

臺北翡翠水庫管理局

會計月報

中華民國115年08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 15 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 16 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 24 頁至第 24 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年8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)		
				經常門合計	634,000	634,000	517,000	34,100	-	147,531
					-			664,531		
				資本門合計*	838,560,000	838,560,000	540,000,000	76,616,813	-	-34,325,642
					-			505,674,358		
				總計	839,194,000	839,194,000	540,517,000	76,650,913	-	-34,178,111
					-			506,338,889		

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8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		
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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
01				5717370010000 一般行政	146,527,000	-	146,527,000	111,660,000	10,286,235	12,443,888	
					-	-			99,216,112		
					-	-			-	668,520	
					-	-					
					-	-					
	01			5717370010100 行政管理	146,527,000	-	146,527,000	111,660,000	10,286,235	12,443,888	
					-	-			99,216,112		
					-	-			-	668,520	
					-	-					
			10	100000 人事費	120,919,000	-	120,919,000	94,126,000	8,063,338	7,613,162	
					-	-			86,512,838		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	25,608,000	-	25,608,000	17,534,000	2,222,897	4,830,726	
					-	-			12,703,274		
					-	-			-	668,520	
					-	-					
12				5717370120000 水庫管理	104,158,000	-	104,507,955	53,628,955	11,721,100	4,265,752	
					-	-			49,363,203		
					349,955	-			-	-	
					-	-					
	01			5717370120100 水庫管理	104,158,000	-	104,507,955	53,628,955	11,721,100	4,265,752	
					-	-			49,363,203		
					349,955	-			-	-	
					-	-					

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8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	104,158,000	-	104,507,955	53,628,955	11,721,100	4,265,752
					-	-			49,363,203	
					349,955	-			-	-
					-	-				
98				5717370980000 第一預備金	900,000	-	293,799	-	-	-
					-	-			-	-
					-606,201	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5717370980100 第一預備金	900,000	-	293,799	-	-	-
					-	-			-	-
					-606,201	-			-	-
					-	-			-	-
			60	600000 預備金	900,000	-	293,799	-	-	-
					-	-			-	-
					-606,201	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	251,585,000	-	251,328,754	165,288,955	22,007,335	16,709,640
					-	-			148,579,315	
					-256,246	-			-	668,520
					-	-				
90				5717370900000 一般建築及設備	98,976,000	-	99,232,246	50,222,246	2,227,035	8,361,226
					-	-			41,861,020	
					256,246	-			-	-
					-	-				

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8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				
				資本門合計	98,976,000	-	99,232,246	50,222,246	2,227,035	8,361,226
					-	-			41,861,020	
					256,246	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	350,561,000	-	350,561,000	215,511,201	24,234,370	25,070,866
					-	-			190,440,335	
					-	-			-	668,520
					-	-				
01				7617370010000 公務人員退休及撫卹給付	15,998,211	-	15,998,211	15,998,211	1,772,583	-
					-	-			15,998,211	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7617370010100 公務人員退休及撫卹給付	15,998,211	-	15,998,211	15,998,211	1,772,583	-
					-	-			15,998,211	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	15,998,211	-	15,998,211	15,998,211	1,772,583	-
					-	-			15,998,211	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8917370030000 公務人員各項補助	1,073,730	-	1,073,730	1,073,730	20,500	13,600
					-	-			1,060,130	
					-	-			-	13,600
					-	-				

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8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
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8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	交通及運輸設備
1000 人事費	86,512,838			
1010 政務人員待遇	1,232,880			
1015 法定編制人員待遇	46,673,554			
1020 約聘僱人員待遇	1,472,220			
1025 技工及工友待遇	6,602,222			
1030 獎金	16,716,466			
1035 其他給與	1,579,931			
1040 加班費	1,902,979			
1045 退休退職給付	1,468,331			
1050 退休離職儲金	4,654,199			
1055 保險	4,210,056			
2000 業務費	12,703,274	49,363,203		
2003 教育訓練費		18,000		
2006 水電費	3,109,713	23,773		
2009 通訊費	333,029	278,089		
2012 土地租金	542	108		
2018 資訊服務費	265,402	312,822		
2024 稅捐及規費	126,950	715,634		
2027 保險費	351,776	132,899		
2036 按日按件計資酬金	67,352	112,039		
2039 委辦費		38,067,703		
2045 國內組織會費		35,000		
2051 物品	1,081,266	28,768		
2054 一般事務費	5,130,061	1,378,697		

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8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	交通及運輸設備
2063 房屋建築養護費	116,130			
2066 車輛及辦公器具養護費	560,980			
2069 設施及機械設備養護費	1,182,762	7,248,926		
2072 國內旅費	6,255	98,215		
2078 國外旅費		909,955		
2084 短程車資		2,575		
2093 特別費	371,056			
3000 設備及投資			40,447,201	74,273
3010 房屋建築及設備費			874,656	
3015 公共建設及設施費			39,572,545	
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費				74,273
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
合計	99,216,112	49,363,203	40,447,201	74,273

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8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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	災害準備金
1000 人事費		15,998,211	991,630	
1010 政務人員待遇				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與			991,630	
1040 加班費				
1045 退休退職給付		15,998,211		
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費			68,500	1,400,000
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2012 土地租金				
2018 資訊服務費				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2036 按日按件計資酬金				
2039 委辦費				
2045 國內組織會費				
2051 物品				
2054 一般事務費			68,500	1,400,000

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8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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	災害準備金
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2078 國外旅費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	1,339,546			
3010 房屋建築及設備費				
3015 公共建設及設施費				
3020 機械設備費	161,700			
3025 運輸設備費				
3030 資訊軟硬體設備費	523,725			
3035 雜項設備費	654,121			
合計	1,339,546	15,998,211	1,060,130	1,400,000

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8月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	103,502,679			
1010 政務人員待遇	1,232,880			
1015 法定編制人員待遇	46,673,554			
1020 約聘僱人員待遇	1,472,220			
1025 技工及工友待遇	6,602,222			
1030 獎金	16,716,466			
1035 其他給與	2,571,561			
1040 加班費	1,902,979			
1045 退休退職給付	17,466,542			
1050 退休離職儲金	4,654,199			
1055 保險	4,210,056			
2000 業務費	63,534,977			
2003 教育訓練費	18,000			
2006 水電費	3,133,486			
2009 通訊費	611,118			
2012 土地租金	650			
2018 資訊服務費	578,224			
2024 稅捐及規費	842,584			
2027 保險費	484,675			
2036 按日按件計資酬金	179,391			
2039 委辦費	38,067,703			
2045 國內組織會費	35,000			
2051 物品	1,110,034			
2054 一般事務費	7,977,258			

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8月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2063 房屋建築養護費	116,130			
2066 車輛及辦公器具養護費	560,980			
2069 設施及機械設備養護費	8,431,688			
2072 國內旅費	104,470			
2078 國外旅費	909,955			
2084 短程車資	2,575			
2093 特別費	371,056			
3000 設備及投資	41,861,020			
3010 房屋建築及設備費	874,656			
3015 公共建設及設施費	39,572,545			
3020 機械設備費	161,700			
3025 運輸設備費	74,273			
3030 資訊軟硬體設備費	523,725			
3035 雜項設備費	654,121			
合計	208,898,676			

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8月31日

頁數：第16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	506,338,889	0	0	0	0	0	0	0	506,338,889
本年度	506,338,889	0	0	0	0	0	0	0	506,338,889
04030100 一般賠償收入	300	0	0	0	0	0	0	0	300
07010300 租金收入	63,153	0	0	0	0	0	0	0	63,153
07020200 土地以外不動產售價	505,674,358	0	0	0	0	0	0	0	505,674,358
07050100 廢舊物資售價	217,790	0	0	0	0	0	0	0	217,790
12020100 收回以前年度歲出	21,292	0	0	0	0	0	0	0	21,292
12021000 其他雜項收入	361,996	0	0	0	0	0	0	0	361,996

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8月31日

頁數：第17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	213, 098, 676	682, 120	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	213, 940, 796	24, 242, 346
本年度	208, 898, 676	682, 120	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	209, 740, 796	24, 242, 346
一、本年度經費	190, 440, 335	668, 520	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	191, 268, 855	24, 242, 346
0357010100 行政管理	99, 216, 112	668, 520	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	100, 044, 632	11, 615, 368
0357120100 水庫管理	49, 363, 203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49, 363, 203	4, 265, 752
0357900200* 營建工程	40, 447, 201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40, 447, 201	8, 340, 799
0357900300* 交通及運輸設備	74, 273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74, 273	15, 727
0357900400* 其他設備	1, 339, 546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 339, 546	4, 700
二、統籌科目	18, 458, 341	13, 600	0	0	0	0	0	0	0	0	18, 471, 941	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	15, 998, 211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15, 998, 211	0

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8月31日

頁數：第18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	1,060,130	13,600	0	0	0	0	0	0	0	0	1,073,730	0
0989080100 災害準備金	1,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,400,000	0
以前年度	4,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200,000	0
一、以前年度應付(保留)數	4,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200,000	0
114年度 0357900300* 交通及運輸設備	4,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,200,000	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115年8月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,895,648,485	負債	12,003,329
流動資產	12,064,176	流動負債	1,090,648
專戶存款	11,222,056	應付代收款	1,068,480
零用金	160,000	其他應付款	22,168
預付款	682,120	長期負債	689,314
固定資產	2,879,151,574	應付租賃款	689,314
土地	2,278,701,087	其他負債	10,223,367
土地改良物	852,737,632	存入保證金	8,763,556
累計折舊－土地改良物	-841,603,698	應付保管款	1,459,811
房屋建築及設備	5,563,216,291	淨資產	2,883,645,156
累計折舊－房屋建築及設備	-5,168,364,455	資產負債淨額	2,883,645,156
機械及設備	2,683,530,295	資產負債淨額	2,883,645,156
累計折舊－機械及設備	-2,525,951,028		
交通及運輸設備	212,504,014		
累計折舊－交通及運輸設備	-188,690,099		
雜項設備	37,025,811		
累計折舊－雜項設備	-27,810,826		
租賃資產	3,263,306		
累計折舊－租賃資產	-2,567,533		
購建中固定資產	3,160,777		
無形資產	4,362,944		
電腦軟體	4,362,944		
其他資產	69,791		
暫付款	69,791		

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8月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	103,645,966	720,279,685
公庫撥入數	26,995,053	213,940,796
罰款及賠償收入	0	300
財產收益	76,650,913	505,955,301
其他收入	0	383,288
支出	117,274,755	827,042,454
繳付公庫數	76,650,913	506,338,889
人事支出	9,835,921	103,502,679
業務支出	16,239,153	100,683,970
財產損失	0	164,541
折舊、折耗及攤銷	14,548,768	116,352,375
收支餘絀	-13,628,789	-106,762,769

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

頁數: 第 22 頁

單位: 新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年8月31日

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	6,608,640	0	0	2,278,701,087
土地改良物	852,737,632	-840,508,338	0	0	-1,095,360	11,133,934
房屋建築及設備	5,563,216,291	-5,079,682,143	0	0	-88,682,312	394,851,836
機械及設備	2,692,083,530	-2,514,056,661	257,856	8,811,091	-11,894,367	157,579,267
交通及運輸設備	201,958,153	-189,502,437	14,104,097	3,558,236	812,338	23,813,915
雜項設備	36,751,061	-26,951,993	734,971	460,221	-858,833	9,214,985
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	21,705,564	12,829,548	-101,718,534	2,875,295,024
租賃資產	3,287,311	-2,295,440	0	24,005	-272,093	695,773
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	9,800,000	0	7,363,377	14,002,600	0	3,160,777
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,035,680	0	0	1,672,736	0	4,362,944
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	7,363,377	15,699,341	-272,093	8,219,494
合 計	11,637,962,105	-8,652,997,012	29,068,941	28,528,889	-101,990,627	2,883,514,518

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8月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：註1：本年度成本變動增加數29,068,941元，較取得財產合計數46,061,020元，減少16,992,079元之原因說明如下：

1. 依本府財政局115年2月23日北市財產字第1153012941號函辦理115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6,608,640元。
2. 汰換翡管109號公務船原帳列購建中固定資產轉列交通及運輸設備14,000,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加14,000,000元。
3. 分期支付110-114年個人電腦租賃款454,326元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少454,326元。
4. 水土保持工程65,318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65,318元。
5. 翡翠大壩#1沖刷道擋水閘門輪軌水下檢修36,209,019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36,209,019元。
6. 辦理航管站浴廁整修工程129,182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129,182元。
7. 辦理水資源生態教育館屋頂修繕工程742,874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742,874元。

註2：水資源生態教育館屋頂修繕工程2,600元因未達登載財產標準或未達資本化條件等，由購建中固定資產轉列業務支出2,600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115年1月1日至115年8月31日

頁數：第 24 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8月31日

頁數:第 25 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	506,338,889	213,940,796	720,279,685	收入
		213,940,796	213,940,796	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	300		300	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	505,955,301		505,955,301	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	383,288		383,288	其他收入
歲出	208,898,676	618,143,778	827,042,454	支出
		506,338,889	506,338,889	繳付公庫數
人事費	103,502,679		103,502,679	人事支出
業務費	63,534,977	37,148,993	100,683,970	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	41,861,020	-41,861,020		
		164,541	164,541	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		116,352,375	116,352,375	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	297,440,213	-404,202,982	-106,762,769	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8月31日

頁數:第 26 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41,861,020元,其中4,257,701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41,861,020元,其中454,326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41,861,020元,其中37,148,993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」116,352,375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」164,541元,係報廢固定資產所發生之損失。