

桃園農田水利事業作業基金



會 計 月 報

中華民國111年9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

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	26,865,130	5,059,000	21,806,130	431.04	271,922,880	206,823,000	65,099,880	31.48
租金及權利金收入	769,781,000		5,059,000	-5,059,000	100.00	182,778,000		-182,778,000	100.00
其他建築物租金收入	300,000,000		5,059,000	-5,059,000	100.00	182,778,000		-182,778,000	100.00
權利金收入	469,781,000								
其他業務收入	25,227,000	26,865,130		26,865,130		271,922,880	24,045,000	247,877,880	1,030.89
其他補助收入	2,642,000	346,500		346,500		999,000	1,460,000	-461,000	31.58
雜項業務收入	22,585,000	26,518,630		26,518,630		270,923,880	22,585,000	248,338,880	1,099.57
業務成本與費用	1,274,384,000	77,507,663	20,968,000	56,539,663	269.65	619,023,632	696,362,000	-77,338,368	11.11
行銷及業務費用	951,375,000	59,764,531		59,764,531		437,084,837	490,797,000	-53,712,163	10.94
業務費用	951,375,000	59,764,531		59,764,531		437,084,837	490,797,000	-53,712,163	10.94
管理及總務費用	315,568,000	17,743,132	20,968,000	-3,224,868	15.38	181,298,002	202,565,000	-21,266,998	10.50
管理費用及總務費用	315,568,000	17,743,132	20,968,000	-3,224,868	15.38	181,298,002	202,565,000	-21,266,998	10.50
研究發展及訓練費用	7,441,000					640,793	3,000,000	-2,359,207	78.64
訓練費用	7,441,000					640,793	3,000,000	-2,359,207	78.64
業務賸餘(短絀)	-479,376,000	-50,642,533	-15,909,000	-34,733,533	218.33	-347,100,752	-489,539,000	142,438,248	29.10
業務外收入	381,721,000	-145,142,358	12,006,000	-157,148,358	1,308.92	306,508,013	214,004,000	92,504,013	43.23
財務收入	18,300,000	1,822,325	2,006,000	-183,675	9.16	15,487,579	14,900,000	587,579	3.94

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年9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	1,822,325	1,700,000	122,325	7.20	15,383,455	14,594,000	789,455	5.41
投資賸餘	306,000		306,000	-306,000	100.00	104,124	306,000	-201,876	65.97
其他業務外收入	363,421,000	-146,964,683	10,000,000	-156,964,683	1,569.65	291,020,434	199,104,000	91,916,434	46.17
財產交易賸餘	199,838,000	-161,751,325		-161,751,325		107,137,045	101,567,000	5,570,045	5.48
租賃收入	151,483,000	9,770,477	10,000,000	-229,523	2.30	96,488,462	86,866,000	9,622,462	11.08
違規罰款收入	1,800,000					483,778	371,000	112,778	30.40
雜項收入	10,300,000	5,016,165		5,016,165		86,911,149	10,300,000	76,611,149	743.80
業務外費用	60,710,000	978,048		978,048		7,940,504	10,876,000	-2,935,496	26.99
其他業務外費用	60,710,000	978,048		978,048		7,940,504	10,876,000	-2,935,496	26.99
財產交易短絀						53,980		53,980	
雜項費用	60,710,000	978,048		978,048		7,886,524	10,876,000	-2,989,476	27.49
業務外賸餘(短絀)	321,011,000	-146,120,406	12,006,000	-158,126,406	1,317.06	298,567,509	203,128,000	95,439,509	46.98
本期賸餘(短絀)	-158,365,000	-196,762,939	-3,903,000	-192,859,939	4,941.33	-48,533,243	-286,411,000	237,877,757	83.05

桃園農田水利事業作業基金
本期其他綜合損益（餘絀）備註說明
中華民國111年9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	%
本期其他綜合餘絀						10,833,276,786		10,833,276,786	
未實現重估增值						10,833,276,786		10,833,276,786	

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國111年9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」10,833,276,786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182,778,000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，配合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999,000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渫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270,923,880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，配合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437,084,837元，預算數490,797,000元。主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚渫等工作較預期減少，致費用較預期減少。

2.管理費用及總務費用：實際數181,298,002元，預算數202,565,000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640,793元，預算數3,000,000元。主要係受疫情影響辦理訓練講習次數減少所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-347,100,752元，預算數-489,539,000元。主要係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15,383,455元，預算數14,594,000元。

2.投資賸餘：實際數104,124元，預算數306,000元。主要係轉投資金融資產(台泥)現金股利收入較預期為少，致較預算數為低。

3.財產交易賸餘：實際數107,137,045元，預算數101,567,000元。

4.租賃收入：實際數96,488,462元，預算數86,866,000元。主要係土地及房屋出租數量較預期為多，致較預算數為高。

5.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。

6.雜項收入：實際數86,911,149元，預算數10,300,000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過原繳存部分所致。

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7,886,524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298,567,509元，預算數203,128,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

本期賸餘(短絀)：實際-48,533,243元，預算數-286,411,000元。主要係業務外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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	65,120,333,540.00	100.00	負債	1,084,020,264.00	1.66
流動資產	4,047,617,680.00	6.22	流動負債	69,173,585.00	0.11
現金	4,039,075,225.00	6.20	應付款項	69,173,585.00	0.11
銀行存款	4,039,075,225.00	6.20	應付代收款	65,493,585.00	0.10
流動金融資產	5,046,558.00	0.01	應付費用	3,680,000.00	0.01
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	935,846.00	-	應計退休金負債	193,090,270.00	0.30
應收票據	923,020.00	-	其他負債	821,756,409.00	1.26
應收收益	12,826.00	-	遞延負債	47,263,084.00	0.07
預付款項	2,560,051.00	-	遞延收入	47,263,084.00	0.07
預付費用	2,560,051.00	-	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	388,658,431.00	0.60
退休及離職準備金	193,090,270.00	0.30	存入保證金	186,182,564.00	0.29
不動產、廠房及設備	60,860,311,716.00	93.46	暫收及待結轉帳項	202,475,867.00	0.31

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	51,352,987,412.00	78.86	淨值	64,036,313,276.00	98.34
土地	51,352,987,412.00	78.86	基金	883,137,606.00	1.36
土地改良物	5,317,448,196.00	8.17	基金	883,137,606.00	1.36
土地改良物	11,317,082,899.00	17.38	基金	883,137,606.00	1.36
累計折舊－土地改良物	-5,999,634,703.00	-9.21	公積	7,552,472,261.00	11.60
房屋及建築	2,654,585,028.00	4.08	特別公積	7,552,472,261.00	11.60
房屋及建築	3,568,790,974.00	5.48	特別公積	7,552,472,261.00	11.60
累計折舊－房屋及建築	-914,205,946.00	-1.40	累積餘絀	5,481,261,111.00	8.42
機械及設備	32,732,104.00	0.05	累積賸餘	5,529,794,354.00	8.49
機械及設備	93,342,609.00	0.14	累積賸餘	5,529,794,354.00	8.49
累計折舊－機械及設備	-60,610,505.00	-0.09	累積短絀	-48,533,243.00	-0.07
交通及運輸設備	8,385,297.00	0.01	本期短絀	-48,533,243.00	-0.07
交通及運輸設備	14,210,413.00	0.02	淨值其他項目	50,119,442,298.00	76.96
累計折舊－交通及運輸設備	-5,825,116.00	-0.01	累積其他綜合餘絀	50,119,442,298.00	76.96
什項設備	19,848,336.00	0.03	未實現重估增值	50,119,442,298.00	76.96
什項設備	25,264,229.00	0.04			
累計折舊－什項設備	-5,415,893.00	-0.01			
購建中固定資產	1,474,325,343.00	2.26			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	1,474,325,343.00	2.26			
無形資產	7,877,268.00	0.01			
無形資產	7,877,268.00	0.01			
電腦軟體	6,902,621.00	0.01			
其他無形資產	974,647.00	-			
其他資產	11,436,606.00	0.02			
什項資產	11,436,606.00	0.02			
存出保證金	150,076.00	-			
催收款項	9,910,689.00	0.02			
暫付及待結轉帳項	1,375,841.00	-			
合 計	65,120,333,540.00	100.00	合 計	65,120,333,540.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為222,724,146.00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9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	292,975,000.00	152,531,885.00		152,531,885.00	52.06	-140,443,115.00	47.94		
一次性項目	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	292,975,000.00	152,531,885.00		152,531,885.00	52.06	-140,443,115.00	47.94		
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		-2,718,000.00	339,584,684.00	254,585,000.00	121,869,375.00		121,869,375.00	47.87	-132,715,625.00	52.13	主要係新豐灌區補注水源鑿井工程等11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	8,880,000.00	8,022,093.00		8,022,093.00	90.34	-857,907.00	9.66		
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	26,792,000.00	19,756,314.00		19,756,314.00	73.74	-7,035,686.00	26.26	主要係桃園大圳貯水池監測系統與動態分析管理平臺擴充工程，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。
交通及運輸設備				122,000.00	122,000.00	122,000.00	121,503.00		121,503.00	99.59	-497.00	0.41		
什項設備		167,000.00		252,000.00	419,000.00	252,000.00	418,924.00		418,924.00	166.24	166,924.00	66.24	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	292,975,000.00	152,531,885.00		152,531,885.00	52.06	-140,443,115.00	47.94		
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		-2,718,000.00	339,584,684.00	254,585,000.00	121,869,375.00		121,869,375.00	47.87	-132,715,625.00	52.13		
房屋及建築		48,000,000.00			48,000,000.00	8,880,000.00	8,022,093.00		8,022,093.00	90.34	-857,907.00	9.66		
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	26,792,000.00	19,756,314.00		19,756,314.00	73.74	-7,035,686.00	26.26		
交通及運輸設備				122,000.00	122,000.00	122,000.00	121,503.00		121,503.00	99.59	-497.00	0.41		
什項設備		167,000.00		252,000.00	419,000.00	252,000.00	418,924.00		418,924.00	166.24	166,924.00	66.24		

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9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	292,975,000.00	152,531,885.00		152,531,885.00	52.06	-140,443,115.00	47.94		

桃園農田水利事業作業基金
111年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表
中華民國111年7月1日至111年12月31日止

單位：新臺幣千元

計 畫 名 稱	本 年 度 可 用 預 算 數					已分配數 (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		7月	8月	9 月	10月	11 月	12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	234,961	14,322	23,692	20,000	12,000	14,000	98,287	182,301	43.69	417,262
土地		-		2,344	2,344	2,344							-	-	2,344
土地改良物	122,303	220,000		-2,718	339,585	213,925	14,022	14,762	11,876	12,000	12,000	61,000	125,660	37.00	339,585
房屋及建築		48,000			48,000	80	300	500	8,000		2,000	37,120	47,920	99.83	48,000
機械及設備	12,635	14,157			26,792	18,434		8,358					8,358	31.20	26,792
交通及運輸設備		-		122	122	78			44				44	36.07	122
什項設備		167		252	419	100		72	80			167	319	76.13	419
															-
合 計	134,938	282,324			417,262	234,961	14,322	23,692	20,000	12,000	14,000	98,287	182,301	43.69	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9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				11,242,355.00	19,840,000.00	-8,597,645.00	-43.33
		累計數				30,633,753.00	70,260,000.00	-39,626,247.00	-56.40
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.03	0.90	3.33	4,826,005.00	2,250,000.00	2,576,005.00	114.49
		累計數	8.85	1.77	500.00	7,418,205.00	4,425,000.00	2,993,205.00	67.64
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	0.00	70,000.00	0.00	6,382,850.00	16,800,000.00	-10,417,150.00	-62.01
		累計數	607,195.50	268,000.00	226.57	16,809,196.00	64,320,000.00	-47,510,804.00	-73.87
構造物維護	座	本月數	34.00	63.24	53.76	33,500.00	790,000.00	-756,500.00	-95.76
		累計數	149.00	121.24	122.90	6,406,352.00	1,515,000.00	4,891,352.00	322.86
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	74.32	83.00	89.54	16,695,284.00	49,800,000.00	-33,104,716.00	-66.48
		累計數	287.63	515.00	55.85	302,793,909.00	309,000,000.00	-6,206,091.00	-2.01
三、農田水利設施更新改善		本月數				127,390.00	9,167,000.00	-9,039,610.00	-98.61
		累計數				108,789,940.00	31,446,000.00	77,343,940.00	245.96
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.83	1.00	83.00	127,390.00	6,000,000.00	-5,872,610.00	-97.88
		累計數	1.81	3.42	52.92	48,123,574.00	20,520,000.00	27,603,574.00	134.52
構造物更新改善	座	本月數	0.02	1.00	2.00	0.00	3,167,000.00	-3,167,000.00	-100.00
		累計數	14.43	3.45	418.26	60,666,366.00	10,926,000.00	49,740,366.00	455.25

