

桃園農田水利事業作業基金
會計月報

中華民國112年10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112年10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	22,610,006.00	28,000,000.00	-5,389,994.00	-19.25	606,796,671.00	609,563,000.00	-2,766,329.00	-0.45
租金及權利金收入	648,000,000.00					347,600,000.00	347,600,000.00		
權利金收入	648,000,000.00					347,600,000.00	347,600,000.00		
其他業務收入	327,423,000.00	22,610,006.00	28,000,000.00	-5,389,994.00	-19.25	259,196,671.00	261,963,000.00	-2,766,329.00	-1.06
其他補助收入	1,963,000.00					1,643,431.00	1,963,000.00	-319,569.00	-16.28
雜項業務收入	325,460,000.00	22,610,006.00	28,000,000.00	-5,389,994.00	-19.25	257,553,240.00	260,000,000.00	-2,446,760.00	-0.94
業務成本與費用	1,254,935,000.00	78,925,179.00	136,471,000.00	-57,545,821.00	-42.17	764,859,676.00	769,907,000.00	-5,047,324.00	-0.66
業務費用	884,239,000.00	58,869,485.00	101,037,000.00	-42,167,515.00	-41.73	536,843,451.00	541,031,000.00	-4,187,549.00	-0.77
業務費用	884,239,000.00	58,869,485.00	101,037,000.00	-42,167,515.00	-41.73	536,843,451.00	541,031,000.00	-4,187,549.00	-0.77
管理及總務費用	365,028,000.00	20,004,989.00	35,434,000.00	-15,429,011.00	-43.54	225,230,655.00	225,871,000.00	-640,345.00	-0.28
管理費用及總務費用	365,028,000.00	20,004,989.00	35,434,000.00	-15,429,011.00	-43.54	225,230,655.00	225,871,000.00	-640,345.00	-0.28
研究發展及訓練費用	5,668,000.00	50,705.00		50,705.00		2,785,570.00	3,005,000.00	-219,430.00	-7.30
訓練費用	5,668,000.00	50,705.00		50,705.00		2,785,570.00	3,005,000.00	-219,430.00	-7.30
業務賸餘(短絀)	-279,512,000.00	-56,315,173.00	-108,471,000.00	52,155,827.00	-48.08	-158,063,005.00	-160,344,000.00	2,280,995.00	-1.42
業務外收入	330,177,000.00	28,147,999.00	13,000,000.00	15,147,999.00	116.52	272,908,912.00	228,382,000.00	44,526,912.00	19.50
財務收入	18,282,000.00	3,914,083.00		3,914,083.00		34,001,634.00	18,282,000.00	15,719,634.00	85.98
利息收入	17,975,000.00	3,914,083.00		3,914,083.00		33,942,169.00	17,975,000.00	15,967,169.00	88.83

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年10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					59,465.00	307,000.00	-247,535.00	-80.63
其他業務外收入	311,895,000.00	24,233,916.00	13,000,000.00	11,233,916.00	86.41	238,907,278.00	210,100,000.00	28,807,278.00	13.71
財產交易賸餘	146,958,000.00					56,325,510.00	73,000,000.00	-16,674,490.00	-22.84
租賃收入	156,837,000.00	20,025,503.00	13,000,000.00	7,025,503.00	54.04	144,351,749.00	129,000,000.00	15,351,749.00	11.90
違規罰款收入	1,800,000.00					2,232,961.00	1,800,000.00	432,961.00	24.05
雜項收入	6,300,000.00	4,208,413.00		4,208,413.00		35,997,058.00	6,300,000.00	29,697,058.00	471.38
業務外費用	33,725,000.00	107,327.00		107,327.00		28,063,682.00	16,535,000.00	11,528,682.00	69.72
其他業務外費用	33,725,000.00	107,327.00		107,327.00		28,063,682.00	16,535,000.00	11,528,682.00	69.72
財產交易短絀						49,253.00		49,253.00	
雜項費用	33,725,000.00	107,327.00		107,327.00		28,014,429.00	16,535,000.00	11,479,429.00	69.43
業務外賸餘(短絀)	296,452,000.00	28,040,672.00	13,000,000.00	15,040,672.00	115.70	244,845,230.00	211,847,000.00	32,998,230.00	15.58
本期賸餘(短絀)	16,940,000.00	-28,274,501.00	-95,471,000.00	67,196,499.00	-70.38	86,782,225.00	51,503,000.00	35,279,225.00	68.50

註：

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10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						-1,863,771.00		-1,863,771.00	
未實現重估增值						-1,863,771.00		-1,863,771.00	

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10月份

一、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」-1,863,771元。

二、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.權利金收入：實際數347,600,000元，預算數 347,600,000元。

2.其他補助收入：實際數1,643,431 元，預算數1,963,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致收入較預算數為低。

3.雜項業務收入：實際數257,553,240元，預算數260,000,000元。

業務成本與費用：

1.業務費用：實際數536,843,451元，預算數541,031,000元。

2.管理費用及總務費用：實際數225,230,655元，預算數225,871,000元。

3.訓練費用：實際數2,785,570元，預算數3,005,000元。

業務賸餘(短絀)：實際數-158,063,005元，預算數-160,344,000元。主要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33,942,169元，預算數17,975,000元。主要係存款利率調升，致較預算數為高。

2.投資賸餘：實際數59,465元，預算數307,000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56,325,510元，預算數73,000,000元。主要係土地出售筆數較預期為低，致收入較預算數為低。

4.租賃收入：實際數144,351,749元，預算數129,000,000元。主要係土地及房屋租金覈實繳入，致較預算數為高。

5.違規罰款收入：實際數2,232,961元，預算數1,800,000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。

6.雜項收入：實際數35,997,058元，預算數6,300,000元。主要係清理久懸未結款項及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49,253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28,014,429元，預算數16,535,000元。主要係配合地方政府辦理桃園大圳6-12號池濬深工程之分擔工程經費，致較預算為高。

業務外賸餘(短絀)：實際數244,845,230元，預算數211,847,000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86,782,225元，預算數51,503,000元。主要係業務外收入較預算數為高所致。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	65,054,723,134.00	100.00	負債	904,381,280.00	1.39
流動資產	4,110,834,165.00	6.32	流動負債	16,831,041.00	0.03
現金	805,479,496.00	1.24	應付款項	16,831,041.00	0.03
銀行存款	805,479,496.00	1.24	應付代收款	16,831,041.00	0.03
流動金融資產	3,303,921,708.00	5.08	長期負債	178,862,815.00	0.27
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	0.27
透過餘絀按公允價值衡量之 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	0.27
其他金融資產 - 流動	3,300,000,000.00	5.07	其他負債	708,687,424.00	1.09
應收款項	47,081.00	-	遞延負債	39,233,654.00	0.06
應收收益	47,081.00	-	遞延收入	39,233,654.00	0.06
預付款項	1,385,880.00	-	負債準備	385,834,894.00	0.59
預付費用	1,385,880.00	-	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	0.27	什項負債	283,618,876.00	0.44
準備金	178,862,815.00	0.27	存入保證金	279,189,519.00	0.43
退休及離職準備金	178,862,815.00	0.27	暫收及待結轉帳項	4,429,357.00	0.01

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	57,075,652,617.00	87.73	淨值	64,150,341,854.00	98.61
土地	47,616,800,456.00	73.19	基金	892,917,606.00	1.37
土地	47,616,800,456.00	73.19	基金	892,917,606.00	1.37
土地改良物	5,063,843,425.00	7.78	基金	892,917,606.00	1.37
土地改良物	11,446,385,288.00	17.60	公積	7,552,472,261.00	11.61
累計折舊 - 土地改良物	-6,382,541,863.00	-9.81	特別公積	7,552,472,261.00	11.61
房屋及建築	2,714,784,569.00	4.17	特別公積	7,552,472,261.00	11.61
房屋及建築	3,706,874,805.00	5.70	累積餘絀	5,645,686,260.00	8.68
累計折舊 - 房屋及建築	-992,090,236.00	-1.53	累積賸餘	5,645,686,260.00	8.68
機械及設備	37,472,480.00	0.06	累積賸餘	5,558,904,035.00	8.54
機械及設備	103,922,092.00	0.16	本期賸餘	86,782,225.00	0.13
累計折舊 - 機械及設備	-66,449,612.00	-0.10	淨值其他項目	50,059,265,727.00	76.95
交通及運輸設備	8,255,661.00	0.01	累積其他綜合餘絀	50,059,265,727.00	76.95
交通及運輸設備	14,495,487.00	0.02	未實現重估增值	50,059,265,727.00	76.95
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,239,826.00	-0.01			
什項設備	37,664,636.00	0.06			
什項設備	50,545,632.00	0.08			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	-12,880,996.00	-0.02			
購建中固定資產	1,596,831,390.00	2.45			
待過戶房地產	29,291,596.00	0.05			
未完工程	1,567,539,794.00	2.41			
無形資產	7,896,463.00	0.01			
無形資產	7,896,463.00	0.01			
電腦軟體	6,907,016.00	0.01			
其他無形資產	989,447.00	-			
其他資產	3,681,477,074.00	5.66			
什項資產	10,125,565.00	0.02			
存出保證金	214,876.00	-			
催收款項	9,910,689.00	0.02			
待處理資產	3,671,351,509.00	5.64			
其他待處理資產	3,671,351,509.00	5.64			
合 計	65,054,723,134.00	100.00	合 計	65,054,723,134.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為166,470,053.00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10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	153,012,000		606,891,000	366,532,000	230,089,853		230,089,853	62.77	-136,442,147	-37.23		
一次性項目		453,879,000	153,012,000		606,891,000	366,532,000	230,089,853		230,089,853	62.77	-136,442,147	-37.23		
土地		150,000,000			150,000,000	74,000,000					-74,000,000	-100.00	主要係價購農田水利設施照舊使用私人土地，用地持有人之出售意願低致執行數低於預期，致執行落後。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
土地改良物		132,600,000	149,712,000		282,312,000	132,600,000	114,555,188		114,555,188	86.39	-18,044,812	-13.61	主要係水利工程依實際進度施工並支付價款。	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	148,750,000	102,767,663		102,767,663	69.09	-45,982,337	-30.91	主要係草漯農田水利活動中心新建工程尚在施工中，並依實際進度支付價款。	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	3,300,000		24,529,000	10,532,000	12,548,011		12,548,011	119.14	2,016,011	19.14	主要係桃園水利綜合大樓變電站等改善工程，已決算至超前。	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	50,000	83,824		83,824	167.65	33,824	67.65	主要係採購山腳分站門口柵欄機汰舊換新需求較預期為早所致。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
什項設備		1,200,000			1,200,000	600,000	135,167		135,167	22.53	-464,833	-77.47	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	153,012,000		606,891,000	366,532,000	230,089,853		230,089,853	62.77	-136,442,147	-37.23		
土地		150,000,000			150,000,000	74,000,000					-74,000,000	-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10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)		
土地改良物		132,600,000	149,712,000		282,312,000	132,600,000	114,555,188		114,555,188	86.39	-18,044,812	-13.61		
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	148,750,000	102,767,663		102,767,663	69.09	-45,982,337	-30.91		
機械及設備		21,229,000	3,300,000		24,529,000	10,532,000	12,548,011		12,548,011	119.14	2,016,011	19.14		
交通及運輸設備		100,000			100,000	50,000	83,824		83,824	167.65	33,824	67.65		
什項設備		1,200,000			1,200,000	600,000	135,167		135,167	22.53	-464,833	-77.47		
總計		453,879,000	153,012,000		606,891,000	366,532,000	230,089,853		230,089,853	62.77	-136,442,147	-37.23		

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10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				8,324,893.00	-	8,324,893.00	-
		累計數				77,660,010.00	108,640,000.00	- 30,979,990.00	- 28.52
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.01	-	-	29,500.00	-	29,500.00	-
		累計數	11.50	19.95	57.64	28,786,964.00	49,870,000.00	- 21,083,036.00	- 42.28
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	1,049.58	-	-	251,900.00	-	251,900.00	-
		累計數	5,245.88	54,542.00	9.62	1,259,013.00	13,090,000.00	- 11,830,987.00	- 90.38
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	32,185.29	-	-	7,724,469.00	-	7,724,469.00	-
		累計數	156,668.04	128,000.00	122.40	37,600,328.00	30,720,000.00	6,880,328.00	22.40
構造物維護	座	本月數	26.59	-	-	319,024.00	-	319,024.00	-
		累計數	836.85	1,247.00	67.11	10,013,705.00	14,960,000.00	- 4,946,295.00	- 33.06
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	40.43	55.00	73.51	70,707,613.00	136,471,000.00	- 65,763,387.00	- 48.19
		累計數	409.02	1,124.34	36.38	639,079,328.00	677,802,000.00	- 38,722,672.00	- 5.71
三、農田水利設施更新改善		本月數				3,944,947.00	21,345,000.00	- 17,400,053.00	- 81.52
		累計數				114,555,188.00	132,600,000.00	- 18,044,812.00	- 13.61
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.19	3.20	5.94	1,089,990.00	18,345,000.00	- 17,255,010.00	- 94.06
		累計數	3.82	12.00	31.83	21,825,397.00	68,400,000.00	- 46,574,603.00	- 68.09
構造物更新改善	座	本月數	0.89	0.93	95.70	2,854,957.00	3,000,000.00	- 145,043.00	- 4.83
		累計數	28.88	20.00	144.40	92,729,791.00	64,200,000.00	28,529,791.00	44.44

桃園農田水利事業作業基金
明 細 分 類 帳

科目：514002 業務費用
用途別科目：2B01 推展費
預算數：21,600,000元

中華民國112年度

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
				前期餘額	2,603,195		借	2,603,195
				本月合計 截至本月累計	2,603,195		借	2,603,195

桃園農田水利事業作業基金

明 細 分 類 帳

科目：515001 管理費用及總務費用

用途別科目：2B01 推展費

預算數：14,154,000元

中華民國112年度

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
				前期餘額	3,813,565		借	3,813,565
10	06	支出	112203788	為進行處務業務宣導，並與轄內相關農田水利事業推動地方間良好公務禮儀所需，採購宣導品案 實味香	134,000		借	3,947,565
10	06	支出	112203816	為配合農業政策及加強農田水利灌溉成果宣導，採購農產宣導品案 桃園市農會	320,000		借	4,267,565
10	13	支出	112203896	為113年農民曆印製案費用 光頡設計印刷實業有限公司	702,000		借	4,969,565
10	13	支出	112203902	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	4,330		借	4,973,895
10	13	支出	112203963	為本處與轄區內農田水利相關人員及地方仕紳間公務禮儀，宣導品運送費用 國泰飯店觀光事業	7,126		借	4,981,021
				本月合計	1,167,456			1,167,456
				截至本月累計	4,981,021		借	4,981,021