

臺北翡翠水庫管理局

# 會計月報

中華民國114年11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 16 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 22 頁至第 22 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 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11月30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)		
	02			12173700200 雜項收入	330,000	330,000	330,000	-	-	-8,135
					-			321,865		
		01		12173700201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	5,309
					-			5,309		
		10		12173700210 其他雜項收入	330,000	330,000	330,000	-	-	-13,444
					-			316,556		
				經常門合計	620,000	620,000	525,000	1,200	-	215,404
					-			740,404		
				資本門合計*	736,324,000	736,324,000	613,601,000	66,702,649	-	-4,157,478
					-			609,443,522		
				總計	736,944,000	736,944,000	614,126,000	66,703,849	-	-3,942,074
					-			610,183,926		

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11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	-	146,692,624	141,037,000	10,953,850	8,002,554
					-	-			133,034,446	
					226,624	-			-	386,777
					-	-				
	01			5717370010100 行政管理	146,466,000	-	146,692,624	141,037,000	10,953,850	8,002,554
					-	-			133,034,446	
					226,624	-			-	386,777
					-	-				
			10	100000 人事費	121,344,000	-	121,344,000	118,095,000	9,369,093	3,899,095
					-	-			114,195,905	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	25,122,000	-	25,348,624	22,942,000	1,584,757	4,103,459
					-	-			18,838,541	
					226,624	-			-	386,777
					-	-				
12				5717370120000 水庫管理	103,720,000	-	103,720,000	76,483,000	5,626,089	9,661,936
					-	-			66,821,064	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5717370120100 水庫管理	103,720,000	-	103,720,000	76,483,000	5,626,089	9,661,936
					-	-			66,821,064	
					-	-			-	-
					-	-				











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11月30日

頁數：第8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				
08				8917370080000 災害準備金	2,400,000	-	2,400,000	2,000,000	-	2,000,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			8917370080100 災害準備金	2,400,000	-	2,400,000	2,000,000	-	2,000,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	2,400,000	-	2,400,000	2,000,000	-	2,000,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				統籌科目合計	24,061,474	-	24,061,474	23,661,474	1,735,305	2,000,000
					-	-			21,661,474	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				總計	340,318,474	-	340,318,474	300,734,450	20,087,866	53,017,011
					-	-			247,717,439	
					-	-			-	386,777
					-	-				

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11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11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	交通及運輸設備
1000 人事費	114,195,905			
1010 政務人員待遇	1,814,400			
1015 法定編制人員待遇	59,460,242			
1020 約聘僱人員待遇	1,819,728			
1025 技工及工友待遇	9,574,987			
1030 獎金	16,501,557			
1035 其他給與	2,270,522			
1040 加班費	2,185,168			
1045 退休退職給付	5,729,303			
1050 退休離職儲金	8,382,034			
1055 保險	6,457,964			
2000 業務費	18,838,541	66,821,064		
2003 教育訓練費		58,300		
2006 水電費	4,568,788	31,345		
2009 通訊費	485,795	367,857		
2012 土地租金	252	10,136		
2018 資訊服務費	284,502	980,156		
2021 其他業務租金	51,450			
2024 稅捐及規費	133,624	610,616		
2027 保險費	298,165	135,790		
2036 按日按件計資酬金	114,650	91,856		
2039 委辦費		54,744,916		
2045 國內組織會費		35,000		
2051 物品	1,596,832	97,525		

# 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11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	交通及運輸設備
2054 一般事務費	7,668,438	1,472,071		
2063 房屋建築養護費	559,461			
2066 車輛及辦公器具養護費	785,573			
2069 設施及機械設備養護費	1,700,645	7,666,595		
2072 國內旅費	21,624	118,962		
2078 國外旅費		399,414		
2084 短程車資	2,085	525		
2093 特別費	566,657			
3000 設備及投資			16,580,684	2,100,000
3015 公共建設及設施費			16,580,684	
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費				2,100,000
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
合計	133,034,446	66,821,064	16,580,684	2,100,000

# 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11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			
	其他設備	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		20,103,546	1,339,720	135,639,171
1010 政務人員待遇				1,814,400
1015 法定編制人員待遇				59,460,242
1020 約聘僱人員待遇				1,819,728
1025 技工及工友待遇				9,574,987
1030 獎金		70,000		16,571,557
1035 其他給與			1,339,720	3,610,242
1040 加班費				2,185,168
1045 退休退職給付		20,033,546		25,762,849
1050 退休離職儲金				8,382,034
1055 保險				6,457,964
2000 業務費			218,208	85,877,813
2003 教育訓練費			8,500	66,800
2006 水電費				4,600,133
2009 通訊費				853,652
2012 土地租金				10,388
2018 資訊服務費				1,264,658
2021 其他業務租金				51,450
2024 稅捐及規費				744,240
2027 保險費				433,955
2036 按日按件計資酬金				206,506
2039 委辦費				54,744,916
2045 國內組織會費				35,000
2051 物品				1,694,357

# 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11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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2054 一般事務費			209,708	9,350,217
2063 房屋建築養護費				559,461
2066 車輛及辦公器具養護費				785,573
2069 設施及機械設備養護費				9,367,240
2072 國內旅費				140,586
2078 國外旅費				399,414
2084 短程車資				2,610
2093 特別費				566,657
3000 設備及投資	7,519,771			26,200,455
3015 公共建設及設施費				16,580,684
3020 機械設備費	6,618,600			6,618,600
3025 運輸設備費				2,100,000
3030 資訊軟硬體設備費	863,115			863,115
3035 雜項設備費	38,056			38,056
合計	7,519,771	20,103,546	1,557,928	247,717,439

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11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	610,183,926	0	0	0	0	0	0	0	610,183,926
本年度	610,183,926	0	0	0	0	0	0	0	610,183,926
04030100 一般賠償收入	43,266	0	0	0	0	0	0	0	43,266
05030300 資料使用費	96	0	0	0	0	0	0	0	96
07010300 租金收入	89,877	0	0	0	0	0	0	0	89,877
07020200 土地以外不動產售價	609,443,522	0	0	0	0	0	0	0	609,443,522
07050100 廢舊物資售價	285,300	0	0	0	0	0	0	0	285,300
12020100 收回以前年度歲出	5,309	0	0	0	0	0	0	0	5,309
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11月30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	248,812,439	386,777	0	0	160,000	0	0	0	0	0	249,359,216	52,470,234
本年度	247,717,439	386,777	0	0	160,000	0	0	0	0	0	248,264,216	52,470,234
一、本年度經費	226,055,965	386,777	0	0	160,000	0	0	0	0	0	226,602,742	50,470,234
0357010100 行政管理	133,034,446	386,777	0	0	160,000	0	0	0	0	0	133,581,223	7,455,777
0357120100 水庫管理	66,821,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,821,064	9,661,936
0357900200* 營建工程	16,580,684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,580,684	20,928,316
0357900300* 交通及運輸設備	2,100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,100,000	7,700,000
0357900400* 其他設備	7,519,771	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,519,771	4,724,205
二、統籌科目	21,661,474	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,661,474	2,000,000
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	20,103,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,103,546	0

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11月30日

頁數：第16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)		
0989030100 公務人員各項補助	1,557,928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,557,928	0
0989080100 災害準備金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
以前年度	1,095,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,095,000	0
一、以前年度應付(保留)數	1,095,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,095,000	0
113年度 0357900400* 其他設備	1,095,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,095,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北翡翠水庫管理局

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,013,055,383	負債	10,756,957
流動資產	9,903,050	流動負債	1,431,301
專戶存款	9,356,273	應付代收款	1,431,301
零用金	160,000	長期負債	1,143,640
預付款	386,777	應付租賃款	1,143,640
固定資產	2,999,935,768	其他負債	8,182,016
土地	2,272,092,447	存入保證金	6,929,219
土地改良物	852,737,632	應付保管款	1,252,797
累計折舊－土地改良物	-840,371,418	淨資產	3,002,298,426
房屋建築及設備	5,563,216,291	資產負債淨額	3,002,298,426
累計折舊－房屋建築及設備	-5,068,596,854	資產負債淨額	3,002,298,426
機械及設備	2,689,747,477		
累計折舊－機械及設備	-2,511,627,467		
交通及運輸設備	201,760,753		
累計折舊－交通及運輸設備	-189,044,712		
雜項設備	36,477,213		
累計折舊－雜項設備	-26,790,252		
租賃資產	3,287,311		
累計折舊－租賃資產	-2,257,306		
購建中固定資產	19,304,653		
無形資產	2,959,521		
電腦軟體	2,959,521		
其他資產	257,044		
暫付款	257,044		



# 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11月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科          目          名          稱	金                  額	
	本          月          數	累          計          數
收入	86,270,949	859,543,142
公庫撥入數	19,567,100	249,359,216
罰款及賠償收入	0	43,266
規費收入	0	96
財產收益	66,703,849	609,818,699
其他收入	0	321,865
支出	100,904,301	995,566,395
繳付公庫數	66,703,849	610,183,926
人事支出	11,020,898	135,639,171
業務支出	8,763,829	88,887,532
財產損失	0	342,524
折舊、折耗及攤銷	14,415,725	160,513,242
收支餘絀	-14,633,352	-136,023,253

# 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11月30日

頁數:第 20 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	-2,003,914	12,366,214
房屋建築及設備	5,563,216,291	-4,946,657,181	0	0	-121,939,673	494,619,437
機械及設備	2,700,984,473	-2,502,336,158	9,167,576	20,404,572	-9,291,309	178,120,010
交通及運輸設備	205,026,096	-189,297,549	0	3,265,343	252,837	12,716,041
雜項設備	36,970,866	-25,694,484	270,947	764,600	-1,095,768	9,686,961
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	33,575,990	24,434,515	-134,077,827	2,979,601,110
租賃資產	2,825,262	-1,716,503	462,049	0	-540,803	1,030,005
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	5,205,000	0	21,449,653	7,350,000	0	19,304,653
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,613,142	0	149,000	1,802,621	0	2,959,521
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	22,060,702	9,152,621	-540,803	23,294,179
合 計	11,619,533,742	-8,504,069,379	55,636,692	33,587,136	-134,618,630	3,002,895,289

# 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11月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：註1：本年度成本變動增加數55,636,692元，較取得財產合計數27,295,455元，增加28,341,237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. 依本府財政局114年6月11日府授財產字第1143019734號函辦理大地工程處心血管教育展示裝置撥入，致成本變動增加數較取得財產合計數增加579元。
3. 分期支付114年個人電腦租賃款90,700元，帳列租賃資產462,049元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加371,349元。
4. 翡翠發電機組調速機控制系統汰換原帳列購建中固定資產轉列機械及設備7,350,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加7,350,000元。
5. 分期支付109-113年個人電腦租賃款508,439元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少508,439元。
6. 水土保持工程662,354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662,354元。
7. 翡翠水庫淹沒區無主墳納骨塔拆除工程委託技術服務案81,311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81,311元。
8. 114年翡翠發電廠集水坑長桿閘汰換770,000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770,000元。
9. 翡翠水庫淹沒區無主墳納骨塔拆除工程1,496,054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1,496,054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11月30日

頁數：第 22 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	462, 049	90, 700	1, 143, 640
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11月30日

頁數:第 23 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	610,183,926	249,359,216	859,543,142	收入
		249,359,216	249,359,216	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	43,266		43,266	罰款及賠償收入
規費收入	96		96	規費收入
信託管理收入				
財產收入	609,818,699		609,818,699	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	321,865		321,865	其他收入
歲出	247,717,439	747,848,956	995,566,395	支出
		610,183,926	610,183,926	繳付公庫數
人事費	135,639,171		135,639,171	人事支出
業務費	85,877,813	3,009,719	88,887,532	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	26,200,455	-26,200,455		
		342,524	342,524	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		160,513,242	160,513,242	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	362,466,487	-498,489,740	-136,023,253	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11月30日

頁數:第 24 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26,200,455元,其中22,592,137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26,200,455元,其中599,139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26,200,455元,其中3,009,719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」160,513,242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」342,524元,係報廢固定資產所發生之損失。