

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

元，合計 5,847 千元。

(3)南區水資源局國內旅費 4,750 千元、員工通勤交通費 163 千元、貨物運費 515 千元、其他旅運費 92 千元，合計 5,520 千元。

3. 印刷裝訂與廣告費 2,744 千元：

(1)北區水資源局工程觀測記錄表及水文資料調查表、寶二水庫簡介等印刷及裝訂費 833 千元。

(2)中區水資源局水文記錄紙及水源調配小組工作報告等印刷及裝訂費 1,065 千元、業務宣導費 53 千元，合計 1,118 千元。

(3)南區水資源局營運作業用各種表單、憑證、工程用表等印刷及裝訂費 775 千元、廣(公)告費 18 千元，合計 793 千元。

5. 修理保養及保固費 310,379 千元：

集水區道路、環湖道路、擋土牆、出水口與護岸及配合地方建設道路、排水溝與結構物等維修費用，以及管理中心、辦公廳、測報站房、運轉室房舍修護；水庫壩堰各結構物維護、水庫中下游及沉澱池等淤積清除、進水口漂流木清理，以及安全監測與週邊環境改善；車輛、船舶、通訊、監測系統、各項儀器及設備修護等費用編列

(1)北區水資源局土地改良物維護費 2,817 千元、一般房屋修護費 1,280 千元、其他建築修護費 80,453 千元、機械及設備修護費 17,660 千元、交通及運輸設備修護費 9,183 千元、什項設備修護費 2,191 千元，合計 113,584 千元。

(2)中區水資源局一般房屋修護費 3,350 千元、其他建築修護費 24,000 千元、機械及設備修護費 56,400 千元、交通及運輸設備修護費 1,903 千元、什項設備修護費 582 千元，合計 86,235 千元。

(3)南區水資源局土地改良物維護費 26,200 千元、一般房屋修護費 2,898 千元、其他建築修護費 39,961 千元、機械及設備修護費 25,933 千元、交通及運輸設備修護費 13,963 千元、什項設備修護費 1,605 千元，合計 110,560 千元。

6. 保險費 1,542 千元：

辦公廳舍、車輛、船舶及公共意外等保險編列

(1)北區水資源局交通及運輸設備保險費 162 千元、責任保險費 100 千元，合計 262 千元。

(2)中區水資源局建築及設備保險費 86 千元、機械及設備保險費 176 千元、交通及運輸設備保險費 192 千元、責任保險費 20 千元，合計 474 千元。

(3)南區水資源局一般房屋保險費 220 千元、交通及運輸設備保險費 486 千元及責任保險費 100 千元，合計 806 千元。

7. 一般服務費 85,085 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

(1)北區水資源局辦公廳舍清潔及勞務等外包費計編列 11,542 千元。

(2)中區水資源局集集管理中心及石岡壩管理中心與辦公廳舍清潔勞務外包費 27,888 千元，集集管理中心計時與計件人員酬金 1,050 千元，合計 28,938 千元。

(3)南區水資源局委託管理東口導水堰及洩洪警報站代理費 2,024 千元，辦公廳舍、集水區等清潔勞務外包費 39,642 千元，義工服務費 98 千元，計時與計件人員酬金 2,841 千元，合計 44,605 千元。

8. 專業服務費 150,832 千元：

(1)北區水資源局出席及審查費 300 千元，委託調查研究費 63,738 千元，委託檢驗試驗認證費 463 千元，委託考選訓練費 40 千元，合計 64,541 千元。

(2)中區水資源局法律事務費 890 千元，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 715 千元，委託調查研究費 45,506 千元，委託考選訓練費 600 千元，電子計算機軟體服務費 1,245 千元，合計 48,956 千元。

(3)南區水資源局法律事務費 500 千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 144 千元、委託調查研究費 29,600 千元、委託檢驗試驗及認證費 4,455 千元、委託考選訓練費 331 千元、電子計算機軟體服務費 775 千元，其他專業服務費 1,530 千元，合計 37,335 千元。

9. 公共關係費 1,350 千元：

因業務需要接待外賓餐費、及為推展業務與地方人士溝通或敦睦鄰等編列

(1)北區水資源局 450 千元。

(2)中區水資源局 450 千元。

(3)南區水資源局 450 千元。

三、材料及用品費 28,626 千元：

1. 使用材料費 11,510 千元：

旗布、木樁與水樁等各項物料，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)北區水資源局物料 388 千元，燃料 718 千元，設備零件 343 千元，合計 1,449 千元。

(2)中區水資源局物料 250 千元，燃料 1,220 千元，油脂 340 千元，設備零件 1,100 千元，合計 2,910 千元。

(3)南區水資源局燃料 3,139 千元，油脂 468 千元，設備零件 3,544 千元，合計 7,151 千元。

2. 用品消耗 17,116 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)北區水資源局事務用品 558 千元，報章雜誌 162 千元，環境美化及清潔費 3,845

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

- 千元，化學藥劑與實驗用品 100 千元，其他消耗用品 430 千元，合計 5,095 千元。
- (2)中區水資源局事務用品 747 千元，報章雜誌 305 千元，農業與園藝用品及環境美化及清潔費 1,400 千元，其他消耗用品 3,752 千元，合計 6,204 千元。
- (3)南區水資源局事務用品 1,553 千元，報章雜誌 343 千元，農業與園藝用品及環境美化及清潔費 1,789 千元，醫療用品 24 千元，飼料 35 千元，其他消耗用品 2,073 千元，合計 5,817 千元。

四、租金與利息 8,572 千元：

1. 地租及水租 264 千元：

集水區測站、水位站、雨量站、淤積清除作業運輸便道、寶二水庫量水堰用地等租金編列

- (1)北區水資源局一般土地租金 41 千元。
- (2)中區水資源局一般土地租金 130 千元。
- (3)南區水資源局一般土地租金 93 千元。

2. 房租 10 千元：

編列南區水資源局大內洩洪警報站一般房屋租金 10 千元。

3. 機器租金 2,635 千元：

電腦軟硬體租用及使用、挖土機及鏟裝機等租用編列

- (1)中區水資源局電腦硬、軟體租金及使用費 1,250 千元。
- (2)南區水資源局挖土機、鏟裝機等租金 1,385 千元。

4. 交通及運輸設備租金 4,420 千元：

緊急衛星電話通訊費、公務車輛與各項通訊線路租金等編列

- (1)中區水資源局車輛及電信設備租金 3,100 千元。
- (2)南區水資源局車輛及電信設備租金 1,320 千元。

5. 什項設備租金 1,243 千元：

- (1)中區水資源局影印機租金 940 千元。
- (2)南區水資源局警報系統租掛台電電桿租金等計 303 千元。

五、折舊、折耗及攤銷 652,178 千元：

1. 土地改良物折舊 379,764 千元：

依規定年限提列土地改良物之折舊費用，計編列

- (1)北區水資源局 98,000 千元。
- (2)中區水資源局 138,425 千元。
- (3)南區水資源局 143,339 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

2. 房屋折舊 103,545 千元：

依規定年限提列一般房屋及其他建築之折舊費用，計編列

- (1) 北區水資源局 38,000 千元。
- (2) 中區水資源局 25,815 千元。
- (3) 南區水資源局 39,730 千元。

3. 機械及設備折舊 117,742 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 33,000 千元。
- (2) 中區水資源局 47,741 千元。
- (3) 南區水資源局 37,001 千元。

4. 交通及運輸設備折舊 41,138 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 20,000 千元。
- (2) 中區水資源局 12,260 千元。
- (3) 南區水資源局 8,878 千元。

5. 什項設備折舊 3,350 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 900 千元。
- (2) 中區水資源局 421 千元。
- (3) 南區水資源局 2,029 千元。

6. 攤銷 6,639 千元：

依規定年限提列電腦軟體之攤銷費用，計編列

- (1) 北區水資源局 1,686 千元。
- (2) 中區水資源局 1,000 千元。
- (3) 南區水資源局 3,953 千元。

六、稅捐與規費（強制費）27,605 千元：

1. 土地稅 2,980 千元：

- (1) 北區水資源局一般土地地價稅 2,950 千元。
- (2) 中區水資源局一般土地地價稅 30 千元。

2. 房屋稅 20 千元。

中區水資源局房屋稅 20 千元。

3. 消費與行為稅 1,410 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

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 297 千元。

(2)中區水資源局 697 千元。

(3)南區水資源局 416 千元。

5. 規費 23,195 千元：

工業用水標的之水源保育與回饋費、土地鑑定費、車輛與船舶規費、申請氣象及無線電臺執照、車輛燃料使用費等編列

(1)北區水資源局行政規費與強制費 6,943 千元，事業規費 1,060 千元，汽車燃料使用費 88 千元，合計 8,091 千元。

(2)中區水資源局行政規費與強制費 605 千元，事業規費 325 千元，汽車燃料使用費 60 千元，合計 990 千元。

(3)南區水資源局行政規費與強制費 13,408 千元，事業規費 476 千元，汽車燃料使用費 160 千元，其他規費 70 千元，合計 14,114 千元。

七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 3,395 千元：

1. 會費 263 千元：

實驗室認證 CNLA 年費及認證費、參加中國水利工程會及中華民國土木環境學會等會費編列

(1)北區水資源局學術團體會費 77 千元。

(2)南區水資源局學術團體會費 180 千元，職業團體會費 6 千元，合計 186 千元。

2. 捐助、補助與獎助 490 千元：

(1)北區水資源局獎助學員生給與(暑期工讀生工資)263 千元。

(2)南區水資源局捐助學術團體辦理水庫安全、治理、營運等學術研討會及期刊編印等 27 千元、獎助學員生給與(暑期工讀生工資)200 千元，合計 227 千元。

3. 分擔 2,642 千元：

南區水資源局分擔高雄農田水利會與南水局於月眉進水口及旗山導水路共同取水引用管理營管費 2,642 千元。

八、短絀、賠償與保險給付 5,140 千元：

1. 各項短絀 5,000 千元：

北區水資源局災害短絀 5,000 千元。

2. 賠償給付 140 千元：

因公務上原因及意外事故，必須由機關負擔支付外界之賠償或慰問金等編列

(1)北區水資源局 100 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

(2)南區水資源局 40 千元。

九、其他 170 千元：

1. 其他費用 170 千元：

中區水資源局辦理各項活動所需場地佈置費、開會逾時便當費等計 170 千元。

售電成本 417,999 千元

一、服務費用 278,322 千元：

1. 水電費 1,500 千元：

南區水資源局工作場所電費 1,500 千元。

2. 旅運費 50 千元：

南區水資源局參加各項會議及研討會旅費 50 千元。

3. 修理保養及保固費 29,883 千元：

北區水資源局石門與義興電廠廠區、員工宿舍及榮華壩值班室等房屋修護編列 2,550 千元，發電機組、開門設備、車輛及其他什項設備等修護計編列 27,333 千元，合計 29,883 千元。

4. 保險費 5,928 千元：

電廠辦公室、控制室、進水口、輸電設備、員工宿舍、車輛及公共意外等保險編列

(1)北區水資源局機械及設備保險費 5,730 千元、交通及運輸設備保險費 74 千元，合計 5,804 千元。

(2)南區水資源局一般房屋保險費 3 千元，員工宿舍保險費 29 千元，機械及設備保險費 92 千元，合計 124 千元。

5. 一般服務費 240,961 千元：

(1)北區水資源局石門電廠、義興電廠及榮華壩運轉操作經營管理外包費 157,261 千元。

(2)南區水資源局曾文電廠經營管理外包費 83,700 千元。

二、材料及用品費 1,771 千元：

1. 使用材料費 1,771 千元：

北區水資源局電廠運轉所需各項物料、車輛與各項機械用油、各種小型機具配件及非消耗品等編列物料 450 千元、燃料 627 千元、油脂 365 千元、設備零件 329 千元，合計 1,771 千元。

三、租金與利息 316 千元：

1. 地租及水租 26 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

北區水資源局一般土地租金編列輸電鐵塔用地租金 26 千元。

2. 機器租金 290 千元：

北區水資源局榮華變電所電表租金 290 千元。

四、折舊、折耗及攤銷 135,812 千元：

1. 土地改良物折舊 610 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 610 千元。

2. 房屋折舊 41,508 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 33,000 千元。

(2) 南區水資源局 8,508 千元。

3. 機械及設備折舊 90,688 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 87,000 千元。

(2) 南區水資源局 3,688 千元。

4. 交通及運輸設備折舊 1,511 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 1,100 千元。

(2) 南區水資源局 411 千元。

5. 什項設備折舊 859 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 760 千元。

(2) 南區水資源局 99 千元。

6. 攤銷 636 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 360 千元

(2) 南區水資源局 276 千元

五、稅捐與規費（強制費）1,778 千元：

1. 房屋稅 275 千元：

(1) 北區水資源局 161 千元。(石門電廠、義興電廠)

(2) 南區水資源局 114 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

2. 消費與行為稅 386 千元：

- (1) 北區水資源局印花稅及使用牌照稅 266 千元。
- (2) 南區水資源局印花稅及使用牌照稅 120 千元。

3. 規費 1,117 千元：

- (1) 北區水資源局行政規費及汽車燃料使用費 117 千元。
- (2) 南區水資源局行政規費及汽車燃料使用費 1,000 千元。

土石銷貨成本 572,658 千元

一、服務費用 436,348 千元：

1. 水電費 1,523 千元：

辦理中央管河川疏濬及搶修搶險業務工作場所水電、機械設備電力費等，計編列 1,523 千元。

2. 郵電費 1,150 千元：

辦理中央管河川疏濬及搶修搶險業務所需之公文傳送、寄發文件報表及電話聯繫等，計編列 1,150 千元。

3. 旅運費 5,624 千元：

辦理中央管河川疏濬及搶修搶險業務各項會議及研討會等旅費，計編列國內旅費 4,948 與出國考察研習之國外旅費 676 千元，合計 5,624 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費 535 千元：

印製各種表單、憑證、簿冊等，計編列 535 千元。

5. 修理保養及保固費 267,170 千元：

- (1) 辦理中央管河川疏濬、搶修及搶險所需其他建築修護費 237,500 千元、機械及設備修護費 100 千元、交通及運輸設備修護費 100 千元、什項設備修護費 100 千元，合計 237,800 千元。
- (2) 北區水資源局辦理水庫上游羅浮橋與義興防砂壩淤積清除作業編列其他建築修護費 29,370 千元。

6. 保險費 100 千元：

辦理中央管河川疏濬、搶修及搶險等業務所需之公共意外保險費 100 千元。

7. 一般服務費 159,718 千元：

- (1) 委請地方政府協助辦理中央管河川疏濬工程週邊環境維護等代辦費 114,000 千元、各河川局辦理河川疏濬相關業務所需僱工外包 5,705 千元，合計 119,705 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

(2) 北區水資源局委請地方政府協助辦理集水區攔砂壩及水庫疏濬工程週邊環境維護費 8,100 千元。

(3) 中區水資源局委請地方政府協助辦理集集攔河堰及石岡壩攔河堰清淤工程週邊環境維護費 19,200 千元、辦理清淤委託保全公司專案管理費 10,392 千元及清淤所需臨時人力編列計時與計件人員酬金 2,321 千元，合計 31,913 千元。

8. 專業服務費 389 千元：

委託專業機構或人員之技術及諮詢提供服務費用 39 千元，法律事務費 250 千元，工程及管理諮詢務費 100 千元，合計 389 千元。

9. 公共關係費 139 千元

因業務需要接待外賓餐費，及為推展業務與地方人士溝通或敦親睦鄰等，計編列 139 千元。

二、材料及用品費 1,921 千元：

1. 使用材料費 570 千元：

車輛與各項機械用油、各種小型機具配件及非消耗品等，計編列 570 千元。

2. 用品消耗 1,351 千元：

業務所需之辦公(事務)用品等計編列

(1) 河川疏濬業務 1,251 千元。

(2) 中區水資源局 100 千元。

三、租金與利息 990 千元：

1. 地租及水租 25 千元：

水位站、洩洪警報站等用地租金，計編列 25 千元。

2. 房租 15 千元：

請求國軍協助疏濬工程時之臨時房屋租金，計編列 15 千元。

3. 機器租金 400 千元：

電腦軟硬體等租用及使用，計編列 400 千元。

4. 交通及運輸設備租金 450 千元：

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。

經濟部水利署
水資源作業基金
銷貨成本明細表說明
中華民國 97 年度

帳蓬、影印機租金等，計編列 100 千元。

四、折舊、折耗及攤銷 247 千元：

1. 攤銷 247 千元：

依規定提列電腦軟體攤銷 247 千元。

五、稅捐與規費（強制費）48,448 千元：

1. 消費與行為稅 390 千元：

疏濬工程併辦砂石所需繳納營業稅等 390 千元。

2. 特別稅課 48,000：

繳納地方政府土石採取稅等 48,000 千元

3. 規費 58 千元：

行政規費與強制費、汽車燃料使用費等 58 千元。

六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 84,704 千元：

1. 捐助、補助與獎助 84,704 千元：

(1) 補助疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮市公所辦理公共建設、環境維護及公益活動等公益支出費用 68,691 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 5,363 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 10,650 千元。

經濟部水利署

水資源作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國97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
146,578	1,099,500	行銷及業務費用	1,099,528
146,578	1,099,500	業務費用	1,099,528
40,874	62,150	服務費用	68,698
4	100	郵電費	120
-	750	旅運費	750
-	1,000	印刷裝訂與廣告費	528
38,227	57,000	一般服務費	62,000
2,343	3,000	專業服務費	5,000
300	300	公共關係費	300
9	350	材料及用品費	330
9	350	用品消耗	330
105,692	1,037,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	1,030,500
-	877,000	捐助、補助與獎助	870,500
105,692	160,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)	160,000
3	-	其他	-
3	-	其他費用	-

經濟部水利署
水資源作業基金
行銷及業務費用明細表說明
中華民國 97 年度

業務費用 1,099,528 千元

一、服務費用 68,698 千元：

1. 郵電費 120 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及電話費等，計編列 120 千元。

2. 旅運費 750 千元：

辦理 107 處水質水量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 750 千元。

3. 印刷裝訂與廣告費 528 千元：

辦理 107 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 千元及業務宣導費 228 千元。

4. 一般服務費 62,000 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、委託全國保護區內 138 個鄉鎮公所辦理土地受限補償簽訂契約經費 4,000 千元以及外包人員費用 3,000 千元等，計編列 62,000 千元。

5. 專業服務費 5,000 千元：

辦理有關水源保育與回饋案之研究發展、調查研究及相關資訊網站維護費用等，計編列 5,000 千元。

6. 公共關係費 300 千元

辦理 107 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. 用品消耗費 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)：辦理 107 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。

經濟部水利署
水資源作業基金
行銷及業務費用明細表說明
中華民國 97 年度

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 107 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
管理及總務費用明細表

中華民國97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
122,482	158,236	管理及總務費用	149,642
122,482	158,236	管理費用及總務費用	149,642
75,009	88,694	用人費用	86,555
39,937	43,081	正式員額薪資	43,495
2,498	2,477	超時工作報酬	2,527
10,256	9,980	獎金	10,804
14,810	23,024	退休及卹償金	20,242
7,507	10,128	福利費	9,483
1	4	提繳費	4
28,031	38,337	服務費用	38,487
2,453	3,624	水電費	3,663
2,979	3,510	郵電費	3,716
3,008	3,482	旅運費	4,142
553	1,299	印刷裝訂與廣告費	1,349
4,561	7,438	修理保養及保固費	6,335
859	1,201	保險費	1,131
7,885	8,762	一般服務費	9,866
5,733	9,021	專業服務費	8,285
2,065	4,404	材料及用品費	3,750
842	1,659	使用材料費	1,380
1,223	2,745	用品消耗	2,370
1,481	7,903	租金與利息	2,433
1,364	7,123	機器租金	1,953
-	660	交通及運輸設備租金	360
117	120	什項設備租金	120
15,451	17,788	折舊、折耗及攤銷	17,335
171	341	土地改良物折舊	187

經濟部水利署
水資源作業基金
管理及總務費用明細表

中華民國97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
9,437	8,368	房屋折舊	10,136
2,291	3,059	機械及設備折舊	2,497
1,175	2,599	交通及運輸設備折舊	1,294
1,449	2,082	什項設備折舊	1,646
928	1,339	攤銷	1,575
365	996	稅捐與規費(強制費)	968
-	279	土地稅	279
139	212	房屋稅	212
128	173	消費與行為稅	156
98	332	規費	321
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
73	-	其他	-
73	-	其他費用	-

經濟部水利署
水資源作業基金
管理及總務費用明細表說明
中華民國 97 年度

管理費用及總務費用 149,642 千元

一、用人費用 86,555 千元：

1. 正式員額薪資 43,495 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 19,652 千元、工員工資 4,648 千元，合計 24,300 千元。

(2) 中區水資源局職員薪金 1,463 千元。

(3) 南區水資源局職員薪金 12,764 千元、工員工資 4,968 千元，合計 17,732 千元。

2. 超時工作報酬 2,527 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 232 千元。

(3) 南區水資源局加班費 917 千元、值班費 160 千元，合計 1,077 千元。

3. 獎金 10,804 千元：

(1) 北區水資源局考績獎金 3,232 千元、年終獎金 3,037 千元、退休人員服務獎章獎金 98 千元，合計 6,367 千元。

(2) 中區水資源局考績獎金 147 千元、年終獎金 176 千元，合計 323 千元。

(3) 南區水資源局考績獎金 1,898 千元、年終獎金 2,216 千元，合計 4,114 千元。

4. 退休及卹償金 20,242 千元：

(1) 北區水資源局職員退休及離職金 12,631 千元、工員退休及離職金 1,215 千元、卹償金 1,828 千元，合計 15,674 千元。

(2) 中區水資源局職員退休及離職金 1,645 千元。

(3) 南區水資源局職員退休及離職金 1,177 千元、工員退休及離職金 746 千元、卹償金 1,000 千元，合計 2,923 千元。

5. 福利費 9,483 千元：

(1) 北區水資源局分擔員工保險費 1,980 千元、體育活動費 142 千元、其他福利費 2,708 千元，合計 4,830 千元。

(2) 中區水資源局分擔員工保險費 118 千元、傷病醫藥費及體育活動費 9 千元、其他福利費 265 千元，合計 392 千元。

(3) 南區水資源局分擔員工保險費 1,584 千元、傷病醫藥費及體育活動費 128 千元、其他福利費 2,549 千元，合計 4,261 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
管理及總務費用明細表說明
中華民國 97 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 38,487 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、宿舍水電費 415 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 1,378 千元。

2. 郵電費 3,716 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 450 千元。

(3)南區水資源局編列郵費、電話費 795 千元。

3. 旅運費 4,142 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 270 千元、員工通勤交通費 333 千元，合計 1,848 千元。

(2)中區水資源局國內旅費 567 千元、國外旅費 162 千元、員工通勤交通費 20 千元、貨物運費 10 千元，合計 759 千元。

(3)南區水資源局國內旅費 1,165 千元、國外旅費 217 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 1,535 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費 1,349 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)中區水資源局各項帳冊、預、決算及傳票等印刷及裝訂費編列 110 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 6,335 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編列

(1)北區水資源局一般房屋修護費 1,003 千元、員工宿舍修護費 2,317 千元、交通及運輸設備修護費 430 千元及雜項設備修護費 310 千元，合計 4,060 千元。

(2)中區水資源局一般房屋修護費 100 千元、其他建築修護費 80 千元及雜項設備修護費 100 千元，合計 280 千元。

(3)南區水資源局一般房屋修護費 600 千元、宿舍修護費 600 千元、機械及設備修護費 70 千元、交通及運輸設備修護費 425 千元及什項設備修護費 300 千元，合計 1,995 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
管理及總務費用明細表說明
中華民國 97 年度

千元。

6. 保險費 1,131 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 381 千元。

7. 一般服務費 9,866 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 2,735 千元，檔案掃描微縮外包 1,445 千元，合計 4,180 千元。

(2) 中區水資源局辦公廳舍清潔工作外包編列 1,720 千元。

(3) 南區水資源局辦公大樓清潔外包費 3,864 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 3,966 千元。

8. 專業服務費 8,285 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) 中區水資源局法律事務費 20 千元，專家學者出席及講課鐘點費 100 千元、電子化公文系統等服務作業費 510 千元、委託考選訓練費 165 千元，共計 795 千元。

(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、電子化公文系統等服務作業費 1,490 千元、檔案影碟存檔委託外包費 700 千元、作業基金軟體系統維護等費用 446 千元、專案管理系統建置費 500 千元及全球資訊網等網頁維護費 1,300 千元，共計 5,246 千元。

三、材料及用品費 3,750 千元：

1. 使用材料費 1,380 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 628 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 652 千元。

2. 用品消耗 2,370 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) 北區水資源局事務用品、報章雜誌及其他消耗品等編列 703 千元。

(2) 中區水資源局事務用品、環境美化及報章雜誌等編列 674 千元。

(3) 南區水資源局事務用品、環境美化、報章雜誌及其他消耗品等編列 993 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
管理及總務費用明細表說明
中華民國 97 年度

四、租金與利息 2,433 千元：

1. 機器租金 1,953 千元：

北區水資源局電腦軟、硬體租金及使用費編列 1,953 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 17,335 千元：

1. 土地改良物折舊 187 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 187 千元。

2. 房屋折舊 10,136 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 6,500 千元。

(1) 南區水資源局 3,636 千元。

3. 機械及設備折舊 2,497 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 970 千元。

(2) 南區水資源局 1,527 千元。

4. 交通及運輸設備折舊 1,294 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 960 千元。

(2) 南區水資源局 334 千元。

5. 什項設備折舊 1,646 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 910 千元。

(2) 南區水資源局 736 千元。

6. 攤銷 1,575 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 151 千元。

(2) 南區水資源局 1,424 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
管理及總務費用明細表說明
中華民國 97 年度

六、稅捐與規費（強制費）968 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) 中區水資源局使用牌照稅 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 321 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 213 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：

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。

經濟部水利署

水資源作業基金

其他業務費用明細表

中華民國97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
-	2,800	其他業務費用	206,274
-	2,800	雜項業務費用	206,274
-	-	用人費用	880
-	-	超時工作報酬	880
-	2,750	服務費用	177,369
-	-	水電費	2,350
-	60	郵電費	4,587
-	190	旅運費	32,504
-	150	印刷裝訂與廣告費	555
-	-	修理保養及保固費	8,095
-	-	保險費	2,058
-	-	一般服務費	110,860
-	2,350	專業服務費	16,360
-	50	材料及用品費	12,760
-	-	使用材料費	3,000
-	50	用品消耗	9,760
-	-	租金與利息	5,025
-	-	地租及水租	345
-	-	交通及運輸設備租金	1,680
-	-	什項設備租金	3,000
-	-	稅捐與規費(強制費)	4,740
-	-	土地稅	60
-	-	房屋稅	300
-	-	規費	4,380
-	-	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	5,500
-	-	捐助、補助與獎助	1,500
-	-	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
其他業務費用明細表說明
中華民國 97 年度

雜項業務費用 206,274 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 177,369 千元：

1. 水電費 2,350 千元：

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

2. 郵電費 4,587 千元：

辦理中央管河川、排水或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列 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、排水或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 555 千元：

印製法規單行本、表單、憑證、等計編列 555 千元。

5. 修理保養及保固費 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 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，計編列 2,058 千元。

7. 一般服務費 110,860 千元：

辦理中央管河川、排水或海堤區域垃圾、雜草、漂流木、高莖植物、違法事件排除等環境維護外包費 106,103 千元及辦理相關業務所需臨時僱工之計時計件酬金 4,757 千元，合計 110,860 千元。

8. 專業服務費 16,360 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金

其他業務費用明細表說明

中華民國 97 年度

委託專業機構或人員之技術服務費 675 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、辦理管理、巡防人員教育訓練費 3,803 千元及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 千元及辦理有關溫泉資源保育之研究發展、調查研究等相關費用 800 千元，合計 16,360 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 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 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 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. 一般土地地價稅 60 千元：

機具查扣場地價稅編列 60 千元。

2. 一般房屋稅 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 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：

經濟部水利署
水資源作業基金
其他業務費用明細表說明
中華民國 97 年度

1. 捐助私校及團體 1,500 千元

捐助與本署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)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

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

中華民國97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
486,096	525,326	其他業務外費用	349,421
10,880	17,153	財產交易短絀	19,401
10,880	17,153	短絀、賠償與保險給付	19,401
10,880	17,153	各項短絀	19,401
475,216	508,173	雜項費用	330,020
150,617	169,294	用人費用	195,317
55,656	53,562	正式員額薪資	60,614
395	395	聘僱及兼職人員薪資	395
13,999	16,640	超時工作報酬	16,128
12,035	13,566	獎金	14,622
23,035	30,418	退休及卹償金	49,894
45,497	54,712	福利費	53,663
-	1	提繳費	1
11,853	18,184	服務費用	20,588
195	262	水電費	263
126	178	郵電費	540
772	943	旅運費	953
12	68	印刷裝訂與廣告費	68
1,588	3,552	修理保養及保固費	3,491
69	185	保險費	176
9,091	12,996	專業服務費	15,097
2,724	3,595	材料及用品費	3,145
1,341	1,902	使用材料費	1,748
1,383	1,693	用品消耗	1,397

經濟部水利署

水資源作業基金

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

中華民國97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
25	194	租金與利息	40
25	194	交通及運輸設備租金	40
1,818	2,230	折舊、折耗及攤銷	2,110
280	299	房屋折舊	289
344	417	機械及設備折舊	377
1,012	1,296	交通及運輸設備折舊	1,123
176	194	什項設備折舊	314
6	24	攤銷	7
616	841	稅捐與規費(強制費)	884
586	581	土地稅	640
-	2	房屋稅	-
9	24	消費與行為稅	24
7	-	特別稅課	-
14	234	規費	220
297,510	305,732	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	100,190
-	100	會費	100
297,150	105,632	捐助、補助與獎助	50,090
360	200,000	補貼(償)、獎勵、慰問與	50,000
10,053	8,103	其他	7,746
10,053	8,103	其他費用	7,746

經濟部水利署
水資源作業基金
業務外費用明細表說明
中華民國 97 年度

業務外費用：本年度編列 349,421 千元，包括財產交易短絀 19,401 千元及雜項費用 330,020 千元。

財產交易短絀 19,401 千元

一、短絀、賠償與保險給付 19,401 千元：

1. 各項短絀 19,401 千元：

- (1) 北區水資源局報廢土地改良物 949 千元、房屋及建築設備 1,508 千元、機械設備 15,431 千元、交通及運輸設備 386 千元及什項設備 460 千元，合計 18,734 千元。
- (2) 南區水資源局報廢機械設備 539 千元、交通及運輸設備 23 千元及什項設備 105 千元，合計 667 千元。

雜項費用 330,020 千元

一、用人費用 195,317 千元：

1. 正式員額薪資 60,614 千元：

- (1) 北區水資源局警餉 32,515 千元。
- (2) 中區水資源局警餉 4,552 千元。
- (3) 南區水資源局工員工資 749 千元、警餉 22,582 千元，合計 23,331 千元。
- (4) 管理委員會委員報酬 216 千元。

2. 聘僱及兼職人員薪資 395 千元：

- (1) 南區水資源局約僱職員薪金 395 千元。

3. 超時工作報酬 16,128 千元：

- (1) 北區水資源局編列加班費 8,246 千元、值班費 418 千元及誤餐費 22 千元，合計 8,686 千元。
- (2) 中區水資源局編列加班費 1,147 千元。
- (3) 南區水資源局編列加班費 6,158 千元、值班費 92 千元，誤餐費 45 千元，合計 6,295 千元。

4. 獎金 14,622 千元：

- (1) 北區水資源局考績獎金 4,315 千元、年終獎金 3,700 千元，合計 8,015 千元。
- (2) 中區水資源局考績獎金 475 千元、年終獎金 571 千元，合計 1,046 千元。
- (3) 南區水資源局考績獎金 2,948 千元、年終獎金 2,613 千元，合計 5,561 千元。

5. 退休及卹償金 49,894 千元：

- (1) 北區水資源局職員退休及離職金 21,368 千元、卹償金 1,891 千元，合計 23,259 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金
業務外費用明細表說明
中華民國 97 年度

- (2)中區水資源局職員退休及離職金 950 千元、卹償金 500 千元，合計 1,450 千元。
(3)南區水資源局職員退休及離職金 23,473 千元、工員退休及離職金 712 千元、卹償金 1,000 千元，合計 25,185 千元。

6. 福利費 53,663 千元：

- (1)北區水資源局分擔員工保險費 2,563 千元、傷病醫藥費及體育活動費 165 千元、其他福利費 28,227 千元，合計 30,955 千元。
(2)中區水資源局分擔員工保險費 357 千元、傷病醫藥費及體育活動費 25 千元、其他福利費 3,008 千元，合計 3,390 千元。
(3)南區水資源局分擔員工保險費 1,798 千元、分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費 18 千元、傷病醫藥費及體育活動費 128 千元、分擔輔助建屋貸款利息 14,720 千元、其他福利費 2,654 千元，合計 19,318 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 20,588 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 540 千元：

- (1)北區水資源局編列電話費及數據通信費 186 千元。
(2)南區水資源局編列電話費及數據通信費 354 千元。

3. 旅運費 953 千元：

- (1)北區水資源局編列國內旅費 115 千元、員工通勤交通費 333 千元、貨物運費 23 千元，合計 471 千元。
(2)中區水資源局編列國內旅費 142 千元、員工通勤交通費 120 千元，合計 262 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：

- (1)北區水資源局印刷及裝訂費 3 千元。
(2)南區水資源局印刷及裝訂費 65 千元。

5. 修理保養及保固費 3,491 千元：

- (1)北區水資源局交通及運輸設備修護費 219 千元、雜項設備修護費 637 千元，合計 856 千元。
(2)中區水資源局交通及運輸設備修護費 126 千元，合計 126 千元。
(3)南區水資源局一般房屋修護費 1,579 千元、機械及設備修護費 280 千元、交通及

經濟部水利署
水資源作業基金
業務外費用明細表說明
中華民國 97 年度

運輸設備修護費 350 千元、什項設備修護費 300 千元，合計 2,509 千元。

6. 保險費 176 千元：

- (1) 北區水資源局交通及運輸設備保險費 70 千元。
- (2) 中區水資源局交通及運輸設備保險費 46 千元。
- (3) 南區水資源局交通及運輸設備保險費 60 千元。

7. 專業服務費 15,097 千元：

- (1) 北區水資源局講課鐘點費 12 千元、委託調查研究費 5,800 千元、委託考選訓練費 157 千元及其他 60 千元，合計 6,029 千元。
- (2) 中區水資源局委託調查研究費 3,500 千元及其他 165 千元，合計 3,665 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 4,700 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 5,403 千元。

三、材料及用品費 3,145 千元：

1. 使用材料費 1,748 千元：

- (1) 北區水資源局物料、燃料及設備零件 1,001 千元。
- (2) 中區水資源局燃料及設備零件 207 千元。
- (3) 南區水資源局燃料及設備零件 540 千元。

2. 用品消耗 1,397 千元：

- (1) 北區水資源局員警服裝及事務用品等 371 千元。
- (2) 中區水資源局員警服裝及事務用品等 127 千元。
- (3) 南區水資源局員警服裝及事務用品等 899 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 2,110 千元：

1. 房屋折舊 289 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 53 千元。
- (2) 南區水資源局 236 千元。

2. 機械及設備折舊 377 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 170 千元。

參 考 表

經濟部水利署
水資源作業基金
業務外費用明細表說明
中華民國 97 年度

(2)南區水資源局 207 千元。

3. 交通及運輸設備折舊 1,123 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 400 千元。

(2)南區水資源局 723 千元。

4. 什項設備折舊 314 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 140 千元。

(2)南區水資源局 174 千元。

5. 攤銷 7 千元：

南區水資源局依規定提列電腦軟體攤銷 7 千元。

六、稅捐與規費（強制費）884 千元：

1. 土地稅 640 千元：

南區水資源局一般土地地價稅 640 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 220 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。

(2)中區水資源局行政規費與強制費、汽車燃料使用費、清淤作業環保單位罰款等 20 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 28 千元。

七、會費、捐助、補助、分攤與交流活動費 100,190 千元

1. 會費 100 千元：

中區水資源局團體會費 100 千元。

2. 捐助、補助與獎助 50,090 千元：

(1)捐助私校及團體：南區水資源局贊助學校、團體舉辦活動所需經費 90 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）50,000 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 50,000 千元。（北區

經濟部水利署
水資源作業基金
業務外費用明細表說明
中華民國 97 年度

水資源局 20,750 千元、中區水資源局 12,500 千元、南區水資源局 16,750 千元)

八、其他 7,746 千元：

1. 其他費用 7,746 千元：

- (1)北區水資源局、頭前溪隆恩堰管理小組經費 5,647 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 1,409 千元、端正政風及雜支等經費 380 千元，合計 7,436 千元。
- (2)南區水資源局各種活動所需佈置費、開會逾時便當及端正政風等經費，計需 310 千元。

經濟部水利署

水資源作業基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國97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
一般建築及設備計畫	29,009	307,250	419,400	255,125	44,475	4,307	-	-	1,059,566	
分年性項目	-	-	407,400	102,000	35,000	-	-	-	544,400	辦理高屏堰整體加高工程及第二攔河堰工程規劃、增設上層取水口及調節池工程、里港地區傍河取水模場試驗研究、奎輝村一、二鄰吊橋工程、石岡壩閘門更新工程、曾文電廠開關場設備汰換工程等
一次性項目	29,009	307,250	12,000	153,125	9,475	4,307	-	-	515,166	辦理石門水庫等庫邊崩塌地處理工程、牡丹水庫等水庫集水區邊坡、溪床護岸水土保持工程及石岡壩、集集、甲仙攔河堰等相關設施改善工程等
合計	29,009	307,250	419,400	255,125	44,475	4,307	-	-	1,059,566	

經濟部水利署

水資源作業基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國97年度

單位：新台幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運資金	出售不適 用資產	國庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及 設備計畫	1,059,566	-	-	-	1,059,566	100.00	-	-	-	-	1,059,566	100.00
分年性項目	544,400	-	-	-	544,400	100.00	-	-	-	-	544,400	100.00
一次性項目	515,166	-	-	-	515,166	100.00	-	-	-	-	515,166	100.00
合 計	1,059,566	-	-	-	1,059,566	100.00	-	-	-	-	1,059,566	100.00

經濟部

水資源

固定資產建設改良擴充

中華民國

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	2,142,301	2,142,301	-	-	-	-
分年性項目	1,627,135	1,627,135	-	-	-	-
一次性項目	515,166	515,166	-	-	-	-

水利署

作業基金

計畫預期進度明細表

97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%
-		-	-	-	1,059,566	49.46	1,216,311	56.78
-		-	-	-	544,400	33.46	701,145	43.09
-	97.1~97.12	-	-	-	515,166	100.00	515,166	100.00

經濟部水利署
水資源作業基金
資產折舊明細表

中華民國97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	4,585,551	15,579,205	2,907,400	659,257	63,622	-	-	-	-	23,795,035
上年度預計新 增資產原值	558,937	63,642	-106,976	14,711	6,672	-	-	-	-	536,986
本年度預計新 增資產原值	4,183,923	9,839,442	370,199	46,010	611	-	-	-	-	14,440,185
資產重估增值 額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底) 止資產總額	9,328,411	25,482,289	3,170,623	719,978	70,905	-	-	-	-	38,772,206
本年度應提折 舊額	389,266	165,231	211,859	47,829	7,087	-	-	-	-	821,272
服務成本	8,705	9,753	555	2,763	918	-	-	-	-	22,694
給水銷貨成本	379,764	103,545	117,742	41,138	3,350	-	-	-	-	645,539
售電成本	610	41,508	90,688	1,511	859	-	-	-	-	135,176
管理及總務費 用	187	10,136	2,497	1,294	1,646	-	-	-	-	15,760
雜項費用	-	289	377	1,123	314	-	-	-	-	2,103

附註：什項資產非折舊性資產計8,012千元，包括存出保證金2,085千元、存出保證品2,000千元及催收款項淨額3,927千元；非業務資產非折舊性資產計10,829千元，係委託處分資產(土地)。

經濟部水利署
水資源作業基金
資產報廢明細表
中華民國97年度

單位：新台幣千元

項 目	帳面價值			殘餘價值	報廢損失
	成本或 重估價值	已提折舊額	淨額		
固定資產	100,660	81,259	19,401	-	19,401
土地改良物	14,507	13,558	949	-	949
房屋及建築	39,442	37,935	1,508	-	1,508
機械設備	31,647	15,676	15,970	-	15,970
交通及運輸設備	11,368	10,960	409	-	409
什項設備	3,696	3,130	565	-	565

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
預計平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新台幣千元

95 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	97 年 12 月 31 日 預 計 數	96 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
31,147,809	資 產	43,780,532	31,477,348	12,303,184
8,386,955	流動資產	7,004,639	8,476,731	-1,472,092
7,299,379	現金	6,674,864	7,519,395	-844,531
736,513	應收款項	178,030	620,573	-442,543
11,903	存貨	12,411	12,748	-337
124,914	預付款項	104,334	103,151	1,183
214,246	短期貸墊款	35,000	220,864	-185,864
12,612	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	15,194	13,975	1,219
12,612	準備金	15,194	13,975	1,219
22,624,927	固定資產	36,713,814	22,937,678	13,776,136
5,174,649	土地	5,286,242	5,257,233	29,009
3,137,367	土地改良物	7,305,893	3,497,678	3,808,215
12,219,309	房屋及建築	21,878,805	12,166,659	9,712,146
1,239,028	機械及設備	1,718,403	1,544,387	174,016
276,339	交通及運輸設備	266,916	257,775	9,141
30,395	什項設備	28,855	32,201	-3,346
547,840	購建中固定資產	228,700	181,745	46,955
24,412	無形資產	28,044	30,073	-2,029
24,412	無形資產	28,044	30,073	-2,029
98,903	其他資產	18,841	18,891	-50
11,616	非業務資產	10,829	10,829	-
87,287	什項資產	8,012	8,062	-50
31,147,809	資 產 合 計	43,780,532	31,477,348	12,303,184

經濟部水利署
水資源作業基金
預計平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新台幣千元

95 年 12 月 31 日 實 際 數	科 目	97 年 12 月 31 日 預 計 數	96 年 12 月 31 日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
2,697,977	負 債	3,185,776	3,737,360	-551,584
2,166,526	流動負債	2,686,119	3,215,524	-529,405
1,849,286	應付款項	2,425,150	2,973,472	-548,322
317,240	預收款項	260,969	242,052	18,917
91,116	長期負債	91,116	91,116	-
91,116	長期債務	91,116	91,116	-
440,335	其他負債	408,541	430,720	-22,179
440,335	什項負債	408,541	430,720	-22,179
28,449,832	淨 值	40,594,756	27,739,988	12,854,768
13,591,471	基金	28,989,207	13,591,471	15,397,736
13,591,471	基金	28,989,207	13,591,471	15,397,736
11,309,008	公積	8,924,317	11,309,008	-2,384,691
2,860,808	資本公積	2,860,808	2,860,808	-
8,448,200	特別公積	6,063,509	8,448,200	-2,384,691
998,121	累積餘絀（－）	130,000	288,277	-158,277
998,121	累積賸餘	130,000	288,277	-158,277
2,551,232	淨值其他項目	2,551,232	2,551,232	-
2,551,232	未實現重估增值	2,551,232	2,551,232	-
31,147,809	負債及淨值合計	43,780,532	31,477,348	12,303,184