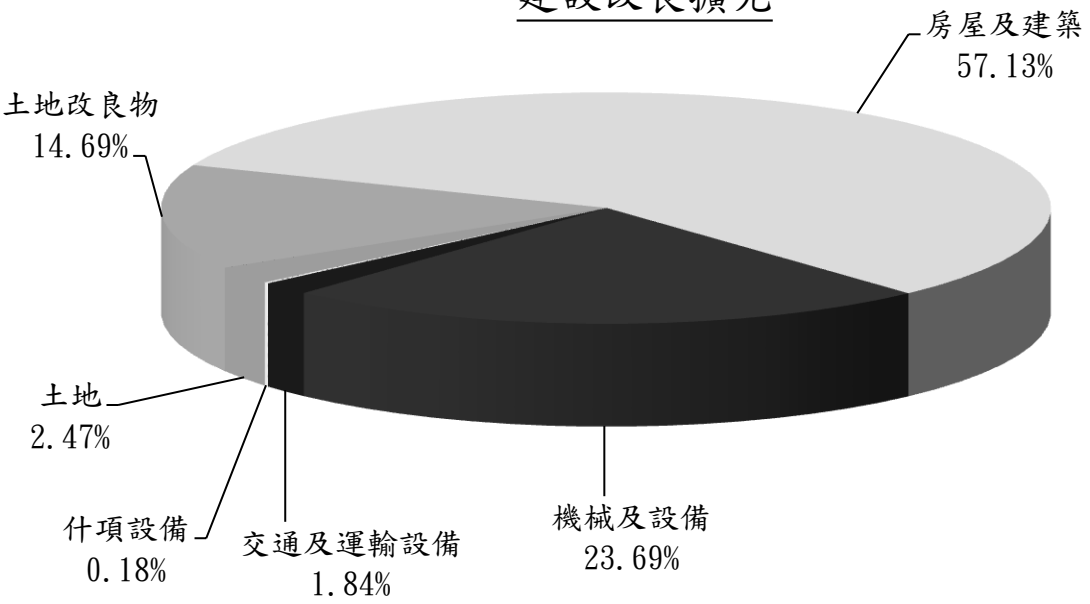
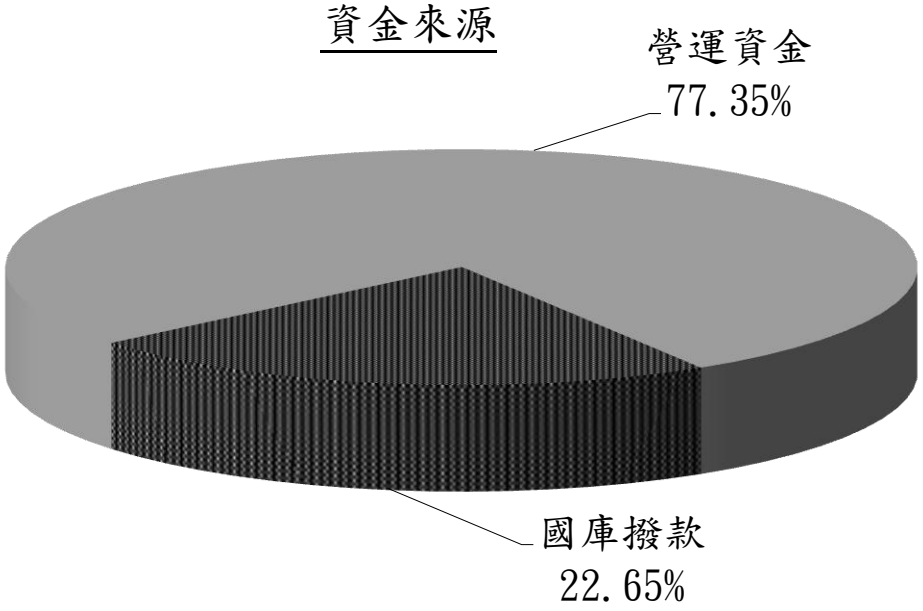
圖1　105年度固定資產建設改良擴充及資金來源



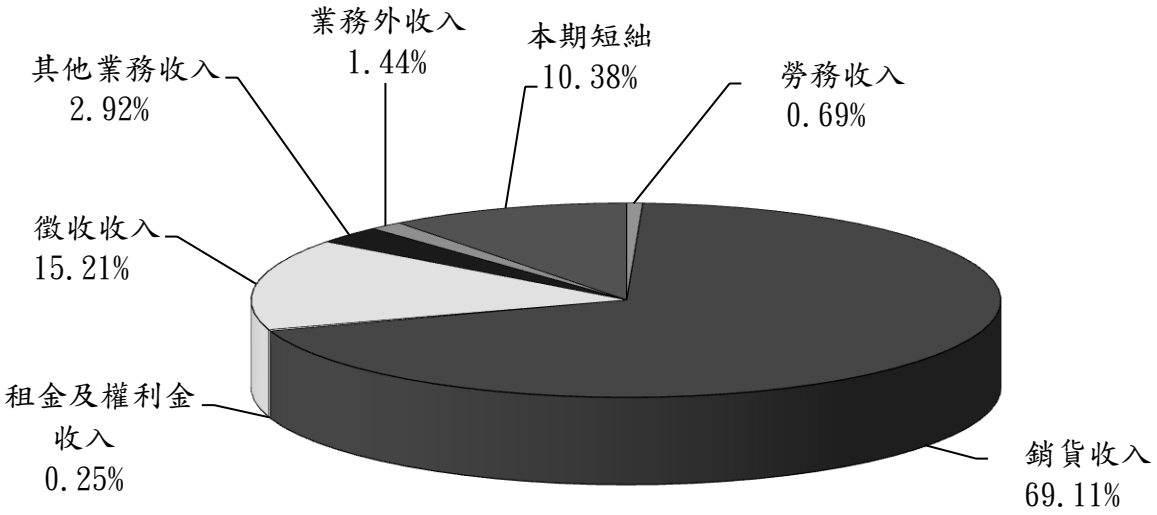


單位：新臺幣千元

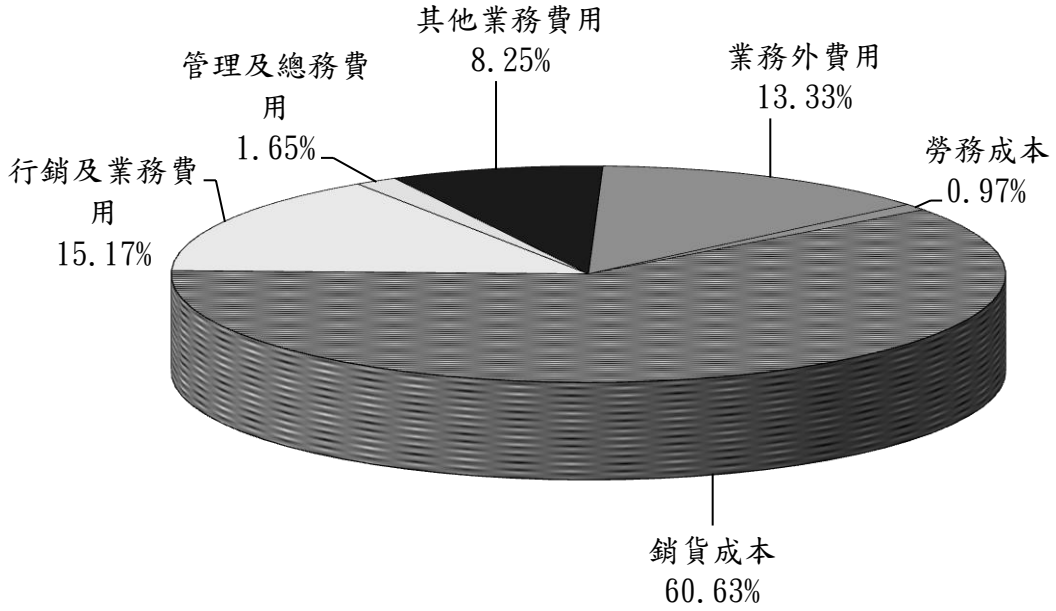
建設改良擴充	105年度預算	資金來源	105年度預算
土地	58,723	營運資金	1,840,202
土地改良物	349,500	出售不適用資產	
房屋及建築	1,359,304	國庫撥款	539,000
機械及設備	563,712	外借資金	
交通及運輸設備	43,770		
什項設備	4,193		
合計	2,379,202	合計	2,379,202

圖2　105年度收入、成本與費用及短絀

收入及短絀



成本與費用

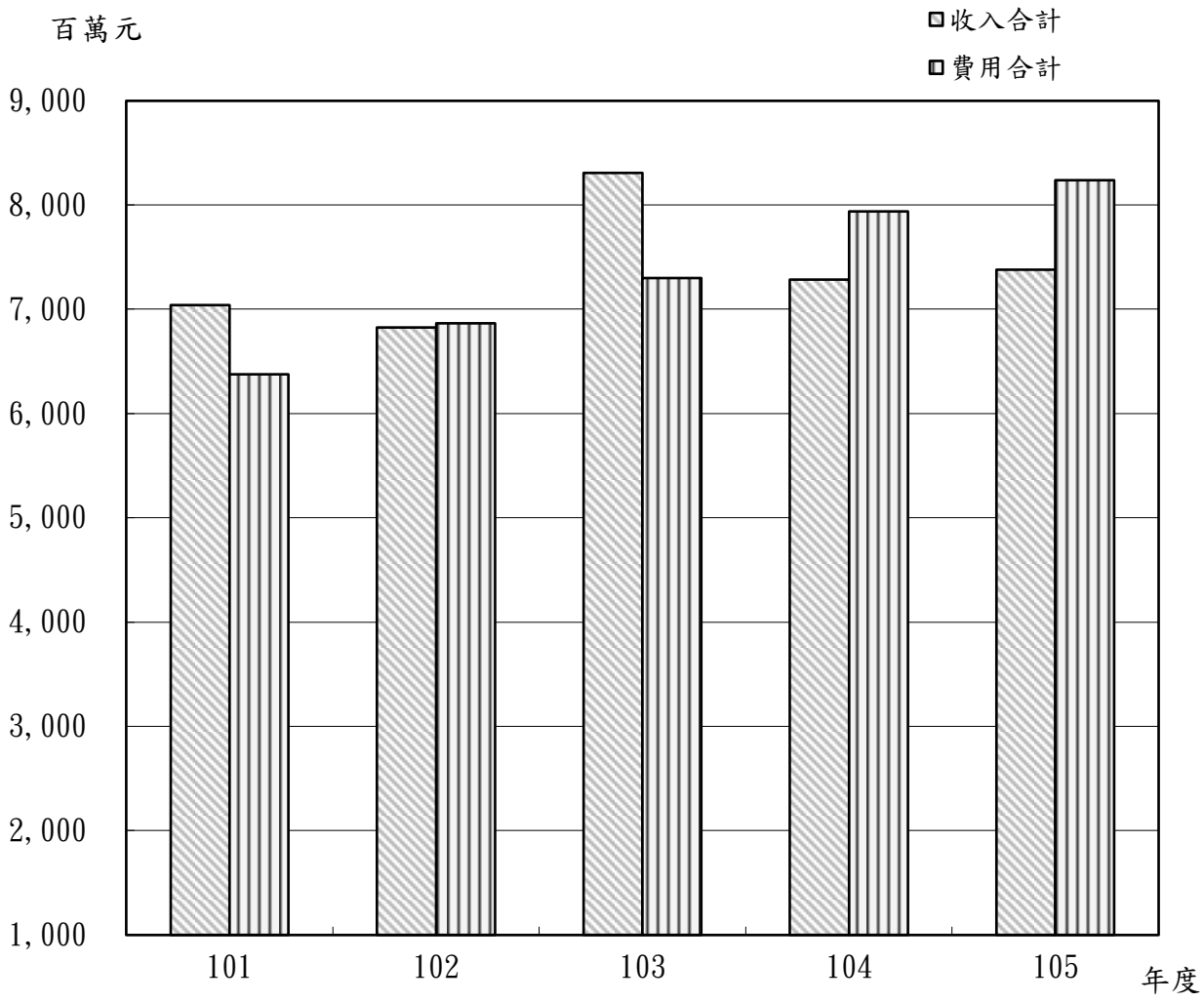


單位：新臺幣千元

收入及短絀	105年度預算	成本與費用	105年度預算
業務收入	**7,261,629**	**業務成本與費用**	**7,137,379**
勞務收入	56,713	勞務成本	79,948
銷貨收入	5,691,865	銷貨成本	4,993,093
租金及權利金收入	20,051	行銷及業務費用	1,249,500
徵收收入	1,252,500	管理及總務費用	135,648
其他業務收入	240,500	其他業務費用	679,190
業務外收入	**118,972**	**業務外費用**	**1,098,251**
本期短絀	**855,029**		
收入及短絀總額	**8,235,630**	**成本與費用總額**	**8,235,630**

圖3

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

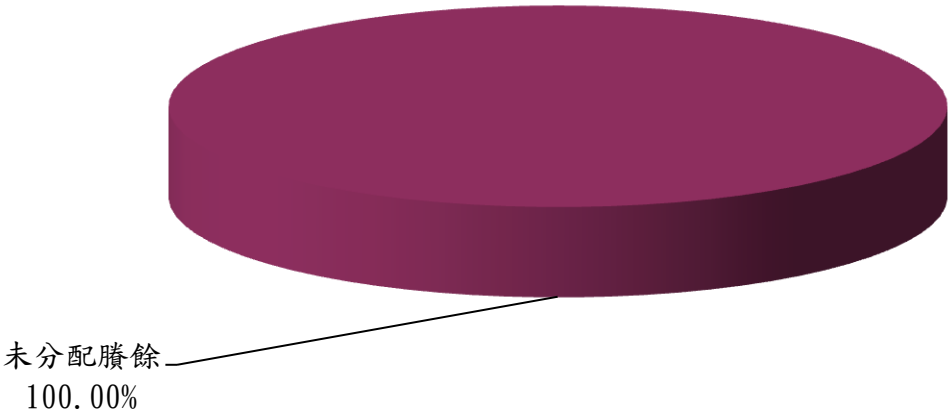
項目 \ 年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
收入					
業務收入	6,803,448	6,586,994	8,058,850	7,204,176	7,261,629
業務外收入	235,099	237,856	247,718	79,295	118,972
收入合計	7,038,547	6,824,850	8,306,568	7,283,471	7,380,601
費用					
業務成本與費用	5,959,574	6,362,463	6,754,351	6,883,871	7,137,379
業務外費用	415,289	501,048	545,427	1,051,813	1,098,251
費用合計	6,374,863	6,863,511	7,299,778	7,935,684	8,235,630
本期賸餘(短絀-)	663,684	-38,661	1,006,790	-652,213	-855,029

註：101至103年度決算數為審定決算數；104年度為法定預算數。

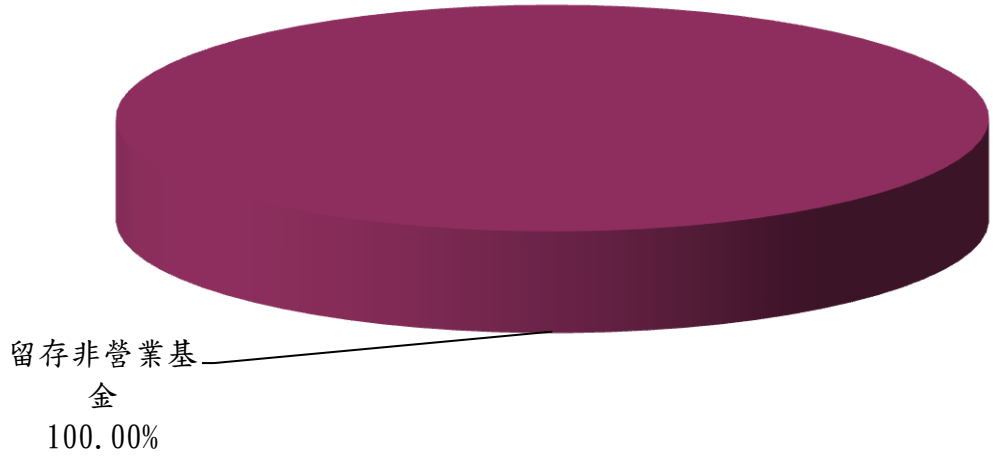
圖4

105年度賸餘分配

按分配程序分



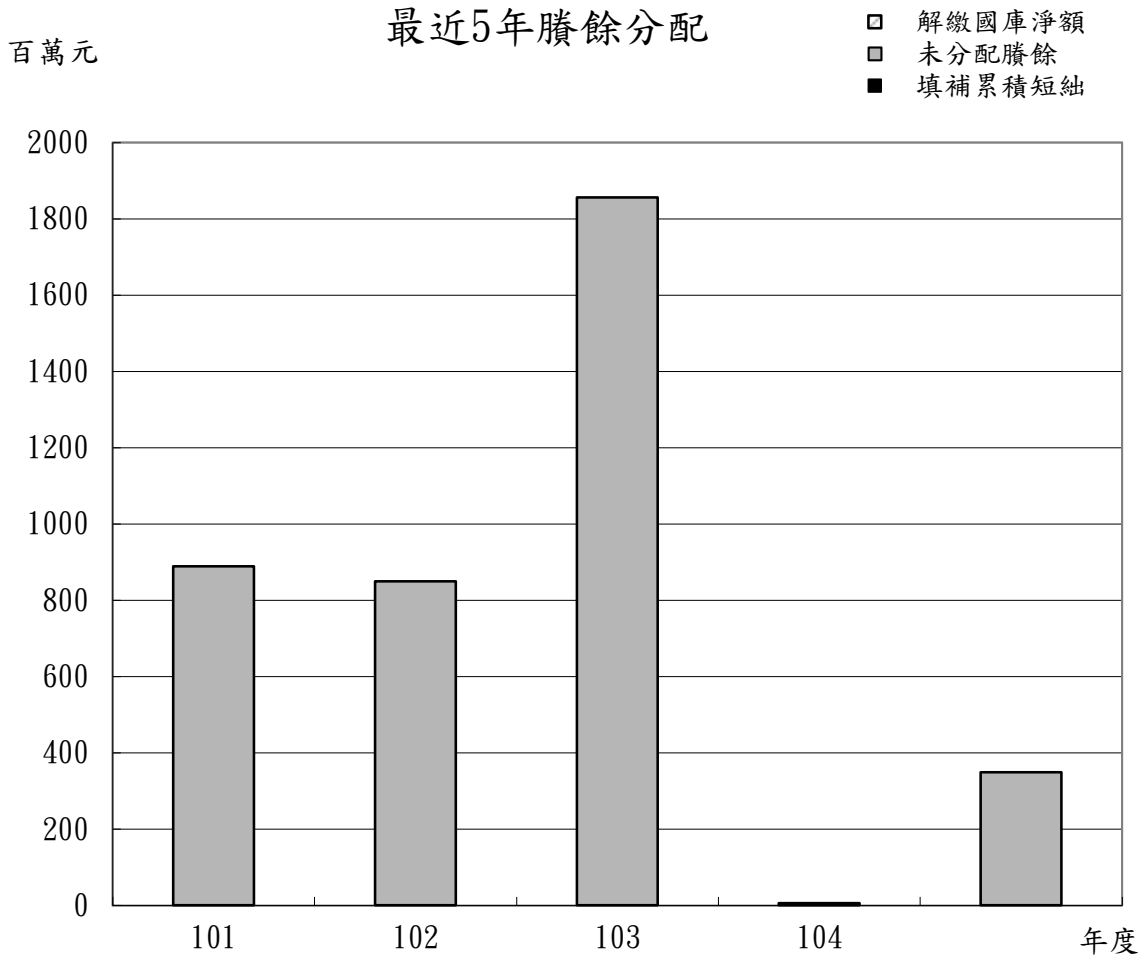
按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配程序分	105年度預算	按所得對象分	105年度預算
解繳國庫淨額		中央政府所得	
未分配賸餘	348,693	留存非營業基金	348,693
合　　計	348,693	合　　計	348,693

圖 5



單位：新臺幣千元

項目＼年度	101年度決算	102年度決算	103年度決算	104年度預算	105年度預算
賸餘分配					
未分配賸餘	887,806	849,145	1,855,935	5,776	348,693
解繳國庫淨額					
合計	887,806	849,145	1,855,935	5,776	348,693

註：101至103年度決算數為審定決算數；104年度為法定預算數。

經濟部

水資源作業基金(合併)

收支預計表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
8,058,850	**100.00**	**業務收入**	**7,261,629**	**100.00**	**7,204,176**	**100.00**	**57,453**	**0.80**
35,389	0.44	勞務收入	56,713	0.78	33,483	0.46	23,230	69.38
35,389	0.44	服務收入	56,713	0.78	33,483	0.46	23,230	69.38
6,397,064	79.38	銷貨收入	5,691,865	78.38	5,698,544	79.10	-6,679	-0.12
1,841,566	22.85	給水銷貨收入	1,966,253	27.08	1,943,221	26.97	23,032	1.19
609,118	7.56	售電收入	801,862	11.04	735,376	10.21	66,486	9.04
3,946,380	48.97	土石銷貨收入	2,923,750	40.26	3,019,947	41.92	-96,197	-3.19
5,660	0.07	租金及權利金收入	20,051	0.28	20,049	0.28	2	0.01
51		土地租金收入	51		49		2	4.08
5,609	0.07	權利金收入	20,000	0.28	20,000	0.28		
1,333,655	16.55	徵收收入	1,252,500	17.25	1,252,100	17.38	400	0.03
1,330,377	16.51	保育與回饋收入	1,250,000	17.21	1,250,000	17.35		
3,278	0.04	溫泉取用費提撥收入	2,500	0.03	2,100	0.03	400	19.05
287,083	3.56	其他業務收入	240,500	3.31	200,000	2.78	40,500	20.25
287,083	3.56	雜項業務收入	240,500	3.31	200,000	2.78	40,500	20.25
6,754,351	**83.81**	**業務成本與費用**	**7,137,379**	**98.29**	**6,883,871**	**95.55**	**253,508**	**3.68**
72,538	0.90	勞務成本	79,948	1.10	80,615	1.12	-667	-0.83
72,538	0.90	服務成本	79,948	1.10	80,615	1.12	-667	-0.83
4,874,868	60.49	銷貨成本	4,993,093	68.76	4,791,924	66.52	201,169	4.20
2,212,425	27.45	給水銷貨成本	2,686,711	37.00	2,748,571	38.15	-61,860	-2.25
350,917	4.35	售電成本	401,696	5.53	345,265	4.79	56,431	16.34
2,311,526	28.68	土石銷貨成本	1,904,686	26.23	1,698,088	23.57	206,598	12.17
1,329,807	16.50	行銷及業務費用	1,249,500	17.21	1,249,690	17.35	-190	-0.02
1,329,807	16.50	業務費用	1,249,500	17.21	1,249,690	17.35	-190	-0.02
110,372	1.37	管理及總務費用	135,648	1.87	138,801	1.93	-3,153	-2.27
110,372	1.37	管理費用及總務費用	135,648	1.87	138,801	1.93	-3,153	-2.27
366,765	4.55	其他業務費用	679,190	9.35	622,841	8.65	56,349	9.05
366,765	4.55	雜項業務費用	679,190	9.35	622,841	8.65	56,349	9.05
1,304,499	**16.19**	**業務賸餘(短絀-)**	**124,250**	**1.71**	**320,305**	**4.45**	**-196,055**	**-61.21**
247,718	**3.07**	**業務外收入**	**118,972**	**1.64**	**79,295**	**1.10**	**39,677**	**50.04**
70,619	0.88	財務收入	61,575	0.85	55,898	0.78	5,677	10.16
61,734	0.77	利息收入	52,940	0.73	49,163	0.68	3,777	7.68
8,884	0.11	租賃收入	8,635	0.12	6,735	0.09	1,900	28.21
177,099	2.20	其他業務外收入	57,397	0.79	23,397	0.32	34,000	145.32

經濟部

水資源作業基金(合併)

收支預計表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金　額	%		金　額	%	金　額	%	金　額	%
325		財產交易賸餘	600	0.01	1,161	0.02	-561	-48.32
6,714	0.08	資產使用及權利金收入	7,318	0.10	7,128	0.10	190	2.67
26,063	0.32	違規罰款收入	2,750	0.04	2,250	0.03	500	22.22
143,998	1.79	雜項收入	46,729	0.64	12,858	0.18	33,871	263.42
545,427	**6.77**	**業務外費用**	**1,098,251**	**15.12**	**1,051,813**	**14.60**	**46,438**	**4.42**
545,427	6.77	其他業務外費用	1,098,251	15.12	1,051,813	14.60	46,438	4.42
13,512	0.17	財產交易短絀	7,211	0.10	15,863	0.22	-8,652	-54.54
531,916	6.60	雜項費用	1,091,040	15.02	1,035,950	14.38	55,090	5.32
-297,709	**-3.69**	**業務外賸餘(短絀-)**	**-979,279**	**-13.49**	**-972,518**	**-13.50**	**-6,761**	**0.70**
1,006,790	**12.49**	**本期賸餘(短絀-)**	**-855,029**	**-11.77**	**-652,213**	**-9.05**	**-202,816**	**31.10**

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

16

經濟部

水資源作業基金(合併)

收支預計表說明

中華民國105年度

一、業務收入72億6,162萬9千元，主要係編列觀光服務收入、給水銷貨收入、售電收入、中央管河川疏濬及水庫清淤土石銷貨收入、租金及權利金收入、保育與回饋收入及海堤區域、河川區域或排水設施範圍之使用費收入等，較上年度預算數72億417萬6千元，計增加5,745萬3千元，約增加0.8%，主要係因特別條例辦理多項改善工程及清理工程，相關工程105年度陸續完工發揮效益，預期曾文電廠發電恢復正常運轉，售電收入增加所致。

二、業務成本與費用71億3,737萬9千元，主要係編列觀光服務成本、給水銷貨成本、售電成本、中央管河川疏濬水庫清淤土石銷貨成本、保育與回饋費用、海堤、河川、排水區域雜項業務費用及管理與總務費用等，較上年度預算數68億8,387萬1千元，計增加2億5,350萬8千元，約增加3.68%，主要係105年度預估疏濬工程件數較多，且疏濬地點較分散，致土石銷貨成本增加；另因增加河防構造物維護經費，及台灣水文觀測大斷面測量工作等支出，致各項成本費用增加。

三、業務外收入1億1,897萬2千元，主要係編列利息收入、租賃收入、財產交易賸餘、資產使用及權利金收入、違規罰款收入及雜項收入等，較上年度預算數7,929萬5千元，計增加3,967萬7千元，約增加50.04%，主要係預估收回以前年度支出及改善工程刨除料剩餘款等增加所致。

四、業務外費用10億9,825萬1千元，主要係編列停灌休耕補償費用及駐衛警相關經費，較上年度預算數10億5,181萬3千元，計增加4,643萬8千元，約增加4.42%，主要係配合「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫」工作項目，增列補助嘉南農田水利會辦理烏山頭水庫蓄水範圍(含保護帶)治理、庫區及中上游淤積處理、新烏山嶺引水隧道工程等所致。

五、綜上，業務總收支相抵後，預計本期短絀8億5,502萬9千元，較上年度預算數短絀6億5,221萬3千元，計增加短絀2億281萬6千元，約增加31.1%。

經濟部

水資源作業基金(合併)

餘絀撥補預計表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
170,389	100.00	**賸餘之部**	1,203,722	100.00	
715	0.42	本期賸餘			
169,674	99.58	前期未分配賸餘	1,203,722	100.00	
164,613	96.61	**分配之部**	855,029	71.03	
164,613	96.61	填補累積短絀	855,029	71.03	
5,776	3.39	**未分配賸餘**	348,693	28.97	
652,928	100.00	**短絀之部**	855,029	100.00	
652,928	100.00	本期短絀	855,029	100.00	
		前期待填補之短絀			
652,928	100.00	**填補之部**	855,029	100.00	
164,613	25.21	撥用賸餘	855,029	100.00	
488,315	74.79	撥用公積			
		待填補之短絀			

經濟部

水資源作業基金(合併)

現金流量預計表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預 算 數	說　　明
業務活動之現金流量	**333,586**	
本期賸餘(短絀－)	-855,029	
調整非現金項目	1,188,615	
折舊及折耗	1,053,363	提列固定資產折舊1,053,363千元：土地改良物折舊505,198千元、房屋折舊315,513千元、機械及設備折舊186,761千元、交通及運輸設備折舊37,334千元、什項設備折舊8,557千元。
攤銷	9,970	提列電腦軟體攤銷9,970千元。
處理資產短絀(賸餘-)	6,611	1.處理資產賸餘600千元：委託處分資產變賣賸餘600千元。 2.固定資產報廢損失7,211千元：房屋及建築367千元、機械及設備5,316千元、交通及運輸設備816千元、什項設備712千元。
流動資產淨減(淨增－)	166,397	流動資產淨減166,397千元。
流動負債淨增(淨減－)	-47,726	流動負債淨減47,726千元。
業務活動之淨現金流入(流出—)	**333,586**	
投資活動之現金流量	**-4,437,021**	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	2,119	
減少其他資產	2,119	1.委託處分資產變賣淨收入1,200千元。 2.暫付及待結轉帳項減少919千元。
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	-2,048,000	
增加長期投資	-2,048,000	長期投資增加2,048,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-2,379,202	
增加固定資產	-2,379,202	增購固定資產2,379,202千元：土地58,723千元、土地改良物349,500千元、房屋及建築1,359,304千元、機械及設備563,712千元、交通及運輸設備43,770千元、什項設備4,193千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-11,938	
增加無形資產	-11,938	增購電腦軟體11,938千元。
投資活動之淨現金流入（流出－）	**-4,437,021**	
融資活動之現金流量	**4,730,136**	
增加短期債務、流動金融負債、其他	69,683	

經濟部

水資源作業基金(合併)

現金流量預計表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預 算 數	說　　明
負債及遞延貸項		
增加其他負債	69,683	存入保證金增加68,969千元、暫收及待結轉帳項增加714千元。
增加基金、公積及填補短絀	4,660,484	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265億元，奉行政院核定修正計畫調整工作內容，致修正期程及經費，所需經費亦由265億元修正為185億8,490萬元，本年度預計現金增撥4,660,484千元。
增加基金	4,660,484	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-31	
減少其他負債	-31	應付保管款減少31千元。
融資活動之淨現金流入（流出－）	4,730,136	
現金及約當現金之淨增(淨減－)	626,701	
期初現金及約當現金	11,487,986	
期末現金及約當現金	12,114,687	

經濟部

水資源作業基金(合併)

現金流量預計表補充說明

中華民國105年度

不影響現金流量之投資及融資活動：

1.長期應收款轉列其他應收款

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265億元，後奉行政院104年1月8日院臺經字第1040000062號函核定第2次修正計畫，調整期程及相關經費，由265億元修正為185億8,490萬元，預計106年度增撥24億1,313萬9千元。

2.資產作價增撥基金

公務預算購置財產(水文觀測儀器設備更新改善暨維護保養計畫採購設備18,124千元及近海水文站網儀器設備21,638千元)撥充基金，計增加3,976萬2千元。

3.提列約聘僱人員退休離職金

退休及離職準備金與應付退休及離職金同額增加173萬2千元。

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
勞務收入				56,713	
服務收入				56,713	1.北區水資源局： 觀光門票收入30,123千元、車輛門票收入9,166千元、遊艇管理費收入948千元，合計編列40,237千元。 2.南區水資源局： 觀光門票收入10,553千元、車輛門票收入3,263千元、孳生捕撈管理收入220千元、其他營業收入2,440千元，合計編列16,476千元。

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
銷貨收入				5,691,865	
給水銷貨收入	千立方公尺	1,828,945	1,075.0750	1,966,253	石門水庫、寶山第二水庫、羅東攔河堰、鯉魚潭水庫、石岡壩、集集攔河堰、湖山水庫、曾文水庫、牡丹水庫、甲仙攔河堰、高屏溪攔河堰、阿公店水庫等，供應民生及工業用水收入。
售電收入	千度	452,615	1,771.6205	801,862	石門、義興、曾文等發電廠售電收入。
土石銷貨收入				2,923,750	1.河川疏濬土石處理收入2,560,000千元。 2.北區水資源局： 水庫上游羅浮橋淤積清除土石收入32,000千元、義興防砂壩淤積清除土石收入45,000千元，合計編列77,000千元。 3.中區水資源局： 集集攔河堰淤積清除土石收入169,554千元、石岡壩淤積清除土石收入86,903千元，合計編列256,457千元。 4.南區水資源局： 曾文水庫主流防砂壩淤積清除土石收入293千元、高屏溪攔河堰淤積清除土石收入30,000千元，合計編列30,293千元。

經濟部

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	20,051	
土地租金收入	51	中區水資源局名間電廠BOT案全年度土地租金收入49千元、竹山鎮溫水段2號之土地租金2千元，合計編列51千元。
權利金收入	20,000	中區水資源局名間電廠BOT案全年度權利金收入。

經濟部

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
徵收收入	1,252,500	
保育與回饋收入	1,250,000	於水質水量保護區內取用地面水或地下水者，除該區內非營利之家用及公共給水外，應繳交水源保育與回饋費之收入。
溫泉取用費提撥收入	2,500	為保育及永續利用溫泉，直轄市、縣（市）主管機關向溫泉取供事業或個人徵收溫泉取用費所提撥十分之一之收入。

經濟部

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	240,500	
雜項業務收入	240,500	海堤區域、河川區域或排水設施範圍之使用費收入240,000千元、水文觀測資料使用費收入500千元，合計編列240,500千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外收入明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	118,972	
財務收入	61,575	
利息收入	52,940	存款利息收入：
		1.本署24,200千元。
		2.北區水資源局17,240千元。
		3.中區水資源局11,100千元。
		4.南區水資源局400千元。
租賃收入	8,635	土地及房屋租金收入：
		1.北區水資源局4,700千元。
		2.南區水資源局3,935千元。
其他業務外收入	57,397	
財產交易賸餘	600	北區水資源局委託國有財產局處分非公用財產收入。
資產使用及權	7,318	1.北區水資源局：
利金收入		漁撈收入735千元、宿舍使用費700千元、輸電線路費4,053千元、石門水庫園區行動遊客服務站委外經營收入1,200千元，合計編列6,688千元。
		2.南區水資源局：
		宿舍使用費400千元、曾文風景區販賣據點委外經營收入等230千元，合計編列630千元。
違規罰款收入	2,750	營繕工程及購置財物等逾期罰款收入：
		1.本署200千元。
		2.北區水資源局1,400千元。
		3.中區水資源局150千元。
		4.南區水資源局1,000千元。
雜項收入	46,729	1.本署：
		其他收入10,000千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外收入明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
		2.北區水資源局： 工程圖說費收入566千元、頭前溪隆恩堰管理小組經費(新竹農田水利會及自來水公司分攤)7,008千元、其他收入11,320千元，合計編列18,894千元。 3.中區水資源局： 工程圖說費收入15千元、其他收入11,000千元，合計編列11,015千元。 4.南區水資源局： 工程圖說費收入100千元、工程品質檢驗費收入540千元、其他收入6,180千元，合計編列6,820千元。

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
勞務成本				79,948			80,615			72,538
服務成本	人次			79,948			80,615			72,538
用人費用				15,231			16,782			16,096
正式員額薪資				801			801			801
聘僱及兼職人員薪資				9,971			10,986			10,817
超時工作報酬				260			260			200
獎金				1,557			1,608			1,655
退休及卹償金				701			1,141			713
福利費				1,939			1,984			1,909
提繳費				2			2			2
服務費用				37,290			35,541			31,737
水電費				3,226			3,226			3,630
郵電費				296			296			218
旅運費				651			651			481
印刷裝訂與廣告費				1,875			1,980			1,834
修理保養及保固費				7,296			6,705			6,043
保險費				2,056			2,056			1,029
一般服務費				21,841			20,578			18,480
專業服務費				49			49			22
材料及用品費				3,821			3,920			3,229
使用材料費				937			936			430
用品消耗				2,884			2,984			2,798
租金與利息				30			30			12
交通及運輸設備租金				30			30			12
折舊、折耗及攤銷				22,410			19,174			20,301
土地改良物折舊				10,351			7,434			8,993
房屋折舊				8,182			7,334			7,898
機械及設備				975			637			834

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
折舊										
交通及運輸設備折舊				1,317			3,572			1,528
什項設備折舊				1,585			197			936
攤銷										112
稅捐與規費(強制費)				256			258			152
房屋稅				172			172			82
消費與行為稅				40			40			39
規費				44			46			30
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				60			60			60
會費				60			60			60
短絀、賠償與保險給付				50			50			
賠償給付				50			50			
其他				800			4,800			952
其他費用				800			4,800			952

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本				4,993,093			4,791,924			4,874,868
給水銷貨成本	立方公尺			2,686,711			2,748,571			2,212,425
用人費用				268,769			270,894			224,003
正式員額薪資				137,228			137,753			128,816
聘僱及兼職人員薪資				2,702			3,252			3,182
超時工作報酬				16,263			14,992			12,029
獎金				34,837			35,063			33,319
退休及卹償金				48,869			50,117			23,465
福利費				28,858			29,704			23,182
提繳費				12			13			9
服務費用				1,287,446			1,373,545			1,068,240
水電費				20,292			19,596			17,565
郵電費				10,022			10,679			8,892
旅運費				18,510			17,811			17,793
印刷裝訂與廣告費				5,298			5,465			4,330
修理保養及保固費				797,999			888,082			665,975
保險費				2,114			2,138			1,185
一般服務費				160,838			136,639			134,842
專業服務費				271,173			291,935			216,471
公共關係費				1,200			1,200			1,187
材料及用品費				22,905			21,318			16,476
使用材料費				11,705			10,857			7,952
用品消耗				11,200			10,461			8,524
租金與利息				14,949			14,136			5,301
地租及水租				212			231			60
房租				90			90			117
機器租金				3,435			3,435			37
交通及運輸設備租金				9,635			9,037			4,111
什項設備租金				1,577			1,343			976

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
折舊、折耗及攤銷				913,967			896,180			797,848
土地改良物折舊				492,143			472,748			443,717
房屋折舊				255,714			244,563			204,564
機械及設備折舊				126,999			124,679			108,837
交通及運輸設備折舊				29,441			34,703			29,393
什項設備折舊				4,563			13,682			5,802
攤銷				5,107			5,805			5,536
稅捐與規費(強制費)				25,499			25,141			3,895
土地稅				720			720			191
房屋稅				20			20			6
消費與行為稅				370			374			343
規費				24,389			24,027			3,355
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				147,436			146,817			94,205
會費				310			335			150
捐助、補助與獎助				91,604			97,840			54,053
分擔				9,522			2,642			20,501
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				46,000			46,000			19,501
短絀、賠償與保險給付				140			140			
賠償給付				140			140			
其他				5,600			400			2,458
其他費用				5,600			400			2,458

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
售電成本	度			401,696			345,265			350,917
用人費用				50			50			
超時工作報酬				50			50			
服務費用				306,218			255,549			261,454
水電費				2,800			2,800			4,236
郵電費				530			530			385
旅運費				260			260			177
修理保養及保固費				76,337			10,574			19,079
保險費				1,143			1,178			726
一般服務費				225,148			240,207			236,805
專業服務費										46
材料及用品費				537			537			324
使用材料費				537			537			324
租金與利息				1,470			806			1,414
地租及水租							26			21
機器租金				1,470			780			1,393
折舊、折耗及攤銷				92,956			87,783			87,120
土地改良物折舊				1,004			894			1,199
房屋折舊				40,474			39,480			31,335
機械及設備折舊				48,794			44,842			51,974
交通及運輸設備折舊				1,894			2,021			1,928
什項設備折舊				725			469			606
攤銷				65			77			77
稅捐與規費(強制費)				465			540			604
房屋稅				271			271			244
消費與行為稅				30			52			23
規費				164			217			337

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
土石銷貨成本				1,904,686			1,698,088			2,311,526
用人費用				1,689			1,538			780
正式員額薪資				216			216			147
超時工作報酬				1,473			1,322			633
服務費用				1,276,883			1,215,933			1,946,183
水電費				2,144			2,144			1,942
郵電費				1,650			910			926
旅運費				11,384			10,184			10,665
印刷裝訂與廣告費				3,598			3,661			3,390
修理保養及保固費				954,500			874,500			1,531,468
保險費				1,730			1,730			952
一般服務費				287,345			311,592			384,318
專業服務費				13,993			10,673			11,985
公共關係費				539			539			538
材料及用品費				4,180			3,845			5,462
使用材料費				1,050			1,050			642
用品消耗				3,130			2,795			4,820
租金與利息				5,982			5,982			3,353
地租及水租				82			82			78
機器租金				3,600			3,600			2,061
交通及運輸設備租金				1,800			1,800			1,214
什項設備租金				500			500			
折舊、折耗及攤銷				1,796			3,219			4,618
機械及設備折舊							196			178
交通及運輸設備折舊				85			93			85
什項設備折舊				11			13			11
攤銷				1,700			2,917			4,344

經濟部

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：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
稅捐與規費(強制費)				115,732			93,344			14,317
消費與行為稅				152			152			68
規費				115,580			93,192			14,249
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				498,384			374,187			335,674
捐助、補助與獎助				498,114			373,917			335,674
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				270			270			
短絀、賠償與保險給付				40			40			1,136
賠償給付				40			40			1,136
其他										3
其他費用										3

經濟部

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,329,807	1,249,690	行銷及業務費用	1,249,500
1,329,807	1,249,690	業務費用	1,249,500
74,039	75,700	服務費用	75,247
109	336	郵電費	336
458	350	旅運費	350
	90	印刷裝訂與廣告費	400
66,334	65,440	一般服務費	65,440
7,139	9,484	專業服務費	8,721
446	330	材料及用品費	330
446	330	用品消耗	330
2,113	2,210	折舊、折耗及攤銷	2,865
2,113	2,210	攤銷	2,865
1,253,210	1,171,450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,171,058
1,067,737	1,011,450	捐助、補助與獎助	1,011,450
185,472	160,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	159,608

經濟部

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
110,372	138,801	管理及總務費用	135,648
110,372	138,801	管理費用及總務費用	135,648
44,631	62,263	用人費用	59,630
27,325	28,957	正式員額薪資	28,221
1,287	1,744	超時工作報酬	1,753
7,339	7,617	獎金	7,439
4,103	17,697	退休及卹償金	16,060
4,575	6,243	福利費	6,153
2	5	提繳費	4
40,023	59,648	服務費用	51,630
4,701	5,278	水電費	6,317
2,633	3,035	郵電費	3,001
2,998	2,921	旅運費	2,958
387	525	印刷裝訂與廣告費	580
5,174	16,451	修理保養及保固費	9,481
436	1,032	保險費	1,106
16,587	19,258	一般服務費	19,849
7,108	11,148	專業服務費	8,338
2,952	3,665	材料及用品費	3,781
708	1,152	使用材料費	1,152
2,244	2,513	用品消耗	2,629
254	457	租金與利息	457
206	396	交通及運輸設備租金	396
48	61	什項設備租金	61
22,283	11,733	折舊、折耗及攤銷	19,122
1,535	1,812	土地改良物折舊	1,700
14,485	4,687	房屋折舊	10,842
1,161	1,325	機械及設備折舊	1,036
2,607	2,034	交通及運輸設備折舊	4,088
1,194	1,057	什項設備折舊	1,223
1,301	818	攤銷	233
225	406	稅捐與規費(強制費)	404
127	160	房屋稅	160
58	49	消費與行為稅	49
40	197	規費	195
4	529	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	524
4	9	會費	4
	520	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	520

經濟部

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	100	短絀、賠償與保險給付	100
	100	賠償給付	100

經濟部

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：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
366,765	622,841	其他業務費用	679,190
366,765	622,841	雜項業務費用	679,190
296	850	用人費用	850
296	850	超時工作報酬	850
356,692	597,454	服務費用	650,848
5,983	6,619	水電費	5,461
5,341	9,449	郵電費	9,566
20,320	34,703	旅運費	32,612
540	1,431	印刷裝訂與廣告費	1,381
141,944	268,737	修理保養及保固費	278,237
130	789	保險費	789
172,087	216,578	一般服務費	252,642
10,347	59,148	專業服務費	70,160
8,411	13,278	材料及用品費	19,733
5,773	7,397	使用材料費	7,397
2,639	5,881	用品消耗	12,336
620	1,860	租金與利息	1,760
	482	地租及水租	382
	22	房租	22
180	10	機器租金	10
354	378	交通及運輸設備租金	378
86	968	什項設備租金	968
		折舊、折耗及攤銷	2,500
		機械及設備折舊	2,500
620	1,489	稅捐與規費(強制費)	1,489
	1	房屋稅	1
178	712	消費與行為稅	712
443	776	規費	776
	7,910	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,010
	10	會費	10
	7,900	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,000
125		其他	
125		其他費用	

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
545,427	1,051,813	其他業務外費用	1,098,251
13,512	15,863	財產交易短絀	7,211
13,512	15,863	短絀、賠償與保險給付	7,211
13,512	15,863	各項短絀	7,211
531,916	1,035,950	雜項費用	1,091,040
168,517	214,099	用人費用	211,240
55,224	65,236	正式員額薪資	64,340
407	407	聘僱及兼職人員薪資	407
13,264	14,133	超時工作報酬	14,079
15,711	16,797	獎金	16,168
34,009	57,855	退休及卹償金	57,632
49,901	59,671	福利費	58,614
72,414	59,563	服務費用	81,638
365	317	水電費	317
190	553	郵電費	387
1,553	1,291	旅運費	1,641
2	45	印刷裝訂與廣告費	65
1,048	1,769	修理保養及保固費	1,911
45	181	保險費	195
14,388	13,156	一般服務費	8,156
54,823	42,251	專業服務費	68,966
2,025	2,568	材料及用品費	2,355
587	1,012	使用材料費	1,040
1,438	1,556	用品消耗	1,315
57	270	租金與利息	270
4		房租	
30	120	交通及運輸設備租金	120
23	150	什項設備租金	150
7,594	7,847	折舊、折耗及攤銷	7,717
294	294	房屋折舊	301
6,375	6,699	機械及設備折舊	6,457
550	606	交通及運輸設備折舊	509
374	248	什項設備折舊	450
800	1,053	稅捐與規費(強制費)	1,084
638	800	土地稅	850
2	3	房屋稅	3
11	68	消費與行為稅	69
149	182	規費	162
83,463	742,773	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活	778,628

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
		動費	
82,402	491,445	捐助、補助與獎助	527,300
1,062	1,128	分擔	1,128
	250,200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	250,200
3,415		短絀、賠償與保險給付	
3,415		各項短絀	
193,631	7,777	其他	8,108
193,631	7,777	其他費用	8,108

經濟部

水資源作業基金(合併)

勞務成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
勞務成本	
服務成本	服務成本79,948千元
用人費用	一、用人費用15,231千元：
正式員額薪資	1.正式員額薪資801千元： 依全國軍公教員工待遇支給要點規定之標準編列北區水資源局員工資801千元。
聘僱及兼職人員薪資	2.聘僱及兼職人員薪資9,971千元： 依現行約僱人員酬金薪點標準編列 (1) 北區水資源局約僱職員薪金6,716千元。 (2) 南區水資源局約僱職員薪金3,255千元。
超時工作報酬	3.超時工作報酬260千元： 依員工人數估列不休假加班及業務需要超時工作加班費，計編 (1) 北區水資源局加班費96千元。 (2) 南區水資源局加班費164千元。
獎金	4.獎金1,557千元： 依員工及約僱人員人數編列考績獎金及年終獎金 (1) 北區水資源局考績獎金134千元、年終獎金1,016千元，合1,150千元。 (2) 南區水資源局年終獎金407千元。
退休及卹償金	5.退休及卹償金701千元： 依員工及約僱人員人數編列員工退休及離職金 (1) 北區水資源局職員退休及離職金440千元、工員退休及離職金65千元，合計505千元。 (2) 南區水資源局職員退休及離職金196千元。
福利費	6.福利費1,939千元： 編列應分擔員工與約僱人員之保險費、傷病醫療、休假旅遊補等 (1) 北區水資源局分擔員工保險費1,065千元、其他福利費341元，合計1,406千元。 (2) 南區水資源局分擔員工保險費395千元、傷病醫藥費2千其他福利費136千元，合計533千元。
提繳費	7.提繳費2千元： 北區水資源局提繳工資墊償費用2千元。
服務費用	二、服務費用37,290千元：

經濟部

水資源作業基金(合併)

勞務成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
水電費	1.水電費3,226千元： 工作場所水電及瓦斯氣體等，計編列 (1) 北區水資源局工作場所電費2,350千元、工作場所水費250元、氣體費18千元，合計2,618千元。 (2) 南區水資源局工作場所電費508千元、工作場所水費100千，合計608千元。
郵電費	2.郵電費296千元： 依業務所需之公文傳送，寄發文件報表、電話聯繫及數據通信，計編列 (1) 北區水資源局郵費2千元、電話費250千元，合計252千元。 (2) 南區水資源局郵費4千元、電話費40千元，合計44千元。
旅運費	3.旅運費651千元： 業務勘查、參加各項會議與研討會之旅費及貨物搬運費等，計列 (1) 北區水資源局國內旅費242千元、其他旅運費100千元，合342千元。 (2) 南區水資源局國內旅費305千元、貨物運費4千元，合計309千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費1,875千元： 印製各種表單、憑證、觀光門票及簿冊與預決算表、觀光宣傳需廣告費及宣導費等，計編列 (1) 北區水資源局印刷及裝訂費150千元、廣(公)告費356千業務宣導費476千元，合計982千元。 (2) 南區水資源局印刷及裝訂費200千元、廣(公)告費498千業務宣導費195千元，合計893千元。
修理保養及保固費	5.修理保養及保固費7,296千元： 旅客服務中心、資料館、保五隊大樓、公廁與票站等各房舍修、涼棚等其他建築修護、網路、通訊系統、車輛及什項設備等護費用，計編列 (1) 一般房屋修護費3,160千元 a.北區水資源局2,800千元。 b.南區水資源局360千元。 (2) 其他建築修護費543千元 南區水資源局543千元。 (3) 機械及設備修護費1,834千元 a.北區水資源局1,300千元。 b.南區水資源局534千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

勞務成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(4) 交通及運輸設備修護費1,577千元 a.北區水資源局1,437千元。 b.南區水資源局140千元。 (5) 什項設備修護費182千元 a.北區水資源局160千元。 b.南區水資源局22千元。
保險費	6.保險費2,056千元： 觀光大樓、管理站、車輛、船舶及公共意外等保險，計編列 (1) 北區水資源局一般房屋保險費120千元、交通及運輸設備保險費607千元、現金、存款及貨物保險費23千元、責任保險費150千元，合計900千元。 (2) 南區水資源局一般房屋保險費68千元、交通及運輸設備保費8千元、責任保險費1,080千元，合計1,156千元。
一般服務費	7.一般服務費21,841千元： (1) 北區水資源局公證費55千元、觀光區環境維護清潔等勞務攬進用人力23人外包費12,330千元、員工文康及體育活動40千元，合計12,425千元。 (2) 南區水資源局觀光區環境維護清潔綠美化、售票與服務人等勞務承攬進用人力27人，編列8,526千元；觀景樓空橋步道保全、曾文水庫東口、鳥宮等原水蓄水塔維護等按件計人力編列874千元。計編列外包費9,400千元、員工文康及育活動費16千元，合計9,416千元。
專業服務費	8.專業服務費49千元： 北區水資源局講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費44千元、委考選訓練費5千元，合計49千元。
材料及用品費	三、材料及用品費3,821千元：
使用材料費	1.使用材料費937千元： 車輛、船舶與各項機油、各種小型機具配件及非消耗品等，計列 (1) 北區水資源局燃料620千元、設備零件13千元，合計633千。 (2) 南區水資源局燃料201千元、油脂3千元、設備零件100千元，合計304千元。
用品消耗	2.用品消耗2,884千元： 業務所需之物品用具、報章雜誌刊物、環境美化與衛生清潔用品及其他消耗品等，計編列

經濟部

水資源作業基金(合併)

勞務成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(1) 北區水資源局辦公(事務)用品153千元、報章什誌38千元、農業與園藝用品及環境美化費2,150千元、服裝95千元、其他用品消耗213千元，合計2,649千元。 (2) 南區水資源局辦公(事務)用品20千元、報章什誌20千元、裝25千元、飼料40千元、醫療用品(非醫療院所使用)30千、其他用品消耗100千元，合計235千元。
租金與利息	四、租金與利息30千元：
交通及運輸設備租金	1.交通及運輸設備租金30千元： 北區水資源局車租30千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷22,410千元：
土地改良物折舊	1.土地改良物折舊10,351千元： 依規定年限提列土地改良物之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局9,500千元。 (2) 南區水資源局851千元。
房屋折舊	2.房屋折舊8,182千元： 依規定年限提列房屋及其他建築之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局6,800千元。 (2) 南區水資源局1,382千元。
機械及設備折舊	3.機械及設備折舊975千元： 依規定年限提列機械及設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局800千元。 (2) 南區水資源局175千元。
交通及運輸設備折舊	4.交通及運輸設備折舊1,317千元： 依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局1,300千元。 (2) 南區水資源局17千元。
什項設備折舊	5.什項設備折舊1,585千元： 依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局1,300千元。 (2) 南區水資源局285千元。
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)256千元：
房屋稅	1.房屋稅172千元：

經濟部

水資源作業基金(合併)

勞務成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(1) 北區水資源局一般房屋稅91千元。 (2) 南區水資源局一般房屋稅81千元。
消費與行為稅	2.消費與行為稅40千元： 車輛使用牌照稅等，計編列 (1) 北區水資源局使用牌照稅12千元。 (2) 南區水資源局使用牌照稅28千元。
規費	3.規費44千元： 土地鑑定費、車輛與船舶之各項規費及車輛燃料使用費等，計列 (1) 北區水資源局行政規費與強制費16千元、汽車燃料使用費8千元，合計24千元。 (2) 南區水資源局行政規費與強制費7千元、汽車燃料使用費13千元，合計20千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費60千元：
會費	1.會費60千元： 參加觀光協會及風景區協會等會費，計編列 (1) 北區水資源局職業團體會費20千元。 (2) 南區水資源局職業團體會費40千元。
短絀、賠償與保險給付	八、短絀、賠償與保險給付50千元：
賠償給付	1.賠償給付50千元： 因執行公務或意外事故須由機關負擔之賠償或慰問金等，計編南區水資源局一般賠償50千元。
其他	九、其他800千元：
其他費用	1.其他費用800千元： (1) 北區水資源局辦理水庫蓄水管理範圍違規使用船隻車輛或他設備之拆除拖吊費用所需之其他費用200千元。 (2) 南區水資源局辦理遊客服務中心藝文展示、曾文水庫馬拉比賽、觀光活動等其他費用600千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
銷貨成本	本年度預算編列4,993,093千元，包括給水銷貨成本2,686,711千 售電成本401,696千元、土石銷貨成本1,904,686千元
給水銷貨成本	給水銷貨成本2,686,711千元
用人費用	一、用人費用268,769千元：
正式員額薪資	1.正式員額薪資137,228千元： 依全國軍公教員工待遇支給要點規定之標準編列 (1) 北區水資源局職員薪金11,562千元、工員工資10,664千元合計22,226千元。 (2) 中區水資源局職員薪金49,705千元、工員工資4,710千元，合計54,415千元。 (3) 南區水資源局職員薪金52,696千元、工員工資7,891千元，合計60,587千元。
聘僱及兼職人員薪資	2.聘僱及兼職人員薪資2,702千元： 依現行約僱人員酬金薪點標準編列 (1) 北區水資源局聘用人員薪金663千元。 (2) 南區水資源局約僱職員薪金2,039千元。
超時工作報酬	3.超時工作報酬16,263千元： 依員工人數估列不休假加班及業務需要超時工作加班費，計編 (1) 北區水資源局加班費2,119千元。 (2) 中區水資源局加班費4,478千元、值班費2,474千元，合計6,952千元。 (3) 南區水資源局加班費4,571千元、值班費2,621千元，合計7,192千元。
獎金	4.獎金34,837千元： 依員工及約僱人員人數編列考績獎金及年終獎金 (1) 北區水資源局考績獎金3,222千元、年終獎金2,861千元，計6,083千元。 (2) 中區水資源局考績獎金6,104千元、年終獎金7,134千元、他獎金11千元，合計13,249千元。 (3) 南區水資源局考績獎金7,608千元、年終獎金7,897千元，計15,505千元。
退休及卹償金	5.退休及卹償金48,869千元： 依員工及約僱人員人數編列員工退休及離職金與卹償金等 (1) 北區水資源局職員退休及離職金20,781千元、工員退休及職金2,954千元，合計23,735千元。 (2) 中區水資源局職員退休及離職金13,970千元、工員退休及離職金1,352千元、卹償金1,174千元，合計16,496千元。

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(3) 南區水資源局職員退休及離職金6,084千元、工員退休及離職金882千元、卹償金1,672千元，合計8,638千元。
福利費	6.福利費28,858千元： 編列應分擔員工與約僱人員之保險費、傷病醫療、休假旅遊補等 (1) 北區水資源局分擔員工保險費2,916千元、其他福利費千元，合計8,273千元。 (2) 中區水資源局分擔員工保險費6,423千元、傷病醫藥費29千元、其他福利費4,174千元，合計10,626千元。 (3) 南區水資源局分擔員工保險費6,323千元、傷病醫藥費19千元、其他福利費3,617千元，合計9,959千元。
提繳費	7.提繳費12千元： (1) 北區水資源局提繳工資墊償費用4千元。 (2) 中區水資源局提繳工資墊償費用6千元。 (3) 南區水資源局提繳工資墊償費用2千元。
服務費用	二、服務費用1,287,446千元：
水電費	1.水電費20,292千元： 工作場所與宿舍水電、試驗用氫氣及瓦斯氣體等，計編列 (1) 北區水資源局工作場所電費6,450千元、工作場所水費150元、氣體費47千元，合計6,647千元。 (2) 中區水資源局工作場所電費7,352千元、工作場所水費135元、氣體費103千元，合計7,590千元。 (3) 南區水資源局工作場所電費5,264千元、宿舍電費120千工作場所水費597千元、氣體費74千元，合計6,055千元。
郵電費	2.郵電費10,022千元： 依業務所需之公文傳送，寄發文件報表、電話聯繫及數據通信，計編列 (1) 北區水資源局郵費12千元、電話費932千元、數據通信費1,626千元，合計2,570千元。 (2) 中區水資源局郵費80千元、電話費681千元、數據通信費1,296千元，合計2,057千元。 (3) 南區水資源局郵費121千元、電話費1,273千元、數據通信4,001千元，合計5,395千元。
旅運費	3.旅運費18,510千元： 業務勘查、參加各項會議與研討會及出國考察研習等旅費及貨物搬運費等，計編列

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(1) 北區水資源局國內旅費2,896千元、專力費16千元、貨物運費100千元、其他旅運費170千元，合計3,182千元。 (2) 中區水資源局國內旅費5,350千元、國外旅費2,020千元、物運費620千元，合計7,990千元。 (3) 南區水資源局國內旅費7,003千元、貨物運費175千元、其旅運費160千元，合計7,338千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費5,298千元： 工程觀測記錄表、水文資料調查表及記錄紙、水庫簡介、水源配小組工作報告、營運作業用各種表單、憑證、工程用表等印及裝訂費、水資源業務活動宣導費及配合推動「曾文南化烏山水庫治理及穩定南部地區供水計畫」，加強宣導計畫之目的，由舉辦各項宣導說明會、配合地方活動、民間節慶等進行文宣動等，計編列 (1) 北區水資源局印刷及裝訂費500千元、業務宣導費30千元，合計530千元。 (2) 中區水資源局印刷及裝訂費435千元、業務宣導費477千元合計912千元。 (3) 南區水資源局印刷及裝訂費39千元、業務宣導費3,817千元，合計3,856千元。
修理保養及保固費	5.修理保養及保固費797,999千元： 集水區道路、環湖道路、擋土牆、出水口與護岸及配合地方建道路、排水溝與結構物等維修費用，以及管理中心、辦公廳、報站房、運轉室房舍修護；水庫壩堰各結構物維護、進水口漂木清理，以及安全監測與周邊環境改善；車輛、船舶、通訊、測系統、各項儀器及設備修護等費用，計編列 (1) 土地改良物修護費97,450千元 a.北區水資源局9,350千元。 b.中區水資源局8,500千元。 c.南區水資源局79,600千元。 (2) 一般房屋修護費6,471千元 a.北區水資源局1,320千元。 b.中區水資源局2,880千元。 c.南區水資源局2,271千元。 (3) 宿舍修護費100千元 南區水資源局100千元。 (4) 其他建築修護費540,127千元 a.北區水資源局336,072千元。 b.中區水資源局80,980千元。 c.南區水資源局123,075千元。

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(5) 機械及設備修護費114,777千元 a.北區水資源局25,475千元。 b.中區水資源局63,335千元。 c.南區水資源局25,967千元。 (6) 交通及運輸設備修護費32,307千元 a.北區水資源局719千元。 b.中區水資源局10,491千元。 c.南區水資源局21,097千元。 (7) 什項設備修護費6,767千元 a.北區水資源局1,101千元。 b.中區水資源局3,130千元。 c.南區水資源局2,536千元。
保險費	6.保險費2,114千元： 辦公廳舍、車輛、船舶及公共意外等保險，計編列 (1) 北區水資源局一般房屋保險費260千元、機械及設備保險費240千元、交通及運輸設備保險費78千元、責任保險費165元，合計743千元。 (2) 中區水資源局一般房屋保險費60千元、交通及運輸設備保費246千元、責任保險費209千元，合計515千元。 (3) 南區水資源局一般房屋保險費362千元、宿舍保險費5千交通及運輸設備保險費262千元、責任保險費227千元，合856千元。
一般服務費	7.一般服務費160,838千元： (1) 北區水資源局各管理中心及庫區等相關業務外包費51,840元(事務工作勞務承攬進用人力18人經費6,060千元，環境護清潔等勞務承攬進用人力49人計編列14,840千元，其中屬於人力類型經費1,000千元，保全管理等勞務承攬進用人力18人計編列9,800千元，辦公廳舍環境清潔維護等按件計酬人力3件計編列20,140千元)、員工文康及體育活動費84元，合計51,924千元。 (2) 中區水資源局委託地方辦理集水區雨量站設置及看管之代(辦)費44千元、各管理中心及庫區等相關業務外包費千元(事務工作等勞務承攬進用人力22人計編列7,200千元環境清潔等勞務承攬進用人力23人計編列11,800千元，保管理等勞務承攬進用人力35人計編列20,270千元，鯉魚潭庫及湖山水庫辦公廳舍清潔及庫區綠美化環境清潔維護之件計酬人力編列6,000千元，鯉魚潭水庫及湖山水庫蓄水區漂流物打撈清理工作計編列3,000千元)、鯉魚潭水庫及湖山水庫蓄水區造林除草之按日計酬人力約需240人次計編列計

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	時與計件人員酬金300千元、員工文康及體育活動費162千，合計48,776千元。 (3) 南區水資源局委託地方政府辦理情人公園環境清潔等代理(辦)費2,624千元、各管理中心及庫區等相關業務外包費54,721千元(事務工作等勞務承攬進用人力19人計編列千元，環境清潔等勞務承攬進用人力64人編列30,502千元保全管理等勞務承攬進用人力28人編列12,929千元，曾文庫壩區清理工作、甲仙堰聯外道路攔河堰周邊及堤防水防路雜草林木整理等按件計酬人力經費編列786千元，辦理燕巢辦公區園區環境清潔綠美化維護工作、雜草木砍除及雜清理工作曾文辦公區機械保全等編列4,116千元)、各管理心及庫區等相關業務計時與計件人員酬金2,603千元(辦理屏溪攔河堰等計畫進用約僱人員4人計編列2,469千元，高堰搬運清理之按日計酬人力約需20人次計編列20千元，曾水庫及集水區水位雨量站環境看管清理之按日計酬人力約95人次計編列114千元)、員工文康及體育活動費190千元，合計60,138千元。
專業服務費	8.專業服務費271,173千元： (1) 北區水資源局工程及管理諮詢服務費21,800千元、講課鐘、稿費、出席審查及查詢費610千元、委託調查研究費39,450千元、委託檢驗(定)試驗認證費11,713千元、委託選訓練費20千元、電子計算機軟體服務費1,500千元、其他專業服務費4,740千元，合計79,833千元。 (2) 中區水資源局法律事務費500千元、工程及管理諮詢服務費10,600千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費960千元、委託調查研究費95,400千元、委託檢驗(定)試驗認證費412千元、委託考選訓練費510千元、電子計算機軟體服務1,550千元，合計109,932千元。 (3) 南區水資源局法律事務費500千元、工程及管理諮詢服務費6,000千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費570千委託調查研究費50,650千元、委託檢驗(定)試驗認證費14,390千元、委託考選訓練費571千元、電子計算機軟體服務費1,255千元、其他專業服務費7,472千元，合計81,408元。
公共關係費	9.公共關係費1,200千元： 因業務需要接待外賓餐費及為推展業務與地方人士溝通或敦睦等，計編列 (1) 北區水資源局公共關係費355千元。 (2) 中區水資源局公共關係費488千元。

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(3) 南區水資源局公共關係費357千元。
材料及用品費	三、材料及用品費22,905千元：
使用材料費	1.使用材料費11,705千元： 旗布、木樁與水樁等各項物料，車輛、船舶與各項機械用油，種小型機具配件及非消耗品等，計編列 (1) 北區水資源局物料451千元、燃料924千元、設備零件406千元，合計1,781千元。 (2) 中區水資源局物料26千元、燃料1,548千元、油脂60千元、設備零件3,409千元，合計5,043千元。 (3) 南區水資源局燃料3,011千元、油脂528千元、設備零件1,342千元，合計4,881千元。
用品消耗	2.用品消耗11,200千元： 業務所需之物品用具、報章雜誌刊物、環境美化及其他消耗品，計編列 (1) 北區水資源局辦公(事務)用品726千元、報章什誌162千農業與園藝用品及環境美化費1,130千元、化學藥劑與實驗用品150千元、其他用品消耗461千元，合計2,629千元。 (2) 中區水資源局辦公(事務)用品255千元、報章什誌72千元、農業與園藝用品及環境美化費530千元、其他用品消耗千元，合計3,083千元。 (3) 南區水資源局辦公(事務)用品997千元、報章什誌400千農業與園藝用品及環境美化費1,364千元、飼料55千元、醫療用品(非醫療院所使用)25千元、其他用品消耗2,647千元，合計5,488千元。
租金與利息	四、租金與利息14,949千元：
地租及水租	1.地租及水租212千元： 集水區測站、水位站、雨量站、寶二水庫量水堰用地等租金，編列 (1) 北區水資源局一般土地租金34千元。 (2) 中區水資源局一般土地租金63千元。 (3) 南區水資源局一般土地租金115千元。
房租	2.房租90千元： 大內洩洪警報站、水文測報系統中寮山微波中繼站、甲仙堰管中心臨時辦公處所等租金，計編列南區水資源局一般房屋租金千元。
機器租金	3.機器租金3,435千元：

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	挖土機、鏟裝機等機械及設備等租金，計編列南區水資源局機及設備租金3,435千元。
交通及運輸設備租金	4.交通及運輸設備租金9,635千元： 緊急衛星電話通訊費、公務車輛與各項通訊線路租金等，計編 (1) 北區水資源局車租180千元。 (2) 中區水資源局車租810千元、電信設備租金3,330千元，合4,140千元。 (3) 南區水資源局車租5,315千元。
什項設備租金	5.什項設備租金1,577千元： 警報系統租掛台電電桿及影印機等租金，計編列 (1) 中區水資源局什項設備租金1,364千元。 (2) 南區水資源局什項設備租金213千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷913,967千元：
土地改良物折舊	1.土地改良物折舊492,143千元： 依規定年限提列土地改良物之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局165,000千元。 (2) 中區水資源局97,614千元。 (3) 南區水資源局229,529千元。
房屋折舊	2.房屋折舊255,714千元： 依規定年限提列一般房屋及其他建築之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局7,000千元。 (2) 中區水資源局131,030千元。 (3) 南區水資源局117,684千元。
機械及設備折舊	3.機械及設備折舊126,999千元： 依規定年限提列機械及設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局45,000千元。 (2) 中區水資源局32,156千元。 (3) 南區水資源局49,843千元。
交通及運輸設備折舊	4.交通及運輸設備折舊29,441千元： 依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局10,500千元。 (2) 中區水資源局8,736千元。 (3) 南區水資源局10,205千元。

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
什項設備折舊	5.什項設備折舊4,563千元： 依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局900千元。 (2) 中區水資源局1,266千元。 (3) 南區水資源局2,397千元。
攤銷	6.攤銷5,107千元： 依規定年限提列電腦軟體之攤銷費用，計編列 (1) 北區水資源局1,413千元。 (2) 中區水資源局3,340千元。 (3) 南區水資源局354千元。
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)25,499千元：
土地稅	1.土地稅720千元： (1) 北區水資源局一般土地地價稅700千元。 (2) 中區水資源局一般土地地價稅20千元。
房屋稅	2.房屋稅20千元： 中區水資源局一般房屋稅20千元。
消費與行為稅	3.消費與行為稅370千元： 車輛使用牌照稅等，計編列 (1) 北區水資源局使用牌照稅95千元。 (2) 中區水資源局使用牌照稅118千元。 (3) 南區水資源局使用牌照稅157千元。
規費	4.規費24,389千元： 土地鑑定費、車輛與船舶規費、申請氣象及無線電臺執照、車燃料使用費等，計編列 (1) 北區水資源局行政規費與強制費20,645千元、事業規費955千元、汽車燃料使用費66千元，合計21,666千元。 (2) 中區水資源局行政規費與強制費871千元、事業規費360千、汽車燃料使用費80千元，合計1,311千元。 (3) 南區水資源局行政規費與強制費567千元、事業規費682千、汽車燃料使用費113千元、其他規費50千元，合計1,412元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費147,436千元： ：

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
費	
會費	1.會費310千元： 實驗室認證CNLA年費及認證費、參加中國水利工程會及中華民土木環境學會等會費，計編列 (1) 北區水資源局學術團體會費54千元。 (2) 中區水資源局學術團體會費50千元。 (3) 南區水資源局學術團體會費200千元、職業團體會費6千元合計206千元。
捐助、補助與獎助	2.捐助、補助與獎助91,604千元： 贊助學校、團體舉辦活動，辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及定南部地區供水計畫」造成對周邊環境衝擊辦理周邊環境改善協助各水庫、攔河堰之鄉鎮、電廠周邊地區公共建設、社會福、急難救助等經費，計編列 (1) 北區水資源局捐助私校及團體60千元、公益支出16,540千，合計16,600千元。 (2) 中區水資源局捐助私校及團體67千元、公益支出18,500千，合計18,567千元。 (3) 南區水資源局捐助私校及團體133千元、補(協)助政府機關構)47,704千元、公益支出8,600千元，合計56,437千元。
分擔	3.分擔9,522千元： 分攤高雄農田水利會與南水局於月眉進水口及旗山導水路共同水引用管理營管費，計編列南區水資源局分擔其他費用9,522千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)46,000千元： (1) 北區水資源局其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助千元。 (2) 南區水資源局慰問金1,000千元、其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)30,000千元，合計31,000千元。
短絀、賠償與保險給付	八、短絀、賠償與保險給付140千元：
賠償給付	1.賠償給付140千元： 因執行公務及意外事故，必須由機關負擔支付外界之賠償或慰金等，計編列 (1) 北區水資源局一般賠償100千元。 (2) 南區水資源局一般賠償40千元。
其他	九、其他5,600千元：

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
其他費用	1.其他費用5,600千元： (1) 中區水資源局購魚苗費及水庫蓄水管理範圍違規使用船車輛或其他設備之拆除拖吊費等其他費用400千元。 (2) 南區水資源局於阿公店水庫辦理水資源保護活動及專刊等他費用5,200千元。
售電成本	售電成本401,696千元
用人費用	一、用人費用50千元：
超時工作報酬	1.超時工作報酬50千元： 北區水資源局加班費50千元。
服務費用	二、服務費用306,218千元：
水電費	1.水電費2,800千元： (1) 北區水資源局工作場所電費1,600千元。 (2) 南區水資源局工作場所電費1,200千元。
郵電費	2.郵電費530千元： 北區水資源局數據通信費530千元。
旅運費	3.旅運費260千元： 辦理發電廠等查驗相關業務、參加各項會議及研討會旅費等，編列 (1) 北區水資源局國內旅費200千元。 (2) 南區水資源局國內旅費60千元。
修理保養及保固費	4.修理保養及保固費76,337千元： 石門與義興電廠廠區、員工宿舍及榮華壩值班室等及發電機閘門設備、車輛及其他什項設備等修護費，計編列 (1) 一般房屋修護費2,350千元 北區水資源局2,350千元。 (2) 宿舍修護費400千元 北區水資源局400千元。 (3) 其他建築修護費20千元 北區水資源局20千元。 (4) 機械及設備修護費72,300千元 a.北區水資源局67,500千元。 b.南區水資源局4,800千元。 (5) 交通及運輸設備修護費327千元 北區水資源局327千元。 (6) 什項設備修護費940千元 北區水資源局940千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
保險費	5.保險費1,143千元： 電廠辦公室、控制室、進水口、輸電設備、員工宿舍、車輛及共意外等保險，計編列 (1) 北區水資源局一般房屋保險費260千元、機械及設備保險費829千元、交通及運輸設備保險費2千元，合計1,091千元。 (2) 南區水資源局一般房屋保險費1千元、宿舍保險費1千元、械及設備保險費50千元，合計52千元。
一般服務費	6.一般服務費225,148千元： (1) 北區水資源局電廠營管之勞務承攬進用人力70人計編列外費153,548千元。 (2) 南區水資源局電廠營管之勞務承攬進用人力33人計編列外費71,600千元。
材料及用品費 使用材料費	三、材料及用品費537千元： 1.使用材料費537千元： 電廠運轉、車輛、割草機、發電機與各項機油及非消耗品等，編列北區水資源局物料150千元、燃料240千元、油脂147千元，合計537千元。
租金與利息 機器租金	四、租金與利息1,470千元： 1.機器租金1,470千元： 榮華變電所電表租金，計編列北區水資源局機械及設備租金1,470千元。
折舊、折耗及攤銷 土地改良物折舊	五、折舊、折耗及攤銷92,956千元： 1.土地改良物折舊1,004千元： 依規定年限提列土地改良物之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局600千元。 (2) 南區水資源局404千元。
房屋折舊	2.房屋折舊40,474千元： 依規定年限提列房屋及其他建築之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局32,086千元。 (2) 南區水資源局8,388千元。
機械及設備折舊	3.機械及設備折舊48,794千元： 依規定年限提列機械及設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局35,000千元。 (2) 南區水資源局13,794千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
交通及運輸設備折舊	4.交通及運輸設備折舊1,894千元： 依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局1,600千元。 (2) 南區水資源局294千元。
什項設備折舊	5.什項設備折舊725千元： 依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局700千元。 (2) 南區水資源局25千元。
攤銷	6.攤銷65千元： 依規定年限提列電腦軟體攤銷，計編列北區水資源局65千元。
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)465千元：
房屋稅	1.房屋稅271千元： (1) 北區水資源局一般房屋稅161千元。 (2) 南區水資源局一般房屋稅110千元。
消費與行為稅	2.消費與行為稅30千元： 各項對外憑證契據所需之印花稅及車輛使用牌照稅等，計編列區水資源局印花稅30千元。
規費	3.規費164千元： 繳納水源保育及回饋費水力發電部份行政規費與強制費及汽車料使用費等，計編列 (1) 北區水資源局行政規費與強制費2千元、汽車燃料使用費2元，合計4千元。 (2) 南區水資源局行政規費與強制費160千元。
土石銷貨成本	土石銷貨成本1,904,686千元
用人費用	一、用人費用1,689千元：
正式員額薪資	1.正式員額薪資216千元： 本署編列管理會委員報酬216千元。
超時工作報酬	2.超時工作報酬1,473千元： (1) 河川疏濬業務加班費1,200千元。 (2) 北區水資源局配合清淤工程夜間、假日作業監督管制及防防汛業務加班費160千元。 (3) 中區水資源局辦理水庫清淤業務所需之加班費70千元。 (4) 南區水資源局辦理水庫清淤業務加班費43千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
服務費用	二、服務費用1,276,883千元：
水電費	1.水電費2,144千元： (1) 辦理中央管河川、排水、海岸疏濬及搶修搶險及土庫農場石儲備中心工作場所所需動力費600千元、辦理中央管河川、排水、海岸疏濬及搶修搶險業務工作場所電費1,214千元、工作場所水費30千元，合計1,844千元。 (2) 北區水資源局羅浮橋清淤管制站及義興防砂壩淤積清除作管制站工作場所電費300千元。
郵電費	2.郵電費1,650千元： (1) 辦理中央管河川、排水、海岸疏濬、搶修搶險及防汛志工務所需之公文傳送、寄發文件報表等郵費300千元、電話費1,200千元、數據通信費50千元，合計1,550千元。 (2) 北區水資源局辦理水庫清淤業務電話費50千元。 (3) 中區水資源局辦理水庫清淤業務電話費30千元、數據通信20千元，合計50千元。
旅運費	3.旅運費11,384千元： (1) 辦理中央管河川、排水、海岸疏濬、搶修搶險及防汛志工務各項會議及研討會等國內旅費9,600千元、出國考察研習之國外旅費980千元、貨物運費132千元，合計10,712千 (2) 北區水資源局辦理水庫清淤業務國內旅費164千元。 (3) 中區水資源局辦理水庫清淤業務國內旅費70千元、貨物運20千元，合計90千元。 (4) 南區水資源局辦理水庫清淤業務國內旅費418千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費3,598千元： (1) 辦理河川疏濬及防汛志工業務所需印製各種表單、憑證、冊等印刷及裝訂費519千元、加強防制盜採及防汛志工業務業務宣導費3,000千元，合計3,519千元。 (2) 中區水資源局土石清淤作業用各種表單、憑證各項資料報用紙印刷及裝訂費49千元。 (3) 南區水資源局印製土石淤積疏濬作業提貨單等印刷及裝訂30千元。
修理保養及保固費	5.修理保養及保固費954,500千元： (1) 辦理中央管河川、排水、海岸疏濬、搶修及搶險業務所需他建築修護費850,000千元、機械及設備修護費1,000千交通及運輸設備修護費5,000千元、什項設備修護費2,000元，合計858,000千元。 (2) 北區水資源局辦理水庫上游羅浮橋淤積清除作業、義興防砂

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	壩淤積清除作業等其他建築修護費37,000千元。 (3) 中區水資源局辦理清淤採挖工作其他建築修護費35,500千。 (4) 南區水資源局其他建築修護費24,000千元。
保險費	6.保險費1,730千元： (1) 辦理中央管河川、排水、海岸疏濬、搶修及搶險及防汛志等業務所需交通及運輸設備保險費18千元、公共意外責任險費1,600千元、其他保險費12千元，合計1,630千元。 (2) 中區水資源局公共意外責任保險費100千元。
一般服務費	7.一般服務費287,345千元： (1) 辦理河川疏濬相關業務所需代理(辦)費222,700千元(委請方政府協助辦理中央管河川疏濬工程周邊環境維護等行政助事項220,335千元、委請礦務局代辦土庫農場土石儲備中心業務2,365千元)、各河川局辦理河川疏濬等相關業務所僱工外包費8,439千元(事務工作派遣人力7人計編列3,300元，河川疏濬等勞務承攬進用人力14人計編列5,139千元)合計231,139千元。 (2) 北區水資源局委請地方政府協助辦理清淤工程周邊環境維等行政協助事項代理(辦)費700千元、清淤委託保全管理之勞務承攬進用人力15人外包費7,600千元，合計8,300千 (3) 中區水資源局委請地方政府協助辦理清淤工程周邊環境維等行政協助事項代理(辦)費23,491千元、清淤保全依實需理之勞務承攬進用人力25人外包費9,500千元，合計32,991千元。 (4) 南區水資源局委請地方政府協助辦理清淤工程周邊環境維等行政協助事項代理(辦)費2,915千元、清淤周邊配套保全依實需辦理之按件計酬人力計編列外包費12,000千元，合14,915千元。
專業服務費	8.專業服務費13,993千元： (1) 辦理河川疏濬業務所需委託專業機構或人員之專技人員酬130千元、法律事務費1,000千元、工程及管理諮詢服務費2,000千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,500千(含防汛志工)、委託調查研究費3,500千元、委託檢驗(定)試驗認證費114千元、電子計算機軟體服務費4,329千元，計12,573千元。 (2) 北區水資源局講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費50千 辦理義興防砂壩淤積清除作業品管檢驗等委託檢驗(定)試驗認證費20千元，合計70千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(3) 中區水資源局法律事務費260千元、委託調查研究費1,000元、委託檢驗(定)試驗認證費90千元，合計1,350千元。
公共關係費	9.公共關係費539千元： 因業務需要接待外賓餐費，及為推展業務與地方人士溝通或敦睦鄰等公共關係費539千元。
材料及用品費	三、材料及用品費4,180千元：
使用材料費	1.使用材料費1,050千元： (1) 河川疏濬業務所需之燃料1,000千元。 (2) 中區水資源局車輛燃料20千元。 (3) 南區水資源局各種機具配件等設備零件30千元。
用品消耗	2.用品消耗3,130千元： (1) 辦理河川疏濬及防汛志工業務所需之辦公(事務)用品3,000千元。 (2) 中區水資源局業務所需之辦公(事務)用品20千元、其他用消耗60千元，合計80千元。 (3) 南區水資源局業務所需之辦公(事務)用品50千元。
租金與利息	四、租金與利息5,982千元：
地租及水租	1.地租及水租82千元： (1) 辦理河川疏濬作業臨時便道所需之一般土地租金50千元、理河川疏濬業務所需之水位站、洩洪警報站等場地租金25元，合計75千元。 (2) 北區水資源局義興防砂壩淤積清除作業，運輸臨時便道林局經管土地租用費一般土地租金7千元。
機器租金	2.機器租金3,600千元： 河川疏濬業務所需之電腦硬、軟體租金及使用費600千元、機械及設備租金3,000千元，合計3,600千元。
交通及運輸設備租金	3.交通及運輸設備租金1,800千元： (1) 辦理河川疏濬業務之車租1,400千元。 (2) 中區水資源局辦理水庫清淤業務之車租400千元。
什項設備租金	4.什項設備租金500千元： 辦理河川疏濬業務所需帳蓬、影印機租金等什項設備租金500千元。
折舊、折耗及攤	五、折舊、折耗及攤銷1,796千元：

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
銷	
交通及運輸設備折舊	1.交通及運輸設備折舊85千元： 依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列南區水資局85千元。
什項設備折舊	2.什項設備折舊11千元： 依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列南區水資源局11元。
攤銷	3.攤銷1,700千元： 河川疏濬業務電腦軟體攤銷1,700千元。
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)115,732千元：
消費與行為稅	1.消費與行為稅152千元： 車輛使用牌照稅等，計編列使用牌照稅152千元。
規費	2.規費115,580千元： (1) 辦理河川疏濬業務所需之行政規費與強制費107,496千元、汽車燃料使用費72千元、其他規費2千元，合計107,570千。 (2) 北區水資源局辦理水庫清淤業務所需之行政規費與強制費515千元。 (3) 中區水資源局辦理水庫清淤業務等所需之行政規費與強制7,450千元。 (4) 南區水資源局辦理水庫清淤業務所需之行政規費與強制費千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費498,384千元：
捐助、補助與獎助	1.捐助、補助與獎助498,114千元： (1) 補助疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮市公所辦理公共建、環境維護及公益活動等公益支出442,124千元。 (2) 北區水資源局補助水庫疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮所辦理公共建設、社會福利、急難救助、敦親睦鄰等公益出9,990千元。 (3) 中區水資源局補助水庫清淤工程所在縣市政府或相關鄉鎮公所辦理公共建設、社會福利、急難救助、敦親睦鄰等公益支出38,000千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

銷貨成本說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(4) 南區水資源局補助水庫疏濬工程所在縣市政府或相關鄉鎮所辦理公共建設、社會福利、急難救助、敦親睦鄰等公益出8,000千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)270千元： 辦理河川疏濬業務之獎勵費用70千元、因公傷殘慰問金200千元，合計270千元。
短絀、賠償與保險給付	八、短絀、賠償與保險給付40千元：
賠償給付	1.賠償給付40千元： 南區水資源局估列因執行公務、意外事故或有關國家賠償案件理必須由機關負擔支付外界之一般賠償40千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

行銷及業務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
行銷及業務費用	
業務費用	業務費用1,249,500千元
服務費用	一、服務費用75,247千元：
郵電費	1.郵電費336千元： 郵寄水源保育與回饋繳交人之通知、繳交及疑義等相關資料郵300千元、電話費36千元，合計336千元。
旅運費	2.旅運費350千元： 辦理113處水源水質保護區推動水源保育與回饋計畫出席相關會議及研討會等國內旅費350千元。
印刷裝訂與廣告費	3.印刷裝訂與廣告費400千元： 辦理113處水質水量保護區及相關地區之推廣及宣導活動，包含水源保育與回饋各項報表及書籍等印刷及裝訂費400千元。
一般服務費	4.一般服務費65,440千元： 委請郵局、自來水事業(自來水事業處與自來水公司)辦理保育回饋業務佣金、匯費、經理費及手續費62,500千元、辦理保育回饋等事務工作勞務承攬人力7人外包費2,940千元，合計 千元。
專業服務費	5.專業服務費8,721千元： 辦理有關水源保育與回饋之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢40千元、委託調查研究費8,300千元、相關資訊網站維護之電子計算機軟體服務費381千元，合計8,721千元。
材料及用品費	二、材料及用品費330千元：
用品消耗	1.用品消耗330千元： 電腦耗材、影印耗材、事務用品及資訊展示等辦公(事務)用品330千元。
折舊、折耗及攤銷	三、折舊、折耗及攤銷2,865千元：
攤銷	1.攤銷2,865千元： 水源保育與回饋業務系統與網頁等電腦軟體攤銷2,865千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	四、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費1,171,058千元：
捐助、補助與	1.捐助、補助與獎助1,011,450千元：

經濟部

水資源作業基金(合併)

行銷及業務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
獎助	補(協)助政府機關(構)46,450千元：本項經費係依據「水質水保護區專戶運用小組設置要點」編列，該要點依據自來水法第條之3第1項規定訂定。(本年度預計辦理113處水質水量保護區戶運用小組行政費用編列43,750千元，另協助地方政府成立各護區專戶運用小組及運作2,700千元)、公益支出965,000千元：係依自來水法第12條之2規定，辦理水質水量保護區內水資源保育與環境生態保育基礎設施、居民公共福利回饋及受限土地補之用等，合計1,011,450千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)159,608千元： 依自來水法第12條之2第5項規定，辦理113處水質水量保護區之自來水水費減收費額，計編列其他補貼(償)、獎勵、慰問與救(濟)159,608千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	管理費用及總務費用135,648千元
用人費用	一、用人費用59,630千元：
正式員額薪資	1.正式員額薪資28,221千元： 依全國軍公教員工待遇支給要點規定之標準編列 (1) 北區水資源局工員工資3,974千元。 (2) 中區水資源局職員薪金5,866千元。 (3) 南區水資源局職員薪金14,552千元、工員工資3,829千元，合計18,381千元。
超時工作報酬	2.超時工作報酬1,753千元： 依員工人數估列不休假加班及業務需要超時工作加班費，計編 (1) 北區水資源局加班費309千元。 (2) 中區水資源局加班費426千元。 (3) 南區水資源局加班費1,018千元。
獎金	3.獎金7,439千元： 依員工人數編列考績獎金及年終獎金 (1) 北區水資源局考績獎金662千元、年終獎金497千元、其他金25千元，合計1,184千元。 (2) 中區水資源局考績獎金733千元、年終獎金733千元、其他金11千元，合計1,477千元。 (3) 南區水資源局考績獎金2,420千元、年終獎金2,358千元，計4,778千元。
退休及卹償金	4.退休及卹償金16,060千元： 依員工人數編列員工退休及離職金與卹償金等 (1) 北區水資源局職員退休及離職金9,498千元、工員退休及離職金318千元，合計9,816千元。 (2) 中區水資源局職員退休及離職金1,628千元、卹償金589千，合計2,217千元。 (3) 南區水資源局職員退休及離職金1,969千元、工員退休及離職金386千元、卹償金1,672千元，合計4,027千元。
福利費	5.福利費6,153千元： 編列應分擔員工之保險費、傷病醫療、休假旅遊補助等 (1) 北區水資源局分擔員工保險費639千元、其他福利費916千，合計1,555千元。 (2) 中區水資源局分擔員工保險費664千元、傷病醫藥費3千元、其他福利費787千元，合計1,454千元。

管理及總務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(3) 南區水資源局分擔員工保險費1,969千元、傷病醫藥費5千、其他福利費1,170千元，合計3,144千元。
提繳費	6.提繳費4千元： (1) 北區水資源局提繳工資墊償費用3千元。 (2) 南區水資源局提繳工資墊償費用1千元。
服務費用	二、服務費用51,630千元：
水電費	1.水電費6,317千元： 工作場所與宿舍水電及瓦斯氣體等，計編列 (1) 北區水資源局工作場所電費1,800千元、宿舍電費360千工作場所水費107千元、宿舍水費120千元，合計2,387千元。 (2) 中區水資源局工作場所電費450千元、工作場所水費50千元，合計500千元。 (3) 南區水資源局工作場所電費2,820千元、宿舍電費295千工作場所水費105千元、宿舍水費10千元、氣體費200千元合計3,430千元。
郵電費	2.郵電費3,001千元： 依業務所需之公文傳送，寄發文件報表、電話聯繫及數據通信，計編列 (1) 北區水資源局郵費560千元、電話費326千元、數據通信費1,100千元，合計1,986千元。 (2) 中區水資源局郵費52千元、電話費350千元、數據通信費千元，合計502千元。 (3) 南區水資源局郵費310千元、電話費203千元，合計513千元。
旅運費	3.旅運費2,958千元： 為業務所參加各項會議與研討會等旅費及貨物搬運費等，計編 (1) 北區水資源局國內旅費1,144千元、其他旅運費30千元，合計1,174千元。 (2) 中區水資源局國內旅費550千元。 (3) 南區水資源局國內旅費1,199千元、貨物運費15千元、其他旅運費20千元，合計1,234千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費580千元： 員工通訊錄、各項帳冊、報表、預、決算及傳票等印刷及裝訂，計編列 (1) 北區水資源局印刷及裝訂費278千元、業務宣導費5千元，合

經濟部

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	計283千元。 (2) 中區水資源局印刷及裝訂費174千元。 (3) 南區水資源局印刷及裝訂費123千元。
修理保養及保固費	5.修理保養及保固費9,481千元： 辦公廳舍、員工宿舍、其他建築、掌形機、車輛、船舶及其他項設備等修護費用，計編列 (1) 土地改良物修護費300千元 北區水資源局300千元。 (2) 一般房屋修護費1,806千元 a.北區水資源局1,006千元。 b.中區水資源局200千元。 c.南區水資源局600千元。 (3) 宿舍修護費4,897千元 a.北區水資源局4,297千元。 b.南區水資源局600千元。 (4) 其他建築修護費100千元 中區水資源局100千元。 (5) 機械及設備修護費842千元 a.北區水資源局550千元。 b.中區水資源局100千元。 c.南區水資源局192千元。 (6) 交通及運輸設備修護費756千元 a.北區水資源局191千元。 b.中區水資源局60千元。 c.南區水資源局505千元。 (7) 什項設備修護費780千元 a.北區水資源局320千元。 b.中區水資源局100千元。 c.南區水資源局360千元。
保險費	6.保險費1,106千元： 辦公廳、員工宿舍、車輛、船舶及公共意外險等，計編列 (1) 北區水資源局一般房屋保險費700千元、交通及運輸設備保險費24千元，合計724千元。 (2) 中區水資源局責任保險費14千元。 (3) 南區水資源局一般房屋保險費31千元、宿舍保險費17千 交通及運輸設備保險費312千元、現金、存款及貨物保險費 千元，合計368千元。
一般服務費	7.一般服務費19,849千元：

經濟部

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(1) 北區水資源局辦公區事務工作等承攬人力29人外包費千元、員工文康及體育活動費20千元，合計10,078千元。 (2) 中區水資源局辦公區相關業務外包費2,914千元(環境清潔勞務承攬進用人力6人計編列1,514千元，保全管理等勞務攬進用人力3人計編列1,400千元)、員工文康及體育活動費16千元，合計2,930千元。 (3) 南區水資源局辦公區相關事務工作勞務承攬人力20人外包6,741千元、報廢財產清理清點等之按日計酬人力約需38人次計編列計時與計件人員酬金38千元、員工文康及體育活費62千元，合計6,841千元。
專業服務費	8.專業服務費8,338千元： (1) 北區水資源局法律事務費1,150千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費170千元、委託檢驗(定)試驗認證費125千、委託考選訓練費506千元、電子計算機軟體服務費1,950元，合計3,901千元。 (2) 中區水資源局講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費154千元、委託考選訓練費200千元、電子計算機軟體服務費420千，合計774千元。 (3) 南區水資源局工程及管理諮詢服務費200千元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費134千元、委託考選訓練費329千、電子計算機軟體服務費2,900千元、其他專業服務費100元，合計3,663千元。
材料及用品費	三、材料及用品費3,781千元：
使用材料費	1.使用材料費1,152千元： 車輛、船舶與各項機械用油、各種機具配件及零件等，計編列 (1) 北區水資源局燃料327千元、設備零件210千元，合計537千元。 (2) 南區水資源局燃料430千元、油脂25千元、設備零件160千，合計615千元。
用品消耗	2.用品消耗2,629千元： 業務所需之物品用具、報章雜誌刊物、環境美化及其他消耗品，計編列 (1) 北區水資源局辦公(事務)用品463千元、報章什誌142千其他用品消耗105千元，合計710千元。 (2) 中區水資源局辦公(事務)用品280千元、報章什誌70千元、農業與園藝用品及環境美化費50千元、其他用品消耗374千元，合計774千元。 (3) 南區水資源局辦公(事務)用品305千元、報章什誌70千元、

經濟部

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	農業與園藝用品及環境美化費200千元、其他用品消耗570元，合計1,145千元。
租金與利息	四、租金與利息457千元：
交通及運輸設備租金	1.交通及運輸設備租金396千元： 南區水資源局車租396千元。
什項設備租金	2.什項設備租金61千元： (1) 北區水資源局什項設備租金1千元。 (2) 中區水資源局什項設備租金60千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷19,122千元：
土地改良物折舊	1.土地改良物折舊1,700千元： 依規定年限提列土地改良物之折舊費用，計編列北區水資源局1,700千元。
房屋折舊	2.房屋折舊10,842千元： 依規定年限提列房屋及其他建築之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局8,750千元。 (2) 南區水資源局2,092千元。
機械及設備折舊	3.機械及設備折舊1,036千元： 依規定年限提列機械及設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局650千元。 (2) 南區水資源局386千元。
交通及運輸設備折舊	4.交通及運輸設備折舊4,088千元： 依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局2,200千元。 (2) 南區水資源局1,888千元。
什項設備折舊	5.什項設備折舊1,223千元： 依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局700千元。 (2) 南區水資源局523千元。
攤銷	6.攤銷233千元： 依規定年限提列電腦軟體之攤銷費用，計編列北區水資源局233千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

管理及總務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)404千元：
房屋稅	1.房屋稅160千元： 北區水資源局一般房屋稅160千元。
消費與行為稅	2.消費與行為稅49千元： 北區水資源局使用牌照稅49千元。
規費	3.規費195千元： 車輛與船舶規費、建物登記費及車輛燃料使用費等，計編列 (1) 北區水資源局行政規費與強制費14千元、汽車燃料使用費千元，合計41千元。 (2) 南區水資源局行政規費與強制費153千元、汽車燃料使用費千元，合計154千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費524千元：
會費	1.會費4千元： 南區水資源局學術團體會費2千元、職業團體會費2千元，合計4千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)520千元： 員工因公傷殘死亡等慰問金，計編列 (1) 北區水資源局慰問金120千元。 (2) 南區水資源局慰問金400千元。
短絀、賠償與保險給付	八、短絀、賠償與保險給付100千元：
賠償給付	1.賠償給付100千元： 因執行公務及意外事故，必須由機關負擔支付外界之賠償或慰金等，計編列南區水資源局一般賠償100千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

其他業務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
其他業務費用	
雜項業務費用	雜項業務費用679,190千元
用人費用	一、用人費用850千元：
超時工作報酬	1.超時工作報酬850千元： 河川駐衛警察辦理夜間巡防、查扣機具看管超時加班費850千元。
服務費用	二、服務費用650,848千元：
水電費	1.水電費5,461千元： 辦理中央管河川、排水、海堤區域及水文觀測計畫管理業務工場所電費5,347千元、工作場所水費114千元，合計5,461千元。
郵電費	2.郵電費9,566千元： 辦理中央管河川、排水、海堤區域管理、護水志工河川巡查業及水文觀測計畫所需之公文傳送、寄發文件報表等郵費1,141千元、電話費3,327千元、數據通信費5,098千元，合計9,566千元。
旅運費	3.旅運費32,612千元： (1) 辦理中央管河川、排水及海堤區域業務之人民申請案、勘及參加各項會議研討會、河川巡防取締、水文觀測計畫等內旅費32,137千元、各項器械運輸之貨物運費275千元，合計32,412千元。 (2) 溫泉業務所需至縣市政府及各溫泉區之國內旅費200千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費1,381千元： (1) 辦理中央管河川、排水及海堤區域業務印製法規單行本、單、憑證等印刷及裝訂費1,111千元、使用費逾期未繳移送書刊登報紙公示送達等廣(公)告費20千元、辦理水文觀測務成果宣導等業務宣導費150千元，合計1,281千元。 (2) 辦理溫泉資源保育利用、溫泉取用費徵收、溫泉政策規劃資料蒐集等印刷及裝訂費100千元。
修理保養及保固費	5.修理保養及保固費278,237千元： 辦理機具查扣廠等一般房屋修護費210千元、辦理河防構造物維護及水文站體修護等其他建築修護費265,100千元、現有測量儀器等機械及設備修護費6,981千元、河川巡防車及水文觀測車之交通及運輸設備修護費3,812千元、什項設備修護費2,134千元合計278,237千元。
保險費	6.保險費789千元：

其他業務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	一般房屋保險費12千元、交通及運輸設備保險費172千元、各項管理業務及護水志工河川巡查所需公共意外之責任保險費605千元，合計789千元。
一般服務費	7.一般服務費252,642千元： 辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務代理(辦)費66,200元(依行政院89年8月16日台89經24417號函示跨省市河川之河川管理工作，淡水河水系、磺溪水系委由流經省轄之新北、桃園基隆市政府辦理管理工作20,000千元，及承上述行政院核示事，為維護河防安全及考量拆除工作抗爭之排除涉警力秩序之維委由新北及桃園市政府代辦拆除淡水河系違法建物46,200千元)、辦理中央管河川26水系、排水44條及海堤區域垃圾及清除、草砍除、漂流木、高莖植物剷除、違法事件排除及水文觀測等包費184,985千元(其中含派遣人力1人計編列400千元，辦理河管理及水文觀測等相關業務勞務承攬進用人力53人計編列 千元，高莖植物剷除面積、違規機具拖吊、機具查扣廠及遠端管中心保全服務等工作165,445千元)、辦理水文觀測相關業務需臨時僱工之計時與計件人員酬金1,457千元，合計252,642千。
專業服務費	8.專業服務費70,160千元： (1) 委託專技人員酬金3千元、訴訟代理等法律事務費1,500千、辦理各項訓練講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,350千元、辦理河川管理及水文觀測業務相關委託調查研究費62,682千元、委託檢驗(定)試驗認證費180千元、管理及巡防人員委託考選訓練費600千元、河川公地清查資料檢核及水文業務電子計算機軟體服務費195千元、其他專業服務費1,500千元，合計68,010千元。 (2) 邀請專家學者辦理溫泉講座或審查會議等講課鐘點、稿出席審查及查詢費150千元、辦理溫泉資源監測系統整體規劃、監測技術檢討、監測技術研發及管理技術探討等委託查研究費2,000千元，合計2,150千元。
材料及用品費	三、材料及用品費19,733千元：
使用材料費	1.使用材料費7,397千元： 河川巡防車及水文業務等物料648千元、燃料6,749千元，合計7,397千元。
用品消耗	2.用品消耗12,336千元： (1) 業務所需之辦公(事務)用品3,357千元、報章什誌44千元、農業與園藝用品及環境美化費60千元、河川駐衛警察服裝

經濟部

水資源作業基金(合併)

其他業務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	520千元、其他用品消耗8,305千元，合計12,286千元。 (2) 其他用品消耗50千元。
租金與利息	四、租金與利息1,760千元：
地租及水租	1.地租及水租382千元： 租用公有停車場放置查扣機具之一般土地租金2千元、場地租金380千元，合計382千元。
房租	2.房租22千元： 辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務所需之一般房屋租22千元。
機器租金	3.機器租金10千元： 辦理中央管河川、排水及海堤區域管理業務所需之機械及設備金10千元。
交通及運輸設備租金	4.交通及運輸設備租金378千元： 巡防取締拖車載運盜採工具、護水志工參訪遊覽車及辦理水文務之車租133千元、巡防監控電信設備租金245千元，合計378千元。
什項設備租金	5.什項設備租金968千元： 彩色及黑白影印機等什項設備租金968千元。
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷2,500千元：
機械及設備折舊	1.機械及設備折舊2,500千元： 水文觀測機械及設備折舊2,500千元。
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)1,489千元：
房屋稅	1.房屋稅1千元： 機具查扣場內房屋之一般房屋稅1千元。
消費與行為稅	2.消費與行為稅712千元： 車輛等使用牌照稅712千元。
規費	3.規費776千元： 行政規費與強制費407千元、事業規費2千元、汽車燃料使用費363千元、其他規費4千元，合計776千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

其他業務費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費2,010千元：
會費	1.會費10千元： 參加職業團體會費10千元。
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)2,000千元： 核發警政單位協助取締盜濫採砂石獎勵金及人民檢舉違反水利事件獎勵費用2,000千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
其他業務外費用	本年度預算編列1,098,251千元，包括財產交易短絀7,211千元、雜費用1,091,040千元
財產交易短絀	財產交易短絀7,211千元
短絀、賠償與保險給付	一、短絀、賠償與保險給付7,211千元：
各項短絀	1.各項短絀7,211千元： (1) 北區水資源局部分資產因年久不堪使用辦理報廢之資產短6,413千元。 (2) 南區水資源局部分資產因年久不堪使用辦理報廢之資產短798千元。
雜項費用	雜項費用1,091,040千元
用人費用	一、用人費用211,240千元：
正式員額薪資	1.正式員額薪資64,340千元： 依全國軍公教員工待遇支給要點規定之標準編列 (1) 北區水資源局警餉34,916千元。 (2) 中區水資源局警餉5,135千元。 (3) 南區水資源局警餉24,289千元。
聘僱及兼職人員薪資	2.聘僱及兼職人員薪資407千元： 依現行約聘僱人員酬金薪點標準編列南區水資源局約僱職員薪407千元。
超時工作報酬	3.超時工作報酬14,079千元： 依員工人數估列不休假加班與業務需要超時工作加班費及值班，計編列 (1) 本署辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水畫」推動、工作小組會議資料彙整、初審、編撰及簡報編等工作超時加班費20千元。 (2) 北區水資源局加班費7,695千元。 (3) 中區水資源局加班費1,092千元、值班費12千元，合計　千元。 (4) 南區水資源局加班費5,082千元、值班費133千元、誤餐費　千元，合計5,260千元。
獎金	4.獎金16,168千元： 依員工及約僱人員人數編列考績獎金及年終獎金 (1) 北區水資源局考績獎金4,521千元、年終獎金4,010千元，計8,531千元。 (2) 中區水資源局考績獎金855千元、年終獎金574千元、其他獎金11千元，合計1,440千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	(3) 南區水資源局考績獎金3,432千元、年終獎金2,765千元，計6,197千元。
退休及卹償金	5.退休及卹償金57,632千元： 依員工及約僱人員人數編列員工退休及離職金與卹償金等 (1) 北區水資源局職員退休及離職金20,447千元。 (2) 中區水資源局職員退休及離職金2,111千元、卹償金500千，合計2,611千元。 (3) 南區水資源局職員退休及離職金33,574千元、卹償金1,000千元，合計34,574千元。
福利費	6.福利費58,614千元： 編列應分擔員工與約僱人員之保險費、傷病醫療、休假旅遊補等 (1) 北區水資源局分擔員工保險費3,212千元、分擔輔助建屋貸款利息26,000千元、其他福利費2,923千元，合計32,135千元。 (2) 中區水資源局分擔員工保險費558千元、傷病醫藥費2千分擔輔助建屋貸款利息2,660千元、其他福利費780千元，計4,000千元。 (3) 南區水資源局分擔員工保險費2,082千元、傷病醫藥費7千、分擔輔助建屋貸款利息18,040千元、其他福利費2,350千元，合計22,479千元。
服務費用	二、服務費用81,638千元：
水電費	1.水電費317千元： (1) 北區水資源局氣體費39千元。 (2) 南區水資源局工作場所電費149千元、工作場所水費75千元、氣體費54千元，合計278千元。
郵電費	2.郵電費387千元： 保警對外公務連繫電話費及數據通信費等，計編列 (1) 北區水資源局郵費10千元、電話費195千元、數據通信費44千元，合計249千元。 (2) 南區水資源局電話費50千元、數據通信費88千元，合計138千元。
旅運費	3.旅運費1,641千元： 員警參加年度訓練成果、勤務督導旅費及石管中心辦理養殖漁搬魚苗運費等，計編列 (1) 本署辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
	畫」工程現勘、會議等國內旅費500千元。 (2) 北區水資源局國內旅費151千元。 (3) 中區水資源局國內旅費212千元。 (4) 南區水資源局國內旅費778千元。
印刷裝訂與廣告費	4.印刷裝訂與廣告費65千元： 印刷出入登記簿、勤前教育簿、工作記錄簿及勤務室應用簿冊民防演習教材等印刷及裝訂費，計編列 (1) 本署辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水畫」印刷及裝訂費50千元。 (2) 南區水資源局印刷及裝訂費15千元。
修理保養及保固費	5.修理保養及保固費1,911千元： 隊部、勤務室、車輛及警用巡邏艇、無線電、警報器及消防設等設備之維護費，計編列 (1) 一般房屋修護費200千元 南區水資源局200千元。 (2) 機械及設備修護費294千元 南區水資源局294千元。 (3) 交通及運輸設備修護費566千元 a.北區水資源局130千元。 b.中區水資源局146千元。 c.南區水資源局290千元。 (4) 什項設備修護費851千元 a.北區水資源局558千元。 b.南區水資源局293千元。
保險費	6.保險費195千元： (1) 責任保險費5千元。 (2) 北區水資源局交通及運輸設備保險費21千元。 (3) 中區水資源局交通及運輸設備保險費57千元。 (4) 南區水資源局一般房屋保險費50千元、宿舍保險費1千元、交通及運輸設備保險費61千元，合計112千元。
一般服務費	7.一般服務費8,156千元： (1) 本署依據「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水別條例」委託內政部辦理水庫集水區土地合理利用檢討等作代理(辦)費8,000千元。 (2) 北區水資源局員工文康及體育活動費86千元。 (3) 中區水資源局員工文康及體育活動費12千元。 (4) 南區水資源局員工文康及體育活動費58千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
專業服務費	8.專業服務費68,966千元： (1) 本署辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水畫」推動及工作小組專家委員講課鐘點、稿費、出席審查查詢費220千元、委託考選訓練費20千元，合計240千元。 (2) 北區水資源局講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12千委託考選訓練費77千元，合計89千元。 (3) 中區水資源局其他專業服務費137千元。 (4) 南區水資源局講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費110千元、委託調查研究費58,783千元、委託檢驗(定)試驗認證費170千元、委託考選訓練費487千元、其他專業服務費8,950千元，合計68,500千元。
材料及用品費	三、材料及用品費2,355千元：
使用材料費	1.使用材料費1,040千元： (1) 北區水資源局物料30千元、燃料312千元，合計342千元。 (2) 中區水資源局燃料166千元、設備零件10千元，合計176千。 (3) 南區水資源局燃料515千元、設備零件7千元，合計522千元。
用品消耗	2.用品消耗1,315千元： (1) 本署辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水畫」推動及工作小組會議用紙張、碳粉等辦公(事務)用品5千元、其他用品消耗30千元，合計35千元。 (2) 北區水資源局辦公(事務)用品257千元、服裝179千元、其用品消耗196千元，合計632千元。 (3) 中區水資源局辦公(事務)用品6千元、服裝32千元、其他用品消耗13千元，合計51千元。 (4) 南區水資源局辦公(事務)用品60千元、報章什誌69千元、業與園藝用品及環境美化費19千元、服裝221千元、其他用品消耗228千元，合計597千元。
租金與利息	四、租金與利息270千元：
交通及運輸設備租金	1.交通及運輸設備租金120千元： (1) 北區水資源局車租80千元。 (2) 南區水資源局電信設備租金40千元。
什項設備租金	2.什項設備租金150千元： 本署辦理「曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計之什項設備租金150千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
折舊、折耗及攤銷	五、折舊、折耗及攤銷7,717千元：
房屋折舊	1.房屋折舊301千元： 依規定年限提列一般房屋及其他建築之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局40千元。 (2) 南區水資源局261千元。
機械及設備折舊	2.機械及設備折舊6,457千元： 依規定年限提列機械及設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局100千元。 (2) 南區水資源局6,357千元。
交通及運輸設備折舊	3.交通及運輸設備折舊509千元： 依規定年限提列交通及運輸設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局400千元。 (2) 南區水資源局109千元。
什項設備折舊	4.什項設備折舊450千元： 依規定年限提列什項設備之折舊費用，計編列 (1) 北區水資源局250千元。 (2) 南區水資源局200千元。
稅捐與規費(強制費)	六、稅捐與規費(強制費)1,084千元：
土地稅	1.土地稅850千元： 南區水資源局一般土地地價稅850千元。
房屋稅	2.房屋稅3千元： 南區水資源局一般房屋稅3千元。
消費與行為稅	3.消費與行為稅69千元： (1) 北區水資源局使用牌照稅57千元。 (2) 南區水資源局使用牌照稅12千元。
規費	4.規費162千元： (1) 北區水資源局行政規費與強制費12千元、事業規費60千 汽車燃料使用費20千元，合計92千元。 (2) 中區水資源局行政規費與強制費13千元、事業規費10千元 合計23千元。 (3) 南區水資源局行政規費與強制費32千元、汽車燃料使用費15 千元，合計47千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

業務外費用說明

中華民國105年度

科　　目	說　　明
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	七、會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費778,628千元： 1.捐助、補助與獎助527,300千元： (1) 本署補助嘉南農田水利會辦理水庫蓄水範圍(含保護帶)治及庫區淤泥浚渫及中上游淤積處理、新烏山嶺引水隧道工及烏山頭水庫土砂整治治理成效評估等編列捐助私校及團522,000千元、補助嘉義縣政府、臺南市政府及高雄市政府辦理道路水土保持及路面維護及新水源開發工程實施前先作業委辦等，編列補(協)助政府機關(構)5,000千元，合計527,000千元。 (2) 南區水資源局補(協)助政府機關(構)300千元。 2.分擔1,128千元： 分擔保警總隊大隊部之經費，計編列 (1) 北區水資源局分擔其他費用630千元。 (2) 中區水資源局分擔其他費用88千元。 (3) 南區水資源局分擔其他費用410千元。 3.補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)250,200千元： 辦理農地休耕轉作、調配水資源所需休耕補償差價補貼，計編 (1) 北區水資源局其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助千元。 (2) 中區水資源局其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助千元。 (3) 南區水資源局慰問金200千元、其他補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)109,640千元，合計109,840千元。
捐助、補助與獎助	
分擔	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
其他	八、其他8,108千元： 1.其他費用8,108千元： 北區水資源局頭前溪隆恩堰管理小組經費(由新竹農田水利會及自來水公司分攤)7,008千元、為保護水庫水質，抑制藻類繁殖購魚苗費1,100千元等，合計編列其他費用8,108千元。
其他費用	

經濟部

水資源作業基金(合併)

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

項　目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說　明
一般建築及設備計畫	58,723	349,500	1,359,304	563,712	43,770	4,193				2,379,202	本計畫2,379,202千元包含數件細項工程，因件數及金額未確定，爰扣除土地項目外，可提工程管理費項目計2,320,479千元，依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定暫以2%估算，計46,410千元，並配合工程結算總價覈實於得提列數額內執行。
分年性項目		93,000	1,295,304	362,000						1,750,304	主要係辦理曾文水庫壩區及蓄水範圍邊坡治理工程、主流河道治理、曾文水庫防洪防淤設施工程、斜倚式進水口及電廠改善工程、高屏堰穩定取水改善工程、高屏堰上游傍

經濟部

水資源作業基金(合併)

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105年度　　單位 : 新臺幣千元

項　目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說　明
											河取用伏流水工程、湖山水庫第二取出水工-取水塔工程及石岡壩管理中心新建工程等。
一次性項目	58,723	256,500	64,000	201,712	43,770	4,193				628,898	主要係辦理所轄中央管河川疏濬用地徵收、105年度沉澱池整理及設施改善工程、石門水庫崩塌地處理及寶山第二水庫周邊設施改善工程、石門水庫園區道路維護及路面刨除加封工程、石門水庫園區南苑及停車場公共安全防護系統建置、義興機組發電機定子線圈已屆年限汰舊換新及所轄水庫蓄水區周邊設施改善、集水區遷建道路水土保持

經濟部

水資源作業基金(合併)

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

項　目	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	其他	合計	說　明
											、水庫攔河堰營運設備改善等工程，以及公務車、資訊設備等老舊設備汰換等。
合　計	58,723	349,500	1,359,304	563,712	43,770	4,193				2,379,202	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其　他
一般建築及設備計畫	1,840,202		539,000	
分年性項目	1,267,304		483,000	
一次性項目	572,898		56,000	
合　　計	1,840,202		539,000	

部

基金(合併)

充資金來源明細表

105年度

單位 : 新臺幣千元

金		外	借	資	金	合	計
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
2,379,202	100.00					2,379,202	100.00
1,750,304	100.00					1,750,304	73.57
628,898	100.00					628,898	26.43
2,379,202	100.00					2,379,202	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目	全部					
	資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	9,316,077	6,897,054		2,419,023		
分年性項目	8,687,179	6,324,156		2,363,023		
一次性項目	628,898	572,898		56,000		
合計	9,316,077	6,897,054		2,419,023		

部

基金(合併)

計畫預期進度明細表

105年度

單位 : 新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率(%)	現值報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫(%)	金額	占全部計畫(%)
					2,379,202	25.54	7,736,381	83.04
	99.01-107.12				1,750,304	20.15	7,107,483	81.82
	105.01-105.12				628,898	100.00	628,898	100.00
					2,379,202	25.54	7,736,381	83.04

經濟部

水資源作業基金(合併)

資產折舊明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
前年度決算資產原值	13,898,432	30,328,809	4,829,616	821,523	125,362					50,003,742
上年度預計新增資產原值	466,642	1,099,019	91,244	-4,542	6,593					1,658,956
本年度預計新增資產原值	410,324	601,866	1,059,335	11,106	1,604					2,084,235
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額	14,775,398	32,029,694	5,980,195	828,087	133,559					53,746,933
本年度應提折舊額	505,198	315,513	186,761	37,334	8,557					1,053,363
服務成本	10,351	8,182	975	1,317	1,585					22,410
給水銷貨成本	492,143	255,714	126,999	29,441	4,563					908,860
售電成本	1,004	40,474	48,794	1,894	725					92,891
土石銷貨成本				85	11					96
管理費用及總務費用	1,700	10,842	1,036	4,088	1,223					18,889
雜項業務費用			2,500							2,500
雜項費用		301	6,457	509	450					7,717

備註：非業務資產非折舊性資產計140,314千元，係委託處分資產；什項資產非折舊性資產計107,472千元，包括存出保證金227千元、存出保證品89,000千元、催收款項12,145千元、暫付及待結轉帳項6,100千元。

經濟部

水資源作業基金(合併)

資產變賣明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			變賣收入			未實現重估增值減少數	變賣餘絀	說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額	總收入	處理費用	淨收入			
其他資產	600		600	1,200		1,200		600	
非業務資產	600		600	1,200		1,200		600	
委託處分資產	600		600	1,200		1,200		600	
土地	600		600	1,200		1,200		600	
合計	600		600	1,200		1,200		600	

經濟部

水資源作業基金(合併)

資產報廢明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
固定資產	111,127	103,916	7,211			7,211
土地改良物						
房屋及建築	2,342	1,975	367			367
機械及設備	97,554	92,238	5,316			5,316
交通及運輸設備	6,818	6,002	816			816
什項設備	4,413	3,701	712			712
合計	111,127	103,916	7,211			7,211

備註：部分資產因使用年久不堪使用辦理報廢

資金轉投資及

中華民國

轉投資事業			投資金	
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減(-)投資
台灣自來水股份有限公司	147,500,000	147,500,000	2,148,443	2,048,000
合計	147,500,000	147,500,000	2,148,443	2,048,000

部

基金(合併)

其餘絀明細表

105年度　　單位：新臺幣千元

額	持　股　比　例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
投資淨額	年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算 每股(元)	本年度預算 總額	上年度預算總額	前年度決算總額
4,196,443	4,196,443	2.85				
4,196,443	4,196,443	2.85				

經濟部

水資源作業基金(合併)

基金數額增減明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	64,664,835	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充	39,762	公務預算購置財產(水文觀測儀器設備更新改善暨維護保養計畫採購設備18,124千元及近海水文站網儀器設備21,638千元)撥充基金，合計編列39,762千元。
國庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	7,915,100	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265億元，後奉行政院104年1月8日院臺經字第1040000062號函核定第2次修正計畫，調整期程及相關經費，由265億元修正為185億8,490萬元，爰國庫增撥基金減少79億1,510萬元。
期末基金數額	56,789,497	

經濟部

水資源作業基金(合併)

預計平衡表

中華民國105年12月31日　　單位：新臺幣千元

103年12月31日 實際數	科目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減 (-)
58,853,345	**資產**	68,691,938	77,398,647	-8,706,709
11,712,889	**流動資產**	14,923,018	16,710,059	-1,787,041
11,204,049	現金	12,114,687	11,487,986	626,701
161,320	應收款項	2,565,237	4,895,541	-2,330,304
9,913	存貨	8,814	10,950	-2,136
337,607	預付款項	234,280	315,582	-81,302
866,262	**長期投資、應收款、貸墊款及準備金**	4,227,588	12,506,095	-8,278,507
838,443	長期投資	4,196,443	2,148,443	2,048,000
	長期應收款		10,328,239	-10,328,239
27,819	準備金	31,145	29,413	1,732
45,996,145	**固定資產**	49,271,667	47,913,277	1,358,390
5,256,960	土地	5,550,723	5,492,000	58,723
8,962,824	土地改良物	8,856,397	8,951,271	-94,874
25,673,733	房屋及建築	26,764,723	26,476,395	288,328
1,905,628	機械及設備	2,854,874	1,890,062	964,812
209,811	交通及運輸設備	205,793	226,019	-20,226
44,797	什項設備	35,053	38,305	-3,252
3,942,391	購建中固定資產	5,004,104	4,839,225	164,879
28,297	**無形資產**	21,879	19,911	1,968
28,297	無形資產	21,879	19,911	1,968
249,752	**其他資產**	247,786	249,305	-1,519
141,032	非業務資產	140,314	140,914	-600
108,721	什項資產	107,472	108,391	-919
58,853,345	**資產合計**	68,691,938	77,398,647	-8,706,709
3,731,886	**負債**	3,666,162	3,642,504	23,658
3,244,649	**流動負債**	3,140,722	3,188,448	-47,726
2,942,533	應付款項	2,874,214	2,909,708	-35,494
302,117	預收款項	266,508	278,740	-12,232
2,399	**長期負債**	2,399	2,399	
2,399	長期債務	2,399	2,399	
484,837	**其他負債**	523,041	451,657	71,384
484,837	什項負債	523,041	451,657	71,384
55,121,459	**淨值**	65,025,776	73,756,143	-8,730,367
45,377,938	**基金**	56,789,497	64,664,835	-7,875,338
45,377,938	基金	56,789,497	64,664,835	-7,875,338
5,213,264	**公積**	5,213,265	5,213,265	
2,958,003	資本公積	2,958,003	2,958,003	

經濟部

水資源作業基金(合併)

預計平衡表

中華民國105年12月31日　　單位：新臺幣千元

103年12月31日 實際數	科目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減 (-)
2,255,262	特別公積	2,255,262	2,255,262	
1,855,935	**累積餘絀(-)**	**348,693**	**1,203,722**	**-855,029**
1,855,935	累積賸餘	348,693	1,203,722	-855,029
2,674,321	**淨值其他項目**	**2,674,321**	**2,674,321**	
2,674,321	未實現重估增值	2,674,321	2,674,321	
58,853,345	**負債及淨值合計**	**68,691,938**	**77,398,647**	**-8,706,709**

備註：信託代理與保證資產(負債)科目，105年12月31日預計為71,146千元，均係保證品(應付保證品)。

經濟部

水資源作業基金(合併)

5年來主要營運項目分析表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本（元）或平均利（費）率	預算數	說明
本年度預算數					
發電	千度	452,615	887.50	401,696	
給水	千立方公尺	1,828,945	1,468.99	2,686,711	
疏濬及清淤	千元			1,904,686	
觀光	人次	746,498	107.10	79,948	
溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			2,500	
上年度預算數					
發電	千度	422,635	816.93	345,265	
給水	千立方公尺	1,826,445	1,504.87	2,748,571	
疏濬及清淤	千元			1,698,088	
觀光	人次	733,185	109.95	80,615	
溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			1,385	
前年度決算數					
發電	千度	342,448	1,024.73	350,917	
給水	千立方公尺	1,828,503	1,209.96	2,212,425	
疏濬及清淤	千元			2,311,526	
觀光	人次	889,054	81.59	72,538	
溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			1,488	
(102)年度決算數					
發電	千度	462,747	784.08	362,829	
給水	千立方公尺	1,744,781	1,189.98	2,076,250	
疏濬及清淤	千元			2,071,695	
觀光	人次	815,849	96.63	78,832	
溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			4,152	
(101)年度決算數					
發電	千度	523,937	711.37	372,714	
給水	千立方公尺	1,707,049	1,126.53	1,923,047	
疏濬及清淤	千元			1,981,041	
觀光	人次	747,483	104.19	77,880	
溫泉政策規劃及技術研究發展	千元			1,922	

經濟部

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	上年度最高可進用員額數	本 年 度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
業務支出部分：				
專任人員	379	-11	368	
職員	177		177	
警察	77		77	
技工	48	-4	44	本年度較上年度減少4人。
工友	15	-1	14	本年度較上年度減少1人。
駕駛	27	-3	24	本年度較上年度減少3人。
聘用	1		1	
約僱	34	-3	31	本年度較上年度減少3人。
兼任人員	15		15	
管理會委員	15		15	
總　　計	394	-11	383	

備註：另編制外之進用人力編列如下：

1.約僱人員：辦理高屏溪攔河堰等計畫4人。

2.契僱人力：集集攔河堰等工程及曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫13人。

3.派遣人力：事務工作等8人。

4.勞務承攬進用人力：(1)事務工作等118人。(2)各景觀地區環境維護、售票與服務人員等192人。(3)保全管理124人。(4)電廠營管103人。(5)河川疏濬管理 49人。(6)雨量站及河川水位管理15人。

5.按日計酬人力：(1)環境看管清理等約需355人次。(2)報廢財產清理清點等約需38人次。(3)雨量站及河川水位管理等約需118人次。

6.按件計酬人力：(1)庫區清潔維護等10件。(2)清淤疏濬周邊配套及保全等2件。

用人費用

中華民國

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
					年終獎金	考績獎金	其他
業務總支出部分：							
勞務成本	801	9,971	260		1,423	134	
正式人員	801		96		100	134	
聘僱人員		9,971	164		1,323		
銷貨成本	137,444	2,702	17,786		17,892	16,934	11
正式人員	137,228		17,361		17,485	16,934	11
聘僱人員		2,702	425		407		
管理會委員	216						
管理及總務費用	28,221		1,753		3,588	3,815	36
正式人員	28,221		1,753		3,588	3,815	36
其他業務費用			850				
正式人員			850				
其他業務外費用	64,340	407	14,079		7,349	8,808	11
正式人員	64,340		14,079		7,298	8,808	11
聘僱人員		407			51		
總計	230,806	13,080	34,728		30,252	29,691	58

備註：一、編制外之進用人力編列如下：

1.約僱人員：辦理高屏溪攔河堰等計畫計編列2,469千元。

2.契僱人力：集集攔河堰等工程及曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫計編列6,494元。

3.派遣人力：事務工作計編列3,700千元。

4.勞務承攬進用人力：(1)事務工作計編列40,587千元。(2)各景觀地區環境維護、售票與服務人員等計編列79,512千元。(3)保全管理計編列61,499千元。(4)電廠營管計編列225,148千元。(5)河川疏濬管理計編列17,747千元。(6)雨量站及河川水位管理計編列5,332千元。

5.按日計酬人力：(1)環境看管清理等計編列434千元。(2)報廢財產清理清點等計編列38千元。(3)雨量站及河川水位管理計編列1,457千元。

6.按件計酬人力：(1)庫區清潔維護等計編列27,800千元。(2)清淤疏濬周邊配套及保全等計編列12,000千元。

二、各項獎金之編列項目、依據、人數及金額如下：

1.年終獎金：編列368人計30,252千元，依據行政院104年1月29日院授人給字第

部

基金(合併)

彙計表

105年度　　單位: 新臺幣千元

退休及卹償		福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
701		1,460	2		477	2	15,231		15,231
65					341	2	1,539		1,539
636		1,460	2		136		13,692		13,692
46,023	2,846	15,662	48		13,148	12	270,508		270,508
45,829	2,846	15,332	46		13,046	12	266,130		266,130
194		330	2		102		4,162		4,162
							216		216
13,799	2,261	3,272	8		2,873	4	59,630		59,630
13,799	2,261	3,272	8		2,873	4	59,630		59,630
							850		850
							850		850
56,132	1,500	5,852	9		52,753		211,240		211,240
56,108	1,500	5,803	9		52,736		210,692		210,692
24		49			17		548		548
116,655	6,607	26,246	67		69,251	18	557,459		557,459

1040023824號函頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

2.考績獎金：編列350人計29,691千元，依據96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令修正公布「公務人員考績法」辦理。

3.其他獎金：編列6人計58千元，依據95年6月1日考試院考臺組貳二字第0950004224、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。

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	服務成本	給水銷貨成本
454,322	566,476	用人費用	557,459	15,231	268,769
212,313	232,963	正式員額薪資	230,806	801	137,228
14,406	14,645	聘僱及兼職人員薪資	13,080	9,971	2,702
27,710	33,351	超時工作報酬	34,728	260	16,263
58,024	61,085	獎金	60,001	1,557	34,837
62,290	126,810	退休及卹償金	123,262	701	48,869
79,568	97,602	福利費	95,564	1,939	28,858
13	20	提繳費	18	2	12
3,850,783	3,672,933	服務費用	3,767,200	37,290	1,287,446
38,422	39,980	水電費	40,557	3,226	20,292
18,694	25,788	郵電費	25,788	296	10,022
54,445	68,171	旅運費	68,366	651	18,510
10,483	13,197	印刷裝訂與廣告費	13,197	1,875	5,298
2,370,730	2,066,818	修理保養及保固費	2,125,761	7,296	797,999
4,504	9,104	保險費	9,133	2,056	2,114
1,043,839	1,023,448	一般服務費	1,041,259	21,841	160,838
307,940	424,688	專業服務費	441,400	49	271,173
1,725	1,739	公共關係費	1,739		1,200
39,326	49,461	材料及用品費	57,642	3,821	22,905
16,417	22,941	使用材料費	23,818	937	11,705
22,909	26,520	用品消耗	33,824	2,884	11,200
11,011	23,541	租金與利息	24,918	30	14,949
160	821	地租及水租	676		212
121	112	房租	112		90
3,671	7,825	機器租金	8,515		3,435
5,926	11,761	交通及運輸設備租金	12,359	30	9,635
1,134	3,022	什項設備租金	3,256		1,577
941,876	1,028,146	折舊、折耗及攤銷	1,063,333	22,410	913,967
455,444	482,888	土地改良物折舊	505,198	10,351	492,143
258,577	296,358	房屋折舊	315,513	8,182	255,714
169,359	178,378	機械及設備折舊	186,761	975	126,999
36,091	43,029	交通及運輸設備折舊	37,334	1,317	29,441
8,922	15,666	什項設備折舊	8,557	1,585	4,563
13,484	11,827	攤銷	9,970		5,107
20,613	122,231	稅捐與規費(強制費)	144,929	256	25,499
829	1,520	土地稅	1,570		720
462	627	房屋稅	627	172	20
720	1,447	消費與行為稅	1,422	40	370
18,602	118,637	規費	141,310	44	24,389

部

基金(合併)

彙計表

105年度

單位:新臺幣千元

度		預		算		數
售電成本	土石銷貨成本	業務費用	管理費用及總務費用	雜項業務費用	財產交易短絀	雜項費用
50	1,689		59,630	850		211,240
	216		28,221			64,340
						407
50	1,473		1,753	850		14,079
			7,439			16,168
			16,060			57,632
			6,153			58,614
			4			
306,218	1,276,883	75,247	51,630	650,848		81,638
2,800	2,144		6,317	5,461		317
530	1,650	336	3,001	9,566		387
260	11,384	350	2,958	32,612		1,641
	3,598	400	580	1,381		65
76,337	954,500		9,481	278,237		1,911
1,143	1,730		1,106	789		195
225,148	287,345	65,440	19,849	252,642		8,156
	13,993	8,721	8,338	70,160		68,966
	539					
537	4,180	330	3,781	19,733		2,355
537	1,050		1,152	7,397		1,040
	3,130	330	2,629	12,336		1,315
1,470	5,982		457	1,760		270
	82			382		
				22		
1,470	3,600			10		
	1,800		396	378		120
	500		61	968		150
92,956	1,796	2,865	19,122	2,500		7,717
1,004			1,700			
40,474			10,842			301
48,794			1,036	2,500		6,457
1,894	85		4,088			509
725	11		1,223			450
65	1,700	2,865	233			
465	115,732		404	1,489		1,084
						850
271			160	1		3
30	152		49	712		69
164	115,580		195	776		162

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	服務成本	給水銷貨成本
1,766,616	2,443,726	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,598,100	60	147,436
214	414	會費	384	60	310
1,539,866	1,974,652	捐助、補助與獎助	2,128,468		91,604
21,563	3,770	分擔	10,650		9,522
204,973	464,890	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	458,598		46,000
18,062	16,193	短絀、賠償與保險給付	7,541	50	140
16,926	15,863	各項短絀	7,211		
1,136	330	賠償給付	330	50	140
197,169	12,977	其他	14,508	800	5,600
197,169	12,977	其他費用	14,508	800	5,600
7,299,778	7,935,684	總計	8,235,630	79,948	2,686,711

部

基金(合併)

彙計表

105年度

單位:新臺幣千元

度		預		算		數
售電成本	土石銷貨成本	業務費用	管理費用及總務費用	雜項業務費用	財產交易短絀	雜項費用
	498,384	1,171,058	524	2,010		778,628
			4	10		
	498,114	1,011,450				527,300
						1,128
	270	159,608	520	2,000		250,200
	40		100		7,211	
					7,211	
	40		100			
						8,108
						8,108
401,696	1,904,686	1,249,500	135,648	679,190	7,211	1,091,040

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：新臺幣千元

項　目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合　計		說　明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
小型客貨車	輛			2	1,640	2	1,640	中區水資源局預計105年07月購置車輛(Y3-5962老舊耗油汰換，以利蓄水範圍及庫區巡視維護安全。)1輛(行政院104年7月2日院臺財字第1040034611號函。) 南區水資源局預計105年03月購置車輛(6K-0545老舊耗油汰換，以利蓄水範圍及庫區巡視維護安全。)1輛(行政院104年7月2日院臺財字第1040034611號函。)

備註：

(1)管理用公務車輛：

汰舊換新後計有小型客貨車19輛、小型客貨車(7-8人座)11輛，合計30輛。

(2)其他公務車輛：

汰舊換新後計有大型貨車2輛、小型貨車2輛、小型貨車(2,000CC)1輛、警備車3輛、偵防車1輛、吊卡車1輛、公務用機車(125CC)88輛、公務用機車(100CC)1輛、公務用機車(小型輕型電動機車)1輛、特殊用途機車18輛，合計118輛。

經濟部

水資源作業基金(合併)

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
總計			8,687,179	5,357,179	1,750,304	1,579,696	
土地改良物			1,151,723	1,058,723	93,000		
	特別條例-曾文水庫壩區及蓄水範圍邊坡治理工程	99/01~105/12	432,384	389,384	43,000		
	特別條例-主流河道治理	99/01~105/12	499,339	469,339	30,000		
	特別條例工作項目-高屏堰穩定取水改善工程	102/01~105/12	220,000	200,000	20,000		
房屋及建築			6,328,186	3,453,186	1,295,304	1,579,696	
	石岡壩管理中心新建工程	105/01~107/12	210,000		30,304	179,696	
	特別條例工作項目-曾文水庫防洪防淤設施工程	99/01~105/12	5,531,922	2,976,922	1,155,000	1,400,000	
	特別條例工作項目-斜倚式進水口及電廠改善工程	99/01~105/12	244,964	194,964	50,000		
	特別條例工作項目-高屏堰穩定取水改善工程	102/01~105/12	341,300	281,300	60,000		
機械及設備			1,207,270	845,270	362,000		
	104-105年度近海水文觀測系統維護管理與運作(2/2)計畫採購設備案	104/01~105/12	8,000	4,000	4,000		
	湖山水庫第二取出水工-取水塔工程	104/01~105/12	248,000	220,000	28,000		
	特別條例工作項目-曾文水庫防洪防淤設施工程	99/01~105/12	1,270	1,270			
	特別條例工作項目-斜倚式進水口及電廠改善工程	99/01~105/12	80,000	80,000			
	特別條例工作項目-高屏堰穩定取水改善工程	102/01~105/12	300,000	150,000	150,000		
	特別條列工作項目-高屏溪伏流水開發工程-高屏堰上游傍河取用伏	102/01~105/12	570,000	390,000	180,000		

經濟部

水資源作業基金(合併)

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國105年度　　單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
	流水工程						