水資源作業基金(個別)決算表

水資源作業基金(個別)

目　　次

頁　次

甲、主要表

一、收支餘絀決算表..... 74

二、餘絀撥補決算表..... 78

三、現金流量決算表..... 79

四、平衡表..... 81

乙、附屬表

一、收入、支出明細表

勞務收入明細表..... 85

銷貨收入明細表..... 86

租金及權利金收入明細表..... 87

徵收收入明細表..... 88

其他業務收入明細表..... 89

財務收入明細表..... 90

其他業務外收入明細表..... 91

勞務成本明細表..... 92

銷貨成本明細表..... 94

行銷及業務費用明細表..... 98

管理及總務費用明細表..... 99

其他業務費用明細表..... 101

其他業務外費用明細表..... 103

二、資產折舊明細表..... 105

三、資產變賣明細表..... 107

四、資產報廢明細表..... 109

五、固定資產建設改良擴充明細表..... 111

六、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... 113

七、主要營運項目執行績效摘要表..... 121

八、基金數額增減明細表..... 123

九、國庫撥補款明細表..... 124

十、資金轉投資及其餘絀明細表..... 125

十一、用人費用彙計表..... 127
十二、員工人數彙計表..... 129
十三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 130
十四、所屬作業單位（或分決算）收支概況表..... 131
十五、各項費用彙計表..... 133
十六、管制性項目及統計所需項目比較表..... 135

甲、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	7,259,129,000.00	100.00	6,846,740,431.00	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	78.41	5,174,652,134.00	75.58
給水銷貨收入	1,966,253,000.00	27.09	1,811,112,005.00	26.45
售電收入	801,862,000.00	11.05	884,398,881.00	12.92
土石銷貨收入	2,923,750,000.00	40.28	2,479,141,248.00	36.21
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	1,250,000,000.00	17.22	1,328,832,437.00	19.41
保育與回饋收入	1,250,000,000.00	17.22	1,328,832,437.00	19.41
其他業務收入	240,500,000.00	3.31	296,915,786.00	4.34
雜項業務收入	240,500,000.00	3.31	296,915,786.00	4.34
業務成本與費用	7,114,879,000.00	98.01	6,501,906,789.00	94.96
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	68.51	4,411,183,924.00	64.43
給水銷貨成本	2,666,711,000.00	36.74	2,326,420,585.00	33.98
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	26.24	1,683,524,857.00	24.59
行銷及業務費用	1,249,500,000.00	17.21	1,325,078,536.00	19.35
業務費用	1,249,500,000.00	17.21	1,325,078,536.00	19.35
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	676,690,000.00	9.32	570,546,391.00	8.33
雜項業務費用	676,690,000.00	9.32	570,546,391.00	8.33
業務賸餘(短絀-)	144,250,000.00	1.99	344,833,642.00	5.04
業務外收入	118,972,000.00	1.64	232,251,019.00	3.39
財務收入	61,575,000.00	0.85	68,534,070.00	1.00
利息收入	52,940,000.00	0.73	57,707,500.00	0.84
租賃收入	8,635,000.00	0.12	10,826,570.00	0.16
其他業務外收入	57,397,000.00	0.79	163,716,949.00	2.39

基金(個別)

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	%
-412,388,569.00	-5.68	6,828,506,114.00	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	77.34
-155,140,995.00	-7.89	1,756,395,893.00	25.72
82,536,881.00	10.29	606,546,264.00	8.88
-444,608,752.00	-15.21	2,918,176,809.00	42.74
-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
78,832,437.00	6.31	1,321,192,328.00	19.35
78,832,437.00	6.31	1,321,192,328.00	19.35
56,415,786.00	23.46	189,127,884.00	2.77
56,415,786.00	23.46	189,127,884.00	2.77
-612,972,211.00	-8.62	6,282,257,933.00	92.00
-9,966,150.00	-12.47	70,696,577.00	1.04
-9,966,150.00	-12.47	70,696,577.00	1.04
-561,909,076.00	-11.30	4,257,140,231.00	62.34
-340,290,415.00	-12.76	2,396,188,418.00	35.09
-457,518.00	-0.11	337,294,393.00	4.94
-221,161,143.00	-11.61	1,523,657,420.00	22.31
75,578,536.00	6.05	1,319,799,631.00	19.33
75,578,536.00	6.05	1,319,799,631.00	19.33
-10,531,912.00	-7.76	112,022,293.00	1.64
-10,531,912.00	-7.76	112,022,293.00	1.64
-106,143,609.00	-15.69	522,599,201.00	7.65
-106,143,609.00	-15.69	522,599,201.00	7.65
200,583,642.00	139.05	546,248,181.00	8.00
113,279,019.00	95.21	253,225,863.00	3.71
6,959,070.00	11.30	79,739,074.00	1.17
4,767,500.00	9.01	70,874,182.00	1.04
2,191,570.00	25.38	8,864,892.00	0.13
106,319,949.00	185.24	173,486,789.00	2.54

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	%
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	2.08
業務外費用	1,098,251,000.00	15.13	1,464,394,199.00	21.39
其他業務外費用	1,098,251,000.00	15.13	1,464,394,199.00	21.39
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	15.03	1,457,172,095.00	21.28
業務外賸餘(短絀-)	-979,279,000.00	-13.49	-1,232,143,180.00	-18.00
本期賸餘(短絀-)	-835,029,000.00	-11.50	-887,309,538.00	-12.96

基金(個別)

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	%
-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	35,574,298.00	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	19.02
366,143,199.00	33.34	1,298,662,751.00	19.02
11,104.00	0.15	11,762,313.00	0.17
366,132,095.00	33.56	1,286,900,438.00	18.85
-252,864,180.00	-25.82	-1,045,436,888.00	-15.31
-52,280,538.00	-6.26	-499,188,707.00	-7.31

水資源作業基金(個別)

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	1,196,704,000.00	100.00	1,350,444,163.93	100.00	153,740,163.93	12.85	1,849,632,870.93	100.00
1. 本期賸餘								
2. 前期未分配賸餘	1,196,704,000.00	100.00	1,350,444,163.93	100.00	153,740,163.93	12.85	1,849,632,870.93	100.00
3. 公積轉列數								
二、分配之部	835,029,000.00	69.78	887,309,538.00	65.71	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	26.99
1. 填補累積短絀	835,029,000.00	69.78	887,309,538.00	65.71	52,280,538.00	6.26	499,188,707.00	26.99
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	361,675,000.00	30.22	463,134,625.93	34.29	101,459,625.93	28.05	1,350,444,163.93	73.01
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(個別)

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	-887,309,538.00	-52,280,538.00	6.26
2.調整非現金項目	1,188,615,000.00	1,162,816,577.00	-25,798,423.00	-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	53,854,243.00	-112,542,757.00	-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	275,507,039.00	-78,078,961.00	-22.08
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(個別)

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	-1,731,335,374.00	-2,378,036,374.00	-367.72
六、期初現金及約當現金	11,480,968,000.00	11,335,218,137.76	-145,749,862.24	-1.27
七、期末現金及約當現金	12,127,669,000.00	9,603,882,763.76	-2,523,786,236.24	-20.81

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

水資源作業

平衡

中華民國105年

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	63,367,176,965.16	100.00	62,693,732,518.16	100.00	673,444,447.00	1.07
流動資產	11,113,485,818.72	17.54	12,903,347,769.72	20.58	-1,789,861,951.00	-13.87
現金	9,603,882,763.76	15.16	11,335,218,137.76	18.08	-1,731,335,374.00	-15.27
銀行存款	9,603,482,763.76	15.16	11,334,818,137.76	18.08	-1,731,335,374.00	-15.27
零用及週轉金	400,000.00		400,000.00			
應收款項	220,430,000.00	0.35	192,032,330.00	0.31	28,397,670.00	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	318,072.00		421,206.00		-103,134.00	-24.49
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	77.19	47,684,907,527.00	76.06	1,228,016,483.00	2.58
土地	5,317,612,688.00	8.39	5,213,583,078.00	8.32	104,029,610.00	2.00
土地	5,317,612,688.00	8.39	5,213,583,078.00	8.32	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	23.11	14,273,591,138.00	22.77	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	40.86	25,873,245,899.00	41.27	19,752,475.00	0.08
房屋及建築	31,069,225,198.00	49.03	30,771,737,305.00	49.08	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	7.91	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(個別)

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	5.19	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	4.64	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	59,124,950,453.16	93.31	58,688,470,387.16	93.61	436,480,066.00	0.74
基金	50,763,710,759.00	80.11	49,494,114,411.00	78.95	1,269,596,348.00	2.57
基金	50,763,710,759.00	80.11	49,494,114,411.00	78.95	1,269,596,348.00	2.57
基金	48,168,724,588.00	76.02	49,494,114,411.00	78.95	-1,325,389,823.00	-2.68
預收基金	2,594,986,171.00	4.10			2,594,986,171.00	
公積	5,213,264,469.55	8.23	5,213,264,469.55	8.32		
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(-)	463,134,625.93	0.73	1,350,444,163.93	2.15	-887,309,538.00	-65.71
累積賸餘	463,134,625.93	0.73	1,350,444,163.93	2.15	-887,309,538.00	-65.71
累積賸餘	463,134,625.93	0.73	1,350,444,163.93	2.15	-887,309,538.00	-65.71
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

平衡

中華民國105年

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	10.32	5,583,880,976.00	8.91	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	63,367,176,965.16	100.00	62,693,732,518.16	100.00	673,444,447.00	1.07

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(個別)

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	63,367,176,965.16	100.00	62,693,732,518.16	100.00	673,444,447.00	1.07

乙、附屬表

水資源作業基金(個別)

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	
服務收入	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人員入園收費，致收入較預算數減少。
合計	56,713,000.00	37,207,699.00	-19,505,301.00	-34.39	

水資源作業基金(個別)

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	
給水銷貨收入	1,966,253,000.00	1,811,112,005.00	-155,140,995.00	-7.89	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。
售電收入	801,862,000.00	884,398,881.00	82,536,881.00	10.29	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，致收入較預算數增加。
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(個別)

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	
土地租金收入	51,000.00	61,289.00	10,289.00	20.17	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。
權利金收入	20,000,000.00	9,071,086.00	-10,928,914.00	-54.64	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。
合計	20,051,000.00	9,132,375.00	-10,918,625.00	-54.45	

水資源作業基金(個別)

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	1,250,000,000.00	1,328,832,437.00	78,832,437.00	6.31	
保育與回饋收入	1,250,000,000.00	1,328,832,437.00	78,832,437.00	6.31	
合計	1,250,000,000.00	1,328,832,437.00	78,832,437.00	6.31	

水資源作業基金(個別)

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	
雜項業務收入	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。
合計	240,500,000.00	296,915,786.00	56,415,786.00	23.46	

水資源作業基金(個別)

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	68,534,070.00	6,959,070.00	11.30	
利息收入	52,940,000.00	57,707,500.00	4,767,500.00	9.01	主要係資金靈活調度，致利息收入較預期增加。
租賃收入	8,635,000.00	10,826,570.00	2,191,570.00	25.38	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。
合計	61,575,000.00	68,534,070.00	6,959,070.00	11.30	

水資源作業基金(個別)

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湳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(個別)

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水庫園區南苑及停車場公共安全防護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；另外包費發包節餘及各項費用撙節開支，致費用較預算減少。2.編制外之進用人力說明如下：(1)勞務承攬人力42人，預算數20,856,000元，決算數20,260,092元。(2)按件計酬人力預算數874,000元，決算數768,796元。(3)按日計酬人力6人次，預算數未編，決算數53,664元，係南水局因應春節期間入園人數增加，增聘計日人員協助驗票。
用人費用	15,231,000.00	14,181,134.00	-1,049,866.00	-6.89	
正式員額薪資	801,000.00	400,320.00	-400,680.00	-50.02	
聘僱及兼職人員薪資	9,971,000.00	9,765,504.00	-205,496.00	-2.06	
超時工作報酬	260,000.00	171,536.00	-88,464.00	-34.02	
獎金	1,557,000.00	1,506,034.00	-50,966.00	-3.27	
退休及卹償金	701,000.00	619,747.00	-81,253.00	-11.59	
福利費	1,939,000.00	1,716,582.00	-222,418.00	-11.47	
提繳費	2,000.00	1,411.00	-589.00	-29.45	
服務費用	37,290,000.00	32,617,871.00	-4,672,129.00	-12.53	
水電費	3,226,000.00	3,225,369.00	-631.00	-0.02	
郵電費	296,000.00	175,512.00	-120,488.00	-40.71	
旅運費	651,000.00	423,067.00	-227,933.00	-35.01	
印刷裝訂與廣告費	1,875,000.00	1,142,084.00	-732,916.00	-39.09	
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	
一般服務費	21,841,000.00	21,140,457.00	-700,543.00	-3.21	
專業服務費	49,000.00	14,000.00	-35,000.00	-71.43	
材料及用品費	3,821,000.00	3,477,106.00	-343,894.00	-9.00	
使用材料費	937,000.00	227,110.00	-709,890.00	-75.76	
用品消耗	2,884,000.00	3,249,996.00	365,996.00	12.69	
租金與利息	30,000.00	12,381.00	-17,619.00	-58.73	
交通及運輸設備租金	30,000.00	12,381.00	-17,619.00	-58.73	
折舊、折耗及攤銷	22,410,000.00	18,927,267.00	-3,482,733.00	-15.54	
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、分攤、救助(濟)與交流活	60,000.00	25,000.00	-35,000.00	-58.33	

水資源作業基金(個別)

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	%	
動費					
會費	60,000.00	25,000.00	-35,000.00	-58.33	
短絀、賠償與保險給付	50,000.00		-50,000.00	-100.00	
賠償給付	50,000.00		-50,000.00	-100.00	
其他	800,000.00	591,700.00	-208,300.00	-26.04	
其他費用	800,000.00	591,700.00	-208,300.00	-26.04	
總計	79,948,000.00	69,981,850.00	-9,966,150.00	-12.47	

附註：七級控管科目--廣告費：本年度預算數854,000元，決算數322,851元。
--業務宣導費：本年度預算數671,000元，決算數644,151元。

水資源作業基金(個別)

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；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，致費用較預算數減少。
用人費用	268,769,000.00	266,193,288.00	-2,575,712.00	-0.96	
正式員額薪資	137,228,000.00	126,178,438.00	-11,049,562.00	-8.05	
聘僱及兼職人員薪資	2,702,000.00	2,798,472.00	96,472.00	3.57	
超時工作報酬	16,263,000.00	13,416,641.00	-2,846,359.00	-17.50	
獎金	34,837,000.00	32,807,913.00	-2,029,087.00	-5.82	
退休及卹償金	48,869,000.00	68,458,756.00	19,589,756.00	40.09	
福利費	28,858,000.00	22,525,317.00	-6,332,683.00	-21.94	
提繳費	12,000.00	7,751.00	-4,249.00	-35.41	
服務費用	1,267,446,000.00	1,110,972,107.00	-156,473,893.00	-12.35	
水電費	20,292,000.00	16,229,049.00	-4,062,951.00	-20.02	
郵電費	10,022,000.00	8,850,094.00	-1,171,906.00	-11.69	
旅運費	18,510,000.00	15,510,238.00	-2,999,762.00	-16.21	2.編制外之進用人力說明如下：
印刷裝訂與廣告費	5,298,000.00	3,284,996.00	-2,013,004.00	-38.00	
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，預算數2,469,000元，決算數1,876,628元。
保險費	2,114,000.00	1,033,420.00	-1,080,580.00	-51.12	
一般服務費	160,838,000.00	137,324,914.00	-23,513,086.00	-14.62	
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，預算數119,789,000元，決算數116,304,428元。
公共關係費	1,200,000.00	1,199,092.00	-908.00	-0.08	
材料及用品費	22,905,000.00	15,822,255.00	-7,082,745.00	-30.92	
使用材料費	11,705,000.00	6,762,879.00	-4,942,121.00	-42.22	
用品消耗	11,200,000.00	9,059,376.00	-2,140,624.00	-19.11	(3)按件計酬人力預算數26,926,000元，決算數14,973,006元。
租金與利息	14,949,000.00	8,020,503.00	-6,928,497.00	-46.35	
地租及水租	212,000.00	43,545.00	-168,455.00	-79.46	
房租	90,000.00	70,000.00	-20,000.00	-22.22	(4)按日計酬人力13人次，預算數434,000元，決算數130,980元。
機器租金	3,435,000.00	2,466,214.00	-968,786.00	-28.20	
交通及運輸設備租金	9,635,000.00	4,682,553.00	-4,952,447.00	-51.40	
什項設備租金	1,577,000.00	758,191.00	-818,809.00	-51.92	(5)不屬於人力類型預算數8,116,000元，決算數1,218,872元。
折舊、折耗及攤銷	913,967,000.00	843,545,902.00	-70,421,098.00	-7.70	
土地改良物折舊	492,143,000.00	467,756,979.00	-24,386,021.00	-4.96	
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(個別)

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	
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	編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力103人，預算數225,148,000元，決算數222,663,773元。
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(個別)

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	減少及國內砂石業者需
正式員額薪資	216,000.00	155,667.00	-60,333.00	-27.93	求減少等因素，河川疏
超時工作報酬	1,473,000.00	1,161,559.00	-311,441.00	-21.14	濬砂石無法如期出售，
服務費用	1,276,883,000.00	1,171,681,876.00	-105,201,124.00	-8.24	故疏濬相關支出相對減
水電費	2,144,000.00	2,341,217.00	197,217.00	9.20	少；另，北水局羅浮清
郵電費	1,650,000.00	2,575,962.00	925,962.00	56.12	淤工作因水位過高無法
旅運費	11,384,000.00	8,696,319.00	-2,687,681.00	-23.61	執行及中水局土石挖採
印刷裝訂與廣告費	3,598,000.00	3,338,547.00	-259,453.00	-7.21	費用實際決標金額較預
修理保養及保固費	954,500,000.00	783,740,404.00	-170,759,596.00	-17.89	計低，致費用較預算數
保險費	1,730,000.00	25,380.00	-1,704,620.00	-98.53	減少。
一般服務費	287,345,000.00	354,979,258.00	67,634,258.00	23.54	2.編制外之進用人力說
專業服務費	13,993,000.00	15,445,208.00	1,452,208.00	10.38	明如下：
公共關係費	539,000.00	539,581.00	581.00	0.11	(1)勞務承攬人力81人
材料及用品費	4,180,000.00	1,441,509.00	-2,738,491.00	-65.51	，預算數22,239,000元
使用材料費	1,050,000.00	421,596.00	-628,404.00	-59.85	，決算數21,979,091元
用品消耗	3,130,000.00	1,019,913.00	-2,110,087.00	-67.41	。
租金與利息	5,982,000.00	2,522,953.00	-3,459,047.00	-57.82	(2)派遣人力預算數
地租及水租	82,000.00	6,811.00	-75,189.00	-91.69	3,300,000元，無決算
機器租金	3,600,000.00	1,350,944.00	-2,249,056.00	-62.47	數。
交通及運輸設備租金	1,800,000.00	1,165,198.00	-634,802.00	-35.27	(3)按件計酬人力預算
什項設備租金	500,000.00		-500,000.00	-100.00	數12,000,000元，決算
折舊、折耗及攤銷	1,796,000.00	2,327,780.00	531,780.00	29.61	數51,290,772元，係為
交通及運輸設備折舊	85,000.00	84,648.00	-352.00	-0.41	維河防安全，及避免違
什項設備折舊	11,000.00		-11,000.00	-100.00	法事件發生，增加保全
攤銷	1,700,000.00	2,243,132.00	543,132.00	31.95	巡守期間，致較預算數
稅捐與規費(強制費)	115,732,000.00	18,261,266.00	-97,470,734.00	-84.22	增加。
消費與行為稅	152,000.00		-152,000.00	-100.00	(4)不屬於人力類型預
規費	115,580,000.00	18,261,266.00	-97,318,734.00	-84.20	算數未編，決算數
會費、捐助、補助、分	498,384,000.00	483,993,982.00	-14,390,018.00	-2.89	56,866,295元，係為配
攤、救助(濟)與交流活					合疏濬工程之作業，及

水資源作業基金(個別)

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					避免違法事件發生，確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(個別)

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	
業務費用	1,249,500,000.00	1,325,078,536.00	75,578,536.00	6.05	編制外之進用人力說明如下：勞務承攬人力7人，預算數2,940,000元，決算數2,795,558元。
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(個別)

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	
管理費用及總務費用	135,648,000.00	125,116,088.00	-10,531,912.00	-7.76	編制外之進用人力說明
用人費用	59,630,000.00	57,243,655.00	-2,386,345.00	-4.00	如下：
正式員額薪資	28,221,000.00	25,274,209.00	-2,946,791.00	-10.44	(1)勞務承攬人力57人
超時工作報酬	1,753,000.00	1,125,253.00	-627,747.00	-35.81	，預算數19,713,000元
獎金	7,439,000.00	6,533,555.00	-905,445.00	-12.17	，決算數18,069,957元
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	(2)按日計酬人力預算
提繳費	4,000.00	1,734.00	-2,266.00	-56.65	數38,000元，無決算數
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	(3)按件計酬人力預算
郵電費	3,001,000.00	2,217,986.00	-783,014.00	-26.09	數未編，決算數
旅運費	2,958,000.00	2,398,690.00	-559,310.00	-18.91	469,805元，係中水局
印刷裝訂與廣告費	580,000.00	179,991.00	-400,009.00	-68.97	周圍環境美綠化維護工
修理保養及保固費	9,481,000.00	2,654,625.00	-6,826,375.00	-72.00	作原編列於勞務承攬人
保險費	1,106,000.00	650,041.00	-455,959.00	-41.23	力，惟實支屬按件計酬
一般服務費	19,849,000.00	18,640,877.00	-1,208,123.00	-6.09	；曾文辦公區龍柏移植
專業服務費	8,338,000.00	7,392,332.00	-945,668.00	-11.34	及燕巢替代役宿舍搬遷
材料及用品費	3,781,000.00	3,290,678.00	-490,322.00	-12.97	等費用。
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	524,000.00	2,000.00	-522,000.00	-99.62	
攤、救助(濟)與交流活					

水資源作業基金(個別)

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	%	
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(個別)

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	676,690,000.00	570,546,391.00	-106,143,609.00	-15.69	
雜項業務費用	676,690,000.00	570,546,391.00	-106,143,609.00	-15.69	1.主要係本年受颱洪影
用人費用	850,000.00	339,321.00	-510,679.00	-60.08	響較微，河川構造物之
超時工作報酬	850,000.00	339,321.00	-510,679.00	-60.08	修理保養及保固施作較
服務費用	648,398,000.00	552,186,409.00	-96,211,591.00	-14.84	預計減少，致費用較預
水電費	5,461,000.00	5,492,914.00	31,914.00	0.58	算數減少。
郵電費	9,566,000.00	9,526,461.00	-39,539.00	-0.41	2.編制外之進用人力說
旅運費	32,412,000.00	22,186,199.00	-10,225,801.00	-31.55	明如下：
印刷裝訂與廣告費	1,281,000.00	994,514.00	-286,486.00	-22.36	(1)勞務承攬人力71人
修理保養及保固費	278,237,000.00	241,890,635.00	-36,346,365.00	-13.06	，預算數19,140,000元
保險費	789,000.00	406,928.00	-382,072.00	-48.42	，決算數24,674,445元
一般服務費	252,642,000.00	191,000,297.00	-61,641,703.00	-24.40	，係開徵河川公地使用
專業服務費	68,010,000.00	80,688,461.00	12,678,461.00	18.64	費案件增加，致勞動承
材料及用品費	19,683,000.00	10,622,227.00	-9,060,773.00	-46.03	攬人力費用增加。
使用材料費	7,397,000.00	2,371,456.00	-5,025,544.00	-67.94	(2)派遣人力預算數
用品消耗	12,286,000.00	8,250,771.00	-4,035,229.00	-32.84	400,000元，無決算數
租金與利息	1,760,000.00	975,019.00	-784,981.00	-44.60	。
地租及水租	382,000.00	17,904.00	-364,096.00	-95.31	(3)按日計酬人力475人
房租	22,000.00		-22,000.00	-100.00	次，預算數1,457,000
機器租金	10,000.00	121,356.00	111,356.00	1,113.56	元，決算數3,552,315
交通及運輸設備租金	378,000.00	779,950.00	401,950.00	106.34	元，係辦理路樹清理及
什項設備租金	968,000.00	55,809.00	-912,191.00	-94.23	傾倒扶正、河灘地整理
折舊、折耗及攤銷	2,500,000.00	4,609,692.00	2,109,692.00	84.39	、工程測設及檢測等作
機械及設備折舊	2,500,000.00	3,019,353.00	519,353.00	20.77	業。
交通及運輸設備折舊		1,589,775.00	1,589,775.00		(4)按件計酬人力未編
什項設備折舊		564.00	564.00		預算數，決算數
稅捐與規費(強制費)	1,489,000.00	279,414.00	-1,209,586.00	-81.23	59,675,121元，係辦理
房屋稅	1,000.00		-1,000.00	-100.00	河川公私地清查計畫及
消費與行為稅	712,000.00	119,780.00	-592,220.00	-83.18	查扣機具保全等費用。
規費	776,000.00	159,634.00	-616,366.00	-79.43	(5)不屬於人力類型預
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,010,000.00	1,060,500.00	-949,500.00	-47.24	算數165,445,000元，決算數66,157,159元。
會費	10,000.00	10,500.00	500.00	5.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000,000.00	1,050,000.00	-950,000.00	-47.50	
其他		473,809.00	473,809.00		

水資源作業基金(個別)

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	676,690,000.00	570,546,391.00	-106,143,609.00	-15.69	

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(個別)

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省水產品，致費用較預算數增加。 2.編制外之進用人力說明如下：按件計酬人力經費預算數未編，決算數619,725元，主要係因特別條例-荖濃溪攔河堰及附屬設施工程砂石保全作業及僱短期人力辦理「補助民眾購置省水產品」等。
用人費用	211,240,000.00	169,029,355.00	-42,210,645.00	-19.98	
正式員額薪資	64,340,000.00	51,467,704.00	-12,872,296.00	-20.01	
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	406,896.00	-104.00	-0.03	
超時工作報酬	14,079,000.00	12,864,490.00	-1,214,510.00	-8.63	
獎金	16,168,000.00	15,782,659.00	-385,341.00	-2.38	
退休及卹償金	57,632,000.00	47,327,494.00	-10,304,506.00	-17.88	
福利費	58,614,000.00	41,180,112.00	-17,433,888.00	-29.74	
服務費用	81,638,000.00	137,779,858.00	56,141,858.00	68.77	
水電費	317,000.00	265,341.00	-51,659.00	-16.30	
郵電費	387,000.00	194,637.00	-192,363.00	-49.71	
旅運費	1,641,000.00	1,081,875.00	-559,125.00	-34.07	
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(個別)

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	

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(個別)

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

水資源作業

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(個別)

明細表

105年度

單位：新臺幣元

算		數		變賣餘絀預算數	比較增減	
賣收入		未實現重估增值減少數(7)	變賣餘絀(8)=(6)-(3)+(7)			
處理費用(5)	淨收入(6)=(4)-(5)				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

水資源作業

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(個別)

明細表

105年度

單位：新臺幣元

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)	報廢損失預算數	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(個別)

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度訖起年月	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				168,258,149	2,379,202,000			2,547,460,149
土地					58,723,000		23,468,000	82,191,000
土地改良物					349,500,000		13,777,026	363,277,026

基金(個別)

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%	金額	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	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	2,547,460,149		2,179,661,332	85.56	2,179,661,332	85.56	
	82,191,000		59,750,028	72.70	59,750,028	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	結餘款61,141千元，主要係： 1.北水局辦理之石門水庫園區中線道路路面刨除加封工程、石門水庫崩塌地處理及寶山第二水庫周邊設施改善工程等發包結餘款4,136千元。 2.中水局辦理之鯉魚潭水庫鄰近蓄水範圍邊坡治理工程，因人民陳情案件影響工程設計及審查，致未能如期完成，1,365千元未執行；石岡壩庫區及周邊設施改善工程因配合鄰標搶險工程及人民陳情案件增辦工作項目，設計審查期間較長致影響發包進度，3,367千元未執行；其餘工程發包結餘款7,266千元。 3.南水局辦理之阿公店水庫濁水溪上游護岸治理工程因開挖後地質不良，辦理變更設計，又因降雨導致工地泥濘無法施工，申請展延工期；牡丹水庫蓄水壩區右岸邊坡坍塌保護工程原編列固定資產工程，因財產性質改列為費用類；南化水庫與高屏溪攔河堰聯通管路內湖橋週邊擋土牆改善

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	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
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(個別)

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%	金額	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	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
							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。
	1,321,592,000		1,184,385,452	89.62	1,184,385,452	89.62	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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	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
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(個別)

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%	金額	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	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
							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。
	68,355,747		59,893,315	87.62	59,893,315	87.62	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。
	14,171,599		13,343,737	94.16	13,343,737	94.16	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。

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				
				可用預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	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
合計				168,258,149	2,379,202,000			2,547,460,149

基金(個別)

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%	金額	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	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
							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

基金(個別)

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因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護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。

水資源作業基金(個別)

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	原公務預算購置之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，係公務資產供基金使用，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。
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(個別)

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				

水資源作業

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	137,500,000,000	137,500,000,000	137,500,000.00	28,867,919,232.00	1,047,053,743.56

基金(個別)

其餘絀明細表

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				

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(個別)

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(個別)

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(個別)

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、特殊用途機車20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
合計	6,846,740,431.00	6,501,906,789.00	344,833,642.00	232,251,019.00

基金(個別)

收支概況表

105年度　　單位：新臺幣元

業務外費用	業務外賸餘(短絀－)	非常賸餘(短絀－)	會計原則變動累計影響數	本期賸餘(短絀－)
479,618,377.00	-360,442,181.00			-183,098,867.00
188,814,440.00	-121,929,929.00			-131,740,490.00
583,294,224.00	-558,549,673.00			-187,881,285.00
212,667,158.00	-191,221,397.00			-384,588,896.00
1,464,394,199.00	-1,232,143,180.00			-887,309,538.00

水資源作業基金(個別)

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	3,744,750,000.00	3,425,035,772.00	-319,714,228.00	-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	68,166,000.00	50,977,984.00	-17,188,016.00	-25.21
印刷裝訂與廣告費	13,097,000.00	9,057,675.00	-4,039,325.00	-30.84
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	419,250,000.00	456,502,321.00	37,252,321.00	8.89
公共關係費	1,739,000.00	1,738,673.00	-327.00	-0.02
材料及用品費	57,592,000.00	36,712,652.00	-20,879,348.00	-36.25
使用材料費	23,818,000.00	10,865,071.00	-12,952,929.00	-54.38
用品消耗	33,774,000.00	25,847,581.00	-7,926,419.00	-23.47
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(個別)

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	8,213,130,000.00	7,966,300,988.00	-246,829,012.00	-3.01

水資源作業基金(個別)

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 金額	比較增減 %	備註
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	5,924,000.00	2,425,137.00	-3,498,863.00	-59.06	
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105年3月2日台審部四字第1050002773號函核復在案。 2.甲仙攔河堰管理中心轄管土石防護網-36M，因梅姬颱

水資源作業基金(個別)

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	%	
					風後甲仙攔河堰聯外道路邊坡滑動導致毀損無法繼續使用，因已屆年限辦理報廢19,440元。