

桃園農田水利事業作業基金
會計報

中華民國112年11月份

主辦會計人員

主計室
主任 張文鐘

基金主持人

桃園管理局
局長 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11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	29,250,920.00	28,000,000.00	1,250,920.00	4.47	636,047,591.00	637,563,000.00	-1,515,409.00	-0.24
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	29,250,920.00	28,000,000.00	1,250,920.00	4.47	288,447,591.00	289,963,000.00	-1,515,409.00	-0.52
其他補助收入	1,963,000.00	421,762.00		421,762.00		2,065,193.00	1,963,000.00	102,193.00	5.21
雜項業務收入	325,460,000.00	28,829,158.00	28,000,000.00	829,158.00	2.96	286,382,398.00	288,000,000.00	-1,617,602.00	-0.56
業務成本與費用	1,254,935,000.00	112,545,219.00	207,586,000.00	-95,040,781.00	-45.78	877,404,895.00	977,493,000.00	-100,088,105.00	-10.24
業務費用	884,239,000.00	93,370,860.00	151,182,000.00	-57,811,140.00	-38.24	630,214,311.00	692,213,000.00	-61,998,689.00	-8.96
業務費用	884,239,000.00	93,370,860.00	151,182,000.00	-57,811,140.00	-38.24	630,214,311.00	692,213,000.00	-61,998,689.00	-8.96
管理及總務費用	365,028,000.00	18,968,592.00	56,126,000.00	-37,157,408.00	-66.20	244,199,247.00	281,997,000.00	-37,797,753.00	-13.40
管理費用及總務費用	365,028,000.00	18,968,592.00	56,126,000.00	-37,157,408.00	-66.20	244,199,247.00	281,997,000.00	-37,797,753.00	-13.40
研究發展及訓練費用	5,668,000.00	205,767.00	278,000.00	-72,233.00	-25.98	2,991,337.00	3,283,000.00	-291,663.00	-8.88
訓練費用	5,668,000.00	205,767.00	278,000.00	-72,233.00	-25.98	2,991,337.00	3,283,000.00	-291,663.00	-8.88
業務賸餘(短絀)	-279,512,000.00	-83,294,299.00	-179,586,000.00	96,291,701.00	-53.62	-241,357,304.00	-339,930,000.00	98,572,696.00	-29.00
業務外收入	330,177,000.00	30,541,234.00	13,000,000.00	17,541,234.00	134.93	303,450,146.00	241,382,000.00	62,068,146.00	25.71
財務收入	18,282,000.00	3,895,000.00		3,895,000.00		37,896,634.00	18,282,000.00	19,614,634.00	107.29
利息收入	17,975,000.00	3,895,000.00		3,895,000.00		37,837,169.00	17,975,000.00	19,862,169.00	110.50

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國112年11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	26,646,234.00	13,000,000.00	13,646,234.00	104.97	265,553,512.00	223,100,000.00	42,453,512.00	19.03
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	17,882,465.00	13,000,000.00	4,882,465.00	37.56	162,234,214.00	142,000,000.00	20,234,214.00	14.25
違規罰款收入	1,800,000.00	241,500.00		241,500.00		2,474,461.00	1,800,000.00	674,461.00	37.47
雜項收入	6,300,000.00	8,522,269.00		8,522,269.00		44,519,327.00	6,300,000.00	38,219,327.00	606.66
業務外費用	33,725,000.00	218,496.00	3,930,000.00	-3,711,504.00	-94.44	28,282,178.00	20,465,000.00	7,817,178.00	38.20
其他業務外費用	33,725,000.00	218,496.00	3,930,000.00	-3,711,504.00	-94.44	28,282,178.00	20,465,000.00	7,817,178.00	38.20
財產交易短絀						49,253.00		49,253.00	
雜項費用	33,725,000.00	218,496.00	3,930,000.00	-3,711,504.00	-94.44	28,232,925.00	20,465,000.00	7,767,925.00	37.96
業務外賸餘(短絀)	296,452,000.00	30,322,738.00	9,070,000.00	21,252,738.00	234.32	275,167,968.00	220,917,000.00	54,250,968.00	24.56
本期賸餘(短絀)	16,940,000.00	-52,971,561.00	-170,516,000.00	117,544,439.00	-68.93	33,810,664.00	-119,013,000.00	152,823,664.00	--

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11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					-1,863,771.00		-1,863,771.00	
未實現重估增值	-79,504,000.00					-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11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2,065,193 元，預算數1,963,000元。
- 3.雜項業務收入：實際數286,382,398元，預算數288,000,000元。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數630,214,311元，預算數692,213,000元。
- 2.管理費用及總務費用：實際數244,199,247元，預算數281,997,000元。主要係基於員額控管實際進用人數較少，致實際支出數較預算數為低。
- 3.訓練費用：實際數2,991,337元，預算數3,283,000元。

業務賸餘(短絀)：實際數-241,357,304元，預算數-339,930,000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37,837,169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162,234,214元，預算數142,000,000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2,474,461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44,519,327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28,232,925元，預算數20,465,000元。主要係配合地方政府辦理桃園大圳6-12號池潛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275,167,968元，預算數220,917,000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33,810,664元，預算數-119,013,000元。主要係業務成本與費用較預算數為低及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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	65,000,325,321.00	100.00	負債	902,955,028.00	1.39
流動資產	4,059,291,723.00	6.25	流動負債	16,548,699.00	0.03
現金	749,440,889.00	1.15	應付款項	16,548,699.00	0.03
銀行存款	749,440,889.00	1.15	應付代收款	16,548,699.00	0.03
流動金融資產	3,303,921,708.00	5.08	長期負債	178,862,815.00	0.28
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	5.08	其他負債	707,543,514.00	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	5,882,045.00	0.01	負債準備	385,834,894.00	0.59
預付費用	5,882,045.00	0.01	除役、復原及修復成本之負	385,834,894.00	0.59
			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	282,474,966.00	0.43
備金					
準備金	178,862,815.00	0.28	存入保證金	272,232,175.00	0.42
退休及離職準備金	178,862,815.00	0.28	暫收及待結轉帳項	10,242,791.00	0.02

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	57,070,966,332.00	87.80	淨值	64,097,370,293.00	98.61
土地	47,616,811,522.00	73.26	基金	892,917,606.00	1.37
土地	47,616,811,522.00	73.26	基金	892,917,606.00	1.37
土地改良物	5,035,672,677.00	7.75	基金	892,917,606.00	1.37
土地改良物	11,446,385,288.00	17.61	公積	7,552,472,261.00	11.62
累計折舊 - 土地改良物	-6,410,712,611.00	-9.86	特別公積	7,552,472,261.00	11.62
房屋及建築	2,717,976,382.00	4.18	特別公積	7,552,472,261.00	11.62
房屋及建築	3,716,196,572.00	5.72	累積餘絀	5,592,714,699.00	8.60
累計折舊 - 房屋及建築	-998,220,190.00	-1.54	累積賸餘	5,592,714,699.00	8.60
機械及設備	36,923,154.00	0.06	累積賸餘	5,558,904,035.00	8.55
機械及設備	104,125,892.00	0.16	本期賸餘	33,810,664.00	0.05
累計折舊 - 機械及設備	-67,202,738.00	-0.10	淨值其他項目	50,059,265,727.00	77.01
交通及運輸設備	8,220,926.00	0.01	累積其他綜合餘絀	50,059,265,727.00	77.01
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	77.01
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,274,561.00	-0.01			
什項設備	37,425,147.00	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊 - 什項設備	-13,120,485.00	-0.02			
購建中固定資產	1,617,936,524.00	2.49			
待過戶房地產	29,291,596.00	0.05			
未完工程	1,588,644,928.00	2.44			
無形資產	9,642,377.00	0.01			
無形資產	9,642,377.00	0.01			
電腦軟體	8,652,930.00	0.01			
其他無形資產	989,447.00	-			
其他資產	3,681,562,074.00	5.66			
什項資產	10,210,565.00	0.02			
存出保證金	299,876.00	-			
催收款項	9,910,689.00	0.02			
待處理資產	3,671,351,509.00	5.65			
其他待處理資產	3,671,351,509.00	5.65			
合 計	65,000,325,321.00	100.00	合 計	65,000,325,321.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為167,810,053.00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11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	103,364,706		557,243,706	500,232,000	260,765,489		260,765,489	52.13	-239,466,511	-47.87	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。
一次性項目		453,879,000	103,364,706		557,243,706	500,232,000	260,765,489		260,765,489	52.13	-239,466,511	-47.87		
土地		150,000,000			150,000,000	150,000,000					-150,000,000	-100.00		
土地改良物		132,600,000	100,064,706		232,664,706	190,300,000	141,357,755		141,357,755	74.28	-48,942,245	-25.72	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	106,127,932		106,127,932	71.35	-42,622,068	-28.65	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	13,060,811		13,060,811	124.01	2,528,811	24.01	主要係桃園水利綜合大樓變電站等改善工程，已決算致超前。	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	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	103,364,706		557,243,706	500,232,000	260,765,489		260,765,489	52.13	-239,466,511	-47.87		
土地		150,000,000			150,000,000	150,000,000					-150,000,000	-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11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	100,064,706		232,664,706	190,300,000	141,357,755		141,357,755	74.28	-48,942,245	-25.72		
房屋及建築		148,750,000			148,750,000	148,750,000	106,127,932		106,127,932	71.35	-42,622,068	-28.65		
機械及設備		21,229,000	3,300,000		24,529,000	10,532,000	13,060,811		13,060,811	124.01	2,528,811	24.01		
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	103,364,706		557,243,706	500,232,000	260,765,489		260,765,489	52.13	-239,466,511	-47.87		
			</											

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11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				21,904,654.00	23,124,000.00	- 1,219,346.00	- 5.27
		累計數				99,564,664.00	131,764,000.00	- 32,199,336.00	- 24.44
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	3.05	3.59	84.96	7,634,205.00	8,984,000.00	- 1,349,795.00	- 15.02
		累計數	14.55	23.54	61.81	36,421,169.00	58,854,000.00	- 22,432,831.00	- 38.12
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	264.77	-	-	63,545.00	-	63,545.00	-
		累計數	5,510.65	54,542.00	10.10	1,322,558.00	13,090,000.00	- 11,767,442.00	- 89.90
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	53,706.78	45,000.00	119.35	12,889,627.00	10,720,000.00	2,169,627.00	20.24
		累計數	210,374.82	173,000.00	121.60	50,489,955.00	41,440,000.00	9,049,955.00	21.84
構造物維護	座	本月數	109.77	284.00	38.65	1,317,277.00	3,420,000.00	- 2,102,723.00	- 61.48
		累計數	946.62	1,531.00	61.83	11,330,982.00	18,380,000.00	- 7,049,018.00	- 38.35
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	37.63	677.66	5.55	90,859,061.00	390,198,000.00	-299,338,939.00	- 76.71
		累計數	446.65	1,802.00	24.79	729,938,389.00	1,068,000,000.00	-338,061,611.00	- 31.65
三、農田水利設施更新改善		本月數				26,802,567.00	-	26,802,567.00	-
		累計數				141,357,755.00	132,600,000.00	8,757,755.00	6.60
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.57	-	-	3,243,846.00	-	3,243,846.00	-
		累計數	4.39	12.00	36.58	25,069,243.00	68,400,000.00	- 43,330,757.00	- 63.35
構造物更新改善	座	本月數	7.34	-	-	23,558,721.00	-	23,558,721.00	-
		累計數	36.22	20.00	181.10	116,288,512.00	64,200,000.00	52,088,512.00	81.13

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
11	01	收入	112100895	112年度圖利與便民有獎徵答購買得獎獎品及參加獎商品卡退回 統一超商股份有限公司		15,099	借	2,588,096
				本月合計		15,099		-15,099
				截至本月累計	2,603,195	15,099	借	2,588,096

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	4,981,021		貸 借	4,981,021
				本月合計 截至本月累計	4,981,021		借	4,981,021

農業部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11月24日

財產區分： 桃園農田水利事業作業基金

中華民國 112年11月1日起至112年11月30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	27,574	47,616,800,456	0	11,066	0	0	0	27,574	47,616,811,522	
		公頃	3,027.253016		0.002500		0			3,027.255516		
土 地 改 良 物		個	2,391	5,063,843,425	0	0	0	0	28,170,748	2,391	5,035,672,677	
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	148	2,714,784,569	0	13,384,299	0	0	10,192,486	148	2,717,976,382	
		平方公尺	96,947.88		0		0			96,947.88		
	宿 舍	棟	0		0		0			0		
		平方公尺	0		0		0			0		
	其 他	個	1		0		0			0		1
機 械 及 設 備		件	1,088	37,472,480	3	203,800	0	0	753,126	1,091	36,923,154	
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	0	8,255,661	0	0	0	34,735	0	8,220,926		
	飛 機	架	3		0				3			
	汽(機)車	輛	49		0				49			
	其 他	件	96		0				0		96	
雜 項 設 備	圖 書 冊(套)	0	37,664,636	0	0	0	239,489	0	37,425,147			
	其 他	件		863				0		863		
有 價 證 券		股	122,945	1,362,034	0	0	0	0	122,945	1,362,034		
權 利			557	989,447	0	0	0	0	557	989,447		
總 值			155,715	55,481,172,708	3	13,599,165	0	0	39,390,584	155,718	55,455,381,289	

製表

三等助理工程師張哲瑜

財產股長

企劃股長

主辦會計人員

財務組長李志浩

主辦會計人員

會計股長

主計室主任

專員黃琬珺

主計室張文鐘

機關首長

桃園管理處 處長何明光

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。
- 房屋詳筆數、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。