

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 99 年度

業務所需之辦公(事務)用品等計編列

- (1)辦理河川疏濬業務 3,000 千元。
- (2)中區水資源局 290 千元。
- (3)南區水資源局 20 千元。

四、租金與利息 1,712 千元：

1.地租及水租 32 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)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。

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 750 千元：

電腦軟硬體與機械及設備等租用及使用，計編列 750 千元。

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。

5.什項設備租金 185 千元。

帳篷、影印機租金等，計編列 185 千元。

五、折舊、折耗及攤銷 1,300 千元：

1.攤銷 1,300 千元

河川疏濬業務攤銷電腦軟體費 1,300 千元。

六、稅捐與規費（強制費）36,572 千元：

1.消費與行為稅 820 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 30 千元。

2.特別稅課 35,500 千元：

繳納地方政府土石採取稅等 35,500 千元。

3.規費 252 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。

七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 529,426 千元：

1.捐助、補助與獎助 519,746 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

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 99 年度

等公益支出費用 466,206 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 10,540 千元。

2.分擔 9,500 千元：

南區水資源局曾管中心分攤公路養護單位辦理曾文水庫集水區大埔防砂壩清淤疏濬工程運輸車輛造成台 3 線路面破損之後續修復費用 9,500 千元。

3.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。

八、短絀、賠償與保險給付 40 千元

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99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
1,259,882	1,100,000	行銷及業務費用	1,200,000
1,259,882	1,100,000	業務費用	1,200,000
68,184	69,170	服務費用	74,670
-	220	郵電費	300
315	480	旅運費	350
37	300	印刷裝訂與廣告費	460
63,187	58,000	一般服務費	63,720
4,356	9,870	專業服務費	9,540
289	300	公共關係費	300
188	330	材料及用品費	330
188	330	用品消耗	330
-	-	折舊、折耗及攤銷	1,000
-	-	攤銷	1,000
1,191,510	1,030,500	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	1,124,000
1,053,222	870,500	捐助、補助與獎助	964,000
138,288	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 99 年度

業務費用 1,200,000 千元

一、服務費用 74,670 千元：

1. 郵電費 300 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 300 千元。

2. 旅運費 350 千元：

辦理 111 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 350 千元。

3. 印刷裝訂與廣告費 460 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 460 千元。

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。

5. 專業服務費 9,540 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 6,000 千元；相關資訊網站維護費用編列 3,500 等；出席費編列 40 千元，合計編列 9,540 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、折舊、折耗及攤銷 1,000 千元：

1. 攤銷 1,000 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 1,000 千元。

四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 1,124,000 千元：

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，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 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

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 99 年度

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。

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99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
123,519	156,528	管理及總務費用	151,280
123,519	156,528	管理費用及總務費用	151,280
75,982	87,376	用人費用	83,243
39,565	44,188	正式員額薪資	41,980
2,189	2,508	超時工作報酬	2,473
10,810	11,833	獎金	11,095
16,575	19,691	退休及卹償金	19,589
6,840	9,152	福利費	8,102
3	4	提繳費	4
27,437	45,070	服務費用	42,797
2,869	3,663	水電費	3,550
2,713	3,766	郵電費	2,568
3,725	4,136	旅運費	4,839
473	1,429	印刷裝訂與廣告費	890
3,288	11,873	修理保養及保固費	9,678
936	1,119	保險費	1,518
9,595	12,119	一般服務費	11,835
3,838	6,965	專業服務費	7,919
2,814	3,738	材料及用品費	3,898
932	1,420	使用材料費	1,369
1,882	2,318	用品消耗	2,529
1,399	2,313	租金與利息	2,811
1,078	1,833	機器租金	-
260	360	交通及運輸設備租金	2,731
61	120	什項設備租金	80
15,486	16,673	折舊、折耗及攤銷	17,044
171	175	土地改良物折舊	171

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99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
9,244	9,467	房屋折舊	9,120
2,585	2,773	機械及設備折舊	2,669
1,328	1,232	交通及運輸設備折舊	2,501
1,403	1,475	什項設備折舊	1,472
755	1,551	攤銷	1,111
395	944	稅捐與規費(強制費)	958
-	279	土地稅	279
145	212	房屋稅	212
104	156	消費與行為稅	170
146	297	規費	297
6	14	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	129
6	14	會費	9
-	-	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
-	300	其他	300
-	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 99 年度

管理費用及總務費用 151,280 千元

一、用人費用 83,243 千元：

1.正式員額薪資 41,980 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 18,653 千元、工員工資 4,648 千元，合計 23,301 千元。

(2)中區水資源局職員薪金 708 千元。

(3)南區水資源局職員薪金 13,392 千元、工員工資 4,579 千元，合計 17,971 千元。

2.超時工作報酬 2,473 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 124 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。

3.獎金 11,095 千元：

(1)北區水資源局考績獎金 3,107 千元、年終獎金 2,913 千元、退休人員服務獎章獎金 98 千元，合計 6,118 千元。

(2)中區水資源局考績獎金 89 千元、年終獎金 89 千元，合計 178 千元。

(3)南區水資源局考績獎金 2,553 千元、年終獎金 2,246 千元，合計 4,799 千元。

4.退休及卹償金 19,589 千元：

(1)北區水資源局職員退休及離職金 14,319 千元、工員退休及離職金 373 千元，合計 14,692 千元。

(2)中區水資源局職員退休及離職金 1,656 千元。

(3)南區水資源局職員退休及離職金 1,875 千元、工員退休及離職金 366 千元、卹償金 1,000 千元，合計 3,241 千元。

5.福利費 8,102 千元：

(1)北區水資源局分擔員工保險費 1,942 千元、體育活動費 138 千元、其他福利費 2,723 千元，合計 4,803 千元。

(2)中區水資源局分擔員工保險費 59 千元、傷病醫藥費 1 千元、體育活動費 4 千元、其他福利費 172 千元，合計 236 千元。

(3)南區水資源局分擔員工保險費 1,545 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 3,063 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 99 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 42,797 千元：

1.水電費 3,550 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 450 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 1,299 千元。

2.郵電費 2,568 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 141 千元。

(3)南區水資源局編列郵費、電話費 693 千元。

3.旅運費 4,839 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、員工通勤交通費 367 千元，合計 1,612 千元。

(2)中區水資源局國內旅費 562 千元、國外旅費 1,450 千元，合計 2,012 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 80 千元，合計 1,215 千元。

4.印刷裝訂與廣告費 890 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 90 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 300 千元。

5.修理保養及保固費 9,678 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。

(2)宿舍修護費 5,417 千元

a.北區水資源局 4,817 千元。

b.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 99 年度

(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 160 千元

- a.中區水資源局 50 千元。
- b.南區水資源局 110 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 660 千元

- a.北區水資源局 310 千元。
- b.中區水資源局 50 千元。
- c.南區水資源局 300 千元。

6.保險費 1,518 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 368 千元。

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。

(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 7,919 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，共計 1,596 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 970 千元、委託考選訓練費 165 千元，共計 1,255 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 4,258 千元，共計 5,068 千元。

三、材料及用品費 3,898 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 99 年度

1.使用材料費 1,369 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、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 20 千元。

(3)南區水資源局燃料、油脂及設備零件 663 千元。

2.用品消耗 2,529 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 1,204 千元。

四、租金與利息 2,811 千元：

1.交通及運輸設備租金 2,731 千元：

南區水資源局車輛租金編列 2,731 千元。

2.什項設備租金 80 千元：

中區水資源局影印機租金 80 千元。

五、折舊、折耗及攤銷 17,044 千元：

1.土地改良物折舊 171 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 171 千元。

2.房屋折舊 9,120 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 5,808 千元。

(2)南區水資源局 3,312 千元。

3.機械及設備折舊 2,669 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 960 千元。

(2)南區水資源局 1,709 千元。

4.交通及運輸設備折舊 2,501 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 2,185 千元。

(2)南區水資源局 316 千元。

5.什項設備折舊 1,472 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 99 年度

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 826 千元。

(2)南區水資源局 646 千元。

6.攤銷 1,111 千元：

南區水資源局依規定年限提列電腦軟體攤銷 1,111 千元。

六、稅捐與規費（強制費）958 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 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

(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。

七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 129 千元：

1.會費 9 千元：

南區水資源局學術及職業團體會費 9 千元。

2.補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）120 千元：

北區水資源局編列因公傷殘慰問金 120 千元。

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。

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99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
198,153	205,569	其他業務費用	509,619
198,153	205,569	雜項業務費用	509,619
414	880	用人費用	880
414	880	超時工作報酬	880
176,776	176,664	服務費用	487,779
2,144	2,350	水電費	2,140
3,715	4,587	郵電費	3,710
28,680	32,504	旅運費	30,400
1,279	522	印刷裝訂與廣告費	1,297
10,428	8,095	修理保養及保固費	10,430
122	2,058	保險費	122
121,725	111,210	一般服務費	425,763
8,683	15,338	專業服務費	13,917
9,376	12,760	材料及用品費	9,375
4,562	3,000	使用材料費	4,560
4,814	9,760	用品消耗	4,815
1,462	5,025	租金與利息	1,462
269	345	地租及水租	269
22	-	房租	22
9	-	機器租金	10
284	1,680	交通及運輸設備租金	283
878	3,000	什項設備租金	878
713	4,740	稅捐與規費(強制費)	713
-	60	土地稅	-
1	300	房屋稅	1
103	-	消費與行為稅	103
52	-	特別稅課	53

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99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
557	4,380	規費	556
9,410	5,500	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	9,410
10	-	會費	10
1,500	1,500	捐助、補助與獎助	1,500
7,900	4,000	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	7,900
2	-	其他	-
2	-	其他費用	-

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）
其他業務費用明細表說明

中華民國 99 年度

雜項業務費用 509,619 千元

一、用人費用 880 千元：

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。

二、服務費用 487,779 千元：

1. 水電費 2,140 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 2,140 千元。

2. 郵電費 3,710 千元：

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 3,710 千元。

3. 旅運費 30,400 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 30,150 千元、貨物運費 250 千元，合計 30,400 千元。

4. 印刷裝訂與廣告費 1,297 千元：

印製法規單行本、表單、憑證等及廣告費計編 1,297 千元。

5. 修理保養與保固費 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 2,390 千元及什項設備修護費 2,610 千元，合計編列 10,430 千元。

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，計編 122 千元。

7. 一般服務費 425,763 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 16,500 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縣政府代辦拆除淡水河系違法建物 19,447 千元，另辦理中央管河川、排水及海堤區域垃圾、雜草、漂流木、高莖植物、違法事件排除、二仁溪河道廢棄物清理等外包工作費用 385,116 千元及辦理相關業務所需臨時僱工 4,700 千元，合計 425,763 千元。

8. 專業服務費 13,917 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 1,000 千元、委託辦理河川管理資訊系統後續擴充維

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 99 年度

護調查研究 6,800 千元、管理及巡防人員教育訓練費 1,400 千元、河川公地清查資料檢核修正整合技術服務 3,214 千元，合計編列 13,917 千元。

三、材料及用品費 9,375 千元：

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。

2. 用品消耗 4,815 千元：

業務所需之辦公(事務)用品等計編列 2,210 千元、報章雜誌費 14 千元、辦公環境美化 74 千元、河川駐衛警察服裝費 455 千元及其他消耗用品等 2,062 千元，合計編列 4,815 千元。

四、租金與利息 1,462 千元：

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。

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 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。

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。

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。

五、稅捐與規費（強制費）713 千元：

1. 房屋稅 1 千元：

機具查扣場內房屋之房屋稅編列 1 千元。

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。

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。

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。

六、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 9,410 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 99 年度

1. 會費 10 千元：

參加職業團體會費 10 千元。

2. 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。

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99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
243,514	414,369	其他業務外費用	435,892
11,281	10,574	財產交易短絀	10,649
11,281	10,574	短絀、賠償與保險給付	10,649
11,281	10,574	各項短絀	10,649
232,233	403,795	雜項費用	425,243
168,752	201,438	用人費用	192,312
58,678	62,460	正式員額薪資	62,891
395	396	聘僱及兼職人員薪資	395
15,099	16,606	超時工作報酬	15,704
14,242	15,103	獎金	15,128
37,656	52,583	退休及卹償金	45,700
42,682	54,289	福利費	52,493
-	1	提繳費	1
5,941	22,644	服務費用	16,935
196	263	水電費	263
119	634	郵電費	412
798	1,005	旅運費	1,198
21	68	印刷裝訂與廣告費	35
1,117	2,946	修理保養及保固費	2,895
106	181	保險費	235
3,584	17,547	專業服務費	11,895
1,858	4,361	材料及用品費	3,055
879	2,081	使用材料費	1,085
979	2,280	用品消耗	1,975

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99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
13	40	租金與利息	40
13	40	交通及運輸設備租金	40
13,878	13,887	折舊、折耗及攤銷	14,022
293	286	房屋折舊	312
12,358	12,394	機械及設備折舊	12,336
969	956	交通及運輸設備折舊	1,070
251	243	什項設備折舊	297
7	8	攤銷	7
695	904	稅捐與規費(強制費)	908
634	650	土地稅	650
2	-	房屋稅	4
13	24	消費與行為稅	24
46	230	規費	230
36,281	152,131	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與 交流活動費	189,790
6	50	會費	50
36,257	50,081	捐助、補助與獎助	39,740
18	102,000	補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	150,000
4,815	8,390	其他	8,180
4,815	8,390	其他費用	8,180

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 99 年度

其他業務外費用：本年度編列 435,892 千元，包括財產交易短絀 10,649 千元及雜項費用 425,243 千元。

財產交易短絀 10,649 千元

一、短絀、賠償與保險給付 10,649 元：

1. 各項短絀 10,649 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 737 千元、機械設備 1,813 千元、交通及運輸設備 4,765 千元及什項設備 303 千元，合計 7,618 千元。

(2) 南區水資源局報廢機械設備 1,693 千元、交通及運輸設備 1,213 千元及什項設備 125 千元，合計 3,031 千元。

雜項費用 425,243 千元

一、用人費用 192,312 千元：

1. 正式員額薪資 62,891 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 34,016 千元。

(2) 中區水資源局警餉 4,909 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。

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。

3. 超時工作報酬 15,704 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 1,150 千元。

(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 15,128 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 4,122 千元、年終獎金 4,023 千元，合計 8,145 千元。

(2) 中區水資源局考績獎金 614 千元、年終獎金 614 千元，合計 1,228 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。

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 99 年度

5. 退休及卹償金 45,700 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 16,901 千元。

(2) 中區水資源局職員退休及離職金 2,414 千元、卹償金 500 千元，合計 2,914 千元。

(3) 南區水資源局職員退休及離職金 24,275 千元、工員退休及離職金 610 千元、卹償金 1,000 千元，合計 25,885 千元。

6. 福利費 52,493 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 2,799 千元、體育活動費 165 千元、其他福利費 28,841 千元，合計 31,805 千元。

(2) 中區水資源局分擔員工保險費 377 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 2,660 千元、其他福利費 1,045 千元，合計 4,107 千元。

(3) 南區水資源局分擔員工保險費 1,876 千元、分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費 2 千元、傷病醫藥費及體育活動費 127 千元、分擔輔助建屋貸款利息 12,000 千元、其他福利費 2,576 千元，合計 16,581 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 16,935 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 412 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 324 千元。

3. 旅運費 1,196 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 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 471 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 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。

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 99 年度

5.修理保養及保固費 2,894 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 972 千元

南區水資源局 972 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 238 千元：

(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 55 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 116 千元。

7.專業服務費 11,897 千元：

(1)北區水資源局講課鐘點費 12 千元、委託調查研究費 3,680 千元、委託考選訓練費 157 千元及其他 60 千元，合計 3,909 千元。

(2)中區水資源局委託調查研究費 3,630 千元及其他 165 千元，合計 3,795 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 3,490 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 4,193 千元。

三、材料及用品費 3,056 千元：

1.使用材料費 1,085 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 186 千元。

(3)南區水資源局燃料及設備零件 393 千元。

2.用品消耗 1,971 千元：

(1)北區水資源局員警服裝及事務用品等 897 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 947 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 99 年度

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 14,022 千元：

1. 房屋折舊 312 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 49 千元。
- (2) 南區水資源局 263 千元。

2. 機械及設備折舊 12,336 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。
- (2) 南區水資源局 12,166 千元。

3. 交通及運輸設備折舊 1,070 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 820 千元。

4. 什項設備折舊 297 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 160 千元。
- (2) 南區水資源局 137 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）908 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. 房屋稅 4 千元：

南區水資源局房屋稅 4 千元。

3. 消費與行為稅 24 千元：

北區水資源局使用牌照稅 24 千元。

4. 規費 230 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 99 年度

- (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 189,790 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 39,740 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 200 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 39,540 千元(北區水資源局 13,540 千元、中區水資源局 16,000 千元、南區水資源局 10,000 千元)。

3.補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）150,000 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 150,000 千元。(北區水資源局 50,130 千元、中區水資源局 52,245 千元、南區水資源局 47,625 千元)

八、其他 8,180 千元：

1.其他費用 8,180 千元：

- (1)北區水資源局頭前溪隆恩堰管理小組經費 5,390 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，合計 7,870 千元。
- (2)南區水資源局估列以前年度發生未及於當年度支付之費用 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99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 改 良	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	5,319	967,250	264,008	325,482	10,335	13,601	-	-	1,585,995	
分年性項目	5,319	60,000	180,268	133,670	-	9,265	-	-	388,522	辦理寶二水庫頭前溪取水堰(隆恩堰)現址加強保護工程、石岡壩開門更新工程、榮華壩副壩加高工程、石門#1、#2機組50MVA主變壓器更新等
一次性項目	-	907,250	83,740	191,812	10,335	4,336	-	-	1,197,473	辦理所轄水庫等庫邊崩塌地處理工程、水庫集水區邊坡、溪床護岸水土保持相關設施改善工程及災後復建工程等
合計	5,319	967,250	264,008	325,482	10,335	13,601	-	-	1,585,995	

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99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	1,585,995				1,585,995	100.00					1,585,995	100.00
分年性項目	388,522				388,522	100.00					388,522	100.00
一次性項目	1,197,473				1,197,473	100.00					1,197,473	100.00
合 計	1,585,995				1,585,995	100.00					1,585,995	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					外借資金
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	
營 運 資 金		出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款			
一般建築及設備計畫	2,376,514	2,376,514				
分年性項目	1,179,041	1,179,041				
一次性項目	1,197,473	1,197,473				

水利署

作業基金(合併)

計畫預期進度明細表

99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%
					1,585,995	66.74	1,887,730	79.43
	97.1-102.12				388,522	32.95	690,257	58.54
	99.1-99.12				1,197,473	100.00	1,197,473	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99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	8,863,094	24,885,011	3,507,270	681,312	93,804	-	-	-	-	38,030,491
上年度預計新 增資產原值	3,098,731	5,010,088	316,687	100,640	4,069	-	-	-	-	8,530,215
本年度預計新 增資產原值	1,115,997	224,081	523,203	-33,342	1,553	-	-	-	-	1,831,492
資產重估增值 額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底) 止資產總額	13,077,822	30,119,180	4,347,160	748,610	99,426	-	-	-	-	48,392,198
本年度應提折 舊額	658,824	156,054	246,167	65,753	10,824	-	-	-	-	1,137,022
服務成本	9,467	8,433	749	3,963	946	-	-	-	-	23,558
給水銷貨成本	648,630	99,286	132,939	56,574	7,326	-	-	-	-	944,755
售電成本	556	38,903	97,474	1,645	783	-	-	-	-	139,761
管理及總務費 用	171	9,120	2,669	2,501	1,472	-	-	-	-	15,863
雜項費用	-	312	12,336	1,070	297	-	-	-	-	14,035

附註：什項資產非折舊性資產計2,007千元，包括存出保證金7千元、存出保證品2,000千元；非業務資產非折舊性資產計9千元，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99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	5,934	-	5,934	28,596	-	28,596	22,662	-	委託國有財產局處分公用財產收入
非業務資產	5,934	-	5,934	28,596	-	28,596	22,662	-	
土地	5,934	-	5,934	28,596	-	28,596	22,662	-	

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99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	80,830	70,181	10,649	-	10,649
土地改良物	11,790	11,053	737	-	737
機械及設備	21,679	18,173	3,506	-	3,506
交通及運輸設備	44,577	38,599	5,978	-	5,978
什項設備	2,784	2,356	428	-	428

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)
基金數額增減明細表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	37,289,584	
加：		
以前年度公積撥充	595,323	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97年度已辦理之固定資產建設改良擴充數增撥基金。
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充	43,637	公務預算購置之資產奉准於97年辦理撥充基金，惟因物調指數增列資產價值，爰循序再辦理財產增撥基金。
國庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	37,928,544	

参 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99年12月31日

單位：新台幣千元

99年12月31日 實 際 數	科 目	99年12月31日 預 計 數	98年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
45,462,801	資 產	51,083,092	52,719,380	-1,636,288
9,723,534	流動資產	7,099,114	9,206,109	-2,106,995
9,274,747	現金	6,801,724	8,841,538	-2,039,814
207,240	應收款項	176,426	134,622	41,804
11,771	存貨	12,249	12,727	-478
229,776	預付款項	108,715	217,222	-108,507
18,604	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	22,061	20,410	1,651
18,604	準備金	22,061	20,410	1,651
35,626,725	固定資產	43,868,648	43,387,287	481,361
5,110,043	土地	5,178,007	5,165,043	12,964
6,908,736	土地改良物	9,892,227	9,424,001	468,226
21,467,448	房屋及建築	26,406,119	26,338,092	68,027
1,513,877	機械及設備	1,942,596	1,647,387	295,209
264,063	交通及運輸設備	274,264	334,760	-60,496
50,662	什項設備	42,413	49,328	-6,915
311,896	購建中固定資產	133,022	428,676	-295,654
27,940	無形資產	35,029	41,394	-6,365
27,940	無形資產	35,029	41,394	-6,365
65,998	其他資產	58,240	64,180	-5,940
63,291	非業務資產	56,233	62,167	-5,934
2,707	什項資產	2,007	2,013	-6
45,462,801	合 計	51,083,092	52,719,380	-1,636,288

經濟部水利署
水資源作業基金（合併）

預計平衡表

中華民國99年12月31日

單位：新台幣千元

97年12月31日 實 際 數	科 目	99年12月31日 預 計 數	98年12月31日 預 計 數	比 較 增 (-)
3,845,703	負 債	3,517,384	3,625,771	-108,387
3,472,781	流動負債	3,178,773	3,275,756	-96,975
3,046,195	應付款項	2,762,537	2,874,345	-111,850
426,586	預收款項	416,236	401,411	14,825
91,116	長期負債	91,116	91,116	
91,116	長期債務	91,116	91,116	
281,806	其他負債	247,495	258,899	-11,404
281,806	什項負債	247,495	258,899	-11,404
41,617,098	淨 值	47,565,708	49,093,609	-1,527,901
28,779,179	基金	37,928,544	37,289,584	638,960
28,779,179	基金	37,928,544	37,289,584	638,960
9,464,024	公積	7,185,322	9,031,618	-1,846,296
2,856,317	資本公積	2,856,317	2,856,317	
6,607,707	特別公積	4,329,005	6,175,301	-1,846,296
922,479	累積餘絀（一）	426	320,991	-320,565
922,479	累積賸餘	426	320,991	-320,565
2,451,416	淨值其他項目	2,451,416	2,451,416	
2,451,416	未實現重估增值	2,451,416	2,451,416	
45,462,801	合 計	51,083,092	52,719,380	-1,636,288

備註：信託代理與保證資產（負債）科目，99年12月31日預計為78,539千元，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99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				3,836,131	
發電	千度	457,440	951.50	435,252	
給水	千立方公尺	1,689,575	966.77	1,633,431	
灌溉	公頃	110,123	1,340.39	147,608	
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	
上年度預算數				3,202,322	
發電	千度	398,643	1,039.99	414,583	
給水	千立方公尺	1,712,766	920.15	1,576,004	
灌溉	公頃	110,123	1,189.71	131,014	
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	
前年度決算數				3,824,309	
發電	千度	498,116	766.23	381,671	
給水	千立方公尺	1,746,401	679.37	1,186,458	
灌溉	公頃	110,123	636.75	70,121	
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	
96年度決算數				3,271,506	
發電	千度	613,493	680.99	417,780	
給水	千立方公尺	1,769,851	713.41	1,262,633	
灌溉	公頃	110,123	407.20	44,842	
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)
5年來主要營運項目分析表

中華民國99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
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)

員工人數彙計表

中華民國99年度

單位：新台幣千元

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
業務支出部分：				
專任人員	393	-1	392	1.本年度較上年度減列駕駛1人。 2.管理會置委員13人至15人。
職員	177		177	
警員	77		77	
技工(駕駛)	85	-1	84	
工友	17		17	
聘用	1		1	
約僱	36		36	
兼任人員	15		15	
管理會委員	15		15	
總計	408	-1	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	11,064	457	-	1,481	130	-
(1)正式人員	777	-	293	-	1,036	130	-
(2)聘僱人員	-	11,064	164	-	445	-	-
銷貨成本	124,728	3,129	14,007	-	16,141	16,682	-
(1)正式人員	124,512	-	13,817	-	15,822	16,682	-
(2)聘僱人員	-	3,129	190	-	319	-	-
(3)管理會委員	216	-	-	-	-	-	-
管理及總務費用	41,980	-	2,473	-	5,248	5,749	98
(1)正式人員	41,980	-	2,473	-	5,248	5,749	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	62,891	395	15,704	-	7,365	7,763	-
(1)正式人員	62,891	-	15,704	-	7,315	7,763	-
(2)聘僱人員	-	395	-	-	50	-	-
總 計	230,376	14,588	33,521	-	30,235	30,324	98

水利署
作業基金(合併)
彙計表

99年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		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				
726	-	1,235	2	-	115	480	1	16,468	-	16,468
513	-	843	-	-	81	336	1	4,010	-	4,010
213	-	392	2	-	34	144	-	12,458	-	12,458
46,022	2,178	11,651	27	-	817	12,411	12	247,805	-	247,805
45,869	2,178	11,377	26	-	794	12,315	12	243,404	-	243,404
153	-	274	1	-	23	96	-	4,185	-	4,185
-	-	-	-	-	-	-	-	216	-	216
18,589	1,000	3,546	6	-	261	4,289	4	83,243	-	83,243
18,589	1,000	3,546	6	-	261	4,289	4	83,243	-	83,243
-	-	-	-	-	-	-	-	880	-	880
-	-	-	-	-	-	-	-	880	-	880
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44,200	1,500	5,054	9	-	308	47,122	1	192,312	-	192,312
44,176	1,500	5,011	9	-	304	47,106	1	191,780	-	191,780
24	-	43	-	-	4	16	-	532	-	532
109,537	4,678	21,486	44	-	1,501	64,302	18	540,708	-	540,708

經濟部
水資源
各項費用
中華民國

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
478,635	550,040	用人費用	540,708	16,468	246,511
214,827	227,481	正式員額薪資	230,376	777	124,512
15,122	14,937	聘僱及兼職人員薪資	14,588	11,064	3,128
30,659	33,512	超時工作報酬	33,521	457	12,938
57,010	60,245	獎金	60,657	1,611	32,823
89,754	122,804	退休及卹償金	114,215	726	48,208
71,254	91,042	福利費	87,333	1,832	24,908
9	19	提繳費	18	1	12
2,968,842	1,910,441	服務費用	2,446,690	36,051	535,071
27,779	40,318	水電費	32,605	2,936	19,298
14,793	23,199	郵電費	19,244	321	9,617
58,380	61,375	旅運費	61,573	869	15,061
5,872	8,126	印刷裝訂與廣告費	11,198	2,161	1,997
1,689,892	824,628	修理保養及保固費	974,559	5,535	267,900
8,111	13,596	保險費	11,866	2,340	3,268
1,003,148	762,675	一般服務費	1,166,124	19,884	103,728
159,108	174,735	專業服務費	167,762	2,005	113,014
1,759	1,789	公共關係費	1,759	-	1,208
39,256	59,690	材料及用品費	53,157	4,411	26,638
13,641	23,687	使用材料費	20,971	987	11,078
25,615	36,003	用品消耗	32,186	3,424	15,568
9,136	16,927	租金與利息	14,933	-	8,588
314	800	地租及水租	444	-	117
92	95	房租	137	-	108
2,128	4,273	機器租金	3,615	-	2,568
4,586	7,206	交通及運輸設備租金	8,111	-	4,327
2,016	4,553	什項設備租金	2,626	-	1,488

水利署
作業基金 (合併)
彙計表
99年度

單位：新台幣千元

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
5,512	-	1,293	-	83,243	-	192,312
4,512	-	216	-	41,980	-	62,891
3,129	-	-	-	-	-	395
2,938	-	1,077	-	2,473	880	15,704
2,827	-	-	-	11,095	-	15,128
3,200	-	-	-	19,589	-	45,700
1,908	-	-	-	8,102	-	52,493
12	-	-	-	4	-	1
5,071	292,089	961,298	74,670	42,797	487,779	16,935
1,293	2,160	2,260	-	3,550	2,140	263
1,617	300	2,016	300	2,568	3,710	412
1,061	50	8,808	350	4,839	30,400	1,196
991	-	4,358	460	890	1,297	35
1,900	47,053	631,069	-	9,678	10,430	2,894
1,268	4,170	218	-	1,518	122	238
1,726	238,356	302,840	63,720	11,835	425,763	-
1,011	-	9,470	9,540	7,919	13,917	11,897
1,201	-	259	300	-	-	-
1,631	1,331	4,117	330	3,898	9,375	3,056
1,071	1,093	807	-	1,369	4,560	1,085
1,561	238	3,310	330	2,529	4,815	1,971
1,591	316	1,712	-	2,811	1,462	40
117	26	32	-	-	269	-
100	-	15	-	-	22	-
1,561	290	750	-	-	10	-
1,327	-	730	-	2,731	283	40
1,481	-	185	-	80	878	-

經濟
水資
各項費用
中華民國

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
742,244	1,043,082	折舊、折耗及攤銷	1,149,547	23,558	952,680
353,351	601,908	土地改良物折舊	658,824	9,467	648,630
122,367	139,444	房屋折舊	156,054	8,433	99,280
202,412	227,380	機械及設備折舊	246,167	749	132,930
48,421	55,758	交通及運輸設備折舊	65,753	3,963	56,570
7,467	7,965	什項設備折舊	10,824	946	7,320
8,226	10,627	攤銷	11,925	-	7,920
56,264	68,819	稅捐與規費(強制費)	46,873	534	5,610
824	4,136	土地稅	1,376	167	280
574	997	房屋稅	682	173	200
2,436	2,519	消費與行為稅	2,803	81	1,410
47,305	51,000	特別稅課	35,553	-	-
5,125	10,167	規費	6,459	113	3,890
1,336,775	1,401,575	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,856,035	60	3,200
218	419	會費	424	60	200
1,189,542	1,113,250	捐助、補助與獎助	1,525,249	-	200
789	21,906	分擔	12,142	-	2,600
146,226	266,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	318,220	-	-
11,281	15,954	短絀、賠償與保險給付	13,029	100	2,100
11,281	15,624	各項短絀	12,649	-	2,000
-	330	賠償給付	380	100	100
5,357	9,460	其他	10,450	1,400	500
5,357	9,460	其他費用	10,450	1,400	500
5,647,790	5,075,988	合 計	6,131,422	82,582	1,781,000

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99年度

單位：新台幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
土地			7,524	-	5,319	2,205	
土地改良物	甲仙攔河堰管理中心遷建工程用地	99~101	7,524	-	5,319	2,205	
			101,600	1,600	60,000	40,000	
	自行車道工程	98~99	21,600	1,600	20,000	-	
	集集攔河堰堰面修復工程	99~100	40,000	-	20,000	20,000	
	聯絡渠道穩定改善工程	99~100	40,000	-	20,000	20,000	
房屋及建築			413,612	58,500	180,268	174,844	
	石門水庫南苑園區服務中心暨公廁及景觀設施新建工程	98~100	46,500	1,500	31,500	13,500	
	寶山第二水庫溢洪道裂縫及滲水處理工程	98~99	25,000	15,000	10,000	-	
	榮華壩副壩加高工程	99~100	105,000	-	10,000	95,000	
	石門水庫防汛倉庫	99~102	28,000	-	3,000	25,000	
	寶山第二水庫—頭前溪取水堰(隆恩堰)現址加強保護工程	98~99	160,000	40,000	120,000	-	
	鯉魚潭水庫駐衛警廳舍	98~99	7,000	2,000	5,000	-	
	甲仙攔河堰管理中心遷建工程	99~101	42,112	-	768	41,344	
			636,305	241,635	133,670	261,000	
	石門#1、#2機組50MVA主變壓器更新	98~99	104,000	52,000	52,000	-	
機械及設備	義興水輪機動輪	99~101	80,000	-	4,000	76,000	
	石岡壩閘門更新工程	97~99	252,135	189,635	62,500	-	

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99年度

單位：新台幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數		
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度
什項設備	鯉魚潭水庫營管系統擴充汰換	99~100	30,000	-	15,000	15,000
	曾文電廠發電機定子線圈更新	99~101	170,170	-	170	170,000
			20,000	-	9,265	10,735
	台灣水資源館周邊設施更新改善工程	99~100	20,000	-	9,265	10,735
合 計			1,179,041	301,735	388,522	488,784

經濟部水利署
水資源作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 98 年度

千元

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項次	內 容	
一、通案決議部分：		
1	政府公共工程、各國營事業機構所有採購案及工程案，除適用我國締結之條約或協定、國內未生產、競爭度不足、價格高、規格不符合需求、國內生產技術未臻成熟需仰賴進口等情形外，得優先採用國貨。	遵照辦理。
2	採購機關於廠商履約完畢並經驗收合格後，依政府採購法第 31 條第 2 項規定追繳押標金時，其涉及刑事責任者，應以法院有罪判決確定者為限。	本基金 98 年度辦理之採購案，尚無本決議事項所列案例，嗣後若有類此情形，將依本項決議內容及政府採購法相關規定審慎處理。
3	為使中央及地方政府施政計畫合理推動與執行，98 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分，除依預算法第 52 條及第 54 條規定辦理外，應依下列原則辦理： (1)各項業務計畫中之補助費及委辦費應按分配預算使用，不得提前挪用。但因應天然災害所需經費則不在此限。 (2)工程計畫應按實際需要發包，所需經費按工程進度比例撥用。 (3)分配預算或分期實施計畫無特殊理由不得修改變更。	本基金均依決議內容辦理。
二、經濟委員會審查決議部分：		
(一)委員會通案部分：		
1	要求經濟部及其所屬主管非營業基金就委辦事項之委外作業，必須按政府採購法及其相關命令或要點辦理，不得變更契約主體之換約動作，並要求經濟部政風單位調查近 8 年委辦事項已變更契約主體之換約動作是否合乎政府採購法及其相關命令或要點、及採購契約要項規定；以及調查上述委辦作業是否符合促進民間參與公共建設之規定，並於 3 個月內向立法院經濟委員會專案報告。	一、本基金有關委辦事項之委外作業，均按政府採購法及其相關規定辦理。 二、有關調查近 8 年委辦事項已變更契約主體之換約動作是否合乎政府採購法一節，經統計本基金近 8 年(90 年至 97 年)委辦案件計 310 件，均無變更契約主體或採行促進民間參與公共建設方式辦理之情形。
2	鑑於經濟部所屬各單位基金，長期以來已成為執政權力者的禁脔，其設置既無法源依據，執	一、本基金(包括溫泉事業發展基金)，均係依法設立，其設立依據如次：

經濟部水利署

水資源作業基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 98 年度

決 議 及 附 帶 決 議 項次	議 內 容	辦 理 情 形
	行成效又無法考核，早已淪為公務單位遂行方便主義、便宜主義之小金庫。國民黨在野時亦曾大肆抨擊此一弊端，故「經濟作業基金」、「經濟特別收入基金」、「水資源作業基金」等基金建請研議予以裁撤、預算繳庫，執行計畫依預算法回歸編列於單位年度預算中。	(一)水資源作業基金：水利法第 89 條之 1。 (二)溫泉事業發展基金：溫泉法第 11 條。 二、上開基金均依預算法等規定，擬編年度預算，並送立法院審查；各項經費之執行均依各基金之收支保管及運用辦法及「中央政府附屬單位預算執行要點」等相關規定辦理；決算則依決算法等規定編造，並送審計部依法審核，其財務已有嚴密監督，又附屬單位預算與單位預算均為政府預算之一環，兩者審議程序相同，亦同樣受到立法院及審計部嚴密監督。 三、經濟部及行政院於審查非營業特種基金預算時，已就其資金運用進行檢討，凡無特定用途之資金均配合政府財政需要予以繳庫，並非政府之小金庫。 四、綜上，經審慎檢討結果，本基金確有長期存在之必要。
(二)水資源作業基金		
1	98 年度經濟部主管水資源作業基金附屬單位預算中「銷貨成本—給水銷貨成本及土石銷貨成本—服務費用—專業服務費」委託調查研究、查詢、法律事務編列 1 億 2,501 萬元，辦理委託調查研究、查詢、法律事務等業務，惟執行成效不彰且不尊重原住民族地方意見，有違原住民族基本法之相關規定，應重新檢討及改進，故此經費預算凍結 20%，俟向立法院經濟委員會提出專案報告後，始得動支。	本基金專案報告，經濟部已於 98 年 7 月 30 日以經授水字第 09820208460 號函送立法院。
2	98 年度經濟部主管水資源作業基金附屬單位預算中「行銷及業務費用—業務費用—會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費」項下編列 10 億 3,050 萬元，依據自來水法第 12 條之 3 第 1 項補助地方政府機關(構)有關「水質水量保護區專戶運用小組設置要點」編列，以及該法第 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	本基金專案報告，經濟部已於 98 年 7 月 28 日以經授水字第 09820208330 號函送立法院。