

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 113 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113年01月01日至113年02月29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	0	0	10,038	
	133				0		10,038			
		01		0426550000-9 水利署及所屬	0	0	0	0	10,038	
					0		10,038			
			01	0426550100-3 罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	10,038	
					0		10,038			
			01	0426550101-6 罰金罰鍰	0	0	0	0	10,038	
					0		10,038			
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	276	0	722
	108				0		276			
					0		722			
		01		0526550000-4 水利署及所屬	0	0	0	276	0	722
					0		722			
			01	0526550100-9 行政規費收入	0	0	0	200	0	400
					0		400			
			02	0526550102-4 證照費	0	0	0	200	0	400
					0		400			
		02		0526550300-8 使用規費收入	0	0	0	76	0	322
					0		322			
			01	0526550303-6 資料使用費	0	0	0	76	0	322
					0		322			

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113年01月01日至113年02月29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				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	47,794	
	151			0726550000-5 水利署及所屬	0	0	0	0	47,794	
		01		0726550100-0 財產孳息	0	0	0	0	47,794	
			02	0726550103-8 租金收入	0	0	0	0	47,794	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	66	158	
	150			1226550000-4 水利署及所屬	0	0	0	66	158	
		01		1226550200-3 雜項收入	0	0	0	66	158	
			02	1226550210-7 其他雜項收入	0	0	0	66	158	
				合計	0	0	0	342	58,712	
					0			58,712		

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113年01月01日至113年02月29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	158,192,000	0	158,192,000	32,477,000	6,999,471	10,827,264
					0	0			21,649,736	5,883,784
					0	0			0	
		02		5626550100-6 一般行政	80,951,000	0	80,951,000	28,220,000	5,828,577	7,811,113
					0	0			20,408,887	5,805,014
					0	0			0	
				10 人事費	73,518,000	0	73,518,000	26,208,000	4,730,347	6,966,746
					0	0			19,241,254	5,353,940
					0	0			0	
				20 業務費	6,403,000	0	6,403,000	1,002,000	535,763	406,834
					0	0			595,166	105,108
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,030,000	0	1,030,000	1,010,000	562,467	437,533
					0	0			572,467	345,966
					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113年01月01日至113年02月29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	77,191,000	0	77,191,000	4,257,000	1,170,894	3,016,151
					0	0			1,240,849	78,770
					0	0			0	
		01		5626551201-9 水資源企劃及保育	34,507,000	0	34,507,000	4,257,000	1,170,894	3,016,151
					0	0			1,240,849	78,770
					0	0			0	
			20	業務費	34,507,000	0	34,507,000	4,257,000	1,170,894	3,016,151
					0	0			1,240,849	78,770
					0	0			0	
		01		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	0
			30	設備及投資	42,684,000	0	42,684,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,759,335	0	1,759,335	1,759,335	575,423	0
					0	0			1,759,335	0
					0	0			0	0
			10	人事費	1,759,335	0	1,759,335	1,759,335	575,423	0
					0	0			1,759,335	0
					0	0			0	0
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	572,712	0	572,712	572,712	212,998	0
					0	0			572,712	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113年01月01日至113年02月29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	572,712	0	572,712	212,998	0	
					0	0		572,712	0	
					0	0		0		
				合計	160,524,047	0	160,524,047	7,787,892	10,827,264	
					0	0		23,981,783	5,883,784	
					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113年01月01日至113年02月29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	0
			02		5626550100-6* 一般行政	1,171,412	0	0	0	0	1,171,412	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	1,171,412	0	0	0	0	1,171,412	0
112	13				0026000000-1 經濟部主管							
		06			0026550000-7 水利署及所屬	2,745,040	0	0	0	0	2,745,040	0
			02		5626550100-6* 一般行政	21,034,716	0	0	0	0	21,034,716	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					5626551200-6 水利建設及保育管理	21,034,716	0	0	0	0	21,034,716	0
		03				2,745,040	0	0	0	0	2,745,040	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

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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
				01	2,745,040	0	0	0	0	2,745,040	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,745,040	0	0	0	0	2,745,040	0
					0	0	0	0	0	0	0
					2,745,040	0	0	0	0	2,745,040	0
					21,034,716	0	0	0	0	21,034,716	0
					2,745,040	0	0	0	0	2,745,040	0
					22,206,128	0	0	0	0	22,206,128	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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	19,241,254	0	572,712	1,759,335	21,573,301
1015 法定編制人員待遇	11,214,519	0	501,577	0	11,716,096
1025 技工及工友待遇	413,760	0	27,480	0	441,240
1030 獎金	6,287,837	0	0	0	6,287,837
1035 其他給與	54,480	0	0	0	54,480
1045 退休退職給付	158,568	0	0	1,759,335	1,917,903
1050 退休離職儲金	892,109	0	34,663	0	926,772
1055 保險	219,981	0	8,992	0	228,973
20 業務費	595,166	1,240,849	0	0	1,836,015
2003 教育訓練費	0	3,271	0	0	3,271
2006 水電費	0	1,086,384	0	0	1,086,384
2009 通訊費	10,369	70,784	0	0	81,153
2021 其他業務租金	346,730	0	0	0	346,730
2036 按日按件計資酬金	6,000	20,000	0	0	26,000
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	57,244	0	0	0	57,244
2054 一般事務費	133,755	0	0	0	133,755
2066 車輛及辦公器具養護費	6,583	0	0	0	6,583
2072 國內旅費	23,185	40,410	0	0	63,595
2093 特別費	11,300	0	0	0	11,300
40 獎補助費	572,467	0	0	0	572,467
4075 差額補貼	562,467	0	0	0	562,467
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000

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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
合計	20,408,887	1,240,849	572,712	1,759,335	23,981,783

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113年01月01日至113年02月29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	58,712	0	0	0	0	0	0	0	58,712
本年度	58,712	0	0	0	0	0	0	0	58,712
0426550101 罰金罰鍰	10,038	0	0	0	0	0	0	0	10,038
0526550102 證照費	400	0	0	0	0	0	0	0	400
0526550303 資料使用費	322	0	0	0	0	0	0	0	322
0726550103 租金收入	47,794	0	0	0	0	0	0	0	47,794
1226550210 其他雜項收入	158	0	0	0	0	0	0	0	158
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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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	23,981,783	5,883,784	0	0	120,000	0	0	0	29,985,567	29,774,648
本年度	23,981,783	5,883,784	0	0	120,000	0	0	0	29,985,567	4,823,480
一、本年度經費	21,649,736	5,883,784	0	0	120,000	0	0	0	27,653,520	4,823,480
5626550100 一般行政	20,408,887	5,805,014	0	0	120,000	0	0	0	26,333,901	1,886,099
5626551201 水資源企劃及保育	1,240,849	78,770	0	0	0	0	0	0	1,319,619	2,937,381
二、統籌科目	2,332,047	0	0	0	0	0	0	0	2,332,047	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	572,712	0	0	0	0	0	0	0	572,712	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,759,335	0	0	0	0	0	0	0	1,759,335	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,951,168
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,951,168
111年度 5626550100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,171,412
112年度 5626550100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,034,716
112年度 5626551201 水資源企劃及保育	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,745,040
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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,120,245,160	2 負債	147,885,251
11 流動資產	142,222,696	21 流動負債	128,423,853
110103 專戶存款	136,117,317	210301 應付帳款	2,745,040
110104 零用金	120,000	210302 應付代收款	125,678,813
110398 其他應收款	101,595	28 其他負債	19,461,398
110901 預付款	5,883,784	280301 存入保證金	19,461,398
14 固定資產	1,950,202,343	3 淨資產	1,972,359,909
140101 土地	1,187,178,073	31 資產負債淨額	1,972,359,909
140201 土地改良物	912,569,613	310101 資產負債淨額	1,972,359,909
減：140202 累計折舊—土地改良物	-470,246,804		
140401 房屋建築及設備	175,331,868		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-53,634,845		
140501 機械及設備	539,995,096		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-396,115,934		
140601 交通及運輸設備	25,274,894		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,072,732		
140701 雜項設備	20,330,941		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,237,614		
141101 購建中固定資產	47,829,787		
16 無形資產	18,794,227		
160101 權利	79,903		
160102 電腦軟體	18,714,324		
18 其他資產	9,025,894		

經濟部水利署臺北水源特定區管理分署

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	9,022,894		
180201 存出保證金	3,000		
合計	2,120,245,160	合計	2,120,245,160

附註：保證品(應付保證品) 12,422,107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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,602,018	30,044,279
公庫撥入數	13,601,676	29,985,567
罰款及賠償收入	0	10,038
規費收入	276	722
財產收益	0	47,794
其他收入	66	158
支出	14,888,051	38,664,322
繳付公庫數	342	58,712
人事支出	5,518,768	21,573,301
業務支出	1,706,657	1,836,015
獎補助支出	562,467	572,467
財產損失	616	616
折舊、折耗及攤銷	7,099,201	14,623,211
收支餘絀	-1,286,033	-8,620,043

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113年01月01日至113年02月29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	1,185,511,979	0	3,909,854	2,243,760	0	1,187,178,073
土地改良物	912,569,613	-463,867,336	0	0	-6,379,468	442,322,809
房屋建築及設備	175,331,868	-51,914,822	0	0	-1,720,023	121,697,023
機械及設備	539,995,096	-390,891,014	0	0	-5,224,920	143,879,162
交通及運輸設備	25,274,894	-20,868,814	0	0	-203,918	4,202,162
雜項設備	20,345,941	-17,095,645	0	15,000	-141,969	3,093,327
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	82,185	0	0	2,282	0	79,903
小計	2,859,111,576	-944,637,631	3,909,854	2,261,042	-13,670,298	1,902,452,459
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	47,829,787	0	0	0	0	47,829,787
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	19,650,571	0	0	936,247	0	18,714,324
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	67,480,358	0	0	936,247	0	66,544,111
合計	2,926,591,934	-944,637,631	3,909,854	3,197,289	-13,670,298	1,968,996,570

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3,909,854元係(1)資產重估或重評價後增值3,909,854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3,197,289元係(1)資產報廢15,000元。(2)資產重估或重評價後減值2,243,760元。(3)無形資產提列攤銷數938,529元。
- 3.本年度累計折舊變動數-13,670,298元係(1)資產報廢14,384元。(2)固定資產提列折舊數-13,684,682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113年01月01日至113年02月29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	58,712	29,985,567	30,044,279	收入
	0	29,985,567	29,985,567	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,038	0	10,038	罰款及賠償收入
規費收入	722	0	722	規費收入
財產收入	47,794	0	47,794	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	158	0	158	其他收入
歲出	23,981,783	14,682,539	38,664,322	支出
	0	58,712	58,712	繳付公庫數
人事費	21,573,301	0	21,573,301	人事支出
業務費	1,836,015	0	1,836,015	業務支出
獎補助費	572,467	0	572,467	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	616	616	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	14,623,211	14,623,211	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,923,071	15,303,028	-8,620,043	收支餘絀

備註：
調整數說明如下：1.公庫撥入數29,985,567元(明細詳公庫撥入數分析表)。2.繳付公庫數58,712元(明細詳繳付公庫數分析表)。3.財產損失616元係固定資產報廢損失616元。4.折舊、折耗及攤銷14,623,211元，係提列固定資產折舊13,684,682元及無形資產攤銷938,529元。