

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 2 月份

主辦會計人員 陳昱豪

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	11
三、 公庫撥入數分析表	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	14
二、 收入支出表	16
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	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	18

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)					
03	112	01	01	0500000000-8	0	0	0	2,950	0	7,251			
				規費收入	0			7,251					
				0526550000-4	0	0	0	2,950	0	7,251			
				水利署及所屬	0			7,251					
				0526550100-9	0	0	0	2,950	0	7,251			
				行政規費收入	0			7,251					
04	150	01	01	0526550101-1	0	0	0	2,950	0	2,950			
				審查費	0			2,950					
			02	0526550102-4	0	0	0	0	0	4,301	0	4,301	
				證照費	0			4,301					
			07				0700000000-9	0	0	0	62,023	0	72,423
							財產收入	0			72,423		
0726550000-5	0	0					0	62,023	0	72,423			
水利署及所屬	0							72,423					
			01	0726550100-0	0	0	0	62,023	0	72,423			
				財產孳息	0			72,423					
			02	0726550103-8	0	0	0	62,023	0	72,423			
				租金收入	0			72,423					
				1200000000-8	0	0	0	71	0	2,791			
				其他收入	0			2,791					

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)		
	147			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	71	0	2,791	
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	71	0	2,791	
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	71	0	2,791	
				合計	0	0	65,044	0	82,465	
					0		82,465			

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		
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)	備註 (預付款)
13				0026000000-1 經濟部主管						
	06			0026550000-7 水利署及所屬	232,352,000	0	232,352,000	40,774,000	12,194,656	19,848,932
					0	0			20,925,068	5,326,564
					0	0			0	
		02		5626550100-6 一般行政	86,580,000	0	86,580,000	32,394,000	11,766,928	12,244,519
					0	0			20,149,481	4,910,437
					0	0			0	
				10 人事費	83,136,000	0	83,136,000	30,964,000	11,093,785	11,520,248
					0	0			19,443,752	4,850,437
					0	0			0	
				20 業務費	2,455,000	0	2,455,000	453,000	111,737	308,677
					0	0			144,323	60,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	989,000	0	989,000	977,000	561,406	415,594
					0	0			561,406	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		
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	8,380,000	427,728	7,604,413
					0	0			775,587	416,127
					0	0			0	
		01		5626551201-9 水資源企劃及保育	38,332,000	0	38,332,000	1,880,000	427,728	1,104,413
					0	0			775,587	416,127
					0	0			0	
			20	業務費	38,332,000	0	38,332,000	1,880,000	427,728	1,104,413
					0	0			775,587	416,127
					0	0			0	
		01		5626551201-9* 水資源企劃及保育	100,890,000	0	100,890,000	6,500,000	0	6,500,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			30	設備及投資	100,890,000	0	100,890,000	6,500,000	0	6,500,000
					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		
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	1,880,245	0	1,880,245	581,695	0	
					0	0		1,880,245	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,880,245	0	1,880,245	1,880,245	581,695	0
					0	0		1,880,245	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	1,880,245	0	1,880,245	1,880,245	581,695	0
					0	0		1,880,245	0	
					0	0		0		
				合計	234,232,245	0	234,232,245	42,654,245	12,776,351	19,848,932
					0	0		22,805,313	5,326,564	
					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)	
	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	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	3,278,802
					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	3,278,802
						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	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	3,212,065
					0	0	0	0	0	0	0
					8,263,145	0	0	0	0	8,263,145	3,212,065
					0	0	0	0	0	0	0
					22,623,514	0	0	0	0	22,623,514	3,278,802
					0	0	0	0	0	0	0
					23,739,121	0	0	0	0	23,739,121	3,278,802
					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				合計
	一般行政	水資源企劃及保育	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	19,443,752	0	1,880,245	21,323,997	
1015 法定編制人員待遇	11,284,224	0	0	11,284,224	
1025 技工及工友待遇	454,680	0	0	454,680	
1030 獎金	6,545,899	0	0	6,545,899	
1035 其他給與	20,695	0	0	20,695	
1045 退休退職給付	156,963	0	1,880,245	2,037,208	
1050 退休離職儲金	780,318	0	0	780,318	
1055 保險	200,973	0	0	200,973	
20 業務費	144,323	775,587	0	919,910	
2006 水電費	0	668,240	0	668,240	
2009 通訊費	6,428	76,439	0	82,867	
2012 土地租金	0	7,608	0	7,608	
2021 其他業務租金	2,880	0	0	2,880	
2024 稅捐及規費	3,000	0	0	3,000	
2030 兼職費	15,920	0	0	15,920	
2036 按日按件計資酬金	0	22,500	0	22,500	
2051 物品	73,565	0	0	73,565	
2054 一般事務費	27,066	0	0	27,066	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,164	0	0	4,164	
2072 國內旅費	0	800	0	800	
2093 特別費	11,300	0	0	11,300	
40 獎補助費	561,406	0	0	561,406	
4075 差額補貼	549,406	0	0	549,406	

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	12,000	0	0	12,000	
合計	20,149,481	775,587	1,880,245	22,805,313	

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	82,465	0	0	0	0	0	0	0	82,465
本年度	82,465	0	0	0	0	0	0	0	82,465
0526550101 審查費	2,950	0	0	0	0	0	0	0	2,950
0526550102 證照費	4,301	0	0	0	0	0	0	0	4,301
0726550103 租金收入	72,423	0	0	0	0	0	0	0	72,423
1226550210 其他雜項收入	2,791	0	0	0	0	0	0	0	2,791
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

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)			
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115年01月01日至115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	22,805,313	7,708,035	0	0	120,000	0	0	0	30,633,348	34,862,687
本年度	22,805,313	5,326,564	0	0	120,000	0	0	0	28,251,877	14,402,368
一、本年度經費	20,925,068	5,326,564	0	0	120,000	0	0	0	26,371,632	14,402,368
5626550100 一般行政	20,149,481	4,910,437	0	0	120,000	0	0	0	25,179,918	7,214,082
5626551201 水資源企劃及保育	775,587	416,127	0	0	0	0	0	0	1,191,714	7,188,286
二、統籌科目	1,880,245	0	0	0	0	0	0	0	1,880,245	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,880,245	0	0	0	0	0	0	0	1,880,245	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	2,381,471	0	0	0	0	0	0	2,381,471	20,460,319
一、以前年度應付(保留)數	0	2,381,471	0	0	0	0	0	0	2,381,471	20,460,319
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	2,381,471	0	0	0	0	0	0	2,381,471	5,051,080
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	2,126,771,594	2 負債	156,002,102
11 流動資產	137,966,527	21 流動負債	146,517,053
110103 專戶存款	129,181,161	210301 應付帳款	23,739,121
110104 零用金	120,000	210302 應付代收款	122,777,932
110303 應收帳款	60,000	28 其他負債	9,485,049
110901 預付款	8,605,366	280301 存入保證金	9,485,049
14 固定資產	1,961,456,034	3 淨資產	1,970,769,492
140101 土地	962,130,477	31 資產負債淨額	1,970,769,492
140201 土地改良物	978,388,609	310101 資產負債淨額	1,970,769,492
減：140202 累計折舊—土地改良物	-549,105,027		
140401 房屋建築及設備	295,860,712		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-77,073,314		
140501 機械及設備	576,959,856		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-446,673,412		
140601 交通及運輸設備	33,348,786		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,369,029		
140701 雜項設備	41,793,418		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-20,553,059		
141101 購建中固定資產	183,748,017		
16 無形資產	24,267,213		
160101 權利	52,519		
160102 電腦軟體	24,214,694		
18 其他資產	3,081,820		

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	3,081,820		
合計	2,126,771,594	合計	2,126,771,594

附註：保證品(應付保證品) 25,971,382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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,073,303	30,715,813
公庫撥入數	20,008,259	30,633,348
規費收入	2,950	7,251
財產收益	62,023	72,423
其他收入	71	2,791
支出	21,294,321	42,301,388
繳付公庫數	65,044	82,465
人事支出	11,675,480	21,323,997
業務支出	539,465	919,910
獎補助支出	561,406	561,406
財產損失	28,346	28,346
折舊、折耗及攤銷	8,424,580	19,385,264
收支餘絀	-1,221,018	-11,585,575

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	978,388,609	-542,682,337	0	0	-6,422,690	429,283,582
房屋建築及設備	295,860,712	-75,074,169	0	0	-1,999,145	218,787,398
機械及設備	576,959,856	-440,590,423	0	0	-6,082,989	130,286,444
交通及運輸設備	36,183,366	-19,711,466	0	2,834,580	2,342,437	15,979,757
雜項設備	41,793,418	-17,242,389	0	0	-3,310,670	21,240,359
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	54,801	0	0	2,282	0	52,519
小計	2,891,371,239	-1,095,300,784	0	2,836,862	-15,473,057	1,777,760,536
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	1,103,691	0	24,214,694
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	1,103,691	0	207,962,711
合計	3,100,437,641	-1,095,300,784	0	3,940,553	-15,473,057	1,985,723,247

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3,940,553元係(1)無形資產提列攤銷數1,105,973元。(2)固定資產報廢2,834,580元。
 2.本年度累計折舊變動數-15,473,057元係(1)固定資產提列折舊數-18,279,291元。(2)報廢固定資產2,806,234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	82,465	30,633,348	30,715,813	收入
	0	30,633,348	30,633,348	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	7,251	0	7,251	規費收入
財產收入	72,423	0	72,423	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	2,791	0	2,791	其他收入
歲出	22,805,313	19,496,075	42,301,388	支出
	0	82,465	82,465	繳付公庫數
人事費	21,323,997	0	21,323,997	人事支出
業務費	919,910	0	919,910	業務支出
獎補助費	561,406	0	561,406	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	28,346	28,346	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	19,385,264	19,385,264	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,722,848	11,137,273	-11,585,575	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數30,633,348元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數82,465元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.折舊、折耗及攤銷19,385,264元，係提列固定資產折舊18,279,291元及無形資產攤銷1,105,973元。