

桃園農田水利事業作業基金

會

計



報

中華民國110年6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 處長

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年6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	41,466,592.00	18,362,000.00	23,104,592.00	125.83	148,337,285.00	150,059,000.00	-1,721,715.00	1.15
租金及權利金收入	271,000,000.00	41,466,592.00	18,362,000.00	23,104,592.00	125.83	136,772,131.00	126,799,000.00	9,973,131.00	7.87
其他建築物租金收入	271,000,000.00	41,466,592.00	18,362,000.00	23,104,592.00	125.83	136,772,131.00	126,799,000.00	9,973,131.00	7.87
其他業務收入	23,660,000.00					11,565,154.00	23,260,000.00	-11,694,846.00	50.28
其他補助收入	1,000,000.00						600,000.00	-600,000.00	100.00
雜項業務收入	22,660,000.00					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	40,501,501.00	83,460,000.00	-42,958,499.00	51.47	631,860,068.00	557,562,000.00	74,298,068.00	13.33
行銷及業務費用	1,050,125,000.00	23,945,147.00	65,730,000.00	-41,784,853.00	63.57	490,800,259.00	446,268,000.00	44,532,259.00	9.98
業務費用	1,050,125,000.00	23,945,147.00	65,730,000.00	-41,784,853.00	63.57	490,800,259.00	446,268,000.00	44,532,259.00	9.98
管理及總務費用	301,828,000.00	16,551,154.00	17,330,000.00	-778,846.00	4.49	140,924,050.00	108,894,000.00	32,030,050.00	29.41
管理費用及總務費用	301,828,000.00	16,551,154.00	17,330,000.00	-778,846.00	4.49	140,924,050.00	108,894,000.00	32,030,050.00	29.41
研究發展及訓練費用	6,462,000.00	5,200.00	400,000.00	-394,800.00	98.70	135,759.00	2,400,000.00	-2,264,241.00	94.34
訓練費用	6,462,000.00	5,200.00	400,000.00	-394,800.00	98.70	135,759.00	2,400,000.00	-2,264,241.00	94.34
業務賸餘(短絀)	-1,063,755,000.00	965,091.00	-65,098,000.00	66,063,091.00	101.48	-483,522,783.00	-407,503,000.00	-76,019,783.00	18.66
業務外收入	864,936,000.00	82,677,495.00	321,076,000.00	-238,398,505.00	74.25	242,394,858.00	394,683,000.00	-152,288,142.00	38.58
財務收入	54,410,000.00	1,827,847.00	1,750,000.00	77,847.00	4.45	9,490,388.00	10,500,000.00	-1,009,612.00	9.62
利息收入	54,410,000.00	1,827,847.00	1,750,000.00	77,847.00	4.45	9,490,388.00	10,500,000.00	-1,009,612.00	9.62

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年6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	80,849,648.00	319,326,000.00	-238,476,352.00	74.68	232,904,470.00	384,183,000.00	-151,278,530.00	39.38
財產交易賸餘	648,974,000.00	667,290.00	308,000,000.00	-307,332,710.00	99.78	667,290.00	308,000,000.00	-307,332,710.00	99.78
租賃收入	138,442,000.00	8,586,138.00	11,224,000.00	-2,637,862.00	23.50	56,868,976.00	68,842,000.00	-11,973,024.00	17.39
違規罰款收入		89,586.00		89,586.00		374,223.00		374,223.00	
雜項收入	23,110,000.00	71,506,634.00	102,000.00	71,404,634.00	70,004.54	174,993,981.00	7,341,000.00	167,652,981.00	2,283.7
業務外費用	96,758,000.00	96,143,493.00	3,750,000.00	92,393,493.00	2,463.83	132,252,303.88	14,525,000.00	117,727,303.88	810.52
其他業務外費用	96,758,000.00	96,143,493.00	3,750,000.00	92,393,493.00	2,463.83	132,252,303.88	14,525,000.00	117,727,303.88	810.52
雜項費用	96,758,000.00	96,143,493.00	3,750,000.00	92,393,493.00	2,463.83	132,252,303.88	14,525,000.00	117,727,303.88	810.52
業務外賸餘(短絀)	768,178,000.00	-13,465,998.00	317,326,000.00	-330,791,998.00	104.24	110,142,554.12	380,158,000.00	-270,015,445.88	71.03
本期賸餘(短絀)	-295,577,000.00	-12,500,907.00	252,228,000.00	-264,728,907.00	104.96	-373,380,228.88	-27,345,000.00	-346,035,228.88	1,265.4

農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國110年6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136,772,131元，預算數126,799,000元。

2. 其他補助收入：實際數0元，預算數600,000元。截止6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490,800,259元，預算數446,268,000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140,924,050元，預算數108,894,000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135,759元，預算數2,400,000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。

業務賸餘(短絀)：實際數-483,522,783元，預算數-407,503,000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9,490,388元，預算數10,500,000元。主要係概估預算錯誤故有些差異，致利息收入較預算數為低。

2. 財產交易賸餘：實際數667,290元，預算數308,000,000元。主要係土地出售數量較預期為低，致財產交易賸餘較預算數為低。

3. 租賃收入：實際數56,868,976元，預算數68,842,000元。主要係新冠肺炎疫情減收 20%影響，致租賃收入較預算數為低。

3. 違規罰款收入：實際數374,223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174,993,981元，預算數7,341,000元。主要係地籍重測及配合市地重劃使土地價值增加，致雜項收入較預算數為高。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數132,252,303.88元，預算數14,525,000元。主要係地籍重測使土地價值減少，致雜項費用較預算為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數110,142,554.12元，預算數380,158,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際-373,380,228.88元，預算數-27,345,000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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,446,519,817.04	100.00	負債	844,845,842.00	1.55
流動資產	4,024,854,403.00	7.39	流動負債	143,466,884.00	0.26
現金	4,018,152,916.00	7.38	應付款項	143,466,884.00	0.26
銀行存款	4,018,152,916.00	7.38	應付代收款	143,466,884.00	0.26
流動金融資產	1,362,034.00	0.00	長期負債	195,011,441.00	0.36
透過餘絀按公允價值衡量之	1,362,034.00	0.00	長期債務	195,011,441.00	0.36
金融資產－流動					
應收款項	1,384,530.00	0.00	應計退休金負債	195,011,441.00	0.36
應收票據	1,384,530.00	0.00	其他負債	506,367,517.00	0.93
預付款項	3,954,923.00	0.01	負債準備	385,834,894.00	0.71
預付費用	3,954,923.00	0.01	除役、復原及修復成本之負	385,834,894.00	0.71
投資、長期應收款、貸墊款及準			債準備		
備金	308,319,625.63	0.57	什項負債	120,532,623.00	0.22
其他長期投資	113,308,184.63	0.21	存入保證金	120,532,623.00	0.22
什項長期投資	113,308,184.63	0.21	淨值	53,601,673,975.04	98.45
準備金	195,011,441.00	0.36	基金	880,799,606.00	1.62
退休及離職準備金	195,011,441.00	0.36	基金	880,799,606.00	1.62
不動產、廠房及設備	50,100,342,873.41	92.02	基金	880,799,606.00	1.62

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	40,517,447,825.00	74.42	公積	7,552,472,260.18	13.87
土地	40,517,447,825.00	74.42	特別公積	7,552,472,260.18	13.87
土地改良物	5,455,011,229.70	10.02	特別公積	7,552,472,260.18	13.87
土地改良物	11,034,761,661.70	20.27	累積餘絀	5,880,137,502.09	10.80
累計折舊－土地改良物	5,579,750,432.00	10.25	累積賸餘	6,253,517,730.97	11.49
房屋及建築	2,559,389,370.71	4.70	累積賸餘	6,253,517,730.97	11.49
房屋及建築	3,426,221,788.01	6.29	累積短絀	373,380,228.88	0.69
累計折舊－房屋及建築	866,832,417.30	1.59	本期短絀	373,380,228.88	0.69
機械及設備	21,141,814.00	0.04	淨值其他項目	39,288,264,606.77	72.16
機械及設備	72,222,472.00	0.13	累積其他綜合餘絀	39,288,264,606.77	72.16
累計折舊－機械及設備	51,080,658.00	0.09	未實現重估增值	39,288,264,606.77	72.16
交通及運輸設備	4,231,548.00	0.01			
交通及運輸設備	12,186,639.00	0.02			
累計折舊－交通及運輸設備	7,955,091.00	0.01			
什項設備	1,760,560.00	0.00			
什項設備	10,006,193.00	0.02			
累計折舊－什項設備	8,245,633.00	0.02			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	1,541,360,526.00	2.83			
未完工程	1,541,360,526.00	2.83			
無形資產	2,954,150.00	0.01			
無形資產	2,954,150.00	0.01			
電腦軟體	2,954,150.00	0.01			
其他資產	10,048,765.00	0.02			
什項資產	10,048,765.00	0.02			
存出保證金	138,076.00	0.00			
催收款項	9,910,689.00	0.02			
合 計	54,446,519,817.04	100.00	合 計	54,446,519,817.04	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6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)		
一般建築及設備計畫		740,924,000			740,924,000	487,392,000	183,088,518		183,088,518	37.56	-304,303,482	62.44	發放桃園大圳10-19池更新改善工程價購用地費。 尚在辦理採購及規劃中。 相關業務刻正辦理中。 尚在辦理採購及規劃中。 尚在辦理採購及規劃中。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。 俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。 俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。
一次性項目		740,924,000			740,924,000	487,392,000	183,088,518		183,088,518	37.56	-304,303,482	62.44		
土地		200,000,000		20,468,000	220,468,000	50,468,000	50,369,627		50,369,627	99.81	-98,373	0.19		
土地改良物		450,000,000		-20,468,000	429,532,000	379,532,000	132,455,541		132,455,541	34.90	-247,076,459	65.10		
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	6,000,000	61,500		61,500	1.03	-5,938,500	98.98		
交通及運輸設備														
什項設備		572,000			572,000	572,000	201,850		201,850	35.29	-370,150	64.71		
總計		740,924,000			740,924,000	487,392,000	183,088,518		183,088,518	37.56	-304,303,482	62.44		
土地		200,000,000		20,468,000	220,468,000	50,468,000	50,369,627		50,369,627	99.81	-98,373	0.19		
土地改良物		450,000,000		-20,468,000	429,532,000	379,532,000	132,455,541		132,455,541	34.90	-247,076,459	65.10		
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	6,000,000	61,500		61,500	1.03	-5,938,500	98.98		
交通及運輸設備														
什項設備		572,000			572,000	572,000	201,850		201,850	35.29	-370,150	64.71		

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6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)		
總計		740,924,000			740,924,000	487,392,000	183,088,518		183,088,518	37.56	-304,303,482	62.44		

桃園農田水利事業作業基金
110年度預算第1期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國110年1月1日至110年6月30日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					待分配數 (1)	本 期 預 算 分 配 數 (2)								合計 (3)= (1)+(2)
	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月	2月	3 月	4月	5 月	6月	小 計		
													金 額	占可用 預算數%	
一般建築及設備計畫		740,924			740,924	253,532	91,300	51,272	151,820	71,000	91,000	31,000	487,392	65.78	740,924
土地		200,000		20,468	220,468	170,000			10,000	10,000	10,000	20,468	50,468	22.89	220,468
土地改良物		450,000		-20,468	429,532	50,000	90,000	50,000	90,000	60,000	80,000	9,532	379,532	88.36	429,532
房屋及建築		77,827			77,827	27,007			50,820				50,820	65.30	77,827
機械及設備		12,525			12,525	6,525	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	6,000	47.90	12,525
交通及運輸設備		-			-	-							-	-	-
什項設備		572			572	-	300	272					572	100.00	572
															-
合 計		740,924			740,924	253,532	91,300	51,272	151,820	71,000	91,000	31,000	487,392	65.78	740,924

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6月份

單位:新台幣元

主要營運項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		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				8,354,610.00	13,175,000.00	-4,820,390.00	-36.59
		累計數				66,241,635.00	79,020,000.00	-12,778,365.00	-16.17
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.31	1.00	31.00	782,827.00	1,670,000.00	-887,173.00	-53.12
		累計數	2.49	4.00	62.25	6,215,827.00	10,000,000.00	-3,784,173.00	-37.84
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	30,957.00	47,168.20	65.63	7,429,755.00	11,320,000.00	-3,890,245.00	-34.37
		累計數	245,445.00	283,000.00	86.73	58,906,997.00	67,920,000.00	-9,013,003.00	-13.27
構造物維護	座	本月數	11.00	15.00	73.33	142,028.00	185,000.00	-42,972.00	-23.23
		累計數	89.00	88.00	101.14	1,118,811.00	1,100,000.00	18,811.00	1.71
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	14,736,000.00	57,608,335.00	25.58	8,841,600.00	34,565,000.00	-25,723,400.00	-74.42
		累計數	50,170,000.00	345,650,000.00	14.51	30,102,000.00	207,390,000.00	-177,288,000.00	-85.49
三、農田水利設施更新改善		本月數				9,188,868.00	24,974,000.00	-15,785,132.00	-63.21
		累計數				89,127,156.00	149,839,000.00	-60,711,844.00	-40.52
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.98	3.00	32.67	5,902,929.00	16,000,000.00	-10,097,071.00	-63.11
		累計數	9.54	16.00	59.63	57,255,285.00	96,000,000.00	-38,744,715.00	-40.36
構造物更新改善	座	本月數	1.00	3.00	33.33	3,285,939.00	8,974,000.00	-5,688,061.00	-63.38
		累計數	11.00	17.00	64.71	31,871,871.00	53,839,000.00	-21,967,129.00	-40.80

桃園農田水利事業作業基金

原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體明細表

民國 110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

類別(1.代辦； 2.委託；3.補 捐)助)	計畫名稱	代辦、受委託、受補 (捐)助機關(構)、學校或民間團體名稱	原始憑證留存機關 (構)、學校或民間團體名稱(※)	累計核撥金額
	無			

※：代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

- (一) 所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關(構)、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關(構)、學校者。
- (二) 所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關(構)、學校或民間團體者。
- (三) 所稱「補(捐)助」，係指機關(基金)對他機關(構)、學校或民間團體之補助，且原始憑證留存其他機關(構)、學校或民間團體者。
- (四) 代辦、委託、補(捐)助經費已納列代辦、受委託、受補(捐)助機關(基金)年度預算者，毋須填列本表。

二、各機關(基金)如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託、補(捐)助案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關(基金)原始憑證留存其他政府機關(構)、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。