

桃園農田水利事業作業基金



會 計 月 報

中華民國110年9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9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	8,573,537.00	25,000,000.00	-16,426,463.00	65.71	215,262,292.00	231,146,000.00	-15,883,708.00	6.87
租金及權利金收入	271,000,000.00	5,059,330.00	25,000,000.00	-19,940,670.00	79.76	182,781,181.00	207,886,000.00	-25,104,819.00	12.08
其他建築物租金收入	271,000,000.00	5,059,330.00	25,000,000.00	-19,940,670.00	79.76	182,781,181.00	207,886,000.00	-25,104,819.00	12.08
其他業務收入	23,660,000.00	3,514,207.00		3,514,207.00		32,481,111.00	23,260,000.00	9,221,111.00	39.64
其他補助收入	1,000,000.00	599,557.00		599,557.00		1,119,257.00	600,000.00	519,257.00	86.54
雜項業務收入	22,660,000.00	2,914,650.00		2,914,650.00		31,361,854.00	22,660,000.00	8,701,854.00	38.40
業務成本與費用	1,358,415,000.00	58,074,068.00	115,450,000.00	-57,375,932.00	49.70	761,367,548.00	920,538,000.00	-159,170,452.00	17.29
行銷及業務費用	1,050,125,000.00	42,411,854.00	90,000,000.00	-47,588,146.00	52.88	566,790,747.00	716,268,000.00	-149,477,253.00	20.87
業務費用	1,050,125,000.00	42,411,854.00	90,000,000.00	-47,588,146.00	52.88	566,790,747.00	716,268,000.00	-149,477,253.00	20.87
管理及總務費用	301,828,000.00	15,656,959.00	25,450,000.00	-9,793,041.00	38.48	194,415,137.00	201,870,000.00	-7,454,863.00	3.69
管理費用及總務費用	301,828,000.00	15,656,959.00	25,450,000.00	-9,793,041.00	38.48	194,415,137.00	201,870,000.00	-7,454,863.00	3.69
研究發展及訓練費用	6,462,000.00	5,255.00		5,255.00		161,664.00	2,400,000.00	-2,238,336.00	93.26
訓練費用	6,462,000.00	5,255.00		5,255.00		161,664.00	2,400,000.00	-2,238,336.00	93.26
業務賸餘(短絀)	-1,063,755,000.00	-49,500,531.00	-90,450,000.00	40,949,469.00	45.27	-546,105,256.00	-689,392,000.00	143,286,744.00	20.78
業務外收入	864,936,000.00	18,852,412.00	10,300,000.00	8,552,412.00	83.03	287,279,946.00	426,240,000.00	-138,960,054.00	32.60
財務收入	54,410,000.00	1,721,095.00	1,530,000.00	191,095.00	12.49	14,225,979.00	14,060,000.00	165,979.00	1.18
利息收入	54,410,000.00	1,381,582.00	1,530,000.00	-148,418.00	9.70	13,886,466.00	14,060,000.00	-173,534.00	1.23

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年9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	%
投資賸餘		339,513		339,513		339,513		339,513	
其他業務外收入	810,526,000	17,131,317	8,770,000	8,361,317	95.34	273,053,967	412,180,000	-139,126,033	33.75
財產交易賸餘	648,974,000	8,941,635		8,941,635		9,608,925	308,000,000	-298,391,075	96.88
租賃收入	138,442,000	8,009,732	8,770,000	-760,268	8.67	82,365,414	81,070,000	1,295,414	1.60
違規罰款收入						3,541,678		3,541,678	
雜項收入	23,110,000	179,950		179,950		177,537,950	23,110,000	154,427,950	668.23
業務外費用	96,758,000	739,720	5,000,000	-4,260,280	85.21	135,308,815	56,109,000	79,199,815	141.15
其他業務外費用	96,758,000	739,720	5,000,000	-4,260,280	85.21	135,308,815	56,109,000	79,199,815	141.15
雜項費用	96,758,000	739,720	5,000,000	-4,260,280	85.21	135,308,815	56,109,000	79,199,815	141.15
業務外賸餘(短絀)	768,178,000	18,112,692	5,300,000	12,812,692	241.75	151,971,131	370,131,000	-218,159,869	58.94
本期賸餘(短絀)	-295,577,000	-31,387,839	-85,150,000	53,762,161	63.14	-394,134,125	-319,261,000	-74,873,125	23.45
本期其他綜合餘絀						35,212,746,324		35,212,746,324	
未實現重估增值						35,212,746,324		35,212,746,324	

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」35,212,746,324.2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9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」35,212,746,324.2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182,781,181元，預算數207,886,000元。主要係民眾申請搭排及架橋案件少，致較預算數為低。

2. 其他補助收入：實際數1,119,257元，預算數600,000元。主要係政府補助款覈實撥入且較預期多。

3. 雜項業務收入：實際數31,361,854元，預算數22,660,000元。主要係魚介捕採管理要點修訂致本年度契約延期至110年7月簽訂，又因承租人一次繳納使用費至111年，然111年度係非屬本年度收入，尚不及轉正為預收收入致超收。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數566,790,747元，預算數716,268,000元。主要係改制後稅捐負擔大幅減少及受疫情影響水利小組聯誼活動延期辦理，致較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數194,415,137元，預算數201,870,000元。

3. 訓練費用：實際數161,664元，預算數2,400,000元。主要係疫情影响節省辦理講習及座談會等業務，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-546,105,256元，預算數-689,392,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數13,886,466元，預算數14,060,000元。

2. 投資賸餘：實際數339,513元，預算數0元。主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入，致較預算數增加。

3. 財產交易賸餘：實際數9,608,925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。

4. 租賃收入：實際數82,365,414元，預算數81,070,000元。

5. 違規罰款收入：實際數3,541,678元，預算數0元。主要係土地出租違約押標金沒收及工程逾期及品質缺失罰款，致較預算數增加。

6. 雜項收入：實際數177,537,950元，預算數23,110,000元。主要係地籍重測及配合市地重劃使土地價值增加，致較預算數為高。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數135,308,814.88元，預算數56,109,000元。主要係地籍重測使土地價值變低致產生資產短絀較多，較預算為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數151,971,131.12元，預算數370,131,000元。主要係業務外收入較預算數為低。

本期賸餘(短絀)：實際-394,134,124.88元，預算數-319,261,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及業務外收入較預算數為低所致。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,458,014,131.04	100.00	負債	878,526,689.00	1.61
流動資產	4,041,145,556.00	7.42	流動負債	126,245,358.00	0.23
現金	4,033,817,627.00	7.41	應付款項	126,245,358.00	0.23
銀行存款	4,033,817,627.00	7.41	應付代收款	126,245,358.00	0.23
流動金融資產	1,362,034.00	-	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	-	長期債務	195,011,441.00	0.36
金融資產－流動					
應收款項	1,384,530.00	-	應計退休金負債	195,011,441.00	0.36
應收票據	1,384,530.00	-	其他負債	557,269,890.00	1.02
預付款項	4,581,365.00	0.01	遞延負債	4,176,000.00	0.01
預付費用	4,581,365.00	0.01	遞延收入	4,176,000.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	308,319,625.63	0.57	負債準備	385,834,894.00	0.71
其他長期投資	113,308,184.63	0.21	除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894.00	0.71
什項長期投資	113,308,184.63	0.21	什項負債	167,258,996.00	0.31
準備金	195,011,441.00	0.36	存入保證金	163,583,996.00	0.30
退休及離職準備金	195,011,441.00	0.36	暫收及待結轉帳項	3,675,000.00	0.01
不動產、廠房及設備	50,094,718,937.41	91.99	淨值	53,579,487,442.04	98.39

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	40,516,535,345.00	74.40	基金	880,799,606.00	1.62
土地	40,516,535,345.00	74.40	基金	880,799,606.00	1.62
土地改良物	5,402,999,987.70	9.92	基金	880,799,606.00	1.62
土地改良物	11,048,740,661.70	20.29	公積	7,552,472,260.18	13.87
累計折舊－土地改良物	5,645,740,674.00	10.37	特別公積	7,552,472,260.18	13.87
房屋及建築	2,586,730,674.71	4.75	特別公積	7,552,472,260.18	13.87
房屋及建築	3,425,721,863.01	6.29	累積餘絀	5,859,383,606.09	10.76
累計折舊－房屋及建築	838,991,188.30	1.54	累積賸餘	6,253,517,730.97	11.48
機械及設備	18,453,628.00	0.03	累積賸餘	6,253,517,730.97	11.48
機械及設備	72,467,412.00	0.13	累積短絀	394,134,124.88	0.72
累計折舊－機械及設備	54,013,784.00	0.10	本期短絀	394,134,124.88	0.72
交通及運輸設備	4,105,259.00	0.01	淨值其他項目	39,286,831,969.77	72.14
交通及運輸設備	12,186,639.00	0.02	累積其他綜合餘絀	39,286,831,969.77	72.14
累計折舊－交通及運輸設備	8,081,380.00	0.01	未實現重估增值	39,286,831,969.77	72.14
什項設備	1,808,090.00	-			
什項設備	10,254,687.00	0.02			
累計折舊－什項設備	8,446,597.00	0.02			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	1,564,085,953.00	2.87			
未完工程	1,564,085,953.00	2.87			
無形資產	3,769,247.00	0.01			
無形資產	3,769,247.00	0.01			
電腦軟體	2,874,600.00	0.01			
其他無形資產	894,647.00	-			
其他資產	10,060,765.00	0.02			
什項資產	10,060,765.00	0.02			
存出保證金	150,076.00	-			
催收款項	9,910,689.00	0.02			
合 計	54,458,014,131.04	100.00	合 計	54,458,014,131.04	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為220,119,286.00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9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	537,392,000	221,021,497		221,021,497	41.13	-316,370,503	58.87	主要係土地購買程序及規定和土地所有權人接洽中，未完成購買。 桃園大圳幹支線、蘆竹排水改善工程等18件發包施工中尚未請款所致 95桃園水利大樓整修工程，因尚在訴訟案中故未執行 坑子口橡皮壩自動動作通報系統工程60,900元於下月開支及購置個人電腦50台尚在採購中	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	537,392,000	221,021,497		221,021,497	41.13	-316,370,503	58.87		
土地		200,000,000		20,468,000	220,468,000	100,468,000	51,104,745		51,104,745	50.87	-49,363,255	49.13		
土地改良物		450,000,000		-20,468,000	429,532,000	379,532,000	169,159,968		169,159,968	44.57	-210,372,032	55.43		
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	306,440		306,440	5.11	-5,693,560	94.89		
交通及運輸設備														
什項設備		572,000			572,000	572,000	450,344		450,344	78.73	-121,656	21.27		
總計		740,924,000			740,924,000	537,392,000	221,021,497		221,021,497	41.13	-316,370,503	58.87		
土地		200,000,000		20,468,000	220,468,000	100,468,000	51,104,745		51,104,745	50.87	-49,363,255	49.13		
土地改良物		450,000,000		-20,468,000	429,532,000	379,532,000	169,159,968		169,159,968	44.57	-210,372,032	55.43		
房屋及建築		77,827,000			77,827,000	50,820,000					-50,820,000	100.00		

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9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)		
機械及設備		12,525,000			12,525,000	6,000,000	306,440		306,440	5.11	-5,693,560	94.89		
交通及運輸設備														
什項設備		572,000			572,000	572,000	450,344		450,344	78.73	-121,656	21.27		
總計		740,924,000			740,924,000	537,392,000	221,021,497		221,021,497	41.13	-316,370,503	58.87		

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9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				7,239,962.00	2,373,000.00	4,866,962.00	205.10
		累計數				79,674,279.00	108,169,000.00	-28,494,721.00	-26.34
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.27	0.50	54.00	678,413.00	1,250,000.00	-571,587.00	-45.73
		累計數	2.99	4.50	66.44	7,474,495.00	11,250,000.00	-3,775,505.00	-33.56
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	26,828.00	4,000.00	670.70	6,438,465.00	960,000.00	5,478,465.00	570.67
		累計數	295,220.00	397,000.00	74.36	70,852,614.00	95,280,000.00	-24,427,386.00	-25.64
構造物維護	座	本月數	10.00	13.00	76.92	123,084.00	163,000.00	-39,916.00	-24.49
		累計數	108.00	131.00	82.44	1,347,170.00	1,639,000.00	-291,830.00	-17.81
二、農業灌溉用水管理	噸	本月數	2,187,900.00	30,000,000.00	7.29	1,312,740.00	18,000,000.00	-16,687,260.00	-92.71
		累計數	90,653,300.00	475,650,000.00	19.06	54,391,980.00	285,390,000.00	-230,998,020.00	-80.94
三、農田水利設施更新改善		本月數				4,486,021.00	0.00	4,486,021.00	0.00
		累計數				114,283,779.00	149,839,000.00	-35,555,221.00	-23.73
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.48	0.00		2,881,820.00	0.00	2,881,820.00	0.00
		累計數	11.87	16.00	74.19	73,415,900.00	96,000,000.00	-22,584,100.00	-23.53
構造物更新改善	座	本月數	1.00	0.00		1,604,201.00	0.00	1,604,201.00	0.00
		累計數	14.00	17.00	82.35	40,867,879.00	53,839,000.00	-12,971,121.00	-24.09