

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 游璧璘

機關長官 劉秀鳳

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	代號及名稱	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	138	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	15,000	0	90,000
					0			90,000		
				0426550000-9 水利署及所屬	0	0	0	15,000	0	90,000
					0			90,000		
				0426550100-3 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	15,000	0	90,000
					0			90,000		
	112	01	01	0426550101-6 罰金罰鍰	0	0	0	15,000	0	90,000
					0			90,000		
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	1,017	0	2,167
					0			2,167		
				0526550000-4 水利署及所屬	0	0	0	1,017	0	2,167
					0			2,167		
				0526550100-9 行政規費收入	0	0	0	1,017	0	2,167
					0			2,167		
			01	0526550101-1 審查費	0	0	0	950	0	2,100
					0			2,100		
			02	0526550102-4 證照費	0	0	0	67	0	67
					0			67		
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	49,212	0	49,212
					0			49,212		

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	代號及名稱	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)		
07	151		01	0726550000-5 水利署及所屬	0	0	0	49,212	0	49,212
					0			49,212		
				0726550100-0 財產孳息	0	0	0	49,212	0	49,212
					0			49,212		
			02	0726550103-8 租金收入	0	0	0	49,212	0	49,212
					0			49,212		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	9,563	0	9,563
					0			9,563		
	149		01	1226550000-4 水利署及所屬	0	0	0	9,563	0	9,563
					0			9,563		
				1226550200-3 雜項收入	0	0	0	9,563	0	9,563
					0			9,563		
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	9,563	0	9,563
					0			9,563		
				合計	0	0	0	74,792	0	150,942
					0			150,942		

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
13				0026000000-1 經濟部主管						
	06			0026550000-7 水利署及所屬	170,010,000	0	170,010,000	30,568,000	6,862,955	8,164,460
					0	0			22,403,540	5,704,021
					0	0			0	
		02		5626550100-6 一般行政	81,016,000	0	81,016,000	28,896,000	5,758,025	7,601,890
					0	0			21,294,110	5,331,733
					0	0			0	
				10 人事費	76,671,000	0	76,671,000	26,904,000	4,579,947	6,851,896
					0	0			20,052,104	5,310,760
					0	0			0	
				20 業務費	3,361,000	0	3,361,000	1,032,000	621,209	356,863
					0	0			675,137	20,973
					0	0			0	
				40 獎補助費	984,000	0	984,000	960,000	556,869	393,131
					0	0			566,869	0
					0	0			0	
		03		5626551200-6 水利建設及保育管理	79,764,000	0	79,764,000	1,672,000	1,104,930	562,570
					0	0			1,109,430	372,288
					0	0			0	
			01	5626551201-9 水資源企劃及保育	37,080,000	0	37,080,000	1,672,000	1,104,930	562,570
					0	0			1,109,430	372,288
					0	0			0	

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					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	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
05			01	20 業務費	37,080,000	0	37,080,000	1,672,000	1,104,930	562,570	
				0	0		1,109,430	372,288			
				0	0		0				
				5626551201-9* 水資源企劃及保育	42,684,000	0	42,684,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	42,684,000	0	42,684,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				5626559000-0 一般建築及設備	9,230,000	0	9,230,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
			01	5626559011-7* 交通及運輸設備	9,230,000	0	9,230,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	9,230,000	0	9,230,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,784,078	0	1,784,078	1,784,078	613,978	0	
				0	0		1,784,078	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,784,078	0	1,784,078	1,784,078	613,978	0	
				0	0		1,784,078	0			
				0	0		0				

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					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	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				合計	171,794,078	0	171,794,078	32,352,078	7,476,933	8,164,460	
					0	0			24,187,618	5,704,021	
					0	0			0		

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	代號及名稱	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
111	13				0026000000-1 經濟部主管						
		06			0026550000-7 水利署及所屬	309,202 0	0 0	0 0	0 0	309,202 0	0 0
			02		5626550100-6* 一般行政	309,202 0	0 0	0 0	0 0	309,202 0	0 0
					30 設備及投資	309,202 0	0 0	0 0	0 0	309,202 0	0 0
					小 計	309,202 0	0 0	0 0	0 0	309,202 0	0 0
112	13				0026000000-1 經濟部主管						
		06			0026550000-7 水利署及所屬	1,932,538 0	0 0	0 0	0 0	1,932,538 0	0 0
			02		5626550100-6* 一般行政	1,932,538 0	0 0	0 0	0 0	1,932,538 0	0 0
					30 設備及投資	1,932,538 0	0 0	0 0	0 0	1,932,538 0	0 0
					小 計	1,932,538 0	0 0	0 0	0 0	1,932,538 0	0 0

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	代號及名稱	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
113	13				0026000000-1 經濟部主管						
		06			0026550000-7 水利署及所屬	16,988,791	0	0	0	16,988,791	782,315
						12,336,702	0	0	0	12,336,702	0
			03		5626551200-6 水利建設及保育管理	16,988,791	0	0	0	16,988,791	782,315
						12,336,702	0	0	0	12,336,702	0
				01	5626551201-9* 水資源企劃及保育	3,371,345	0	0	0	3,371,345	0
						0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	3,371,345	0	0	0	3,371,345	0
						0	0	0	0	0	0
				04	5626551204-7* 河川海岸及排水環境營造	13,617,446	0	0	0	13,617,446	782,315
						12,336,702	0	0	0	12,336,702	0
					30 設備及投資	13,617,446	0	0	0	13,617,446	782,315
						12,336,702	0	0	0	12,336,702	0
					小 計	16,988,791	0	0	0	16,988,791	782,315
						12,336,702	0	0	0	12,336,702	0
					合 計	19,230,531	0	0	0	19,230,531	782,315
						12,336,702	0	0	0	12,336,702	0

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	水資源企劃及保育	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	20,052,104	0	1,784,078	21,836,182	
1015 法定編制人員待遇	11,562,966	0	0	11,562,966	
1025 技工及工友待遇	411,525	0	0	411,525	
1030 獎金	6,701,541	0	0	6,701,541	
1035 其他給與	105,945	0	0	105,945	
1040 加班費	3,170	0	0	3,170	
1045 退休退職給付	219,326	0	1,784,078	2,003,404	
1050 退休離職儲金	838,896	0	0	838,896	
1055 保險	208,735	0	0	208,735	
20 業務費	675,137	1,109,430	0	1,784,567	
2003 教育訓練費	0	140	0	140	
2006 水電費	50,264	936,278	0	986,542	
2009 通訊費	9,892	82,998	0	92,890	
2012 土地租金	0	19,314	0	19,314	
2021 其他業務租金	346,730	0	0	346,730	
2036 按日按件計資酬金	8,000	20,000	0	28,000	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	38,220	0	0	38,220	
2054 一般事務費	195,864	4,500	0	200,364	
2066 車輛及辦公器具養護費	7,300	0	0	7,300	
2072 國內旅費	18,867	26,200	0	45,067	
40 獎補助費	566,869	0	0	566,869	
4075 差額補貼	556,869	0	0	556,869	

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	水資源企劃及保育	公務人員退休撫卹給付	合計	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	21,294,110	1,109,430	1,784,078	24,187,618	

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	150,942	0	0	0	0	0	0	0	150,942
本年度	150,942	0	0	0	0	0	0	0	150,942
0426550101 罰金罰鍰	90,000	0	0	0	0	0	0	0	90,000
0526550101 審查費	2,100	0	0	0	0	0	0	0	2,100
0526550102 證照費	67	0	0	0	0	0	0	0	67
0726550103 租金收入	49,212	0	0	0	0	0	0	0	49,212
1226550210 其他雜項收入	9,563	0	0	0	0	0	0	0	9,563
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
								</	

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	24,187,618	5,704,021	0	0	120,000	0	0	0	30,011,639	33,125,357
本年度	24,187,618	5,704,021	0	0	120,000	0	0	0	30,011,639	2,340,439
一、本年度經費	22,403,540	5,704,021	0	0	120,000	0	0	0	28,227,561	2,340,439
5626550100 一般行政	21,294,110	5,331,733	0	0	120,000	0	0	0	26,745,843	2,150,157
5626551201 水資源企劃及保育	1,109,430	372,288	0	0	0	0	0	0	1,481,718	190,282
二、統籌科目	1,784,078	0	0	0	0	0	0	0	1,784,078	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,784,078	0	0	0	0	0	0	0	1,784,078	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,784,918
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,784,918
111年度 5626550100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	309,202
112年度 5626550100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,932,538
113年度 5626551201 水資源企劃及保育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,371,345
113年度 5626551204 河川海岸及排水環境營造	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,171,833
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,059,571,118	2 負債	149,222,956
11 流動資產	133,650,660	21 流動負債	129,994,322
110103 專戶存款	126,942,729	210301 應付帳款	19,230,531
110104 零用金	120,000	210302 應付代收款	110,763,791
110398 其他應收款	101,595	28 其他負債	19,228,634
110901 預付款	6,486,336	280301 存入保證金	19,228,634
14 固定資產	1,898,112,103	3 淨資產	1,910,348,162
140101 土地	962,130,477	31 資產負債淨額	1,910,348,162
140201 土地改良物	938,499,471	310101 資產負債淨額	1,910,348,162
減：140202 累計折舊—土地改良物	-509,869,529		
140401 房屋建築及設備	269,885,068		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-65,385,104		
140501 機械及設備	560,776,236		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-425,452,238		
140601 交通及運輸設備	25,259,938		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,133,158		
140701 雜項設備	20,293,894		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,750,172		
141101 購建中固定資產	161,857,220		
16 無形資產	24,755,659		
160101 權利	66,211		
160102 電腦軟體	24,689,448		
18 其他資產	3,052,696		

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
180101 暫付款	3,049,696		
180201 存出保證金	3,000		
合 計	2,059,571,118	合 計	2,059,571,118

附註：保證品(應付保證品) 13,509,607元

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,897,199	30,162,581
公庫撥入數	7,822,407	30,011,639
罰款及賠償收入	15,000	90,000
規費收入	1,017	2,167
財產收益	49,212	49,212
其他收入	9,563	9,563
支出	21,883,690	46,621,187
繳付公庫數	74,792	150,942
人事支出	5,193,925	21,836,182
業務支出	1,726,139	1,784,567
獎補助支出	556,869	566,869
財產損失	6,667,964	6,668,844
折舊、折耗及攤銷	7,664,001	15,613,783
收支餘絀	-13,986,491	-16,458,606

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

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01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	962,130,477	0	0	0	0	962,130,477
土地改良物	938,499,471	-503,360,904	0	0	-6,508,625	428,629,942
房屋建築及設備	269,885,068	-63,405,059	0	0	-1,980,045	204,499,964
機械及設備	570,279,438	-422,997,515	134,920	9,638,122	-2,454,723	135,323,998
交通及運輸設備	25,272,938	-21,704,756	0	13,000	-428,402	3,126,780
雜項設備	20,337,894	-17,645,667	0	44,000	-104,505	2,543,722
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	68,493	0	0	2,282	0	66,211
小計	2,786,473,779	-1,029,113,901	134,920	9,697,404	-11,476,300	1,736,321,094
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	161,857,220	0	0	0	0	161,857,220
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,798,371	0	0	1,108,923	0	24,689,448
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	187,655,591	0	0	1,108,923	0	186,546,668
合計	2,974,129,370	-1,029,113,901	134,920	10,806,327	-11,476,300	1,922,867,762
備註： 1.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產本年度成本增加134,920元係其他依財產規制移入、受贈或特別預算財產轉入等增加134,920元。 2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產本年度成本減少10,806,327元係(1)資產報廢9,695,122元。(2)無形資產提列攤銷數1,111,205元。 3.本年度累計折舊變動數-11,476,300元係(1)資產報廢3,026,278元。(2)固定資產提列折舊數-14,502,578元。						

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

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	150,942	30,011,639	30,162,581	收入
	0	30,011,639	30,011,639	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	90,000	0	90,000	罰款及賠償收入
規費收入	2,167	0	2,167	規費收入
財產收入	49,212	0	49,212	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	9,563	0	9,563	其他收入
歲出	24,187,618	22,433,569	46,621,187	支出
	0	150,942	150,942	繳付公庫數
人事費	21,836,182	0	21,836,182	人事支出
業務費	1,784,567	0	1,784,567	業務支出
獎補助費	566,869	0	566,869	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	6,668,844	6,668,844	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	15,613,783	15,613,783	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-24,036,676	7,578,070	-16,458,606	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數30,011,639元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數150,942元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.財產損失6,668,844元係固定資產報廢損失。4.折舊、折耗及攤銷15,613,783元，係提列固定資產折舊14,502,578元及無形資產攤銷1,111,205元。