

桃園農田水利事業作業基金



會計月報

中華民國112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

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	975,423,000.00	28,644,600.00	30,000,000.00	-1,355,400.00	4.52	121,172,631.00	140,400,000.00	-19,227,369.00	13.69
租金及權利金收入	648,000,000.00								
權利金收入	648,000,000.00								
其他業務收入	327,423,000.00	28,644,600.00	30,000,000.00	-1,355,400.00	4.52	121,172,631.00	140,400,000.00	-19,227,369.00	13.69
其他補助收入	1,963,000.00	180,000.00		180,000.00		1,443,431.00	400,000.00	1,043,431.00	260.86
雜項業務收入	325,460,000.00	28,464,600.00	30,000,000.00	-1,535,400.00	5.12	119,729,200.00	140,000,000.00	-20,270,800.00	14.48
業務成本與費用	1,254,935,000.00	99,752,236.00	73,569,000.00	26,183,236.00	35.59	371,671,013.00	381,742,000.00	-10,070,987.00	2.64
業務費用	884,239,000.00	79,546,669.00	56,190,000.00	23,356,669.00	41.57	256,226,771.00	253,476,000.00	2,750,771.00	1.09
業務費用	884,239,000.00	79,546,669.00	56,190,000.00	23,356,669.00	41.57	256,226,771.00	253,476,000.00	2,750,771.00	1.09
管理及總務費用	365,028,000.00	19,983,681.00	17,319,000.00	2,664,681.00	15.39	115,176,925.00	127,896,000.00	-12,719,075.00	9.94
管理費用及總務費用	365,028,000.00	19,983,681.00	17,319,000.00	2,664,681.00	15.39	115,176,925.00	127,896,000.00	-12,719,075.00	9.94
研究發展及訓練費用	5,668,000.00	221,886.00	60,000.00	161,886.00	269.81	267,317.00	370,000.00	-102,683.00	27.75
訓練費用	5,668,000.00	221,886.00	60,000.00	161,886.00	269.81	267,317.00	370,000.00	-102,683.00	27.75
業務賸餘(短絀)	-279,512,000.00	-71,107,636.00	-43,569,000.00	-27,538,636.00	-63.21	-250,498,382.00	-241,342,000.00	-9,156,382.00	-3.79
業務外收入	328,340,000.00	18,463,297.00	24,950,000.00	-6,486,703.00	26.00	111,693,355.00	126,350,000.00	-14,656,645.00	11.60
財務收入	18,282,000.00	1,790,991.00	1,500,000.00	290,991.00	19.40	11,458,638.00	9,100,000.00	2,358,638.00	25.92
利息收入	17,975,000.00	1,790,991.00	1,500,000.00	290,991.00	19.40	11,458,638.00	9,100,000.00	2,358,638.00	25.92

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
投資賸餘	307,000.00								
其他業務外收入	310,058,000.00	16,672,306.00	23,450,000.00	-6,777,694.00	28.90	100,234,717.00	117,250,000.00	-17,015,283.00	14.51
財產交易賸餘	146,958,000.00	1,188,480.00	12,000,000.00	-10,811,520.00	90.10	18,251,082.00	60,000,000.00	-41,748,918.00	69.58
租賃收入	155,000,000.00	12,598,772.00	11,000,000.00	1,598,772.00	14.53	67,331,987.00	55,000,000.00	12,331,987.00	22.42
違規罰款收入	1,800,000.00	1,640,602.00	50,000.00	1,590,602.00	3,181.20	2,129,363.00	250,000.00	1,879,363.00	751.75
雜項收入	6,300,000.00	1,244,452.00	400,000.00	844,452.00	211.11	12,522,285.00	2,000,000.00	10,522,285.00	526.11
業務外費用	33,725,000.00	839,263.00	1,030,000.00	-190,737.00	18.52	6,138,586.00	3,040,000.00	3,098,586.00	101.93
其他業務外費用	33,725,000.00	839,263.00	1,030,000.00	-190,737.00	18.52	6,138,586.00	3,040,000.00	3,098,586.00	101.93
財產交易短絀						9,935.00		9,935.00	
雜項費用	33,725,000.00	839,263.00	1,030,000.00	-190,737.00	18.52	6,128,651.00	3,040,000.00	3,088,651.00	101.60
業務外賸餘(短絀)	294,615,000.00	17,624,034.00	23,920,000.00	-6,295,966.00	26.32	105,554,769.00	123,310,000.00	-17,755,231.00	14.40
本期賸餘(短絀)	15,103,000.00	-53,483,602.00	-19,649,000.00	-33,834,602.00	-172.20	-144,943,613.00	-118,032,000.00	-26,911,613.00	-22.80

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112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	%
不重分類至餘絀之項目	-79,504,000.00	-1,001,176.00		-1,001,176.00		-1,001,176.00		-1,001,176.00	
未實現重估增值	-79,504,000.00	-1,001,176.00		-1,001,176.00		-1,001,176.00		-1,001,176.00	

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國112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」-66,480元及截至本月份「本期其他綜合損益」-1,001,176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.其他補助收入：實際數1,443,431 元，預算數400,000元。主要係政府補助款覈實撥入致較預算數為高。
- 2.雜項業務收入：實際數119,729,200元，預算數140,000,000元。主要係桃園大圳代輸送水件數較少，致較預算數為低。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數256,226,771元，預算數253,476,000元。
- 2.管理費用及總務費用：實際數115,176,925元，預算數127,896,000元。主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致費用較預算分配數為低。
- 3.訓練費用：實際數267,317元，預算數370,000元。主要係各項訓練計畫正規劃中，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-250,498,382元，預算數-241,342,000元。

業務外收入：

- 1.利息收入：實際數11,458,638元，預算數9,100,000元。主要係存款利率調升，致較預算數為高。
- 2.財產交易賸餘：實際數18,251,082元，預算數60,000,000元。主要係土地出售筆數較預期為低，致較預算數為低。
- 3.租賃收入：實際數67,331,987元，預算數55,000,000元。係土地及房屋租金覈實繳入，致較預算數為高。
- 4.違規罰款收入：實際數2,129,363元，預算數250,000元。主要係桃園大圳5-5號池綠美化景觀工程施工逾期罰款收入，致較預算數為高。
- 5.雜項收入：實際數12,522,285元，預算數2,000,000元。主要係重劃區土地漏列補辦登記撥入，致較預算數為高。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀:實際數9,935元，預算數0元，主要係報廢空拍機殘值所致。
- 2.雜項費用：實際數6,128,651元，預算數3,040,000元。主要係退還上年度收取之搭排案收入較預期多，致較預算數為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數105,554,769元，預算數123,310,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際-144,943,613元，預算數-118,032,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	64,885,936,571.00	100.00	負債	975,235,960.00	1.50
流動資產	3,917,397,203.00	6.04	流動負債	67,131,912.00	0.10
現金	584,532,568.00	0.90	應付款項	67,131,912.00	0.10
銀行存款	584,532,568.00	0.90	應付代收款	67,131,912.00	0.10
流動金融資產	3,303,921,708.00	5.09	長期負債	178,862,815.00	0.28
透過餘絀按公允價值衡量之	1,362,034.00	-	長期債務	178,862,815.00	0.28
金融資產 - 流動					
透過餘絀按公允價值衡量之	2,559,674.00	-	應計退休金負債	178,862,815.00	0.28
金融資產評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流動	3,300,000,000.00	5.09	其他負債	729,241,233.00	1.12
應收款項	511,961.00	-	遞延負債	43,519,915.00	0.07
應收票據	461,510.00	-	遞延收入	43,519,915.00	0.07
應收收益	50,451.00	-	負債準備	385,834,894.00	0.59
預付款項	28,430,966.00	0.04	除役、復原及修復成本之負	385,834,894.00	0.59
預付費用	28,430,966.00	0.04	債準備		
投資、長期應收款、貸墊款及準	178,862,815.00	0.28	什項負債	299,886,424.00	0.46
備金			存入保證金	278,771,584.00	0.43
準備金	178,862,815.00	0.28	暫收及待結轉帳項	21,114,840.00	0.03

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	178,862,815.00	0.28	淨值	63,910,700,611.00	98.50
不動產、廠房及設備	57,099,132,480.00	88.00	基金	884,139,606.00	1.36
土地	47,619,633,953.00	73.39	基金	884,139,606.00	1.36
土地	47,619,633,953.00	73.39	基金	884,139,606.00	1.36
土地改良物	5,175,673,517.00	7.98	公積	7,552,472,261.00	11.64
土地改良物	11,402,462,446.00	17.57	特別公積	7,552,472,261.00	11.64
累計折舊 - 土地改良物	-6,226,788,929.00	-9.60	特別公積	7,552,472,261.00	11.64
房屋及建築	2,744,897,657.00	4.23	累積餘絀	5,413,960,422.00	8.34
房屋及建築	3,706,874,805.00	5.71	累積賸餘	5,558,904,035.00	8.57
累計折舊 - 房屋及建築	-961,977,148.00	-1.48	累積賸餘	5,558,904,035.00	8.57
機械及設備	38,623,765.00	0.06	累積短絀	-144,943,613.00	-0.22
機械及設備	105,720,068.00	0.16	本期短絀	-144,943,613.00	-0.22
累計折舊 - 機械及設備	-67,096,303.00	-0.10	淨值其他項目	50,060,128,322.00	77.15
交通及運輸設備	8,333,925.00	0.01	累積其他綜合餘絀	50,060,128,322.00	77.15
交通及運輸設備	14,411,663.00	0.02	未實現重估增值	50,060,128,322.00	77.15
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,077,738.00	-0.01			
什項設備	38,736,423.00	0.06			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	50,884,770.00	0.08			
累計折舊 - 什項設備	-12,148,347.00	-0.02			
購建中固定資產	1,473,233,240.00	2.27			
未完工程	1,473,233,240.00	2.27			
無形資產	9,196,999.00	0.01			
無形資產	9,196,999.00	0.01			
電腦軟體	8,222,352.00	0.01			
其他無形資產	974,647.00	-			
其他資產	3,681,347,074.00	5.67			
什項資產	9,995,565.00	0.02			
存出保證金	84,876.00	-			
催收款項	9,910,689.00	0.02			
待處理資產	3,671,351,509.00	5.66			
其他待處理資產	3,671,351,509.00	5.66			
合 計	64,885,936,571.00	100.00	合 計	64,885,936,571.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為168,347,303.00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112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		453,879,000			453,879,000	134,660,000	59,669,844		59,669,844	44.31	-74,990,156	55.69		
一次性項目		453,879,000			453,879,000	134,660,000	59,669,844		59,669,844	44.31	-74,990,156	55.69		
土地		150,000,000			150,000,000									
土地改良物		132,600,000			132,600,000	27,670,000	55,165,634		55,165,634	199.37	27,495,634	99.37	承包商集中人力執行工程，故進度較為超前。	依水利工程規劃期程辦理，爾後將審慎評估分配數。
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	106,750,000	4,336,225		4,336,225	4.06	-102,413,775	95.94	主要係草澤農田水利活動中心新建工程尚在施工中，尚未估驗所致。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
機械及設備		21,229,000			21,229,000		167,985		167,985		167,985		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。
交通及運輸設備		100,000			100,000									
什項設備		1,200,000			1,200,000	240,000					-240,000	100.00	設備採購案刻正計畫中，爰請款進度低於預期。	俟相關需求確認後，積極辦理設備採購作業。
總計		453,879,000			453,879,000	134,660,000	59,669,844		59,669,844	44.31	-74,990,156	55.69		
土地		150,000,000			150,000,000									
土地改良物		132,600,000			132,600,000	27,670,000	55,165,634		55,165,634	199.37	27,495,634	99.37		
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	106,750,000	4,336,225		4,336,225	4.06	-102,413,775	95.94		
機械及設備		21,229,000			21,229,000		167,985		167,985		167,985			
交通及運輸設備		100,000			100,000									
什項設備		1,200,000			1,200,000	240,000					-240,000	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112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)		
總計		453,879,000			453,879,000	134,660,000	59,669,844		59,669,844	44.31	-74,990,156	55.69		

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112年5月份

貨幣單位：新臺幣元

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				9,424,859.00	5,510,000.00	3,914,859.00	71.05
		累計數				33,310,083.00	37,730,000.00	- 4,419,917.00	- 11.71
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.83	1.91	95.81	4,574,000.00	4,780,000.00	- 206,000.00	- 4.31
		累計數	6.01	12.31	48.82	15,064,237.00	30,780,000.00	- 15,715,763.00	- 51.06
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	488.79	-	-	117,310.00	-	117,310.00	-
		累計數	2,459.07	17,876.00	13.76	590,178.00	4,290,000.00	- 3,699,822.00	- 86.24
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	13,695.83	-	-	3,287,000.00	-	3,287,000.00	-
		累計數	56,949.99	-	-	13,667,997.00	-	13,667,997.00	-
構造物維護	座	本月數	120.55	61.00	197.62	1,446,549.00	730,000.00	716,549.00	98.16
		累計數	334.67	222.00	150.75	3,987,671.00	2,660,000.00	1,327,671.00	49.91
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	37.14	26.60	139.62	91,166,640.00	69,089,000.00	22,077,640.00	31.96
		累計數	217.91	120.34	181.08	268,315,496.00	347,052,000.00	- 78,736,504.00	- 22.69
三、農田水利設施更新改善		本月數				8,214,163.00	6,260,000.00	1,954,163.00	31.22
		累計數				55,165,634.00	27,670,000.00	27,495,634.00	99.37
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.07	0.55	12.73	450,953.00	3,150,000.00	- 2,699,047.00	- 85.68
		累計數	1.06	2.66	39.85	6,097,477.00	15,120,000.00	- 9,022,523.00	- 59.67
構造物更新改善	座	本月數	2.42	0.97	249.48	7,763,210.00	3,110,000.00	4,653,210.00	149.62
		累計數	15.29	3.92	390.05	49,068,157.00	12,550,000.00	36,518,157.00	290.98

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：112年05月23日

財產區分： 桃園農田水利事業作業基金

中華民國 112年5月1日起至112年5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	27,551	47,619,700,743	12	27,761,147	2	27,827,937	0	27,561	47,619,633,953
	公頃	3,027.387385		0.127361		0.137461			3,027.377285	
土 地 改 良 物	個	2,386	5,203,735,891	0	0	0	0	28,062,374	2,386	5,175,673,517
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2,750,920,274	0	0	0	0	6,022,617	148	2,744,897,657
		平方公尺		0		0			99,449.42	
	宿舍	棟		0		0			0	
		平方公尺		0		0			0	
	其他	個		0		0			1	
機械及設備		件	1,103	42,808,022	0	0	0	4,184,257	1,103	38,623,765
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	8,366,333	0	0	0	0	32,408	0	8,333,925
	飛機	架		0		0			3	
	汽(機)車	輛		0		0			49	
	其他	件		0		0			95	
雜項設備	圖書	冊(套)	45,240,194	0	0	0	0	6,503,771	0	38,736,423
	其他	件		0		0			885	
有 價 證 券	股	122,945	1,362,034	0	0	0	0	0	122,945	1,362,034
權 利		553	974,647	0	0	0	0	0	553	974,647
總 值		155,719	55,673,108,138	12	27,761,147	2	27,827,937	44,805,427	155,729	55,628,235,921

製表

三等助理工程師張哲瑜

財產股長

主辦會計股長

財務組長李志浩

主辦會計股長

黃琬琇

機關首長

黃國光

主計室主任

主計室主任張文鐘

聯絡電話：
說明：

1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2. 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。
3. 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。
4. 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。