	
		-454,850.00	9.34	

溫泉事業發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	4,872,000.00	4,408,130.00	-463,870.00	9.52
郵電費		5,088.00	5,088.00	
旅運費	200,000.00	127,242.00	-72,758.00	36.38
印刷裝訂與廣告費	222,000.00	5,800.00	-216,200.00	97.39
一般服務費	2,500,000.00	2,460,000.00	-40,000.00	1.60
專業服務費	1,950,000.00	1,810,000.00	-140,000.00	7.18
材料及用品費		9,020.00	9,020.00	
用品消耗		9,020.00	9,020.00	
其他				
其他費用				
合 計	4,872,000.00	4,417,150.00	-454,850.00	9.34

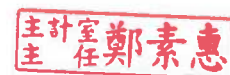
溫泉事業發展基金

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	172,000.00		-172,000.00	100.00	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000.00	30,000.00	-20,000.00	40.00	

主辦會計人員：鄭素惠



基金主持人：曾文生

