

桃園農田水利事業作業基金

會計月報

中華民國112年3月份

主辦會計人員

會計室 張文鐘 主

基金主持人

何明光 經理

桃園農田水利事業作業基金

收支餘細表

中華民國112年3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	30,308,206.00	20,400,000.00	9,908,206.00	48.57	70,166,495.00	80,400,000.00	-10,233,505.00	12.73
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	30,308,206.00	20,400,000.00	9,908,206.00	48.57	70,166,495.00	80,400,000.00	-10,233,505.00	12.73
其他補助收入	1,963,000.00	240,000.00	400,000.00	-160,000.00	40.00	240,000.00	400,000.00	-160,000.00	40.00
雜項業務收入	325,460,000.00	30,068,206.00	20,000,000.00	10,068,206.00	50.34	69,926,495.00	80,000,000.00	-10,073,505.00	12.59
業務成本與費用	1,254,935,000.00	71,908,186.00	82,700,000.00	-10,791,814.00	13.05	207,699,026.00	247,646,000.00	-39,946,974.00	16.13
業務費用	884,239,000.00	49,183,260.00	64,810,000.00	-15,626,740.00	24.11	129,922,922.00	154,696,000.00	-24,773,078.00	16.01
業務費用	884,239,000.00	49,183,260.00	64,810,000.00	-15,626,740.00	24.11	129,922,922.00	154,696,000.00	-24,773,078.00	16.01
管理及總務費用	365,028,000.00	22,712,866.00	17,860,000.00	4,852,866.00	27.17	77,764,044.00	92,840,000.00	-15,075,956.00	16.24
管理費用及總務費用	365,028,000.00	22,712,866.00	17,860,000.00	4,852,866.00	27.17	77,764,044.00	92,840,000.00	-15,075,956.00	16.24
研究發展及訓練費用	5,668,000.00	12,060.00	30,000.00	-17,940.00	59.80	12,060.00	110,000.00	-97,940.00	89.04
訓練費用	5,668,000.00	12,060.00	30,000.00	-17,940.00	59.80	12,060.00	110,000.00	-97,940.00	89.04
業務賸餘(短絀)	-279,512,000.00	-41,599,980.00	-62,300,000.00	20,700,020.00	33.23	-137,532,531.00	-167,246,000.00	29,713,469.00	17.77
業務外收入	328,340,000.00	24,546,202.00	25,350,000.00	-803,798.00	3.17	54,768,614.00	76,050,000.00	-21,281,386.00	27.98
財務收入	18,282,000.00	2,414,000.00	1,900,000.00	514,000.00	27.05	7,120,883.00	5,700,000.00	1,420,883.00	24.93
利息收入	17,975,000.00	2,414,000.00	1,900,000.00	514,000.00	27.05	7,120,883.00	5,700,000.00	1,420,883.00	24.93

桃園農田水利事業作業基金

收支餘細表

中華民國112年3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	22,132,202.00	23,450,000.00	-1,317,798.00	5.62	47,647,731.00	70,350,000.00	-22,702,269.00	32.27
財產交易賸餘	146,958,000.00		12,000,000.00	-12,000,000.00	100.00		36,000,000.00	-36,000,000.00	100.00
租賃收入	155,000,000.00	17,164,365.00	11,000,000.00	6,164,365.00	56.04	41,312,419.00	33,000,000.00	8,312,419.00	25.19
違規罰款收入	1,800,000.00	488,761.00	50,000.00	438,761.00	877.52	488,761.00	150,000.00	338,761.00	225.84
雜項收入	6,300,000.00	4,479,076.00	400,000.00	4,079,076.00	1,019.77	5,846,551.00	1,200,000.00	4,646,551.00	387.21
業務外費用	33,725,000.00	2,248,290.00	1,030,000.00	1,218,290.00	118.28	3,404,905.00	1,810,000.00	1,594,905.00	88.12
其他業務外費用	33,725,000.00	2,248,290.00	1,030,000.00	1,218,290.00	118.28	3,404,905.00	1,810,000.00	1,594,905.00	88.12
財產交易短絀		9,935.00		9,935.00		9,935.00		9,935.00	
雜項費用	33,725,000.00	2,238,355.00	1,030,000.00	1,208,355.00	117.32	3,394,970.00	1,810,000.00	1,584,970.00	87.57
業務外賸餘(短絀)	294,615,000.00	22,297,912.00	24,320,000.00	-2,022,088.00	8.31	51,363,709.00	74,240,000.00	-22,876,291.00	30.81
本期賸餘(短絀)	15,103,000.00	-19,302,068.00	-37,980,000.00	18,677,932.00	49.18	-86,168,822.00	-93,006,000.00	6,837,178.00	7.35

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3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.其他補助收入：實際數240,000元，預算數400,000元。主要係與各鄉鎮區公所配合辦理水路浚深及修補工作尚在規劃中，補助尚未核定致較預算數為低。

2.雜項業務收入：實際數69,926,495元，預算數80,000,000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129,922,922元，預算數154,696,000元。主要係年度水路修補浚深工作尚在規劃中，土地改良物修護費較預期少，致執行數較預算數為低。

2.管理費用及總務費用：實際數77,764,044元，預算數92,840,000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12,060元，預算數110,000元。主要係各項訓練計畫正規劃中，致較預算數為低。

業務餘餘(短絀)：實際數-137,532,531元，預算數-167,246,000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7,120,883元，預算數5,700,000元。主要係存款利率調升，致較預算數為高。

2.財產交易餘餘：實際數0元，預算數36,000,000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41,312,419元，預算數33,000,000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488,761元，預算數150,000元。主要係光復圳8-18號地改善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5,846,551元，預算數1,200,000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3,394,970元，預算數1,810,000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。

業務外餘餘(短絀)：實際數51,363,709元，預算數74,240,000元。主要係業務外收入較預算數為低所致。

本期餘餘(短絀)：實際-86,168,822元，預算數-93,006,000元。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債		
流動資產	64,875,898,427.00	100.00	流動負債	905,421,849.00	1.40
現金	3,860,677,784.00	5.95	應付款項	68,911,154.00	0.11
銀行存款	3,795,518,044.00	5.85	應付代收款	66,034,893.00	0.10
流動金融資產	3,795,518,044.00	5.85	應付費用	2,876,261.00	-
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	33,921,708.00	0.05	長期負債	178,862,815.00	0.28
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
其他金融資產—流動	30,000,000.00	0.05	其他負債	657,647,880.00	1.01
應收款項	1,202,066.00	-	遞延負債	43,159,915.00	0.07
應收票據	461,510.00	-	遞延收入	43,159,915.00	0.07
應收收益	740,556.00	-	負債準備	385,834,894.00	0.59
預付款項	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
預付費用	30,035,966.00	0.05	什項負債	228,653,071.00	0.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	178,862,815.00	0.28			
準備金	178,862,815.00	0.28	存入保證金	193,620,611.00	0.30

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年3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	暫收及待結轉帳項	35,032,460.00	0.05
不動產、廠房及設備	57,145,329,625.00	88.08	淨值	63,970,476,578.00	98.60
土地	47,620,705,297.00	73.40	基金	884,139,606.00	1.36
土地	47,620,705,297.00	73.40	基金	884,139,606.00	1.36
土地改良物	5,203,873,031.00	8.02	基金	884,139,606.00	1.36
土地改良物	11,374,609,899.00	17.53	公積	7,552,472,261.00	11.64
累計折舊－土地改良物	-6,170,736,868.00	-9.51	特別公積	7,552,472,261.00	11.64
房屋及建築	2,756,942,892.00	4.25	特別公積	7,552,472,261.00	11.64
房屋及建築	3,706,874,805.00	5.71	累積餘絀	5,472,735,213.00	8.44
累計折舊－房屋及建築	-949,931,913.00	-1.46	累積賸餘	5,558,904,035.00	8.57
機械及設備	31,782,404.00	0.05	累積賸餘	5,558,904,035.00	8.57
機械及設備	93,968,731.00	0.14	累積短絀	-86,168,822.00	-0.13
累計折舊－機械及設備	-62,186,327.00	-0.10	本期短絀	-86,168,822.00	-0.13
交通及運輸設備	8,398,742.00	0.01	淨值其他項目	50,061,129,498.00	77.16
交通及運輸設備	14,411,663.00	0.02	累積其他綜合餘絀	50,061,129,498.00	77.16
累計折舊－交通及運輸設備	-6,012,921.00	-0.01	未實現重估增值	50,061,129,498.00	77.16
什項設備	19,994,340.00	0.03			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	25,608,504.00	0.04			
累計折舊—什項設備	-5,614,164.00	-0.01			
購建中固定資產	1,503,632,919.00	2.32			
未完工程	1,503,632,919.00	2.32			
無形資產	9,723,129.00	0.01			
無形資產	9,723,129.00	0.01			
電腦軟體	8,748,482.00	0.01			
其他無形資產	974,647.00	-			
其他資產	3,681,305,074.00	5.67			
什項資產	9,953,565.00	0.02			
存出保證金	42,876.00	-			
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	64,875,898,427.00	100.00	合 計	64,875,898,427.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為170,447,303.00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3月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					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)	累計預分配數(2)	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	18,750,000	25,189,373		25,189,373	134.34	6,439,373	34.34		
一次性項目		453,879,000			453,879,000	18,750,000	25,189,373		25,189,373	134.34	6,439,373	34.34		
土地		150,000,000			150,000,000									
土地改良物		132,600,000			132,600,000	15,150,000	24,712,243		24,712,243	163.12	9,562,243	63.12	工程施工进度及期程辦理，爾後請款數高於預期所致。	依水利工程規劃辦理，爾後將審慎評估分配數。
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	3,600,000	357,130		357,130	9.92	-3,242,870	90.08	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中，計價付款以提升執行率。
機械及設備		21,229,000			21,229,000		120,000		120,000		120,000		主要係依業務實際需求並審慎評估分配數。	爾後將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									
總計		453,879,000			453,879,000	18,750,000	25,189,373		25,189,373	134.34	6,439,373	34.34		
土地		150,000,000			150,000,000									
土地改良物		132,600,000			132,600,000	15,150,000	24,712,243		24,712,243	163.12	9,562,243	63.12		
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	3,600,000	357,130		357,130	9.92	-3,242,870	90.08		
機械及設備		21,229,000			21,229,000		120,000		120,000		120,000			
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	18,750,000	25,189,373		25,189,373	134.34	6,439,373	34.34		

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3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				7,387,222.00	15,860,000.00	- 8,472,778.00	- 53.42
		累計數				15,869,402.00	29,140,000.00	- 13,270,598.00	- 45.54
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	- 0.64	5.67	- 11.29	- 1,577,073.00	14,170,000.00	- 15,747,073.00	- 111.13
		累計數	2.31	9.79	23.60	5,814,979.00	24,480,000.00	- 18,665,021.00	- 76.25
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	1,049.60	3,958.00	26.52	251,905.00	950,000.00	- 698,095.00	- 73.48
		累計數	1,568.13	13,042.00	12.02	376,353.00	3,130,000.00	- 2,753,647.00	- 87.98
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	31,470.65	-	-	7,552,955.00	-	7,552,955.00	-
		累計數	34,496.26	-	-	8,279,101.00	-	8,279,101.00	-
構造物維護	座	本月數	98.98	62.00	159.65	1,159,435.00	740,000.00	419,435.00	56.68
		累計數	118.94	128.00	92.92	1,398,969.00	1,530,000.00	- 131,031.00	- 8.56
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	88.98	36.80	241.79	61,577,180.00	67,870,000.00	- 6,292,820.00	- 9.27
		累計數	141.50	65.09	217.39	119,050,509.00	220,316,000.00	- 101,265,491.00	- 45.96
三、農田水利設施更新改善		本月數				19,490,334.00	5,050,000.00	14,440,334.00	285.95
		累計數				24,712,243.00	15,150,000.00	9,562,243.00	63.12
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.56	0.52	107.69	3,166,808.00	2,940,000.00	226,808.00	7.71
		累計數	0.58	1.56	37.18	3,305,025.00	8,820,000.00	- 5,514,975.00	- 62.53
構造物更新改善	座	本月數	5.09	0.66	771.21	16,323,526.00	2,110,000.00	14,213,526.00	673.63
		累計數	6.67	1.98	336.87	21,407,218.00	6,330,000.00	15,077,218.00	238.19

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	傳票	摘要	金額			
			借方	貸方	借/貸	餘額
3月	種類	號數				
3	支	551	376,750		借	
1	支	551	83,880		借	
7	支	639	92,000		借	
		上月累計				
		112年度反貪倡廉作伙來有獎徵答業務宣導活動宣導品(共同供應契約) 統一超商股份有限公司				
		草漯農田水利活動中心新建工程開工典禮額外協助事項 鍾宜恒建築師事務所				
		3月合計	175,880	0	借	
		截至3月止累計	552,630	0	借	552,630

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

第

2頁

單位：新臺幣元

日期	日	種類	傳票 號數	摘要	金額			
					借方	貸方	借/貸	餘額
				上月累計	42,015	0		
3	1	支	590	112年度員工業務執行暨農田水利事業宣導活動服務採購案款項(含變更追加) 藝斯文整合行銷有限公司	772,000			
3	14	支	802	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	460			
				3月合計	772,460	0	借	
				截至3月止累計	814,475			814,475

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03月21日

財產區分： 桃園農田水利事業作業基金
中華民國 112年3月1日起至112年3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	27,549		47,620,458,807	6		6,371,043		0		6,124,553	0	27,990,458	27,555		47,620,705,297
	公頃	3,027.037901	0.416888		0.035588	3,027.419001										
土地改良物	個	2,381		5,231,863,489	0		0		0		0	27,990,458	2,381		5,203,873,031	
	辦公房屋	棟	148		0				0				148			
房屋建築及設備	平方公尺	99,449.42		2,752,965,509	0		0		0		0	6,022,617	99,449.42		2,756,942,892	
	棟	0	0			0				0						
其他	平方公尺	0			0				0				0			
	個	1	0			0				1						
機械及設備	件	1,084		32,444,424	0		120,000		1		9,935		772,085	1,083		31,782,404
交通及運輸設備	船	0			0				0				0			
	飛機	3	0			0				3						
其他	汽(機)車	49		8,431,150	0		0		0		0		32,408	49		8,398,742
	其他	95			0				0					95		
雜項設備	圖書	0		20,040,100	0		0		0		0		45,760	0		19,994,340
	其他	655	0			0				655						
有償證券	股	122,945		1,362,034	0		0		0		0		0	122,945		1,362,034
其他	利	553		974,647	0		0		0		0		0	553		974,647
總值	值	155,463		55,678,540,160	6		6,491,043		1		6,134,488		34,863,328	155,468		55,644,033,387

製表：三益經理張哲瑜
說明：1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。
2. 土地設計量數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
3. 房屋設計量數、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，填寫本期折舊金額填報。
財務處 楊瑞成

主理人：張哲瑜
主理會計或主計人員：李浩
會計主任：張文鐘

主理會計或主計人員：黃璇玗
會計主任：張文鐘

機關：桃園市政府
主理會計或主計人員：何明光