

桃園農田水利事業作業基金



會計月報

中華民國111年7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7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	30,306,570	9,542,000	20,764,570	217.61	212,887,640	170,356,000	42,531,640	24.97
租金及權利金收入	769,781,000		9,542,000	-9,542,000	100.00		146,311,000	-146,311,000	100.00
其他建築物租金收入	300,000,000		9,542,000	-9,542,000	100.00		146,311,000	-146,311,000	100.00
權利金收入	469,781,000								
其他業務收入	25,227,000	30,306,570		30,306,570		212,887,640	24,045,000	188,842,640	785.37
其他補助收入	2,642,000	350,000		350,000		792,500	1,460,000	-667,500	45.72
雜項業務收入	22,585,000	29,956,570		29,956,570		212,095,140	22,585,000	189,510,140	839.10
業務成本與費用	1,274,384,000	79,649,819		79,649,819		468,786,675	654,425,000	-185,638,325	28.37
行銷及業務費用	951,375,000	54,718,349		54,718,349		322,531,063	490,797,000	-168,265,937	34.28
業務費用	951,375,000	54,718,349		54,718,349		322,531,063	490,797,000	-168,265,937	34.28
管理及總務費用	315,568,000	24,800,660		24,800,660		145,675,249	160,628,000	-14,952,751	9.31
管理費用及總務費用	315,568,000	24,800,660		24,800,660		145,675,249	160,628,000	-14,952,751	9.31
研究發展及訓練費用	7,441,000	130,810		130,810		580,363	3,000,000	-2,419,637	80.65
訓練費用	7,441,000	130,810		130,810		580,363	3,000,000	-2,419,637	80.65
業務賸餘(短絀)	-479,376,000	-49,343,249	9,542,000	-58,885,249	617.12	-255,899,035	-484,069,000	228,169,965	--
業務外收入	381,721,000	272,230,346	18,772,000	253,458,346	1,350.19	432,107,985	190,298,000	241,809,985	127.07
財務收入	18,300,000	1,816,104	1,708,000	108,104	6.33	11,751,638	11,194,000	557,638	4.98

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國111年7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	1,816,104	1,708,000	108,104	6.33	11,751,638	11,194,000	557,638	4.98
投資賸餘	306,000								
其他業務外收入	363,421,000	270,414,242	17,064,000	253,350,242	1,484.71	420,356,347	179,104,000	241,252,347	134.70
財產交易賸餘	199,838,000	255,929,208		255,929,208		268,888,370	101,567,000	167,321,370	164.74
租賃收入	151,483,000	11,411,515	10,000,000	1,411,515	14.12	75,666,596	66,866,000	8,800,596	13.16
違規罰款收入	1,800,000					483,778	371,000	112,778	30.40
雜項收入	10,300,000	3,073,519	7,064,000	-3,990,481	56.49	75,317,603	10,300,000	65,017,603	631.24
業務外費用	60,710,000	837,178		837,178		6,050,097	10,876,000	-4,825,903	44.37
其他業務外費用	60,710,000	837,178		837,178		6,050,097	10,876,000	-4,825,903	44.37
財產交易短絀						53,980		53,980	
雜項費用	60,710,000	837,178		837,178		5,996,117	10,876,000	-4,879,883	44.87
業務外賸餘(短絀)	321,011,000	271,393,168	18,772,000	252,621,168	1,345.73	426,057,888	179,422,000	246,635,888	137.46
本期賸餘(短絀)	-158,365,000	222,049,919	28,314,000	193,735,919	684.24	170,158,853	-304,647,000	474,805,853	--
本期其他綜合餘絀		-6,346,201		-6,346,201		10,833,276,786		10,833,276,786	
未實現重估增值		-6,346,201		-6,346,201		10,833,276,786		10,833,276,786	

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」-6,346,201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：

桃園農田水利事業作業基金

餘絀增減說明

中華民國111年7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」-6,346,201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146,311,000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792,500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212,095,140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322,531,063元，預算數490,797,000元。主要係農業灌溉用水管理、水路修補浚淤等工作較預期減少，致費用較預期減少。
2. 管理費用及總務費用：實際數145,675,249元，預算數160,628,000元。
3. 訓練費用：實際數580,363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-255,899,035元，預算數-484,069,000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11,751,638元，預算數11,194,000元。
2. 財產交易賸餘：實際數268,888,370元，預算數101,567,000元。主要係參與合建共同開發案等土地出售數較預期為多，致超收。
3. 租賃收入：實際75,666,596元，預算數66,866,000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。
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75,317,603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至

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5,996,117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426,057,888元，預算數179,422,000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170,158,853元，預算數-304,647,000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7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	65,176,732,693.00	100.00	負債	924,065,321.00	1.42
流動資產	3,898,739,141.00	5.98	流動負債	96,349,413.00	0.15
現金	3,892,403,720.00	5.97	應付款項	96,349,413.00	0.15
銀行存款	3,892,403,720.00	5.97	應付代收款	64,737,375.00	0.10
流動金融資產	5,046,558.00	0.01	應付費用	31,612,038.00	0.05
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	948,446.00	-	應計退休金負債	193,090,270.00	0.30
應收票據	923,020.00	-	其他負債	634,625,638.00	0.97
應收收益	25,426.00	-	遞延負債	42,752,347.00	0.07
預付款項	340,417.00	-	遞延收入	42,752,347.00	0.07
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	206,038,397.00	0.32
退休及離職準備金	193,090,270.00	0.30	存入保證金	190,663,749.00	0.29
不動產、廠房及設備	61,067,216,253.00	93.69	暫收及待結轉帳項	15,374,648.00	0.02

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	51,352,788,507.00	78.79	淨值	64,252,667,372.00	98.58
土地	51,352,788,507.00	78.79	基金	880,799,606.00	1.35
土地改良物	5,375,201,775.00	8.25	基金	880,799,606.00	1.35
土地改良物	11,317,082,899.00	17.36	基金	880,799,606.00	1.35
累計折舊－土地改良物	-5,941,881,124.00	-9.12	公積	7,552,472,261.00	11.59
房屋及建築	2,835,434,582.00	4.35	特別公積	7,552,472,261.00	11.59
房屋及建築	3,730,542,299.00	5.72	特別公積	7,552,472,261.00	11.59
累計折舊－房屋及建築	-895,107,717.00	-1.37	累積餘絀	5,699,953,207.00	8.75
機械及設備	33,872,481.00	0.05	累積賸餘	5,699,953,207.00	8.75
機械及設備	93,002,245.00	0.14	累積賸餘	5,529,794,354.00	8.48
累計折舊－機械及設備	-59,129,764.00	-0.09	本期賸餘	170,158,853.00	0.26
交通及運輸設備	8,400,279.00	0.01	淨值其他項目	50,119,442,298.00	76.90
交通及運輸設備	14,166,190.00	0.02	累積其他綜合餘絀	50,119,442,298.00	76.90
累計折舊－交通及運輸設備	-5,765,911.00	-0.01	未實現重估增值	50,119,442,298.00	76.90
什項設備	19,753,254.00	0.03			
什項設備	25,111,841.00	0.04			
累計折舊－什項設備	-5,358,587.00	-0.01			
購建中固定資產	1,441,765,375.00	2.21			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國111年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	1,441,765,375.00	2.21			
無形資產	7,626,264.00	0.01			
無形資產	7,626,264.00	0.01			
電腦軟體	6,651,617.00	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	65,176,732,693.00	100.00	合 計	65,176,732,693.00	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7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	249,283,000.00	118,059,101.00		118,059,101.00	47.36	-131,223,899.00	52.64		
一次性項目	134,937,684.00	282,324,000.00			417,261,684.00	249,283,000.00	118,059,101.00		118,059,101.00	47.36	-131,223,899.00	52.64		
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	227,947,000.00	108,018,459.00		108,018,459.00	47.39	-119,928,541.00	52.61	主要係新豐灌區補注水源鑿井工程等12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	380,000.00	406,700.00		406,700.00	107.03	26,700.00	7.03		
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	18,434,000.00	6,946,450.00		6,946,450.00	37.68	-11,487,550.00	62.32	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工並辦理驗收，惟相關文件尚未備齊，致尚不及付款。	將俟相關文件備妥後，積極辦理核銷付款作業事宜。
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	249,283,000.00	118,059,101.00		118,059,101.00	47.36	-131,223,899.00	52.64		
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	227,947,000.00	108,018,459.00		108,018,459.00	47.39	-119,928,541.00	52.61		
房屋及建築		48,000,000.00			48,000,000.00	380,000.00	406,700.00		406,700.00	107.03	26,700.00	7.03		
機械及設備	12,635,000.00	14,157,000.00			26,792,000.00	18,434,000.00	6,946,450.00		6,946,450.00	37.68	-11,487,550.00	62.32		
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		

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7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)		
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	249,283,000.00	118,059,101.00		118,059,101.00	47.36	-131,223,899.00	52.64		

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7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				4,628,287.00	17,550,000.00	-12,921,713.00	-73.63
		累計數				14,961,729.00	32,870,000.00	-17,908,271.00	-54.48
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.39	0.30	130.00	98,700.00	750,000.00	-651,300.00	-86.84
		累計數	8.59	0.57	1,507.02	2,592,200.00	1,425,000.00	1,167,200.00	81.91
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	本月數	160,815.50	70,000.00	229.74	3,654,175.00	16,800,000.00	-13,145,825.00	-78.25
		累計數	479,500.80	128,000.00	374.61	6,109,277.00	30,720,000.00	-24,610,723.00	-80.11
構造物維護	座	本月數	24.00	0.00		875,412.00	0.00	875,412.00	0.00
		累計數	106.00	58.00	182.76	6,260,252.00	725,000.00	5,535,252.00	763.48
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	40.33	92.00	43.84	14,578,548.00	55,200,000.00	-40,621,452.00	-73.59
		累計數	158.24	327.00	48.39	232,280,601.00	196,200,000.00	36,080,601.00	18.39
三、農田水利設施更新改善		本月數				-66,450,591.00	9,167,000.00	-75,617,591.00	-824.89
		累計數				108,018,459.00	13,112,000.00	94,906,459.00	723.81
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.00	1.00	0.00	-36,168,119.00	6,000,000.00	-42,168,119.00	-702.80
		累計數	0.94	1.42	66.20	47,352,093.00	8,520,000.00	38,832,093.00	455.78
構造物更新改善	座	本月數	0.84	1.00	84.00	-30,282,472.00	3,167,000.00	-33,449,472.00	-1,056.19
		累計數	14.41	1.45	993.79	60,666,366.00	4,592,000.00	56,074,366.00	1,221.13

桃園農田水利事業作業基金

明細分類帳

科目：業務費用

用途別科目：行銷推廣費

預算數：14,400,000元

第

1頁

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
				上月累計	43,500			
7	1	支	2506	推廣管路灌溉宣導活動摺頁及公文袋費用 栩樂實業有限公司	28,796		借	
7	1	支	2507	「推廣管路灌溉宣導活動」宣導筆記本費用 梵禾數位印刷有限公司	51,000		借	
7	1	支	2508	推廣管路灌溉宣導活動宣導用手舉牌、帆布及珍珠板等費用 雅特時國際有限公司	22,734		借	
				7月合計	102,530			
				截至7月止累計	146,030			146,030

桃園農田水利事業作業基金

明細分類帳

科目：雜項費用

用途別科目：行銷推廣費

預算數：9,854,000元

第

2頁

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借/貸	餘額
				上月累計	1,440,884			
7	8	支	2734	本處與轄區內農田水利業務推動相關人仕良好公務禮儀採購相關 宣導品購置款 龍情食品有限公司	99,000		借	
7	25	支	2942	高雄管理處等至本處就農田水利事業發展及資產活化議題交換意 見基於公務禮儀及協助推廣農作物購買農特產品 桃園市復興區農	72,250		借	
				7月合計	171,250			
				截至7月止累計	1,612,134			1,612,134

桃園農田水利作業基金

國有財產增減結存表與會計報表平衡表差額解釋表

中華民國111年7月底

單位:新臺幣元

財產項目	國有財產增減結存表	會計報表平衡表	差異數	差異數說明
合計	59,631,729,221	59,627,787,559.00	3,941,662.00	
土地	51,352,788,507	51,352,788,507.00	-	
土地改良物	5,375,201,775	5,375,201,775.00	-	
房屋建築及設備	2,839,206,586	2,835,434,582.00	3,772,004.00	係因錯帳調整，補辦工作站建物登記與面積更正，會計已登帳，財產系統次月入帳，致產生時間性差異。
機械及設備	34,042,139	33,872,481.00	169,658.00	係因錯帳調整，雜項設備之刷卡機重分類為機械及設備，會計已登帳，財產系統次月入帳，致產生時間性差異。
交通及運輸設備	8,400,279	8,400,279.00	-	
雜項設備	19,753,254	19,753,254.00	-	
有價證券	1,362,034	1,362,034.00	-	
權利	974,647	974,647.00	-	

製表人：

專任股長 楊玉郎

行政院農業委員會農田水利署桃園管理處
國有財產增減結存表

頁次： 1 / 1
印表人：張哲瑜
印表日期：111年07月26日

財產區分：桃園農田水利事業作業基金

中華民國 111年7月1日起至111年7月31日止

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值
土地	筆	29,154	51,375,540,705	14	7,265,172	0	30,017,370	0	29,168	51,352,788,507
	公頃	3,199.061452		0.054608		0.118357			3,198.997703	
土地改良物	個	2,376	5,404,078,935	0	0	0	0	28,877,160	2,376	5,375,201,775
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2,532,867,037	41	331,016,122	2	19,068,126	5,608,447	134	2,839,206,586
	平方公尺	90,693		8,234.54		674.37			98,253.17	
	宿舍	棟		0		0			0	
	平方公尺	0		0		0			0	
	其他	個		0		0			1	
	其他	個		0		0			1	
機械及設備	件	1,061	34,106,781	14	669,929	0	0	734,571	1,075	34,042,139
交通及運輸設備	船	艘	8,429,881	0	0	0	0	29,602	0	8,400,279
	飛機	架		0		0			2	
	汽(機)車	輛		0		0			49	
	其他	件		0		0			91	
雜項設備	圖書	冊(套)	20,428,559	0	0	0	413,571	261,734	0	19,753,254
	其他	件		0		12			634	
有價證券	股	113,016	1,362,034	0	0	0	0	0	113,016	1,362,034
權利		559	974,647	0	0	0	0	0	559	974,647
總值		147,050	59,377,788,579	69	338,951,223	14	49,499,067	35,511,514	147,105	59,631,729,221

製表

聯絡電話：
說明：

- 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
- 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
- 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
- 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。

財產股長

副專員 楊瑞成

主辦財產管理股長

代理財務組長 李志浩

主辦會計或主計人員

會計股長 楊玉郎

主計室主任 張文鐘

機關首長

桃園管理處 何明光