

臺北翡翠水庫管理局

# 會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 王足玲

機關長官 林裕益

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 8 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 9 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 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 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 頁

### 貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

# 臺北翡翠水庫管理局

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	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	-	-	-
						-	-	-	-	-
	03			04173700300	賠償收入	50,000	50,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		04173700301	一般賠償收入	50,000	50,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
07				07170000000	財產收入	736,564,000	736,564,000	21,000	21,000	-
						-	-	-	21,000	-
	01			07173700100	財產孳息	90,000	90,000	21,000	21,000	-
						-	-	-	21,000	-
		03		07173700103	租金收入	90,000	90,000	21,000	21,000	-
						-	-	-	21,000	-
	02			07173700200	財產售價*	736,324,000	736,324,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		02		07173700202	土地以外不動產售價*	736,324,000	736,324,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	05			07173700500	廢舊物資售價	150,000	150,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		07173700501	廢舊物資售價	150,000	150,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
12				12170000000	其他收入	330,000	330,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	02			12173700200	雜項收入	330,000	330,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		10		12173700210	其他雜項收入	330,000	330,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
				經常門合計		620,000	620,000	21,000	21,000	-
						-	-	-	21,000	-

# 臺北翡翠水庫管理局

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
				資本門合計*	736,324,000	736,324,000	-	-	-	
					-		-			
				總計	736,944,000	736,944,000	21,000	21,000	-	
					-		21,000			

# 臺北翡翠水庫管理局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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				
01				5717370010000 一般行政	146,635,000	-	146,635,000	35,589,000	26,207,209	9,381,791
					-	-		26,207,209		
					-	-		-	6,660,859	
					-	-		-		
	01			5717370010100 行政管理	146,635,000	-	146,635,000	35,589,000	26,207,209	9,381,791
					-	-		26,207,209		
					-	-		-	6,660,859	
					-	-		-		
		10		100000 人事費	121,344,000	-	121,344,000	33,719,000	25,607,513	8,111,487
					-	-		25,607,513		
					-	-		-	6,010,465	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	25,291,000	-	25,291,000	1,870,000	599,696	1,270,304
					-	-		599,696		
					-	-		-	650,394	
					-	-		-		
12				5717370120000 水庫管理	103,890,000	-	103,890,000	181,000	17,500	163,500
					-	-		17,500		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5717370120100 水庫管理	103,890,000	-	103,890,000	181,000	17,500	163,500
					-	-		17,500		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北翡翠水庫管理局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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)			
			20	200000 業務費	103,890,000	-	103,890,000	181,000	17,500	163,500
					-	-		17,500		
					-	-		-		
					-	-		-		
98				5717370980000 第一預備金	900,000	-	900,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5717370980100 第一預備金	900,000	-	900,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			60	600000 預備金	900,000	-	900,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	251,425,000	-	251,425,000	35,770,000	26,224,709	9,545,291
					-	-		26,224,709		
					-	-		-	6,660,859	
					-	-		-		
12				5717370120000 水庫管理	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北翡翠水庫管理局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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				
	01			5717370120100 水庫管理*	200,000	-	200,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	200,000	-	200,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
90				5717370900000 一般建築及設備	64,975,000	-	64,975,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			5717370900200 營建工程*	39,201,000	-	39,201,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	39,201,000	-	39,201,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	03			5717370900300 交通及運輸設備*	14,000,000	-	14,000,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北翡翠水庫管理局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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)			
			30	300000 設備及投資*	14,000,000	-	14,000,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			5717370900400 其他設備*	11,774,000	-	11,774,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	11,774,000	-	11,774,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	65,175,000	-	65,175,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	316,600,000	-	316,600,000	35,770,000	26,224,709	
					-	-	-	26,224,709	9,545,291	
					-	-	-	-	6,660,859	
					-	-	-	-	-	
01				7617370010000 公務人員退休及撫卹給付	3,482,278	-	3,482,278	3,482,278	-	
					-	-	-	3,482,278	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北翡翠水庫管理局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第7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			7617370010100 公務人員退休及撫卹給付	3,482,278	-	3,482,278	3,482,278	-	
					-	-		3,482,278	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	3,482,278	-	3,482,278	3,482,278	-	
					-	-		3,482,278	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8917370030000 公務人員各項補助	225,550	-	225,550	225,550	-	
					-	-		225,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8917370030100 公務人員各項補助	225,550	-	225,550	225,550	-	
					-	-		225,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	225,550	-	225,550	225,550	-	
					-	-		225,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,707,828	-	3,707,828	3,707,828	-	
					-	-		3,707,828	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北翡翠水庫管理局

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第8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)
				總計	320,307,828	-	320,307,828	39,477,828	29,932,537	9,545,291
					-	-			29,932,537	
					-	-			-	6,660,859
					-	-			-	

**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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 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
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						1,095,000	-	-	-	-	1,095,000	-
		04			其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						1,095,000	-	-	-	-	1,095,000	-
			04		其他設備*	-	-	-	-	-	-	-
						1,095,000	-	-	-	-	1,095,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,095,000	-	-	-	-	1,095,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,095,000	-	-	-	-	1,095,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						1,095,000	-	-	-	-	1,095,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,095,000	-	-	-	-	1,095,000	-

# 臺北翡翠水庫管理局

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			
	行政管理	水庫管理	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	25,607,513		3,482,278	225,550
1010 政務人員待遇	289,840			
1015 法定編制人員待遇	9,413,334			
1020 約聘僱人員待遇	317,520			
1025 技工及工友待遇	1,567,241			
1030 獎金	10,094,399		20,000	
1035 其他給與	218,104			225,550
1040 加班費	194,400			
1045 退休退職給付	2,833,226		3,462,278	
1050 退休離職儲金	540,608			
1055 保險	138,841			
2000 業務費	599,696	17,500		
2006 水電費	388,964			
2009 通訊費	8,994			
2027 保險費	1,503			
2036 按日按件計資酬金	2,000			
2045 國內組織會費		10,000		
2054 一般事務費	98,660			
2066 車輛及辦公器具養護費	64,275			
2069 設施及機械設備養護費		7,500		
2093 特別費	35,300			
合計	26,207,209	17,500	3,482,278	225,550

# 臺北翡翠水庫管理局

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			
	合計			
1000 人事費	29,315,341			
1010 政務人員待遇	289,840			
1015 法定編制人員待遇	9,413,334			
1020 約聘僱人員待遇	317,520			
1025 技工及工友待遇	1,567,241			
1030 獎金	10,114,399			
1035 其他給與	443,654			
1040 加班費	194,400			
1045 退休退職給付	6,295,504			
1050 退休離職儲金	540,608			
1055 保險	138,841			
2000 業務費	617,196			
2006 水電費	388,964			
2009 通訊費	8,994			
2027 保險費	1,503			
2036 按日按件計資酬金	2,000			
2045 國內組織會費	10,000			
2054 一般事務費	98,660			
2066 車輛及辦公器具養護費	64,275			
2069 設施及機械設備養護費	7,500			
2093 特別費	35,300			
合計	29,932,537			

# 臺北翡翠水庫管理局

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1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	21,000	0	0	0	0	0	0	0	21,000
本年度	21,000	0	0	0	0	0	0	0	21,000
07010300 租金收入	21,000	0	0	0	0	0	0	0	21,000

# 臺北翡翠水庫管理局

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1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	29,932,537	6,660,859	0	0	160,000	0	0	0	0	0	36,753,396	2,724,432
本年度	29,932,537	6,660,859	0	0	160,000	0	0	0	0	0	36,753,396	2,724,432
一、本年度經費	26,224,709	6,660,859	0	0	160,000	0	0	0	0	0	33,045,568	2,724,432
0357010100 行政管理	26,207,209	6,660,859	0	0	160,000	0	0	0	0	0	33,028,068	2,560,932
0357120100 水庫管理	17,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,500	163,500
二、統籌科目	3,707,828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,707,828	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,482,278	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,482,278	0
0989030100 公務人員各項補助	225,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,550	0

# 臺北翡翠水庫管理局

## 平衡表

中華民國114年1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	3,114,835,045	負債	8,465,454
流動資產	14,004,149	流動負債	1,470,798
專戶存款	7,183,290	應付代收款	962,359
零用金	160,000	其他應付款	508,439
預付款	6,660,859	長期負債	772,291
固定資產	3,096,389,468	應付租賃款	772,291
土地	2,247,954,980	其他負債	6,222,365
土地改良物	852,737,632	存入保證金	5,193,158
累計折舊－土地改良物	-838,549,677	應付保管款	1,029,207
房屋建築及設備	5,563,216,291	淨資產	3,106,369,591
累計折舊－房屋建築及設備	-4,957,743,204	資產負債淨額	3,106,369,591
機械及設備	2,700,984,473	資產負債淨額	3,106,369,591
累計折舊－機械及設備	-2,505,024,815		
交通及運輸設備	205,026,096		
累計折舊－交通及運輸設備	-189,577,068		
雜項設備	36,970,866		
累計折舊－雜項設備	-25,863,393		
租賃資產	2,825,262		
累計折舊－租賃資產	-1,772,975		
購建中固定資產	5,205,000		
無形資產	4,439,994		
電腦軟體	4,439,994		
其他資產	1,434		
暫付款	1,434		

# 臺北翡翠水庫管理局

## 平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	3,114,835,045	合 計	3,114,835,045
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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	36,774,396	36,774,396
公庫撥入數	36,753,396	36,753,396
財產收益	21,000	21,000
支出	44,588,438	44,588,438
繳付公庫數	21,000	21,000
人事支出	29,315,341	29,315,341
業務支出	617,196	617,196
折舊、折耗及攤銷	14,634,901	14,634,901
收支餘絀	-7,814,042	-7,814,042

# 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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 17 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) /長期投資評價變動數 (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	2,247,954,980	0	0	0	0	2,247,954,980
土地改良物	852,737,632	-838,367,504	0	0	-182,173	14,187,955
房屋建築及設備	5,563,216,291	-4,946,657,181	0	0	-11,086,023	605,473,087
機械及設備	2,700,984,473	-2,502,336,158	0	0	-2,688,657	195,959,658
交通及運輸設備	205,026,096	-189,297,549	0	0	-279,519	15,449,028
雜項設備	36,970,866	-25,694,484	0	0	-168,909	11,107,473
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,606,890,338	-8,502,352,876	0	0	-14,405,281	3,090,132,181
租賃資產	2,825,262	-1,716,503	0	0	-56,472	1,052,287
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	5,205,000	0	0	0	0	5,205,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,613,142	0	0	173,148	0	4,439,994
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	12,643,404	-1,716,503	0	173,148	-56,472	10,697,281
合 計	11,619,533,742	-8,504,069,379	0	173,148	-14,461,753	3,100,829,462

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 18 頁  
單位：新臺幣元

備註：無

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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 19 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	772,291			772,291
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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 20 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	21,000	36,753,396	36,774,396	收入
		36,753,396	36,753,396	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				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	21,000		21,000	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				其他收入
歲出	29,932,537	14,655,901	44,588,438	支出
		21,000	21,000	繳付公庫數
人事費	29,315,341		29,315,341	人事支出
業務費	617,196		617,196	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		14,634,901	14,634,901	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-29,911,537	22,097,495	-7,814,042	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114年1月1日至114年1月31日

頁數：第 21 頁  
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」14,634,901元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。