

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 3 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.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
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.....	17

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03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)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	-2,920	0	0	
	141			0426550000-9 水利署及所屬	0	0	-2,920	0	0	
		03		0426550300-2 賠償收入	0	0	-2,920	0	0	
			01	0426550301-5 一般賠償收入	0	0	-2,920	0	0	
03				0500000000-8 規費收入	0	0	3,262	0	7,424	
	109			0526550000-4 水利署及所屬	0	0	3,262	0	7,424	
		01		0526550100-9 行政規費收入	0	0	0	0	650	
			01	0526550101-1 審查費	0	0	0	0	650	
		02		0526550300-8 使用規費收入	0	0	3,262	0	6,774	
			01	0526550303-6 資料使用費	0	0	3,262	0	6,774	

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03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)		
04	151	01		0700000000-9	0	0	0	0	37,959	
				財產收入	0			37,959		
				0726550000-5	0	0	0	0	0	37,959
				水利署及所屬	0			37,959		
07	149	01		0726550100-0	0	0	0	0	37,959	
				財產孳息	0			37,959		
				0726550103-8	0	0	0	0	0	37,959
				租金收入	0			37,959		
07	149	01		1200000000-8	0	0	0	14,650	16,727	
				其他收入	0			16,727		
				1226550000-4	0	0	0	14,650	0	16,727
				水利署及所屬	0			16,727		
07	149	01		1226550200-3	0	0	0	14,650	16,727	
				雜項收入	0			16,727		
				1226550201-6	0	0	0	9,804	0	10,868
				收回以前年度歲出	0			10,868		
07	149	02		1226550210-7	0	0	0	4,846	5,859	
				其他雜項收入	0			5,859		
				合計	0	0	0	14,992	0	62,110
					0			62,110		

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03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)	
13				0026000000-1 經濟部主管						
	06			0026550000-7 水利署及所屬	139,812,000	0	139,812,000	42,250,000	16,709,014	2,059,028
					0	0			40,190,972	761,591
					0	0			0	
		02		5626550100-6 一般行政	80,451,000	0	80,451,000	32,805,000	10,544,145	1,703,254
					0	0			31,101,746	416,154
					0	0			0	
				10 人事費	73,000,000	0	73,000,000	30,327,000	9,932,134	989,811
					0	0			29,337,189	34,770
					0	0			0	
				20 業務費	6,434,000	0	6,434,000	1,485,000	612,011	317,702
					0	0			1,167,298	60,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,017,000	0	1,017,000	993,000	0	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03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					
		03		5626551200-6 水利建設及保育管理	38,361,000	0	38,361,000	9,445,000	6,164,869	355,774	
					0	0			9,089,226	345,437	
					0	0			0		
		01		5626551201-9 水資源企劃及保育	35,331,000	0	35,331,000	9,345,000	6,070,369	350,274	
					0	0			8,994,726	345,437	
					0	0			0		
			20	業務費	35,331,000	0	35,331,000	9,345,000	6,070,369	350,274	
					0	0			8,994,726	345,437	
					0	0			0		
		01		5626551201-9* 水資源企劃及保育	2,950,000	0	2,950,000	100,000	94,500	5,500	
					0	0			94,500	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	2,950,000	0	2,950,000	100,000	94,500	5,500	
					0	0			94,500	0	
					0	0			0		
		04		5626551204-7 河川海岸及排水環境營造	80,000	0	80,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			10	人事費	80,000	0	80,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	87,700	0	87,700	87,700	87,700	0	
					0	0			87,700	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03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)	
				10 人事費	87,700	0	87,700	87,700	0	
					0	0		87,700	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,840,499	0	2,840,499	2,840,499	625,393	0
					0	0		2,840,499	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,840,499	0	2,840,499	2,840,499	625,393	0
					0	0		2,840,499	0	
					0	0		0		
				合計	142,740,199	0	142,740,199	45,178,199	17,422,107	2,059,028
					0	0		43,119,171	761,591	
					0	0		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03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
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	0	1,826,550
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	1,826,550	0	0	0	0	1,826,550
					合計	0	0	0	0	0	0
						1,826,550	0	0	0	0	1,826,550



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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	29,337,189	0	2,840,499	87,700	32,265,388
1015 法定編制人員待遇	14,985,180	0	0	0	14,985,180
1025 技工及工友待遇	567,740	0	0	0	567,740
1030 獎金	11,170,179	0	0	0	11,170,179
1035 其他給與	120,957	0	0	87,700	208,657
1040 加班值班費	25,062	0	0	0	25,062
1045 退休退職給付	467,544	0	2,840,499	0	3,308,043
1050 退休離職儲金	1,315,242	0	0	0	1,315,242
1055 保險	685,285	0	0	0	685,285
20 業務費	1,167,298	8,994,726	0	0	10,162,024
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	20,000
2006 水電費	0	1,558,046	0	0	1,558,046
2009 通訊費	19,670	151,885	0	0	171,555
2012 土地租金	0	7,393	0	0	7,393
2018 資訊服務費	0	85,368	0	0	85,368
2021 其他業務租金	690,580	0	0	0	690,580
2024 稅捐及規費	4,450	6,374	0	0	10,824
2027 保險費	0	11,758	0	0	11,758
2036 按日按件計資酬金	12,000	87,500	0	0	99,500
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	79,758	0	0	0	79,758
2054 一般事務費	210,812	8,174	0	0	218,986
2066 車輛及辦公器具養護費	88,536	0	0	0	88,536

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2069 設施及機械設備養護費	0	6,924,903	0	0	6,924,903
2072 國內旅費	45,092	113,325	0	0	158,417
2093 特別費	16,400	0	0	0	16,400
30 設備及投資*	0	94,500	0	0	94,500
3020 機械設備費*	0	94,500	0	0	94,500
40 獎補助費	597,259	0	0	0	597,259
4075 差額補貼	587,259	0	0	0	587,259
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000
合計	31,101,746	9,089,226	2,840,499	87,700	43,119,171

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03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	62,110	0	0	0	0	0	0	0	62,110
本年度	62,110	0	0	0	0	0	0	0	62,110
0426550301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0526550101 審查費	650	0	0	0	0	0	0	0	650
0526550303 資料使用費	6,774	0	0	0	0	0	0	0	6,774
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	10,868	0	0	0	0	0	0	0	10,868
1226550210 其他雜項收入	5,859	0	0	0	0	0	0	0	5,859
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03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)			
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03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	43,119,171	1,035,356	0	0	120,000	0	0	0	44,274,527	2,730,222
本年度	43,119,171	761,591	0	0	120,000	0	0	0	44,000,762	1,177,437
一、本年度經費	40,190,972	761,591	0	0	120,000	0	0	0	41,072,563	1,177,437
5626550100 一般行政	31,101,746	416,154	0	0	120,000	0	0	0	31,637,900	1,167,100
5626551201 水資源企劃及保育	9,089,226	345,437	0	0	0	0	0	0	9,434,663	10,337
二、統籌科目	2,928,199	0	0	0	0	0	0	0	2,928,199	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,840,499	0	0	0	0	0	0	0	2,840,499	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	87,700	0	0	0	0	0	0	0	87,700	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,083,600,926	2 負債	181,630,666
11 流動資產	170,741,336	21 流動負債	168,381,788
110103 專戶存款	169,585,980	210302 應付代收款	168,381,788
110104 零用金	120,000	28 其他負債	13,248,878
110901 預付款	1,035,356	280301 存入保證金	13,248,878
14 固定資產	1,882,912,314	3 淨資產	1,901,970,260
140101 土地	1,180,236,236	31 資產負債淨額	1,901,970,260
140201 土地改良物	855,219,689	310101 資產負債淨額	1,901,970,260
減：140202 累計折舊—土地改良物	-415,593,060		
140401 房屋建築及設備	175,232,643		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-44,167,896		
140501 機械及設備	489,961,873		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-366,658,457		
140601 交通及運輸設備	24,671,175		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,163,039		
140701 雜項設備	20,413,913		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,133,632		
141101 購建中固定資產	892,869		
16 無形資產	17,899,590		
160101 權利	92,454		
160102 電腦軟體	17,807,136		
18 其他資產	12,047,686		
180101 暫付款	12,044,686		

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03月31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	2,083,600,926	合計	2,083,600,926

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 956,637元、保證品(應付保證品) 4,441,480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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,590,703	44,336,637
公庫撥入數	12,575,711	44,274,527
罰款及賠償收入	-2,920	0
規費收入	3,262	7,424
財產收益	0	37,959
其他收入	14,650	16,727
支出	24,109,834	67,919,517
繳付公庫數	14,992	62,110
人事支出	10,645,227	32,265,388
業務支出	6,682,380	10,162,024
獎補助支出	0	597,259
折舊、折耗及攤銷	6,767,235	24,832,736
收支餘絀	-11,519,131	-23,582,880



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03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	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	8,297,847	0	-9,038,006	439,626,629
房屋建築及設備	175,232,643	-41,585,422	0	0	-2,582,474	131,064,747
機械及設備	489,804,373	-355,892,139	157,500	0	-10,766,318	123,303,416
交通及運輸設備	24,671,175	-19,751,064	0	0	-411,975	4,508,136
雜項設備	20,413,913	-16,777,458	0	0	-356,174	3,280,281
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	95,877	0	0	3,423	0	92,454
小計	2,733,282,659	-840,561,137	12,548,747	3,423	-23,154,947	1,882,111,899
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	1,674,366	0	17,807,136
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	1,674,366	0	18,700,005
合計	2,753,657,030	-840,561,137	12,548,747	1,677,789	-23,154,947	1,900,811,904
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12,548,747元係(1)預算採購增加94,500元。(2)資產重估或重評價後增值4,093,400元。(3)其他依財產規制移入、受贈或特別預算財產轉入等增加8,360,847元。 2.資本門之業務費、設備及投資預算執行數94,500元係本年度預算執行數94,500元。 3.預算採購增加94,500元，較資本門之業務費、設備及投資預算執行數94,500元，增加0元。 4.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產本年度成本減少1,677,789元係無形資產提列攤銷數1,677,789元。						

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03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)		
5.本年度累計折舊變動數-23,154,947元係固定資產提列折舊數-23,154,947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03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	62,110	44,274,527	44,336,637	收入
	0	44,274,527	44,274,527	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	7,424	0	7,424	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	16,727	0	16,727	其他收入
歲出	43,119,171	24,800,346	67,919,517	支出
	0	62,110	62,110	繳付公庫數
人事費	32,265,388	0	32,265,388	人事支出
業務費	10,162,024	0	10,162,024	業務支出
獎補助費	597,259	0	597,259	獎補助支出
設備及投資	94,500	-94,500	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	24,832,736	24,832,736	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-43,057,061	19,474,181	-23,582,880	收支餘絀

備註：  
調整數說明如下：1.公庫撥入數44,274,527元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數62,110元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.折舊、折耗及攤銷24,832,736元，係提列固定資產折舊23,154,947元及無形資產攤銷1,677,789元。