

臺北翡翠水庫管理局

會 計 月 報

中華民國114年04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4月30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	67,741,000	11,716,668	11,022,555
					-	-			56,718,445	
					-	-			-	5,845,139
					-	-				
	01			5717370010100 行政管理	146,466,000	-	146,466,000	67,741,000	11,716,668	11,022,555
					-	-			56,718,445	
					-	-			-	5,845,139
					-	-				
			10	100000 人事費	121,344,000	-	121,344,000	59,601,000	9,333,907	8,393,871
					-	-			51,207,129	
					-	-			-	5,225,855
					-	-				
			20	200000 業務費	25,122,000	-	25,122,000	8,140,000	2,382,761	2,628,684
					-	-			5,511,316	
					-	-			-	619,284
					-	-				
12				5717370120000 水庫管理	103,720,000	-	103,720,000	20,252,000	8,628,270	4,965,809
					-	-			15,286,191	
					-	-			-	15,000
					-	-				
	01			5717370120100 水庫管理	103,720,000	-	103,720,000	20,252,000	8,628,270	4,965,809
					-	-			15,286,191	
					-	-			-	15,000
					-	-				

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4月30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	20,252,000	8,628,270	4,965,809
					-	-			15,286,191	
					-	-			-	15,000
					-	-				
					-	-				
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	87,993,000	20,344,938	15,988,364
					-	-			72,004,636	
					-	-			-	5,860,139
					-	-				
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4月30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	975,000	196,388	427,258	
					-	-			547,742		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	02			5717370900200 營建工程*	39,201,000	-	39,201,000	413,000	22,268	332,478	
					-	-			80,522		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	39,201,000	-	39,201,000	413,000	22,268	332,478	
					-	-			80,522		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	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4月30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	174,120	94,780	
					-	-		467,220			
					-	-		-		-	
					-	-				-	
			30	300000 設備及投資*	11,770,000	-	11,770,000	562,000	174,120	94,780	
					-	-		467,220			
					-	-		-		-	
					-	-				-	
				資本門合計	65,171,000	-	65,171,000	975,000	196,388	427,258	
					-	-		547,742			
					-	-		-		-	
					-	-				-	
				經資門合計	316,257,000	-	316,257,000	88,968,000	20,541,326	16,415,622	
					-	-		72,552,378			
					-	-		-		5,860,139	
					-	-				-	
01				7617370010000 公務人員退休及撫卹給付	8,419,774	-	8,419,774	8,419,774	1,645,832	-	
					-	-		8,419,774			
					-	-		-		-	
					-	-				-	

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4月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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4月30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4月30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	51,207,129			
1010 政務人員待遇	724,600			
1015 法定編制人員待遇	23,596,731			
1020 約聘僱人員待遇	597,549			
1025 技工及工友待遇	3,930,350			
1030 獎金	10,879,009			
1035 其他給與	729,513			
1040 加班費	255,734			
1045 退休退職給付	5,272,718			
1050 退休離職儲金	3,485,867			
1055 保險	1,735,058			
2000 業務費	5,511,316	15,286,191		
2003 教育訓練費		43,800		
2006 水電費	1,544,125	5,856		
2009 通訊費	134,543	72,970		
2018 資訊服務費	27,670	18,148		
2024 稅捐及規費	71,370			
2027 保險費	244,672	110,347		
2036 按日按件計資酬金	36,000	11,500		
2039 委辦費		13,873,865		
2045 國內組織會費		15,000		
2051 物品	355,259	20,680		
2054 一般事務費	2,098,129	207,825		
2063 房屋建築養護費	137,600			

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4月30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
2066 車輛及辦公器具養護費	224,967			
2069 設施及機械設備養護費	477,095	752,597		
2072 國內旅費	4,215	14,118		
2078 國外旅費		139,485		
2093 特別費	155,671			
3000 設備及投資			80,522	467,220
3015 公共建設及設施費			80,522	
3030 資訊軟硬體設備費				467,220
合計	56,718,445	15,286,191	80,522	467,220

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4月30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	8,419,774	812,570	60,439,473	
1010 政務人員待遇			724,600	
1015 法定編制人員待遇			23,596,731	
1020 約聘僱人員待遇			597,549	
1025 技工及工友待遇			3,930,350	
1030 獎金	20,000		10,899,009	
1035 其他給與		812,570	1,542,083	
1040 加班費			255,734	
1045 退休退職給付	8,399,774		13,672,492	
1050 退休離職儲金			3,485,867	
1055 保險			1,735,058	
2000 業務費		8,500	20,806,007	
2003 教育訓練費		8,500	52,300	
2006 水電費			1,549,981	
2009 通訊費			207,513	
2018 資訊服務費			45,818	
2024 稅捐及規費			71,370	
2027 保險費			355,019	
2036 按日按件計資酬金			47,500	
2039 委辦費			13,873,865	
2045 國內組織會費			15,000	
2051 物品			375,939	
2054 一般事務費			2,305,954	
2063 房屋建築養護費			137,600	

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4月30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	
2066 車輛及辦公器具養護費			224,967	
2069 設施及機械設備養護費			1,229,692	
2072 國內旅費			18,333	
2078 國外旅費			139,485	
2093 特別費			155,671	
3000 設備及投資			547,742	
3015 公共建設及設施費			80,522	
3030 資訊軟硬體設備費			467,220	
合計	8,419,774	821,070	81,793,222	

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4月30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	163,758,951	0	0	0	0	0	0	0	163,758,951
本年度	163,758,951	0	0	0	0	0	0	0	163,758,951
04030100 一般賠償收入	600	0	0	0	0	0	0	0	600
07010300 租金收入	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
07020200 土地以外不動產售價	163,399,795	0	0	0	0	0	0	0	163,399,795
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4月30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	81,793,222	5,860,139	0	0	160,000	0	0	0	0	0	87,813,361	10,395,483
本年度	81,793,222	5,860,139	0	0	160,000	0	0	0	0	0	87,813,361	10,395,483
一、本年度經費	72,552,378	5,860,139	0	0	160,000	0	0	0	0	0	78,572,517	10,395,483
0357010100 行政管理	56,718,445	5,845,139	0	0	160,000	0	0	0	0	0	62,723,584	5,017,416
0357120100 水庫管理	15,286,191	15,000	0	0	0	0	0	0	0	0	15,301,191	4,950,809
0357900200* 營建工程	80,522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,522	332,478
0357900400* 其他設備	467,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,220	94,780
二、統籌科目	9,240,844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,240,844	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,419,774	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,419,774	0
0989030100 公務人員各項補助	821,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821,070	0

臺北翡翠水庫管理局

平衡表

中華民國114年4月30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	3,095,170,408	負債	9,007,779
流動資產	14,147,237	流動負債	1,099,809
專戶存款	8,127,098	應付代收款	1,058,590
零用金	160,000	其他應付款	41,219
預付款	5,860,139	長期負債	772,291
固定資產	3,077,035,438	應付租賃款	772,291
土地	2,272,092,447	其他負債	7,135,679
土地改良物	852,737,632	存入保證金	6,041,650
累計折舊－土地改良物	-839,096,196	應付保管款	1,094,029
房屋建築及設備	5,563,216,291	淨資產	3,086,162,629
累計折舊－房屋建築及設備	-4,990,999,831	資產負債淨額	3,086,162,629
機械及設備	2,700,370,669	資產負債淨額	3,086,162,629
累計折舊－機械及設備	-2,512,572,993		
交通及運輸設備	201,838,574		
累計折舊－交通及運輸設備	-187,259,726		
雜項設備	36,258,766		
累計折舊－雜項設備	-25,663,770		
租賃資產	2,825,262		
累計折舊－租賃資產	-1,942,391		
購建中固定資產	5,230,704		
無形資產	3,920,562		
電腦軟體	3,920,562		
其他資產	67,171		
暫付款	67,171		

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4月30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	63,187,613	251,572,312
公庫撥入數	22,517,156	87,813,361
罰款及賠償收入	0	600
財產收益	40,670,457	163,441,795
其他收入	0	316,556
支出	78,047,359	303,730,783
繳付公庫數	40,670,457	163,758,951
人事支出	11,566,759	60,439,473
業務支出	11,041,799	20,860,825
財產損失	143,318	143,318
折舊、折耗及攤銷	14,625,026	58,528,216
收支餘絀	-14,859,746	-52,158,471

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4月30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	24,137,467	0	0	2,272,092,447
土地改良物	852,737,632	-838,367,504	0	0	-728,692	13,641,436
房屋建築及設備	5,563,216,291	-4,946,657,181	0	0	-44,342,650	572,216,460
機械及設備	2,700,984,473	-2,502,336,158	0	613,804	-10,236,835	187,797,676
交通及運輸設備	205,026,096	-189,297,549	0	3,187,522	2,037,823	14,578,848
雜項設備	36,970,866	-25,694,484	0	712,100	30,714	10,594,996
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	24,137,467	4,513,426	-53,239,640	3,070,921,863
租賃資產	2,825,262	-1,716,503	0	0	-225,888	882,871
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	692,580	0	3,920,562
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	692,580	-225,888	10,034,137
合 計	11,619,533,742	-8,504,069,379	24,163,171	5,206,006	-53,465,528	3,080,956,000

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4月30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24,163,171元，較取得財產合計數547,742元，增加23,615,429元之原因說明如下：

1. 依本府財政局114年3月21日北市財產字第1143014457號函辦理114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24,137,467元。
2. 分期支付110-113年個人電腦租賃款467,220元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少467,220元。
3. 水土保持工程54,818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54,818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4月30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4月30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	163,758,951	87,813,361	251,572,312	收入
		87,813,361	87,813,361	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	163,441,795		163,441,795	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	81,793,222	221,937,561	303,730,783	支出
		163,758,951	163,758,951	繳付公庫數
人事費	60,439,473		60,439,473	人事支出
業務費	20,806,007	54,818	20,860,825	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	547,742	-547,742		
		143,318	143,318	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		58,528,216	58,528,216	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	81,965,729	-134,124,200	-52,158,471	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4月30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547,742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547,742元,其中467,220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547,742元,其中54,818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」58,528,216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」143,318元,係報廢固定資產所發生之損失。