

桃園農田水利事業作業基金



會計月報

中華民國112年2月份

主辦會計人員

主計室 張文鐘

基金主持人

桃園農場 何明光 處

桃園農田水利事業作業基金

收支餘細表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 月		比 較		本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	增 減		實 際 數	預 算 數	比 較	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	975,423,000.00	35,984,659.00	30,000,000.00	5,984,659.00	19.95	39,858,289.00	60,000,000.00	-20,141,711.00	33.57
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	35,984,659.00	30,000,000.00	5,984,659.00	19.95	39,858,289.00	60,000,000.00	-20,141,711.00	33.57
其他補助收入	1,963,000.00								
雜項業務收入	325,460,000.00	35,984,659.00	30,000,000.00	5,984,659.00	19.95	39,858,289.00	60,000,000.00	-20,141,711.00	33.57
業務成本與費用	1,254,935,000.00	56,355,939.00	65,590,000.00	-9,234,061.00	14.08	135,790,840.00	164,946,000.00	-29,155,160.00	17.68
業務費用	884,239,000.00	40,704,464.00	48,510,000.00	-7,805,536.00	16.09	80,739,662.00	89,886,000.00	-9,146,338.00	10.18
業務費用	884,239,000.00	40,704,464.00	48,510,000.00	-7,805,536.00	16.09	80,739,662.00	89,886,000.00	-9,146,338.00	10.18
管理及總務費用	365,028,000.00	15,651,475.00	17,030,000.00	-1,378,525.00	8.09	55,051,178.00	74,980,000.00	-19,928,822.00	26.58
管理費用及總務費用	365,028,000.00	15,651,475.00	17,030,000.00	-1,378,525.00	8.09	55,051,178.00	74,980,000.00	-19,928,822.00	26.58
研究發展及訓練費用	5,668,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00		80,000.00	-80,000.00	100.00
訓練費用	5,668,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00		80,000.00	-80,000.00	100.00
業務攤餘(短絀)	-279,512,000.00	-20,371,280.00	-35,590,000.00	15,218,720.00	42.76	-95,932,551.00	-104,946,000.00	9,013,449.00	8.59
業務外收入	328,340,000.00	15,520,824.00	25,350,000.00	-9,829,176.00	38.77	30,222,412.00	50,700,000.00	-20,477,588.00	40.39
財務收入	18,282,000.00	2,414,000.00	1,900,000.00	514,000.00	27.05	4,706,883.00	3,800,000.00	906,883.00	23.87
利息收入	17,975,000.00	2,414,000.00	1,900,000.00	514,000.00	27.05	4,706,883.00	3,800,000.00	906,883.00	23.87

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年2月份

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份		比 較 增 減		本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	金額	%	實際數	預算數	比 較 增 減	
								金額	%
投資賸餘	307,000.00								
其他業務外收入	310,058,000.00	13,106,824.00	23,450,000.00	-10,343,176.00	44.11	25,515,529.00	46,900,000.00	-21,384,471.00	45.60
財產交易賸餘	146,958,000.00		12,000,000.00	-12,000,000.00	100.00		24,000,000.00	-24,000,000.00	100.00
租賃收入	155,000,000.00	12,126,652.00	11,000,000.00	1,126,652.00	10.24	24,148,054.00	22,000,000.00	2,148,054.00	9.76
違規罰款收入	1,800,000.00		50,000.00	-50,000.00	100.00		100,000.00	-100,000.00	100.00
雜項收入	6,300,000.00	980,172.00	400,000.00	580,172.00	145.04	1,367,475.00	800,000.00	567,475.00	70.93
業務外費用	33,725,000.00	1,117,390.00	230,000.00	887,390.00	385.82	1,156,615.00	780,000.00	376,615.00	48.28
其他業務外費用	33,725,000.00	1,117,390.00	230,000.00	887,390.00	385.82	1,156,615.00	780,000.00	376,615.00	48.28
雜項費用	33,725,000.00	1,117,390.00	230,000.00	887,390.00	385.82	1,156,615.00	780,000.00	376,615.00	48.28
業務外賸餘(短絀)	294,615,000.00	14,403,434.00	25,120,000.00	-10,716,566.00	42.66	29,065,797.00	49,920,000.00	-20,854,203.00	41.78
本期賸餘(短絀)	15,103,000.00	-5,967,846.00	-10,470,000.00	4,502,154.00	43.00	-66,866,754.00	-55,026,000.00	-11,840,754.00	21.52

註：主要係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

本期其他綜合損益（餘絀）備註說明

中華民國112年2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	%
不重分類至餘細之項目	-79,504,000.00								
未實現重估增值	-79,504,000.00								

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2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」0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.雜項業務收入：實際數39,858,289元，預算數60,000,000元。主要係民眾申請水利設施兼作搭排及主要係民眾申請水利設施兼作搭排及架橋件數較預期少，致較預算數為低。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數80,739,662元，預算數89,886,000元。主要係年度水路修補浚漂工作尚在規劃中，土地改良物修護費較預期少，致較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數55,051,178元，預算數74,980,000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0元，預算數80,000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-95,932,551元，預算數-104,946,000元。

業務外收入：

1.利息收入：實際數4,706,883元，預算數3,800,000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0元，預算數24,000,000元。主要係土地出售數量較預期為低，致較預算數為低。

3.租賃收入：實際數24,148,054元，預算數22,000,000元。

4.違規罰款收入：實際數0元，預算數100,000元。主要係工程逾期違約件數較預期少，違規罰款較預期少，致較預算數為低。

5.雜項收入：實際數1,367,475元，預算數800,000元。主要係不動產占用補償案件較預期為多，致較預算數為高。

業務外費用：

1.雜項費用：實際數1,156,615元，預算數780,000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29,065,797元，預算數49,920,000元。主要係財產交易賸餘較預算數為低所致。

本期賸餘(短絀)：實際-66,866,754元，預算數-55,026,000元。主要係業務收入及業務外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2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債		
流動資產	64,908,899,977.00	100.00	流動負債	919,121,331.00	1.42
現金	3,878,752,957.00	5.98	應付款項	84,877,586.00	0.13
銀行存款	3,843,590,633.00	5.92	應付代收款	84,877,586.00	0.13
流動金融資產	3,843,590,633.00	5.92	應付費用	64,504,892.00	0.10
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	3,921,708.00	0.01	長期負債	20,372,694.00	0.03
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	1,362,034.00	-	長期債務	178,862,815.00	0.28
金融資產評價調整—流動	2,559,674.00	-	應計退休金負債	178,862,815.00	0.28
應收款項	1,204,650.00	-	其他負債	178,862,815.00	0.28
應收票據	461,510.00	-	遞延負債	655,380,930.00	1.01
應收收益	743,140.00	-	遞延收入	43,159,915.00	0.07
預付款項	30,035,966.00	0.05	負債準備	43,159,915.00	0.07
預付費用	30,035,966.00	0.05	除役、復原及修復成本之負債準備	385,834,894.00	0.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	178,862,815.00	0.28	什項負債	385,834,894.00	0.59
準備金	178,862,815.00	0.28	存入保證金	226,386,121.00	0.35
退休及離職準備金	178,862,815.00	0.28	暫收及待結轉帳項	192,553,661.00	0.30
不動產、廠房及設備	57,159,988,934.00	88.06		33,832,460.00	0.05

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	47,620,458,807.00	73.37	淨值	63,989,778,646.00	98.58
土地	47,620,458,807.00	73.37	基金	884,139,606.00	1.36
土地改良物	5,231,863,489.00	8.06	基金	884,139,606.00	1.36
土地改良物	11,374,609,899.00	17.52	基金	884,139,606.00	1.36
累計折舊—土地改良物	-6,142,746,410.00	-9.46	公積	7,552,472,261.00	11.64
房屋及建築	2,762,965,509.00	4.26	特別公積	7,552,472,261.00	11.64
房屋及建築	3,706,874,805.00	5.71	特別公積	7,552,472,261.00	11.64
累計折舊—房屋及建築	-943,909,296.00	-1.45	累積餘絀	5,492,037,281.00	8.46
機械及設備	32,444,424.00	0.05	累積餘絀	5,558,904,035.00	8.56
機械及設備	94,020,091.00	0.14	累積餘絀	5,558,904,035.00	8.56
累計折舊—機械及設備	-61,575,667.00	-0.09	累積短絀	-66,866,754.00	-0.10
交通及運輸設備	8,431,150.00	0.01	本期短絀	-66,866,754.00	-0.10
交通及運輸設備	14,411,663.00	0.02	淨值其他項目	50,061,129,498.00	77.13
累計折舊—交通及運輸設備	-5,980,513.00	-0.01	累積其他綜合餘絀	50,061,129,498.00	77.13
什項設備	20,040,100.00	0.03	未實現重估增值	50,061,129,498.00	77.13
什項設備	25,608,504.00	0.04			
累計折舊—什項設備	-5,568,404.00	-0.01			
購建中固定資產	1,483,785,455.00	2.29			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	1,483,785,455.00	2.29			
無形資產	9,986,197.00	0.02			
無形資產	9,986,197.00	0.02			
電腦軟體	9,011,550.00	0.01			
其他無形資產	974,647.00	-			
其他資產	3,681,309,074.00	5.67			
什項資產	9,957,565.00	0.02			
存出保證金	46,876.00	-			
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	64,908,899,977.00	100.00	合 計	64,908,899,977.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為170,064,303.00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2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 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	12,500,000	5,221,909		5,221,909	41.78	-7,278,091	58.22		
一、次性項目		453,879,000			453,879,000	12,500,000	5,221,909		5,221,909	41.78	-7,278,091	58.22		
土地		150,000,000			150,000,000									
土地改良物		132,600,000			132,600,000	10,100,000	5,221,909		5,221,909	51.70	-4,878,091	48.30	主要係桃園大圳 7-2號池改善工 程等18件改善工 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 計開付款以提升 執行率。
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	2,400,000					-2,400,000	100.00	主要係草漯農田 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 計開付款以提升 執行率。
機械及設備		21,229,000			21,229,000									
交通及運輸設備		100,000			100,000									
什項設備		1,200,000			1,200,000									
總計		453,879,000			453,879,000	12,500,000	5,221,909		5,221,909	41.78	-7,278,091	58.22		
土地		150,000,000			150,000,000									
土地改良物		132,600,000			132,600,000	10,100,000	5,221,909		5,221,909	51.70	-4,878,091	48.30		
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	2,400,000					-2,400,000	100.00		
機械及設備		21,229,000			21,229,000									
交通及運輸設備		100,000			100,000									
什項設備		1,200,000			1,200,000									
總計		453,879,000			453,879,000	12,500,000	5,221,909		5,221,909	41.78	-7,278,091	58.22		

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2月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		數量			執行數				
名稱	單位	本月數 及累計數	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				5,192,074.00	10,520,000.00	- 5,327,926.00	- 50.65
		累計數				8,482,180.00	13,280,000.00	- 4,797,820.00	- 36.13
		本月數	1.64	4.04	40.59	4,106,526.00	10,110,000.00	- 6,003,474.00	- 59.38
輸水渠道改善及修補	公里	累計數	2.95	4.12	71.60	7,392,052.00	10,310,000.00	- 2,917,948.00	- 28.30
		本月數	518.53	-	-	124,448.00	-	124,448.00	-
		累計數	518.53	9,084.00	5.71	124,448.00	2,180,000.00	- 2,055,552.00	- 94.29
輸水渠道淤漂	立方公尺	本月數	3,025.61	-	-	726,146.00	-	726,146.00	-
		累計數	3,025.61	-	-	726,146.00	-	726,146.00	-
		本月數	19.58	34.00	57.59	234,954.00	410,000.00	- 175,046.00	- 42.69
構造物維護	座	累計數	19.96	66.00	30.24	239,534.00	790,000.00	- 550,466.00	- 69.68
		本月數	52.52	24.25	216.58	57,473,329.00	55,300,000.00	2,173,329.00	3.93
		累計數	52.52	28.29	185.65	57,473,329.00	152,446,000.00	- 94,972,671.00	- 62.30
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數				399,437.00	5,050,000.00	- 4,650,563.00	- 92.09
		累計數				5,221,909.00	10,100,000.00	- 4,878,091.00	- 48.30
		本月數	0.02	0.52	3.85	138,217.00	2,940,000.00	- 2,801,783.00	- 95.30
三、農田水利設施更新改善	公里	累計數	0.02	1.04	1.92	138,217.00	5,880,000.00	- 5,741,783.00	- 97.65
		本月數	0.08	0.66	12.12	261,220.00	2,110,000.00	- 1,848,780.00	- 87.62
		累計數	1.58	1.32	119.70	5,083,692.00	4,220,000.00	863,692.00	20.47

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：推展費

預算數：21,600,000元

第 1 頁

單位：新臺幣元

日期	月	日	種類	傳票 號數	摘要	金額			
						借方	貸方	借/貸	餘額
2	13		支	426	上月累計 因公務所需辦理112年度諮議委員暨水利小組長年初意見交換暨諮詢活動，推展農田水利事業在地農產品費用 桃園市農會	158,400		借	
2	13		支	425	112年度第一次水利小組長聯席會議暨水利小組業務交流活動勞務採購案費用 宜展公關顧問有限公司	218,350		借	
					2月合計	376,750	0	借	
					截至2月止累計	376,750	0	借	376,750

桃園農田水利事業作業基金

明細分類帳

科目：管理及總務費用

用途別科目：推展費

預算數：14,154,000元

單位：新臺幣元

日期		種類	傳票 號數	摘要	金額			
月	日				借方	貸方	借/貸	餘額
2	7	支	381	上月累計 為公務需要，拜訪轄區內協助農田水利事業發展意見相關人士並宣 導農田水利議題宣導品運送費用 統一速達股份有限公司 2月合計 截至2月止累計	0 42,015 42,015 42,015	0	借	42,015

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

中華民國 112年2月1日起至112年2月28日止

頁次：1 / 1
印表人：張哲瑜
印表日期：112年02月17日

財產區分：桃園農田水利事業作業基金

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	公頃	27,549	47,620,458,807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,549	47,620,458,807	
		3,027.037901												3,027.037901		
土地改良物	個	2,381	5,259,853,174	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,989,685	2,381	5,231,863,489	
辦公房屋	棟	148			0				0					148		
	平方公尺	99,449.42			0				0					99,449.42		
房屋建築及設備	棟	0	2,768,988,127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,022,618	0	2,762,965,509	
宿舍	平方公尺	0			0				0					0		
其他	個	1			0				0					1		
機械及設備	件	1,083	33,220,393	1	0	0	0	0	0	0	0	0	775,969	1,084	32,444,424	
船	艘	0		0	0				0					0		
飛機	架	3	8,463,559	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,409	3	8,431,150	
汽(機)車	輛	49			0				0					49		
運輸設備	件	95			0				0					95		
其他	件	0			0				0					0		
雜項設備	冊(套)	0	20,053,632	0	0	17,900			0	31,432		0		0	20,040,100	
圖書	件	653			2				0					655		
其他	件	122,945	1,362,034	0	0	0			0	0		0	0	122,945	1,362,034	
有償	股	553	974,647	0	0	0			0	0		0	0	553	974,647	
權益																
總	值	155,460	55,713,374,373	3	0	17,900			0	34,852,113		0	34,852,113	155,463	55,678,540,160	

製表

說明：

1. 財產價值以財產清查計算，不統一元，四捨五入。
2. 土地設計案數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
3. 房屋設計案數、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」欄即分，填列本期折舊數。

主計室主任 張文鐘

主辦會計 楊玉郎

主辦會計 張文鐘

機關首長

張哲瑜

張哲瑜