

臺北翡翠水庫管理局

會計月報

中華民國112年3月份

主辦會計人員：

會計室主任 林秀玲

機關長官：

臺北翡翠水庫管理局 局長 林裕益(乙)

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表	第1頁至第1頁
二、經費累計表	第2頁至第6頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第--頁至第--頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第7頁至第7頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第8頁至第11頁
二、繳付公庫數分析表	第12頁至第12頁
三、公庫撥入數分析表	第13頁至第13頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第14頁至第14頁
二、收入支出表	第15頁至第15頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第16頁至第21頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第22頁至第22頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第23頁至第23頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第24頁至第25頁
----------------	-----------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第26頁至第28頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第29頁至第29頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第30頁至第43頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第44頁至第45頁

臺北翡翠水庫管理局

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
					原 預 算 數	合 計		本 月 實 現 數	應 收 數 (3)	
					追 加 (減) 數			截 至 本 月 止 累 計 實 現 數 (2)		
04				0417000000 罰款及賠償收入	50,000	50,000	5,000	2,000	-	-2,000
					-			3,000		
	03			04173700300 賠償收入	50,000	50,000	5,000	2,000	-	-2,000
					-			3,000		
		01		04173700301 一般賠償收入	50,000	50,000	5,000	2,000	-	-2,000
					-			3,000		
07				0717000000 財產收入	704,867,000	704,867,000	117,539,000	69,909,606	-	-2,513,405
					-			115,025,595		
	01			07173700100 財產孳息	90,000	90,000	21,000	3,000	-	3,000
					-			24,000		
		03		07173700103 租金收入	90,000	90,000	21,000	3,000	-	3,000
					-			24,000		
	02			07173700200 財產售價*	704,627,000	704,627,000	117,498,000	69,844,571	-	-2,558,440
					-			114,939,560		
		02		07173700202 土地以外不動產售價*	704,627,000	704,627,000	117,498,000	69,844,571	-	-2,558,440
					-			114,939,560		
	05			07173700500 廢舊物資售價	150,000	150,000	20,000	62,035	-	42,035
					-			62,035		
		01		07173700501 廢舊物資售價	150,000	150,000	20,000	62,035	-	42,035
					-			62,035		
12				1217000000 其他收入	396,000	396,000	396,000	422	-	6,682
					-			402,682		
	02			12173700200 雜項收入	396,000	396,000	396,000	422	-	6,682
					-			402,682		
		01		12173700201 收回以前年度歲出	-	-	-	422	-	422
					-			422		
		10		12173700210 其他雜項收入	396,000	396,000	396,000	-	-	6,260
					-			402,260		
				經常門合計	686,000	686,000	442,000	67,457	-	49,717
					-			491,717		
				資本門合計*	704,627,000	704,627,000	117,498,000	69,844,571	-	-2,558,440
					-			114,939,560		
				總計	705,313,000	705,313,000	117,940,000	69,912,028	-	-2,508,723
					-			115,431,277		

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5717370010000 一般行政	146,876,000	-	146,876,000	53,242,000	8,951,041	9,167,207
					-	-			44,074,793	
					-	-			-	5,111,968
					-	-			-	-
	01			5717370010100 行政管理	146,876,000	-	146,876,000	53,242,000	8,951,041	9,167,207
					-	-			44,074,793	
					-	-			-	5,111,968
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	126,535,000	-	126,535,000	48,532,000	7,546,008	7,400,367
					-	-			41,131,633	
					-	-			-	4,604,650
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	20,341,000	-	20,341,000	4,710,000	1,405,033	1,766,840
					-	-			2,943,160	
					-	-			-	507,318
					-	-			-	-
12				5717370120000 水庫管理	102,225,000	-	102,225,000	10,970,000	5,262,079	490,088
					-	-			10,479,912	
					-	-			-	20,000
					-	-			-	-
	01			5717370120100 水庫管理	102,225,000	-	102,225,000	10,970,000	5,262,079	490,088
					-	-			10,479,912	
					-	-			-	20,000
					-	-			-	-

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	102,225,000	-	102,225,000	10,970,000	5,262,079	490,088
					-	-		10,479,912		
					-	-		-		20,000
					-	-		-		-
98				5717370980000 第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5717370980100 第一預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			60	600000 預備金	600,000	-	600,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	249,701,000	-	249,701,000	64,212,000	14,213,120	9,657,295
					-	-		54,554,705		
					-	-		-		5,131,968
					-	-		-		-
90				5717370900000 一般建築及設備	52,647,000	-	52,647,000	766,000	55,847	325,069
					-	-		440,931		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	02			5717370900200 營建工程*	30,314,000	-	30,314,000	310,000	19,813	280,187
					-	-			29,813	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	30,314,000	-	30,314,000	310,000	19,813	280,187
					-	-			29,813	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	03			5717370900300 交通及運輸設備*	160,000	-	160,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	160,000	-	160,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5717370900400 其他設備*	22,173,000	-	22,173,000	456,000	36,034	44,882
					-	-			411,118	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	22,173,000	-	22,173,000	456,000	36,034	44,882
					-	-			411,118	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
				資本門合計	52,647,000	-	52,647,000	766,000	55,847	325,069
					-	-		440,931		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	302,348,000	-	302,348,000	64,978,000	14,268,967	9,982,364
					-	-		54,995,636		
					-	-		-		5,131,968
					-	-		-		
01				7617370010000 公務人員退休及撫卹給付	6,786,544	-	6,786,544	6,786,544	1,696,636	-
					-	-		6,786,544		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7617370010100 公務人員退休及撫卹給付	6,786,544	-	6,786,544	6,786,544	1,696,636	-
					-	-		6,786,544		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	6,786,544	-	6,786,544	6,786,544	1,696,636	-
					-	-		6,786,544		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8917370030000 公務人員各項補助	835,130	-	835,130	835,130	763,450	-
					-	-		835,130		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
	01			8917370030100 公務人員各項補助	835,130	-	835,130	835,130	763,450	-
					-	-		835,130	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	835,130	-	835,130	835,130	763,450	-
					-	-		835,130	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,621,674	-	7,621,674	7,621,674	2,460,086	-
					-	-		7,621,674	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	309,969,674	-	309,969,674	72,599,674	16,729,053	9,982,364
					-	-		62,617,310	-	
					-	-		-	5,131,968	
					-	-		-	-	

臺北翡翠水庫管理局
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

年度	科 目				代 號 及 名 稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調 整 數(4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						349,142	-	-	-	-	349,142	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						349,142	-	-	-	-	349,142	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						349,142	-	-	-	-	349,142	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						349,142	-	-	-	-	349,142	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						349,142	-	-	-	-	349,142	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						349,142	-	-	-	-	349,142	-

臺北翡翠水庫管理局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	水庫管理	營建工程	其他設備
1000 人事費	41,131,633			
1010 政務人員待遇	557,120			
1015 法定編制人員待遇	18,435,224			
1020 約聘僱人員待遇	610,100			
1025 技工及工友待遇	2,932,992			
1030 獎金	11,421,572			
1035 其他給與	640,783			
1040 加班值班費	393,831			
1045 退休退職給付	3,522,288			
1050 退休離職儲金	1,464,514			
1055 保險	1,153,209			
2000 業務費	2,943,160	10,479,912		
2003 教育訓練費		11,500		
2006 水電費	760,327	5,878		
2009 通訊費	115,638	50,670		
2018 資訊服務費		5,000		
2024 稅捐及規費	1,470	28,500		
2027 保險費	54,250	97,979		
2036 按日按件計資酬金	16,200	19,000		
2039 委辦費		10,031,660		
2045 國內組織會費		15,000		
2051 物品	282,230	1,560		
2054 一般事務費	708,887	11,120		
2063 房屋建築養護費	141,360			

臺北翡翠水庫管理局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	6,786,544	835,130	48,753,307
1010 政務人員待遇			557,120
1015 法定編制人員待遇			18,435,224
1020 約聘僱人員待遇			610,100
1025 技工及工友待遇			2,932,992
1030 獎金			11,421,572
1035 其他給與		835,130	1,475,913
1040 加班值班費			393,831
1045 退休退職給付	6,786,544		10,308,832
1050 退休離職儲金			1,464,514
1055 保險			1,153,209
2000 業務費			13,423,072
2003 教育訓練費			11,500
2006 水電費			766,205
2009 通訊費			166,308
2018 資訊服務費			5,000
2024 稅捐及規費			29,970
2027 保險費			152,229
2036 按日按件計資酬金			35,200
2039 委辦費			10,031,660
2045 國內組織會費			15,000
2051 物品			283,790
2054 一般事務費			720,007
2063 房屋建築養護費			141,360

臺北翡翠水庫管理局

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2066 車輛及辦公器具養護費			392,128
2069 設施及機械設備養護費			519,014
2072 國內旅費			16,627
2093 特別費			137,074
3000 設備及投資			440,931
3015 公共建設及設施費			29,813
3030 資訊軟硬體設備費			411,118
合計	6,786,544	835,130	62,617,310

臺北翡翠水庫管理局

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	115,431,277	0	0	0	0	0	0	0	115,431,277
本年度	115,431,277	0	0	0	0	0	0	0	115,431,277
04030100 一般賠償收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
07010300 租金收入	24,000	0	0	0	0	0	0	0	24,000
07020200 土地以外不動產售價	114,939,560	0	0	0	0	0	0	0	114,939,560
07050100 廢舊物資售價	62,035	0	0	0	0	0	0	0	62,035
12020100 收回以前年度歲出	422	0	0	0	0	0	0	0	422
12021000 其他雜項收入	402,260	0	0	0	0	0	0	0	402,260

臺北翡翠水庫管理局

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	62,617,310	5,131,968	0	0	160,000	0	0	0	0	0	67,909,278	4,690,396
本年度	62,617,310	5,131,968	0	0	160,000	0	0	0	0	0	67,909,278	4,690,396
一、本年度經費	54,995,636	5,131,968	0	0	160,000	0	0	0	0	0	60,287,604	4,690,396
0357010100 行政管理	44,074,793	5,111,968	0	0	160,000	0	0	0	0	0	49,346,761	3,895,239
0357120100 水庫管理	10,479,912	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	10,499,912	470,088
0357900200* 營建工程	29,813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,813	280,187
0357900400* 其他設備	411,118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	411,118	44,882
二、統籌科目	7,621,674	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,621,674	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,786,544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,786,544	0
0989030100 公務人員各項補助	835,130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	835,130	0

臺北翡翠水庫管理局

平衡表

中華民國112年3月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,396,450,822	負債	7,348,471
流動資產	11,642,705	流動負債	962,232
專戶存款	6,350,737	應付代收款	962,232
零用金	160,000	長期負債	928,024
預付款	5,131,968	應付租賃款	928,024
固定資產	3,380,925,086	其他負債	5,458,215
土地	2,247,847,862	存入保證金	4,881,336
土地改良物	852,137,632	應付保管款	576,879
累計折舊－土地改良物	-832,500,400	淨資產	3,389,102,351
房屋建築及設備	5,556,557,665	資產負債淨額	3,389,102,351
累計折舊－房屋建築及設備	-4,714,183,548	資產負債淨額	3,389,102,351
機械及設備	2,701,866,435		
累計折舊－機械及設備	-2,454,284,130		
交通及運輸設備	210,146,323		
累計折舊－交通及運輸設備	-191,341,960		
雜項設備	28,321,940		
累計折舊－雜項設備	-24,810,224		
租賃資產	1,914,381		
累計折舊－租賃資產	-746,890		
無形資產	3,813,321		
電腦軟體	3,813,321		
其他資產	69,710		
暫付款	69,710		
合 計	3,396,450,822	合 計	3,396,450,822
備 註		備 註	
保管有價證券		應付保管有價證券	-
保管品		應付保管品	-
保證品		應付保證品	-
債權憑證		待抵銷債權憑證	-

臺北翡翠水庫管理局

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	86,423,881	183,340,555
公庫撥入數	16,511,853	67,909,278
罰款及賠償收入	2,000	3,000
財產收益	69,909,606	115,025,595
其他收入	422	402,682
支出	101,844,932	223,369,030
繳付公庫數	69,912,028	115,431,277
人事支出	10,006,094	48,753,307
業務支出	6,686,925	13,452,885
財產損失	0	1,260
折舊、折耗及攤銷	15,239,885	45,730,301
收支餘絀	-15,421,051	-40,028,475

臺北翡翠水庫管理局

專戶存款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	4,881,336		
	110103002一般銀行存款	579,855		
	110103003代扣款專戶	889,546		
	合 計		6,350,737	

臺北翡翠水庫管理局

預付款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	5,131,968		
	合計		5,131,968	

臺北翡翠水庫管理局

暫付款明細表

中華民國112年3月31日

頁數：第18頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101002應付代收款	69,710		
	合計		69,710	

臺北翡翠水庫管理局
應付代收款明細表
中華民國112年3月31日

頁數：第19頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	500,000		
	210302002健保費	295,166		
	210302003公保費	1,813		
	210302004勞保費	55,718		
	210302005退撫基金	2,976		
	210302006勞工退休金(新制)	106,559		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合 計		962,232	

臺北翡翠水庫管理局
存入保證金明細表
 中華民國112年3月31日

頁數：第20頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	2,419,680		
	280301004保固保證金	2,443,606		
	280301009其他	18,050		
	合 計		4,881,336	

臺北翡翠水庫管理局
應付保管款明細表
 中華民國112年3月31日

頁數：第21頁
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	576,879		
	合 計		576,879	

臺北翡翠水庫管理局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第22頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,243,754,029	0	4,093,833	0	0	2,247,847,862
土地改良物	852,137,632	-831,629,068	0	0	-871,332	19,637,232
房屋建築及設備	5,556,557,665	-4,681,021,464	0	0	-33,162,084	842,374,117
機械及設備	2,701,830,401	-2,444,507,248	36,034	0	-9,776,882	247,582,305
交通及運輸設備	210,272,303	-190,320,212	0	125,980	-1,021,748	18,804,363
雜項設備	28,321,940	-24,621,605	0	0	-188,619	3,511,716
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,592,873,970	-8,172,099,597	4,129,867	125,980	-45,020,665	3,379,757,595
租賃資產	1,914,381	-633,775	0	0	-113,115	1,167,491
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,285,122	0	0	471,801	0	3,813,321
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	6,199,503	-633,775	0	471,801	-113,115	4,980,812
合 計	11,599,073,473	-8,172,733,372	4,129,867	597,781	-45,133,780	3,384,738,407

備註：本年度成本變動增加數4,129,867元，較取得財產合計數440,931元，減少3,688,936元之原因說明如下：

1. 依本府財政局112年3月23日北市財產字第1123014173號函辦理112年批次調整土地公告現值與地價，致成本變動增加數較取得財產合計數增加4,093,833元。
2. 分期支付109-111年個人電腦租賃款375,084元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少375,084元。
3. 水土保持工程29,813元不列資本資產帳，致成本變動增加數較取得財產合計數減少29,813元。

臺北翡翠水庫管理局
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第23頁
單位：新臺幣元

項目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	928,024			928,024
二、其他長期負債				

臺北翡翠水庫管理局
預算執行與會計收支對照表
 中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第24頁
 單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	115,431,277	67,909,278	183,340,555	收入
		67,909,278	67,909,278	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	3,000		3,000	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	115,025,595		115,025,595	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	402,682		402,682	其他收入
歲出	62,617,310	160,751,720	223,369,030	支出
		115,431,277	115,431,277	繳付公庫數
人事費	48,753,307		48,753,307	人事支出
業務費	13,423,072	29,813	13,452,885	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	440,931	-440,931		
		1,260	1,260	財產損失
				投資損失
債務費		45,730,301	45,730,301	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	52,813,967	-92,842,442	-40,028,475	收支餘絀

臺北翡翠水庫管理局

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第25頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「設備及投資」執行數404,931元，其中375,084元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「設備及投資」執行數404,931元，其中29,813元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」45,730,301元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」1,260元，係報廢固定資產所發生之損失。

臺北翡翠水庫管理局
公庫歲入差額解釋表
中華民國112年3月31日

第26頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-04-03-01-罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入	5,000	5,000	5,000	5,000	-	-
	2,000	3,000	2,000	3,000	-	-
112-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	0	21,000	0	21,000	-	-
	3,000	24,000	3,000	24,000	-	-
112-07-02-02-財產收入-財產售價-土地以外不動產售價*	58,749,000	117,498,000	58,749,000	117,498,000	-	-
	69,844,571	114,939,560	69,844,571	114,939,560	-	-
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	20,000	20,000	20,000	20,000	-	-
	62,035	62,035	62,035	62,035	-	-
112-12-02-01-其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出	0	-	0	0	-	-
	422	422	422	422	-	-
112-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	396,000	0	396,000	-	-
	-	402,260	0	402,260	-	-
合 計	58,774,000	117,940,000	58,774,000	117,940,000	-	-
	69,912,028	115,431,277	69,912,028	115,431,277	-	-

臺北翡翠水庫管理局
公庫歲出差額解釋表
中華民國112年3月31日

第27頁
單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	9,011,000	53,242,000	9,011,000	53,242,000	-	-
	8,951,041	49,186,761	8,951,041	49,346,761	-	-160,000
112-12-01-水庫管理-水庫管理	5,506,000	10,970,000	5,506,000	10,970,000	-	-
	5,279,079	10,499,912	5,279,079	10,499,912	-	-
112-90-02-一般建築及設備-營建工程*	250,000	310,000	250,000	310,000	-	-
	19,813	29,813	19,813	29,813	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	80,000	456,000	80,000	456,000	-	-
	36,034	411,118	36,034	411,118	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,696,636	6,786,544	1,696,636	6,786,544	-	-
	1,696,636	6,786,544	1,696,636	6,786,544	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	529,250	835,130	529,250	835,130	-	-
	529,250	835,130	529,250	835,130	-	-
合 計	17,072,886	72,599,674	17,072,886	72,599,674	-	-
	16,511,853	67,749,278	16,511,853	67,909,278	-	-160,000

臺北翡翠水庫管理局
公庫歲出差額解釋表
中華民國112年3月31日

第28頁
單位：新臺幣元

差	額				解	釋						
科目及代號	差		異		原		因		分		析	
	憑證		日期	摘要		差額						
	種類	號碼										
112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	370651120100048	112/01/31	零用金。		160,000						
合 計						160,000						