

臺北翡翠水庫管理局

會計月報

中華民國114年03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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第3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				5717370010000 一般行政	146,466,000	-	146,466,000	57,490,000	10,818,190	12,488,223
					-	-			45,001,777	
					-	-			-	5,897,225
					-	-				
	01			5717370010100 行政管理	146,466,000	-	146,466,000	57,490,000	10,818,190	12,488,223
					-	-			45,001,777	
					-	-			-	5,897,225
					-	-				
			10	100000 人事費	121,344,000	-	121,344,000	51,384,000	9,473,780	9,510,778
					-	-			41,873,222	
					-	-			-	5,225,855
					-	-				
			20	200000 業務費	25,122,000	-	25,122,000	6,106,000	1,344,410	2,977,445
					-	-			3,128,555	
					-	-			-	671,370
					-	-				
12				5717370120000 水庫管理	103,720,000	-	103,720,000	7,530,000	3,336,435	872,079
					-	-			6,657,921	
					-	-			-	143,236
					-	-				
	01			5717370120100 水庫管理	103,720,000	-	103,720,000	7,530,000	3,336,435	872,079
					-	-			6,657,921	
					-	-			-	143,236
					-	-				

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3月31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	7,530,000	3,336,435	872,079
					-	-			6,657,921	
					-	-			-	143,236
					-	-				
					-	-				
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	65,020,000	14,154,625	13,360,302
					-	-			51,659,698	
					-	-			-	6,040,461
					-	-				
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3月31日

頁數：第5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			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	64,971,000	-	64,971,000	772,000	58,254	420,646	
					-	-			351,354		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	02			5717370900200 營建工程*	39,201,000	-	39,201,000	210,000	58,254	151,746	
					-	-			58,254		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	39,201,000	-	39,201,000	210,000	58,254	151,746	
					-	-			58,254		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	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3月31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	-	268,900
					-	-		293,100	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	11,770,000	-	11,770,000	562,000	-	268,900
					-	-		293,100	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	65,171,000	-	65,171,000	772,000	58,254	420,646
					-	-		351,354	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	316,257,000	-	316,257,000	65,792,000	14,212,879	13,780,948
					-	-		52,011,052	-	-
					-	-		-	-	6,040,461
					-	-		-	-	-
01				7617370010000 公務人員退休及撫卹給付	6,773,942	-	6,773,942	6,773,942	1,645,832	-
					-	-		6,773,942	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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3月31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			
	行政管理	水庫管理	營建工程	其他設備
1000 人事費	41,873,222			
1010 政務人員待遇	579,680			
1015 法定編制人員待遇	18,905,371			
1020 約聘僱人員待遇	496,029			
1025 技工及工友待遇	3,178,537			
1030 獎金	10,879,009			
1035 其他給與	548,957			
1040 加班費	234,748			
1045 退休退職給付	2,961,608			
1050 退休離職儲金	2,922,355			
1055 保險	1,166,928			
2000 業務費	3,128,555	6,657,921		
2003 教育訓練費		7,500		
2006 水電費	1,075,441	4,362		
2009 通訊費	95,814	48,762		
2018 資訊服務費		18,148		
2027 保險費	66,521	110,347		
2036 按日按件計資酬金	19,000			
2039 委辦費		6,254,545		
2045 國內組織會費		15,000		
2051 物品	259,296			
2054 一般事務費	1,108,819			
2063 房屋建築養護費	137,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	82,987			

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			
	行政管理	水庫管理	營建工程	其他設備
2069 設施及機械設備養護費	157,430	189,250		
2072 國內旅費	4,125	10,007		
2093 特別費	121,522			
3000 設備及投資			58,254	293,100
3015 公共建設及設施費			58,254	
3030 資訊軟硬體設備費				293,100
合計	45,001,777	6,657,921	58,254	293,100

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3月31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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	6,773,942	225,550	48,872,714	
1010 政務人員待遇			579,680	
1015 法定編制人員待遇			18,905,371	
1020 約聘僱人員待遇			496,029	
1025 技工及工友待遇			3,178,537	
1030 獎金	20,000		10,899,009	
1035 其他給與		225,550	774,507	
1040 加班費			234,748	
1045 退休退職給付	6,753,942		9,715,550	
1050 退休離職儲金			2,922,355	
1055 保險			1,166,928	
2000 業務費			9,786,476	
2003 教育訓練費			7,500	
2006 水電費			1,079,803	
2009 通訊費			144,576	
2018 資訊服務費			18,148	
2027 保險費			176,868	
2036 按日按件計資酬金			19,000	
2039 委辦費			6,254,545	
2045 國內組織會費			15,000	
2051 物品			259,296	
2054 一般事務費			1,108,819	
2063 房屋建築養護費			137,600	
2066 車輛及辦公器具養護費			82,987	

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3月31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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費			346,680	
2072 國內旅費			14,132	
2093 特別費			121,522	
3000 設備及投資			351,354	
3015 公共建設及設施費			58,254	
3030 資訊軟硬體設備費			293,100	
合計	6,773,942	225,550	59,010,544	

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3月31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						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	123,088,494	0	0	0	0	0	0	0	123,088,494
本年度	123,088,494	0	0	0	0	0	0	0	123,088,494
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	122,750,338	0	0	0	0	0	0	0	122,750,338
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3月31日

頁數：第15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	59,010,544	6,125,661	0	0	160,000	0	0	0	0	0	65,296,205	7,580,487
本年度	59,010,544	6,125,661	0	0	160,000	0	0	0	0	0	65,296,205	7,580,487
一、本年度經費	52,011,052	6,040,461	0	0	160,000	0	0	0	0	0	58,211,513	7,580,487
0357010100 行政管理	45,001,777	5,897,225	0	0	160,000	0	0	0	0	0	51,059,002	6,430,998
0357120100 水庫管理	6,657,921	143,236	0	0	0	0	0	0	0	0	6,801,157	728,843
0357900200* 營建工程	58,254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58,254	151,746
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	6,999,492	85,200	0	0	0	0	0	0	0	0	7,084,692	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,773,942	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,773,942	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3月31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	3,085,406,676	負債	8,521,768
流動資產	13,755,297	流動負債	1,267,992
專戶存款	7,469,636	應付代收款	1,052,653
零用金	160,000	其他應付款	215,339
預付款	6,125,661	長期負債	772,291
固定資產	3,067,493,173	應付租賃款	772,291
土地	2,247,954,980	其他負債	6,481,485
土地改良物	852,737,632	存入保證金	5,407,568
累計折舊－土地改良物	-838,914,023	應付保管款	1,073,917
房屋建築及設備	5,563,216,291	淨資產	3,076,884,908
累計折舊－房屋建築及設備	-4,979,914,542	資產負債淨額	3,076,884,908
機械及設備	2,700,984,473	資產負債淨額	3,076,884,908
累計折舊－機械及設備	-2,510,402,236		
交通及運輸設備	205,026,096		
累計折舊－交通及運輸設備	-190,136,114		
雜項設備	36,970,866		
累計折舊－雜項設備	-26,200,297		
租賃資產	2,825,262		
累計折舊－租賃資產	-1,885,919		
購建中固定資產	5,230,704		
無形資產	4,093,704		
電腦軟體	4,093,704		
其他資產	64,502		
暫付款	64,502		

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3月31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	65,432,786	188,384,699
公庫撥入數	15,197,907	65,296,205
罰款及賠償收入	0	600
財產收益	50,234,879	122,771,338
其他收入	0	316,556
支出	80,701,711	225,683,424
繳付公庫數	50,234,879	123,088,494
人事支出	11,119,612	48,872,714
業務支出	4,713,395	9,819,026
折舊、折耗及攤銷	14,633,825	43,903,190
收支餘絀	-15,268,925	-37,298,725

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3月31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	-546,519	13,823,609
房屋建築及設備	5,563,216,291	-4,946,657,181	0	0	-33,257,361	583,301,749
機械及設備	2,700,984,473	-2,502,336,158	0	0	-8,066,078	190,582,237
交通及運輸設備	205,026,096	-189,297,549	0	0	-838,565	14,889,982
雜項設備	36,970,866	-25,694,484	0	0	-505,813	10,770,569
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	-43,214,336	3,061,323,126
租賃資產	2,825,262	-1,716,503	0	0	-169,416	939,343
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	5,205,000	0	25,704	0	0	5,230,704
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,613,142	0	0	519,438	0	4,093,704
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	25,704	519,438	-169,416	10,263,751
合 計	11,619,533,742	-8,504,069,379	25,704	519,438	-43,383,752	3,071,586,877

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3月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：註1：本年度成本變動增加數25,704元，較取得財產合計數351,354元，減少325,650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。
2. 水土保持工程32,550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32,550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3月31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3月31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	123,088,494	65,296,205	188,384,699	收入
		65,296,205	65,296,205	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	122,771,338		122,771,338	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	59,010,544	166,672,880	225,683,424	支出
		123,088,494	123,088,494	繳付公庫數
人事費	48,872,714		48,872,714	人事支出
業務費	9,786,476	32,550	9,819,026	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	351,354	-351,354		
				財產損失
				投資損失
債務費		43,903,190	43,903,190	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	64,077,950	-101,376,675	-37,298,725	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3月31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351,354元,其中25,704元係購置財產,另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數351,354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、預算項目對應不同會計科目:

(一)預算項目「設備及投資」執行數351,354元,其中32,550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」43,903,190元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。