

桃園農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國111年5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 何明光(乙)

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年5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	25,372,989	21,290,000	4,082,989	19.18	158,926,497	119,348,000	39,578,497	33.16
租金及權利金收入	769,781,000	7,913,190	21,290,000	-13,376,810	62.83	61,053,240	95,303,000	-34,249,760	35.94
其他建築物租金收入	300,000,000	7,913,190	21,290,000	-13,376,810	62.83	61,053,240	95,303,000	-34,249,760	35.94
權利金收入	469,781,000								
其他業務收入	25,227,000	17,459,799		17,459,799		97,873,257	24,045,000	73,828,257	307.04
其他補助收入	2,642,000	96,000		96,000		442,500	1,460,000	-1,017,500	69.69
雜項業務收入	22,585,000	17,363,799		17,363,799		97,430,757	22,585,000	74,845,757	331.40
業務成本與費用	1,274,384,000	75,023,918	138,674,000	-63,650,082	45.90	327,746,174	606,372,000	-278,625,826	45.95
行銷及業務費用	951,375,000	58,100,904	117,675,000	-59,574,096	50.63	222,787,630	466,852,000	-244,064,370	52.28
業務費用	951,375,000	58,100,904	117,675,000	-59,574,096	50.63	222,787,630	466,852,000	-244,064,370	52.28
管理及總務費用	315,568,000	16,872,634	20,799,000	-3,926,366	18.88	104,560,791	138,720,000	-34,159,209	24.62
管理費用及總務費用	315,568,000	16,872,634	20,799,000	-3,926,366	18.88	104,560,791	138,720,000	-34,159,209	24.62
研究發展及訓練費用	7,441,000	50,380	200,000	-149,620	74.81	397,753	800,000	-402,247	50.28
訓練費用	7,441,000	50,380	200,000	-149,620	74.81	397,753	800,000	-402,247	50.28
業務賸餘(短絀)	-479,376,000	-49,650,929	-117,384,000	67,733,071	57.70	-168,819,677	-487,024,000	318,204,323	65.34
業務外收入	381,721,000	17,821,053	24,250,000	-6,428,947	26.51	141,968,270	142,981,000	-1,012,730	0.71
財務收入	18,300,000	1,873,407	1,531,000	342,407	22.36	7,642,143	7,659,000	-16,857	0.22

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年5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	1,873,407	1,531,000	342,407	22.36	7,642,143	7,659,000	-16,857	0.22
投資賸餘	306,000								
其他業務外收入	363,421,000	15,947,646	22,719,000	-6,771,354	29.80	134,326,127	135,322,000	-995,873	0.74
財產交易賸餘	199,838,000	1,896,632	13,112,000	-11,215,368	85.54	12,959,162	83,927,000	-70,967,838	84.56
租賃收入	151,483,000	11,240,828	7,777,000	3,463,828	44.54	52,055,946	48,280,000	3,775,946	7.82
違規罰款收入	1,800,000		114,000	-114,000	100.00	19,126	282,000	-262,874	93.22
雜項收入	10,300,000	2,810,186	1,716,000	1,094,186	63.76	69,291,893	2,833,000	66,458,893	2,345.88
業務外費用	60,710,000	1,485,658	4,015,000	-2,529,342	63.00	5,184,361	8,363,000	-3,178,639	38.01
其他業務外費用	60,710,000	1,485,658	4,015,000	-2,529,342	63.00	5,184,361	8,363,000	-3,178,639	38.01
財產交易短絀		53,980		53,980		53,980		53,980	
雜項費用	60,710,000	1,431,678	4,015,000	-2,583,322	64.34	5,130,381	8,363,000	-3,232,619	38.65
業務外賸餘(短絀)	321,011,000	16,335,395	20,235,000	-3,899,605	19.27	136,783,909	134,618,000	2,165,909	1.61
本期賸餘(短絀)	-158,365,000	-33,315,534	-97,149,000	63,833,466	65.71	-32,035,768	-352,406,000	320,370,232	90.91
本期其他綜合餘絀		10,841,062,717		10,841,062,717		10,839,622,987		10,839,622,987	
未實現重估增值		10,841,062,717		10,841,062,717		10,839,622,987		10,839,622,987	

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」10,841,062,717元及截至本月份「本期其他綜合損益」10,839,622,987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5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」10,841,062,717元及截至本月份「本期其他綜合損益」10,839,622,987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61,053,240元，預算數95,303,000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442,500元，預算數1,460,000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97,430,757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222,787,630元，預算數466,852,000元。主要係水路修補浚淤工作較預期為少，且各項業務活動受疫情影響規模縮小，致較預算數為低。
2. 管理費用及總務費用：實際數104,560,791元，預算數138,720,000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397,753元，預算數800,000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-168,819,677元，預算數-487,024,000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7,642,143元，預算數7,659,000元。
2. 財產交易賸餘：實際數12,959,162元，預算數83,927,000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52,055,946元，預算數48,280,000元。
4. 違規罰款收入：實際數19,126元，預算數282,000元。主要係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69,291,893元，預算數2,833,000元。主要係水利小組公款銷戶結清及農田水利聯合建設基金解散分配結餘款超原繳存部分款項覈實撥入，致較預算數為高。

業務外費用：

1. 財產交易短絀：實際數53,980元，預算數0元。主要係辦理報廢公務車輛變賣出售價款低於帳面價值所致。
2. 雜項費用：實際數5,130,381元，預算數8,363,000元。主要係與各區公所配合辦理之圳路疏浚工程，尚在測設規畫中，分擔配合款項尚未執行，致較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數136,783,909元，預算數134,618,000元。

本期賸餘(短絀)：實際-32,035,768元，預算數-352,406,000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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	64,979,838,339.00	100.00	負債	923,104,387.00	1.42
流動資產	3,957,487,860.00	6.09	流動負債	109,452,840.00	0.17
現金	3,950,102,591.00	6.08	應付款項	109,452,840.00	0.17
銀行存款	3,950,102,591.00	6.08	應付代收款	61,644,185.00	0.09
流動金融資產	5,046,558.00	0.01	應付費用	47,808,655.00	0.07
透過餘絀按公允價值衡量之	1,362,034.00	-	長期負債	193,090,270.00	0.30
金融資產－流動			長期債務	193,090,270.00	0.30
透過餘絀按公允價值衡量之	3,684,524.00	0.01	應計退休金負債	193,090,270.00	0.30
金融資產評價調整－流動			其他負債	620,561,277.00	0.96
應收款項	2,321,306.00	-	遞延負債	4,176,000.00	0.01
應收票據	2,043,280.00	-	遞延收入	4,176,000.00	0.01
應收收益	278,026.00	-	負債準備	385,834,894.00	0.59
預付款項	17,405.00	-	除役、復原及修復成本之負	385,834,894.00	0.59
預付費用	17,405.00	-	債準備		
投資、長期應收款、貸墊款及準	193,090,270.00	0.30	什項負債	230,550,383.00	0.35
備金			存入保證金	188,712,206.00	0.29
準備金	193,090,270.00	0.30	暫收及待結轉帳項	41,838,177.00	0.06
退休及離職準備金	193,090,270.00	0.30			
不動產、廠房及設備	60,811,516,184.00	93.59			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	51,375,548,001.00	79.06	淨值	64,056,733,952.00	98.58
土地	51,375,548,001.00	79.06	基金	880,799,606.00	1.36
土地改良物	5,432,955,353.00	8.36	基金	880,799,606.00	1.36
土地改良物	11,317,082,899.00	17.42	基金	880,799,606.00	1.36
累計折舊－土地改良物	5,884,127,546.00	9.06	公積	7,552,472,261.00	11.62
房屋及建築	2,538,744,239.00	3.91	特別公積	7,552,472,261.00	11.62
房屋及建築	3,422,635,061.00	5.27	特別公積	7,552,472,261.00	11.62
累計折舊－房屋及建築	883,890,822.00	1.36	累積餘絀	5,497,673,586.00	8.46
機械及設備	34,814,825.00	0.05	累積賸餘	5,529,709,354.00	8.51
機械及設備	92,306,066.00	0.14	累積賸餘	5,529,709,354.00	8.51
累計折舊－機械及設備	57,491,241.00	0.09	累積短絀	32,035,768.00	0.05
交通及運輸設備	8,380,594.00	0.01	本期短絀	32,035,768.00	0.05
交通及運輸設備	14,088,910.00	0.02	淨值其他項目	50,125,788,499.00	77.14
累計折舊－交通及運輸設備	5,708,316.00	0.01	累積其他綜合餘絀	50,125,788,499.00	77.14
什項設備	20,197,595.00	0.03	未實現重估增值	50,125,788,499.00	77.14
什項設備	25,426,316.00	0.04			
累計折舊－什項設備	5,228,721.00	0.01			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	1,400,875,577.00	2.16			
未完工程	1,400,875,577.00	2.16			
無形資產	7,683,260.00	0.01			
無形資產	7,683,260.00	0.01			
電腦軟體	6,708,613.00	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	64,979,838,339.00	100.00	合 計	64,979,838,339.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為221,884,146.00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5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	214,688,000.00	76,979,073.00		76,979,073.00	35.86	-137,708,927.00	64.14	主要係桃園大圳 三支線第九工區 改善工程等13 件，施工中尚未 估驗請款所致。	俟相關程序完成 後，積極辦理後 續作業。
一次性項目	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	214,688,000.00	76,979,073.00		76,979,073.00	35.86	-137,708,927.00	64.14		
土地				2,344,000.00	2,344,000.00	2,344,000.00	2,343,676.00		2,343,676.00	99.99	-324.00	0.01		
土地改良物	122,302,684.00	220,000,000.00		-2,444,000.00	339,858,684.00	194,610,000.00	74,161,403.00		74,161,403.00	38.11	-120,448,597.00	61.89		
房屋及建築		48,000,000.00			48,000,000.00		207,458.00		207,458.00		207,458.00			
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	17,634,000.00					-17,634,000.00	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。
交通及運輸設備														
什項設備		167,000.00		100,000.00	267,000.00	100,000.00	266,536.00		266,536.00	266.54	166,536.00	166.54	主要係依業務實 際需要提前辦理 設備採購，致超 前。	爾後審慎評估分 配數。
總計	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	214,688,000.00	76,979,073.00		76,979,073.00	35.86	-137,708,927.00	64.14		
土地				2,344,000.00	2,344,000.00	2,344,000.00	2,343,676.00		2,343,676.00	99.99	-324.00	0.01		
土地改良物	122,302,684.00	220,000,000.00		-2,444,000.00	339,858,684.00	194,610,000.00	74,161,403.00		74,161,403.00	38.11	-120,448,597.00	61.89		
房屋及建築		48,000,000.00			48,000,000.00		207,458.00		207,458.00		207,458.00			
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	17,634,000.00					-17,634,000.00	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111年5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)		
交通及運輸設備														
什項設備		167,000.00		100,000.00	267,000.00	100,000.00	266,536.00		266,536.00	266.54	166,536.00	166.54		
總計	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	214,688,000.00	76,979,073.00		76,979,073.00	35.86	-137,708,927.00	64.14		

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

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		-		2,344	2,344	-		1,190			1,154		2,344	100.00	2,344		
土地改良物	122,303	220,000		-2,444	339,859	125,856	54,971	54,256	35,666	30,855	18,862	19,393	214,003	62.97	339,859		
房屋及建築		48,000			48,000	47,920	-	-	136	-	-136	80	80	0.17	48,000		
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		100	267	167	-	-	167	100	-167		100	37.45	267		
															-		
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5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				5,353,292.00	4,190,000.00	1,163,292.00	27.76
		累計數				7,661,411.00	11,130,000.00	-3,468,589.00	-31.16
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	4.06	0.06	6,766.67	150,200.00	150,000.00	200.00	0.13
		累計數	6.70	0.21	3,190.48	318,700.00	525,000.00	-206,300.00	-39.30
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	118,446.30	16,000.00	740.29	1,436,943.00	3,840,000.00	-2,403,057.00	-62.58
		累計數	186,422.30	42,000.00	443.86	2,438,076.00	10,080,000.00	-7,641,924.00	-75.81
構造物維護	座	本月數	28.00	16.00	175.00	3,766,149.00	200,000.00	3,566,149.00	1,783.07
		累計數	39.00	42.00	92.86	4,904,635.00	525,000.00	4,379,635.00	834.22
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	19.01	48.00	39.60	52,747,612.00	28,800,000.00	23,947,612.00	83.15
		累計數	83.93	195.00	43.04	175,349,000.00	117,000,000.00	58,349,000.00	49.87
三、農田水利設施更新改善		本月數				14,175,085.00	857,000.00	13,318,085.00	1,554.04
		累計數				74,161,403.00	3,088,000.00	71,073,403.00	2,301.60
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.06	0.09	66.67	9,658,513.00	540,000.00	9,118,513.00	1,688.61
		累計數	0.88	0.33	266.67	36,288,943.00	1,980,000.00	34,308,943.00	1,732.77
構造物更新改善	座	本月數	5.48	0.10	5,480.00	4,516,572.00	317,000.00	4,199,572.00	1,324.79
		累計數	12.05	0.35	3,442.86	37,872,460.00	1,108,000.00	36,764,460.00	3,318.09