

桃園農田水利事業作業基金



會計月報

中華民國110年4月份

主辦會計人員

主計室主任 李百安

基金主持人

桃園管理處 何明光

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月		份		本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	294,660,000.00	11,139,980.00	22,253,000.00	-11,113,020.00	49.94	85,580,493.00	109,685,000.00	-24,104,507.00	21.98
租金及權利金收入	271,000,000.00	11,139,980.00	22,052,000.00	-10,912,020.00	49.48	74,015,339.00	86,525,000.00	-12,509,661.00	14.46
其他建築物租金收入	271,000,000.00	11,139,980.00	22,052,000.00	-10,912,020.00	49.48	74,015,339.00	86,525,000.00	-12,509,661.00	14.46
其他業務收入	23,660,000.00		201,000.00	-201,000.00	100.00	11,565,154.00	23,160,000.00	-11,594,846.00	50.06
其他補助收入	1,000,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		500,000.00	-500,000.00	100.00
雜項業務收入	22,660,000.00		101,000.00	-101,000.00	100.00	11,565,154.00	22,660,000.00	-11,094,846.00	48.96
業務成本與費用	1,358,415,000.00	128,381,736.00	148,337,000.00	-19,955,264.00	13.45	456,865,748.00	390,490,000.00	66,375,748.00	17.00
行銷及業務費用	1,050,125,000.00	112,173,855.00	132,659,000.00	-20,485,145.00	15.44	349,179,124.00	313,052,000.00	36,127,124.00	11.54
業務費用	1,050,125,000.00	112,173,855.00	132,659,000.00	-20,485,145.00	15.44	349,179,124.00	313,052,000.00	36,127,124.00	11.54
管理及總務費用	301,828,000.00	16,204,261.00	15,278,000.00	926,261.00	6.06	107,573,447.00	75,838,000.00	31,735,447.00	41.85
管理費用及總務費用	301,828,000.00	16,204,261.00	15,278,000.00	926,261.00	6.06	107,573,447.00	75,838,000.00	31,735,447.00	41.85
研究發展及訓練費用	6,462,000.00	3,620.00	400,000.00	-396,380.00	99.09	113,177.00	1,600,000.00	-1,486,823.00	92.93
訓練費用	6,462,000.00	3,620.00	400,000.00	-396,380.00	99.09	113,177.00	1,600,000.00	-1,486,823.00	92.93
業務賸餘(短絀)	-1,063,755,000.00	-117,241,756.00	-126,084,000.00	8,842,244.00	7.01	-371,285,255.00	-280,805,000.00	-90,480,255.00	32.22
業務外收入	864,936,000.00	11,984,085.00	16,719,000.00	-4,734,915.00	28.32	47,924,655.00	61,465,000.00	-13,540,345.00	22.03
財務收入	54,410,000.00	1,531,831.00	1,750,000.00	-218,169.00	12.47	6,130,710.00	7,000,000.00	-869,290.00	12.42
利息收入	54,410,000.00	1,531,831.00	1,750,000.00	-218,169.00	12.47	6,130,710.00	7,000,000.00	-869,290.00	12.42

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
其他業務外收入	810,526,000.00	10,452,254.00	14,969,000.00	-4,516,746.00	30.17	41,793,945.00	54,465,000.00	-12,671,055.00	23.26
財產交易賸餘	648,974,000.00								
租賃收入	138,442,000.00	9,870,646.00	11,652,000.00	-1,781,354.00	15.29	40,505,836.00	47,398,000.00	-6,892,164.00	14.54
違規罰款收入		58,380.00		58,380.00		169,856.00		169,856.00	
雜項收入	23,110,000.00	523,228.00	3,317,000.00	-2,793,772.00	84.23	1,118,253.00	7,067,000.00	-5,948,747.00	84.18
業務外費用	96,758,000.00	1,192,242.00	2,250,000.00	-1,057,758.00	47.01	4,349,205.00	5,370,000.00	-1,020,795.00	19.01
其他業務外費用	96,758,000.00	1,192,242.00	2,250,000.00	-1,057,758.00	47.01	4,349,205.00	5,370,000.00	-1,020,795.00	19.01
雜項費用	96,758,000.00	1,192,242.00	2,250,000.00	-1,057,758.00	47.01	4,349,205.00	5,370,000.00	-1,020,795.00	19.01
業務外賸餘(短絀)	768,178,000.00	10,791,843.00	14,469,000.00	-3,677,157.00	25.41	43,575,450.00	56,095,000.00	-12,519,550.00	22.32
本期賸餘(短絀)	-295,577,000.00	-106,449,913.00	-111,615,000.00	5,165,087.00	4.63	-327,709,805.00	-224,710,000.00	-102,999,805.00	45.84

註：一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。

三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

農田水利事業作業基金
餘絀增減說明

中華民國110年4月份

- 一、本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。
- 二、本月份「本期其他綜合損益」0元及截至本月份「本期其他綜合損益」0元。
- 三、本月份及本年度截至本月份累計盈虧（餘絀）實際數較預算數差異超過百分之十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 其他建築物租金收入：實際數74,015,339元，預算數86,525,000元。主要係民眾申請架橋案件少，致收入較預算數減少。
2. 其他補助收入：實際數0元，預算數500,000元。截止4月底尚無各項補助款項。
3. 雜項業務收入：實際數11,565,154元，預算數22,660,000元。主要係埤塘魚介業務刻正辦理作業中，致收入較預算數減少。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數349,179,124元，預算數313,052,000元。主要係概估不動產、廠房及設備折舊預算錯誤有差異，致業務費用較預算數增加。
2. 管理費用及總務費用：實際數107,573,447元，預算數75,838,000元。主要係發放技工工友結算退休金，致管理費用及總務費用較預算數增加。
3. 訓練費用：實際數113,177元，預算數1,600,000元。主要係尚無辦理員工在職國內外講習等業務，致訓練費用較預算數為低。

業務餘絀(短絀)：實際數-371,285,255元，預算數-280,805,000元。主要係業務成本與費用較預算數為高所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數6,130,710元，預算數7,000,000元。主要係係概估預算錯誤故有些差異，致利息收入較預算數為低。
2. 租賃收入：實際數40,505,836元，預算數47,398,000元。主要係新冠肺炎疫情影响，致租賃收入較預算數為低。
3. 違規罰款收入：實際數169,856元，預算數0元。主要係無編列110年違規罰款收入。
4. 雜項收入：實際數1,118,253元，預算數7,067,000元。主要係無任何土地出售，致雜項收入較預算數為低。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數4,349,205元，預算數5,370,000元。主要係土地改良物修護費相關業務刻正辦理中，致雜項費用較預算為低。

業務外餘絀(短絀)：實際數43,575,450元，預算數56,095,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期餘絀(短絀)：實際-327,709,805元，預算數-224,710,000元。主要係業務成本與費用較預算數為高所致。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債		
流動資產	19,336,592,588.72	100.00	流動負債	901,994,514.00	4.66
現金	4,135,745,722.48	21.39	應付款項	202,377,872.00	1.05
銀行存款	4,129,467,900.48	21.36	應付代收款	202,377,872.00	1.05
流動金融資產	1,362,034.00	0.01	長期負債	195,011,441.00	1.01
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	1,362,034.00	0.01	長期債務	195,011,441.00	1.01
應收款項	1,384,530.00	0.01	應計退休金負債	195,011,441.00	1.01
應收票據	1,384,530.00	0.01	其他負債	504,605,201.00	2.61
預付款項	3,531,258.00	0.02	負債準備	385,834,894.00	2.00
預付貨款	3,531,258.00	0.02	除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894.00	2.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	308,319,625.63	1.59	什項負債	118,770,307.00	0.61
其他長期投資	113,308,184.63	0.59	存入保證金	118,029,241.00	0.61
什項長期投資	113,308,184.63	0.59	暫收及待結轉帳項	741,066.00	0.00
準備金	195,011,441.00	1.01	淨值	18,434,598,074.72	95.34
退休及離職準備金	195,011,441.00	1.01	基金	880,799,606.00	4.56
不動產、廠房及設備	14,879,100,835.61	76.95	基金	880,799,606.00	4.56

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	5,230,083,507.80	27.05	基金	880,799,606.00	4.56
土地	5,230,083,507.80	27.05	公積	7,552,472,260.18	39.06
土地改良物	4,836,083,637.70	25.01	特別公積	7,552,472,260.18	39.06
土地改良物	10,401,193,661.70	53.79	特別公積	7,552,472,260.18	39.06
累計折舊－土地改良物	5,565,110,024.00	28.78	累積餘絀	5,925,807,925.97	30.65
房屋及建築	2,649,313,134.71	13.70	累積賸餘	6,253,517,730.97	32.34
房屋及建築	3,426,221,788.01	17.72	累積賸餘	6,253,517,730.97	32.34
累計折舊－房屋及建築	776,908,653.30	4.02	累積短絀	327,709,805.00	1.69
機械及設備	23,084,250.00	0.12	本期短絀	327,709,805.00	1.69
機械及設備	72,208,472.00	0.37	淨值其他項目	4,075,518,282.57	21.08
累計折舊－機械及設備	49,124,222.00	0.25	累積其他綜合餘絀	4,075,518,282.57	21.08
交通及運輸設備	4,315,741.00	0.02	未實現重估增值	4,075,518,282.57	21.08
交通及運輸設備	12,186,639.00	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	7,870,898.00	0.04			
什項設備	1,695,465.40	0.01			
什項設備	9,804,361.00	0.05			
累計折舊－什項設備	8,108,895.60	0.04			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	2,134,525,099.00	11.04			
未完工程	2,134,525,099.00	11.04			
無形資產	3,377,640.00	0.02			
無形資產	3,377,640.00	0.02			
電腦軟體	3,377,640.00	0.02			
其他資產	10,048,765.00	0.05			
什項資產	10,048,765.00	0.05			
存出保證金	138,076.00	0.00			
催收款項	9,910,689.00	0.05			
合 計	19,336,592,588.72	100.00	合 計	19,336,592,588.72	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為222,160,986.00元。

桃園農田水利事業作業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數				累 計 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數		合計 (1)	累計執行數			比較增減				
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)			% (4)/(2)
一般建築及設備計畫		740,924,000			740,924,000	365,392,000	118,011,494		118,011,494	32.30	-247,380,506	67.70		
一次性項目		740,924,000			740,924,000	365,392,000	118,011,494		118,011,494	32.30	-247,380,506	67.70		
土地		200,000,000			200,000,000	20,000,000	25,911,880		25,911,880	129.56	5,911,880	29.56	發放桃園10-1 9池更新改善工 程價購用地費。	
土地改良物		450,000,000			450,000,000	290,000,000	92,052,114		92,052,114	31.74	-197,947,886	68.26		
房屋及建築		77,827,000			77,827,000	50,820,000					-50,820,000	100.00		
機械及設備		12,525,000			12,525,000	4,000,000	47,500		47,500	1.19	-3,952,500	98.81		
交通及運輸設備														
什項設備		572,000			572,000	572,000					-572,000	100.00	相關業務刻正辦 理中，4月本處 無實際支出。	相關業務單位積 極辦理。
總計		740,924,000			740,924,000	365,392,000	118,011,494		118,011,494	32.30	-247,380,506	67.70		
土地		200,000,000			200,000,000	20,000,000	25,911,880		25,911,880	129.56	5,911,880	29.56		
土地改良物		450,000,000			450,000,000	290,000,000	92,052,114		92,052,114	31.74	-197,947,886	68.26		
房屋及建築		77,827,000			77,827,000	50,820,000					-50,820,000	100.00		
機械及設備		12,525,000			12,525,000	4,000,000	47,500		47,500	1.19	-3,952,500	98.81		

桃園農田水利事業作業基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數			比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	％ (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	％ (4)/(2)		
交通及運輸設備														
什項設備		572,000			572,000	572,000	118,011,494		118,011,494	32.30	-572,000	100.00		
總計		740,924,000			740,924,000	365,392,000					-247,380,506	67.70		

桃園農田水利事業作業基金
主要營運項目執行明細表

中華民國110年4月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		數量			執行數				
名稱	單位	本月數 及累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
一、農田水利設施維護管理		本月數	20,431.21	47,181.80	43.30	5,511,960.00	13,169,000.00	- 7,657,040.00	- 58.14
		累計數	139,303.42	188,727.20	73.81	37,582,646.00	52,676,000.00	- 15,093,354.00	- 28.65
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.21	0.60	35.00	516,471.00	1,666,000.00	- 1,149,529.00	- 69.00
		累計數	1.42	2.40	59.17	3,530,480.00	6,664,000.00	- 3,133,520.00	- 47.02
輸水渠道除草、浚漂	平方公尺	本月數	20,424.00	47,166.60	43.30	4,901,786.00	11,320,000.00	- 6,418,214.00	- 56.70
		累計數	139,252.00	188,666.40	73.81	33,420,557.00	45,280,000.00	- 11,859,443.00	- 26.19
構造物維護	座	本月數	7.00	14.60	47.95	93,703.00	183,000.00	- 89,297.00	- 48.80
		累計數	50.00	58.40	85.62	631,609.00	732,000.00	- 100,391.00	- 13.71
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	8,928,000.00	57,608,333.00	15.50	5,356,800.00	34,565,000.00	- 29,208,200.00	- 84.50
		累計數	23,898,000.00	230,433,332.00	10.37	14,338,800.00	138,260,000.00	- 123,921,200.00	- 89.63
三、農田水利設施更新改善		本月數	3.58	5.40	66.30	14,776,350.00	24,973,000.00	- 10,196,650.00	- 40.83
		累計數	16.92	21.60	78.33	73,993,942.00	99,892,000.00	- 25,898,058.00	- 25.93
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	1.58	2.60	60.77	9,492,327.00	16,000,000.00	- 6,507,673.00	- 40.67
		累計數	7.92	10.40	76.15	47,533,708.00	64,000,000.00	- 16,466,292.00	- 25.73
構造物更新改善	座	本月數	2.00	2.80	71.43	5,284,023.00	8,973,000.00	- 3,688,977.00	- 41.11
		累計數	9.00	11.20	80.36	26,460,234.00	35,892,000.00	- 9,431,766.00	- 26.28