

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 115 年 1 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、 以前年度歲入轉入數累計表	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	9
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	14
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	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	16

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115年01月01日至115年01月31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)		
03				0500000000-8 規費收入	0	0	4,301	0	4,301	
	112				0	0	4,301			
		01		0526550000-4 水利署及所屬	0	0	4,301	0	4,301	
					0	0	4,301			
		01		0526550100-9 行政規費收入	0	0	4,301	0	4,301	
					0	0	4,301			
			02	0526550102-4 證照費	0	0	4,301	0	4,301	
					0	0	4,301			
04				0700000000-9 財產收入	0	0	10,400	0	10,400	
					0	0	10,400			
	150				0	0	10,400	0	10,400	
					0	0	10,400			
		01		0726550100-0 財產孳息	0	0	10,400	0	10,400	
					0	0	10,400			
			02	0726550103-8 租金收入	0	0	10,400	0	10,400	
					0	0	10,400			
07				1200000000-8 其他收入	0	0	2,720	0	2,720	
					0	0	2,720			
	147				0	0	2,720	0	2,720	
				1226550000-4 水利署及所屬	0	0	2,720	0	2,720	
					0	0	2,720			

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115年01月01日至115年01月31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)		
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	0	2,720	0	2,720
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	2,720	0	2,720
				合計	0	0	0	17,421	0	17,421
					0			17,421		

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115年01月01日至115年01月31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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
13				0026000000-1 經濟部主管							
	06			0026550000-7 水利署及所屬	232,352,000	0	232,352,000	16,365,000	8,730,412	7,634,588	
					0	0			8,730,412	476,127	
					0	0			0		
		02		5626550100-6 一般行政	86,580,000	0	86,580,000	12,134,000	8,382,553	3,751,447	
					0	0			8,382,553	60,000	
					0	0			0		
				10 人事費	83,136,000	0	83,136,000	10,937,000	8,349,967	2,587,033	
					0	0			8,349,967	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,455,000	0	2,455,000	226,000	32,586	193,414	
					0	0			32,586	60,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	989,000	0	989,000	971,000	0	971,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5626550100-6* 一般行政	50,000	0	50,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	50,000	0	50,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
		03		5626551200-6 水利建設及保育管理	139,222,000	0	139,222,000	4,231,000	347,859	3,883,141
					0	0			347,859	416,127
					0	0			0	
			01	5626551201-9 水資源企劃及保育	38,332,000	0	38,332,000	981,000	347,859	633,141
					0	0			347,859	416,127
					0	0			0	
				20 業務費	38,332,000	0	38,332,000	981,000	347,859	633,141
					0	0			347,859	416,127
					0	0			0	
			01	5626551201-9* 水資源企劃及保育	100,890,000	0	100,890,000	3,250,000	0	3,250,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	100,890,000	0	100,890,000	3,250,000	0	3,250,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		04		5626559000-0 一般建築及設備	6,500,000	0	6,500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
			01	5626559011-7* 交通及運輸設備	6,500,000	0	6,500,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	6,500,000	0	6,500,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,298,550	0	1,298,550	1,298,550	0	
					0	0		1,298,550	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,298,550	0	1,298,550	1,298,550	0	
					0	0		1,298,550	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	1,298,550	0	1,298,550	1,298,550	0	
					0	0		1,298,550	0	
					0	0		0		
				合計	233,650,550	0	233,650,550	17,663,550	7,634,588	
					0	0		10,028,962	476,127	
					0	0		0		

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31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)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	02	138	01	01	0400000000-2	60,000	0	0	0	0	60,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0426550000-9	60,000	0	0	0	0	60,000
					水利署及所屬	0	0	0	0	0	
					0426550100-3	60,000	0	0	0	0	60,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	
					0426550101-6	60,000	0	0	0	0	60,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	60,000	0	0	0	0	60,000
					合計	0	0	0	0	0	0
					60,000	0	0	0	0	60,000	
					0	0	0	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115年01月01日至115年01月31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	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	13	06	03	04	0026000000-1 經濟部主管							
					0026550000-7 水利署及所屬	1,115,607	0	0	0	0	1,115,607	0
					5626551200-6 水利建設及保育管理	0	0	0	0	0	0	0
					5626551204-7* 河川海岸及排水環境營造	1,115,607	0	0	0	0	1,115,607	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	1,115,607	0	0	0	0	1,115,607	0
						0	0	0	0	0	0	0
114	13	06	03	01	0026000000-1 經濟部主管							
					0026550000-7 水利署及所屬	22,623,514	0	0	0	0	22,623,514	897,331
					5626551200-6 水利建設及保育管理	0	0	0	0	0	0	0
					5626551201-9* 水資源企劃及保育	22,623,514	0	0	0	0	22,623,514	897,331
						14,360,369	0	0	0	0	14,360,369	66,737
	0	0	0	0	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115年01月01日至115年01月31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	應付數
				04	14,360,369	0	0	0	0	14,360,369	66,737
					0	0	0	0	0	0	0
					8,263,145	0	0	0	0	8,263,145	830,594
					0	0	0	0	0	0	0
					8,263,145	0	0	0	0	8,263,145	830,594
					0	0	0	0	0	0	0
					22,623,514	0	0	0	0	22,623,514	897,331
					0	0	0	0	0	0	0
					23,739,121	0	0	0	0	23,739,121	897,331
					0	0	0	0	0	0	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115年01月01日至115年01月31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	8,349,967	0	1,298,550	9,648,517	
1015 法定編制人員待遇	7,421,561	0	0	7,421,561	
1025 技工及工友待遇	303,120	0	0	303,120	
1030 獎金	30,000	0	0	30,000	
1035 其他給與	3,200	0	0	3,200	
1045 退休退職給付	104,642	0	1,298,550	1,403,192	
1050 退休離職儲金	388,233	0	0	388,233	
1055 保險	99,211	0	0	99,211	
20 業務費	32,586	347,859	0	380,445	
2006 水電費	0	331,910	0	331,910	
2009 通訊費	0	2,649	0	2,649	
2030 兼職費	15,920	0	0	15,920	
2036 按日按件計資酬金	0	12,500	0	12,500	
2054 一般事務費	16,666	0	0	16,666	
2072 國內旅費	0	800	0	800	
合計	8,382,553	347,859	1,298,550	10,028,962	

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115年01月01日至115年01月31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	17,421	0	0	0	0	0	0	0	17,421
本年度	17,421	0	0	0	0	0	0	0	17,421
0526550102 證照費	4,301	0	0	0	0	0	0	0	4,301
0726550103 租金收入	10,400	0	0	0	0	0	0	0	10,400
1226550210 其他雜項收入	2,720	0	0	0	0	0	0	0	2,720
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
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

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115年01月01日至115年01月31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)			
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115年01月01日至115年01月31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	10,028,962	476,127	0	0	120,000	0	0	0	10,625,089	29,880,251
本年度	10,028,962	476,127	0	0	120,000	0	0	0	10,625,089	7,038,461
一、本年度經費	8,730,412	476,127	0	0	120,000	0	0	0	9,326,539	7,038,461
5626550100 一般行政	8,382,553	60,000	0	0	120,000	0	0	0	8,562,553	3,571,447
5626551201 水資源企劃及保育	347,859	416,127	0	0	0	0	0	0	763,986	3,467,014
二、統籌科目	1,298,550	0	0	0	0	0	0	0	1,298,550	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,298,550	0	0	0	0	0	0	0	1,298,550	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,841,790
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,841,790
113年度 5626551204 河川海岸及排水環境營造	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,115,607
114年度 5626551201 水資源企劃及保育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,293,632
114年度 5626551204 河川海岸及排水環境營造	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,432,551
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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,102,833,222	2 負債	130,842,712
11 流動資產	108,657,049	21 流動負債	117,113,305
110103 專戶存款	107,103,591	210301 應付帳款	23,739,121
110104 零用金	120,000	210302 應付代收款	93,374,184
110303 應收帳款	60,000	28 其他負債	13,729,407
110901 預付款	1,373,458	280301 存入保證金	13,729,407
14 固定資產	1,969,356,120	3 淨資產	1,971,990,510
140101 土地	962,130,477	31 資產負債淨額	1,971,990,510
140201 土地改良物	978,388,609	310101 資產負債淨額	1,971,990,510
減：140202 累計折舊—土地改良物	-545,906,558		
140401 房屋建築及設備	295,860,712		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-76,073,742		
140501 機械及設備	576,959,856		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-443,639,905		
140601 交通及運輸設備	36,183,366		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,943,473		
140701 雜項設備	41,793,418		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-20,144,657		
141101 購建中固定資產	183,748,017		
16 無形資產	24,820,053		
160101 權利	53,660		
160102 電腦軟體	24,766,393		
合 計	2,102,833,222	合 計	2,102,833,222

附註：保證品(應付保證品) 25,777,882元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,642,510	10,642,510
公庫撥入數	10,625,089	10,625,089
規費收入	4,301	4,301
財產收益	10,400	10,400
其他收入	2,720	2,720
支出	21,007,067	21,007,067
繳付公庫數	17,421	17,421
人事支出	9,648,517	9,648,517
業務支出	380,445	380,445
折舊、折耗及攤銷	10,960,684	10,960,684
收支餘絀	-10,364,557	-10,364,557

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115年01月01日至115年01月31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	978,388,609	-542,682,337	0	0	-3,224,221	432,482,051
房屋建築及設備	295,860,712	-75,074,169	0	0	-999,573	219,786,970
機械及設備	576,959,856	-440,590,423	0	0	-3,049,482	133,319,951
交通及運輸設備	36,183,366	-19,711,466	0	0	-232,007	16,239,893
雜項設備	41,793,418	-17,242,389	0	0	-2,902,268	21,648,761
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	54,801	0	0	1,141	0	53,660
小計	2,891,371,239	-1,095,300,784	0	1,141	-10,407,551	1,785,661,763
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	183,748,017	0	0	0	0	183,748,017
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,318,385	0	0	551,992	0	24,766,393
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	209,066,402	0	0	551,992	0	208,514,410
合計	3,100,437,641	-1,095,300,784	0	553,133	-10,407,551	1,994,176,173

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減少553,133元係(1)無形資產提列攤銷數553,133元。
- 2.本年度累計折舊變動數-10,407,551元係(1)固定資產提列折舊數-10,407,551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115年01月01日至115年01月31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	17,421	10,625,089	10,642,510	收入
	0	10,625,089	10,625,089	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	4,301	0	4,301	規費收入
財產收入	10,400	0	10,400	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	2,720	0	2,720	其他收入
歲出	10,028,962	10,978,105	21,007,067	支出
	0	17,421	17,421	繳付公庫數
人事費	9,648,517	0	9,648,517	人事支出
業務費	380,445	0	380,445	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	10,960,684	10,960,684	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-10,011,541	-353,016	-10,364,557	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數10,625,089元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數17,421元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.折舊、折耗及攤銷10,960,684元，係提列固定資產折舊10,407,551元及無形資產攤銷553,133元。