

桃園農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國111年3月份

主辦會計人員

主計室主任 張文鐘

基金主持人

桃園管理處 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111年3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	795,008,000.00	37,784,194.00	37,913,000.00	-128,806.00	0.34	105,904,788.00	86,319,000.00	19,585,788.00	22.69
租金及權利金收入	769,781,000.00	-3,175,920.00	36,079,000.00	-39,254,920.00	108.80	41,269,070.00	62,874,000.00	-21,604,930.00	34.36
其他建築物租金收入	300,000,000.00	-3,175,920.00	36,079,000.00	-39,254,920.00	108.80	41,269,070.00	62,874,000.00	-21,604,930.00	34.36
權利金收入	469,781,000.00								
其他業務收入	25,227,000.00	40,960,114.00	1,834,000.00	39,126,114.00	2,133.38	64,635,718.00	23,445,000.00	41,190,718.00	175.69
其他補助收入	2,642,000.00	346,500.00		346,500.00		346,500.00	860,000.00	-513,500.00	59.71
雜項業務收入	22,585,000.00	40,613,614.00	1,834,000.00	38,779,614.00	2,114.48	64,289,218.00	22,585,000.00	41,704,218.00	184.65
業務成本與費用	1,274,384,000.00	64,169,904.00	135,081,000.00	-70,911,096.00	52.50	194,127,236.00	334,527,000.00	-140,399,764.00	41.97
行銷及業務費用	951,375,000.00	46,112,083.00	113,334,000.00	-67,221,917.00	59.31	123,658,816.00	237,004,000.00	-113,345,184.00	47.82
業務費用	951,375,000.00	46,112,083.00	113,334,000.00	-67,221,917.00	59.31	123,658,816.00	237,004,000.00	-113,345,184.00	47.82
管理及總務費用	315,568,000.00	18,042,506.00	21,597,000.00	-3,554,494.00	16.46	70,326,830.00	97,123,000.00	-26,796,170.00	27.59
管理費用及總務費用	315,568,000.00	18,042,506.00	21,597,000.00	-3,554,494.00	16.46	70,326,830.00	97,123,000.00	-26,796,170.00	27.59
研究發展及訓練費用	7,441,000.00	15,315.00	150,000.00	-134,685.00	89.79	141,590.00	400,000.00	-258,410.00	64.60
訓練費用	7,441,000.00	15,315.00	150,000.00	-134,685.00	89.79	141,590.00	400,000.00	-258,410.00	64.60
業務賸餘(短絀)	-479,376,000.00	-26,385,710.00	-97,168,000.00	70,782,290.00	72.85	-88,222,448.00	-248,208,000.00	159,985,552.00	64.46
業務外收入	381,721,000.00	54,377,181.00	26,741,000.00	27,636,181.00	103.35	89,191,332.00	91,090,000.00	-1,898,668.00	2.08
財務收入	18,300,000.00	1,421,233.00	1,531,000.00	-109,767.00	7.17	4,298,228.00	4,597,000.00	-298,772.00	6.50

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年3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	%
利息收入	17,994,000.00	1,421,233.00	1,531,000.00	-109,767.00	7.17	4,298,228.00	4,597,000.00	-298,772.00	6.50
投資賸餘	306,000.00								
其他業務外收入	363,421,000.00	52,955,948.00	25,210,000.00	27,745,948.00	110.06	84,893,104.00	86,493,000.00	-1,599,896.00	1.85
財產交易賸餘	199,838,000.00		14,017,000.00	-14,017,000.00	100.00	10,702,483.00	55,156,000.00	-44,453,517.00	80.60
租賃收入	151,483,000.00	9,804,418.00	11,031,000.00	-1,226,582.00	11.12	30,131,886.00	30,633,000.00	-501,114.00	1.64
違規罰款收入	1,800,000.00					6,256.00	110,000.00	-103,744.00	94.31
雜項收入	10,300,000.00	43,151,530.00	162,000.00	42,989,530.00	26,536.75	44,052,479.00	594,000.00	43,458,479.00	7,316.2
業務外費用	60,710,000.00	1,899,499.00	558,000.00	1,341,499.00	240.41	3,350,985.00	3,156,000.00	194,985.00	6.18
其他業務外費用	60,710,000.00	1,899,499.00	558,000.00	1,341,499.00	240.41	3,350,985.00	3,156,000.00	194,985.00	6.18
雜項費用	60,710,000.00	1,899,499.00	558,000.00	1,341,499.00	240.41	3,350,985.00	3,156,000.00	194,985.00	6.18
業務外賸餘(短絀)	321,011,000.00	52,477,682.00	26,183,000.00	26,294,682.00	100.43	85,840,347.00	87,934,000.00	-2,093,653.00	2.38
本期賸餘(短絀)	-158,365,000.00	26,091,972.00	-70,985,000.00	97,076,972.00	136.76	-2,382,101.00	-160,274,000.00	157,891,899.00	98.51
本期其他綜合餘絀						-1,439,730.00		-1,439,730.00	
未實現重估增值						-1,439,730.00		-1,439,730.00	

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」-1,439,730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：

桃園農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年3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」-1,439,730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41,269,070元，預算數62,874,000元。主要係餘水使用費，原編列其他建築物租金收入，因性質調整改列雜項業務收入，致較預算數為低。
2. 其他補助收入：實際數346,500元，預算數860,000元。主要係與各鄉鎮區公所配合辦理水路浚淤及修補工作尚在規劃中，補助尚未核定致較預算數為低。
3. 雜項業務收入：實際數64,289,218元，預算數22,585,000元。主要係餘水使用費，原編列其他建築物租金收入，因性質調整改列雜項業務收入，致超收。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數123,658,816元，預算數237,004,000元。主要係年度水路修補浚淤工作尚在規劃中，土地改良物修護費較預期少，致較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用：實際數70,326,830元，預算數97,123,000元。主要係員工支薪人數減少，人事費支出較預期少，致較預算數為低。
3. 訓練費用：實際數141,590元，預算數400,000元。主要係疫情影響各項訓練活動舉辦，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-88,222,448元，預算數-248,208,000元。主要係業務收入較預算數為高及業務成本與費用較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數4,298,228元，預算數4,597,000元。
2. 財產交易賸餘：實際數10,702,483元，預算數55,156,000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30,131,886元，預算數30,633,000元。
4. 違規罰款收入：實際數6,256元，預算數110,000元。主要係本期工程大部分均符合契約規定如期完成，違規罰款較預期少，致較預算數為低。
5. 雜項收入：實際數44,052,479元，預算數594,000元。主要係水利小組公款銷戶結清，款項匯回本處帳戶，致較預算數為高。

業務外費用：

1. 雜項費用：實際數3,350,985元，預算數3,156,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數85,840,347元，預算數87,934,000元。

本期賸餘(短絀)：實際-2,382,101元，預算數-160,274,000元。主要係業務收入較預算數為高及業務成本與費用較預算數為低所致。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	54,140,992,193.00	100.00	負債	895,667,291.00	1.65
流動資產	3,803,819,950.00	7.03	流動負債	143,591,019.00	0.27
現金	3,797,076,615.00	7.01	應付款項	143,591,019.00	0.27
銀行存款	3,797,076,615.00	7.01	應付代收款	62,576,847.00	0.12
流動金融資產	5,046,558.00	0.01	應付費用	81,014,172.00	0.15
透過餘絀按公允價值衡量之			長期負債	193,090,270.00	0.36
金融資產－流動	1,362,034.00	-			
透過餘絀按公允價值衡量之			長期債務	193,090,270.00	0.36
金融資產評價調整－流動	3,684,524.00	0.01			
應收款項	1,336,700.00	-	應計退休金負債	193,090,270.00	0.36
應收票據	923,020.00	-	其他負債	558,986,002.00	1.03
應收收益	413,680.00	-	遞延負債	4,176,000.00	0.01
預付款項	360,077.00	-	遞延收入	4,176,000.00	0.01
預付費用	360,077.00	-	負債準備	385,834,894.00	0.71
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	306,398,455.00	0.57	除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894.00	0.71
其他長期投資	113,308,185.00	0.21	什項負債	168,975,108.00	0.31
什項長期投資	113,308,185.00	0.21	存入保證金	162,613,658.00	0.30
準備金	193,090,270.00	0.36	暫收及待結轉帳項	6,361,450.00	0.01

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	193,090,270.00	0.36	淨值	53,245,324,902.00	98.35
不動產、廠房及設備	50,013,436,706.00	92.38	基金	880,799,606.00	1.63
土地	40,532,457,858.00	74.86	基金	880,799,606.00	1.63
土地	40,532,457,858.00	74.86	基金	880,799,606.00	1.63
土地改良物	5,438,508,415.00	10.05	公積	7,552,472,261.00	13.95
土地改良物	11,263,955,420.00	20.80	特別公積	7,552,472,261.00	13.95
累計折舊－土地改良物	5,825,447,005.00	10.76	特別公積	7,552,472,261.00	13.95
房屋及建築	2,553,048,796.00	4.72	累積餘絀	5,527,327,253.00	10.21
房屋及建築	3,425,721,863.00	6.33	累積賸餘	5,529,709,354.00	10.21
累計折舊－房屋及建築	872,673,067.00	1.61	累積賸餘	5,529,709,354.00	10.21
機械及設備	36,261,230.00	0.07	累積短絀	2,382,101.00	-
機械及設備	94,063,252.00	0.17	本期短絀	2,382,101.00	-
累計折舊－機械及設備	57,802,022.00	0.11	淨值其他項目	39,284,725,782.00	72.56
交通及運輸設備	10,564,248.00	0.02	累積其他綜合餘絀	39,284,725,782.00	72.56
交通及運輸設備	18,913,164.00	0.03	未實現重估增值	39,284,725,782.00	72.56
累計折舊－交通及運輸設備	8,348,916.00	0.02			
什項設備	17,441,242.00	0.03			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	22,558,374.00	0.04			
累計折舊－什項設備	5,117,132.00	0.01			
購建中固定資產	1,425,154,917.00	2.63			
未完工程	1,425,154,917.00	2.63			
無形資產	7,276,317.00	0.01			
無形資產	7,276,317.00	0.01			
電腦軟體	6,301,670.00	0.01			
其他無形資產	974,647.00	-			
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	54,140,992,193.00	100.00	合 計	54,140,992,193.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為221,835,926.00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111年3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	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	160,940,000.00	46,870,776.00		46,870,776.00	29.12	-114,069,224.00	70.88					
一次性項目	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	160,940,000.00	46,870,776.00		46,870,776.00	29.12	-114,069,224.00	70.88					
土地				1,190,000.00	1,190,000.00	1,190,000.00	1,183,518.00		1,183,518.00	99.46	-6,482.00	0.54					
土地改良物	122,302,684.00	220,000,000.00		-1,493,000.00	340,809,684.00	144,893,000.00	45,385,464.00		45,385,464.00	31.32	-99,507,536.00	68.68	主要係桃園大圳8支線改善工程等10件工程，完工驗收中尚未請款所致。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。			
房屋及建築		48,000,000.00		136,000.00	48,136,000.00	136,000.00	135,258.00		135,258.00	99.45	-742.00	0.55					
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	14,554,000.00					-14,554,000.00	100.00	主要係桃園大圳幹線退水閘門水文監控系統更新維護工程，刻正辦理工作執行計畫書審核，施工前準備尚未完成所致。	俟相關程序完成後，積極辦理後續作業。			
交通及運輸設備																	
什項設備		167,000.00		167,000.00	334,000.00	167,000.00	166,536.00		166,536.00	99.72	-464.00	0.28					
總計	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	160,940,000.00	46,870,776.00		46,870,776.00	29.12	-114,069,224.00	70.88					
土地				1,190,000.00	1,190,000.00	1,190,000.00	1,183,518.00		1,183,518.00	99.46	-6,482.00	0.54					
土地改良物	122,302,684.00	220,000,000.00		-1,493,000.00	340,809,684.00	144,893,000.00	45,385,464.00		45,385,464.00	31.32	-99,507,536.00	68.68					
房屋及建築		48,000,000.00		136,000.00	48,136,000.00	136,000.00	135,258.00		135,258.00	99.45	-742.00	0.55					
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	14,554,000.00					-14,554,000.00	100.00					
交通及運輸設備																	
什項設備		167,000.00		167,000.00	334,000.00	167,000.00	166,536.00		166,536.00	99.72	-464.00	0.28					

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111年3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	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	160,940,000.00	46,870,776.00		46,870,776.00	29.12	-114,069,224.00	70.88		

桃園農田水利事業作業基金
111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111年1月1日至111年6月30日止

單位：新臺幣千元

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	134,938	282,324			417,262	182,301	57,971	65,200	37,769	34,035	19,713	20,273	234,961	56.31	417,262
土地		-		1,190	1,190	-		1,190					1,190	100.00	1,190
土地改良物	122,303	220,000		-1,493	340,810	125,856	54,971	54,256	35,666	30,955	19,713	19,393	214,954	63.07	340,810
房屋及建築		48,000		136	48,136	47,920	-	-	136	-	-	80	216	0.45	48,136
機械及設備	12,635	14,157			26,792	8,358	3,000	9,754	1,800	3,080	-	800	18,434	68.80	26,792
交通及運輸設備		-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備		167		167	334	167	-	-	167	-	-	-	167	50.00	334
															-
合計	134,938	282,324			417,262	182,301	57,971	65,200	37,769	34,035	19,713	20,273	234,961	56.31	417,262

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111年3月份

單位:新台幣元

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				715,499.00	2,600,000.00	-1,884,501.00	-72.48
		累計數				804,999.00	4,265,000.00	-3,460,001.00	-81.13
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.00	0.03	0.00	0.00	75,000.00	-75,000.00	-100.00
		累計數	0.03	0.09	33.33	89,500.00	225,000.00	-135,500.00	-60.22
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	3,440.00	10,000.00	34.40	105,125.00	2,400,000.00	-2,294,875.00	-95.62
		累計數	3,440.00	16,000.00	21.50	105,125.00	3,840,000.00	-3,734,875.00	-97.26
構造物維護	座	本月數	1.00	10.00	10.00	610,374.00	125,000.00	485,374.00	388.30
		累計數	1.00	16.00	6.25	610,374.00	200,000.00	410,374.00	205.19
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	26.29	76.00	34.59	45,396,584.00	45,600,000.00	-203,416.00	-0.45
		累計數	44.41	86.00	51.64	83,076,598.00	51,600,000.00	31,476,598.00	61.00
三、農田水利設施更新改善		本月數				15,659,938.00	458,000.00	15,201,938.00	3,319.20
		累計數				45,385,464.00	1,374,000.00	44,011,464.00	3,203.16
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.15	0.05	300.00	9,228,841.00	300,000.00	8,928,841.00	2,976.28
		累計數	0.53	0.15	353.33	24,142,725.00	900,000.00	23,242,725.00	2,582.53
構造物更新改善	座	本月數	0.81	0.05	1,620.00	6,431,097.00	158,000.00	6,273,097.00	3,970.31
		累計數	2.60	0.15	1,733.33	21,242,739.00	474,000.00	20,768,739.00	4,381.59