

桃園農田水利事業作業基金

會

計

月

報



中華民國113年5月份

主辦會計人員

主任室張文鐘

基金主持人

桃園管理處
處長何明光(甲)

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年5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	20,569,094	28,012,000	-7,442,906	-26.57	128,841,157	106,652,000	22,189,157	20.81
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	20,569,094	28,012,000	-7,442,906	-26.57	128,841,157	106,652,000	22,189,157	20.81
其他補助收入	7,961,000	1,701,410	200,000	1,501,410	750.71	1,821,410	1,450,000	371,410	25.61
雜項業務收入	324,702,000	18,867,684	27,812,000	-8,944,316	-32.16	127,019,747	105,202,000	21,817,747	20.74
業務成本與費用	1,239,458,000	87,392,869	91,166,000	-3,773,131	-4.14	438,254,733	385,067,000	53,187,733	13.81
業務費用	884,475,000	67,528,998	68,973,000	-1,444,002	-2.09	320,033,907	254,618,000	65,415,907	25.69
業務費用	884,475,000	67,528,998	68,973,000	-1,444,002	-2.09	320,033,907	254,618,000	65,415,907	25.69
管理及總務費用	349,518,000	19,636,055	21,993,000	-2,356,945	-10.72	117,484,350	129,899,000	-12,414,650	-9.56
管理費用及總務費用	349,518,000	19,636,055	21,993,000	-2,356,945	-10.72	117,484,350	129,899,000	-12,414,650	-9.56
研究發展及訓練費用	5,465,000	227,816	200,000	27,816	13.91	736,476	550,000	186,476	33.90
訓練費用	5,465,000	227,816	200,000	27,816	13.91	736,476	550,000	186,476	33.90
業務賸餘(短絀)	-37,185,000	-66,823,775	-63,154,000	-3,669,775	5.81	-309,413,576	-278,415,000	-30,998,576	11.13
業務外收入	288,762,000	21,075,114	19,484,000	1,591,114	8.17	146,920,572	117,186,000	29,734,572	25.37
財務收入	32,600,000	4,176,666	644,000	3,532,666	548.55	20,116,748	16,244,000	3,872,748	23.84
利息收入	32,488,000	4,176,666	644,000	3,532,666	548.55	20,116,748	16,244,000	3,872,748	23.84

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年5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	16,898,448	18,840,000	-1,941,552	-10.31	126,803,824	100,942,000	25,861,824	25.62
財產交易賸餘	80,462,000		6,000,000	-6,000,000	-100.00	16,720,497	30,000,000	-13,279,503	-44.27
租賃收入	165,000,000	13,235,261	12,000,000	1,235,261	10.29	89,135,514	66,000,000	23,135,514	35.05
違規罰款收入	500,000	776	40,000	-39,224	-98.06	78,603	200,000	-121,397	-60.70
雜項收入	10,200,000	3,662,411	800,000	2,862,411	357.80	20,869,210	4,742,000	16,127,210	340.09
業務外費用	36,933,000	628,578	1,000,000	-371,422	-37.14	5,880,827	6,500,000	-619,173	-9.53
其他業務外費用	36,933,000	628,578	1,000,000	-371,422	-37.14	5,880,827	6,500,000	-619,173	-9.53
財產交易短絀						21,692		21,692	
雜項費用	36,933,000	628,578	1,000,000	-371,422	-37.14	5,859,135	6,500,000	-640,865	-9.86
業務外賸餘(短絀)	251,829,000	20,446,536	18,484,000	1,962,536	10.62	141,039,745	110,686,000	30,353,745	27.42
本期賸餘(短絀)	214,644,000	-46,377,239	-44,670,000	-1,707,239	3.82	-168,373,831	-167,729,000	-644,831	0.38

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5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	2,336,304,631		2,336,304,631		2,335,171,755		2,335,171,755	
未實現重估增值 - 可能重分類至餘絀之項目	4,745,969,000	2,336,304,631		2,336,304,631		2,335,171,755		2,335,171,755	

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5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」2,336,304,631元及截至本月份「本期其他綜合損益」2,335,171,755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1,821,410元，預算數1,450,000元。主要係政府補助款覈實撥入，致實際收入較預算數為高所致。
- 2.雜項業務收入：實際數127,019,747元，預算數105,202,000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320,033,907元，預算數254,618,000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117,484,350元，預算數129,899,000元。
- 3.訓練費用：實際數736,476元，預算數550,000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-309,413,576元，預算數-278,415,000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20,116,748元，預算數16,244,000元。主要係定期存款金額增加，致較預算數為高所致。
- 2.財產交易賸餘：實際數16,720,497元，預算數30,000,000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89,135,514元，預算數66,000,000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78,603元，預算數200,000元。主要係工程案件缺失違約金無法預期所致。
- 5.雜項收入：實際數20,869,210元，預算數4,742,000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5,859,135元，預算數6,500,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數141,039,745元，預算數110,686,000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-168,373,831元，預算數-167,729,000元。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	67,673,992,068	100.00	負債	978,603,055	1.45
流動資產	4,037,370,510	5.97	流動負債	8,575,980	0.01
現金	471,038,113	0.70	應付款項	8,575,980	0.01
銀行存款	471,038,113	0.70	應付代收款	8,575,980	0.01
流動金融資產	3,564,059,734	5.27	長期負債	175,797,207	0.26
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產 - 流動	1,362,034	-	長期債務	175,797,207	0.26
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整 - 流動	2,697,700	-	應計退休金負債	175,797,207	0.26
其他金融資產 - 流動	3,560,000,000	5.26	其他負債	794,229,868	1.17
應收款項	998,163	-	遞延負債	39,014,900	0.06
應收收益	998,163	-	遞延收入	39,014,900	0.06
預付款項	1,274,500	-	負債準備	385,834,894	0.57
預付費用	1,274,500	-	除役、復原及修復成本之負 債準備	385,834,894	0.57
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	175,797,207	0.26	什項負債	369,380,074	0.55
準備金	175,797,207	0.26	存入保證金	308,427,503	0.46
退休及離職準備金	175,797,207	0.26	應付保管款	12,550	-

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年5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	59,769,805,750	88.32	暫收及待結轉帳項	60,940,021	0.09
土地	49,921,208,640	73.77	淨值	66,695,389,013	98.55
土地	49,921,208,640	73.77	基金	1,060,975,989	1.57
土地改良物	4,937,496,650	7.30	基金	1,060,975,989	1.57
土地改良物	11,518,976,365	17.02	基金	1,060,975,989	1.57
累計折舊 - 土地改良物	-6,581,479,715	--	公積	7,552,472,261	11.16
房屋及建築	4,146,230,447	6.13	特別公積	7,552,472,261	11.16
房屋及建築	5,252,367,251	7.76	特別公積	7,552,472,261	11.16
累計折舊 - 房屋及建築	-1,106,136,804	--	累積餘絀	5,687,503,281	8.40
機械及設備	38,760,013	0.06	累積賸餘	5,687,503,281	8.40
機械及設備	107,065,838	0.16	累積賸餘	5,687,503,281	8.40
累計折舊 - 機械及設備	-68,305,825	--	淨值其他項目	52,394,437,482	77.42
交通及運輸設備	8,470,542	0.01	累積其他綜合餘絀	52,394,437,482	77.42
交通及運輸設備	14,635,261	0.02	未實現重估增值	52,394,437,482	77.42
累計折舊 - 交通及運輸設備	-6,164,719	--			
什項設備	36,958,150	0.05			
什項設備	51,542,344	0.08			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年5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	-14,584,194	--			
購建中固定資產	680,681,308	1.01			
未完工程	680,681,308	1.01			
無形資產	9,610,517	0.01			
無形資產	9,610,517	0.01			
電腦軟體	8,651,824	0.01			
其他無形資產	958,693	-			
其他資產	3,681,408,084	5.44			
什項資產	10,056,575	0.01			
存出保證金	199,876	-			
催收款項	9,856,699	0.01			
待處理資產	3,671,351,509	5.43			
其他待處理資產	3,671,351,509	5.43			
合 計	67,673,992,068	100.00	合 計	67,673,992,068	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5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	283,840,000	149,542,189		149,542,189	52.69	-134,297,811	-47.31		
一次性項目	138,898,598	708,440,000			847,338,598	283,840,000	149,542,189		149,542,189	52.69	-134,297,811	-47.31		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	251,879,000	137,983,926		137,983,926	54.78	-113,895,074	-45.22	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。	後續將依工程進度積極辦理估驗計價付款以提升執行率。
房屋及建築		159,160,000			159,160,000	18,760,000	11,460,857		11,460,857	61.09	-7,299,143	-38.91	主要係水資源環境教育中心尚在規劃中，以致進度無法如預期所致。	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	3,300,000	33,840,000			37,140,000	12,291,000	15,000		15,000	0.12	-12,276,000	-99.88	主要係機械及設備需求規格刻正規劃中致執行落後。	俟規格需求確認後，將積極辦理後續採購作業。
交通及運輸設備		1,910,000			1,910,000	910,000	29,300		29,300	3.22	-880,700	-96.78	主要係交通及運輸設備需求規格刻正規劃中致執行落後。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
什項設備		1,520,000			1,520,000		53,106		53,106	--	53,106		主要係依業務需要辦理設備採購，致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計	138,898,598	708,440,000			847,338,598	283,840,000	149,542,189		149,542,189	52.69	-134,297,811	-47.31		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	251,879,000	137,983,926		137,983,926	54.78	-113,895,074	-45.22		
房屋及建築		159,160,000			159,160,000	18,760,000	11,460,857		11,460,857	61.09	-7,299,143	-38.91		
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		

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5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)		
交通及運輸設備		1,910,000			1,910,000	910,000	29,300		29,300	3.22	-880,700	-96.78		
什項設備		1,520,000			1,520,000		53,106		53,106	--	53,106			
總計	138,898,598	708,440,000			847,338,598	283,840,000	149,542,189		149,542,189	52.69	-134,297,811	-47.31		

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5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				11,963,321.00	10,242,000.00	1,721,321.00	16.81
		累計數				29,233,443.00	39,960,000.00	- 10,726,557.00	- 26.84
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.08	2.87	2.79	193,001.00	7,171,000.00	- 6,977,999.00	- 97.31
		累計數	3.75	8.11	46.24	9,347,863.00	20,235,000.00	- 10,887,137.00	- 53.80
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	687.12	16,250.00	4.23	103,068.00	1,300,000.00	- 1,196,932.00	- 92.07
		累計數	3,008.33	71,250.00	4.22	390,102.00	5,700,000.00	- 5,309,898.00	- 93.16
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	911.48	4,000.00	22.79	10,937,779.00	620,000.00	10,317,779.00	1,664.16
		累計數	23,392.23	64,660.00	36.18	16,688,779.00	9,720,000.00	6,968,779.00	71.70
構造物維護	座	本月數	9,118.41	95.92	9,506.27	729,473.00	1,151,000.00	- 421,527.00	- 36.62
		累計數	18,942.61	358.76	5,280.02	2,806,699.00	4,305,000.00	- 1,498,301.00	- 34.80
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	4.40	22.00	20.00	76,058,126.00	81,924,000.00	- 5,865,874.00	- 7.16
		累計數	59.85	152.00	39.38	414,902,117.00	268,613,000.00	146,289,117.00	54.46
三、農田水利設施更新改善		本月數				44,303,900.00	37,500,000.00	6,803,900.00	18.14
		累計數				137,983,926.00	156,700,000.00	- 18,716,074.00	- 11.94
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.24	2.61	162.45	21,496,053.00	13,200,000.00	8,296,053.00	62.85
		累計數	12.99	11.74	110.65	68,825,423.00	59,500,000.00	9,325,423.00	15.67
構造物更新改善	座	本月數	7.02	7.48	93.85	22,807,847.00	24,300,000.00	- 1,492,153.00	- 6.14
		累計數	21.72	29.92	72.59	69,158,503.00	97,200,000.00	- 28,041,497.00	- 28.85

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
頁算數：20,800,000元

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	633,554		借	633,554
05	10	支出	113201829	113年第一批不動產房舍公開標租案591廣告刊登費 數字科技股份有限公司	300		借	633,854
05	16	支出	113202014	113年安心消費廉你都知道有獎徵答 統一超商股份有限公司	83,880		借	717,734
				本月合計	84,180			84,180
				截至本月累計	717,734		借	717,734

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
頁算數：14,954,000元

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	1,519,500		借	1,519,500
05	16	支出	113201955	113年5月份第14次(擴大)處務會議暨農業諮議及農業交流活動宣導品費用(180份) 順羽畜牧股份有限公司	41,400		借	1,560,900
				本月合計	41,400			41,400
				截至本月累計	1,560,900		借	1,560,900

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05月28日

中華民國 113年5月1日起至113年5月31日止

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	筆	27,572	47,584,904.009	0	3,161,508,388	0	825,203,757	0	✓ 27,572	✓ 49,921,208,640			
	公頃	3,026.934703		0		0							
土地改良物	個	2,402	4,965,454.133	0	0	0	0	27,957,483	✓ 2,402	✓ 4,937,496,650			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	227	4,154,417,859	0	0	0	8,187,412	✓ 227	✓ 4,146,230,447			
		平方公尺	127,383.26		0				0				
	宿舍	棟	0		0				0		0	0	0
		平方公尺	0		0				0		0	0	0
其他	個	1	0	0	0	0	0	✓ 1					
機械及設備	件	1,095	39,577,298	0	0	0	0	817,285	✓ 1,095	✓ 38,760,013			
交通及運輸設備	船	艘	0	8,509,951	0	0	0	39,409	0	8,470,542			
	飛機	架	3		0				0		0	0	
	汽(機)車	輛	49		0				0		0	0	0
	其他	件	100		0				0		0	0	0
雜項設備	圖書	冊(套)	0	37,146,583	0	53,106	0	241,539	0	36,958,150			
	其他	件	869		3				0		0	0	0
有價證券	股	122,945	1,362,034	0	0	0	0	0	✓ 122,945	1,362,034			
權利		558	971,671	0	0	0	0	12,978	✓ 558	958,693			
總值		155,821	56,792,343,538	3	3,161,561,494	0	825,203,757	37,256,106	155,824	59,091,445,169			

製表 三等助理工程師 張哲瑜

財產股長 楊瑞成 財務組長

主辦會計 會計股長 黃瑋瑀

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，計列至小數點後二位。
 3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點後二位。
 4. 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。

企畫股長 羅振優

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