

桃園農田水利事業作業基金



會計月報

中華民國110年11月份

主辦會計人員



基金主持人



桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

科目	本年度 法定預算數	本 年 度				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	26,927,360.00	25,600,000.00	1,327,360.00	5.18	221,157,746.00	280,746,000.00	-59,588,254.00	21.22
租金及權利金收入	271,000,000.00	26,911,077.00	25,600,000.00	1,311,077.00	5.12	201,824,952.00	257,486,000.00	-55,661,048.00	21.62
其他建築物租金收入	271,000,000.00	26,911,077.00	25,600,000.00	1,311,077.00	5.12	201,824,952.00	257,486,000.00	-55,661,048.00	21.62
其他業務收入	23,660,000.00	16,283.00		16,283.00		19,332,794.00	23,260,000.00	-3,927,206.00	16.88
其他補助收入	1,000,000.00					1,119,257.00	600,000.00	519,257.00	86.54
雜項業務收入	22,660,000.00	16,283.00		16,283.00		18,213,537.00	22,660,000.00	-4,446,463.00	19.62
業務成本與費用	1,358,415,000.00	89,120,720.00	106,050,000.00	-16,929,280.00	15.96	940,774,036.00	1,161,588,000.00	-220,813,964.00	19.01
行銷及業務費用	1,050,125,000.00	70,810,503.00	90,000,000.00	-19,189,497.00	21.32	707,109,172.00	926,268,000.00	-219,158,828.00	23.66
業務費用	1,050,125,000.00	70,810,503.00	90,000,000.00	-19,189,497.00	21.32	707,109,172.00	926,268,000.00	-219,158,828.00	23.66
管理及總務費用	301,828,000.00	17,171,325.00	15,650,000.00	1,521,325.00	9.72	232,318,662.00	232,320,000.00	-1,338.00	0.00
管理費用及總務費用	301,828,000.00	17,171,325.00	15,650,000.00	1,521,325.00	9.72	232,318,662.00	232,320,000.00	-1,338.00	0.00
研究發展及訓練費用	6,462,000.00	1,138,892.00	400,000.00	738,892.00	184.72	1,346,202.00	3,000,000.00	-1,653,798.00	55.13
訓練費用	6,462,000.00	1,138,892.00	400,000.00	738,892.00	184.72	1,346,202.00	3,000,000.00	-1,653,798.00	55.13
業務廢除(短絀)	-1,063,755,000.00	-62,193,360.00	-80,450,000.00	18,256,640.00	22.69	-719,616,290.00	-880,842,000.00	161,225,710.00	18.30
業務外收入	864,936,000.00	10,078,596.00	11,730,000.00	-1,651,404.00	14.08	311,551,824.59	449,440,000.00	-137,888,175.41	30.68
財務收入	54,410,000.00	1,492,498.00	1,530,000.00	-37,502.00	2.45	17,321,891.00	17,120,000.00	201,891.00	1.18
利息收入	54,410,000.00	1,492,498.00	1,530,000.00	-37,502.00	2.45	16,982,378.00	17,120,000.00	-137,622.00	0.80

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年11月份

單位：新臺幣元

科目	本年度 法定預算數	本 年 度				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						339,513.00		339,513.00	
其他業務外收入	810,526,000.00	8,586,098.00	10,200,000.00	-1,613,902.00	15.82	294,229,933.59	432,320,000.00	-138,090,066.41	31.94
財產交易賸餘	648,974,000.00					9,608,925.00	308,000,000.00	-298,391,075.00	96.88
租賃收入	138,442,000.00	8,114,497.00	10,200,000.00	-2,085,503.00	20.45	101,541,032.00	101,210,000.00	331,032.00	0.33
違規罰款收入						3,587,692.00		3,587,692.00	
雜項收入	23,110,000.00	471,601.00		471,601.00		179,492,284.59	23,110,000.00	156,382,284.59	676.69
業務外費用	96,758,000.00	13,147,631.00	15,000,000.00	-1,852,369.00	12.35	149,919,977.74	81,758,000.00	68,161,977.74	83.37
其他業務外費用	96,758,000.00	13,147,631.00	15,000,000.00	-1,852,369.00	12.35	149,919,977.74	81,758,000.00	68,161,977.74	83.37
雜項費用	96,758,000.00	13,147,631.00	15,000,000.00	-1,852,369.00	12.35	149,919,977.74	81,758,000.00	68,161,977.74	83.37
業務外賸餘(短絀)	768,178,000.00	-3,069,035.00	-3,270,000.00	200,965.00	6.15	161,631,846.85	367,682,000.00	-206,050,153.15	56.04
本期賸餘(短絀)	-295,577,000.00	-65,262,395.00	-83,720,000.00	18,457,605.00	22.05	-557,984,443.15	-513,160,000.00	-44,824,443.15	8.73
本期其他綜合餘絀						35,211,313,687.43		35,211,313,687.43	
未實現重估增值						35,211,313,687.43		35,211,313,687.43	

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」35,211,313,687.43元。

桃園農田水利事業作業基金

餘 絀 增 減 說 明

中華民國110年11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」35,211,313,687.43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201,824,952元，預算數257,488,000元。主要係辦理本年度第一期作抗旱期間用水量使用費差價陸續退還及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。主要係政府補助款數實撥入且較預期多。
3. 雜項業務收入：實際數18,213,537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至110年7月簽訂，本年度僅收取7-12月份的收入所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數707,109,172元，預算數926,268,000元。主要係改制後稅捐負擔大幅減少及渠道維護修補工程正在辦理驗收請款中，致較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用：實際數232,318,662元，預算數232,320,000元。
3. 訓練費用：實際數1,346,202元，預算數3,000,000元。主要係疫情影響各項訓練講習次數減少或改採線上辦理，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-719,616,290元，預算數-880,842,000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16,982,378元，預算數17,120,000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，致較預算數為高。
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101,541,032元，預算數101,210,000元。
5. 違規罰款收入：實際數3,587,692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，致較預算數為高。
6. 雜項收入：實際數179,492,284.59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149,919,977.74元，預算數81,758,000元。主要係地籍重測使土地價值變低致產生資產短絀較多，及退還上年度因停灌影響減免建造物使用費收入，致較預算為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數161,631,846.85元，預算數367,682,000元。主要係業務外收入較預算數為低及業務外費用較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際-557,984,443.15元，預算數-513,160,000元。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	875,126,084.00	1.61
流動資產			流動負債	77,385,718.00	0.14
現金			應付款項	63,945,618.00	0.12
銀行存款			應付代收款	63,945,618.00	0.12
流動金融資產			預收款項	13,440,100.00	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之			預收收入	13,440,100.00	0.02
金融資產－流動					
應收款項	54,290,763,208.00	100.00	長期負債	195,011,441.00	0.36
應收票據	3,895,421,462.00	7.18	長期債務	195,011,441.00	0.36
預付款項	3,888,542,110.00	7.16	應計退休金負債	195,011,441.00	0.36
預付費用	3,888,542,110.00	7.16	其他負債	602,728,925.00	1.11
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,362,034.00	-	遞延負債	4,176,000.00	0.01
其他長期投資	1,362,034.00	-	遞延收入	4,176,000.00	0.01
什項長期投資	4,157,540.00	0.01	負債準備	385,834,894.00	0.71
準備金	1,359,778.00	-	除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894.00	0.71
退休及離職準備金	1,359,778.00	-	什項負債	212,718,031.00	0.39
不動產、廠房及設備	308,319,626.00	0.57	存入保證金	168,974,988.00	0.31
	113,308,185.00	0.21			
	113,308,185.00	0.21			
	195,011,441.00	0.36			
	195,011,441.00	0.36			
	50,073,340,653.00	92.23			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	40,535,802,688.00	74.66	暫收及待結轉帳項	43,743,043.00	0.08
土地	40,535,802,688.00	74.66	淨值	53,415,637,124.00	98.39
土地改良物	5,417,796,082.00	9.98	基金	880,799,606.00	1.62
土地改良物	11,124,412,662.00	20.49	基金	880,799,606.00	1.62
累計折舊－土地改良物	5,706,616,580.00	10.51	基金	880,799,606.00	1.62
房屋及建築	2,575,503,382.00	4.74	公積	7,552,472,261.00	13.91
房屋及建築	3,425,721,863.00	6.31	特別公積	7,552,472,261.00	13.91
累計折舊－房屋及建築	850,218,481.00	1.57	特別公積	7,552,472,261.00	13.91
機械及設備	16,262,826.00	0.03	累積餘絀	5,695,533,287.00	10.49
機械及設備	69,805,501.00	0.13	累積餘絀	6,253,517,730.15	11.52
累計折舊－機械及設備	53,542,675.00	0.10	累積餘絀	6,253,517,730.15	11.52
交通及運輸設備	4,076,566.00	0.01	累積短絀	557,984,443.15	1.03
交通及運輸設備	12,242,139.00	0.02	本期短絀	557,984,443.15	1.03
累計折舊－交通及運輸設備	8,165,573.00	0.02	淨值其他項目	39,286,831,970.00	72.36
什項設備	1,457,475.00	-	累積其他綜合餘絀	39,286,831,970.00	72.36
什項設備	6,402,826.00	0.01	未實現重估增值	39,286,831,970.00	72.36
累計折舊－什項設備	4,945,351.00	0.01			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建固定資產	1,522,441,634.00	2.80			
未完工程	1,522,441,634.00	2.80			
無形資產	3,620,702.00	0.01			
無形資產	3,620,702.00	0.01			
電腦軟體	2,726,055.00	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	54,290,763,208.00	100.00	合 計	54,290,763,208.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為234,206,986.00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11月份

單位：新臺幣元

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)
一般建築及設備計畫													
一次性項目													
土地													
土地改良物													
房屋及建築													
機械及設備													
交通及運輸設備													
什項設備													
總計													
土地													
土地改良物													

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11月份

單位：新臺幣元

單位：新臺幣分

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			
							應 付 未付數	合計 (3)	％ (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	％ (4)/(2)		
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	9,000,000	367,340		367,340	4.08	-8,632,660	95.92	
交通及運輸設備				60,000	60,000	60,000	55,500		55,500	92.50	-4,500	7.50	
什項設備		572,000			572,000	572,000	468,494		468,494	81.90	-103,506	18.10	
總計		740,924,000			740,924,000	590,392,000	273,104,671		273,104,671	46.26	-317,287,329	53.74	

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11月份

單位:新台幣元

主要營運項目		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							
輸水渠道改善及修補	公里	0.25	0.50	50.00	10,172,398.00	9,573,000.00	599,398.00 6.26
		3.24	5.00	64.80	104,081,031.00	123,665,000.00	-19,583,969.00 -15.84
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	166,062.00	34,000.00	488.42	1,739,936.00	1,250,000.00	489,936.00 39.19
		480,380.00	455,000.00	105.58	9,214,431.00	12,500,000.00	-3,285,569.00 -26.28
構造物維護	座	50.00	13.00	384.62	5,552,462.00	8,160,000.00	-2,607,538.00 -31.96
		176.00	157.00	112.10	86,029,571.00	109,200,000.00	-23,170,429.00 -21.22
二、農業灌溉用水管理	噸	18,401,000.00	50,000,000.00	36.80	2,880,000.00	163,000.00	2,717,000.00 1,666.87
		132,859,300.00	575,650,000.00	23.08	8,837,029.00	1,965,000.00	6,872,029.00 349.72
三、農田水利設施更新改善					24,801,261.00	30,000,000.00	-5,198,739.00 -17.33
					96,200,096.00	345,390,000.00	-249,189,904.00 -72.15
					28,046,608.00	27,501,000.00	545,608.00 1.98
					148,311,460.00	177,340,000.00	-29,028,540.00 -16.37
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.53	3.00	17.67	11,119,634.00	18,000,000.00	-6,880,366.00 -38.22
		13.06	19.00	68.74	88,355,330.00	114,000,000.00	-25,644,670.00 -22.50
構造物更新改善	座	1.01	3.00	33.67	16,926,974.00	9,501,000.00	7,425,974.00 78.16
		15.09	20.00	75.45	59,956,130.00	63,340,000.00	-3,383,870.00 -5.34