

臺北翡翠水庫管理局

會計月報

中華民國114年02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 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 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2月28日

頁數：第1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		執行較 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)				
04				04170000000 罰款及賠償收入	50,000	50,000	-	600	-	600	
					-			600			
	03			04173700300 賠償收入	50,000	50,000	-	600	-	600	
					-			600			
		01		04173700301 一般賠償收入	50,000	50,000	-	600	-	600	
					-			600			
07				07170000000 財產收入	736,564,000	736,564,000	61,381,000	72,515,459	-	11,155,459	
					-			72,536,459			
	01			07173700100 財產孳息	90,000	90,000	21,000	-	-	-	
					-			21,000			
		03		07173700103 租金收入	90,000	90,000	21,000	-	-	-	
					-			21,000			
	02			07173700200 財產售價*	736,324,000	736,324,000	61,360,000	72,515,459	-	11,155,459	
					-			72,515,459			
		02		07173700202 土地以外不動產售價*	736,324,000	736,324,000	61,360,000	72,515,459	-	11,155,459	
					-			72,515,459			
	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	330,000	316,556	-	-13,444	
					-			316,556			
	02			12173700200 雜項收入	330,000	330,000	330,000	316,556	-	-13,444	
					-			316,556			
		10		12173700210 其他雜項收入	330,000	330,000	330,000	316,556	-	-13,444	
					-			316,556			
				經常門合計	620,000	620,000	351,000	317,156	-	-12,844	
					-			338,156			

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2月28日

頁數：第4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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	103,720,000	-	103,720,000	3,549,000	3,303,986	227,514
					-	-			3,321,486	
					-	-			-	90,800
					-	-				
					-	-				
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	251,086,000	-	251,086,000	50,864,000	11,280,364	13,358,927
					-	-			37,505,073	
					-	-			-	6,701,265
					-	-				
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2月28日

頁數：第6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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	14,000,000	-	14,000,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5717370900400 其他設備*	11,770,000	-	11,770,000	562,000	293,100	268,900
					-	-			293,100	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	11,770,000	-	11,770,000	562,000	293,100	268,900
					-	-			293,100	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	65,171,000	-	65,171,000	582,000	293,100	288,900
					-	-			293,100	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	316,257,000	-	316,257,000	51,446,000	11,573,464	13,647,827
					-	-			37,798,173	
					-	-			-	6,701,265
					-	-			-	-
01				7617370010000 公務人員退休及撫卹給付	5,128,110	-	5,128,110	5,128,110	1,645,832	-
					-	-			5,128,110	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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2月28日

頁數：第7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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	01			7617370010100 公務人員退休及撫卹給付	5,128,110	-	5,128,110	5,128,110	1,645,832	-	
					-	-			5,128,110	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	5,128,110	-	5,128,110	5,128,110	1,645,832	-	
					-	-			5,128,110	-	
					-	-			-	-	
					-	-					
03				8917370030000 公務人員各項補助	310,750	-	310,750	310,750	-	85,200	
					-	-			225,550	-	
					-	-			-	85,200	
					-	-					
	01			8917370030100 公務人員各項補助	310,750	-	310,750	310,750	-	85,200	
					-	-			225,550	-	
					-	-			-	85,200	
					-	-					
			10	100000 人事費	310,750	-	310,750	310,750	-	85,200	
					-	-			225,550	-	
					-	-			-	85,200	
					-	-					
				統籌科目合計	5,438,860	-	5,438,860	5,438,860	1,645,832	85,200	
					-	-			5,353,660	-	
					-	-			-	85,200	
					-	-					

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2月28日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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2月28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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	32,399,442			5,128,110
1010 政務人員待遇	434,760			
1015 法定編制人員待遇	14,264,741			
1020 約聘僱人員待遇	394,509			
1025 技工及工友待遇	2,392,437			
1030 獎金	10,094,399			20,000
1035 其他給與	372,579			
1040 加班費	206,800			
1045 退休退職給付	2,897,417			5,108,110
1050 退休離職儲金	1,068,346			
1055 保險	273,454			
2000 業務費	1,784,145	3,321,486		
2006 水電費	753,327	1,363		
2009 通訊費	48,996	24,208		
2018 資訊服務費		18,148		
2027 保險費	12,897	110,347		
2036 按日按件計資酬金	11,000			
2039 委辦費		3,000,000		
2045 國內組織會費		15,000		
2051 物品	107,369			
2054 一般事務費	417,921			
2063 房屋建築養護費	137,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	69,165			
2069 設施及機械設備養護費	128,100	148,700		

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2月28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			
	行政管理	水庫管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2072 國內旅費	2,825	3,720		
2093 特別費	94,945			
3000 設備及投資			293,100	
3030 資訊軟硬體設備費			293,100	
合計	34,183,587	3,321,486	293,100	5,128,110

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2月28日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	225,550	37,753,102		
1010 政務人員待遇		434,760		
1015 法定編制人員待遇		14,264,741		
1020 約聘僱人員待遇		394,509		
1025 技工及工友待遇		2,392,437		
1030 獎金		10,114,399		
1035 其他給與	225,550	598,129		
1040 加班費		206,800		
1045 退休退職給付		8,005,527		
1050 退休離職儲金		1,068,346		
1055 保險		273,454		
2000 業務費		5,105,631		
2006 水電費		754,690		
2009 通訊費		73,204		
2018 資訊服務費		18,148		
2027 保險費		123,244		
2036 按日按件計資酬金		11,000		
2039 委辦費		3,000,000		
2045 國內組織會費		15,000		
2051 物品		107,369		
2054 一般事務費		417,921		
2063 房屋建築養護費		137,600		
2066 車輛及辦公器具養護費		69,165		
2069 設施及機械設備養護費		276,800		

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2月28日

頁數: 第13頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
2072 國內旅費		6,545		
2093 特別費		94,945		
3000 設備及投資		293,100		
3030 資訊軟硬體設備費		293,100		
合計	225,550	43,151,833		

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2月28日

頁數：第14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	72,853,615	0	0	0	0	0	0	0	72,853,615
本年度	72,853,615	0	0	0	0	0	0	0	72,853,615
04030100 一般賠償收入	600	0	0	0	0	0	0	0	600
07010300 租金收入	21,000	0	0	0	0	0	0	0	21,000
07020200 土地以外不動產售價	72,515,459	0	0	0	0	0	0	0	72,515,459
12021000 其他雜項收入	316,556	0	0	0	0	0	0	0	316,556

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2月28日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	43, 151, 833	6, 786, 465	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	50, 098, 298	6, 786, 562
本年度	43, 151, 833	6, 786, 465	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	50, 098, 298	6, 786, 562
一、本年度經費	37, 798, 173	6, 701, 265	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	44, 659, 438	6, 786, 562
0357010100 行政管理	34, 183, 587	6, 610, 465	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	40, 954, 052	6, 360, 948
0357120100 水庫管理	3, 321, 486	90, 800	0	0	0	0	0	0	0	0	3, 412, 286	136, 714
0357900200* 營建工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20, 000
0357900400* 其他設備	293, 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	293, 100	268, 900
二、統籌科目	5, 353, 660	85, 200	0	0	0	0	0	0	0	0	5, 438, 860	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5, 128, 110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5, 128, 110	0
0989030100 公務人員各項補助	225, 550	85, 200	0	0	0	0	0	0	0	0	310, 750	0

臺北翡翠水庫管理局

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,099,495,791	負債	7,341,958
流動資產	13,235,762	流動負債	1,213,594
專戶存款	6,289,297	應付代收款	998,255
零用金	160,000	其他應付款	215,339
預付款	6,786,465	長期負債	772,291
固定資產	3,081,928,146	應付租賃款	772,291
土地	2,247,954,980	其他負債	5,356,073
土地改良物	852,737,632	存入保證金	4,302,268
累計折舊－土地改良物	-838,731,850	應付保管款	1,053,805
房屋建築及設備	5,563,216,291	淨資產	3,092,153,833
累計折舊－房屋建築及設備	-4,968,829,253	資產負債淨額	3,092,153,833
機械及設備	2,700,984,473	資產負債淨額	3,092,153,833
累計折舊－機械及設備	-2,507,713,472		
交通及運輸設備	205,026,096		
累計折舊－交通及運輸設備	-189,856,587		
雜項設備	36,970,866		
累計折舊－雜項設備	-26,031,845		
租賃資產	2,825,262		
累計折舊－租賃資產	-1,829,447		
購建中固定資產	5,205,000		
無形資產	4,266,852		
電腦軟體	4,266,852		
其他資產	65,031		
暫付款	65,031		

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2月28日

頁數：第 18 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	86,177,517	122,951,913
公庫撥入數	13,344,902	50,098,298
罰款及賠償收入	600	600
財產收益	72,515,459	72,536,459
其他收入	316,556	316,556
支出	100,393,275	144,981,713
繳付公庫數	72,832,615	72,853,615
人事支出	8,437,761	37,753,102
業務支出	4,488,435	5,105,631
折舊、折耗及攤銷	14,634,464	29,269,365
收支餘絀	-14,215,758	-22,029,800

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2月28日

頁數:第 19 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	-364,346	14,005,782
房屋建築及設備	5,563,216,291	-4,946,657,181	0	0	-22,172,072	594,387,038
機械及設備	2,700,984,473	-2,502,336,158	0	0	-5,377,314	193,271,001
交通及運輸設備	205,026,096	-189,297,549	0	0	-559,038	15,169,509
雜項設備	36,970,866	-25,694,484	0	0	-337,361	10,939,021
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	-28,810,131	3,075,727,331
租賃資產	2,825,262	-1,716,503	0	0	-112,944	995,815
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	346,290	0	4,266,852
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	346,290	-112,944	10,467,667
合 計	11,619,533,742	-8,504,069,379	0	346,290	-28,923,075	3,086,194,998

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2月28日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:備註:註1:本年度成本變動增加數0元,較取得財產合計數293,100元,減少293,100元之原因說明如下:

1. 分期支付110-111年個人電腦租賃款293,100元,致成本變動增加數較取得財產合計數減少293,100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114年1月1日至114年2月28日

頁數: 第 21 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2月28日

頁數:第 22 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	72,853,615	50,098,298	122,951,913	收入
		50,098,298	50,098,298	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	600		600	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	72,536,459		72,536,459	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	316,556		316,556	其他收入
歲出	43,151,833	101,829,880	144,981,713	支出
		72,853,615	72,853,615	繳付公庫數
人事費	37,753,102		37,753,102	人事支出
業務費	5,105,631		5,105,631	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	293,100	-293,100		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		29,269,365	29,269,365	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	29,701,782	-51,731,582	-22,029,800	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2月28日

頁數:第 23 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：
- (一)預算項目「設備及投資」執行數293,100元，其中293,100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、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」29,269,365元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。