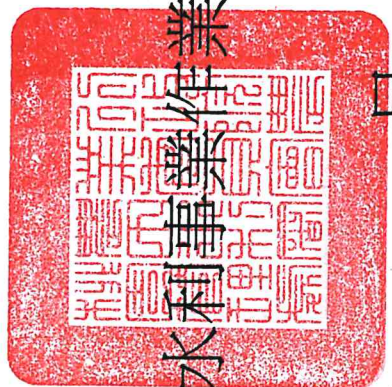


桃園農田水利事業作業基金



會計月報

中華民國110年10月份

主辦會計人員

副管理師張文鐘
代理封室主任

基金主持人

桃園管理處
長何明光

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年10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	比 較 增 減	
				金 額	%		金 額	%
業務收入	294,660,000.00	-21,031,906.00	24,000,000.00	-45,031,906.00	187.63	194,230,386.00	-60,915,614.00	23.87
租金及權利金收入	271,000,000.00	-7,867,306.00	24,000,000.00	-31,867,306.00	132.78	174,913,875.00	-56,972,125.00	24.57
其他建築物租金收入	271,000,000.00	-7,867,306.00	24,000,000.00	-31,867,306.00	132.78	174,913,875.00	-56,972,125.00	24.57
其他業務收入	23,660,000.00	-13,164,600.00		-13,164,600.00		19,316,511.00	-3,943,489.00	16.95
其他補助收入	1,000,000.00					1,119,257.00	519,257.00	86.54
雜項業務收入	22,660,000.00	-13,164,600.00		-13,164,600.00		18,197,254.00	-4,462,746.00	19.69
業務成本與費用	1,358,415,000.00	90,285,768.00	135,000,000.00	-44,714,232.00	33.12	851,653,316.00	-203,884,684.00	19.32
行銷及業務費用	1,050,125,000.00	69,507,922.00	120,000,000.00	-50,492,078.00	42.08	636,298,669.00	-199,969,331.00	23.91
業務費用	1,050,125,000.00	69,507,922.00	120,000,000.00	-50,492,078.00	42.08	636,298,669.00	-199,969,331.00	23.91
管理及總務費用	301,828,000.00	20,732,200.00	14,800,000.00	5,932,200.00	40.08	215,147,337.00	-1,522,663.00	0.70
管理費用及總務費用	301,828,000.00	20,732,200.00	14,800,000.00	5,932,200.00	40.08	215,147,337.00	-1,522,663.00	0.70
研究發展及訓練費用	6,462,000.00	45,646.00	200,000.00	-154,354.00	77.18	207,310.00	-2,392,690.00	92.03
訓練費用	6,462,000.00	45,646.00	200,000.00	-154,354.00	77.18	207,310.00	-2,392,690.00	92.03
業務賸餘(短絀)	-1,063,755,000.00	-111,317,674.00	-111,000,000.00	-317,674.00	0.29	-657,422,930.00	142,969,070.00	17.86
業務外收入	864,936,000.00	14,193,282.59	11,470,000.00	2,723,282.59	23.74	301,473,228.59	-136,236,771.41	31.12
財務收入	54,410,000.00	1,603,414.00	1,530,000.00	73,414.00	4.80	15,829,393.00	239,393.00	1.54
利息收入	54,410,000.00	1,603,414.00	1,530,000.00	73,414.00	4.80	15,489,880.00	-100,120.00	0.64

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國110年10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	12,589,868.59	9,940,000.00	2,649,868.59	26.66	285,643,835.59	422,120,000.00	-136,476,164.41	32.33
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	11,061,121.00	9,940,000.00	1,121,121.00	11.28	93,426,535.00	91,010,000.00	2,416,535.00	2.66
違規罰款收入		46,014.00		46,014.00		3,587,692.00		3,587,692.00	
雜項收入	23,110,000.00	1,482,733.59		1,482,733.59		179,020,683.59	23,110,000.00	155,910,683.59	674.65
業務外費用	96,758,000.00	1,463,531.86	10,649,000.00	-9,185,468.14	86.26	136,772,346.74	66,758,000.00	70,014,346.74	104.88
其他業務外費用	96,758,000.00	1,463,531.86	10,649,000.00	-9,185,468.14	86.26	136,772,346.74	66,758,000.00	70,014,346.74	104.88
雜項費用	96,758,000.00	1,463,531.86	10,649,000.00	-9,185,468.14	86.26	136,772,346.74	66,758,000.00	70,014,346.74	104.88
業務外賸餘(短絀)	768,178,000.00	12,729,750.73	821,000.00	11,908,750.73	1,450.52	164,700,881.85	370,952,000.00	-206,251,118.15	55.60
本期賸餘(短絀)	-295,577,000.00	-98,587,923.27	-110,179,000.00	11,591,076.73	10.52	-492,722,048.15	-429,440,000.00	-63,282,048.15	14.74
本期其他綜合餘絀		0.23		0.23		35,212,746,324.43		35,212,746,324.43	
未實現重估增值		0.23		0.23		35,212,746,324.43		35,212,746,324.43	

農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國110年10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」0.23元及截至本月份「本期其他綜合損益」35,212,746,324.43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174,913,875元，預算數231,886,000元。主要係辦理本年度第一期作抗早期間用水量使用費差價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18,197,254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636,298,669元，預算數836,268,000元。主要係改制後稅捐負擔大幅減少及水利小組聯誼活動正在辦理中預計11月下旬完成，致較預算數為低。

2. 管理費用及總務費用：實際數215,147,337元，預算數216,670,000元。

3. 訓練費用：實際數207,310元，預算數2,600,000元。主要係疫情影響各項訓練講習延後辦理，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-657,422,930元，預算數-800,392,000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15,489,880元，預算數15,590,000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93,426,535元，預算數91,010,000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，致較預算數增加。

6. 雜項收入：實際數179,020,683.59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136,772,346.74元，預算數66,758,000元。主要係地籍重測使土地價值變低致產生資產短絀較多，較預算為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數164,700,881.85元，預算數370,952,000元。主要係業務外收入較預算數為低。

本期賸餘(短絀)：實際-492,722,048.15元，預算數-429,440,000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10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	934,821,076.00	1.72
流動資產	54,415,720,595.00	100.00	流動負債	139,384,352.00	0.26
現金	4,024,494,434.00	7.40	應付款項	126,087,552.00	0.23
銀行存款	4,016,179,994.00	7.38	應付代收款	126,087,552.00	0.23
流動金融資產	4,016,179,994.00	7.38	預收款項	13,296,800.00	0.02
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	1,362,034.00	-	預收收入	13,296,800.00	0.02
應收款項	1,362,034.00	-	長期負債	195,011,441.00	0.36
應收票據	1,384,530.00	-	長期債務	195,011,441.00	0.36
預付款項	5,567,876.00	0.01	應計退休金負債	195,011,441.00	0.36
預付費用	5,567,876.00	0.01	其他負債	600,425,283.00	1.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	308,319,626.00	0.57	遞延負債	4,176,000.00	0.01
其他長期投資	113,308,185.00	0.21	遞延收入	4,176,000.00	0.01
什項長期投資	113,308,185.00	0.21	負債準備	385,834,894.00	0.71
準備金	195,011,441.00	0.36	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	195,011,441.00	0.36	什項負債	210,414,389.00	0.39
不動產、廠房及設備	50,069,150,010.00	92.01	存入保證金	167,034,389.00	0.31

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	40,523,895,459.00	74.47	暫收及待結轉帳項	43,380,000.00	0.08
土地	40,523,895,459.00	74.47	淨值	53,480,899,519.00	98.28
土地改良物	5,447,102,752.00	10.01	基金	880,799,606.00	1.62
土地改良物	11,124,412,662.00	20.44	基金	880,799,606.00	1.62
累計折舊－土地改良物	5,677,309,910.00	10.43	基金	880,799,606.00	1.62
房屋及建築	2,581,117,028.00	4.74	公積	7,552,472,261.00	13.88
房屋及建築	3,425,721,863.00	6.30	特別公積	7,552,472,261.00	13.88
累計折舊－房屋及建築	844,604,835.00	1.55	特別公積	7,552,472,261.00	13.88
機械及設備	17,083,215.00	0.03	累積餘絀	5,760,795,682.00	10.59
機械及設備	70,625,890.00	0.13	累積廢餘	6,253,517,730.15	11.49
累計折舊－機械及設備	53,542,675.00	0.10	累積廢餘	6,253,517,730.15	11.49
交通及運輸設備	4,063,162.00	0.01	累積短絀	492,722,048.15	0.91
交通及運輸設備	12,186,639.00	0.02	本期短絀	492,722,048.15	0.91
累計折舊－交通及運輸設備	8,123,477.00	0.01	淨值其他項目	39,286,831,970.00	72.20
什項設備	1,493,368.00	-	累積其他綜合餘絀	39,286,831,970.00	72.20
什項設備	6,384,676.00	0.01	未實現重估增值	39,286,831,970.00	72.20
累計折舊－什項設備	4,891,308.00	0.01			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	1,494,395,026.00	2.75			
未完工程	1,494,395,026.00	2.75			
無形資產	3,695,760.00	0.01			
無形資產	3,695,760.00	0.01			
電腦軟體	2,801,113.00	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	54,415,720,595.00	100.00	合 計	54,415,720,595.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為233,816,486.00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10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														
一次性項目		740,924,000			740,924,000	233,077,184		233,077,184	41.82	-324,314,816	58.18			
土地		740,924,000			740,924,000	233,077,184		233,077,184	41.82	-324,314,816	58.18			
		200,000,000		20,468,000	220,468,000	57,118,459		57,118,459	47.41	-63,349,541	52.59	俟相關程序完成 後，積極辦理後 續作業。		
土地改良物		450,000,000		-20,468,000	429,532,000	175,141,041		175,141,041	46.15	-204,390,959	53.85	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21件發包 施工中尚未請款 所致		
房屋及建築		77,827,000			77,827,000									
												俟相關程序完成 後，積極辦理後 續作業。		
機械及設備		12,525,000			12,525,000	367,340		367,340	6.12	-5,632,660	93.88	55,500元於下月 開支及購置個人 電腦50台尚在採 購中。		
交通及運輸設備														
什項設備		572,000			572,000	450,344		450,344	78.73	-121,656	21.27	電熱水器1台 18,150元於下月 開支，其他項目 尚在辦理採購及 規劃中。		
總計		740,924,000			740,924,000	233,077,184		233,077,184	41.82	-324,314,816	58.18			
土地		200,000,000		20,468,000	220,468,000	57,118,459		57,118,459	47.41	-63,349,541	52.59			
土地改良物		450,000,000		-20,468,000	429,532,000	175,141,041		175,141,041	46.15	-204,390,959	53.85			

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10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)
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	367,340		367,340	6.12	-5,632,660	93.88			
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	557,392,000	233,077,184		233,077,184	41.82	-324,314,816	58.18			

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10月份

單位:新台幣元

主要營運項目		數量			執行數			比較增減	
名稱	單位	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%	
一、農田水利設施維護管理									
輸水渠道改善及修補	公里	0.00	0.00						
		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、浚深	平方公尺	19,098.00	24,000.00	79.58	9,624,495.00	5,760,000.00	3,864,495.00	67.09	
構造物維護	座	314,318.00	421,000.00	74.66	80,477,109.00	101,040,000.00	-20,562,891.00	-20.35	
		18.00	13.00	138.46	4,609,859.00	163,000.00	4,446,859.00	2,728.13	
		126.00	144.00	87.50	5,957,029.00	1,802,000.00	4,155,029.00	230.58	
二、農業灌溉用水管理	噸	23,805,000.00	50,000,000.00	47.61	17,006,855.00	30,000,000.00	-12,993,145.00	-43.31	
		114,458,300.00	525,650,000.00	21.77	71,398,835.00	315,390,000.00	-243,991,165.00	-77.36	
三、農田水利設施更新改善					5,981,073.00	0.00	5,981,073.00	0.00	
					120,264,852.00	149,839,000.00	-29,574,148.00	-19.74	
灌溉排水渠道更新改善	公里	0.66	0.00		3,819,796.00	0.00	3,819,796.00	0.00	
		12.53	16.00	78.31	77,235,696.00	96,000,000.00	-18,764,304.00	-19.55	
構造物更新改善	座	0.08	0.00		2,161,277.00	0.00	2,161,277.00	0.00	
		14.08	17.00	82.82	43,029,156.00	53,839,000.00	-10,809,844.00	-20.08	