

臺北翡翠水庫管理局

會計月報

中華民國115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 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

臺北翡翠水庫管理局

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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	838,800,000	838,800,000	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*	838,560,000	838,560,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		02		07173700202	土地以外不動產售價*	838,560,000	838,560,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	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	344,000	344,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	02			12173700200	雜項收入	344,000	344,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		10		12173700210	其他雜項收入	344,000	344,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
				經常門合計		634,000	634,000	21,000	21,000	-
						-	-	-	21,000	-

臺北翡翠水庫管理局

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115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*	838,560,000	838,560,000	-	-	-	
					-		-			
				總計	839,194,000	839,194,000	21,000	21,000	-	
					-		21,000			

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	備註(預付款)			
01				5717370010000 一般行政	146,527,000	-	146,527,000	37,621,000	24,328,900	13,292,100
					-	-		24,328,900		
					-	-		-	639,000	
					-	-		-		
01				5717370010100 行政管理	146,527,000	-	146,527,000	37,621,000	24,328,900	13,292,100
					-	-		24,328,900		
					-	-		-	639,000	
					-	-		-		
			10	100000 人事費	120,919,000	-	120,919,000	35,398,000	23,845,443	11,552,557
					-	-		23,845,443		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
			20	200000 業務費	25,608,000	-	25,608,000	2,223,000	483,457	1,739,543
					-	-		483,457		
					-	-		-	639,000	
					-	-		-		
12				5717370120000 水庫管理	104,158,000	-	104,158,000	331,000	130,687	200,313
					-	-		130,687		
					-	-		-	-	
					-	-		-		
01				5717370120100 水庫管理	104,158,000	-	104,158,000	331,000	130,687	200,313
					-	-		130,687		
					-	-		-	-	
					-	-		-		

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	104,158,000	-	104,158,000	331,000	130,687	200,313
					-	-		130,687	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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	251,585,000	-	251,585,000	37,952,000	24,459,587	13,492,413
					-	-		24,459,587	-	
					-	-		-	639,000	
					-	-		-	-	
90				5717370900000 一般建築及設備	98,976,000	-	98,976,000	353,000	-	353,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	備註(預付款)			
	02			5717370900200 營建工程*	77,280,000	-	77,280,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	77,280,000	-	77,280,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	03			5717370900300 交通及運輸設備*	90,000	-	90,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	90,000	-	90,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			5717370900400 其他設備*	21,606,000	-	21,606,000	353,000	353,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	21,606,000	-	21,606,000	353,000	353,000	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)			
				資本門合計	98,976,000	-	98,976,000	353,000	-	353,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	350,561,000	-	350,561,000	38,305,000	24,459,587	13,845,413
					-	-		24,459,587		-
					-	-		-		639,000
					-	-		-		-
01				7617370010000 公務人員退休及撫卹給付	3,177,106	-	3,177,106	3,177,106	3,177,106	-
					-	-		3,177,106		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7617370010100 公務人員退休及撫卹給付	3,177,106	-	3,177,106	3,177,106	3,177,106	-
					-	-		3,177,106		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	3,177,106	-	3,177,106	3,177,106	3,177,106	-
					-	-		3,177,106		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	3,177,106	-	3,177,106	3,177,106	3,177,106	-
					-	-		3,177,106		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北翡翠水庫管理局

經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)
				總計	353,738,106	-	353,738,106	41,482,106	27,636,693	13,845,413
					-	-			27,636,693	
					-	-			-	639,000
					-	-				

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節				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
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	-
		03			交通及運輸設備*	-	-	-	-	-	-	-
						4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	-
			03		交通及運輸設備*	-	-	-	-	-	-	-
						4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						4,200,000	-	-	-	-	4,200,000	-

臺北翡翠水庫管理局

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9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	合計
1000 人事費	23,845,443		3,177,106	27,022,549
1010 政務人員待遇	308,220			308,220
1015 法定編制人員待遇	10,500,472			10,500,472
1020 約聘僱人員待遇	327,160			327,160
1025 技工及工友待遇	1,434,610			1,434,610
1030 獎金	9,237,808			9,237,808
1035 其他給與	261,381			261,381
1040 加班費	76,800			76,800
1045 退休退職給付	1,040,766		3,177,106	4,217,872
1050 退休離職儲金	515,338			515,338
1055 保險	142,888			142,888
2000 業務費	483,457	130,687		614,144
2006 水電費	391,721			391,721
2009 通訊費	8,994			8,994
2018 資訊服務費	5,182			5,182
2027 保險費		110,065		110,065
2036 按日按件計資酬金		4,900		4,900
2054 一般事務費	54,690			54,690
2066 車輛及辦公器具養護費	7,600			7,600
2069 設施及機械設備養護費		12,500		12,500
2072 國內旅費		3,222		3,222
2093 特別費	15,270			15,270
合計	24,328,900	130,687	3,177,106	27,636,693

臺北翡翠水庫管理局

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第11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	27,636,693	639,000	0	0	160,000	0	0	0	0	0	28,435,693	13,046,413
本年度	27,636,693	639,000	0	0	160,000	0	0	0	0	0	28,435,693	13,046,413
一、本年度經費	24,459,587	639,000	0	0	160,000	0	0	0	0	0	25,258,587	13,046,413
0357010100 行政管理	24,328,900	639,000	0	0	160,000	0	0	0	0	0	25,127,900	12,493,100
0357120100 水庫管理	130,687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,687	200,313
0357900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353,000
二、統籌科目	3,177,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,177,106	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,177,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,177,106	0

臺北翡翠水庫管理局

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,979,790,672	負債	9,696,067
流動資產	8,783,563	流動負債	1,328,522
專戶存款	7,984,563	應付代收款	852,028
零用金	160,000	其他應付款	476,494
預付款	639,000	長期負債	689,314
固定資產	2,964,630,716	應付租賃款	689,314
土地	2,272,092,447	其他負債	7,678,231
土地改良物	852,737,632	存入保證金	6,383,970
累計折舊－土地改良物	-840,645,258	應付保管款	1,294,261
房屋建築及設備	5,563,216,291	淨資產	2,970,094,605
累計折舊－房屋建築及設備	-5,090,767,432	資產負債淨額	2,970,094,605
機械及設備	2,690,233,430	資產負債淨額	2,970,094,605
累計折舊－機械及設備	-2,514,802,635		
交通及運輸設備	198,435,972		
累計折舊－交通及運輸設備	-186,250,064		
雜項設備	36,751,061		
累計折舊－雜項設備	-27,124,225		
租賃資產	3,263,306		
累計折舊－租賃資產	-2,309,809		
購建中固定資產	9,800,000		
無形資產	5,830,697		
電腦軟體	5,830,697		
其他資產	545,696		
暫付款	545,696		

臺北翡翠水庫管理局

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	2,979,790,672	合 計	2,979,790,672
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	475,000	應付保證品	475,000
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	28,456,693	28,456,693
公庫撥入數	28,435,693	28,435,693
財產收益	21,000	21,000
支出	42,161,373	42,161,373
繳付公庫數	21,000	21,000
人事支出	27,022,549	27,022,549
業務支出	614,144	614,144
財產損失	54,249	54,249
折舊、折耗及攤銷	14,449,431	14,449,431
收支餘絀	-13,704,680	-13,704,680

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 15 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	2,272,092,447	0	0	0	0	2,272,092,447
土地改良物	852,737,632	-840,508,338	0	0	-136,920	12,092,374
房屋建築及設備	5,563,216,291	-5,079,682,143	0	0	-11,085,289	472,448,859
機械及設備	2,692,083,530	-2,514,056,661	0	1,850,100	-745,974	175,430,795
交通及運輸設備	201,958,153	-189,502,437	0	3,522,181	3,252,373	12,185,908
雜項設備	36,751,061	-26,951,993	0	0	-172,232	9,626,836
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	11,618,839,114	-8,650,701,572	0	5,372,281	-8,888,042	2,953,877,219
租賃資產	3,287,311	-2,295,440	0	24,005	-14,369	953,497
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	9,800,000	0	0	0	0	9,800,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,035,680	0	0	204,983	0	5,830,697
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	19,122,991	-2,295,440	0	228,988	-14,369	16,584,194
合 計	11,637,962,105	-8,652,997,012	0	5,601,269	-8,902,411	2,970,461,413

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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 16 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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 17 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	689,314			689,314
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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 18 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	28,435,693	28,456,693	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		28,435,693	28,435,693	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
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	27,636,693	14,524,680	42,161,373	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		21,000	21,000	人事支出
人事費	27,022,549	-----	27,022,549	業務支出
業務費	614,144	-----	614,144	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	-----	54,249	54,249	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	14,449,431	14,449,431	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-27,615,693	13,911,013	-13,704,680	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115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 19 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」14,449,431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」54,249元，係報廢固定資產所發生之損失。