

中華民國105年度

(105年1月1日至105年12月31日)

中 央 政 府 總 決 算

經 濟 部 主 管

水資源作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

(審定本)

水資源作業基金管理會 編

審計部 函

機關地址：10058臺北市中正區杭州北路1號

電話：02-23971366 分機 871

傳真：02-23977884

受文者：經濟部水利署

發文日期：中華民國106年7月28日

發文字號：台審部四字第1064001260號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：貴署民國105年度水資源作業基金決算業已審核竣事，茲發給審定書1份如附件，請查照。

說明：依據審計法第45條規定辦理。

正本：經濟部水利署

副本：行政院主計總處、經濟部（均含附件）

經濟部水利署



1065317297

審計部審核年度決算審定書

中華民國106年7月28日 (105) 特審字第65號

單位：新臺幣元

機關名稱	經濟部水利署	基金名稱	水資源作業基金			
會計年度	中華民國105年度	決算類別	附屬單位決算			
項	目	預	算	數	決	算
一、收支及餘絀						
業務收入		7,261,629,000.00			6,851,930,718.00	6,851,930,718.00
業務成本與費用		7,117,379,000.00			6,504,099,062.00	6,504,099,062.00
業務賸餘(短絀一)		144,250,000.00			347,831,656.00	347,831,656.00
業務外收入		118,972,000.00			232,281,947.00	232,281,947.00
業務外費用		1,098,251,000.00			1,464,394,199.00	1,464,394,199.00
業務外賸餘(短絀一)		- 979,279,000.00			- 1,232,112,252.00	- 1,232,112,252.00
本期賸餘(短絀一)		- 835,029,000.00			- 884,280,596.00	- 884,280,596.00
二、餘絀撥補						
賸餘之部		1,203,722,000.00			1,365,318,093.93	1,365,318,093.93
本期賸餘		-			3,028,942.00	3,028,942.00
前期未分配賸餘		1,203,722,000.00			1,362,289,151.93	1,362,289,151.93
分配之部		835,029,000.00			887,309,538.00	887,309,538.00
填補累積短絀		835,029,000.00			887,309,538.00	887,309,538.00
未分配賸餘		368,693,000.00			478,008,555.93	478,008,555.93
短絀之部		835,029,000.00			887,309,538.00	887,309,538.00
本期短絀		835,029,000.00			887,309,538.00	887,309,538.00
填補之部		835,029,000.00			887,309,538.00	887,309,538.00
撥用賸餘		835,029,000.00			887,309,538.00	887,309,538.00
待填補之短絀		-			-	-

上列決算業經審核完竣，茲依審計法第45條之規定發給審定書。

水資源作業基金(合併)

目 次

頁 次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效.....	1
二、收支餘絀情形.....	3
三、餘絀撥補實況.....	8
四、現金流量結果.....	8
五、資產負債情況.....	8
六、其他.....	10

乙、主要表

一、收支餘絀決算表.....	11
二、餘絀撥補決算表.....	15
三、現金流量決算表.....	16
四、平衡表.....	18

丙、附屬表

一、收入、支出明細表

勞務收入明細表.....	22
銷貨收入明細表.....	23
租金及權利金收入明細表.....	24
徵收收入明細表.....	25
其他業務收入明細表.....	26
財務收入明細表.....	27
其他業務外收入明細表.....	28
勞務成本明細表.....	29
銷貨成本明細表.....	31
行銷及業務費用明細表.....	35
管理及總務費用明細表.....	36
其他業務費用明細表.....	38
其他業務外費用明細表.....	40
二、資產折舊明細表.....	42
三、資產變賣明細表.....	44

四、資產報廢明細表.....	46
五、固定資產建設改良擴充明細表.....	48
六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	50
七、主要營運項目執行績效摘要表.....	58
八、基金數額增減明細表.....	60
九、國庫撥補款明細表.....	61
十、資金轉投資及其餘紬明細表.....	62
十一、用人費用彙計表.....	64
十二、員工人數彙計表.....	66
十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	67
十四、所屬作業單位（或分決算）收支概況表.....	68
十五、各項費用彙計表.....	70
十六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	72
丁、附屬表	
一、水資源作業基金（個別）決算表.....	74
二、溫泉事業發展基金決算表.....	137

甲、總說明

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國105年度

一、業務計畫實施績效：

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

營運項目	單位	105年度		比較增減(-)數	增減原因
		計畫營運量	實際營運量		
發電	度	452,615,000	581,819,416	129,204,416	主要係因雨量充沛，石門及義興電廠皆處滿載運轉發電，致發電量較預算數增加。
給水	千立方公尺	1,828,945	1,704,148	-124,797	主要係中水局所轄水庫因產業用水需求成長未達預期，及南水局高屏堰配合自來水公司引水較預計減少，致給水營運量較預算數減少。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國105年度

營運 項目	單 位	105年 度		比較增減(-)數	增減原因
		計畫營運量	實際營運量		
疏濬及 清淤	千元	2,923,750	2,479,141	- 444,609	主要係受國內公共工程及砂石業者需求減少，致河川疏濬砂石無法完全出售，造成土石銷貨收入數量較預算數減少。
觀光	人次	746,498	929,315	182,817	主要係石門水庫園區成為環境教育之認證場所，爰教育及機關團體入園參觀數增加，以及氣候適宜出遊，致觀光人次較預期增加。
溫泉政策規劃及技術研究發展	千元	2,500	5,190	2,690	主要係因縣市政府推動溫泉業者合法化及溫泉管理業務已步上正軌，致本年度收入較預算增加。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國105年度

二、收支餘絀情形：

本年度業務收支及餘絀情形：

項目	105年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
收入	7,380,601,000.00	7,084,212,665.00	-296,388,335.00	-4.02	主要係： 1. 給水業務主要係中水局所轄水庫因產業用水需求成長未達預期，及南水局高屏堰配合自來水公司引水較預計減少，致給水銷貨收入較預期減少155,140,995元。 2. 售電業務主要係北水局因雨量充沛，石門及義興電廠皆處滿載運轉發電，致售電收入較預算增加82,536,881元。 3. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係因中央管河川疏濬受國內公共工程減少及國內砂石業者需求減少等因素，疏濬砂石無法完全出售，致土石銷貨收入較預算數減少444,608,752元。 4. 保育與回饋業務，主要係水質水量保護區內取用水之水權人，實際取用水量較原本預估量多，致保育回饋收入較預算數增加78,832,437元。
業務收入	7,261,629,000.00	6,851,930,718.00	-409,698,282.00	-5.64	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國105年度

項目	105年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					5. 河川管理業務主要係許可地方政府辦理中央管河川疏濬，所收取之河川公地使用費收入及一般構造物使用費收入較預計數增加，致雜項業務收入較預算數增加56,415,786元。 6. 觀光業務主要係北水局增列人員入園門票收入預算，惟因收費規定之優惠辦法涉及石門水庫集水區七鄉鎮居民、桃園市民權益及後續協調，需俟研議後再行辦理人員入園收費，致服務收入較預算數減少19,505,301元。 7. 溫泉政策規劃及技術研究發展業務因縣市政府推動溫泉業者合法化及溫泉管理業務已步上正軌，致本年度收入較預算數增加2,690,287元。 8. 其他業務主要係因名間水力電廠權利金依仲裁判斷以5.895%計算，遠低於預算編列之25%，致本年度收入較預期減少10,918,625元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國105年度

項目	105年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
業務外收入	118,972,000.00	232,281,947.00	113,309,947.00	95.24	主要係： 1. 業務外收入主要係資金靈活調度，利息收入較預計增加，致財務收入較預算增加 6,989,998 元。 2. 其他業務外收入主要係因以前年度應付費用結餘辦理沖銷轉列雜項收入、收回以前年度支出及收取廠商逾期違約罰款等，致雜項收入較預算增加106,319,949元。
成本與費用	8,215,630,000.00	7,968,493,261.00	-247,136,739.00	-3.01	主要係： 1. 給水業務主要係石門水庫下游段抽泥浚淤等工程及其他修護工程發包結餘；曾文防淤隧道工程期程延後，爰折舊費用較預算數減少；另因本年度水情尚佳，加強灌溉管理費用預算未執行，致給水銷貨成本較預算減少340,290,415 元。 2. 中央管河川疏濬及水庫清淤業務，主要係受國內公共工程減少及國內砂石業者需求減少等因素，河川疏濬砂石無法如期出售，故疏濬相關支出減少；另，北水局羅浮清淤工作因水位過高無法執行，致實際費用較預算減少221,161,143元。
業務成本與費用	7,117,379,000.00	6,504,099,062.00	-613,279,938.00	-8.62	

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國105年度

項目	105年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
					3. 保育與回饋業務係依收支配合原則，配合收入增加認列應撥付各縣市政府水質水量保護區行政費及回饋費，並依中央政府附屬單位預算執行要點第九點(十)之2項規定「以捐助或補助為基金之主要業務者，得依實際業務需要執行」之規定逕為併決算辦理，致實際費用較預算增加75,578,536元。 4. 河川管理業務，主要係本年受颱風影響較微，河川構造物之修理保養及保固施作較預計減少；另委請新北市及桃園市代辦違法建物拆除費用較預算數減少，致實際支用數較預算減少106,451,336元。 5. 售電業務主要係因石門發電廠及義興發電廠外包費之進項稅額節餘款，爰費用較預算數減少，致售電成本較預算減少457,518元。

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國105年度

項目	105年度		比較增減(-)數	百分比	增減原因
	預算數	決算數			
業務外費用	1,098,251,000.00	1,464,394,199.00	366,143,199.00	33.34	6. 觀光業務主要係北水局石門水庫園區南苑及停車場公共安全防护系統等工程尚未辦理決算轉列財產，致折舊費用較預算數減少及各項費用撙節開支，致服務成本較預算減少9,966,150元。 7. 其他業務主要係因職員1人員額未及時晉用，用人費用較預算減少及各項費用撙節開支，致管理及總務費用較預算減少10,531,912元。 主要係： 1. 業務外費用主要係配合行政院消費提振措施補貼民眾購置省水產品，致雜項費用較預算數增加366,132,095元。 2. 其他業務外費用主要係因南水局康樂設備遊具已屆使用年限，辦理更新汰換，致財產交易短絀較預算增加11,104元。
本期賸餘	-835,029,000.00	-884,280,596.00	-49,251,596.00	-5.90	

水 資 源 作 業 基 金(合併)

總 說 明

中華民國 105 年度

三、餘絀撥補實況：

- (一) 賸餘之部：預算數 1,203,722,000.00 元，決算數 1,365,318,093.93 元，較預算數增加 161,596,093.93 元，約 13.42%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。
- (二) 分配之部：本年度填補累積短絀預算數 835,029,000.00 元，決算數 887,309,538.00 元，較預算數增加 52,280,538.00 元，約 6.26%，主要係本期短絀較預算數增加所致。
- (三) 未分配賸餘：本年度預算數 368,693,000.00 元，決算數 478,008,555.93 元，較預算數增加 109,315,555.93 元，約 29.65%，主要係前期未分配賸餘較預算數增加所致。
- (四) 短絀之部：本年度預算數 835,029,000.00 元，決算數 887,309,538.00 元，較預算數增加 52,280,538.00 元，約 6.26%，主要係本期短絀較預算數增加所致。
- (五) 填補之部：本年度預算數 835,029,000.00 元，決算數 887,309,538.00 元，較預算數增加 52,280,538.00 元，約 6.26%，主要係本期短絀較預算數增加，致填補數較預算增加。

四、現金流量結果：

- (一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流入 278,535,877.00 元，包括本期短絀 884,280,596.00 元，調整非現金項目 1,162,816,473.00 元。
- (二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 3,355,649,284.00 元，其中現金流入 37,039,549.00 元，包括減少短期墊款 595,252.00 元，減少固定資產 4,541,436.00 元，減少其他資產 31,902,861.00 元；現金流出 3,392,688,833.00 元，包括增加短期墊款 595,252.00 元，增加長期投資 1,229,529,741.00 元，增加固定資產 2,117,074,975.00 元，增加無形資產 14,189,003.00 元，增加其他資產 31,299,862.00 元。
- (三) 融資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 1,348,806,871.00 元，其中現金流入 2,366,418,778.00 元，包括增加其他負債 1,115,988,903.00 元，增加基金 1,250,429,875.00 元；現金流出 1,017,611,907.00 元，包括減少其他負債 1,017,611,907.00 元。
- (四) 現金及約當現金淨減 1,728,306,536.00 元，係期末現金及約當現金 9,618,755,845.76 元，較期初現金及約當現金 11,347,062,381.76 元減少之數。

五、資產負債情況：

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 105 年度

(一) 資產部分：63,382,050,895.16 元。

1. 流動資產：11,128,359,748.72 元。

(1) 現金 9,618,755,845.76 元，包括銀行存款 9,618,355,845.76 元，零用及週轉金 400,000.00 元。

(2) 應收款項 220,430,848.00 元，包括應收帳款 218,555,156.00 元，備抵呆帳—應收帳款 3,705.00 元，應收利息 318,920.00 元，其他應收款 1,560,477.00 元。

(3) 存貨 12,390,431.00 元係物料。

(4) 預付款項 1,276,782,623.96 元，包括用品盤存 0.69 元，預付費用 459,369,835.27 元，留抵稅額 281,156,476.00 元，其他預付款 536,256,312.00 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,060,283,739.00 元，包括長期投資 3,030,797,287.00 元，退休及離職準備金 29,486,452.00 元。

3. 固定資產 48,912,924,010.00 元，包括土地 5,317,612,688.00 元，土地改良物 8,758,334,435.00 元，房屋及建築 25,892,998,374.00 元，機械及設備 2,116,031,141.00 元，交通及運輸設備 235,933,922.00 元，什項設備 54,771,601.00 元，購建中固定資產 6,537,241,849.00 元。

4. 無形資產 27,235,785.00 元係電腦軟體。

5. 其他資產 253,247,612.44 元，包括委託處分資產 141,820,513.44 元，存出保證金 46,200.00 元，存出保證品 89,000,000.00 元，催收款項 15,773,067.00 元，暫付及待結轉帳項 6,607,832.00 元。

(二) 負債部分：4,242,226,512.00 元。

1. 流動負債 3,641,482,899.00 元，包括應付代收款 8,381,015.00 元，應付費用 3,016,635,871.00 元，應付稅款 2,326,920.00 元，應付工程款 258,272,296.00 元，其他應付款 185,946.00 元，預收收入 355,680,851.00 元。

2. 其他負債 600,743,613.00 元，包括存入保證金 553,530,198.00 元，應付保管款 5,357,027.00 元，應付退休及離職金 29,486,452.00 元，暫收及待結轉帳項 12,369,936.00 元。

(三) 淨值部分：59,139,824,383.16 元。

1. 基金 50,763,710,759.00 元，包括基金 48,168,724,588.00 元，預收基金

水資源作業基金(合併)

總 說 明

中華民國 105 年度

2,594,986,171.00 元。

2. 公積 5,213,264,469.55 元，包括資本公積 2,958,002,834.12 元，特別公積 2,255,261,635.43 元。

3. 累積賸餘 478,008,555.93 元。

4. 淨值其他項目：未實現重估增值 2,684,840,598.68 元。

六、其他：

1. 為因應莫拉克颱風災後改善南部地區主要水庫(曾文、南化、烏山頭水庫)營運功能、加強上游集水區水域環境保育及有效提升水源備援與常態供水能力，立法院於 99 年 4 月 20 日三讀通過「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水特別條例」，並於 99 年 5 月 12 日 奉總統令公布實施。經濟部依特別條例研擬「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」，整體計畫奉行政院 100 年 5 月 24 日核定。執行期間因應行政院審議意見及配合實際規劃與執行狀況辦理 2 次計畫修正，執行期限延至 108 年 12 月，總經費調整為 416 億 3,500 萬元，由相關部會編列預算執行。本署執行經費計 273 億 4,700 萬元，其中 270 億 8,000 萬元由水資源作業基金項下執行；水資源作業基金經費來源係由 100 年度振興經濟擴大公共建設特別預算編列 185 億 8,500 萬元撥充水資源作業基金，另由水資源作業基金自籌 84 億 9,500 萬元。
2. 水資源作業基金依本計畫期程編列預算執行，並依其執行情形由 100 年度振興經濟擴大公共建設特別預算撥充，100 年度增撥基金 13 億 8,639 萬 75 元；101 年度增撥基金 12 億 8,837 萬 1,290 元，102 年度增撥基金 18 億 1,873 萬 9,318 元，103 年度增撥基金 30 億 731 萬 9,838 元，104 年度增撥基金 38 億 2,837 萬 2,426 元，105 年度增撥基金 12 億 5,042 萬 9,875 元，合計增撥本基金 125 億 7,962 萬 2,822 元。

乙、主要表

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	7,261,629,000.00	100.00	6,851,930,718.00	100.00
勞務收入	56,713,000.00	0.78	37,207,699.00	0.54
服務收入	56,713,000.00	0.78	37,207,699.00	0.54
銷貨收入	5,691,865,000.00	78.38	5,174,652,134.00	75.52
給水銷貨收入	1,966,253,000.00	27.08	1,811,112,005.00	26.43
售電收入	801,862,000.00	11.04	884,398,881.00	12.91
土石銷貨收入	2,923,750,000.00	40.26	2,479,141,248.00	36.18
租金及權利金收入	20,051,000.00	0.28	9,132,375.00	0.13
土地租金收入	51,000.00		61,289.00	
權利金收入	20,000,000.00	0.28	9,071,086.00	0.13
徵收收入	1,252,500,000.00	17.25	1,334,022,724.00	19.47
保育與回饋收入	1,250,000,000.00	17.21	1,328,832,437.00	19.39
溫泉取用費提撥收入	2,500,000.00	0.03	5,190,287.00	0.08
其他業務收入	240,500,000.00	3.31	296,915,786.00	4.33
雜項業務收入	240,500,000.00	3.31	296,915,786.00	4.33
業務成本與費用	7,117,379,000.00	98.01	6,504,099,062.00	94.92
勞務成本	79,948,000.00	1.10	69,981,850.00	1.02
服務成本	79,948,000.00	1.10	69,981,850.00	1.02
銷貨成本	4,973,093,000.00	68.48	4,411,183,924.00	64.38
給水銷貨成本	2,666,711,000.00	36.72	2,326,420,585.00	33.95
售電成本	401,696,000.00	5.53	401,238,482.00	5.86
土石銷貨成本	1,904,686,000.00	26.23	1,683,524,857.00	24.57
行銷及業務費用	1,249,500,000.00	17.21	1,325,078,536.00	19.34
業務費用	1,249,500,000.00	17.21	1,325,078,536.00	19.34
管理及總務費用	135,648,000.00	1.87	125,116,088.00	1.83
管理費用及總務費用	135,648,000.00	1.87	125,116,088.00	1.83
其他業務費用	679,190,000.00	9.35	572,738,664.00	8.36
雜項業務費用	679,190,000.00	9.35	572,738,664.00	8.36
業務賸餘(短絀-)	144,250,000.00	1.99	347,831,656.00	5.08
業務外收入	118,972,000.00	1.64	232,281,947.00	3.39
財務收入	61,575,000.00	0.85	68,564,998.00	1.00
利息收入	52,940,000.00	0.73	57,738,428.00	0.84
租賃收入	8,635,000.00	0.12	10,826,570.00	0.16

基金(合併)

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-409,698,282.00	-5.64	6,834,360,159.00	100.00
-19,505,301.00	-34.39	33,524,750.00	0.49
-19,505,301.00	-34.39	33,524,750.00	0.49
-517,212,866.00	-9.09	5,281,118,966.00	77.27
-155,140,995.00	-7.89	1,756,395,893.00	25.70
82,536,881.00	10.29	606,546,264.00	8.87
-444,608,752.00	-15.21	2,918,176,809.00	42.70
-10,918,625.00	-54.45	3,542,186.00	0.05
10,289.00	20.17	51,077.00	
-10,928,914.00	-54.64	3,491,109.00	0.05
81,522,724.00	6.51	1,327,046,373.00	19.42
78,832,437.00	6.31	1,321,192,328.00	19.33
2,690,287.00	107.61	5,854,045.00	0.09
56,415,786.00	23.46	189,127,884.00	2.77
56,415,786.00	23.46	189,127,884.00	2.77
-613,279,938.00	-8.62	6,282,593,582.00	91.93
-9,966,150.00	-12.47	70,696,577.00	1.03
-9,966,150.00	-12.47	70,696,577.00	1.03
-561,909,076.00	-11.30	4,257,140,231.00	62.29
-340,290,415.00	-12.76	2,396,188,418.00	35.06
-457,518.00	-0.11	337,294,393.00	4.94
-221,161,143.00	-11.61	1,523,657,420.00	22.29
75,578,536.00	6.05	1,319,799,631.00	19.31
75,578,536.00	6.05	1,319,799,631.00	19.31
-10,531,912.00	-7.76	112,022,293.00	1.64
-10,531,912.00	-7.76	112,022,293.00	1.64
-106,451,336.00	-15.67	522,934,850.00	7.65
-106,451,336.00	-15.67	522,934,850.00	7.65
203,581,656.00	141.13	551,766,577.00	8.07
113,309,947.00	95.24	253,249,854.00	3.71
6,989,998.00	11.35	79,762,065.00	1.17
4,798,428.00	9.06	70,897,173.00	1.04
2,191,570.00	25.38	8,864,892.00	0.13

收支餘絀

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
其他業務外收入	57,397,000.00	0.79	163,716,949.00	2.39
財產交易賸餘	600,000.00	0.01		
資產使用及權利金收入	7,318,000.00	0.10	8,796,195.00	0.13
賠(補)償收入			106,295.00	
違規罰款收入	2,750,000.00	0.04	12,637,971.00	0.18
雜項收入	46,729,000.00	0.64	142,176,488.00	2.07
業務外費用	1,098,251,000.00	15.12	1,464,394,199.00	21.37
其他業務外費用	1,098,251,000.00	15.12	1,464,394,199.00	21.37
財產交易短絀	7,211,000.00	0.10	7,222,104.00	0.11
雜項費用	1,091,040,000.00	15.02	1,457,172,095.00	21.27
業務外賸餘(短絀-)	-979,279,000.00	-13.49	-1,232,112,252.00	-17.98
本期賸餘(短絀-)	-835,029,000.00	-11.50	-884,280,596.00	-12.91

基金(合併)

決算表

105年度

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
106,319,949.00	185.24	173,487,789.00	2.54
-600,000.00	-100.00		
1,478,195.00	20.20	8,298,493.00	0.12
106,295.00		567,825.00	0.01
9,887,971.00	359.56	35,575,298.00	0.52
95,447,488.00	204.26	129,046,173.00	1.89
366,143,199.00	33.34	1,298,662,751.00	19.00
366,143,199.00	33.34	1,298,662,751.00	19.00
11,104.00	0.15	11,762,313.00	0.17
366,132,095.00	33.56	1,286,900,438.00	18.83
-252,833,252.00	-25.82	-1,045,412,897.00	-15.30
-49,251,596.00	-5.90	-493,646,320.00	-7.22

水資源作業基金(合併)

餘絀撥補決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	1,203,722,000.00	100.00	1,365,318,093.93	100.00	161,596,093.93	13.42	1,861,477,858.93	100.00
1. 本期賸餘			3,028,942.00	0.22	3,028,942.00		5,542,387.00	0.30
2. 前期未分配賸餘	1,203,722,000.00	100.00	1,362,289,151.93	99.78	158,567,151.93	13.17	1,855,935,471.93	99.70
3. 公積轉列數								
二、分配之部	835,029,000.00	69.37	887,309,538.00	64.99	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	26.82
1. 填補累積短絀	835,029,000.00	69.37	887,309,538.00	64.99	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	26.82
2. 提存公積								
3. 賸餘撥充基金數								
4. 解繳國庫淨額								
5. 其他依法分配數								
三、未分配賸餘	368,693,000.00	30.63	478,008,555.93	35.01	109,315,555.93	29.65	1,362,289,151.93	73.18
四、短絀之部	835,029,000.00	100.00	887,309,538.00	100.00	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	100.00
1. 本期短絀	835,029,000.00	100.00	887,309,538.00	100.00	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	100.00
2. 前期待填補之短絀								
五、填補之部	835,029,000.00	100.00	887,309,538.00	100.00	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	100.00
1. 撥用賸餘	835,029,000.00	100.00	887,309,538.00	100.00	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	100.00
2. 撥用公積								
3. 折減基金								
4. 國庫撥款								
六、待填補之短絀								

水資源作業基金(合併)

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀—)	-835,029,000.00	-884,280,596.00	-49,251,596.00	5.90
2. 調整非現金項目	1,188,615,000.00	1,162,816,473.00	-25,798,527.00	-2.17
折舊及折耗	1,053,363,000.00	987,546,236.00	-65,816,764.00	-6.25
攤銷	9,970,000.00	10,634,877.00	664,877.00	6.67
處理資產短絀(賸餘—)	6,611,000.00	20,024,072.00	13,413,072.00	202.89
其他		-962,329.00	-962,329.00	
流動資產淨減(淨增—)	166,397,000.00	53,854,139.00	-112,542,861.00	-67.64
流動負債淨增(淨減—)	-47,726,000.00	91,719,478.00	139,445,478.00	-292.18
3. 業務活動之淨現金流入(流出—)	353,586,000.00	278,535,877.00	-75,050,123.00	-21.23
二、投資活動之現金流量				
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款		595,252.00	595,252.00	
減少短期墊款		595,252.00	595,252.00	
2. 減少固定資產及遞耗資產		4,541,436.00	4,541,436.00	
減少固定資產		4,541,436.00	4,541,436.00	
3. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,119,000.00	31,902,861.00	29,783,861.00	1405.56
減少其他資產	2,119,000.00	31,902,861.00	29,783,861.00	1405.56
4. 增加流動金融資產及短期貸墊款		-595,252.00	-595,252.00	
增加短期墊款		-595,252.00	-595,252.00	
5. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,048,000,000.00	-1,229,529,741.00	818,470,259.00	-39.96
增加長期投資	-2,048,000,000.00	-1,229,529,741.00	818,470,259.00	-39.96
6. 增加固定資產及遞耗資產	-2,379,202,000.00	-2,117,074,975.00	262,127,025.00	-11.02
增加固定資產	-2,379,202,000.00	-2,117,074,975.00	262,127,025.00	-11.02
7. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	-11,938,000.00	-45,488,865.00	-33,550,865.00	281.04
增加無形資產	-11,938,000.00	-14,189,003.00	-2,251,003.00	18.86
增加其他資產		-31,299,862.00	-31,299,862.00	
8. 投資活動之淨現金流入(流出—)	-4,437,021,000.00	-3,355,649,284.00	1,081,371,716.00	-24.37
三、融資活動之現金流量				
1. 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	69,683,000.00	1,115,988,903.00	1,046,305,903.00	1501.52
增加其他負債	69,683,000.00	1,115,988,903.00	1,046,305,903.00	1501.52
2. 增加基金、公積及填補短絀	4,660,484,000.00	1,250,429,875.00	-3,410,054,125.00	-73.17
增加基金	4,660,484,000.00	1,250,429,875.00	-3,410,054,125.00	-73.17
3. 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-31,000.00	-1,017,611,907.00	-1,017,580,907.00	3282519.05

水資源作業基金(合併)

現金流量決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少其他負債	-31,000.00	-1,017,611,907.00	-1,017,580,907.00	3282519.05
4. 融資活動之淨現金流入(流出-)	4,730,136,000.00	1,348,806,871.00	-3,381,329,129.00	-71.48
四、匯率變動影響數				
五、現金及約當現金之淨增(淨減-)	646,701,000.00	-1,728,306,536.00	-2,375,007,536.00	-367.25
六、期初現金及約當現金	11,487,986,000.00	11,347,062,381.76	-140,923,618.24	-1.23
七、期末現金及約當現金	12,134,687,000.00	9,618,755,845.76	-2,515,931,154.24	-20.73

不影響現金之投資及融資活動：

1. 原公務預算購置之固定資產作價增撥基金19,166,473元
2. 土地配合公告地價調整增加54,193,256元
3. 提列退休及離職準備金與應付退休離職金同額增加2,020,104元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	63,382,050,895.16	100.00	62,705,577,506.16	100.00	676,473,389.00	1.08
流動資產	11,128,359,748.72	17.56	12,915,192,757.72	20.60	-1,786,833,009.00	-13.84
現金	9,618,755,845.76	15.18	11,347,062,381.76	18.10	-1,728,306,536.00	-15.23
銀行存款	9,618,355,845.76	15.18	11,346,662,381.76	18.10	-1,728,306,536.00	-15.23
零用及週轉金	400,000.00		400,000.00			
應收款項	220,430,848.00	0.35	192,033,074.00	0.31	28,397,774.00	14.79
應收帳款	218,555,156.00	0.34	172,717,928.00	0.28	45,837,228.00	26.54
備抵呆帳－應收帳款(-)	-3,705.00		-3,705.00			
應收利息	318,920.00		421,950.00		-103,030.00	-24.42
其他應收款	1,560,477.00		18,896,901.00	0.03	-17,336,424.00	-91.74
存貨	12,390,431.00	0.02	9,662,070.00	0.02	2,728,361.00	28.24
物料	12,390,431.00	0.02	9,662,070.00	0.02	2,728,361.00	28.24
預付款項	1,276,782,623.96	2.01	1,366,435,231.96	2.18	-89,652,608.00	-6.56
用品盤存	0.69		0.69			
預付費用	459,369,835.27	0.72	963,716,976.27	1.54	-504,347,141.00	-52.33
留抵稅額	281,156,476.00	0.44	218,768,279.00	0.35	62,388,197.00	28.52
其他預付款	536,256,312.00	0.85	183,949,976.00	0.29	352,306,336.00	191.52
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,060,283,739.00	4.83	1,828,733,894.00	2.92	1,231,549,845.00	67.34
長期投資	3,030,797,287.00	4.78	1,801,267,546.00	2.87	1,229,529,741.00	68.26
其他長期投資	3,030,797,287.00	4.78	1,801,267,546.00	2.87	1,229,529,741.00	68.26
準備金	29,486,452.00	0.05	27,466,348.00	0.04	2,020,104.00	7.35
退休及離職準備金	29,486,452.00	0.05	27,466,348.00	0.04	2,020,104.00	7.35
固定資產	48,912,924,010.00	77.17	47,684,907,527.00	76.05	1,228,016,483.00	2.58
土地	5,317,612,688.00	8.39	5,213,583,078.00	8.31	104,029,610.00	2.00
土地	5,317,612,688.00	8.39	5,213,583,078.00	8.31	104,029,610.00	2.00
土地改良物	8,758,334,435.00	13.82	8,861,740,912.00	14.13	-103,406,477.00	-1.17
土地改良物	14,644,064,202.00	23.10	14,273,591,138.00	22.76	370,473,064.00	2.60
累計折舊－土地改良物(-)	-5,885,729,767.00	-9.29	-5,411,850,226.00	-8.63	-473,879,541.00	8.76
房屋及建築	25,892,998,374.00	40.85	25,873,245,899.00	41.26	19,752,475.00	0.08
房屋及建築	31,069,225,198.00	49.02	30,771,737,305.00	49.07	297,487,893.00	0.97
累計折舊－房屋及建築(-)	-5,176,226,824.00	-8.17	-4,898,491,406.00	-7.81	-277,735,418.00	5.67
機械及設備	2,116,031,141.00	3.34	1,892,848,076.00	3.02	223,183,065.00	11.79
機械及設備	5,322,968,126.00	8.40	4,956,434,549.00	7.90	366,533,577.00	7.40
累計折舊－機械及設備(-)	-3,206,936,985.00	-5.06	-3,063,586,473.00	-4.89	-143,350,512.00	4.68

基金(合併)

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	4,242,226,512.00	6.69	4,005,262,131.00	6.39	236,964,381.00	5.92
流動負債	3,641,482,899.00	5.75	3,504,915,618.00	5.59	136,567,281.00	3.90
應付款項	3,285,802,048.00	5.18	3,141,832,163.00	5.01	143,969,885.00	4.58
應付代收款	8,381,015.00	0.01	9,518,020.00	0.02	-1,137,005.00	-11.95
應付費用	3,016,635,871.00	4.76	2,906,035,722.00	4.63	110,600,149.00	3.81
應付稅款	2,326,920.00		1,869,122.00		457,798.00	24.49
應付工程款	258,272,296.00	0.41	208,752,159.00	0.33	49,520,137.00	23.72
其他應付款	185,946.00		15,657,140.00	0.02	-15,471,194.00	-98.81
預收款項	355,680,851.00	0.56	363,083,455.00	0.58	-7,402,604.00	-2.04
預收收入	355,680,851.00	0.56	363,083,455.00	0.58	-7,402,604.00	-2.04
其他負債	600,743,613.00	0.95	500,346,513.00	0.80	100,397,100.00	20.07
什項負債	600,743,613.00	0.95	500,346,513.00	0.80	100,397,100.00	20.07
存入保證金	553,530,198.00	0.87	471,419,065.00	0.75	82,111,133.00	17.42
應付保管款	5,357,027.00	0.01	74,040.00		5,282,987.00	7135.31
應付退休及離職金	29,486,452.00	0.05	27,466,348.00	0.04	2,020,104.00	7.35
暫收及待結轉帳項	12,369,936.00	0.02	1,387,060.00		10,982,876.00	791.81
淨值	59,139,824,383.16	93.31	58,700,315,375.16	93.61	439,509,008.00	0.75
基金	50,763,710,759.00	80.09	49,494,114,411.00	78.93	1,269,596,348.00	2.57
基金	50,763,710,759.00	80.09	49,494,114,411.00	78.93	1,269,596,348.00	2.57
基金	48,168,724,588.00	76.00	49,494,114,411.00	78.93	-1,325,389,823.00	-2.68
預收基金	2,594,986,171.00	4.09			2,594,986,171.00	
公積	5,213,264,469.55	8.23	5,213,264,469.55	8.31		
資本公積	2,958,002,834.12	4.67	2,958,002,834.12	4.72		
受贈公積	1,865,757,254.26	2.94	1,865,757,254.26	2.98		
其他資本公積	1,092,245,579.86	1.72	1,092,245,579.86	1.74		
特別公積	2,255,261,635.43	3.56	2,255,261,635.43	3.60		
特別公積	2,255,261,635.43	3.56	2,255,261,635.43	3.60		
累積餘絀(-)	478,008,555.93	0.75	1,362,289,151.93	2.17	-884,280,596.00	-64.91
累積賸餘	478,008,555.93	0.75	1,362,289,151.93	2.17	-884,280,596.00	-64.91
累積賸餘	478,008,555.93	0.75	1,362,289,151.93	2.17	-884,280,596.00	-64.91
淨值其他項目	2,684,840,598.68	4.24	2,630,647,342.68	4.20	54,193,256.00	2.06
未實現重估增值	2,684,840,598.68	4.24	2,630,647,342.68	4.20	54,193,256.00	2.06
未實現重估增值	2,684,840,598.68	4.24	2,630,647,342.68	4.20	54,193,256.00	2.06

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
交通及運輸設備	235,933,922.00	0.37	209,610,443.00	0.33	26,323,479.00	12.56
交通及運輸設備	844,118,686.00	1.33	794,842,736.00	1.27	49,275,950.00	6.20
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-608,184,764.00	-0.96	-585,232,293.00	-0.93	-22,952,471.00	3.92
什項設備	54,771,601.00	0.09	49,998,143.00	0.08	4,773,458.00	9.55
什項設備	149,782,617.00	0.24	137,835,734.00	0.22	11,946,883.00	8.67
累計折舊-什項設備(-)	-95,011,016.00	-0.15	-87,837,591.00	-0.14	-7,173,425.00	8.17
購建中固定資產	6,537,241,849.00	10.31	5,583,880,976.00	8.90	953,360,873.00	17.07
未完工程	6,031,651,230.00	9.52	5,047,651,500.00	8.05	983,999,730.00	19.49
預付工程及土地款	505,590,619.00	0.80	536,229,476.00	0.86	-30,638,857.00	-5.71
無形資產	27,235,785.00	0.04	23,681,659.00	0.04	3,554,126.00	15.01
無形資產	27,235,785.00	0.04	23,681,659.00	0.04	3,554,126.00	15.01
電腦軟體	27,235,785.00	0.04	23,681,659.00	0.04	3,554,126.00	15.01
其他資產	253,247,612.44	0.40	253,061,668.44	0.40	185,944.00	0.07
非業務資產	141,820,513.44	0.22	141,031,570.44	0.22	788,943.00	0.56
委託處分資產	141,820,513.44	0.22	141,031,570.44	0.22	788,943.00	0.56
什項資產	111,427,099.00	0.18	112,030,098.00	0.18	-602,999.00	-0.54
存出保證金	46,200.00		46,200.00			
存出保證品	89,000,000.00	0.14	89,000,000.00	0.14		
催收款項	15,773,067.00	0.02	16,148,179.00	0.03	-375,112.00	-2.32
暫付及待結轉帳項	6,607,832.00	0.01	6,835,719.00	0.01	-227,887.00	-3.33
合 計	63,382,050,895.16	100.00	62,705,577,506.16	100.00	676,473,389.00	1.08

附註：信託代理與保證資產(負債)科目：上年度12月31日為157,933,443.00元，均係保證品(應付保證品)；本年度12月31日為123,477,756.00元，均係保證品(應付保證品)。

基金(合併)

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	63,382,050,895.16	100.00	62,705,577,506.16	100.00	676,473,389.00	1.08

丙、附屬表

水資源作業基金(合併)

勞務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務收入	56,713,000.00	37,207,699.00	-19,505,301.00	-34.39	主要係北水局已依「石門水庫風景區人員費及車輛費收費標準(草案)」增列人員入園門票收入預算數，惟財政部針對上開標準(草案)中優惠辦法提出設籍石門水庫集水區居民及桃園市非設籍石門水庫居民優惠部分，須符合規費法相關規定辦理。因前揭收費規定涉及石門水庫集水區七鄉鎮居民、桃園市民權益及後續協調，擬俟研議後再行辦理，致收入較預算數減少。
服務收入	56,713,000.00	37,207,699.00	-19,505,301.00	-34.39	
合 計	56,713,000.00	37,207,699.00	-19,505,301.00	-34.39	

水資源作業基金(合併)

銷貨收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	5,691,865,000.00	5,174,652,134.00	-517,212,866.00	-9.09	主要係中水局所轄水庫因產業用水需求成長未達預期，實際需求量較預計數低；另南水局高屏堰配合自來水公司引水較預計減少，致收入較預算數減少。
給水銷貨收入	1,966,253,000.00	1,811,112,005.00	-155,140,995.00	-7.89	
售電收入	801,862,000.00	884,398,881.00	82,536,881.00	10.29	
土石銷貨收入	2,923,750,000.00	2,479,141,248.00	-444,608,752.00	-15.21	主要係中央管河川疏濬受國內公共工程減少、經濟環境持續影響及國內砂石業者需求減少等因素，疏濬砂石無法完全出售，致收入較預算數減少。
合 計	5,691,865,000.00	5,174,652,134.00	-517,212,866.00	-9.09	

水資源作業基金(合併)
租金及權利金收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	20,051,000.00	9,132,375.00	-10,918,625.00	-54.45	主要係中水局因公告地價調漲，使名間水力電廠土地租金收入較預計數高，致收入較預算數增加。 主要係中水局名間水力電廠權利金收入依仲裁判斷以發電收入5.895%(含稅)計算，遠低於預算所編之以25%計算數額，致收入較預算數減少。
土地租金收入	51,000.00	61,289.00	10,289.00	20.17	
權利金收入	20,000,000.00	9,071,086.00	-10,928,914.00	-54.64	
合 計	20,051,000.00	9,132,375.00	-10,918,625.00	-54.45	

水資源作業基金(合併)

徵收收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
徵收收入	1,252,500,000.00	1,334,022,724.00	81,522,724.00	6.51	因縣市政府推動溫泉業者合法化及繳交溫泉取用費等溫泉管理業務已步上正軌，致上繳溫泉基金收入大幅增加。
保育與回饋收入	1,250,000,000.00	1,328,832,437.00	78,832,437.00	6.31	
溫泉取用費提撥收入	2,500,000.00	5,190,287.00	2,690,287.00	107.61	
合 計	1,252,500,000.00	1,334,022,724.00	81,522,724.00	6.51	

水資源作業基金(合併)
其他業務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	240,500,000.00	296,915,786.00	56,415,786.00	23.46	主要係許可地方政府辦理中央管河川疏濬作業，所收取之河川公地使用費收入及一般構造物使用費收入較預計數增加，致收入較預算數增加。
雜項業務收入	240,500,000.00	296,915,786.00	56,415,786.00	23.46	
合 計	240,500,000.00	296,915,786.00	56,415,786.00	23.46	

水資源作業基金(合併)

財務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	61,575,000.00	68,564,998.00	6,989,998.00	11.35	主要係資金靈活調度，致利息收入較預期增加。 主要係北水局佳安市場攤位出租數較預計增加，致租賃收入較預算數增加。
利息收入	52,940,000.00	57,738,428.00	4,798,428.00	9.06	
租賃收入	8,635,000.00	10,826,570.00	2,191,570.00	25.38	
合 計	61,575,000.00	68,564,998.00	6,989,998.00	11.35	

水資源作業基金(合併)
其他業務外收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	57,397,000.00	163,716,949.00	106,319,949.00	185.24	
財產交易賸餘	600,000.00		-600,000.00	-100.00	主要係北水局土地移交國有財產局出售，惟今年度皆無成交，致收入較預算數減少。
資產使用及權利金收入	7,318,000.00	8,796,195.00	1,478,195.00	20.20	主要係北水局石門瑞源線輸電線路使用費收入實際數較預算數增加所致。
賠(補)償收入		106,295.00	106,295.00		主要係民眾繳交損壞北水局涵仔溝護岸旁路面賠償之修復費用，致收入較預算增加。
違規罰款收入	2,750,000.00	12,637,971.00	9,887,971.00	359.56	主要係廠商違約及逾期罰款較預期增加，致違規罰款收入較預算數增加。
雜項收入	46,729,000.00	142,176,488.00	95,447,488.00	204.26	主要係因以前年度應付費用結餘辦理沖銷轉列雜項收入；另北水局收回桃園農田水利會上年第一期稻作停灌補償行政作業費結餘款，致收入較預算數增加。
合 計	57,397,000.00	163,716,949.00	106,319,949.00	185.24	

水資源作業基金(合併)

勞務成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
勞務成本	79,948,000.00	69,981,850.00	-9,966,150.00	-12.47	
服務成本	79,948,000.00	69,981,850.00	-9,966,150.00	-12.47	1. 主要係北水局因石門
用人費用	15,231,000.00	14,181,134.00	-1,049,866.00	-6.89	水庫圍區南苑及停車場
正式員額薪資	801,000.00	400,320.00	-400,680.00	-50.02	公共安全防护系統等工
聘僱及兼職人員薪資	9,971,000.00	9,765,504.00	-205,496.00	-2.06	程尚未辦理決算，爰未
超時工作報酬	260,000.00	171,536.00	-88,464.00	-34.02	轉列財產提列折舊，致
獎金	1,557,000.00	1,506,034.00	-50,966.00	-3.27	折舊費用較預算數減少
退休及卹償金	701,000.00	619,747.00	-81,253.00	-11.59	；另外包費發包節餘及
福利費	1,939,000.00	1,716,582.00	-222,418.00	-11.47	各項費用撙節開支，致
提繳費	2,000.00	1,411.00	-589.00	-29.45	費用較預算減少。
服務費用	37,290,000.00	32,617,871.00	-4,672,129.00	-12.53	2. 編制外之進用人力如
水電費	3,226,000.00	3,225,369.00	-631.00	-0.02	下：
郵電費	296,000.00	175,512.00	-120,488.00	-40.71	(1)勞務承攬人力42人
旅運費	651,000.00	423,067.00	-227,933.00	-35.01	，預算數20,856,000元
印刷裝訂與廣告費	1,875,000.00	1,142,084.00	-732,916.00	-39.09	，決算數20,260,092元
修理保養及保固費	7,296,000.00	5,945,296.00	-1,350,704.00	-18.51	。
保險費	2,056,000.00	552,086.00	-1,503,914.00	-73.15	(2)按件計酬人力預算
一般服務費	21,841,000.00	21,140,457.00	-700,543.00	-3.21	數874,000元，決算數
專業服務費	49,000.00	14,000.00	-35,000.00	-71.43	768,796元。
材料及用品費	3,821,000.00	3,477,106.00	-343,894.00	-9.00	(3)按日計酬人力6人次
使用材料費	937,000.00	227,110.00	-709,890.00	-75.76	，預算數未編，決算數
用品消耗	2,884,000.00	3,249,996.00	365,996.00	12.69	53,664元，係南水局因
租金與利息	30,000.00	12,381.00	-17,619.00	-58.73	應春節期間入園人數增
交通及運輸設備租金	30,000.00	12,381.00	-17,619.00	-58.73	加，增聘計日人員協助
折舊、折耗及攤銷	22,410,000.00	18,927,267.00	-3,482,733.00	-15.54	驗票。
土地改良物折舊	10,351,000.00	6,668,054.00	-3,682,946.00	-35.58	
房屋折舊	8,182,000.00	7,457,805.00	-724,195.00	-8.85	
機械及設備折舊	975,000.00	607,176.00	-367,824.00	-37.73	
交通及運輸設備折舊	1,317,000.00	2,106,036.00	789,036.00	59.91	
什項設備折舊	1,585,000.00	1,975,816.00	390,816.00	24.66	
攤銷		112,380.00	112,380.00		
稅捐與規費(強制費)	256,000.00	149,391.00	-106,609.00	-41.64	
房屋稅	172,000.00	80,832.00	-91,168.00	-53.00	
消費與行為稅	40,000.00	39,450.00	-550.00	-1.38	
規費	44,000.00	29,109.00	-14,891.00	-33.84	
會費、捐助、補助、分	60,000.00	25,000.00	-35,000.00	-58.33	
攤、救助(濟)與交流活					

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	4,973,093,000.00	4,411,183,924.00	-561,909,076.00	-11.30	
給水銷貨成本	2,666,711,000.00	2,326,420,585.00	-340,290,415.00	-12.76	1. 主要係石門水庫下游
用人費用	268,769,000.00	266,193,288.00	-2,575,712.00	-0.96	段抽泥浚渫等工程及其
正式員額薪資	137,228,000.00	126,178,438.00	-11,049,562.00	-8.05	他修護工程發包結餘；
聘僱及兼職人員薪資	2,702,000.00	2,798,472.00	96,472.00	3.57	曾文水庫蓄水範圍清淤
超時工作報酬	16,263,000.00	13,416,641.00	-2,846,359.00	-17.50	工程受水庫水位影響及
獎金	34,837,000.00	32,807,913.00	-2,029,087.00	-5.82	受豪雨影響工進；曾文
退休及卹償金	48,869,000.00	68,458,756.00	19,589,756.00	40.09	防淤隧道工程期程延後
福利費	28,858,000.00	22,525,317.00	-6,332,683.00	-21.94	，爰折舊費用較預算數
提繳費	12,000.00	7,751.00	-4,249.00	-35.41	減少；另因本年度水情
服務費用	1,267,446,000.00	1,110,972,107.00	-156,473,893.00	-12.35	尚佳，加強灌溉管理費
水電費	20,292,000.00	16,229,049.00	-4,062,951.00	-20.02	用預算未執行，致費用
郵電費	10,022,000.00	8,850,094.00	-1,171,906.00	-11.69	較預算數減少。
旅運費	18,510,000.00	15,510,238.00	-2,999,762.00	-16.21	2. 編制外之進用人力如
印刷裝訂與廣告費	5,298,000.00	3,284,996.00	-2,013,004.00	-38.00	下：
修理保養及保固費	797,999,000.00	638,698,773.00	-159,300,227.00	-19.96	(1)約僱人員3人，預算
保險費	2,114,000.00	1,033,420.00	-1,080,580.00	-51.12	數2,469,000元，決算
一般服務費	160,838,000.00	137,324,914.00	-23,513,086.00	-14.62	數1,876,628元。
專業服務費	251,173,000.00	288,841,531.00	37,668,531.00	15.00	(2)勞務承攬人力252人
公共關係費	1,200,000.00	1,199,092.00	-908.00	-0.08	，預算數119,789,000
材料及用品費	22,905,000.00	15,822,255.00	-7,082,745.00	-30.92	元，決算數
使用材料費	11,705,000.00	6,762,879.00	-4,942,121.00	-42.22	116,304,428元。
用品消耗	11,200,000.00	9,059,376.00	-2,140,624.00	-19.11	(3)按件計酬人力預算
租金與利息	14,949,000.00	8,020,503.00	-6,928,497.00	-46.35	數26,926,000元，決算
地租及水租	212,000.00	43,545.00	-168,455.00	-79.46	數14,973,006元。
房租	90,000.00	70,000.00	-20,000.00	-22.22	(4)按日計酬人力13人
機器租金	3,435,000.00	2,466,214.00	-968,786.00	-28.20	次，預算數434,000元
交通及運輸設備租金	9,635,000.00	4,682,553.00	-4,952,447.00	-51.40	，決算數130,980元。
什項設備租金	1,577,000.00	758,191.00	-818,809.00	-51.92	(5)不屬於人力類型預
折舊、折耗及攤銷	913,967,000.00	843,545,902.00	-70,421,098.00	-7.70	算數8,116,000元，決
土地改良物折舊	492,143,000.00	467,756,979.00	-24,386,021.00	-4.96	算數1,218,872元。
房屋折舊	255,714,000.00	215,646,075.00	-40,067,925.00	-15.67	
機械及設備折舊	126,999,000.00	123,066,512.00	-3,932,488.00	-3.10	
交通及運輸設備折舊	29,441,000.00	23,386,063.00	-6,054,937.00	-20.57	
什項設備折舊	4,563,000.00	7,835,272.00	3,272,272.00	71.71	
攤銷	5,107,000.00	5,855,001.00	748,001.00	14.65	
稅捐與規費(強制費)	25,499,000.00	12,866,455.00	-12,632,545.00	-49.54	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地稅	720,000.00	533,374.00	-186,626.00	-25.92	編制外之進用人力如下 ：勞務承攬人力103人 ，預算數225,148,000 元，決算數 222,663,773元。
房屋稅	20,000.00	5,889.00	-14,111.00	-70.56	
消費與行為稅	370,000.00	275,345.00	-94,655.00	-25.58	
規費	24,389,000.00	12,051,847.00	-12,337,153.00	-50.58	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	147,436,000.00	68,881,175.00	-78,554,825.00	-53.28	
會費	310,000.00	150,000.00	-160,000.00	-51.61	
捐助、補助與獎助	91,604,000.00	61,629,868.00	-29,974,132.00	-32.72	
分擔	9,522,000.00	3,677,434.00	-5,844,566.00	-61.38	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	46,000,000.00	3,423,873.00	-42,576,127.00	-92.56	
短絀、賠償與保險給付	140,000.00		-140,000.00	-100.00	
賠償給付	140,000.00		-140,000.00	-100.00	
其他	5,600,000.00	118,900.00	-5,481,100.00	-97.88	
其他費用	5,600,000.00	118,900.00	-5,481,100.00	-97.88	
售電成本	401,696,000.00	401,238,482.00	-457,518.00	-0.11	
用人費用	50,000.00	49,611.00	-389.00	-0.78	
超時工作報酬	50,000.00	49,611.00	-389.00	-0.78	
服務費用	306,218,000.00	304,980,565.00	-1,237,435.00	-0.40	
水電費	2,800,000.00	2,263,606.00	-536,394.00	-19.16	
郵電費	530,000.00	430,353.00	-99,647.00	-18.80	
旅運費	260,000.00	199,172.00	-60,828.00	-23.40	
修理保養及保固費	76,337,000.00	78,722,637.00	2,385,637.00	3.13	
保險費	1,143,000.00	646,691.00	-496,309.00	-43.42	
一般服務費	225,148,000.00	222,663,773.00	-2,484,227.00	-1.10	
專業服務費		54,333.00	54,333.00		
材料及用品費	537,000.00	340,714.00	-196,286.00	-36.55	
使用材料費	537,000.00	340,714.00	-196,286.00	-36.55	
租金與利息	1,470,000.00	1,418,916.00	-51,084.00	-3.48	
地租及水租		23,880.00	23,880.00		
機器租金	1,470,000.00	1,395,036.00	-74,964.00	-5.10	
折舊、折耗及攤銷	92,956,000.00	93,857,664.00	901,664.00	0.97	
土地改良物折舊	1,004,000.00	536,406.00	-467,594.00	-46.57	
房屋折舊	40,474,000.00	38,698,911.00	-1,775,089.00	-4.39	
機械及設備折舊	48,794,000.00	51,829,573.00	3,035,573.00	6.22	
交通及運輸設備折舊	1,894,000.00	2,301,083.00	407,083.00	21.49	

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	725,000.00	441,278.00	-283,722.00	-39.13	
攤銷	65,000.00	50,413.00	-14,587.00	-22.44	
稅捐與規費(強制費)	465,000.00	591,012.00	126,012.00	27.10	
房屋稅	271,000.00	239,523.00	-31,477.00	-11.62	
消費與行為稅	30,000.00	7,359.00	-22,641.00	-75.47	
規費	164,000.00	344,130.00	180,130.00	109.84	
土石銷貨成本	1,904,686,000.00	1,683,524,857.00	-221,161,143.00	-11.61	1. 主要受國內公共工程
用人費用	1,689,000.00	1,317,226.00	-371,774.00	-22.01	減少及建築市場萎靡影
正式員額薪資	216,000.00	155,667.00	-60,333.00	-27.93	響，河川疏濬砂石無法
超時工作報酬	1,473,000.00	1,161,559.00	-311,441.00	-21.14	如期出料，故疏濬相關
服務費用	1,276,883,000.00	1,171,681,876.00	-105,201,124.00	-8.24	支出相對減少；另，北
水電費	2,144,000.00	2,341,217.00	197,217.00	9.20	水局羅浮清淤工作因水
郵電費	1,650,000.00	2,575,962.00	925,962.00	56.12	位過高無法執行及中水
旅運費	11,384,000.00	8,696,319.00	-2,687,681.00	-23.61	局土石挖採費用因實際
印刷裝訂與廣告費	3,598,000.00	3,338,547.00	-259,453.00	-7.21	決標金額較預計低，致
修理保養及保固費	954,500,000.00	783,740,404.00	-170,759,596.00	-17.89	費用較預算數減少。
保險費	1,730,000.00	25,380.00	-1,704,620.00	-98.53	2. 編制外之進用人力如
一般服務費	287,345,000.00	354,979,258.00	67,634,258.00	23.54	下：
專業服務費	13,993,000.00	15,445,208.00	1,452,208.00	10.38	(1)勞務承攬人力81人
公共關係費	539,000.00	539,581.00	581.00	0.11	，預算數22,239,000元
材料及用品費	4,180,000.00	1,441,509.00	-2,738,491.00	-65.51	，決算數21,979,091元
使用材料費	1,050,000.00	421,596.00	-628,404.00	-59.85	。
用品消耗	3,130,000.00	1,019,913.00	-2,110,087.00	-67.41	(2)派遣人力預算數
租金與利息	5,982,000.00	2,522,953.00	-3,459,047.00	-57.82	3,300,000元，無決算
地租及水租	82,000.00	6,811.00	-75,189.00	-91.69	數。
機器租金	3,600,000.00	1,350,944.00	-2,249,056.00	-62.47	(3)按件計酬人力預算
交通及運輸設備租金	1,800,000.00	1,165,198.00	-634,802.00	-35.27	數12,000,000元，決算
什項設備租金	500,000.00		-500,000.00	-100.00	數51,290,772元，係為
折舊、折耗及攤銷	1,796,000.00	2,327,780.00	531,780.00	29.61	維河防安全，及避免違
交通及運輸設備折舊	85,000.00	84,648.00	-352.00	-0.41	法事件發生，增加保全
什項設備折舊	11,000.00		-11,000.00	-100.00	巡守期間，致較預算數
攤銷	1,700,000.00	2,243,132.00	543,132.00	31.95	增加。
稅捐與規費(強制費)	115,732,000.00	18,261,266.00	-97,470,734.00	-84.22	(4)不屬於人力類型預
消費與行為稅	152,000.00		-152,000.00	-100.00	算未編，決算數
規費	115,580,000.00	18,261,266.00	-97,318,734.00	-84.20	56,866,295元，係為配
會費、捐助、補助、分	498,384,000.00	483,993,982.00	-14,390,018.00	-2.89	合疏濬工程之作業，及
攤、救助(濟)與交流活					避免違法事件發生，確

水資源作業基金(合併)

銷貨成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
動費					有增加保全巡守期間及人力之需，故相對增加支出費用致較預算數增加。
捐助、補助與獎助	498,114,000.00	483,993,982.00	-14,120,018.00	-2.83	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	270,000.00		-270,000.00	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	40,000.00	1,764,392.00	1,724,392.00	4,310.98	
賠償給付	40,000.00	1,764,392.00	1,724,392.00	4,310.98	
其他		213,873.00	213,873.00		
其他費用		213,873.00	213,873.00		
總 計	4,973,093,000.00	4,411,183,924.00	-561,909,076.00	-11.30	

附註：七級控管科目—國外旅費：本年度預算數3,000,000元，決算數2,442,699元。

—業務宣導費：本年度預算數7,324,000元，決算數5,544,600元。

—公共關係費：本年度預算數1,739,000元，決算數1,738,673元。

水資源作業基金(合併)
行銷及業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	1,249,500,000.00	1,325,078,536.00	75,578,536.00	6.05	編制外之進用人力如下 ：勞務承攬人力7人， 預算數2,940,000元， 決算數2,795,558元。
業務費用	1,249,500,000.00	1,325,078,536.00	75,578,536.00	6.05	
服務費用	75,247,000.00	76,389,710.00	1,142,710.00	1.52	
郵電費	336,000.00	129,658.00	-206,342.00	-61.41	
旅運費	350,000.00	482,424.00	132,424.00	37.84	
印刷裝訂與廣告費	400,000.00	110,350.00	-289,650.00	-72.41	
一般服務費	65,440,000.00	66,622,278.00	1,182,278.00	1.81	
專業服務費	8,721,000.00	9,045,000.00	324,000.00	3.72	
材料及用品費	330,000.00	230,536.00	-99,464.00	-30.14	
用品消耗	330,000.00	230,536.00	-99,464.00	-30.14	
折舊、折耗及攤銷	2,865,000.00	1,697,811.00	-1,167,189.00	-40.74	
攤銷	2,865,000.00	1,697,811.00	-1,167,189.00	-40.74	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,171,058,000.00	1,246,760,479.00	75,702,479.00	6.46	
捐助、補助與獎助	1,011,450,000.00	1,069,199,428.00	57,749,428.00	5.71	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	159,608,000.00	177,561,051.00	17,953,051.00	11.25	
總 計	1,249,500,000.00	1,325,078,536.00	75,578,536.00	6.05	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數0元，決算數11,750元。

水資源作業基金(合併)
管理及總務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	135,648,000.00	125,116,088.00	-10,531,912.00	-7.76	編制外之進用人力如下： (1)勞務承攬人力57人，預算數19,713,000元，決算數18,069,957元。 (2)按日計酬人力預算數38,000元，無決算數。 (3)按件計酬人力預算未編，決算數469,805元，係曾文辦公區龍柏移植及燕巢替代役宿舍搬遷等費用。
管理費用及總務費用	135,648,000.00	125,116,088.00	-10,531,912.00	-7.76	
用人費用	59,630,000.00	57,243,655.00	-2,386,345.00	-4.00	
正式員額薪資	28,221,000.00	25,274,209.00	-2,946,791.00	-10.44	
超時工作報酬	1,753,000.00	1,125,253.00	-627,747.00	-35.81	
獎金	7,439,000.00	6,533,555.00	-905,445.00	-12.17	
退休及卹償金	16,060,000.00	20,571,719.00	4,511,719.00	28.09	
福利費	6,153,000.00	3,737,185.00	-2,415,815.00	-39.26	
提繳費	4,000.00	1,734.00	-2,266.00	-56.65	
服務費用	51,630,000.00	38,427,376.00	-13,202,624.00	-25.57	
水電費	6,317,000.00	4,292,834.00	-2,024,166.00	-32.04	
郵電費	3,001,000.00	2,217,986.00	-783,014.00	-26.09	
旅運費	2,958,000.00	2,398,690.00	-559,310.00	-18.91	
印刷裝訂與廣告費	580,000.00	179,991.00	-400,009.00	-68.97	
修理保養及保固費	9,481,000.00	2,654,625.00	-6,826,375.00	-72.00	
保險費	1,106,000.00	650,041.00	-455,959.00	-41.23	
一般服務費	19,849,000.00	18,640,877.00	-1,208,123.00	-6.09	
專業服務費	8,338,000.00	7,392,332.00	-945,668.00	-11.34	
材料及用品費	3,781,000.00	3,290,678.00	-490,322.00	-12.97	
使用材料費	1,152,000.00	451,010.00	-700,990.00	-60.85	
用品消耗	2,629,000.00	2,839,668.00	210,668.00	8.01	
租金與利息	457,000.00	386,851.00	-70,149.00	-15.35	
交通及運輸設備租金	396,000.00	361,488.00	-34,512.00	-8.72	
什項設備租金	61,000.00	25,363.00	-35,637.00	-58.42	
折舊、折耗及攤銷	19,122,000.00	25,562,153.00	6,440,153.00	33.68	
土地改良物折舊	1,700,000.00	1,510,822.00	-189,178.00	-11.13	
房屋折舊	10,842,000.00	18,589,753.00	7,747,753.00	71.46	
機械及設備折舊	1,036,000.00	1,281,804.00	245,804.00	23.73	
交通及運輸設備折舊	4,088,000.00	1,744,338.00	-2,343,662.00	-57.33	
什項設備折舊	1,223,000.00	1,763,016.00	540,016.00	44.16	
攤銷	233,000.00	672,420.00	439,420.00	188.59	
稅捐與規費(強制費)	404,000.00	203,375.00	-200,625.00	-49.66	
房屋稅	160,000.00	124,135.00	-35,865.00	-22.42	
消費與行為稅	49,000.00	48,900.00	-100.00	-0.20	
規費	195,000.00	30,340.00	-164,660.00	-84.44	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活	524,000.00	2,000.00	-522,000.00	-99.62	

水資源作業基金(合併)

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
動費					
會費	4,000.00	2,000.00	-2,000.00	-50.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	520,000.00		-520,000.00	-100.00	
短絀、賠償與保險給付	100,000.00		-100,000.00	-100.00	
賠償給付	100,000.00		-100,000.00	-100.00	
總 計	135,648,000.00	125,116,088.00	-10,531,912.00	-7.76	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數5,000元，決算數4,762元。

水資源作業基金(合併)
其他業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	679,190,000.00	572,738,664.00	-106,451,336.00	-15.67	
雜項業務費用	679,190,000.00	572,738,664.00	-106,451,336.00	-15.67	1. 主要係本年受颱風影響較微，河川構造物之
用人費用	850,000.00	339,321.00	-510,679.00	-60.08	修理保養及保固施作較
超時工作報酬	850,000.00	339,321.00	-510,679.00	-60.08	預計減少，致費用較預
服務費用	650,848,000.00	554,372,282.00	-96,475,718.00	-14.82	算數減少。
水電費	5,461,000.00	5,492,914.00	31,914.00	0.58	2. 編制外之進用人力如
郵電費	9,566,000.00	9,526,461.00	-39,539.00	-0.41	下：
旅運費	32,612,000.00	22,305,971.00	-10,306,029.00	-31.60	(1)勞務承攬人力71人
印刷裝訂與廣告費	1,381,000.00	998,515.00	-382,485.00	-27.70	，預算數19,140,000元
修理保養及保固費	278,237,000.00	241,890,635.00	-36,346,365.00	-13.06	，決算數24,674,445元
保險費	789,000.00	406,928.00	-382,072.00	-48.42	，係開徵河川公地使用
一般服務費	252,642,000.00	191,000,297.00	-61,641,703.00	-24.40	費案件增加，致勞動承
專業服務費	70,160,000.00	82,750,561.00	12,590,561.00	17.95	攬人力費用增加。
材料及用品費	19,733,000.00	10,628,627.00	-9,104,373.00	-46.14	(2)派遣人力預算數
使用材料費	7,397,000.00	2,371,456.00	-5,025,544.00	-67.94	400,000元，無決算數
用品消耗	12,336,000.00	8,257,171.00	-4,078,829.00	-33.06	。
租金與利息	1,760,000.00	975,019.00	-784,981.00	-44.60	(3)按日計酬人力475人
地租及水租	382,000.00	17,904.00	-364,096.00	-95.31	次，預算數1,457,000
房租	22,000.00		-22,000.00	-100.00	元，決算數3,552,315
機器租金	10,000.00	121,356.00	111,356.00	1,113.56	元，係辦理路樹清理及
交通及運輸設備租金	378,000.00	779,950.00	401,950.00	106.34	傾倒扶正、河灘地整理
什項設備租金	968,000.00	55,809.00	-912,191.00	-94.23	、工程測設及檢測等作
折舊、折耗及攤銷	2,500,000.00	4,609,692.00	2,109,692.00	84.39	業。
機械及設備折舊	2,500,000.00	3,019,353.00	519,353.00	20.77	(4)按件計酬人力未編
交通及運輸設備折舊		1,589,775.00	1,589,775.00		預算數，決算數
什項設備折舊		564.00	564.00		59,675,121元，係辦理
稅捐與規費(強制費)	1,489,000.00	279,414.00	-1,209,586.00	-81.23	河川公私地清查計畫及
房屋稅	1,000.00		-1,000.00	-100.00	查扣機具保全等費用。
消費與行為稅	712,000.00	119,780.00	-592,220.00	-83.18	(5)不屬於人力類型預
規費	776,000.00	159,634.00	-616,366.00	-79.43	算數165,445,000元，
會費、捐助、補助、分	2,010,000.00	1,060,500.00	-949,500.00	-47.24	決算數66,157,159元。
攤、救助(濟)與交流活					
動費					
會費	10,000.00	10,500.00	500.00	5.00	
補貼(償)、獎勵、慰	2,000,000.00	1,050,000.00	-950,000.00	-47.50	
問與救助(濟)					
其他		473,809.00	473,809.00		

水資源作業基金(合併)
其他業務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他費用		473,809.00	473,809.00		
總 計	679,190,000.00	572,738,664.00	-106,451,336.00	-15.67	

附註：七級控管科目--業務宣導費：本年度預算數150,000元，決算數0元。

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	1,098,251,000.00	1,464,394,199.00	366,143,199.00	33.34	
財產交易短絀	7,211,000.00	7,222,104.00	11,104.00	0.15	
短絀、賠償與保險給付	7,211,000.00	7,222,104.00	11,104.00	0.15	
各項短絀	7,211,000.00	7,222,104.00	11,104.00	0.15	
雜項費用	1,091,040,000.00	1,457,172,095.00	366,132,095.00	33.56	1. 主要係補貼民眾購置
用人費用	211,240,000.00	169,029,355.00	-42,210,645.00	-19.98	省水產品，致費用較預
正式員額薪資	64,340,000.00	51,467,704.00	-12,872,296.00	-20.01	算數增加。
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	406,896.00	-104.00	-0.03	2. 編制外之進用人力如
超時工作報酬	14,079,000.00	12,864,490.00	-1,214,510.00	-8.63	下：按件計酬人力經費
獎金	16,168,000.00	15,782,659.00	-385,341.00	-2.38	預算未編，決算數
退休及卹償金	57,632,000.00	47,327,494.00	-10,304,506.00	-17.88	619,725元，主要係因
福利費	58,614,000.00	41,180,112.00	-17,433,888.00	-29.74	特別條例-荖濃溪攔河
服務費用	81,638,000.00	137,779,858.00	56,141,858.00	68.77	堰及附屬設施工程砂石
水電費	317,000.00	265,341.00	-51,659.00	-16.30	保全作業及僱短期人力
郵電費	387,000.00	194,637.00	-192,363.00	-49.71	辦理「補助民眾購置省
旅運費	1,641,000.00	1,081,875.00	-559,125.00	-34.07	水產品」等。
印刷裝訂與廣告費	65,000.00	7,193.00	-57,807.00	-88.93	
修理保養及保固費	1,911,000.00	1,224,782.00	-686,218.00	-35.91	
保險費	195,000.00	57,129.00	-137,871.00	-70.70	
一般服務費	8,156,000.00	79,927,445.00	71,771,445.00	879.98	
專業服務費	68,966,000.00	55,021,456.00	-13,944,544.00	-20.22	
材料及用品費	2,355,000.00	1,487,627.00	-867,373.00	-36.83	
使用材料費	1,040,000.00	290,306.00	-749,694.00	-72.09	
用品消耗	1,315,000.00	1,197,321.00	-117,679.00	-8.95	
租金與利息	270,000.00	26,286.00	-243,714.00	-90.26	
交通及運輸設備租金	120,000.00	18,286.00	-101,714.00	-84.76	
什項設備租金	150,000.00	8,000.00	-142,000.00	-94.67	
折舊、折耗及攤銷	7,717,000.00	7,652,844.00	-64,156.00	-0.83	
房屋折舊	301,000.00	314,916.00	13,916.00	4.62	
機械及設備折舊	6,457,000.00	6,439,006.00	-17,994.00	-0.28	
交通及運輸設備折舊	509,000.00	456,861.00	-52,139.00	-10.24	
什項設備折舊	450,000.00	438,341.00	-11,659.00	-2.59	
攤銷		3,720.00	3,720.00		
稅捐與規費(強制費)	1,084,000.00	969,219.00	-114,781.00	-10.59	
土地稅	850,000.00	826,245.00	-23,755.00	-2.79	
房屋稅	3,000.00	1,996.00	-1,004.00	-33.47	
消費與行為稅	69,000.00	11,230.00	-57,770.00	-83.72	

水資源作業基金(合併)
其他業務外費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
規費	162,000.00	129,748.00	-32,252.00	-19.91	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	778,628,000.00	1,112,253,005.00	333,625,005.00	42.85	
捐助、補助與獎助	527,300,000.00	470,063,518.00	-57,236,482.00	-10.85	
分擔	1,128,000.00	1,042,075.00	-85,925.00	-7.62	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250,200,000.00	641,147,412.00	390,947,412.00	156.25	
短絀、賠償與保險給付		12,801,968.00	12,801,968.00		
各項短絀		12,801,968.00	12,801,968.00		
其他	8,108,000.00	15,171,933.00	7,063,933.00	87.12	
其他費用	8,108,000.00	15,171,933.00	7,063,933.00	87.12	
總 計	1,098,251,000.00	1,464,394,199.00	366,143,199.00	33.34	

水資源作業
資產折舊

中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	14,273,591,138.00	30,771,737,305.00	4,956,434,549.00	794,842,736.00
減：以前年度已提折舊數	5,411,850,226.00	4,898,491,406.00	3,063,586,473.00	585,232,293.00
上年度期末帳面價值	8,861,740,912.00	25,873,245,899.00	1,892,848,076.00	209,610,443.00
加：本年度新增資產價值	65,895,213.00	30,745,533.00	67,524,589.00	19,152,831.00
減：本年度減少資產價值	13,797,013.00	145,900.00	4,250,900.00	1,306,930.00
加減：調整欄	320,967,584.00	269,860,302.00	346,152,800.00	40,146,382.00
減：本年度提列折舊數	476,472,261.00	280,707,460.00	186,243,424.00	31,668,804.00
本年度期末帳面價值	8,758,334,435.00	25,892,998,374.00	2,116,031,141.00	235,933,922.00
本年度提列折舊數	476,472,261.00	280,707,460.00	186,243,424.00	31,668,804.00
勞務成本	6,668,054.00	7,457,805.00	607,176.00	2,106,036.00
銷貨成本	468,293,385.00	254,344,986.00	174,896,085.00	25,771,794.00
行銷及業務費用				
管理及總務費用	1,510,822.00	18,589,753.00	1,281,804.00	1,744,338.00
其他業務費用			3,019,353.00	1,589,775.00
其他業務外費用		314,916.00	6,439,006.00	456,861.00
合計	476,472,261.00	280,707,460.00	186,243,424.00	31,668,804.00

附註：

一、本年度新增資產價值190,696,341元

1. 新購171,529,868元，包括：土地改良物65,895,213元、房屋及建築30,745,533元、機械及設備52,758,628元、交通及運輸設備14,774,263元、什項設備7,356,231元。

2. 公務預算撥入19,166,473元，包括：機械及設備14,765,961元、交通及運輸設備4,378,568元、什項設備21,944元。

二、本年度減少資產價值20,024,072元

1. 資產報廢20,024,072元，包括：土地改良物13,797,013元、房屋及建築145,900元、機械及設備4,250,900元、交通及運輸設備1,306,930元、什項設備523,329元。

三、本年度調整欄(增加)987,805,681元

1. 調整以前年度溢計資產折舊數3,946,770元，包括：機械及設備1,478元、交通及運輸設備2,071,408元、什項設備1,873,884元。

2. 購建中固定資產轉列財產科目983,566,149元，包括：土地改良物320,967,584元、房屋及建築269,860,302元、機械及設備345,858,560元、交通及運輸設備38,367,736元、什項設備8,511,967元。

3. 財產列帳錯誤之調整增加292,762元，包括：機械及設備292,762元。

四、本年度調整欄(減少)305,714元

1. 財產列帳錯誤之調整減少305,714元，包括：交通及運輸設備292,762元、什項設備12,952元。

基金(合併)

明細表

105年度

單位：新臺幣元

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
137,835,734.00					50,934,441,462.00
87,837,591.00					14,046,997,989.00
49,998,143.00					36,887,443,473.00
7,378,175.00					190,696,341.00
523,329.00					20,024,072.00
10,372,899.00					987,499,967.00
12,454,287.00					987,546,236.00
54,771,601.00					37,058,069,473.00
12,454,287.00					987,546,236.00
1,975,816.00					18,814,887.00
8,276,550.00					931,582,800.00
1,763,016.00					24,889,733.00
564.00					4,609,692.00
438,341.00					7,649,124.00
12,454,287.00					987,546,236.00

資產變賣

中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)	總 收 入 (4)
固定資產				
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				
其他資產				
非業務資產				
合 計				

基金(合併)

明細表

105年度

單位：新臺幣元

賣 收 入		數		變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
處 理 費 用 (5)	淨 收 入 (6)=(4)-(5)	未實現重估 增值減少數 (7)	變賣餘絀 (8)= (6)-(3)+(7)		金 額	%
				600,000.00	-600,000.00	-100.00
				600,000.00	-600,000.00	-100.00
				600,000.00	-600,000.00	-100.00

資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)
固定資產	78,520,127.00	58,496,055.00	20,024,072.00
土地改良物	16,389,733.00	2,592,720.00	13,797,013.00
房屋及建築	3,117,942.00	2,972,042.00	145,900.00
機械及設備	47,216,120.00	42,965,220.00	4,250,900.00
交通及運輸設備	7,868,617.00	6,561,687.00	1,306,930.00
什項設備	3,927,715.00	3,404,386.00	523,329.00
合 計	78,520,127.00	58,496,055.00	20,024,072.00

基金(合併)

明細表

105年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)= (3)-(4)-(5)		金 額	%
		20,024,072.00	7,211,000.00	12,813,072.00	177.69
		13,797,013.00		13,797,013.00	
		145,900.00	367,000.00	-221,100.00	-60.25
		4,250,900.00	5,316,000.00	-1,065,100.00	-20.04
		1,306,930.00	816,000.00	490,930.00	60.16
		523,329.00	712,000.00	-188,671.00	-26.50
		20,024,072.00	7,211,000.00	12,813,072.00	177.69

固定資產建設改

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一、固定資產之增置			
1. 土地		58,723,000.00	
土地		58,723,000.00	
購建中固定資產			
2. 土地改良物		349,500,000.00	
土地改良物		349,500,000.00	
購建中固定資產			
3. 房屋及建築		1,359,304,000.00	
房屋及建築		1,359,304,000.00	
購建中固定資產			
4. 機械及設備	168,258,149.00	563,712,000.00	
機械及設備	168,258,149.00	563,712,000.00	
購建中固定資產			
5. 交通及運輸設備		43,770,000.00	
交通及運輸設備		43,770,000.00	
購建中固定資產			
6. 什項設備		4,193,000.00	
什項設備		4,193,000.00	
購建中固定資產			
小 計	168,258,149.00	2,379,202,000.00	
二、撥入受贈及整理			
1. 土地			
2. 土地改良物			
3. 房屋及建築			
4. 機械及設備			
5. 交通及運輸設備			
6. 什項設備			
小 計			
合 計	168,258,149.00	2,379,202,000.00	

備註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」及「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」工程管理費費率專案規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準表及專案覈實提列工程管理費，預算數46,410,000元，決算數21,964,351元。

基金(合併)

良擴充明細表

105年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
23,468,000.00	82,191,000.00	59,750,028.00	-22,440,972.00	
23,468,000.00	82,191,000.00	1,127,280.00	-81,063,720.00	
		58,622,748.00	58,622,748.00	
13,777,026.00	363,277,026.00	302,136,060.00	-61,140,966.00	
13,777,026.00	363,277,026.00	65,895,213.00	-297,381,813.00	
		236,240,847.00	236,240,847.00	
-37,712,000.00	1,321,592,000.00	1,184,385,452.00	-137,206,548.00	30,251,977.00
-37,712,000.00	1,321,592,000.00	30,745,533.00	-1,290,846,467.00	
		1,153,639,919.00	1,153,639,919.00	30,251,977.00
-34,097,372.00	697,872,777.00	560,152,740.00	-137,720,037.00	100,477,485.00
-34,097,372.00	697,872,777.00	52,758,628.00	-645,114,149.00	
		507,394,112.00	507,394,112.00	100,477,485.00
24,585,747.00	68,355,747.00	59,893,315.00	-8,462,432.00	
24,585,747.00	68,355,747.00	14,774,263.00	-53,581,484.00	
		45,119,052.00	45,119,052.00	
9,978,599.00	14,171,599.00	13,343,737.00	-827,862.00	
9,978,599.00	14,171,599.00	7,356,231.00	-6,815,368.00	
		5,987,506.00	5,987,506.00	
	2,547,460,149.00	2,179,661,332.00	-367,798,817.00	130,729,462.00
		103,691,273.00	103,691,273.00	
		320,967,584.00	320,967,584.00	
		269,860,302.00	269,860,302.00	
		376,167,761.00	376,167,761.00	
		44,817,712.00	44,817,712.00	
		10,407,795.00	10,407,795.00	
		1,125,912,427.00	1,125,912,427.00	
	2,547,460,149.00	3,305,573,759.00	758,113,610.00	130,729,462.00

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全 部 計 畫			預 算				
	金額	目標量	進度 起訖 年月	可 用		預 算 數		
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計
一般建築及設備計畫 土地				168,258,149	2,379,202,000 58,723,000		23,468,000	2,547,460,149 82,191,000
土地改良物					349,500,000		13,777,026	363,277,026

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

數			決 算				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數			本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額	占全部計畫%					
	2,547,460,149 82,191,000		2,179,661,332 59,750,028	85.56 72.70	2,179,661,332 59,750,028	85.56 72.70	結餘款22,441千元，主要係： 1. 五河局辦理之八掌溪斷面37-38疏濬等工程用地補償費及作業費等，節餘數3,714千元。 2. 七河局辦理之旗山溪與枋寮排水匯流口河段疏濬等工程用地費補償費及作業費等，節餘數626千元。 3. 南水局辦理進水口前庭淤積及漂流木處理，原編有償撥用國有財產土地，後經檢討無需執行，節餘16,560千元。 4. 其他用地結餘款1,541千元。
	363,277,026		302,136,060	83.17	302,136,060	83.17	

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全 部 計 畫			預 算				
	金 額	目 標 量	進 度 起 訖 年 月	可 用		本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數			
房屋及建築					1,359,304,000		-37,712,000	1,321,592,000
機械及設備				168,258,149	563,712,000		-34,097,372	697,872,777

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額						
	1,321,592,000		1,184,385,452	89.62	1,184,385,452	89.62	工程，因水土保持局辦理會勘審查結論需修正原設計，致執行數落後，計18,281千元未執行；特別條例工作項目-高屏堰取水改善工程-大樹堤防銜接高屏堰防洪牆及姑婆寮至大庄排水間堤內導排水路工程發包結餘14,432千元、其餘工程發包結餘款12,294千元。 結餘款106,955千元，主要係： 1. 北水局辦理之105年度宿舍整修工程及辦公廳三樓屋頂防漏改善工程等發包結餘款2,719千元。 2. 中水局辦理之石岡壩管理中心新建工程原預計於7月完成發包，惟因工程包括SRC結構及裝修、景觀、擋土牆、消防、機電等項目，工作相對複雜，致廠商投標意願低，多次招標未果，經檢討工程預算及招標文件後重新招標，至105年11月30日始決標。受多次流標影響致本年度預算無法於年度內執行完成，爰申請保留30,252千元。 3. 南水局辦理之特別條例-曾文水庫防淤隧道工程因增加工程項目及數量爰變更設計，並辦理展延工期，致執行數落後67,756千元；其餘工程發包結餘款36,480千元。
	697,872,777		560,152,740	80.27	560,152,740	80.27	結餘款37,242千元，主要係： 1. 北水局辦理之義興機組發電機定子線圈採購及福安-榮華災害復舊工程等發包結餘款4,361千元。 2. 中水局辦理之湖山水庫第二取出水工-取水塔工程因配合鄰標工程進度變動施工順序及氣候等

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算				
	金額	目標量	進度 起訖年月	可用		本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計
				以前年度 保留數	本年度 預算數			
交通及運輸設備					43,770,000		24,585,747	68,355,747
什項設備					4,193,000		9,978,599	14,171,599

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額						
	68,355,747		59,893,315	87.62	59,893,315	87.62	因素影響，導致施工廠商執行進度不如預期，致本年度預算執行落後，爰申請保留100,477千元；其餘工程發包結餘款2,076千元。 3. 南水局辦理之曾文水庫取水斜塔前庭清淤工程第二期-永久固定輸泥管線工程，主要為輸泥管線部分位置有既有管線，及解決與其他工程(曾文防淤隧道工程、前庭清淤工程、嘉南農田水利會新烏山嶺隧道工程)施工介面處理，需辦理會勘及遷移等工作；另辦理路跑等重大活動期間，路面不可挖掘施工，致影響工程執行進度19,353千元；其餘工程發包結餘款10,986千元。 4. 水文觀測儀器設備更新改善設備案發包結餘款466千元。 結餘款8,462千元，主要係： 1. 北水局辦理之石門發電廠水銀燈照明設備更新汰換採購安裝、石門水庫園區南苑及停車場公共安全防護系統建置等發包結餘款652千元。 2. 中水局辦理之鯉魚潭太陽能電動交通船財務採購、南幹渠第一分水工中繼站微波電力與週邊設施改善及營管備品採購等採購發包結餘款3,068千元。 3. 南水局辦理之高屏堰節能減碳設備設置(太陽能光電)採購案，因天候因素辦理履約期限展延，致進度落後3,972千元；其餘工程發包結餘款770千元。 結餘款828千元，主要係： 1. 北水局辦理之石門水庫觀光區遊憩設施維護美化工程及各設備發包結餘款455千元。
	14,171,599		13,343,737	94.16	13,343,737	94.16	

基金(合併)

畫預算與實際進度比較表

105年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數			本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計數占預算數%	
占全部計畫%	金 額	占全部計畫%					
							2. 中水局辦理之冷氣機、辦公室桌椅、系統木櫃、投影機及鍋輪送風機等設備採購發包結餘款52千元。 3. 南水局影印機、冷氣機等採購結餘款321千元。
	2,547,460,149		2,179,661,332	85.56	2,179,661,332	85.56	

主要營運項目執

中華民國

項 目	數 量 單 位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
發電	千度	452,615	401,696,000.00	581,819	401,238,482.00
給水	千立方公尺	1,828,945	2,666,711,000.00	1,704,148	2,326,420,585.00
疏濬及清淤	元		1,904,686,000.00		1,683,524,857.00
觀光	人次	746,498	79,948,000.00	929,315	69,981,850.00
溫泉政策規劃及技術研究 發展	元		2,500,000.00		2,192,273.00

基金(合併)

行績效摘要表

105年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
129,204	28.55	-457,518.00	-0.11	主要係因本年度雨量充沛，石門及義興電廠皆處滿載運轉發電，致發電量較預算數增加。
-124,797	-6.82	-340,290,415.00	-12.76	主要係石門水庫下游段抽泥浚渫等工程及其他修護工程發包結餘、曾文水庫蓄水範圍清淤工程受水庫水位影響及受豪雨影響工進及曾文防淤隧道工程期程延後，致折舊費用較預算數減少；另因本年度水情尚佳，加強灌溉管理費用預算未執行，致費用較預算數減少。
		-221,161,143.00	-11.61	主要受國內公共工程減少及國內砂石業者需求減少等因素，河川疏濬砂石無法如期出售，故疏濬相關支出相對減少；另，北水局羅浮清淤工作因水位過高無法執行及中水局土石挖採費用實際決標金額較預計低，致費用較預算數減少。
182,817	24.49	-9,966,150.00	-12.47	1. 係因石門水庫園區成為環境教育之認證場所，爰教育及機關團體入園參觀數增加，及本年度氣候適宜出遊，致人次數量較預期增加。 2. 係北水局因石門水庫園區南苑及停車場公共安全防护系統等工程尚未辦理決算轉列財產，致折舊費用較預算數減少及各項費用撙節開支，致費用較預算減少。
		-307,727.00	-12.31	主要係各縣市政府溫泉管理工作已步入正軌，原編用於輔導縣市政府之講課鐘點費用較預計減少，致費用較預算數減少。

水資源作業基金(合併)
基金數額增減明細表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	64,664,835,000.00	49,494,114,411.00	-15,170,720,589.00	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充	39,762,000.00	19,166,473.00	-20,595,527.00	水文觀測儀器設備更新改善暨維護保養計畫採購設備及近海水文站網儀器設備，依國有財產法第11條規定撥充基金。
國庫增撥數		1,250,429,875.00	1,250,429,875.00	依曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水特別條例第5條規定，由振興經濟擴大公共建設特別預撥充水資源作業基金185億8,500萬元，本年度依實際執行撥充基金計1,250,429,875元。
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他	7,915,100,000.00		-7,915,100,000.00	
期末基金數額	56,789,497,000.00	50,763,710,759.00	-6,025,786,241.00	

水資源作業基金(合併)
國庫撥補款明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
一、國庫增撥基金數		1,250,429,875.00	1,250,429,875.00	依曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水特別條例第5條規定，由振興經濟擴大公共建設特別預算撥充水資源作業基金185億8,500萬元，本年度依實際執行撥充基金計1,250,429,875元。
二、國庫填補短絀數				

資金轉投資及

中華民國105年

轉投資事業名稱	會計年度 起訖年月	期 初 資本總額 (1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)
			金 額 (2)	股 數 (3)		
台灣自來水股份有限公司	105/01~105/12	137,500,000.00	137,500,000.00	137,500,000.00	28,867,919,232.00	1,047,053,743.56

基金(合併)

其餘紬明細表

12月31日

單位：新臺幣元

純益率 % (5/4)	盈虧佔資本比率 % (5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
		金額 (6)	股數 (7)	股權佔有率 % (7/3)	現金股利	其他	合計	
3.63	0.76	3,030,797,287.00	3,030,797.00	2.20				

水資源作業
用人費用
中華民國

科 目	預 算 數											
名 稱	正 式 員 額 薪 資	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
業務總支出部分：	230,806,000	13,080,000	34,728,000		60,001,000	123,262,000		95,564,000	18,000	557,459,000		557,459,000
勞務成本	801,000	9,971,000	260,000		1,557,000	701,000		1,939,000	2,000	15,231,000		15,231,000
服務成本	801,000	9,971,000	260,000		1,557,000	701,000		1,939,000	2,000	15,231,000		15,231,000
銷貨成本	137,444,000	2,702,000	17,786,000		34,837,000	48,869,000		28,858,000	12,000	270,508,000		270,508,000
給水銷貨成本	137,228,000	2,702,000	16,263,000		34,837,000	48,869,000		28,858,000	12,000	268,769,000		268,769,000
售電成本			50,000							50,000		50,000
土石銷貨成本	216,000		1,473,000							1,689,000		1,689,000
管理及總務費用	28,221,000		1,753,000		7,439,000	16,060,000		6,153,000	4,000	59,630,000		59,630,000
管理費用及總務費用	28,221,000		1,753,000		7,439,000	16,060,000		6,153,000	4,000	59,630,000		59,630,000
其他業務費用			850,000							850,000		850,000
雜項業務費用			850,000							850,000		850,000
其他業務外費用	64,340,000	407,000	14,079,000		16,168,000	57,632,000		58,614,000		211,240,000		211,240,000
雜項費用	64,340,000	407,000	14,079,000		16,168,000	57,632,000		58,614,000		211,240,000		211,240,000
合 計	230,806,000	13,080,000	34,728,000		60,001,000	123,262,000		95,564,000	18,000	557,459,000		557,459,000

備註：

一. 編制外之進用人力明細如下：

1. 約僱人員3人，預算數2,469,000元，決算數1,876,628元。
2. 契僱人力13人，預算數6,494,000元，決算數6,787,699元。
3. 派遣人力預算數3,700,000元，無決算數。
4. 勞務承攬進用人力619人，預算數429,825,000元，決算數428,369,410元。
5. 按日計酬人力35人次，預算數1,929,000元，決算數3,736,959元。
6. 按件計酬人力80件，預算數39,800,000元，決算數137,797,225元。

二. 「獎金」預算數60,001,000元，決算數56,630,161元，明細如下：

1. 年終獎金：預算數30,252,000元，決算數28,843,313元，支付345人，依據行政院106年1月6日

基金(合併)

彙計表

105年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
203,476,338.00	12,970,872.00	29,128,411.00		56,630,161.00	136,977,716.00		69,159,196.00	10,896.00	508,353,590.00		508,353,590.00
400,320.00	9,765,504.00	171,536.00		1,506,034.00	619,747.00		1,716,582.00	1,411.00	14,181,134.00		14,181,134.00
400,320.00	9,765,504.00	171,536.00		1,506,034.00	619,747.00		1,716,582.00	1,411.00	14,181,134.00		14,181,134.00
126,334,105.00	2,798,472.00	14,627,811.00		32,807,913.00	68,458,756.00		22,525,317.00	7,751.00	267,560,125.00		267,560,125.00
126,178,438.00	2,798,472.00	13,416,641.00		32,807,913.00	68,458,756.00		22,525,317.00	7,751.00	266,193,288.00		266,193,288.00
		49,611.00							49,611.00		49,611.00
155,667.00		1,161,559.00							1,317,226.00		1,317,226.00
25,274,209.00		1,125,253.00		6,533,555.00	20,571,719.00		3,737,185.00	1,734.00	57,243,655.00		57,243,655.00
25,274,209.00		1,125,253.00		6,533,555.00	20,571,719.00		3,737,185.00	1,734.00	57,243,655.00		57,243,655.00
		339,321.00							339,321.00		339,321.00
		339,321.00							339,321.00		339,321.00
51,467,704.00	406,896.00	12,864,490.00		15,782,659.00	47,327,494.00		41,180,112.00		169,029,355.00		169,029,355.00
51,467,704.00	406,896.00	12,864,490.00		15,782,659.00	47,327,494.00		41,180,112.00		169,029,355.00		169,029,355.00
203,476,338.00	12,970,872.00	29,128,411.00		56,630,161.00	136,977,716.00		69,159,196.00	10,896.00	508,353,590.00		508,353,590.00

院授人給字第1060034642號函訂定「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

2. 考績獎金：預算數29,691,000元，決算數27,661,448元，支付307人，依據「公務人員考績法」及行政院102.4.15院授人組字第1020031093號函修正發布「工友管理要點」辦理。

3. 其他獎金：預算數58,000元，決算數125,400元，支付12人，依據95年6月1日考試院考臺組貳二字第0950004224號、行政院院授人給字第09500114292號令會同修正「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理。

水資源作業基金(合併)

員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分	383	347	-36	
專任人員	368	332	-36	
職員	177	170	-7	出缺待補6人，留職停薪1人。
警察	77	61	-16	出缺待補16人。
法警				
駐衛警				
技工	44	37	-7	出缺不補。
工友	14	10	-4	出缺待補1人，出缺不補3人。
駕駛	24	23	-1	出缺不補。
聘用	1	1		
約僱	31	30	-1	出缺不補。
兼任人員	15	15		
管理會委員	15	15		
顧問人員				
其他兼任人員				
總 計	383	347	-36	

備註：

編制外之進用人力—約僱人員3人、契僱人力13人、勞務承攬人力619人、按日計酬人力35人次、按件計酬人力80件。

經濟部

水資源作業基金(合併)

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較		增 減		備 註
	輛數	金 額	輛數	金 額	輛數	%	金 額	%	
小型客貨車	2	1,640,000.00	2	1,362,477.00			-277,523.00	-16.92	

備註：

(1)管理用公務車輛：

經本表汰舊換新後計有小型客貨車17輛、小型客貨車(7-8人座)9輛，合計26輛。

(2)其他公務車輛：

本年度汰舊換新公務用機車(125CC)12輛、公務用機車(150CC)2輛及特殊用途機車3輛，共計17輛；汰舊換新後計有大型貨車2輛、小型貨車3輛、警備車3輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(125CC)計106輛、公務用機車(100CC)2輛、公務用機車(150CC)2輛、特殊用途機車18輛，合計138輛。

所屬作業單位

中華民國

作業單位(或 分決算)名稱	業 務 收 入	業 務 成 本 與 費 用	業 務 賸 餘 (短 絀 -)	業 務 外 收 入
署本部	3,612,601,057.00	3,435,257,743.00	177,343,314.00	119,176,196.00
北區水資源局	1,136,012,380.00	1,145,822,941.00	-9,810,561.00	66,884,511.00
中區水資源局	1,122,678,987.00	752,010,599.00	370,668,388.00	24,744,551.00
南區水資源局	975,448,007.00	1,168,815,506.00	-193,367,499.00	21,445,761.00
溫泉事業發展基金	5,190,287.00	2,192,273.00	2,998,014.00	30,928.00
合 計	6,851,930,718.00	6,504,099,062.00	347,831,656.00	232,281,947.00

收支概況表

單位：新臺幣元

[illegible]

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	557,459,000.00	508,353,590.00	-49,105,410.00	-8.81
正式員額薪資	230,806,000.00	203,476,338.00	-27,329,662.00	-11.84
聘僱及兼職人員薪資	13,080,000.00	12,970,872.00	-109,128.00	-0.83
超時工作報酬	34,728,000.00	29,128,411.00	-5,599,589.00	-16.12
獎金	60,001,000.00	56,630,161.00	-3,370,839.00	-5.62
退休及卹償金	123,262,000.00	136,977,716.00	13,715,716.00	11.13
福利費	95,564,000.00	69,159,196.00	-26,404,804.00	-27.63
提繳費	18,000.00	10,896.00	-7,104.00	-39.47
服務費用	3,747,200,000.00	3,427,221,645.00	-319,978,355.00	-8.54
水電費	40,557,000.00	34,110,330.00	-6,446,670.00	-15.90
郵電費	25,788,000.00	24,100,663.00	-1,687,337.00	-6.54
旅運費	68,366,000.00	51,097,756.00	-17,268,244.00	-25.26
印刷裝訂與廣告費	13,197,000.00	9,061,676.00	-4,135,324.00	-31.34
修理保養及保固費	2,125,761,000.00	1,752,877,152.00	-372,883,848.00	-17.54
保險費	9,133,000.00	3,371,675.00	-5,761,325.00	-63.08
一般服務費	1,041,259,000.00	1,092,299,299.00	51,040,299.00	4.90
專業服務費	421,400,000.00	458,564,421.00	37,164,421.00	8.82
公共關係費	1,739,000.00	1,738,673.00	-327.00	-0.02
材料及用品費	57,642,000.00	36,719,052.00	-20,922,948.00	-36.30
使用材料費	23,818,000.00	10,865,071.00	-12,952,929.00	-54.38
用品消耗	33,824,000.00	25,853,981.00	-7,970,019.00	-23.56
租金與利息	24,918,000.00	13,362,909.00	-11,555,091.00	-46.37
地租及水租	676,000.00	92,140.00	-583,860.00	-86.37
房租	112,000.00	70,000.00	-42,000.00	-37.50
機器租金	8,515,000.00	5,333,550.00	-3,181,450.00	-37.36
交通及運輸設備租金	12,359,000.00	7,019,856.00	-5,339,144.00	-43.20
什項設備租金	3,256,000.00	847,363.00	-2,408,637.00	-73.98
折舊、折耗及攤銷	1,063,333,000.00	998,181,113.00	-65,151,887.00	-6.13
土地改良物折舊	505,198,000.00	476,472,261.00	-28,725,739.00	-5.69
房屋折舊	315,513,000.00	280,707,460.00	-34,805,540.00	-11.03
機械及設備折舊	186,761,000.00	186,243,424.00	-517,576.00	-0.28
交通及運輸設備折舊	37,334,000.00	31,668,804.00	-5,665,196.00	-15.17
什項設備折舊	8,557,000.00	12,454,287.00	3,897,287.00	45.55
攤銷	9,970,000.00	10,634,877.00	664,877.00	6.67
稅捐與規費(強制費)	144,929,000.00	33,320,132.00	-111,608,868.00	-77.01
土地稅	1,570,000.00	1,359,619.00	-210,381.00	-13.40
房屋稅	627,000.00	452,375.00	-174,625.00	-27.85
消費與行為稅	1,422,000.00	502,064.00	-919,936.00	-64.69
規費	141,310,000.00	31,006,074.00	-110,303,926.00	-78.06
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,598,100,000.00	2,912,976,141.00	314,876,141.00	12.12

水資源作業基金(合併)

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
會費	384,000.00	187,500.00	-196,500.00	-51.17
捐助、補助與獎助	2,128,468,000.00	2,084,886,796.00	-43,581,204.00	-2.05
分擔	10,650,000.00	4,719,509.00	-5,930,491.00	-55.69
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	458,598,000.00	823,182,336.00	364,584,336.00	79.50
短絀、賠償與保險給付	7,541,000.00	21,788,464.00	14,247,464.00	188.93
各項短絀	7,211,000.00	20,024,072.00	12,813,072.00	177.69
賠償給付	330,000.00	1,764,392.00	1,434,392.00	434.66
其他	14,508,000.00	16,570,215.00	2,062,215.00	14.21
其他費用	14,508,000.00	16,570,215.00	2,062,215.00	14.21
合 計	8,215,630,000.00	7,968,493,261.00	-247,136,739.00	-3.01

水資源作業基金(合併)

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費	3,000,000.00	2,442,699.00	-557,301.00	-18.58	
廣告費	854,000.00	322,851.00	-531,149.00	-62.20	
業務宣導費	8,150,000.00	6,205,263.00	-1,944,737.00	-23.86	
公共關係費	1,739,000.00	1,738,673.00	-327.00	-0.02	
統計所需項目					
宿舍電費	775,000.00	722,730.00	-52,270.00	-6.74	
宿舍水費	130,000.00	70,624.00	-59,376.00	-45.67	
宿舍修護費	5,397,000.00	1,140,580.00	-4,256,420.00	-78.87	
宿舍保險費	24,000.00	2,631.00	-21,369.00	-89.04	
計時與計件人員酬金	4,398,000.00	2,914,692.00	-1,483,308.00	-33.73	
專技人員酬金	133,000.00		-133,000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,074,000.00	2,475,137.00	-3,598,863.00	-59.25	
一般土地租金	271,000.00	74,240.00	-196,760.00	-72.61	
宿舍折舊	2,491,000.00	11,388,220.00	8,897,220.00	357.17	南水局職員宿舍整修增加財產，致折舊費用較預算數增加。
捐助私校及團體	523,260,000.00	430,738,406.00	-92,521,594.00	-17.68	
補(協)助政府機關(構)	1,605,208,000.00	1,654,148,390.00	48,940,390.00	3.05	保育與回饋業務係依收支配合原則，因本年度收入增加，爰各保護區鄉鎮公所之保育回饋費相對增加。
災害短絀		12,387,984.00	12,387,984.00		1. 南水局「103年度曾文水庫湖域治理保護帶治理工程(第三期)」自然生態噴植之財產，受蘇迪勒颱風侵襲崩塌報損12,368,544元，業經審計部函復存查(依據審計部105年3月2日台審部四字第1050002773號函辦理)。 2. 甲仙攔河堰管理中心轄管土石防護

水資源作業基金(合併)

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					網-36M位於甲仙攔河堰聯外道路A旁擋土牆0K+90~0K+130上方,因梅姬颱風後甲仙攔河堰聯外道路0K+010~0K+130邊坡滑動導致土石防護網-36M毀損已無法繼續使用,辦理報廢19,440元(依105年10月29日局簽准1053302129文號辦理)。

