

桃園農田水利事業作業基金

會

計

月

報



中華民國113年4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113年4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	1,202,273,000	22,233,735	19,100,000	3,133,735	16.41	108,272,063	78,640,000	29,632,063	37.68
租金及權利金收入	869,610,000								
權利金收入	869,610,000								
其他業務收入	332,663,000	22,233,735	19,100,000	3,133,735	16.41	108,272,063	78,640,000	29,632,063	37.68
其他補助收入	7,961,000		1,000,000	-1,000,000	-100.00	120,000	1,250,000	-1,130,000	-90.40
雜項業務收入	324,702,000	22,233,735	18,100,000	4,133,735	22.84	108,152,063	77,390,000	30,762,063	39.75
業務成本與費用	1,239,458,000	71,576,325	70,466,000	1,110,325	1.58	350,861,864	293,901,000	56,960,864	19.38
業務費用	884,475,000	52,889,996	48,773,000	4,116,996	8.44	252,504,909	185,645,000	66,859,909	36.01
業務費用	884,475,000	52,889,996	48,773,000	4,116,996	8.44	252,504,909	185,645,000	66,859,909	36.01
管理及總務費用	349,518,000	18,457,389	21,493,000	-3,035,611	-14.12	97,848,295	107,906,000	-10,057,705	-9.32
管理費用及總務費用	349,518,000	18,457,389	21,493,000	-3,035,611	-14.12	97,848,295	107,906,000	-10,057,705	-9.32
研究發展及訓練費用	5,465,000	228,940	200,000	28,940	14.47	508,660	350,000	158,660	45.33
訓練費用	5,465,000	228,940	200,000	28,940	14.47	508,660	350,000	158,660	45.33
業務賸餘(短絀)	-37,185,000	-49,342,590	-51,366,000	2,023,410	-3.94	-242,589,801	-215,261,000	-27,328,801	12.70
業務外收入	288,762,000	41,183,551	24,552,000	16,631,551	67.74	125,845,458	97,702,000	28,143,458	28.81
財務收入	32,600,000	4,197,833	3,900,000	297,833	7.64	15,940,082	15,600,000	340,082	2.18
利息收入	32,488,000	4,197,833	3,900,000	297,833	7.64	15,940,082	15,600,000	340,082	2.18

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年4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	112,000								
其他業務外收入	256,162,000	36,985,718	20,652,000	16,333,718	79.09	109,905,376	82,102,000	27,803,376	33.86
財產交易賸餘	80,462,000	16,720,497	6,000,000	10,720,497	178.67	16,720,497	24,000,000	-7,279,503	-30.33
租賃收入	165,000,000	11,863,845	13,000,000	-1,136,155	-8.74	75,900,253	54,000,000	21,900,253	40.56
違規罰款收入	500,000		40,000	-40,000	-100.00	77,827	160,000	-82,173	-51.36
雜項收入	10,200,000	8,401,376	1,612,000	6,789,376	421.18	17,206,799	3,942,000	13,264,799	336.50
業務外費用	36,933,000	2,654,713	2,000,000	654,713	32.74	5,252,249	5,500,000	-247,751	-4.50
其他業務外費用	36,933,000	2,654,713	2,000,000	654,713	32.74	5,252,249	5,500,000	-247,751	-4.50
財產交易短絀		982		982		21,692		21,692	
雜項費用	36,933,000	2,653,731	2,000,000	653,731	32.69	5,230,557	5,500,000	-269,443	-4.90
業務外賸餘(短絀)	251,829,000	38,528,838	22,552,000	15,976,838	70.84	120,593,209	92,202,000	28,391,209	30.79
本期賸餘(短絀)	214,644,000	-10,813,752	-28,814,000	18,000,248	-62.47	-121,996,592	-123,059,000	1,062,408	-0.86

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113年4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	%
後續可能重分類至餘絀之項目	4,745,969,000	-816,166		-816,166		-1,132,876		-1,132,876	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	4,745,969,000	-816,166		-816,166		-1,132,876		-1,132,876	

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國113年4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」-816,166元及截至本月份「本期其他綜合損益」-1,132,876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120,000元，預算數1,250,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為低所致。
- 2.雜項業務收入：實際數108,152,063元，預算數77,390,000元。主要係調度用水等收入覈實繳入，致較預算數為高所致。

業務成本與費用：

- 1.業務費用：實際數252,504,909元，預算數185,645,000元。主要係固定資產折舊提列，致較預算數為高所致。
- 2.管理費用及總務費用：實際數97,848,295元，預算數107,906,000元。
- 3.訓練費用：實際數508,660元，預算數350,000元。主要係員工參與教育訓練研習覈實報支，致較預算數為高所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-242,589,801元，預算數-215,261,000元。主要係業務成本與費用較預算數為高所致。

業務外收入：

- 1.利息收入：實際數15,940,082元，預算數15,600,000元。
- 2.財產交易賸餘：實際數16,720,497元，預算數24,000,000元。主要係處分農田水利非事業用土地較預期為少所致。
- 3.租賃收入：實際數75,900,253元，預算數54,000,000元。主要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77,827元，預算數160,000元。主要係因各項業務刻正辦理中，致較預算數為低所致。
- 5.雜項收入：實際數17,206,799元，預算數3,942,000元。主要係事業用地占用補償金案件較多，致較預算數為高所致。

業務外費用：

- 1.財產交易短絀：實際數21,692元，預算數0元。主要係機械設備報廢所衍生之短絀。
- 2.雜項費用：實際數5,230,557元，預算數5,500,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數120,593,209元，預算數92,202,000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-121,996,592元，預算數-123,059,000元。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	65,356,576,393	100.00	負債	951,114,772	1.46
流動資產	4,070,127,969	6.23	流動負債	12,492,477	0.02
現金	3,801,072,728	5.82	應付款項	12,492,477	0.02
銀行存款	3,801,072,728	5.82	應付代收款	9,223,928	0.01
流動金融資產	264,059,734	0.40	應付費用	3,268,549	0.01
透過餘絀按公允價值衡量之	1,362,034	-	長期負債	175,797,207	0.27
金融資產 - 流動			長期債務	175,797,207	0.27
透過餘絀按公允價值衡量之	2,697,700	-			
金融資產評價調整 - 流動			應計退休金負債	175,797,207	0.27
其他金融資產 - 流動	260,000,000	0.40	其他負債	762,825,088	1.17
應收款項	1,092,013	-	遞延負債	39,014,900	0.06
應收收益	1,092,013	-	遞延收入	39,014,900	0.06
預付款項	3,903,494	0.01	負債準備	385,834,894	0.59
預付費用	3,903,494	0.01	除役、復原及修復成本之負	385,834,894	0.59
投資、長期應收款、貸墊款及準	175,797,207	0.27	債準備		
備金			什項負債	337,975,294	0.52
準備金	175,797,207	0.27	存入保證金	312,458,293	0.48
退休及離職準備金	175,797,207	0.27			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4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	57,419,388,098	87.86	應付保管款	16,280	-
土地	47,584,904,009	72.81	暫收及待結轉帳項	25,500,721	0.04
土地	47,584,904,009	72.81	淨值	64,405,461,621	98.54
土地改良物	4,965,454,133	7.60	基金	1,060,975,989	1.62
土地改良物	11,518,976,365	17.62	基金	1,060,975,989	1.62
累計折舊 - 土地改良物	-6,553,522,232	-10.03	基金	1,060,975,989	1.62
房屋及建築	4,154,417,859	6.36	公積	7,552,472,261	11.56
房屋及建築	5,252,367,251	8.04	特別公積	7,552,472,261	11.56
累計折舊 - 房屋及建築	-1,097,949,392	-1.68	特別公積	7,552,472,261	11.56
機械及設備	39,577,298	0.06	累積餘絀	5,733,880,520	8.77
機械及設備	107,065,838	0.16	累積賸餘	5,733,880,520	8.77
累計折舊 - 機械及設備	-67,488,540	-0.10	累積賸餘	5,733,880,520	8.77
交通及運輸設備	8,509,951	0.01	淨值其他項目	50,058,132,851	76.59
交通及運輸設備	14,635,261	0.02	累積其他綜合餘絀	50,058,132,851	76.59
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,125,310	-0.01	未實現重估增值	50,058,132,851	76.59
什項設備	37,146,583	0.06			
什項設備	51,489,238	0.08			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年4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	-14,342,655	-0.02			
購建中固定資產	629,378,265	0.96			
未完工程	629,378,265	0.96			
無形資產	9,905,035	0.02			
無形資產	9,905,035	0.02			
電腦軟體	8,933,364	0.01			
其他無形資產	971,671	-			
其他資產	3,681,358,084	5.63			
什項資產	10,006,575	0.02			
存出保證金	149,876	-			
催收款項	9,856,699	0.02			
待處理資產	3,671,351,509	5.62			
其他待處理資產	3,671,351,509	5.62			
合 計	65,356,576,393	100.00	合 計	65,356,576,393	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為152,433,987.00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113年4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	138,898,598	708,440,000			847,338,598	217,778,000	98,186,040		98,186,040	45.09	-119,591,960	-54.91	主要係部分工程因施工中且未達估驗計價請款，致進度落後。 主要係水資源環境教育中心尚在規劃中，以致工程進度無法如預期所致。 主要係機械及設備需求規格刻正規劃中致執行落後。 主要係依業務需要辦理設備採購，致超前。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。 後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。 俟規格需求確認後，將積極辦理後續採購作業。 爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
一次性項目	138,898,598	708,440,000			847,338,598	217,778,000	98,186,040		98,186,040	45.09	-119,591,960	-54.91		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	191,107,000	93,680,026		93,680,026	49.02	-97,426,974	-50.98		
房屋及建築		159,160,000			159,160,000	14,380,000	4,461,714		4,461,714	31.03	-9,918,286	-68.97		
機械及設備	3,300,000	33,840,000			37,140,000	12,291,000	15,000		15,000	0.12	-12,276,000	-99.88		
交通及運輸設備		1,910,000		32,800	1,942,800		29,300		29,300	--	29,300			
什項設備		1,520,000		-32,800	1,487,200					--				
總計	138,898,598	708,440,000			847,338,598	217,778,000	98,186,040		98,186,040	45.09	-119,591,960	-54.91		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	191,107,000	93,680,026		93,680,026	49.02	-97,426,974	-50.98		
房屋及建築		159,160,000			159,160,000	14,380,000	4,461,714		4,461,714	31.03	-9,918,286	-68.97		
機械及設備	3,300,000	33,840,000			37,140,000	12,291,000	15,000		15,000	0.12	-12,276,000	-99.88		
交通及運輸設備		1,910,000		32,800	1,942,800		29,300		29,300	--	29,300			
什項設備		1,520,000		-32,800	1,487,200					--				

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113年4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	138,898,598	708,440,000			847,338,598	217,778,000	98,186,040		98,186,040	45.09	-119,591,960	-54.91		

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113年4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				5,041,582.00	9,392,000.00	- 4,350,418.00	- 46.32
		累計數				17,270,122.00	29,718,000.00	- 12,447,878.00	- 41.89
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.66	0.84	78.57	1,638,160.00	2,091,000.00	- 452,840.00	- 21.66
		累計數	3.67	5.24	70.04	9,154,862.00	13,064,000.00	- 3,909,138.00	- 29.92
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	1,447.69	37,500.00	3.86	217,153.00	3,000,000.00	- 2,782,847.00	- 92.76
		累計數	2,321.21	55,000.00	4.22	287,034.00	4,400,000.00	- 4,112,966.00	- 93.48
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	200.75	20,000.00	1.00	2,409,000.00	3,000,000.00	- 591,000.00	- 19.70
		累計數	22,480.75	60,660.00	37.06	5,751,000.00	9,100,000.00	- 3,349,000.00	- 36.80
構造物維護	座	本月數	9,715.86	108.42	8,961.32	777,269.00	1,301,000.00	- 523,731.00	- 40.26
		累計數	9,824.20	262.84	3,737.71	2,077,226.00	3,154,000.00	- 1,076,774.00	- 34.14
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	4.43	25.00	17.72	69,189,456.00	63,074,000.00	6,115,456.00	9.70
		累計數	55.45	130.00	42.65	338,843,991.00	186,689,000.00	152,154,991.00	81.50
三、農田水利設施更新改善		本月數				26,105,777.00	37,500,000.00	- 11,394,223.00	- 30.38
		累計數				93,680,026.00	119,200,000.00	- 25,519,974.00	- 21.41
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	3.64	2.61	139.46	18,428,932.00	13,200,000.00	5,228,932.00	39.61
		累計數	8.75	9.13	95.84	47,329,370.00	46,300,000.00	1,029,370.00	2.22
構造物更新改善	座	本月數	2.36	7.48	31.55	7,676,845.00	24,300,000.00	- 16,623,155.00	- 68.41
		累計數	14.70	22.44	65.51	46,350,656.00	72,900,000.00	- 26,549,344.00	- 36.42

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

中華民國113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	625,266		借	625,266
04	15	支出	113201495	113年度第2批農田水利非事業用不動產土地標售媒體廣告刊登費用 自由時報企業(股)公司	8,288		借	633,554
				本月合計	8,288			8,288
				截至本月累計	633,554		借	633,554

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

中華民國113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	1,170,500		借	1,170,500
04	22	支出	113201534	113年業務推廣月曆設計暨印製案經費分攤費用 農業部農田水利署	349,000		借	1,519,500
				本月合計	349,000			349,000
				截至本月累計	1,519,500		借	1,519,500

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：113年04月23日

財產區分：桃園農田水利事業作業基金

中華民國 113年4月1日起至113年4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	27,585	47,585,826,348	0	0	13	922,339	0	27,572	47,584,904,009	
		公頃	3,027.051867		0		0.117164			3,026.934703		
土 地 改 良 物		個	2,402	4,993,410,816	0	0	0	0	27,956,683	2,402	4,965,454,133	
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	227	4,162,538,958	0	66,150	0	0	8,187,249	227	4,154,417,859	
		平方公尺	127,383.26		0		0			127,383.26		
	宿 舍	棟	0		0		0			0		0
		平方公尺	0		0		0			0		0
	其 他	個	1		0		0			0		1
機 械 及 設 備		件	1,089	40,142,783	8	158,400	2	982	722,903	1,095	39,577,298	
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	0	8,549,383	0	0	0	0	39,432	0	8,509,951	
	飛 機	架	3		0		3					
	汽(機)車	輛	49		0		49					
	其 他	件	100		0		100					
雜項設備	圖 書 冊(套)	0	37,388,629	0	0	0	0	242,046	0	37,146,583		
	其 他	件		869		0		869				
有 價 證 券		股	122,945	1,362,034	0	0	0	0	0	122,945	1,362,034	
權 利			558	989,447	10	27,000	10	44,776	0	558	971,671	
總 值			155,828	56,830,208,398	18	251,550	25	968,197	37,48,313	155,821	56,792,343,538	

製表 助理工程師張哲瑜

購置股長 楊瑞成 財務組長

主辦會計股長 黃瑛瑒

機關首長

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。

企劃股長 張樂成 財務組長 李志浩

主計室主任

主計室主任 張文鐘

桃園管理處 何明光 處長