

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
銷貨成本明細表說明
中華民國 98 年度

業務用車輛租金等

(1)河川疏濬業務計編列 50 千元。

(2)中區水資源局計編列 400 千元。

5. 什項設備租金 100 千元。

帳蓬、影印機租金等，計編列 100 千元。

五、稅捐與規費（強制費）51,680 千元：

1. 消費與行為稅 495 千元：

(1)疏濬工程併辦砂石所需繳納印花稅及牌照稅等 400 千元。

(2)中區水資源局買賣、外包契約書等印花稅 65 千元。

(3)南區水資源局買賣、外包契約書等印花稅 30 千元。

2. 特別稅課 51,000：

繳納地方政府土石採取稅等 51,000 千元。

3. 規費 185 千元：

(1)辦理河川疏濬業務所需行政規費與強制費、汽車燃料使用費等 60 千元。

(2)中區水資源局行政規費與強制費 125 千元。

六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 190,672 千元：

1. 捐助、補助與獎助 190,672 千元：

(1)補助疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮公所辦理公共建設、環境維護及公益活動等公益支出費用 134,590 千元。

(2)北區水資源局補助水庫疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮公所辦理公共建設、社會福利、急難救助、敦親睦鄰等公益支出經費，計編列 8,400 千元。

(3)中區水資源局補助水庫疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮公所辦理公共建設、社會福利、急難救助、敦親睦鄰等公益支出經費，計編列 38,000 千元。

(4)南區水資源局補助水庫疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮公所辦理公共建設、社會福利、急難救助、敦親睦鄰等公益支出經費，計編列 9,682 千元。

七、短絀、賠償與保險給付：編列 40 千元

1. 賠償給付：編列 40 千元。

南區水資源局一般賠償：因公務上原因或意外事故或有關國家賠償案件處理必須由機關負擔支付外界之賠償或慰問金估列 40 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
行銷及業務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,857,739	1,099,528	行銷及業務費用	1,100,000
1,857,739	1,099,528	業務費用	1,100,000
70,637	68,698	服務費用	69,170
62	120	郵電費	220
219	750	旅運費	480
133	528	印刷裝訂與廣告費	300
62,456	62,000	一般服務費	58,000
7,473	5,000	專業服務費	9,870
294	300	公共關係費	300
129	330	材料及用品費	330
129	330	用品消耗	330
1,786,973	1,030,500	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	1,030,500
1,630,237	870,500	捐助、補助與獎助	870,500
156,736	160,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	160,000

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
行銷及業務費用明細表說明
中華民國 98 年度

業務費用 1,100,000 千元

一、服務費用 69,170 千元：

1. 郵電費 220 千元：

郵寄水源保育與回饋繳交人之通知、繳交及疑義等相關資料，計編列郵費 220 千元。

2. 旅運費 480 千元：

辦理 111 處水源水質保護區推動水源保育與回饋計畫等出席相關會議及研討會等旅費，計編列國內旅費 480 千元。

3. 印刷裝訂與廣告費 300 千元：

辦理 111 處水質水量保護區及相關地區之推廣及宣導活動，包含水源保育與回饋印刷書籍及裝訂、各項報表等編列 300 千元。

4. 一般服務費 58,000 千元：

委請郵局、自來水事業(自來水事業處與自來水公司)辦理保育與回饋業務手續費 55,000 千元以及外包人員費用 3,000 千元等，計編列 58,000 千元。

5. 專業服務費 9,870 千元：

辦理有關水源保育與回饋案之研究發展、調查研究編列 5,000 千元；相關資訊網站、會計系統等維護費用編列 4,840 等；出席費編列 30 千元，合計編列 9,870 千元。

6. 公共關係費 300 千元

辦理 111 處水質水量保護區之水源保育與回饋業務推展需要接待外賓或與地方人士溝通及敦親睦鄰等，計編列 300 千元。

二、材料及用品費 330 千元：

1. 用品消耗 330 千元：

電腦耗材、影印耗材、事務用品及資訊展示等辦公事物用品，計編列 330 千元。

三、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 1,030,500 千元：

1. 捐助、補助及獎助 870,500 千元

(1)補(協)助政府機關(構)：本項經費係依據「水質水量保護區專戶運用小組設置要點」編列，該要點依據自來水法第 12 條之 3 第 1 項規定訂定，於 95 年 6 月 19 日核定發布，並於 95 年 12 月 13 日提報立法院在案。本年度預計辦理 111 處水質水量保護區專戶運用小組行政費用編列 38,500 千元，另協助地方政府成立各保護區成立專戶運用小組及運作 2,000 千元，合計 40,500 千元。

(2)公益支出：依自來水法第 12 條之 2 規定，辦理水質水量保護區內水資源保育與環境生態保育基礎設施、居民公共福利回饋及受限土地補償之用等，計編列 830,000 千元。

2. 補貼(償)、獎勵、慰問金與救助(濟) 160,000 千元：

依自來水法第 12 條之 2 第 5 項規定，辦理 111 處水質水量保護區之自來水水費減收費額，計編列 160,000 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
125,793	149,642	管理及總務費用	156,528
125,793	149,642	管理費用及總務費用	156,528
78,820	86,555	用人費用	87,376
40,088	43,495	正式員額薪資	44,188
2,139	2,527	超時工作報酬	2,508
9,698	10,804	獎金	11,833
19,554	20,242	退休及卹償金	19,691
7,340	9,483	福利費	9,152
1	4	提繳費	4
27,438	38,487	服務費用	45,070
2,668	3,663	水電費	3,663
2,427	3,716	郵電費	3,766
3,108	4,142	旅運費	4,136
534	1,349	印刷裝訂與廣告費	1,429
3,839	6,335	修理保養及保固費	11,873
915	1,131	保險費	1,119
8,810	9,866	一般服務費	12,119
5,137	8,285	專業服務費	6,965
2,679	3,750	材料及用品費	3,738
890	1,380	使用材料費	1,420
1,789	2,370	用品消耗	2,318
1,716	2,433	租金與利息	2,313
1,649	1,953	機器租金	1,833
-	360	交通及運輸設備租金	360
67	120	什項設備租金	120
14,842	17,335	折舊、折耗及攤銷	16,673
170	187	土地改良物折舊	175

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
9,255	10,136	房屋折舊	9,467
2,302	2,497	機械及設備折舊	2,773
979	1,294	交通及運輸設備折舊	1,232
1,531	1,646	什項設備折舊	1,475
605	1,575	攤銷	1,551
291	968	稅捐與規費(強制費)	944
-	279	土地稅	279
-	212	房屋稅	212
130	156	消費與行為稅	156
161	321	規費	297
7	14	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	14
7	14	會費	14
-	100	短絀、賠償與保險給付	100
-	100	賠償給付	100
-	-	其他	300
-	-	其他費用	300

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用明細表說明
中華民國 98 年度

管理費用及總務費用 156,528 千元

一、用人費用 87,376 千元：

1. 正式員額薪資 44,188 千元：

依全國軍公教員工待遇支給要點規定之標準編列

(1) 北區水資源局職員薪金 19,698 千元、工員工資 4,648 千元，合計 24,346 千元。

(2) 中區水資源局職員薪金 1,482 千元。

(3) 南區水資源局職員薪金 13,392 千元、工員工資 4,968 千元，合計 18,360 千元。

2. 超時工作報酬 2,508 千元：

依員工人數估列不休假加班與業務需要超時工作加班費編列

(1) 北區水資源局加班費 1,218 千元。

(2) 中區水資源局加班費 193 千元。

(3) 南區水資源局加班費 937 千元、值班費 160 千元，合計 1,097 千元。

3. 獎金 11,833 千元：

(1) 北區水資源局考績獎金 3,238 千元、年終獎金 3,043 千元、退休人員服務獎章獎金 98 千元，合計 6,379 千元。

(2) 中區水資源局考績獎金 225 千元、年終獎金 178 千元，合計 403 千元。

(3) 南區水資源局考績獎金 2,869 千元、年終獎金 2,182 千元，合計 5,051 千元。

4. 退休及卹償金 19,691 千元：

(1) 北區水資源局職員退休及離職金 13,918 千元、工員退休及離職金 1,494 千元，合計 15,412 千元。

(2) 中區水資源局職員退休及離職金 1,732 千元。

(3) 南區水資源局職員退休及離職金 1,137 千元、工員退休及離職金 410 千元、卹償金 1,000 千元，合計 2,547 千元。

5. 福利費 9,152 千元：

(1) 北區水資源局分擔員工保險費 2,024 千元、體育活動費 142 千元、其他福利費 2,708 千元，合計 4,874 千元。

(2) 中區水資源局分擔員工保險費 121 千元、傷病醫藥費及體育活動費 9 千元、其他福利費 184 千元，合計 314 千元。

(3) 南區水資源局分擔員工保險費 1,589 千元、傷病醫藥費及體育活動費 128 千元、其他福利費 2,247 千元，合計 3,964 千元。

6. 提繳費 4 千元：

(1) 北區水資源局提繳工資墊償費用 2 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用明細表說明
中華民國 98 年度

(2)南區水資源局提繳工資墊償費用 2 千元。

二、服務費用 45,070 千元：

1. 水電費 3,663 千元：

工作場所與宿舍水電及瓦斯氣體等編列

(1)北區水資源局工作場所水電費、宿舍水電費 1,870 千元。

(2)中區水資源局工作場所水電費 423 千元。

(3)南區水資源局工作場所水電費、宿舍水電費及氣體費 1,370 千元。

2. 郵電費 3,766 千元：

依業務所需之公文傳送、寄發文件報表、電話聯繫及數據通信等編列

(1)北區水資源局編列郵費、電話費及數據通信費 2,471 千元。

(2)中區水資源局編列郵費、電話費及數據通信費 500 千元。

(3)南區水資源局編列郵費、電話費 795 千元。

3. 旅運費 4,136 千元：

為業務所參加各項會議與研討會及出國考察研習等旅費、員工通勤交通費及貨物搬運費等編列

(1)北區水資源局國內旅費 1,245 千元、國外旅費 230 千元、員工通勤交通費 367 千元，合計 1,842 千元。

(2)中區水資源局國內旅費 562 千元、國外旅費 240 千元、員工通勤交通費 20 千元、貨物運費 10 千元，合計 832 千元。

(3)南區水資源局國內旅費 1,062 千元、國外旅費 247 千元、員工通勤交通費 58 千元、貨物運費 15 千元、其他旅運費 80 千元，合計 1,462 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費 1,429 千元：

(1)北區水資源局公務用複印紙、影印劑及各項表報印刷及裝訂費編列 589 千元。

(2)中區水資源局員工通訊錄、各項帳冊、預、決算及傳票等印刷及裝訂費編列 190 千元。

(3)南區水資源局各項帳冊、預、決算及傳票等印刷及裝訂費編列 650 千元。

5. 修理保養及保固費 11,873 千元：

辦公廳舍、員工宿舍、其他建築、掌形機、車輛、船舶及其他什項設備等修護編列

(1)一般房屋修護費 2,043 千元

a. 北區水資源局 1,303 千元。

b. 中區水資源局 140 千元。

c. 南區水資源局 600 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用明細表說明
中華民國 98 年度

(2)宿舍修護費 7,617 千元

a. 北區水資源局 7,017 千元。

b. 南區水資源局 600 千元。

(3)其他建築修護費 180 千元

a. 北區水資源局 80 千元。

b. 中區水資源局 100 千元。

(4)機械及設備修護費 388 千元

a. 中區水資源局 100 千元。

b. 南區水資源局 288 千元。

(5)交通及運輸設備修護費 935 千元

a. 北區水資源局 350 千元。

b. 中區水資源局 77 千元。

c. 南區水資源局 508 千元。

(6)什項設備修護費 710 千元

a. 北區水資源局 310 千元。

b. 中區水資源局 100 千元。

c. 南區水資源局 300 千元。

6. 保險費 1,119 千元：

辦公廳、員工宿舍、車輛、船舶及公共意外險等編列

(1)北區水資源局一般房屋保險費、交通及運輸設備保險費 750 千元。

(2)南區水資源局一般房屋保險費、宿舍、交通及運輸設備、現金存款及貨物保險費 369 千元。

7. 一般服務費 12,119 千元：

辦公廳舍環境清潔與安全維護、檔案掃描暨微縮及颱風期間災害清理僱工等外包編列

(1)北區水資源局辦公廳舍清潔及勞務外包編列 4,240 千元，檔案掃描微縮外包 2,000 千元，合計 6,240 千元。

(2)中區水資源局辦公廳舍清潔及綠美化工作外包編列 1,720 千元。

(3)南區水資源局辦公大樓清潔外包費 4,057 千元，計時與計件人員酬金(報廢財產清理及清點財產僱工) 102 千元，合計 4,159 千元。

8. 專業服務費 6,965 千元：

(1)北區水資源局土地糾紛、眷舍房舍佔用糾紛訴訟及工程糾紛諮詢等法律事務費 1,650 千元、講課鐘點費 88 千元、委託考選訓練費 506 千元，共計 2,244 千元。

(2)中區水資源局專家學者出席及講課鐘點費 120 千元、電子軟體等服務作業費 390 千元、委託考選訓練費 165 千元，共計 675 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用明細表說明
中華民國 98 年度

(3)南區水資源局鐘點出席費 211 千元、委託考選訓練費 599 千元、電子軟體等服務作業費 3,236 千元，共計 4,046 千元。

三、材料及用品費 3,738 千元：

1. 使用材料費 1,420 千元：

車輛、船舶與各項機械用油、各種小型機具配件及非消耗品等編列

(1)北區水資源局車輛燃料、汽油及設備零件 686 千元。

(2)中區水資源局車輛燃料及設備零件 100 千元。

(3)南區水資源局燃料、油脂及設備零件 634 千元。

2. 用品消耗 2,318 千元：

業務所需之物品用具、報章雜誌刊物、環境美化及其他消耗品等編列

(1)北區水資源局編列 651 千元。

(2)中區水資源局編列 674 千元。

(3)南區水資源局編列 993 千元。

四、租金與利息 2,313 千元：

1. 機器租金 1,833 千元：

北區水資源局電腦軟、硬體租金及使用費編列 1,833 千元。

2. 交通及運輸設備租金 360 千元：

南區水資源局車輛租金編列 360 千元。

3. 什項設備租金 120 千元：

中區水資源局影印機租金 120 千元。

五、折舊、折耗及攤銷 16,673 千元：

1. 土地改良物折舊 175 千元：

依規定年限提列北區水資源局土地改良物之折舊費用 175 千元。

2. 房屋折舊 9,467 千元：

依規定年限提列房屋及其他建築之折舊費用，計編列

(1)北區水資源局 6,100 千元。

(2)南區水資源局 3,367 千元。

3. 機械及設備折舊 2,773 千元：

依規定年限提列機械及設備之折舊費用，計編列

(1)北區水資源局 1,100 千元。

(2)南區水資源局 1,673 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用明細表說明
中華民國 98 年度

4. 交通及運輸設備折舊 1,232 千元：

依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列

(1) 北區水資源局 900 千元。

(2) 南區水資源局 332 千元。

5. 什項設備折舊 1,475 千元。

依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列

(1) 北區水資源局 820 千元。

(2) 南區水資源局 655 千元。

6. 攤銷 1,551 千元：

依規定年限提列電腦軟體攤銷，計編列

(1) 北區水資源局 552 千元。

(2) 南區水資源局 999 千元。

六、稅捐與規費（強制費）944 千元：

1. 土地稅 279 千元：

依規定編列北區水資源局一般土地地價稅 279 千元。

2. 房屋稅 212 千元：

依規定編列北區水資源局一般房屋稅 212 千元。

3. 消費與行為稅 156 千元：

各項委託契約與對外憑證契據所需之印花稅及車輛使用牌照稅等編列

(1) 北區水資源局使用牌照稅 72 千元。

(2) 中區水資源局使用印花稅 20 千元。

(3) 南區水資源局印花稅及使用牌照稅 64 千元。

4. 規費 297 千元：

車輛與船舶規費、建物登記費及車輛燃料使用費等編列

(1) 北區水資源局行政規費、強制費及汽車燃料使用費 108 千元。

(2) 南區水資源局行政規費、強制費及汽車燃料使用費 189 千元。

七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 14 千元：

1. 會費 14 千元：

南區水資源局學術及職業團體會費 14 千元。

八、短絀、賠償與保險給付 100 千元：

1. 賠償給付 100 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用明細表說明
中華民國 98 年度

南區水資源局因公務或意外事故須支付賠償或慰問金 100 千元。

九、其他 300 千元：

1. 其他費用 300 千元：

中區水資源局辦理端正政風經費 300 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
其他業務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
650	206,274	其他業務費用	205,569
650	206,274	雜項業務費用	205,569
-	880	用人費用	880
-	880	超時工作報酬	880
650	177,369	服務費用	176,664
-	2,350	水電費	2,350
-	4,587	郵電費	4,587
-	32,504	旅運費	32,504
-	555	印刷裝訂與廣告費	522
-	8,095	修理保養及保固費	8,095
-	2,058	保險費	2,058
-	110,860	一般服務費	111,210
650	16,360	專業服務費	15,338
-	12,760	材料及用品費	12,760
-	3,000	使用材料費	3,000
-	9,760	用品消耗	9,760
-	5,025	租金與利息	5,025
-	345	地租及水租	345
-	1,680	交通及運輸設備租金	1,680
-	3,000	什項設備租金	3,000
-	4,740	稅捐與規費(強制費)	4,740
-	60	土地稅	60
-	300	房屋稅	300
-	4,380	規費	4,380
-	5,500	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	5,500
-	1,500	捐助、補助與獎助	1,500
-	4,000	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	4,000

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
其他業務費用明細表說明
中華民國 98 年度

雜項業務費用 205,569 千元

一、用人費用 880 千元：

河川駐衛警察辦理夜間巡防、查扣機具看管超時加班費，計編列 880 千元。

二、服務費用 176,664 千元：

1. 水電費 2,350 千元：

辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務工作場所電費、水費，計編 2,350 千元。

2. 郵電費 4,587 千元：

辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務與溫泉政策規劃及技術研究等業務所需之公文傳送、寄發文件報表及電話聯繫等計編 4,587 千元。

3. 旅運費 32,504 千元：

辦理溫泉政策規劃及技術研究等業務及中央管河川、排水及海堤區域業務之人民申請案、勘查參加各項會議研討會、河川巡防取締等旅費、及各項器械運輸及短程車資等計編列國內旅費 30,829 千元、貨物運費 1,148 千元及其他旅運費 527 千元，合計 32,504 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費 522 千元：

印製法規單行本、表單、憑證、等計編 522 千元。

5. 修理保養與保固費 8,095 千元：

辦理機具查扣場等房屋修護 986 千元、現有測量儀器等機械及設備修護 2,533 千元、河川巡防車設備修護 2,576 千元及什項設備修護費 2,000 千元，合計編列 8,095 千元。

6. 保險費 2,058 千元：

機具查扣場房屋火險及各項管理業務所需之公共意外保險費，計編 2,058 千元。

7. 一般服務費 111,210 千元：

依行政院 89 年 8 月 16 日台 89 經 24417 號函示跨省市河川(淡水河水系、磺溪水系)之河川管理工作，委由流經省轄之縣市政府辦理管理工作計編列代理(辦)費 16,500 千元(台北縣政府 8,500 千元、桃園縣政府 5,000 千元及基隆市政府 3,000 千元)，辦理跨部會溫泉開發管理推動會，追蹤掌控各項執行工作之進度、遭遇問題、加強輔導督促業者申辦開發許可等具體措施業務所需之人力外包及中央管河川、排水及海堤區域垃圾、雜草、漂流木、高莖植物、違法事件排除等外包工作費用 89,953 千元及辦理相關業務所需臨時僱工 4,757 千元，合計 111,210 千元。

8. 專業服務費 15,338 千元：

委託專業人員之酬金 3 千元、訴訟代理等法律事務費 3,000 千元、辦理各項訓練講課鐘點、稿費、審查出席費等 1,082 千元、管理及巡防人員教育訓練費 3,803 千元、

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
其他業務費用明細表說明
中華民國 98 年度

委託辦理河川管理資訊系統後續擴充維護、河川公地清查資料檢核修正整合技術服務 7,000 千元及有關溫泉資源保育之研究發展、調查研究及相關費用 450 千元，合計編列 15,338 千元。

三、材料及用品費 12,760 千元：

1. 使用材料費 3,000 千元：

河川巡防車等燃料計編列 3,000 千元。

2. 用品消耗 9,760 千元：

業務所需之辦公(事務)用品等計編列 8,449 千元、報章雜誌費 300 千元、辦公環境美化 561 千元及河川駐衛警察服裝費 450 千元，合計編列 9,760 千元。

四、租金與利息 5,025 千元：

1. 地租及水租 345 千元。

租用公有停車場放置查扣機具計編列 345 千元。

2. 交通及運輸設備租金 1,680 千元：

巡防取締租金拖車載運盜採工具租金 1,130 千元，巡防監控電信設備租金 550 千元，合計編列 1,680 千元。

3. 什項設備租金 3,000 千元：

彩色及黑白影印機租金，計編列 3,000 千元。

五、稅捐與規費（強制費）4,740 千元：

1. 土地稅 60 千元：

機具查扣場地價稅編列 60 千元。

2. 房屋稅 300 千元：

機具查扣場內房屋之房屋稅編列 300 千元

3. 規費 4,380 千元：

行政規費及民事強制執行，計編列 3,920 千元及其他業務執行應繳納之規費計編 460 千元，合計編列 4,380 千元。

六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 5,500 千元：

1. 捐助私校團體 1,500 千元

主要捐助對象為與本基金合作之溫泉研發中心，協助政府推動溫泉政策、教育、研發溫泉資源永續利用技術，並作為溫泉知識平台、與國際溫泉學術交流、促進溫泉產業升級等，計編列 1,500 千元。

2. 補貼(償)獎勵、慰問與救助(濟)與交流活動費 4,000 千元：

核發警政單位協助取締盜濫採砂石獎勵金及人民檢舉違反水利法事件獎勵金，計編列 4,000 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

中華民國98年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
451,019	349,421	其他業務外費用	414,369
19,813	19,401	財產交易短絀	10,574
19,813	19,401	短絀、賠償與保險給付	10,574
19,813	19,401	各項短絀	10,574
431,206	330,020	雜項費用	403,795
150,853	195,317	用人費用	201,438
56,234	60,614	正式員額薪資	62,460
395	395	聘僱及兼職人員薪資	396
15,261	16,128	超時工作報酬	16,606
11,625	14,622	獎金	15,103
20,864	49,894	退休及卹償金	52,583
46,474	53,663	福利費	54,289
-	1	提繳費	1
10,072	20,588	服務費用	22,644
175	263	水電費	263
129	540	郵電費	634
811	953	旅運費	1,005
17	68	印刷裝訂與廣告費	68
2,657	3,491	修理保養及保固費	2,946
85	176	保險費	181
6,198	15,097	專業服務費	17,547
2,393	3,145	材料及用品費	4,361
1,319	1,748	使用材料費	2,081
1,074	1,397	用品消耗	2,280

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

中華民國98年度

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4	40	租金與利息	40
4	40	交通及運輸設備租金	40
1,907	2,110	折舊、折耗及攤銷	13,887
284	289	房屋折舊	286
335	377	機械及設備折舊	12,394
1,033	1,123	交通及運輸設備折舊	956
248	314	什項設備折舊	243
7	7	攤銷	8
692	884	稅捐與規費(強制費)	904
634	640	土地稅	650
8	-	房屋稅	-
24	24	消費與行為稅	24
26	220	規費	230
195,881	100,190	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	152,131
6	100	會費	50
111,019	50,090	捐助、補助與獎助	50,081
84,856	50,000	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	102,000
69,404	7,746	其他	8,390
69,404	7,746	其他費用	8,390

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表說明
中華民國 98 年度

業務外費用：本年度編列 414,369 千元，包括財產交易短絀 10,574 千元及雜項費用 403,795 千元。

財產交易短絀 10,574 千元

一、短絀、賠償與保險給付 10,574 千元：

1. 各項短絀 10,574 千元：

部分資產因使用年久不堪使用辦理報廢，編列資產短絀

(1) 北區水資源局報廢土地改良物 1,195 千元、機械設備 3,520 千元、交通及運輸設備 1,908 千元及什項設備 180 千元，合計 6,803 千元。

(2) 南區水資源局報廢機械設備 1,742 千元、交通及運輸設備 1,755 千元及什項設備 274 千元，合計 3,771 千元。

雜項費用 403,795 千元

一、用人費用 201,438 千元：

1. 正式員額薪資 62,460 千元：

依全國軍公教員工待遇支給要點規定之標準編列

(1) 北區水資源局警餉 34,095 千元。

(2) 中區水資源局警餉 4,677 千元。

(3) 南區水資源局工員工資 749 千元、警餉 22,939 千元，合計 23,688 千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資 396 千元：

南區水資源局依照現行約聘僱人員酬金薪點標準編列約僱職員薪金 396 千元。

3. 超時工作報酬 16,606 千元：

依員工人數估列不休假加班與業務需要超時工作加班費及值班費，計編列

(1) 北區水資源局編列加班費 9,244 千元、值班費 92 千元及誤餐費 24 千元，合計 9,360 千元。

(2) 中區水資源局編列加班費 1,141 千元。

(3) 南區水資源局編列加班費 5,968 千元、值班費 92 千元，誤餐費 45 千元，合計 6,105 千元。

4. 獎金 15,103 千元：

依員工及約僱人員人數編列考績獎金及年終獎金

(1) 北區水資源局考績獎金 4,229 千元、年終獎金 3,825 千元，合計 8,054 千元。

(2) 中區水資源局考績獎金 533 千元、年終獎金 561 千元，合計 1,094 千元。

(3) 南區水資源局考績獎金 2,802 千元、年終獎金 3,153 千元，合計 5,955 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表說明
中華民國 98 年度

5. 退休及卹償金 52,583 千元：

依員工及約僱人員人數編列員工退休及離職金與卹償金等

(1) 北區水資源局職員退休及離職金 24,161 千元。

(2) 中區水資源局職員退休及離職金 2,770 千元、卹償金 500 千元，合計 3,270 千元。

(3) 南區水資源局職員退休及離職金 23,490 千元、工員退休及離職金 662 千元、卹償金 1,000 千元，合計 25,152 千元。

6. 福利費 54,289 千元：

員工與約僱人員之應分擔保險費、體育與文康活動費、休假旅遊補助等編列

(1) 北區水資源局分擔員工保險費 2,759 千元、體育活動費 165 千元、其他福利費 28,793 千元，合計 31,717 千元。

(2) 中區水資源局分擔員工保險費 358 千元、傷病醫藥費及體育活動費 25 千元、分擔輔助建屋貸款利息 3,481 千元、其他福利費 945 千元，合計 4,809 千元。

(3) 南區水資源局分擔員工保險費 1,900 千元、分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費 20 千元、傷病醫藥費及體育活動費 127 千元、分擔輔助建屋貸款利息 12,500 千元、其他福利費 3,216 千元，合計 17,763 千元。

7. 提繳費 1 千元：

南區水資源局提繳工資墊償費用 1 千元。

二、服務費用 22,644 千元：

1. 水電費 263 千元：

南區水資源局工作場所水電費及氣體費 263 千元。

2. 郵電費 634 千元：

(1) 北區水資源局編列保五隊對外公務連繫電話費及數據通信費 186 千元。

(2) 南區水資源局編列保六隊對外公務連繫電話費及數據通信費 448 千元。

3. 旅運費 1,005 千元：

員警參加年度訓練成果、勤務督導旅費，員工下班通勤加班費及石管中心辦理養殖漁業搬漁苗運費等編列

(1) 北區水資源局編列國內旅費 115 千元、員工通勤交通費 367 千元、貨物運費 23 千元，合計 505 千元。

(2) 中區水資源局編列國內旅費 130 千元、員工通勤交通費 150 千元，合計 280 千元。

(3) 南區水資源局編列國內旅費 208 千元、員工通勤交通費 12 千元，合計 220 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費 68 千元：

印刷出入登記簿、勤前教育簿、工作記錄簿及勤務室應用簿冊，民防演習教材印刷費等編列

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表說明
中華民國 98 年度

(1)北區水資源局 3 千元。

(2)南區水資源局 65 千元。

5. 修理保養及保固費 2,946 千元：

隊部、勤務室、車輛及警用巡邏艇、無線電、警報器及消防設施等設被之維護，編列

(1)一般房屋修護費 1,024 千元

南區水資源局 1,024 千元。

(2)機械及設備修護費 280 千元

南區水資源局 280 千元。

(3)交通及運輸設備修護費 705 千元

a. 北區水資源局 219 千元。

b. 中區水資源局 136 千元。

c. 南區水資源局 350 千元。

(4)什項設備修護費 937 千元

a. 北區水資源局 637 千元。

b. 南區水資源局 300 千元。

6. 保險費 181 千元：

(1)北區水資源局交通及運輸設備保險費等 70 千元。

(2)中區水資源局交通及運輸設備保險費等 46 千元。

(3)南區水資源局交通及運輸設備保險費等 65 千元。

7. 專業服務費 17,547 千元：

(1)北區水資源局講課鐘點費 12 千元、委託調查研究費 5,950 千元、委託考選訓練費 157 千元及其他 60 千元，合計 6,179 千元。

(2)中區水資源局委託調查研究費 4,900 千元及其他 165 千元，合計 5,065 千元。

(3)南區水資源局講課鐘點費及稿費 10 千元、委託調查研究費 5,600 千元、委託考選訓練費 487 千元、委託檢驗試驗費 170 千元及其他 36 千元，合計 6,303 千元。

三、材料及用品費 4,361 千元：

1. 使用材料費 2,081 千元：

(1)北區水資源局物料、燃料及設備零件 506 千元。

(2)中區水資源局燃料及設備零件 599 千元。

(3)南區水資源局燃料及設備零件 976 千元。

2. 用品消耗 2,280 千元：

(1)北區水資源局員警服裝及事務用品等 1,430 千元。

(2)中區水資源局員警服裝及事務用品等 127 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表說明
中華民國 98 年度

(3)南區水資源局員警服裝及事務用品等 723 千元。

四、租金與利息 40 千元：

1. 交通及運輸設備租金 40 千元。
南區水資源局電信設備租用 40 千元。

五、折舊、折耗及攤銷 13,887 千元：

1. 房屋折舊 286 千元：
依規定年限提列房屋及其他建築之折舊費用，計編列
(1)北區水資源局 50 千元。
(2)南區水資源局 236 千元。
2. 機械及設備折舊 12,394 千元：
依規定年限提列機械及設備之折舊費用，計編列
(1)北區水資源局 200 千元。
(2)南區水資源局 12,194 千元。
3. 交通及運輸設備折舊 956 千元：
依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列
(1)北區水資源局 250 千元。
(2)南區水資源局 706 千元。
4. 什項設備折舊 243 千元：
依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列
(1)北區水資源局 120 千元。
(2)南區水資源局 123 千元。
5. 攤銷 8 千元：
南區水資源局依規定提列電腦軟體攤銷 8 千元。

六、稅捐與規費（強制費）904 千元：

1. 土地稅 650 千元：
南區水資源局一般土地地價稅 650 千元。
2. 消費與行為稅 24 千元：
北區水資源局使用牌照稅 24 千元。
3. 規費 230 千元：
(1)北區水資源局行政規費與強制費、事業規費、汽車燃料使用費等 172 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表說明
中華民國 98 年度

- (2)中區水資源局行政規費與強制費、汽車燃料使用費等 28 千元。
- (3)南區水資源局行政規費與強制費、汽車燃料使用費等 30 千元。

七、會費、捐助、補助、分攤與交流活動費 152,131 千元

1. 會費 50 千元：

中區水資源局團體會費 50 千元。

2. 捐助、補助與獎助 50,081 千元：

(1)捐助私校及團體：贊助學校、團體舉辦活動所需經費 81 千元。

(2)公益支出：協助各水庫、攔河堰之鄉鎮、電廠週邊地區公共建設、社會福利、急難救助等經費 50,000 千元(北區水資源局 11,818 千元、中區水資源局 13,458 千元、南區水資源局 24,724 千元)。

3. 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）102,000 千元：

辦理農地休耕轉作、調配水資源所需休耕補償差價補貼，計編列 102,000 千元。(北區水資源局 36,720 千元、中區水資源局 30,600 千元、南區水資源局 34,680 千元)

八、其他 8,390 千元：

1. 其他費用 8,390 千元：

(1)北區水資源局頭前溪隆恩堰管理小組經費 5,100 千元(由新竹農田水利會及自來水公司分攤)、為保護水庫水質，抑制藻類繁殖，購魚苗費 2,100 千元、寶二水庫用地徵收範圍內墳墓遷葬費 500 千元、端正政風及雜支等經費 380 千元，合計 8,080 千元。

(2)南區水資源局編列各項活動及場地佈置等費用 310 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	合 計	說 明	項
一般建築及設備計畫	68,000	312,750	315,000	229,996	78,250	7,086	-	-	1,011,082		一般建築計畫
分年性項目	-	-	270,000	171,635	-	-	-	-	441,635	辦理高屏溪河堰第二取口及沉砂池工程、石岡壩門更新工程、石門#1、設置50MVA主變器更新	分年性
一次性項目	68,000	312,750	45,000	58,361	78,250	7,086	-	-	569,447	工程用地徵補償費及辦理所轄水庫等邊崩塌地處理工程、水庫水區邊坡、床護岸水土護及相關設施改善工程等	一次性
合計	68,000	312,750	315,000	229,996	78,250	7,086	-	-	1,011,082		合

經濟部

水資源

固定資產建設改良擴充

中華民國

水利

作業

計畫

98年度

計

目標能

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	1,314,394	1,314,394				
分年性項目	744,947	744,947				
一次性項目	569,447	569,447				

水利署

作業基金(合併)

計畫預期進度明細表

98年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度 起迄年月	資金 成本率 (%)	現值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部計 畫%
	98.1-98.12				1,011,082	76.92	1,196,082	91.00
					441,635	59.28	626,635	84.12
					569,447	100.00	569,447	100.00

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)

資產折舊明細表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非業務 資產	什項 資產	合 計
前年度決算資 產原值	4,779,032	15,463,281	3,159,261	671,562	68,665	-	-	-	-	24,141,801
上年度預計新 增資產原值	4,294,498	9,540,296	386,525	89,540	20,594	-	-	-	-	14,331,453
本年度預計新 增資產原值	3,002,365	5,396,126	304,870	97,919	4,071	-	-	-	-	8,805,351
資產重估增值 額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底) 止資產總額	12,075,895	30,399,703	3,850,656	859,021	93,330	-	-	-	-	47,278,605
本年度應提折 舊額	601,908	139,444	227,380	55,758	7,965	-	-	-	-	1,032,455
服務成本	9,451	8,039	611	3,253	888	-	-	-	-	22,242
給水銷貨成本	591,712	82,144	119,997	48,318	4,578	-	-	-	-	846,749
售電成本	570	39,508	91,605	1,999	781	-	-	-	-	134,463
管理及總務費 用	175	9,467	2,773	1,232	1,475	-	-	-	-	15,122
雜項費用	-	286	12,394	956	243	-	-	-	-	13,879

附註：什項資產非折舊性資產計2,109千元，包括存出保證金13千元、存出保證品2,000千元及暫付及待結轉帳項96千元；非業務資產非折舊性資產計27,901千元，係委託處分資產(土地)。

其他
非

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)

資產變賣明細表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

幣千元

合 計

1,141,801

1,331,433

1,805,351

278,603

032,455

22,242

346,749

134,463

15,122

13,879

：非

項目	帳面價值			變賣收入			變賣餘絀		說明
	成本或 重估價值	已提 折舊額	淨額	總收入	處理 費用	淨收入	賸餘	短絀	
其他資產	2,650	-	2,650	15,296	-	15,296	12,646	-	委託國有財產局處分公用財產收入
非業務資產	2,650	-	2,650	15,296	-	15,296	12,646	-	
土地	2,650	-	2,650	15,296	-	15,296	12,646	-	

單位：新台幣千元

備註：部分資產因使用年久不堪使用辦理報廢。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
32,236,357	資 產	51,610,462	43,986,326	7,624,136
9,645,910	流動資產	7,582,181	7,972,706	-390,525
9,254,656	現金	7,288,795	7,599,130	-310,335
254,338	應收款項	181,971	241,741	-59,770
11,967	存貨	12,410	11,455	955
124,949	預付款項	99,005	120,380	-21,375
13,497	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	18,745	16,939	1,806
13,497	準備金	18,745	16,939	1,806
22,419,166	固定資產	43,959,365	35,913,314	8,046,051
5,113,935	土地	5,211,933	5,143,933	68,000
3,166,713	土地改良物	9,504,403	7,085,504	2,418,899
12,166,551	房屋及建築	26,836,232	21,579,550	5,256,682
1,349,809	機械及設備	1,661,844	1,540,151	121,693
257,240	交通及運輸設備	377,885	309,910	67,975
31,628	什項設備	46,933	48,266	-1,333
333,290	購建中固定資產	320,135	206,000	114,135
21,169	無形資產	20,161	19,386	775
21,169	無形資產	20,161	19,386	775
136,615	其他資產	30,010	63,981	-33,971
62,558	非業務資產	27,901	61,773	-33,872
74,057	什項資產	2,109	2,208	-99
32,236,357	資 產 合 計	51,610,462	43,986,326	7,624,136

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新台幣千元

96年12月31日 實際數	科目	98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較增 (-)
4,885,593	負債	3,928,420	3,780,794	147,626
4,459,172	流動負債	3,511,629	3,323,461	188,168
3,479,642	應付款項	2,631,366	2,348,075	283,291
979,530	預收款項	880,263	975,386	-95,856
92,580	長期負債	91,116	91,116	
92,580	長期債務	91,116	91,116	
333,841	其他負債	325,675	366,217	-40,542
333,841	什項負債	325,675	366,217	-40,542
27,350,764	淨值	47,682,042	40,205,532	7,476,510
13,591,471	基金	37,499,611	28,989,207	8,510,404
13,591,471	基金	37,499,611	28,989,207	8,510,404
11,304,517	公積	7,627,233	8,761,338	-1,134,105
2,856,317	資本公積	2,856,317	2,856,317	
8,448,200	特別公積	4,770,916	5,905,021	-1,134,105
338	累積餘絀（－）	100,760	549	100,211
338	累積賸餘	100,760	549	100,211
2,454,438	淨值其他項目	2,454,438	2,454,438	
2,454,438	未實現重估增值	2,454,438	2,454,438	
32,236,357	負債及淨值合計	51,610,462	43,986,326	7,624,136

年
本年

上年

前年

95年

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
5年來主要營運項目分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

千元 ：增 (-)	年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說 明
	本年度預算數				3,202,322	
147,1	發電	千度	398,643	1,039.99	414,583	
188,1	給水	千立方公尺	1,712,766	920.15	1,576,004	
283,2	灌溉	公頃	110,123	1,189.71	131,014	
-95,1	疏濬及清淤	千元	-	-	997,065	
	觀光	人次	488,796	165.42	80,856	
	溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	2,800	
	上年度預算數				2,644,311	
-40,8	發電	千度	363,061	1,151.32	417,999	
-40,8	給水	千立方公尺	1,668,831	888.11	1,482,108	
476,5	灌溉	公頃	110,123	787.49	86,721	
510,4	疏濬及清淤	千元	-	-	572,658	
510,4	觀光	人次	607,643	134.99	82,025	
	溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	2,800	
134,10	前年度決算數				3,271,506	
	發電	千度	613,493	680.99	417,780	
134,10	給水	千立方公尺	1,769,851	713.41	1,262,633	
00,21	灌溉	公頃	110,123	407.20	44,842	
00,21	疏濬及清淤	千元	-	-	1,475,838	
	觀光	人次	1,285,948	54.25	69,763	
	溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	650	
24,13	95年度決算數				3,801,077	
	發電	千度	406,770	999.70	406,646	
	給水	千立方公尺	1,729,948	612.67	1,059,885	
	灌溉	公頃	110,123	387.20	42,640	
	疏濬及清淤	千元	-	-	2,223,308	
	觀光	人次	1,528,560	44.88	68,598	
	溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	-	

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
5年來主要營運項目分析表
中華民國98年度

單位：新台幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說
94年度決算數				2,015,223	
發電	千度	352,390	1,273.69	448,836	
給水	千立方公尺	1,636,707	650.73	1,065,060	
灌溉	公頃	110,123	520.97	57,371	
疏濬及清淤	千元	-	-	369,828	
觀光	人次	1,350,914	54.87	74,128	
溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	-	

專任

職

警

技

駕

工

聘

約

兼任人

管理

合計

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
員工人數彙計表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

千元

項 目	上 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	本 年 度 增 減 (-) 數	本 年 度 最 高 可 進 用 員 額 數	說 明
專任人員	399	-6	393	1. 本年度較上年度減列職員1人、技工1人、駕駛1人及約僱3人。 2. 管理會置委員13人至15人。
職員	178	-1	177	
警員	77		77	
技工	56	-1	55	
駕駛	31	-1	30	
工友	17		17	
聘用	1		1	
約僱	39	-3	36	
兼任人員	14	1	15	
管理會委員	14	1	15	
合計	413	-5	408	

經濟部
水資源
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
業務總支出部份:							
勞務成本	777	11,459	457	-	1,553	130	-
(1)正式人員	777	-	293	-	1,090	130	-
(2)聘僱人員	-	11,459	164	-	463	-	-
銷貨成本	120,056	3,082	13,061	-	15,511	16,115	-
(1)正式人員	119,840	-	12,766	-	15,192	16,115	-
(2)聘僱人員	-	3,082	295	-	319	-	-
(3)管理會委員	216	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	44,188	-	2,508	-	5,403	6,332	98
(1)正式人員	44,188	-	2,508	-	5,403	6,332	98
其他業務費用	-	-	880	-	-	-	-
(1)正式人員	-	-	880	-	-	-	-
(2)聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	62,460	396	16,606	-	7,539	7,564	-
(1)正式人員	62,460	-	16,606	-	7,489	7,564	-
(2)聘僱人員	-	396	-	-	50	-	-
總 計	227,481	14,937	33,512	-	30,006	30,141	98

水利署
作業基金(合併)
彙計表

98 年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		福利費					提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他				
804	-	1,293	3	-	118	512	1	17,107	-	17,107
566	-	884	-	-	84	352	1	4,177	-	4,177
238	-	409	3	-	34	160	-	12,930	-	12,930
47,548	2,178	11,693	27	-	810	13,145	13	243,239	-	243,239
47,395	2,178	11,426	25	-	787	13,049	13	238,786	-	238,786
153	-	267	2	-	23	96	-	4,237	-	4,237
-	-	-	-	-	-	-	-	216	-	216
18,691	1,000	3,734	6	-	273	5,139	4	87,376	-	87,376
18,691	1,000	3,734	6	-	273	5,139	4	87,376	-	87,376
-	-	-	-	-	-	-	-	880	-	880
-	-	-	-	-	-	-	-	880	-	880
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51,083	1,500	5,017	10	-	307	48,955	1	201,438	-	201,438
51,061	1,500	4,974	10	-	303	48,939	1	200,907	-	200,907
22	-	43	-	-	4	16	-	531	-	531
118,126	4,678	21,737	46	-	1,508	67,751	19	550,040	-	550,040

經濟部
水資源
各項費用

中華民國

水
作
業

98

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度		
			合計	服務成本	給水 銷貨成本
466,430	537,794	用人費用	550,040	17,107	242,915
210,024	225,811	正式員額薪資	227,481	777	119,840
15,794	16,597	聘僱及兼職人員薪資	14,937	11,459	3,082
28,989	32,970	超時工作報酬	33,512	457	12,953
54,782	58,670	獎金	60,245	1,683	31,626
79,875	112,835	退休及卹償金	122,804	804	49,726
76,962	90,892	福利費	91,042	1,926	25,675
4	19	提繳費	19	1	13
2,237,398	1,661,374	服務費用	1,910,441	35,610	534,522
27,844	41,271	水電費	40,318	3,148	26,894
11,070	20,440	郵電費	23,199	251	11,371
25,673	60,061	旅運費	61,375	849	15,669
4,808	7,984	印刷裝訂與廣告費	8,126	2,154	2,660
1,264,867	631,682	修理保養及保固費	824,628	6,399	256,532
7,649	12,861	保險費	13,596	1,976	1,662
689,263	689,318	一般服務費	762,675	20,828	100,924
204,023	195,968	專業服務費	174,735	5	117,610
2,201	1,789	公共關係費	1,789	-	1,200
29,366	56,831	材料及用品費	59,690	4,570	29,905
10,521	20,828	使用材料費	23,687	1,115	13,828
18,845	36,003	用品消耗	36,003	3,455	16,077
8,103	17,376	租金與利息	16,927	-	8,236
102	660	地租及水租	800	-	397
45	25	房租	95	-	80
2,732	5,278	機器租金	4,273	-	1,750
4,499	6,950	交通及運輸設備租金	7,206	-	4,676
725	4,463	什項設備租金	4,553	-	1,333

齊部
資源
費用
水利署
作業基金(合併)
彙計表
98年度

單位：新台幣千元

科目代號	預算數					
	售電成本	土石 銷貨成本	業務費用	管理費用 及總務費用	雜項業務 費用	財產交易 短絀
915	-	324	-	87,376	880	-
840	-	216	-	44,188	-	-
082	-	-	-	-	-	-
953	-	108	-	2,508	880	-
626	-	-	-	11,833	-	-
726	-	-	-	19,691	-	-
675	-	-	-	9,152	-	-
13	-	-	-	4	-	-
522	275,599	751,162	69,170	45,070	176,664	-
894	2,040	1,960	-	3,663	2,350	-
371	300	2,070	220	3,766	4,587	-
669	50	6,682	480	4,136	32,504	-
660	-	993	300	1,429	522	-
532	28,183	510,600	-	11,873	8,095	-
662	6,400	200	-	1,119	2,058	-
924	238,626	220,968	58,000	12,119	111,210	-
310	-	7,400	9,870	6,965	15,338	-
200	-	289	300	-	-	-
305	1,836	2,190	330	3,738	12,760	-
328	1,613	630	-	1,420	3,000	-
177	223	1,560	330	2,318	9,760	-
136	316	997	-	2,313	5,025	-
197	26	32	-	-	345	-
80	-	15	-	-	-	-
50	290	400	-	1,833	-	-
76	-	450	-	360	1,680	-
33	-	100	-	120	3,000	-

經濟部
水資源
各項費用

中華民國

水作集

98年

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度		
			合計	服務成本	給水 銷貨成本
466,213	830,376	折舊、折耗及攤銷	1,043,082	22,242	855,200
167,916	389,266	土地改良物折舊	601,908	9,451	591,712
92,168	165,231	房屋折舊	139,444	8,039	82,144
156,013	211,859	機械及設備折舊	227,380	611	119,997
36,978	47,829	交通及運輸設備折舊	55,758	3,253	48,318
5,992	7,087	什項設備折舊	7,965	888	4,578
7,146	9,104	攤銷	10,627	-	8,451
45,807	84,990	稅捐與規費(強制費)	68,819	567	8,232
1,080	4,126	土地稅	4,136	167	2,980
585	998	房屋稅	997	191	20
1,684	2,447	消費與行為稅	2,519	81	1,402
24,283	48,000	特別稅課	51,000	-	-
18,175	29,419	規費	10,167	128	3,830
2,412,538	1,224,378	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	1,401,575	60	22,698
281	452	會費	419	60	295
2,166,952	1,007,284	捐助、補助與獎助	1,113,250	-	497
3,553	2,642	分擔	21,906	-	21,906
241,752	214,000	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	266,000	-	-
19,817	24,741	短絀、賠償與保險給付	15,954	100	5,140
19,817	24,451	各項短絀	15,624	50	5,000
-	290	賠償給付	330	50	140
70,006	8,516	其他	9,460	600	170
70,006	8,516	其他費用	9,460	600	170
5,755,678	4,446,376	合 計	5,075,988	80,856	1,707,018

水利署
作業基金（合併）
彙計表

98年度

單位：新台幣千元

本	預 算 數						
	售電成本	土石 銷貨成本	業務費用	管理費用 及總務費用	雜項業務 費用	財產交易 短絀	雜項費用
100	135,080	-	-	16,673	-	-	13,887
'12	570	-	-	175	-	-	-
44	39,508	-	-	9,467	-	-	286
97	91,605	-	-	2,773	-	-	12,394
818	1,999	-	-	1,232	-	-	956
678	781	-	-	1,475	-	-	243
151	617	-	-	1,551	-	-	8
932	1,752	51,680	-	944	4,740	-	904
80	-	-	-	279	60	-	650
20	274	-	-	212	300	-	-
102	361	495	-	156	-	-	24
-	-	51,000	-	-	-	-	-
830	1,117	185	-	297	4,380	-	230
98	-	190,672	1,030,500	14	5,500	-	152,131
95	-	-	-	14	-	-	50
97	-	190,672	870,500	-	1,500	-	50,081
06	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	160,000	-	4,000	-	102,000
40	-	40	-	100	-	10,574	-
00	-	-	-	-	-	10,574	-
40	-	40	-	100	-	-	-
70	-	-	-	300	-	-	8,390
70	-	-	-	300	-	-	8,390
18	414,583	997,065	1,100,000	156,528	205,569	10,574	403,795

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)

補辦預算明細表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	金 額	處 理 年 度	說 明
資產之變賣	1,124		
土地	1,124	97	1. 桃園縣龍潭鄉林坡段463-2地號(分割自463地號)國有土地移交財政部國有財產局辦理出售，原值為339千元，變賣收入4,620千元，認列財產交易賸餘4,281千元，依行政院97年5月22日院授經計字第09700560760號函同意補辦預算。 2. 桃園縣大溪鎮中庄段中庄街小段513-129、513-130、513-151、513-154、513-158、513-132及513-147地號等7筆土地移交財政部國有財產局辦理出售，原值為785千元，變賣收入11,668千元，認列財產交易賸餘10,883千元，依行政院97年7月15日院授經計字第09700588240號函同意補辦預算。
合 計	1,124		

元

割自
產局
, 620
行政
30號

3-129
58、
財政
變
10, 883
字第

附 錄

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國98年度

單位：新台幣千元

科 目	項 目 明 細	執 行 期 間 (年 度)	計 畫 預 計 投 資 總 額	各年度分配額 (預算編列數)
總 計		97-99	744,947	97年度185,000千元 98年度441,635千元 99年度118,312千元
房屋及建築小計			385,000	
	高屏溪攔河堰第二取水口及沉砂池工程	97-98	385,000	97年度115,000千元 98年度270,000千元
機械及設備小計			359,947	
	石岡壩閘門更新工程	97-99	255,947	97年度70,000千元 98年度119,635千元 99年度66,312千元
	石門#1、#2機組50MVA主變壓器更新	98-99	104,000	98年度52,000千元 99年度52,000千元

附 屬 表

水資源作業基金（個別）
預算表

主 要 表

經濟部水利署
水資源作業基金(個別)

收支預計表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
6,273,702	100.00	業務收入	5,327,014	100.00	4,635,785	100.00	691,229	14.91
26,355	0.42	勞務收入	22,616	0.42	34,713	0.75	-12,097	-34.85
26,355	0.42	服務收入	22,616	0.42	34,713	0.75	-12,097	-34.85
4,962,470	79.10	銷貨收入	3,980,546	74.72	3,327,260	71.77	653,286	19.63
1,693,804	27.00	給水銷貨收入	1,727,241	32.42	1,669,970	36.02	57,271	3.43
755,155	12.04	售電收入	596,015	11.19	462,290	9.97	133,725	28.93
2,513,511	40.06	土石銷貨收入	1,657,290	31.11	1,195,000	25.78	462,290	38.69
-	-	租金及權利金收入	38,040	0.71	38,000	0.82	40	0.11
-	-	土地租金收入	40	-	-	-	40	-
-	-	權利金收入	38,000	0.71	38,000	0.82	-	-
1,275,630	20.33	微收收入	1,100,000	20.65	1,100,000	23.73	-	-
1,275,630	20.33	保育與回饋收入	1,100,000	20.65	1,100,000	23.73	-	-
9,247	0.15	其他業務收入	185,812	3.49	135,812	2.93	50,000	36.82
9,247	0.15	雜項業務收入	185,812	3.49	135,812	2.93	50,000	36.82
5,304,009	84.54	業務成本與費用	4,658,819	87.46	4,094,155	88.32	564,664	13.79
69,763	1.11	勞務成本	80,856	1.52	82,025	1.77	-1,169	-1.43
69,763	1.11	服務成本	80,856	1.52	82,025	1.77	-1,169	-1.43
3,201,093	51.02	銷貨成本	3,118,666	58.54	2,559,486	55.21	559,180	21.85
1,307,475	20.84	給水銷貨成本	1,707,018	32.04	1,568,829	33.84	138,189	8.81
417,780	6.66	售電成本	414,583	7.78	417,999	9.02	-3,416	-0.82
1,475,838	23.52	土石銷貨成本	997,065	18.72	572,658	12.35	424,407	74.11
49,621	0.79	其他業務成本	-	-	-	-	-	-
49,621	0.79	雜項業務成本	-	-	-	-	-	-
1,857,739	29.61	行銷及業務費用	1,100,000	20.65	1,099,528	23.72	472	0.04
1,857,739	29.61	業務費用	1,100,000	20.65	1,099,528	23.72	472	0.04
125,793	2.01	管理及總務費用	156,528	2.94	149,642	3.23	6,886	4.60
125,793	2.01	管理費用及總務費用	156,528	2.94	149,642	3.23	6,886	4.60
-	-	其他業務費用	202,769	3.81	203,474	4.39	-705	-0.35
-	-	雜項業務費用	202,769	3.81	203,474	4.39	-705	-0.35
960,693	15.46	業務賸餘(短絀)-	668,195	12.54	541,630	11.68	126,565	23.37
322,082	5.13	業務外收入	144,475	2.71	105,105	2.27	39,370	37.46
126,179	2.01	財務收入	119,665	2.25	93,081	2.01	26,584	28.56
114,938	1.83	利息收入	111,260	2.09	84,431	1.82	26,829	31.78
11,241	0.18	租賃收入	8,405	0.16	8,650	0.19	-245	-2.83
195,903	3.12	其他業務外收入	24,810	0.47	12,024	0.26	12,786	106.34
2,449	0.04	財產交易賸餘	12,646	0.24	-	-	12,646	-
9	0.00	出售呆廢料收入	-	-	-	-	-	-
3,489	0.06	資產使用及權利金收入	3,140	0.06	4,273	0.09	-1,133	-26.52
33,007	0.53	違約罰款收入	950	0.02	780	0.02	170	21.79
156,949	2.50	雜項收入	8,074	0.15	6,971	0.15	1,103	15.82
451,019	7.19	業務外費用	414,369	7.78	349,421	7.54	64,948	18.59
451,019	7.19	其他業務外費用	414,369	7.78	349,421	7.54	64,948	18.59
19,813	0.32	財產交易短絀	10,574	0.20	19,401	0.42	-8,827	-45.50
431,206	6.87	雜項費用	403,795	7.58	330,020	7.12	73,775	22.35
-128,937	-2.06	業務外賸餘(短絀)-	-269,894	-5.07	-244,316	-5.27	-25,578	-10.47
840,756	13.40	本期賸餘(短絀)-	398,301	7.48	297,314	6.41	100,987	33.97

經濟部水利署
水資源作業基金(個別)
餘絀撥補預計表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,129,578	100.00	賸 餘 之 部	1,100,000	100.00	
297,314	26.32	本期賸餘	398,301	36.21	
288,066	25.50	前期未分配賸餘	-	-	
544,198	48.18	公積轉列數	701,699	63.79	
999,578	88.49	分 配 之 部	1,000,000	90.91	
-	-	提存公積	-	-	
999,578	88.49	解繳國庫淨額	1,000,000	90.91	
130,000	11.51	未 分 配 賸 餘	100,000	9.09	

一、業

1. 本

2. 調

(1)

(2)

(3)

(4)

(5)

(6)

3. 業系

二、投

1. 減少

(1)

2. 增加

(1)

3. 增加

(1)

經濟部水利署
水資源作業基金(個別)

現金流量預計表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
一、業務活動之現金流量	1,720,315	
1. 本期賸餘	398,301	
2. 調整非現金項目	1,322,014	
(1) 提存呆帳、醫療折讓及短絀	50	應收款項提列呆帳50千元
(2) 折舊及折耗	1,032,455	提列固定資產折舊1,032,455千元： 土地改良物折舊601,908千元、房屋折舊139,444千元、機械及設備折舊227,380千元、交通及運輸設備折舊55,758千元、什項設備折舊7,965千元。
(3) 攤銷	10,627	提列電腦軟體攤銷10,627千元。
(4) 處理資產短絀(賸餘-)	10,574	固定資產報廢損失計10,574千元： 土地改良物1,195千元、機械設備5,262千元、交通及運輸設備3,663千元、什項設備454千元。
(5) 流動資產淨減(淨增-)	80,140	流動資產淨減80,140千元。
(6) 流動負債淨增(淨減-)	188,168	流動負債淨增188,168千元。
3. 業務活動之淨現金流入(流出-)	1,720,315	
二、投資活動之現金流量	-988,513	
1. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	33,971	
(1) 減少其他資產	33,971	其他資產淨減33,971千元。
2. 增加固定資產及遞耗資產	-1,011,082	
(1) 增加固定資產	-1,011,082	增置固定資產1,011,082千元，其中土地68,000千元、土地改良物312,750千元、房屋及建築315,000千元、機械及設備229,996千元、交通及運輸設備78,250千元、什項設備7,086千元。
3. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-11,402	
(1) 增加無形資產	-11,402	增置電腦軟體11,402千元。

經濟部水利署
水資源作業基金(個別)

現金流量預計表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
4. 投資活動之淨現金流入(流出-)	-988,513	
三、融資活動之現金流量	-1,042,348	
1. 減少短期債務、流動金融負債、 其他負債及遞延貸項	-42,348	
(1)減少其他負債	-42,348	存入保證金增加237千元，應付保管款減少13,088千元，暫收款項減少29,497千元，共計淨減42,348千元。
2. 賸餘分配款	-1,000,000	
(1)解繳國庫淨額	-1,000,000	賸餘及公積繳庫1,000,000千元。
3. 融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,042,348	
四、現金及約當現金之淨增(淨減-)	-310,546	
五、期初現金及約當現金	7,598,581	
六、期末現金及約當現金	7,288,035	

元
明

經濟部水利署
水資源作業基金（個別）
現金流量預計表補充說明

中華民國 98 年度

不影響現金流量之投資及融資活動：

1. 資產作價增撥基金

原公務預算購置供基金使用之固定資產 80 億 7,799 萬 8 千元，奉行政院 97 年 6 月 16 日院授主孝二字第 0970003140 號函核定撥充基金。

2. 公積撥充基金

特別公積提列之目的係為應購建固定資產之需所提列，爰將 96 年度已辦理之固定資產建設改良擴充數 4 億 3,240 萬 6 千元增撥基金。

明 細 表

經濟部水利署
水資源作業基金（個別）
勞務收入明細表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				22,616	
服務收入				22,616	1. 北區水資源局： 車輛門票收入10,732千元、遊艇 管理費收入244千元、苗木出售收 入100千元，計11,076千元。 2. 南區水資源局： 車輛門票收入1,749千元、觀光門 票收入8,963千元及其他營業費收 入828千元，計11,540千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（個別）
銷貨收入明細表

中華民國98年度

單位：新台幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
銷貨收入				3,980,546	
給水銷貨收入	千立方公尺	1,712,766	974.2900	1,668,731	1. 石門水庫、寶二水庫、鯉潭水庫、石岡壩水庫、曾文水庫、牡丹水庫及集集攔河堰、甲仙攔河堰、高屏溪攔河堰等，供應民生及工業用水1,712,766千立方公尺，收入1,668,731千元。
	公頃	110,123	531.3150	58,510	2. 石岡壩水庫及集集攔河堰供應台中、彰化及雲林等農田水利會灌溉用水計110,123公頃，收入為58,510千元。
售電收入	千度	398,643	1,495.1097	596,015	石門、義興及曾文等發電廠計售電398,643千度，收入為596,015千元。
土石銷貨收入		-	-	1,657,290	1. 河川疏濬土石處理收入編列1,150,000千元。 2. 北區水資源局水庫上游羅浮橋淤積清除土石收入22,500千元、義興防砂壩淤積清除土石收入55,000千元，合計收入編列77,500千元。 3. 中區水資源局集集攔河堰淤積清除土石收入221,000千元及石岡壩淤積清除土石收入155,000千元，合計收入編列376,000千元。 4. 南區水資源局攔河堰淤積清除達邦土石4,890千元及大埔壩土石48,900千元，合計收入編列53,790千元。