

桃園農田水利事業作業基金



會 計 月 報

中華民國111年6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
處長

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年6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	23,654,573.00	41,466,000.00	-17,811,427.00	42.95	182,581,070.00	160,814,000.00	21,767,070.00	13.54
租金及權利金收入	769,781,000.00	-61,053,240.00	41,466,000.00	-102,519,240.00	247.24		136,769,000.00	-136,769,000.00	100.00
其他建築物租金收入	300,000,000.00	-61,053,240.00	41,466,000.00	-102,519,240.00	247.24		136,769,000.00	-136,769,000.00	100.00
權利金收入	469,781,000.00								
其他業務收入	25,227,000.00	84,707,813.00		84,707,813.00		182,581,070.00	24,045,000.00	158,536,070.00	659.33
其他補助收入	2,642,000.00					442,500.00	1,460,000.00	-1,017,500.00	69.69
雜項業務收入	22,585,000.00	84,707,813.00		84,707,813.00		182,138,570.00	22,585,000.00	159,553,570.00	706.46
業務成本與費用	1,274,384,000.00	61,390,682.00	48,053,000.00	13,337,682.00	27.76	389,136,856.00	654,425,000.00	-265,288,144.00	40.54
行銷及業務費用	951,375,000.00	45,025,084.00	23,945,000.00	21,080,084.00	88.04	267,812,714.00	490,797,000.00	-222,984,286.00	45.43
業務費用	951,375,000.00	45,025,084.00	23,945,000.00	21,080,084.00	88.04	267,812,714.00	490,797,000.00	-222,984,286.00	45.43
管理及總務費用	315,568,000.00	16,313,798.00	21,908,000.00	-5,594,202.00	25.53	120,874,589.00	160,628,000.00	-39,753,411.00	24.75
管理費用及總務費用	315,568,000.00	16,313,798.00	21,908,000.00	-5,594,202.00	25.53	120,874,589.00	160,628,000.00	-39,753,411.00	24.75
研究發展及訓練費用	7,441,000.00	51,800.00	2,200,000.00	-2,148,200.00	97.65	449,553.00	3,000,000.00	-2,550,447.00	85.01
訓練費用	7,441,000.00	51,800.00	2,200,000.00	-2,148,200.00	97.65	449,553.00	3,000,000.00	-2,550,447.00	85.01
業務賸餘(短絀)	-479,376,000.00	-37,736,109.00	-6,587,000.00	-31,149,109.00	472.89	-206,555,786.00	-493,611,000.00	287,055,214.00	58.15
業務外收入	381,721,000.00	17,909,369.00	28,545,000.00	-10,635,631.00	37.26	159,877,639.00	171,526,000.00	-11,648,361.00	6.79
財務收入	18,300,000.00	2,293,391.00	1,827,000.00	466,391.00	25.53	9,935,534.00	9,486,000.00	449,534.00	4.74

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年6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	2,293,391.00	1,827,000.00	466,391.00	25.53	9,935,534.00	9,486,000.00	449,534.00	4.74
投資賸餘	306,000.00								
其他業務外收入	363,421,000.00	15,615,978.00	26,718,000.00	-11,102,022.00	41.55	149,942,105.00	162,040,000.00	-12,097,895.00	7.47
財產交易賸餘	199,838,000.00		17,640,000.00	-17,640,000.00	100.00	12,959,162.00	101,567,000.00	-88,607,838.00	87.24
租賃收入	151,483,000.00	12,199,135.00	8,586,000.00	3,613,135.00	42.08	64,255,081.00	56,866,000.00	7,389,081.00	12.99
違規罰款收入	1,800,000.00	464,652.00	89,000.00	375,652.00	422.08	483,778.00	371,000.00	112,778.00	30.40
雜項收入	10,300,000.00	2,952,191.00	403,000.00	2,549,191.00	632.55	72,244,084.00	3,236,000.00	69,008,084.00	2,132.51
業務外費用	60,710,000.00	28,558.00	2,513,000.00	-2,484,442.00	98.86	5,212,919.00	10,876,000.00	-5,663,081.00	52.07
其他業務外費用	60,710,000.00	28,558.00	2,513,000.00	-2,484,442.00	98.86	5,212,919.00	10,876,000.00	-5,663,081.00	52.07
財產交易短絀						53,980.00		53,980.00	
雜項費用	60,710,000.00	28,558.00	2,513,000.00	-2,484,442.00	98.86	5,158,939.00	10,876,000.00	-5,717,061.00	52.57
業務外賸餘(短絀)	321,011,000.00	17,880,811.00	26,032,000.00	-8,151,189.00	31.31	154,664,720.00	160,650,000.00	-5,985,280.00	3.73
本期賸餘(短絀)	-158,365,000.00	-19,855,298.00	19,445,000.00	-39,300,298.00	202.11	-51,891,066.00	-332,961,000.00	281,069,934.00	84.42
本期其他綜合餘絀						10,839,622,987.00		10,839,622,987.00	
未實現重估增值						10,839,622,987.00		10,839,622,987.00	

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」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6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」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0元，預算數136,769,000元。主要係餘水及農田水利設施使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義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182,138,570元，預算數22,585,000元。主要係餘水及農田水利設施使用費，原編列其他建築物租金收入，因科目定義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267,812,714元，預算數490,797,000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120,874,589元，預算數160,628,000元。主要係基於員額管控原則，員工實際支薪人數減少，致較預算數為低。
3. 訓練費用：實際數449,553元，預算數3,000,000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-206,555,786元，預算數-493,611,000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9,935,534元，預算數9,486,000元。
2. 財產交易賸餘：實際數12,959,162元，預算數101,567,000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64,255,081元，預算數56,866,000元。主要係土地及房屋出租數量較預期為多，致超收。
4. 違規罰款收入：實際數483,778元，預算數371,000元。主要係工程逾期完工件數較預期為多，致較預算數為高。
5. 雜項收入：實際數72,244,084元，預算數3,236,000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5,158,939元，預算數10,876,000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，工程配合款項尚未執行，致較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數154,664,720元，預算數160,650,000元。

本期賸餘(短絀)：實際-51,891,066元，預算數-332,961,000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6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	64,948,981,128.00	100.00	負債	912,017,474.00	1.40
流動資產	3,934,831,528.00	6.06	流動負債	101,015,095.00	0.16
現金	3,928,483,507.00	6.05	應付款項	101,015,095.00	0.16
銀行存款	3,928,483,507.00	6.05	應付代收款	63,240,757.00	0.10
流動金融資產	5,046,558.00	0.01	應付費用	37,774,338.00	0.06
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					
透過餘絀按公允價值衡量之	3,684,524.00	0.01	長期債務	193,090,270.00	0.30
金融資產評價調整－流動					
應收款項	961,046.00	-	應計退休金負債	193,090,270.00	0.30
應收票據	923,020.00	-	其他負債	617,912,109.00	0.95
應收收益	38,026.00	-	遞延負債	4,176,000.00	0.01
預付款項	340,417.00	-	遞延收入	4,176,000.00	0.01
預付費用	340,417.00	-	負債準備	385,834,894.00	0.59
投資、長期應收款、貸墊款及準	193,090,270.00	0.30	除役、復原及修復成本之負	385,834,894.00	0.59
備金			債準備		
準備金	193,090,270.00	0.30	什項負債	227,901,215.00	0.35
退休及離職準備金	193,090,270.00	0.30	存入保證金	187,629,412.00	0.29
不動產、廠房及設備	60,803,205,805.00	93.62	暫收及待結轉帳項	40,271,803.00	0.06

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	51,375,540,705.00	79.10	淨值	64,036,963,654.00	98.60
土地	51,375,540,705.00	79.10	基金	880,799,606.00	1.36
土地改良物	5,404,078,935.00	8.32	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	5,913,003,964.00	9.10	公積	7,552,472,261.00	11.63
房屋及建築	2,532,867,037.00	3.90	特別公積	7,552,472,261.00	11.63
房屋及建築	3,422,366,307.00	5.27	特別公積	7,552,472,261.00	11.63
累計折舊－房屋及建築	889,499,270.00	1.37	累積餘絀	5,477,903,288.00	8.43
機械及設備	34,106,781.00	0.05	累積賸餘	5,529,794,354.00	8.51
機械及設備	92,332,316.00	0.14	累積賸餘	5,529,794,354.00	8.51
累計折舊－機械及設備	58,225,535.00	0.09	累積短絀	51,891,066.00	0.08
交通及運輸設備	8,429,881.00	0.01	本期短絀	51,891,066.00	0.08
交通及運輸設備	14,166,190.00	0.02	淨值其他項目	50,125,788,499.00	77.18
累計折舊－交通及運輸設備	5,736,309.00	0.01	累積其他綜合餘絀	50,125,788,499.00	77.18
什項設備	20,428,559.00	0.03	未實現重估增值	50,125,788,499.00	77.18
什項設備	25,695,070.00	0.04			
累計折舊－什項設備	5,266,511.00	0.01			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	1,427,753,907.00	2.20			
未完工程	1,427,753,907.00	2.20			
無形資產	7,792,760.00	0.01			
無形資產	7,792,760.00	0.01			
電腦軟體	6,818,113.00	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	64,948,981,128.00	100.00	合 計	64,948,981,128.00	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6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	234,961,000.00	103,960,933.00		103,960,933.00	44.25	-131,000,067.00	55.75		
一次性項目	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	234,961,000.00	103,960,933.00		103,960,933.00	44.25	-131,000,067.00	55.75		
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		-2,522,000.00	339,780,684.00	213,925,000.00	100,307,647.00		100,307,647.00	46.89	-113,617,353.00	53.11	主要係桃園大圳5-19號池改善等13件，施工中尚未估驗，請款所致。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
房屋及建築		48,000,000.00			48,000,000.00	80,000.00	406,044.00		406,044.00	507.56	326,044.00	407.56	主要係草漯農田水利活動中心新建工程，因配合業務需要提前辦理委託設計採購作業致超前。	依工程規畫期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	18,434,000.00	559,750.00		559,750.00	3.04	-17,874,250.00	96.96	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已完竣，驗收程序未完成，尚未請款所致。	將積極辦理驗收作業並俟相關程序完成後，辦理後續付款作業。
交通及運輸設備				78,000.00	78,000.00	78,000.00	77,280.00		77,280.00	99.08	-720.00	0.92		
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。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	234,961,000.00	103,960,933.00		103,960,933.00	44.25	-131,000,067.00	55.75		
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		-2,522,000.00	339,780,684.00	213,925,000.00	100,307,647.00		100,307,647.00	46.89	-113,617,353.00	53.11		
房屋及建築		48,000,000.00			48,000,000.00	80,000.00	406,044.00		406,044.00	507.56	326,044.00	407.56		

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6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	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	18,434,000.00	559,750.00		559,750.00	3.04	-17,874,250.00	96.96		
交通及運輸設備				78,000.00	78,000.00	78,000.00	77,280.00		77,280.00	99.08	-720.00	0.92		
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	234,961,000.00	103,960,933.00		103,960,933.00	44.25	-131,000,067.00	55.75		

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		-		2,344	2,344	-		1,190			1,154		2,344	100.00	2,344
土地改良物	122,303	220,000		-2,522	339,781	125,856	54,971	54,256	35,666	30,855	18,862	19,315	213,925	62.96	339,781
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		-		78	78	-	-	-	-	-	-	78	78	100.00	78
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6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				2,672,031.00	4,190,000.00	-1,517,969.00	-36.23
		累計數				10,333,442.00	15,320,000.00	-4,986,558.00	-32.55
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.50	0.06	2,500.00	2,174,800.00	150,000.00	2,024,800.00	1,349.87
		累計數	8.20	0.27	3,037.04	2,493,500.00	675,000.00	1,818,500.00	269.41
輸水渠道除草、浚淤	平方公尺	本月數	132,263.00	16,000.00	826.64	17,026.00	3,840,000.00	-3,822,974.00	-99.56
		累計數	318,685.30	58,000.00	549.46	2,455,102.00	13,920,000.00	-11,464,898.00	-82.36
構造物維護	座	本月數	43.00	16.00	268.75	480,205.00	200,000.00	280,205.00	140.10
		累計數	82.00	58.00	141.38	5,384,840.00	725,000.00	4,659,840.00	642.74
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	33.98	40.00	84.95	42,353,053.00	24,000,000.00	18,353,053.00	76.47
		累計數	117.91	235.00	50.17	217,702,053.00	141,000,000.00	76,702,053.00	54.40
三、農田水利設施更新改善		本月數				100,307,647.00	857,000.00	99,450,647.00	11,604.51
		累計數				174,469,050.00	3,945,000.00	170,524,050.00	4,322.54
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.06	0.09	66.67	47,231,269.00	540,000.00	46,691,269.00	8,646.53
		累計數	0.94	0.42	223.81	83,520,212.00	2,520,000.00	81,000,212.00	3,214.29
構造物更新改善	座	本月數	1.52	0.10	1,520.00	53,076,378.00	317,000.00	52,759,378.00	16,643.34
		累計數	13.57	0.45	3,015.56	90,948,838.00	1,425,000.00	89,523,838.00	6,282.37