

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）

銷貨成本說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
交通及運輸設備折舊	4. 交通及運輸設備折舊 1,337 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 1,216 千元。 (2)南區水資源局 121 千元。
什項設備折舊	5. 什項設備折舊 771 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 680 千元。 (2)南區水資源局 91 千元。
攤銷	6. 攤銷 392 千元： 依規定年限提列電腦軟體攤銷，計編列 北區水資源局 392 千元。
稅捐與規費（強制費）	五、稅捐與規費（強制費）1,225 千元：
房屋稅	1. 房屋稅 271 千元： (1)北區水資源局一般房屋稅 161 千元。 (2)南區水資源局一般房屋稅 110 千元。
消費與行為稅	2. 消費與行為稅 337 千元： (1)北區水資源局印花稅及使用牌照稅 182 千元。 (2)南區水資源局印花稅及使用牌照稅 155 千元。
規費	3. 規費 617 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 500 千元。
土石銷貨成本	土石銷貨成本 1,846,590 千元
用人費用	一、用人費用 1,258 千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資 216 千元： 本署編列管理會委員報酬 216 千元。
超時工作報酬	2. 超時工作報酬 1,042 千元： (1)河川疏濬業務加班費 934 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）

銷貨成本說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
服務費用	(2)中區水資源局加班費 88 千元。 (3)南區水資源局加班費 20 千元。
水電費	二、服務費用 1,095,936 千元： 1. 水電費 2,634 千元： (1)辦理中央管河川、排水、海岸疏濬及搶修搶險業務工作場所水電、動力費等，計編列 1,884 千元。 (2)土庫農場土石儲備中心工作場所編列 450 千元。 (3)北區水資源局水庫上游羅浮橋與義興防砂壩淤積清除清淤管制站編列工作場所電費 300 千元。
郵電費	2. 郵電費 1,919 千元： (1)辦理中央管河川、排水、海岸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 1,779 千元。 (2)土石儲備中心依業務所需之電話聯繫及數據通信等編列 60 千元。 (3)北區水資源局水庫上游羅浮橋與義興防砂壩淤積清除清淤管制站編列電話費 50 千元。 (4)中區水資源局辦理水庫清淤業務所需之公文傳送、寄發文件報表及電話聯繫等，計編列 30 千元。
旅運費	3. 旅運費 9,215 千元： (1)辦理中央管河川、排水、海岸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 7,196 千元、出國考察研習之國外旅費 379 千元及貨物運費 132 千元，合計 7,707 千元。 (2)往屏東及全省各地籌設督導土石儲備中心及參加會議等旅費編列 948 千元。 (3)北區資源局辦理清淤業務編列國內旅費 150 千元。 (4)中區水資源局辦理清淤業務編列國內旅費 30 千元及貨物運費 20 千元，合計 50 千元。 (5)南區水資源局辦理清淤業務編列國內旅費 360 千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費 3,881 千元： (1)辦理河川疏濬業務所需印製各種表單、憑證、簿冊等印刷及裝訂費編列 702 千元及加強防制盜採等業務宣導費 3,000 千元，合計編列 3,702 千元。 (2)中區水資源局土石淤積疏濬作業用各種表單、憑證各項資料報表用紙編列印刷及裝訂費 109 千元。 (3)南區水資源局集水區防砂壩土石淤積疏濬作業用各種表單、憑證

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）

銷貨成本說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
	各項資料報表用紙編列印刷及裝訂費 70 千元。
修 理 保 養 及 保 固 費	5. 修理保養及保固費 671,725 千元： (1) 辦理中央管河川、排水、海岸疏濬、搶修及搶險所需其他建築修護費 560,081 千元、機械及設備修護費 983 千元、交通及運輸設備修護費 15,000 千元、什項設備修護費 22,821 千元，合計 598,885 千元。 (2) 辦理土石儲備中心業務所需辦公設施維修費用 50 千元。 (3) 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 34,790 千元。 (4) 中區水資源局辦理清淤採挖工作編列其他建築修護費 38,000 千元。
保險費	6. 保險費 218 千元： (1) 辦理中央管河川、排水、海岸疏濬、搶修及搶險等業務所需之公共意外保險費 118 千元。 (2) 中區水資源局公共意外保險費 100 千元。
一 般 服 務 費	7. 一般服務費 396,960 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行政協助事項代辦費 273,814 千元、各河川局辦理河川疏濬相關業務所需僱工外包 15,000 千元及因應緊急災害之搶修險所需之臨時人力 2,946 千元，合計 291,760 千元。 (2) 辦理土石儲備中心業務所需所需僱工外包 4,629 千元，相關設備維護外包 6,433 千元，合計 11,062 千元。 (3) 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 2,900 千元、水庫上游羅浮橋與義興防砂壩淤積清除清淤作業保全警戒外包費 5,640 千元，合計 8,540 千元。 (4) 中區水資源局委請地方政府協助辦理清淤工程週邊環境維護地方協助費 30,000 千元、辦理清淤委託保全公司專案管理等外包人力 13,445 千元，合計 43,445 千元。 (5) 南區水資源局辦理防砂壩疏濬及運輸道路週邊環境改善費用 8,748 千元及疏濬配套、保全作業費編列外包費 33,405 千元，合計 42,153 千元。
專 業 服 務 費	8. 專業服務費 8,845 千元： (1) 辦理河川疏濬業務所需委託專業機構或人員之技術及諮詢提供服務費用 40 千元，法律事務費 2,000 千元，工程及管理諮詢務

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
銷貨成本說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
	費 5,000 千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 40 千元、委託檢驗（定）試驗認證費 114 千元及其他 66 千元，合計 7,260 千元。
	(2)中區水資源局法律事務費 160 千元，委託調查研究費 1,000 千元，委託檢驗（定）試驗認證費 50 千元，合計 1,210 千元。
	(3)南區水資源局工程管理及諮詢服務費編列 375 千元。
公 共 關 係 費	9. 公共關係費 539 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 539 千元。
材 料 及 用 品 費	三、材料及用品費 5,501 千元：
使 用 材 料 費	1. 使用材料費 857 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 (1)辦理河川疏濬業務 747 千元。 (2)中區水資源局燃料費 50 千元。 (3)南區水資源局設備零件 60 千元。
用 品 消 耗	2. 用品消耗 4,644 千元： 業務所需之辦公(事務)用品等計編列 (1)辦理河川疏濬業務 2,668 千元。 (2)辦理土石儲備中心業務 1,915 千元。 (3)中區水資源局 21 千元。 (4)南區水資源局 40 千元。
租 金 與 利 息	四、租金與利息 2,324 千元：
地 租 及 水 租	1. 地租及水租 644 千元： (1)辦理河川疏濬業務所需之水位站、洩洪警報站等用地租金，計編列 25 千元。 (2)土石儲備中心編列屏東里港台糖土庫農場（8.83 公頃，每公頃 6.93 萬元）土地租金 612 千元。 (3)北區水資源局編列義興防砂壩淤積清除作業運輸臨時便道之土地租金 7 千元。
房 租	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。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
銷貨成本說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
機器租金	3. 機器租金 750 千元： 河川疏濬業務電腦軟硬體與機械及設備等租用及使用，計編列 750 千元。
交通及運輸設備租金	4. 交通及運輸設備租金 730 千元： (1) 辦理河川疏濬業務之車輛租金等計編列 330 千元。 (2) 中區水資源局辦理水庫清淤業務之車輛租金等計編列 400 千元。
什項設備租金	5. 什項設備租金 185 千元。 辦理河川疏濬業務所需帳篷、影印機租金等，計編列 185 千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷 1,300 千元：
攤銷	1. 攤銷 1,300 千元 河川疏濬業務攤銷電腦軟體費 1,300 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）39,662 千元：
消費與行為稅	1. 消費與行為稅 850 千元： (1) 辦理河川疏濬業務所需繳納印花稅及牌照稅等 650 千元。 (2) 中區水資源局買賣、外包契約書等印花稅 140 千元。 (3) 南區水資源局買賣、外包契約書等印花稅 60 千元。
特別稅課	2. 特別稅課 38,500 千元： 繳納地方政府土石採取稅等 38,500 千元。
規費	3. 規費 312 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 72 千元。 (2) 中區水資源局行政規費與強制費 180 千元。 (3) 南區水資源局行政規費與強制費 60 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 700,569 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
銷貨成本說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
流活動費	
捐助、補助與獎助	1. 捐助、補助與獎助 700,389 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 651,497 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 5,000 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 5,892 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2. 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）180 千元： 辦理河川疏濬業務之獎勵費用 160 千元及因公傷殘慰問金 20 千元等，合計編列 180 千元。
短絀、賠償與保險給付	八、短絀、賠償與保險給付 40 千元
賠償給付	1. 賠償給付 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給付估列 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100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
1,193,285	1,200,000	行銷及業務費用	1,199,963
1,193,285	1,200,000	業務費用	1,199,963
64,834	74,670	服務費用	70,863
28	300	郵電費	285
165	350	旅運費	350
7	460	印刷裝訂與廣告費	738
60,573	63,720	一般服務費	63,720
3,762	9,540	專業服務費	5,770
299	300	公共關係費	-
425	330	材料及用品費	330
425	330	用品消耗	330
-	1,000	折舊、折耗及攤銷	4,770
-	1,000	攤銷	4,770
1,128,026	1,124,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	1,124,000
989,813	964,000	捐助、補助與獎助	964,000
138,213	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）
行銷及業務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	業務費用 1,199,963 千元
服務費用	一、服務費用 70,863 千元：
郵電費	1. 郵電費 285 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 285 千元。
旅運費	2. 旅運費 350 千元： 辦理 113 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 350 千元。
印刷裝訂與廣告費	3. 印刷裝訂與廣告費 738 千元： 辦理 113 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 738 千元。
一般服務費	4. 一般服務費 63,720 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 60,000 千元以及外包人員費用 3,720 千元等，計編列 63,720 千元。
專業服務費	5. 專業服務費 5,770 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 5,230 千元，相關資訊網站維護費用編列 500 千元等，出席費編列 40 千元，合計編列 5,770 千元。
材料及用品費	二、材料及用品費 330 千元：
用品消耗	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。
折舊、折耗及攤銷	三、折舊、折耗及攤銷 4,770 千元：
攤銷	1. 攤銷 4,770 千元： 水源保育與回饋業務系統與網頁之電腦軟體攤銷費，計編列 4,770 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
行銷及業務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	四、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 1,124,000 千元：
捐助、補助及獎助	1. 捐助、補助及獎助 964,000 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。本年度預計辦理 113 處水質水量保護區專戶運用小組行政費用編列 42,000 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 44,000 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 920,000 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問金與救助（濟）	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 113 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100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
129,527	151,280	管理及總務費用	121,944
129,527	151,280	管理費用及總務費用	121,944
74,352	83,243	用人費用	55,202
38,872	41,980	正式員額薪資	24,291
2,239	2,473	超時工作報酬	1,649
10,479	11,095	獎金	6,631
15,827	19,589	退休及卹償金	17,495
6,932	8,102	福利費	5,132
3	4	提繳費	4
35,689	42,797	服務費用	45,555
3,156	3,550	水電費	3,380
2,997	2,568	郵電費	2,929
3,430	4,839	旅運費	4,577
498	890	印刷裝訂與廣告費	891
10,016	9,678	修理保養及保固費	12,128
910	1,518	保險費	1,516
10,860	11,835	一般服務費	11,835
3,822	7,919	專業服務費	8,299
2,622	3,898	材料及用品費	3,789
840	1,369	使用材料費	1,356
1,782	2,529	用品消耗	2,433
1,701	2,811	租金與利息	2,811
1,292	-	機器租金	-
353	2,731	交通及運輸設備租金	2,731
56	80	什項設備租金	80
14,500	17,044	折舊、折耗及攤銷	13,100
86	171	土地改良物折舊	-

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100年度

單位：新臺幣千元

元

14
14
02
01
19
01
05
02
4
05
00
09
7
1
8
6
5
9
9
6
3
1
-
1
0
0
-

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
9,007	9,120	房屋折舊	6,967
1,607	2,669	機械及設備折舊	1,852
1,454	2,501	交通及運輸設備折舊	1,950
1,223	1,472	什項設備折舊	1,240
1,123	1,111	攤銷	1,091
397	958	稅捐與規費(強制費)	958
-	279	土地稅	279
136	212	房屋稅	212
141	170	消費與行為稅	170
120	297	規費	297
6	129	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	129
6	9	會費	9
-	120	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	120
-	100	短絀、賠償與保險給付	100
-	100	賠償給付	100
260	300	其他	300
260	300	其他費用	300

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
管理費用及總務費用	管理費用及總務費用 121,944 千元
用人費用	一、用人費用 55,202 千元：
正式員額薪資	1. 正式員額薪資 24,291 千元： 依全國軍公教員工待遇支給要點規定之標準編列 (1) 北區水資源局工員工資 4,648 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 13,582 千元、工員工資 4,579 千元，合計 18,161 千元。
超時工作報酬	2. 超時工作報酬 1,649 千元： 依員工人數估列不休假加班及業務需要超時工作加班費，計編列 (1) 北區水資源局加班費 339 千元。 (2) 中區水資源局加班費 179 千元。 (3) 南區水資源局加班費 971 千元、值班費 160 千元，合計 1,131 千元。
獎金	3. 獎金 6,631 千元： (1) 北區水資源局考績獎金 775 千元、年終獎金 581 千元、退休人員服務獎章獎金 43 千元，合計 1,399 千元。 (2) 中區水資源局考績獎金 150 千元、年終獎金 188 千元，合計 338 千元。 (3) 南區水資源局考績獎金 2,576 千元、年終獎金 2,318 千元，合計 4,894 千元。
退休及卹償金	4. 退休及卹償金 17,495 千元： (1) 北區水資源局職員退休及離職金 12,877 千元、工員退休及離職金 373 千元，合計 13,250 千元。 (2) 中區水資源局職員退休及離職金 661 千元、卹償金 589 千元，合計 1,250 千元。 (3) 南區水資源局職員退休及離職金 1,597 千元、工員退休及離職金 398 千元、卹償金 1,000 千元，合計 2,995 千元。
福利費	5. 福利費 5,132 千元： (1) 北區水資源局分擔員工保險費 463 千元、體育活動費 46 千元、其他福利費 882 千元，合計 1,391 千元。 (2) 中區水資源局分攤員工保險費 135 千元、傷病醫藥費 1 千元、體

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
提繳費	育活動費 7 千元、其他福利費 389 千元，合計 532 千元。 (3)南區水資源局分攤員工保險費 1,691 千元、傷病醫藥費 5 千元、體育活動費 119 千元、其他福利費 1,394 千元，合計 3,209 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。 (2)南區水資源局提繳工資墊償費用 2 千元。
服務費用	二、服務費用 45,555 千元：
水電費	1. 水電費 3,380 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 1,801 千元。 (2)中區水資源局工作場所水電費 500 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 1,079 千元。
郵電費	2. 郵電費 2,929 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 1,734 千元。 (2)中區水資源局編列郵費、電話費及數據通信費 502 千元。 (3)南區水資源局編列郵費、電話費 693 千元。
旅運費	3. 旅運費 4,577 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 1,230 千元、員工通勤交通費 367 千元，合計 2,842 千元。 (2)中區水資源局國內旅費 550 千元、員工通勤交通費 30 千元，合計 580 千元。 (3)南區水資源局國內旅費 1,062 千元、員工通勤交通費 58 千元、貨物運費 15 千元、其他旅運費 20 千元，合計 1,155 千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費 891 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 500 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 168 千元。 (3)南區水資源局各項報表、預、決算等印刷及裝訂費編列 223 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
修理保 養及保 固費	5. 修理保養及保固費 12,128 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 4,703 千元 a. 北區水資源局 4,003 千元。 b. 中區水資源局 100 千元。 c. 南區水資源局 600 千元。 (2) 宿舍修護費 4,917 千元 a. 北區水資源局 4,317 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 400 千元 a. 中區水資源局 100 千元。 b. 南區水資源局 300 千元。 (5) 交通及運輸設備修護費 1,218 千元 a. 北區水資源局 350 千元。 b. 中區水資源局 60 千元。 c. 南區水資源局 808 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。
保險費	6. 保險費 1,516 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 1,150 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等 366 千元。
一般服 務費	7. 一般服務費 11,835 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 5,240 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用說明
中華民國100年度

科 目	說 明
專 業 服 務 費	(2)中區水資源局辦公廳舍清潔及綠美化工作外包編列 2,500 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)38 千元，合計 4,095 千元。 8. 專業服務費 8,299 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 1,000 千元、講課鐘點費 90 千元、委託考選訓練費 506 千元、電子軟體等服務作業費 700 千元，共計 2,296 千元。 (2)中區水資源局專家學者出席及講課鐘點費 120 千元、委託考選訓練費 165 千元、電子軟體等服務作業費 1,100 千元，共計 1,385 千元。 (3)南區水資源局講課鐘點出席費 211 千元、委託考選訓練費 599 千元、電子軟體等服務作業費 3,808 千元，共計 4,618 千元。
材 料 及 用 品 費	三、材料及用品費 3,789 千元：
使 用 材 料 費	1. 使用材料費 1,356 千元： 車輛、船舶與各項機械用油、各種機具配件及零件等編列 (1)北區水資源局車輛燃料及設備零件 590 千元。 (2)中區水資源局設備零件 20 千元。 (3)南區水資源局燃料、油脂及設備零件 746 千元。
用 品 消 耗	2. 用品消耗 2,433 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 578 千元。 (3)南區水資源局編列 1,204 千元。
租 金 與 利 息	四、租金與利息 2,811 千元：
交 通 及 運 輸 設 備 租 金	1. 交通及運輸設備租金 2,731 千元： 南區水資源局車輛租金 2,731 千元。
什 項 設 備 租 金	2. 什項設備租金 80 千元： 中區水資源局影印機租金 80 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷 13,100 千元：
房屋折舊	1. 房屋折舊 6,967 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 6,000 千元。 (2)南區水資源局 967 千元。
機械及設備折舊	2. 機械及設備折舊 1,852 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 1,005 千元。 (2)南區水資源局 847 千元。
交通及運輸設備折舊	3. 交通及運輸設備折舊 1,950 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 1,487 千元。 (2)南區水資源局 463 千元。
什項設備折舊	4. 什項設備折舊 1,240 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 804 千元。 (2)南區水資源局 436 千元。
攤銷	5. 攤銷 1,091 千元： 依規定年限提列電腦軟體之攤銷費用，計編列 南區水資源局 1,091 千元。
稅捐與規費（強制費）	六、稅捐與規費（強制費）958 千元：
土地稅	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。
房屋稅	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。
消費與行為稅	3. 消費與行為稅 170 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

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
管理及總務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
規費	(1)北區水資源局使用牌照稅 86 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。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 129 千元：
會費	1. 會費 9 千元： 南區水資源局學術及職業團體會費 9 千元。
補貼（償）與獎勵、慰問金與救助（濟）	2. 補貼（償）與獎勵、慰問金與救助（濟） 120 千元： 北區水資源局編列因公傷殘慰問金 120 千元。
短絀、賠償與保險給付	八、短絀、賠償與保險給付 100 千元：
賠償給付	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。
其他	九、其他 300 千元：
其他費用	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100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
832,830	509,619	其他業務費用	602,626
832,830	509,619	雜項業務費用	602,626
327	880	用人費用	880
327	880	超時工作報酬	880
774,557	487,779	服務費用	582,074
2,480	2,140	水電費	2,057
3,455	3,710	郵電費	3,645
26,626	30,400	旅運費	29,886
616	1,297	印刷裝訂與廣告費	1,855
11,893	10,430	修理保養及保固費	10,430
116	122	保險費	122
727,278	425,763	一般服務費	527,821
2,093	13,917	專業服務費	6,258
7,551	9,375	材料及用品費	9,087
3,432	4,560	使用材料費	4,560
4,119	4,815	用品消耗	4,527
2,130	1,462	租金與利息	1,462
510	269	地租及水租	269
-	22	房租	22
92	10	機器租金	10
490	283	交通及運輸設備租金	283
1,038	878	什項設備租金	878
3,051	713	稅捐與規費(強制費)	713
2	1	房屋稅	1
489	103	消費與行為稅	103
2,363	53	特別稅課	53
197	556	規費	556

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100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
12,972	9,410	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	8,410
10	10	會費	10
1,496	1,500	捐助、補助與獎助	500
11,466	7,900	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	7,900
32,242	-	其他	-
32,242	-	其他費用	-

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
其他業務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
其他業務費用	
雜項業務費用	雜項業務費用 602,626 千元
用人費用	一、用人費用 880 千元：
超時工作 報酬	1. 超時工作報酬 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。
服務費用	二、服務費用 582,074 千元：
水電費	1. 水電費 2,057 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 2,057 千元。
郵電費	2. 郵電費 3,645 千元： (1) 辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務所需之公文傳送、寄發文件報表及電話聯繫等計編 3,525 千元。 (2) 辦理溫泉資源保育業務所需之公文傳送、寄發文件報表郵費及電話聯繫費等計編 120 千元。
旅運費	3. 旅運費 29,886 千元： 辦理中央管河川、排水及海堤區域業務之人民申請案、勘查及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 29,636 千元、貨物運費 250 千元，合計 29,886 千元。
印刷裝訂 與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費 1,855 千元： (1) 辦理中央管河川、排水及海堤區域業務印製法規單行本、表單、憑證等及廣告費計編 1,225 千元。 (2) 辦理溫泉資源保育利用、溫泉取用費徵收、溫泉策政規劃等印刷報告、裝訂、各項報表及資料蒐集等費用 630 千元。
修理保養 及保固費	5. 修理保養及保固費 10,430 千元： 辦理機具查扣場等房屋及其他建築修護 5,170 千元、現有測量儀器等機械及設備修護 260 千元、河川巡防車設備修護 2,640 千元及什項設備修護費 2,360 千元，合計編列 10,430 千元。
保險費	6. 保險費 122 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

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）

其他業務費用說明

中華民國 100 年度

科 目	說 明
一般服務費	編 122 千元。 7. 一般服務費 527,821 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，委由流經省轄之台北、桃園及基隆縣市政府辦理管理工作計編列代理（辦）費 26,800 千元，及承上述行政院核示事項，為維護河防安全及考量拆除工作抗爭之排除涉警力秩序之維持委由台北及桃園縣政府代辦拆除淡水河系違法建物 19,200 千元，另辦理中央管河川 26 水系、排水 44 條及海堤區域垃圾及清除、雜草砍除、漂流木、高莖植物剷除、違法事件排除、二仁溪河道廢棄物清理等外包工作費用 477,121 千元及辦理相關業務所需臨時僱工 4,700 千元，合計 527,821 千元。
專業服務費	8. 專業服務費 6,258 千元： 委託專業人員之酬金 3 千元、訴訟代理等法律事務費 1,500 千元、辦理各項訓練講課鐘點、稿費、審查出席費等 600 千元、委託辦理河川管理業務相關調查研究 1,800 千元、試驗認證 180 千元、管理及巡防人員教育訓練費 600 千元、河川公地清查資料檢核軟體服務 75 千元及其他與管理相關業務事宜 1,500 千元，合計編列 6,258 千元。
材料及用品費	三、材料及用品費 9,087 千元：
使用材料費	1. 使用材料費 4,560 千元： 河川巡防車等燃料計編列 4,560 千元。
用品消耗	2. 用品消耗 4,527 千元： 業務所需之辦公（事務）用品等計編列 2,200 千元、報章雜誌費 12 千元、辦公環境美化 65 千元、河川駐衛警察服裝費 520 千元及其他消耗用品等 1,730 千元，合計編列 4,527 千元。
租金與利息	四、租金與利息 1,462 千元：
地租及水租	1. 地租及水租 269 千元： 租用公有停車場放置查扣機具計編列 269 千元。
房租	2. 房租 22 千元： 辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務所需之一般房屋租金

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
其他業務費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
機器租金	22 千元。 3. 機器租金 10 千元： 辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務所需之機械設備租金 10 千元。
交通及運輸設備租金	4. 交通及運輸設備租金 283 千元： 巡防取締拖車載運盜採工具租金 38 千元，巡防監控電信設備租金 245 千元，合計編列 283 千元。
什項設備租金	5. 什項設備租金 878 千元： 彩色及黑白影印機租金，計編列 878 千元。
稅捐與規費（強制費）	五、稅捐與規費（強制費）713 千元：
房屋稅	1. 房屋稅 1 千元： 機具查扣場內房屋之房屋稅編列 1 千元。
消費與行為稅	2. 消費與行為稅 103 千元： 合約等印花稅、車輛等牌照稅合計編列 103 千元。
特別稅課	3. 特別稅課 53 千元： 其他業務執行應繳之稅費計編列 53 千元。
規費	4. 規費 556 千元： 行政規費及民事強制執行，計編列 407 千元，其他業務執行應繳納之規費計編 149 千元，合計編列 556 千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	六、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 8,410 千元：
會費	1. 會費 10 千元： 參加職業團體會費 10 千元。
捐助、補助與獎助	2. 捐助、補助與獎助 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

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
其他業務費用說明
 中華民國 100 年度

科	目	說	明
	補貼(償) 獎勵、慰問 與救助 (濟)與交 流活動	台、與國際溫泉學術交流、促進溫泉產業升級等，計編列 500 千元。 3. 補貼(償)獎勵、慰問與救助(濟)與交流活動費 7,900 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 7,900 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

中華民國100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
260,917	385,302	其他業務外費用	1,634,535
34,232	10,649	財產交易短絀	10,690
34,232	10,649	短絀、賠償與保險給付	10,690
34,232	10,649	各項短絀	10,690
226,685	374,653	雜項費用	1,623,845
171,643	192,312	用人費用	199,328
61,182	62,891	正式員額薪資	63,794
395	395	聘僱及兼職人員薪資	395
15,909	15,704	超時工作報酬	15,864
14,562	15,128	獎金	15,383
39,485	45,700	退休及卹償金	50,693
40,110	52,493	福利費	53,198
-	1	提繳費	1
3,369	6,135	服務費用	116,096
62	263	水電費	263
138	412	郵電費	536
816	1,196	旅運費	910
10	35	印刷裝訂與廣告費	35
1,633	2,894	修理保養及保固費	2,022
137	238	保險費	233
-	-	一般服務費	111,000
573	1,097	專業服務費	1,097
2,328	3,056	材料及用品費	3,167
950	1,085	使用材料費	1,205
1,378	1,971	用品消耗	1,962
4	40	租金與利息	40
4	40	交通及運輸設備租金	40

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用明細表

中華民國100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
13,862	14,022	折舊、折耗及攤銷	14,275
305	312	房屋折舊	318
12,375	12,336	機械及設備折舊	12,523
924	1,070	交通及運輸設備折舊	1,148
251	297	什項設備折舊	284
7	7	攤銷	2
684	908	稅捐與規費(強制費)	907
645	650	土地稅	650
2	4	房屋稅	3
17	24	消費與行為稅	24
20	230	規費	230
3,105	150,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	1,234,600
-	-	捐助、補助與獎助	46,600
3,105	150,000	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	1,188,000
31,690	8,180	其他	55,432
31,690	8,180	其他費用	55,432

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
其他業務外費用	其他業務外費用：本年度編列 1,634,535 千元，包括財產交易短絀 10,690 千元及雜項費用 1,623,845 千元
財產交易短絀	財產交易短絀 10,690 千元
短絀、賠償與保險給付	一、短絀、賠償與保險給付 10,690 千元：
各項短絀	1. 各項短絀 10,690 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) 北區水資源局報廢房屋及建築設備 162 千元、機械設備 2,663 千元、交通及運輸設備 4,196 千元及什項設備 414 千元，合計 7,435 千元。 (2) 南區水資源局報廢房屋及建築設備 398 千元、機械設備 2,168 千元、交通及運輸設備 579 千元及什項設備 110 千元，合計 3,255 千元。
雜項費用	雜項費用 1,623,845 千元
用人費用	一、用人費用 199,328 千元
正式員額薪資	1. 正式員額薪資 63,794 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 34,826 千元。 (2) 中區水資源局警餉 5,002 千元。 (3) 南區水資源局工員工資 749 千元、警餉 23,217 千元，合計 23,966 千元。
聘僱及兼職人員薪資	2. 聘僱及兼職人員薪資 395 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 395 千元。
超時工作報酬	3. 超時工作報酬 15,864 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 8,275 千元、值班費 92 千元及誤餐費 24 千元，合計 8,391 千元。 (2) 中區水資源局編列加班費 1,310 千元。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
獎金	(3)南區水資源局編列加班費 6,026 千元、值班費 92 千元，誤餐費 45 千元，合計 6,163 千元。 4. 獎金 15,383 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 4,353 千元、年終獎金 4,023 千元，合計 8,376 千元。 (2)中區水資源局考績獎金 626 千元、年終獎金 626 千元，合計 1,252 千元。 (3)南區水資源局考績獎金 3,027 千元、年終獎金 2,728 千元，合計 5,755 千元。
退休及 卹償金	5. 退休及卹償金 50,693 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 17,405 千元。 (2)中區水資源局職員退休及離職金 2,432 千元、卹償金 500 千元，合計 2,932 千元。 (3)南區水資源局職員退休及離職金 28,746 千元、工員退休及離職金 610 千元、卹償金 1,000 千元，合計 30,356 千元。
福利費	6. 福利費 53,198 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 2,643 千元、體育活動費 165 千元、分擔輔助建屋貸款利息 23,500 千元、其他福利費 1,876 千元，合計 28,184 千元。 (2)中區水資源局分擔員工保險費 501 千元、傷病醫藥費 2 千元、體育活動費 23 千元、分擔輔助建屋貸款利息 4,360 千元、其他福利費 1,513 千元，合計 6,399 千元。 (3)南區水資源局分攤員工保險費 1,911 千元、分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費 2 千元、傷病醫藥費 7 千元、體育活動費 119 千元、分擔輔助建屋貸款利息 14,000 千元、其他福利費 2,576 千元，合計 18,615 千元
提繳費	7. 提繳費 1 千元： 南區水資源局提繳工資墊償費用 1 千元。
服務費用	二、服務費用 116,096 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
水電費	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。
郵電費	2. 郵電費 536 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 88 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。
旅運費	3. 旅運費 910 千元： 員警參加年度訓練成果、勤務督導旅費，員工通勤交通費及石管中心辦理養殖漁業搬魚苗運費等編列 (1) 北區水資源局編列國內旅費 115 千元、員工通勤交通費 432 千元、貨物運費 23 千元，合計 570 千元。 (2) 中區水資源局編列國內旅費 150 千元。 (3) 南區水資源局國內旅費 178 千元、員工通勤交通費 12 千元，合計 190 千元。
印刷裝訂與廣告費	4. 印刷裝訂與廣告費 35 千元： 南區水資源局印刷出入登記簿、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 35 千元。
修理保養及保固費	5. 修理保養及保固費 2,022 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備之維護，編列 (1) 一般房屋修護費 100 千元 南區水資源局 100 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。
保險費	6. 保險費 233 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
一 般 服 務 費	(1)北區水資源局交通及運輸設備保險費等 76 千元。 (2)中區水資源局交通及運輸設備保險費等 46 千元。 (3)南區水資源局一般房屋保險費 50 千元、宿舍保險費 1 千元及交通及運輸設備保險費等 60 千元，合計編列 111 千元。
專 業 服 務 費	7. 一般服務費 111,000 千元： 辦理水庫集水區土地合理利用規劃費 111,000 千元。 8. 專業服務費 1,097 千元： (1)北區水資源局講課鐘點費 12 千元、委託考選訓練費 157 千元及其他專業服務費 60 千元，合計 229 千元。 (2)中區水資源局其他專業服務費 165 千元。 (3)南區水資源局講課鐘點費及稿費 10 千元、委託檢驗試驗費 170 千元、委託考選訓練費 487 千元及其他專業服務費 36 千元，合計 703 千元。
材 料 及 用 品 費	三、材料及用品費 3,167 千元：
使 用 材 料 費	1. 使用材料費 1,205 千元： (1)北區水資源局物料及燃料 458 千元。 (2)中區水資源局燃料及設備零件 203 千元。 (3)南區水資源局燃料及設備零件 544 千元。
用 品 消 耗	2. 用品消耗 1,962 千元： (1)北區水資源局員警服裝及事務用品等 1,124 千元。 (2)中區水資源局員警服裝及事務用品等 34 千元。 (3)南區水資源局員警服裝及事務用品等 804 千元。
租 金 與 利 息	四、租金與利息 40 千元：
交 通 及 運 輸 設 備 租 金	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。
折 舊、折 耗 及 攤 銷	五、折舊、折耗及攤銷 14,275 千元：
房 屋 折	1. 房屋折舊 318 千元：

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
舊	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 35 千元。 (2)南區水資源局 283 千元。
機 械 及 設 備 折 舊	2. 機械及設備折舊 12,523 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 244 千元。 (2)南區水資源局 12,279 千元。
交 通 及 運 輸 設 備 折 舊	4. 交通及運輸設備折舊 1,148 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 263 千元。 (2)南區水資源局 885 千元。
什 項 設 備 折 舊	5. 什項設備折舊 284 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 194 千元。 (2)南區水資源局 90 千元。
攤銷	6. 攤銷 2 千元 南區水資源局依規定提列電腦軟體攤銷 2 千元。
稅 捐 與 規 費（強 制 費）	六、稅捐與規費（強制費）907 千元：
土地稅	1. 土地稅 650 千元： 南區水資源局一般土地地價稅 650 千元。
房屋稅	2. 房屋稅 3 千元： 南區水資源局房屋稅 3 千元。
消 費 與 行 為 稅	3. 消費與行為稅 24 千元： 北區水資源局使用牌照稅 24 千元。
規費	4. 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。 (2)中區水資源局行政規費與強制費、事業規費等 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。

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
業務外費用說明
中華民國 100 年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 1,234,600 千元：
捐助、補助與獎助	1. 捐助、補助與獎助 46,600 千元： 補助嘉南農田水利會辦理水庫蓄水範圍（含保護帶）治理及庫區淤泥浚漂及中上游淤積處理 46,600 千元。
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2. 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟） 1,188,000 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 1,188,000 千元。（北區水資源局 74,360 千元、中區水資源局 61,800 千元、南區水資源局 1,051,840 千元）
其他	八、其他 55,432 千元：
其他費用	1. 其他費用 55,432 千元： (1) 北區水資源局頭前溪隆恩堰管理小組經費 4,952 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、端正政風及雜支等經費 380 千元、節水墊片 24,000 千元，合計 31,432 千元。 (2) 中區水資源局節水墊片 24,000 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100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	其 他	合 計	說 明
一般建築及 設備計畫	499,630	951,750	468,957	348,241	30,320	16,328	-	-	-	2,315,226	
分年性項目	195,220	680,000	411,257	212,042	-	10,735	-	-	-	1,509,254	辦理甲仙 河堰管理 心遷建 程、石門 庫大壩心 加高及揭 改善工程 石門水庫 汛倉庫、 興水輪 輪等
一次性項目	304,410	271,750	57,700	136,199	30,320	5,593	-	-	-	805,972	工程用地 收補償費 辦理所轄 庫等庫遷 塌地處理 程、水庫 水區邊坡 溪床護岸 土保護及 關設施改 工程等
合 計	499,630	951,750	468,957	348,241	30,320	16,328	-	-	-	2,315,226	

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資金來源明細表

中華民國100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 撥 庫 款	其 他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
校建築及 備計畫	1,221,226		1,094,000		2,315,226	100.00					2,315,226	100.00
分年性項目	697,254		812,000		1,509,254	65.19					1,509,254	65.19
一次性項目	523,972		282,000		805,972	34.81					805,972	34.81
合 計	1,221,226		1,094,000		2,315,226	100.00					2,315,226	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	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	27,827,215	6,274,215		21,553,000		
分年性項目	27,021,243	5,750,243		21,271,000		
一次性項目	805,972	523,972		282,000		

水利署

作業基金(合併)

計畫預期進度明細表

100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%
					2,315,226	8.32	2,435,748	8.75
	98.1-104.12				1,509,254	5.59	1,629,776	6.03
	100.1-100.12				805,972	100.00	805,972	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100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
前年度決算資 產原值	11,860,598	29,896,224	3,828,399	738,392	95,577	-	-	-	-	46,419,588
上年度預計新 增資產原值	1,306,845	280,786	593,122	-6,294	1,834	-	-	-	-	2,178,293
本年度預計新 增資產原值	551,565	104,999	173,553	-20,939	22,398	-	-	-	-	831,526
資產重估增值 額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月 底)止資產總額	13,719,008	30,282,009	4,595,074	711,159	119,809	-	-	-	-	49,427,059
本年度應提折 舊額	685,748	148,276	257,920	58,567	10,838	-	-	-	-	1,161,349
服務成本	6,852	9,667	627	3,821	659	-	-	-	-	21,526
給水銷貨成本	678,406	90,823	141,260	50,311	7,884	-	-	-	-	968,690
售電成本	490	40,501	101,658	1,337	771	-	-	-	-	144,757
管理及總務費 用	-	6,967	1,852	1,950	1,240	-	-	-	-	12,969
雜項費用	-	318	12,523	1,148	284	-	-	-	-	14,273

附註：什項資產非折舊性資產計4,104元，包括存出保證金5千元、存出保證品4,000千元、暫付及待結轉帳項99千元；非業務資產折舊性資產計14,233千元，係委託處分資產(土地)。

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100年度

單位：新台幣千元

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	41,000	-	41,000	51,925	-	51,925	10,925	-	委託國有財產局處分非公用財產收入
非業務資產	41,000	-	41,000	51,925	-	51,925	10,925	-	
土地	41,000	-	41,000	51,925	-	51,925	10,925	-	

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)

資產報廢明細表

中華民國100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	97,586	86,896	10,690	-	10,690
土地改良物	-	-	-	-	-
房屋及建築	15,486	14,926	560	-	560
機械及設備	27,646	22,815	4,831	-	4,831
交通及運輸設備	51,259	46,484	4,775	-	4,775
什項設備	3,195	2,671	524	-	524

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)
資金轉投資及其餘紬明細表
中華民國100年度

單位：新臺幣千元

名 稱	轉 投 資 事 業		投 資 金 額			持 股 比 例		現金股利或採權益法認			
	年終實收資本額	發 行 股 數	以前年度已投資	本年度增減(-)投資	投資淨額	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
								每股(元)	總額		
臺灣自來水股份有限公司	128,500,000	128,500,000	-	30,000	30,000	30,000	0.02%	-	-	-	-
合 計	128,500,000	128,500,000	-	30,000	30,000	30,000	0.02%	-	-	-	-

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
基金數額增減明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	37,928,365	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	26,500,000	配合「曾文烏山頭南化水庫集水區治理特別條例」第五條規定辦理本條例各項計畫所需經費由振興經濟擴大公共建設特別預算編列新臺幣265億元撥充水資源作業基金。
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	73,062	經管龍潭鄉石門段49、89、204及342地號4筆道路用地計7,306萬2千元轉列公共用財產。
期末基金數額	64,355,303	

參考表

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)
預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新台幣千元

99年12月31日 實 際 數	科 目	100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
53,517,525	資 產	77,059,359	52,052,197	25,007,162
10,018,585	流動資產	17,572,321	7,809,567	9,762,754
9,587,918	現金	8,480,435	7,397,171	1,083,264
186,215	應收款項	8,855,896	173,713	8,682,183
11,067	存貨	10,871	10,589	282
233,385	預付款項	225,119	228,094	-2,975
20,539	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	14,246,862	22,190	14,224,672
-	長期投資	30,000	-	30,000
-	長期應收款	14,193,500	-	14,193,500
20,539	準備金	23,362	22,190	1,172
43,373,310	固定資產	45,191,232	44,121,107	1,070,125
5,109,473	土地	5,356,724	5,114,837	241,887
9,292,485	土地改良物	9,820,398	9,951,559	-131,161
26,343,730	房屋及建築	26,437,088	26,468,462	-31,374
1,640,493	機械及設備	1,944,069	2,005,621	-61,552
291,038	交通及運輸設備	224,568	257,590	-33,022
46,201	什項設備	53,799	39,567	14,232
649,890	購建中固定資產	1,354,586	283,471	1,071,115
34,063	無形資產	30,607	34,238	-3,631
34,063	無形資產	30,607	34,238	-3,631
71,028	其他資產	18,337	65,095	-46,758
61,167	非業務資產	14,233	55,233	-41,000
9,861	什項資產	4,104	9,862	-5,758
53,517,525	資 產 合 計	77,059,359	52,052,197	25,007,162

經濟部水利署
水資源作業基金(合併)

預計平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新台幣千元

98年12月31日 實 際 數	科 目	100年12月31日 預 計 數	99年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
4,744,549	負 債	4,268,252	4,807,132	-538,880
4,094,169	流動負債	3,869,260	4,182,606	-313,336
3,034,461	應付款項	2,793,885	3,099,981	-306,016
1,059,708	預收款項	1,075,375	1,082,625	-7,250
91,116	長期負債	91,116	91,116	-
91,116	長期債務	91,116	91,116	-
559,264	其他負債	307,876	533,410	-225,534
559,264	什項負債	307,876	533,410	-225,534
48,772,976	淨 值	72,791,107	47,245,065	25,546,042
37,289,405	基金	64,355,303	37,928,365	26,426,938
37,289,405	基金	64,355,303	37,928,365	26,426,938
9,032,029	公積	5,984,012	6,865,158	-881,146
2,856,727	資本公積	2,856,717	2,856,717	-
6,175,302	特別公積	3,127,295	4,008,441	-881,146
169	累積餘絀(一)	419	169	250
169	累積賸餘	419	169	250
2,451,373	淨值其他項目	2,451,373	2,451,373	-
2,451,373	未實現重估增值	2,451,373	2,451,373	-
53,517,525	負債及淨值合計	77,059,359	52,052,197	25,007,162

備註：信託代理與保證資產(負債)科目，100年12月31日預計為150,953千元，均係保證品(應付保證品)

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100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 明
本年度預算數				4,702,589	
發電	千度	419,907	1,180.73	495,796	
給水	千立方公尺	1,660,454	1,373.01	2,279,815	
疏濬及清淤	千元	-	-	1,846,590	
觀光	人次	716,291	110.48	79,138	
溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	1,250	
上年度預算數				3,886,721	
發電	千度	457,440	951.50	435,252	
給水	千立方公尺	1,689,575	1,084.08	1,831,629	
疏濬及清淤	千元	-	-	1,535,758	
觀光	人次	2,313,200	35.70	82,582	
溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	1,500	
前年度決算數				4,629,013	
發電	千度	417,245	1,029.64	429,613	
給水	千立方公尺	1,757,445	987.59	1,735,628	
疏濬及清淤	千元	-	-	2,390,206	
觀光	人次	1,248,076	57.74	72,061	
溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	1,505	
97年度決算數				3,863,480	
發電	千度	498,116	766.23	381,671	
給水	千立方公尺	1,746,401	741.95	1,295,750	
疏濬及清淤	千元	-	-	2,112,186	
觀光	人次	1,213,143	59.59	72,286	
溫泉政策規劃及 技術研究發展	千元	-	-	1,587	
98年度決算數				3,472,609	
發電	千度	613,493	680.99	417,780	
給水	千立方公尺	1,769,851	852.38	1,508,578	
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	

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100年度

單位：人

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
業務支出部分：				
專任人員	392		392	管理會置委員13人至15人。
職員	177		177	
警察	77		77	
技工	55		55	
工友	17		17	
駕駛	29		29	
聘用	1		1	
約僱	36		36	
兼任人員	15		15	
管理會委員	15		15	
總計	407		407	

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	-	1,530	130	-
(1)正式人員	777	-	293	-	1,085	130	-
(2)聘僱人員	-	11,459	164	-	445	-	-
銷貨成本	143,329	3,129	15,452	-	18,282	18,717	-
(1)正式人員	143,113	-	15,262	-	17,963	18,717	-
(2)聘僱人員	-	3,129	190	-	319	-	-
(3)管理會委員	216	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	24,291	-	1,649	-	3,087	3,501	43
(1)正式人員	24,291	-	1,649	-	3,087	3,501	43
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	63,794	395	15,864	-	7,377	8,006	-
(1)正式人員	63,794	-	15,864	-	7,327	8,006	-
(2)聘僱人員	-	395	-	-	50	-	-
總 計	232,191	14,983	34,302	-	30,276	30,354	43

水利署
作業基金(合併)
彙計表

100 年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		福利					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				
750	-	1,244	2	-	118	496	1	16,964	-	16,964
536	-	865	-	-	84	352	1	4,123	-	4,123
214	-	379	2	-	34	144	-	12,841	-	12,841
62,195	3,378	13,220	50	-	907	14,475	18	293,152	-	293,152
62,042	3,378	12,946	49	-	884	14,379	18	288,751	-	288,751
153	-	274	1	-	23	96	-	4,185	-	4,185
-	-	-	-	-	-	-	-	216	-	216
15,906	1,589	2,289	6	-	172	2,665	4	55,202	-	55,202
15,906	1,589	2,289	6	-	172	2,665	4	55,202	-	55,202
-	-	-	-	-	-	-	-	880	-	880
-	-	-	-	-	-	-	-	880	-	880
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49,193	1,500	5,057	9	-	307	47,825	1	199,328	-	199,328
49,169	1,500	5,014	9	-	303	47,809	1	198,796	-	198,796
24	-	43	-	-	4	16	-	532	-	532
128,044	6,467	21,810	67	-	1,504	65,461	24	565,526	-	565,526

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
7,044,067	6,131,422	合 計	8,260,407	79,138	2,279
486,210	540,708	用人費用	565,526	16,964	291
218,237	230,376	正式員額薪資	232,191	777	143
14,724	14,588	聘僱及兼職人員薪資	14,983	11,459	3
32,211	33,521	超時工作報酬	34,302	457	14
58,063	60,657	獎金	60,673	1,660	36
94,083	114,215	退休及卹償金	134,511	750	65
68,877	87,333	福利費	88,842	1,860	28
15	18	提繳費	24	1	
3,881,978	2,446,690	服務費用	3,218,357	34,457	925
29,481	32,605	水電費	32,605	2,489	19
15,372	19,244	郵電費	18,402	321	8
55,820	61,573	旅運費	61,975	825	16
6,175	11,198	印刷裝訂與廣告費	11,487	2,150	1
2,172,330	974,559	修理保養及保固費	1,335,995	6,445	595
8,597	11,866	保險費	11,818	2,338	3
1,464,145	1,166,124	一般服務費	1,532,161	19,884	102
128,319	167,762	專業服務費	212,175	5	177
1,739	1,759	公共關係費	1,739	-	1
36,135	53,157	材料及用品費	50,213	3,980	23
12,050	20,971	使用材料費	22,213	985	11
24,085	32,186	用品消耗	28,000	2,995	11
13,352	14,933	租金與利息	17,702	-	16
580	444	地租及水租	1,082	-	
142	137	房租	487	-	
3,652	3,615	機器租金	4,650	-	3
5,781	8,111	交通及運輸設備租金	8,937	-	5

水利署
作業基金（合併）
費彙計表

中華民國90年度

單位：新台幣千元

水 成 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
279	495,796	1,846,590	1,199,963	121,944	602,626	10,690
91	-	1,258	-	55,202	880	-
43	-	216	-	24,291	-	-
3	-	-	-	-	-	-
14	-	1,042	-	1,649	880	-
36	-	-	-	6,631	-	-
65	-	-	-	17,495	-	-
28	-	-	-	5,132	-	-
-	-	-	-	4	-	-
25	347,804	1,095,936	70,863	45,555	582,074	-
19	2,480	2,634	-	3,380	2,057	-
8	300	1,919	285	2,929	3,645	-
6	200	9,215	350	4,577	29,886	-
1	-	3,881	738	891	1,855	-
5	37,798	671,725	-	12,128	10,430	-
3	4,170	218	-	1,516	122	-
2	298,356	396,960	63,720	11,835	527,821	-
7	4,500	8,845	5,770	8,299	6,258	-
1	-	539	-	-	-	-
3	1,302	5,501	330	3,789	9,087	-
1	1,302	857	-	1,356	4,560	-
1	-	4,644	330	2,433	4,527	-
1	316	2,324	-	2,811	1,462	-
1	26	644	-	-	269	-
1	-	15	-	-	22	-
1	290	750	-	-	10	-
1	-	730	-	2,731	283	-

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
1,870	2,626	什項設備租金	2,546	-	1,4
1,327	-	利息	-	-	-
1,075,817	1,149,547	折舊、折耗及攤銷	1,178,178	21,626	977,8
638,614	658,824	土地改良物折舊	685,748	6,852	678,8
139,945	156,054	房屋折舊	148,276	9,667	90,8
224,608	246,167	機械及設備折舊	257,920	627	141,8
54,013	65,753	交通及運輸設備折舊	58,567	3,821	50,8
9,380	10,824	什項設備折舊	10,838	659	7,8
9,257	11,925	攤銷	16,829	-	9,8
45,851	46,873	稅捐與規費(強制費)	49,851	551	5,8
837	1,376	土地稅	1,366	167	-
543	682	房屋稅	685	173	-
3,971	2,803	消費與行為稅	3,014	98	1,8
36,570	35,553	特別稅課	38,553	-	-
3,930	6,459	規費	6,233	113	4,8
1,405,645	1,856,035	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	3,110,778	60	43,8
227	424	會費	424	60	-
1,232,086	1,525,249	捐助、補助與獎助	1,751,492	-	40,8
20,548	12,142	分擔	2,642	-	2,8
152,784	318,220	補貼(償)、獎勵、慰 問與救助(濟)	1,356,220	-	-
34,404	13,029	短絀、賠償與保險給付	12,070	100	1,8
34,404	12,649	各項短絀	11,690	-	1,8
-	380	賠償給付	380	100	-
64,675	10,450	其他	57,732	1,400	-
64,675	10,450	其他費用	57,732	1,400	-
7,044,067	6,131,422	合 計	8,260,407	79,138	2,274