

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

會計月報

中華民國 112 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.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	141			0400000000-2	0	0	2,920	0	2,920	
				罰款及賠償收入	0		2,920			
03	109	03	01	0426550000-9	0	0	2,920	0	2,920	
				水利署及所屬	0		2,920			
					0426550300-2	0	0	2,920	0	2,920
					賠償收入	0		2,920		
					0426550301-5	0	0	2,920	0	2,920
					一般賠償收入	0		2,920		
					0500000000-8	0	0	686	0	4,162
					規費收入	0		4,162		
					0526550000-4	0	0	686	0	4,162
					水利署及所屬	0		4,162		
				0526550100-9	0	0	0	0	650	
				行政規費收入	0		650			
				0526550101-1	0	0	0	0	650	
				審查費	0		650			
				0526550300-8	0	0	686	0	3,512	
				使用規費收入	0		3,512			
				0526550303-6	0	0	686	0	3,512	
				資料使用費	0		3,512			

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)						
04	151	01		0700000000-9	0	0	0	0	37,959	0	37,959			
				財產收入	0			37,959						
				0726550000-5	0	0	0	0	0	0	37,959	0	37,959	
				水利署及所屬	0			37,959						
07	149	01		0726550100-0	0	0	0	0	0	0	37,959			
				財產孳息	0			37,959						
				0726550103-8	0	0	0	0	0	0	0	37,959	0	37,959
				租金收入	0			37,959						
07	149	01		1200000000-8	0	0	0	1,104	0	0	2,077			
				其他收入	0			2,077						
				1226550000-4	0	0	0	1,104	0	0	1,104	0	2,077	
				水利署及所屬	0			2,077						
07	149	01		1226550200-3	0	0	0	1,104	0	0	2,077			
				雜項收入	0			2,077						
				1226550201-6	0	0	0	1,064	0	0	1,064	0	1,064	
				收回以前年度歲出	0			1,064						
07	149	02		1226550210-7	0	0	0	40	0	0	1,013			
				其他雜項收入	0			1,013						
				合計	0	0	0	4,710	0	0	4,710	0	47,118	
					0			47,118						

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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) 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		(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)		
13				0026000000-1 經濟部主管							
	06			0026550000-7 水利署及所屬	139,732,000	0	139,732,000	32,402,000	8,479,893	8,920,042	
					0	0			23,481,958	5,607,987	
					0	0			0		
		02		5626550100-6 一般行政	80,451,000	0	80,451,000	27,323,000	5,880,961	6,765,399	
					0	0			20,557,601	5,303,429	
					0	0			0		
				10 人事費	73,000,000	0	73,000,000	25,345,000	4,749,415	5,939,945	
					0	0			19,405,055	4,922,045	
					0	0			0		
				20 業務費	6,434,000	0	6,434,000	985,000	544,287	429,713	
					0	0			555,287	60,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,017,000	0	1,017,000	993,000	587,259	395,741	
					0	0			597,259	321,384	
					0	0			0		
		02		5626550100-6* 一般行政	21,000,000	0	21,000,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	21,000,000	0	21,000,000	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局

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)
05			03	5626551200-6	38,281,000	0	38,281,000	5,079,000	2,598,932	2,154,643	
				水利建設及保育管理	0	0	0	2,924,357	304,558		
					0	0	0	0			
				01	5626551201-9	35,331,000	0	35,331,000	5,079,000	2,598,932	2,154,643
				水資源企劃及保育	0	0	0	2,924,357	304,558		
					0	0	0	0			
				20	業務費	35,331,000	0	35,331,000	5,079,000	2,598,932	2,154,643
					0	0	0	2,924,357	304,558		
					0	0	0	0			
				01	5626551201-9*	2,950,000	0	2,950,000	0	0	0
				水資源企劃及保育	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0			
				30	設備及投資	2,950,000	0	2,950,000	0	0	0
					0	0	0	0			
					0	0	0	0			
	7606205300-6	2,215,106	0	2,215,106	2,215,106	896,858	0				
公務人員退休撫卹給付	0	0	0	2,215,106	0						
	0	0	0	0							
10	人事費	2,215,106	0	2,215,106	2,215,106	896,858	0				
	0	0	0	2,215,106	0						
	0	0	0	0							
	合計	141,947,106	0	141,947,106	34,617,106	9,376,751	8,920,042				
		0	0	0		25,697,064	5,607,987				
						0					

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
111	13				0026000000-1 經濟部主管						
		06			0026550000-7 水利署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		5626550100-6* 一般行政	1,826,550	0	0	0	1,826,550	273,765
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	1,826,550	0	0	0	1,826,550	273,765
					合計	0	0	0	0	0	0
						1,826,550	0	0	0	1,826,550	273,765

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	19,405,055	0	2,215,106	21,620,161	
1015 法定編制人員待遇	11,183,160	0	0	11,183,160	
1025 技工及工友待遇	429,820	0	0	429,820	
1030 獎金	6,177,799	0	0	6,177,799	
1035 其他給與	72,957	0	0	72,957	
1040 加班值班費	22,080	0	0	22,080	
1045 退休退職給付	413,413	0	2,215,106	2,628,519	
1050 退休離職儲金	884,756	0	0	884,756	
1055 保險	221,070	0	0	221,070	
20 業務費	555,287	2,924,357	0	3,479,644	
2006 水電費	0	1,005,108	0	1,005,108	
2009 通訊費	10,340	68,789	0	79,129	
2012 土地租金	0	7,393	0	7,393	
2021 其他業務租金	343,850	0	0	343,850	
2024 稅捐及規費	0	3,200	0	3,200	
2036 按日按件計資酬金	0	27,500	0	27,500	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	34,491	0	0	34,491	
2054 一般事務費	110,403	0	0	110,403	
2066 車輛及辦公器具養護費	29,593	0	0	29,593	
2069 設施及機械設備養護費	0	1,746,923	0	1,746,923	
2072 國內旅費	18,410	45,444	0	63,854	
2093 特別費	8,200	0	0	8,200	

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
40 獎補助費	597,259	0	0	597,259	
4075 差額補貼	587,259	0	0	587,259	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	20,557,601	2,924,357	2,215,106	25,697,064	

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	47,118	0	0	0	0	0	0	0	47,118
本年度	47,118	0	0	0	0	0	0	0	47,118
0426550301 一般賠償收入	2,920	0	0	0	0	0	0	0	2,920
0526550101 審查費	650	0	0	0	0	0	0	0	650
0526550303 資料使用費	3,512	0	0	0	0	0	0	0	3,512
0726550103 租金收入	37,959	0	0	0	0	0	0	0	37,959
1226550201 收回以前年度歲出	1,064	0	0	0	0	0	0	0	1,064
1226550210 其他雜項收入	1,013	0	0	0	0	0	0	0	1,013
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

經濟部水利署臺北水源特定區管理局
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

經濟部水利署臺北水源特定區管理局
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	25,697,064	5,881,752	0	0	120,000	0	0	0	31,698,816	4,744,840
本年度	25,697,064	5,607,987	0	0	120,000	0	0	0	31,425,051	3,192,055
一、本年度經費	23,481,958	5,607,987	0	0	120,000	0	0	0	29,209,945	3,192,055
5626550100 一般行政	20,557,601	5,303,429	0	0	120,000	0	0	0	25,981,030	1,341,970
5626551201 水資源企劃及保育	2,924,357	304,558	0	0	0	0	0	0	3,228,915	1,850,085
二、統籌科目	2,215,106	0	0	0	0	0	0	0	2,215,106	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,215,106	0	0	0	0	0	0	0	2,215,106	0
以前年度	0	273,765	0	0	0	0	0	0	273,765	1,552,785
一、以前年度應付(保留)數	0	273,765	0	0	0	0	0	0	273,765	1,552,785
111年度 5626550100 一般行政	0	273,765	0	0	0	0	0	0	273,765	1,552,785
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局

平衡表

中華民國112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	2,080,497,521	2 負債	175,368,977
11 流動資產	178,370,729	21 流動負債	165,804,649
110103 專戶存款	172,368,977	210302 應付代收款	165,804,649
110104 零用金	120,000	28 其他負債	9,564,328
110901 預付款	5,881,752	280301 存入保證金	9,564,328
14 固定資產	1,880,664,911	3 淨資產	1,905,128,544
140101 土地	1,180,236,236	31 資產負債淨額	1,905,128,544
140201 土地改良物	846,921,842	310101 資產負債淨額	1,905,128,544
減：140202 累計折舊—土地改良物	-412,580,391		
140401 房屋建築及設備	175,232,643		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-43,307,071		
140501 機械及設備	489,804,373		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-364,484,288		
140601 交通及運輸設備	24,671,175		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,077,583		
140701 雜項設備	20,413,913		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,058,807		
141101 購建中固定資產	892,869		
16 無形資產	18,458,881		
160101 權利	93,595		
160102 電腦軟體	18,365,286		
18 其他資產	3,003,000		
180101 暫付款	3,000,000		

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金	3,000		
合計	2,080,497,521	合計	2,080,497,521

附註：保證品(應付保證品) 10,776,030元

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	10,273,775	31,745,934
公庫撥入數	10,269,065	31,698,816
罰款及賠償收入	2,920	2,920
規費收入	686	4,162
財產收益	0	37,959
其他收入	1,104	2,077
支出	16,155,316	43,809,683
繳付公庫數	4,710	47,118
人事支出	5,646,273	21,620,161
業務支出	3,143,219	3,479,644
獎補助支出	587,259	597,259
折舊、折耗及攤銷	6,773,855	18,065,501
收支餘絀	-5,881,541	-12,063,749

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	1,176,142,836	0	4,093,400	0	0	1,180,236,236
土地改良物	846,921,842	-406,555,054	0	0	-6,025,337	434,341,451
房屋建築及設備	175,232,643	-41,585,422	0	0	-1,721,649	131,925,572
機械及設備	489,804,373	-355,892,139	0	0	-8,592,149	125,320,085
交通及運輸設備	24,671,175	-19,751,064	0	0	-326,519	4,593,592
雜項設備	20,413,913	-16,777,458	0	0	-281,349	3,355,106
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	95,877	0	0	2,282	0	93,595
小計	2,733,282,659	-840,561,137	4,093,400	2,282	-16,947,003	1,879,865,637
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	892,869	0	0	0	0	892,869
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	19,481,502	0	0	1,116,216	0	18,365,286
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	20,374,371	0	0	1,116,216	0	19,258,155
合計	2,753,657,030	-840,561,137	4,093,400	1,118,498	-16,947,003	1,899,123,792

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4,093,400元係資產重估或重評價後增值4,093,400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1,118,498元係無形資產提列攤銷數1,118,498元。
- 3.本年度累計折舊變動數-16,947,003元係固定資產提列折舊數-16,947,003元。

經濟部水利署臺北水源特定區管理局

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	47,118	31,698,816	31,745,934	收入
	0	31,698,816	31,698,816	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,920	0	2,920	罰款及賠償收入
規費收入	4,162	0	4,162	規費收入
財產收入	37,959	0	37,959	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	2,077	0	2,077	其他收入
歲出	25,697,064	18,112,619	43,809,683	支出
	0	47,118	47,118	繳付公庫數
人事費	21,620,161	0	21,620,161	人事支出
業務費	3,479,644	0	3,479,644	業務支出
獎補助費	597,259	0	597,259	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	18,065,501	18,065,501	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-25,649,946	13,586,197	-12,063,749	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數31,698,816元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數47,118元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.折舊、折耗及攤銷18,065,501元，係提列固定資產折舊16,947,003元及無形資產攤銷1,118,498元。