

桃園農田水利事業作業基金



111 年 度 半 年 結 算 報 告

(111 年 1 月 1 日至 111 年 6 月 30 日)

行政院農業委員會農田水利署桃園管理處編

桃園農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	3-1
二、	收支餘絀表.....	3-5
三、	平衡表.....	3-6

桃園農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數1億8,258萬1,070元，較分配預算數1億6,081萬4,000元，增加2,176萬7,070元，約增加13.54%，包括：

1.租金及權利金收入項下其他建築租金收入：實際數0元，較分配預算數1億3,676萬9,000元，減少1億3,676萬9,000元，約減少100.00%，主要係餘水及農田水利設施兼作其他使用費，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，致較分配預算數為低。

2.其他業務收入：實際數1億8,258萬1,070元，較分配預算數2,404萬5,000元，增加1億5,853萬6,070元，約增加659.33%，包括：

(1)其他補助收入：實際數44萬2,500元，較分配預算數146萬元，減少101萬7,500元，約減少69.69%，主要係與各鄉鎮區公所配合辦理水路浚渫及修補工作尚在規劃中，補助尚未核定致較分配預算數為低。

(2)雜項業務收入：實際數1億8,213萬8,570元，較分配預算數2,258萬5,000元，增加1億5,955萬3,570元，約增加706.46%，主要係餘水及農田水利設施兼作其他使用費，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。

(二) 業務外收入

實際數1億5,987萬7,639元，較分配預算數1億7,152萬6,000元，減少1,164萬8,361元，約減少6.79%，包括：

1.財務收入項下利息收入：實際數993萬5,534元，較分配預算數948萬6,000元，增加44萬9,534元，約增加4.74%。

桃園農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

2.其他業務外收入：實際數1億4,994萬2,105元，較分配預算數1億6,204萬元，減少1,209萬7,895元，約減少7.47%，包括：

(1)財產交易賸餘：實際數1,295萬9,162元，較分配預算數1億156萬7,000元，減少8,860萬7,838元，約減少87.24%，主要係土地出售數量較預期為低，致財產交易賸餘較分配預算數為低。

(2)租賃收入：實際數 6,425 萬 5,081 元，較分配預算數 5,686 萬 6,000 元，增加 738 萬 9,081 元，約增加 12.99%，主要係土地及房屋出租數量較預期為多，致超收。

(3)違規罰款收入：實際數 48 萬 3,778 元，較分配預算數 37 萬 1,000 元，增加 11 萬 2,778 元，約增加 30.40%，主要係工程逾期完工件數較預期為多，致較分配預算數為高。

(4)雜項收入：實際數 7,224 萬 4,084 元，較分配預算數 323 萬 6,000 元，增加 6,900 萬 8,084 元，約增加 2,132.51%，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，致較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數3億8,913萬6,856元，較分配預算數6億5,442萬5,000元，減少2億6,528萬8,144元，約減少40.54%，包括：

1.行銷及業務費用項下業務費用：實際數2億6,781萬2,714元，較分配預算數4億9,079萬7,000元，減少2億2,298萬4,286元，約減少45.43%，主要係水路修補浚渫工作較預期為少，且各項業務活動受疫情影響規模縮小，致較分配預算數為低。

2.管理及總務費用項下管理費用及總務費用：實際數1億2,087萬4,589元，較分配預算數1億6,062萬8,000元，減少3,975萬3,411元，約減少24.75%，主要係基於員額管控原則，員工實際支薪人

桃園農田水利事業作業基金 111 年度半年結算報告摘要說明

數減少，致較分配預算數為低。

- 3.研究發展及訓練費用項下訓練費用：實際數44萬9,553元，較分配預算數300萬元，減少255萬447元，約減少85.01%，主要係疫情影響各項訓練活動舉辦，致較分配預算數為低。

(二) 業務外費用

其他業務外費用：實際數521萬2,919元，較分配預算數1,087萬6,000元，減少566萬3,081元，約減少52.07%，包括：

- (1)財產交易短絀：實際數5萬3,980元，較分配預算數0元，增加5萬3,980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515萬8,939元，較分配預算數1,087萬6,000元，減少571萬7,061元，約減少52.57%，主要係與各區公所配合辦理之圳路疏浚工程，尚在測設規劃中，分擔配合款項尚未執行，致較分配預算數為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀5,189萬1,066元，較分配預算短絀3億3,296萬1,000元，減少2億8,106萬9,934元，約減少84.42%，主要係水路修補浚渫工作較預期少、受疫情影響水利小組各項活動延後舉辦或縮小規模，及基於員額管控原則，員工實際支薪人數減少等致業務成本與費用減少；另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，致業務外收入增加。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年1月1日至111年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	182,581,070	160,814,000	21,767,070	13.54
租金及權利金收入		136,769,000	-136,769,000	100.00
其他建築物租金收入		136,769,000	-136,769,000	100.00
其他業務收入	182,581,070	24,045,000	158,536,070	659.33
其他補助收入	442,500	1,460,000	-1,017,500	69.69
雜項業務收入	182,138,570	22,585,000	159,553,570	706.46
業務成本與費用	389,136,856	654,425,000	-265,288,144	40.54
行銷及業務費用	267,812,714	490,797,000	-222,984,286	45.43
業務費用	267,812,714	490,797,000	-222,984,286	45.43
管理及總務費用	120,874,589	160,628,000	-39,753,411	24.75
管理費用及總務費用	120,874,589	160,628,000	-39,753,411	24.75
研究發展及訓練費用	449,553	3,000,000	-2,550,447	85.01
訓練費用	449,553	3,000,000	-2,550,447	85.01
業務賸餘(短絀)	-206,555,786	-493,611,000	287,055,214	58.15
業務外收入	159,877,639	171,526,000	-11,648,361	6.79
財務收入	9,935,534	9,486,000	449,534	4.74
利息收入	9,935,534	9,486,000	449,534	4.74
其他業務外收入	149,942,105	162,040,000	-12,097,895	7.47
財產交易賸餘	12,959,162	101,567,000	-88,607,838	87.24
租賃收入	64,255,081	56,866,000	7,389,081	12.99
違規罰款收入	483,778	371,000	112,778	30.40
雜項收入	72,244,084	3,236,000	69,008,084	2,132.51
業務外費用	5,212,919	10,876,000	-5,663,081	52.07
其他業務外費用	5,212,919	10,876,000	-5,663,081	52.07
財產交易短絀	53,980		53,980	
雜項費用	5,158,939	10,876,000	-5,717,061	52.57
業務外賸餘(短絀)	154,664,720	160,650,000	-5,985,280	3.73
本期賸餘(短絀)	-51,891,066	-332,961,000	281,069,934	84.42
本期其他綜合餘絀	10,839,622,987		10,839,622,987	
未實現重估增值	10,839,622,987		10,839,622,987	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計數為10,839,622,987元。

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	100.00	負債	912,017,474	1.40
流動資產	3,934,831,528	6.06	流動負債	101,015,095	0.16
現金	3,928,483,507	6.05	應付款項	101,015,095	0.16
銀行存款	3,928,483,507	6.05	應付代收款	63,240,757	0.10
流動金融資產	5,046,558	0.01	應付費用	37,774,338	0.06
透過餘絀按公允價	1,362,034	-	長期負債	193,090,270	0.30
值衡量之金融資產					
— 流動			長期債務	193,090,270	0.30
透過餘絀按公允價	3,684,524	0.01			
值衡量之金融資產					
評價調整—流動			應計退休金負債	193,090,270	0.30
應收款項	961,046	-	其他負債	617,912,109	0.95
應收票據	923,020	-	遞延負債	4,176,000	0.01
應收收益	38,026	-	遞延收入	4,176,000	0.01
預付款項	340,417	-	負債準備	385,834,894	0.59
預付費用	340,417	-	除役、復原及修復	385,834,894	0.59
投資、長期應收款、貸	193,090,270	0.30	成本之負債準備		
墊款及準備金			什項負債	227,901,215	0.35
準備金	193,090,270	0.30	存入保證金	187,629,412	0.29
退休及離職準備金	193,090,270	0.30	暫收及待結轉帳項	40,271,803	0.06
不動產、廠房及設備	60,803,205,805	93.62	淨值	64,036,963,654	98.60
土地	51,375,540,705	79.10	基金	880,799,606	1.36
土地	51,375,540,705	79.10	基金	880,799,606	1.36
土地改良物	5,404,078,935	8.32	基金	880,799,606	1.36
土地改良物	11,317,082,899	17.42	公積	7,552,472,261	11.63
累計折舊—土地改	5,913,003,964	9.10	特別公積	7,552,472,261	11.63
良物			特別公積	7,552,472,261	11.63
房屋及建築	2,532,867,037	3.90	累積餘絀	5,477,903,288	8.43
房屋及建築	3,422,366,307	5.27	累積賸餘	5,529,794,354	8.51
累計折舊—房屋及	889,499,270	1.37	累積賸餘	5,529,794,354	8.51
建築			累積短絀	51,891,066	0.08
機械及設備	34,106,781	0.05	本期短絀	51,891,066	0.08
機械及設備	92,332,316	0.14	淨值其他項目	50,125,788,499	77.18
累計折舊—機械及	58,225,535	0.09	累積其他綜合餘絀	50,125,788,499	77.18
設備					
交通及運輸設備	8,429,881	0.01	未實現重估增值	50,125,788,499	77.18
交通及運輸設備	14,166,190	0.02			
累計折舊—交通及	5,736,309	0.01			
運輸設備					
什項設備	20,428,559	0.03			
什項設備	25,695,070	0.04			
累計折舊—什項設	5,266,511	0.01			
備					
購建中固定資產	1,427,753,907	2.20			
未完工程	1,427,753,907	2.20			
無形資產	7,792,760	0.01			
無形資產	7,792,760	0.01			
電腦軟體	6,818,113	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

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）221,884,146元，均係保證品(應付保證品)。

本頁空白

主辦會計人員：

會計室主任 張文鐘

基金主持人：

桃園管理處 何明光