

桃園農田水利事業作業基金

113 年 度 半 年 結 算 報 告



(113 年 1 月 1 日至 113 年 6 月 30 日)

農業部農田水利署桃園管理處編

桃園農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告

目次

一、	摘要說明.....	3-1
二、	收支餘絀表.....	3-5
三、	平衡表.....	3-6

桃園農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一) 業務收入

實際數3億2,124萬842元，較分配預算數6億378萬8,000元，減少2億8,254萬7,158元，約減少46.8%，如下說明：

- 1.租金及權利金收入項下權利金收入，實際數1億7,380萬元，較分配預算數4億3,480萬5,000元，減少2億6,100萬5,000元，約減少60.03%，主要係中壢區青平段25、26地號地上權設定招商案依契約約定分期覈實繳入，致實際數較分配預算數為低。
- 2.其他業務收入：實際數1億4,744萬842元，較分配預算數1億6,898萬3,000元，減少2,154萬2,158元，約減少12.75%，包括：
 - (1)其他補助收入：實際數224萬1,410元，較分配預算數398萬1,000元，減少173萬9,590元，約減少43.70%，主要係政府補助款覈實撥入較分配預算數為低所致。
 - (2)雜項業務收入：實際數1億4,519萬9,432元，較分配預算數1億6,500萬2,000元，減少1,980萬2,568元，約減少12%，主要係調度用水等收入覈實繳入，致實際收入較分配預算數為低。

(二) 業務外收入

實際數1億7,185萬25元，較分配預算數1億4,440萬5,000元，增加2,744萬5,025元，約增加19.01%，如下說明：

- 1.財務收入項下利息收入，實際數2,603萬6,799元，較分配預算數1,624萬4,000元，增加979萬2,799元，約增加60.29%。主要係定期存款金額增加，致實際數較分配預算數為高。
- 2.其他業務外收入：實際數1億4,581萬3,226元，較分配預算數1億2,816萬1,000元，增加1,765萬2,226元，約增加13.77%，包括：
 - (1)財產交易賸餘：實際數1,672萬497元，較分配預算數4,023萬

桃園農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

1,000元，減少2,351萬503元，約減少58.44%，主要係處分農田水利非事業用地較預期為低，致實際數較分配預算數為低。

(2)租賃收入：實際數 1 億 358 萬 6,625 元，較分配預算數 8,250 萬元，增加 2,108 萬 6,625 元，約增加 25.56%，主要係土地及房屋出租收入覈實繳入，致實際數較分配預算數為高。

(3)違規罰款收入：實際數 10 萬 5,098 元，較分配預算數 25 萬元，減少 14 萬 4,902 元，約減少 57.96%，主要係工程案件缺失違約金無法預期，致實際數較分配預算數為低。

(4)雜項收入：實際數 2,540 萬 1,006 元，較分配預算數 518 萬元，增加 2,022 萬 1,006 元，約增加 390.37%，主要係事業用地占用補償金案件較多，致實際數較分配預算數為高。

二、支出

(一) 業務成本與費用

實際數5億1,403萬5,007元，較分配預算數6億1,517萬7,000元，減少1億114萬1,993元，約減少16.44%，如下說明：

- 1.業務費用項下業務費用，實際數3億7,296萬326元，較分配預算數4億3,423萬7,000元，減少6,127萬6,674元，約減少14.11%，主要係土地改良物修護、機械及設備修護等業務較預期少，致實際數較分配預算數為低。
- 2.管理及總務費用項下管理費用及總務費用，實際數1億4,028萬8,275元，較分配預算數1億7,820萬7,000元，減少3,791萬8,725元，約減少21.28%，主要係基於員額管控原則，實際進用人數較少，致實際費用較分配預算數為低。
- 3.研究發展及訓練費用項下訓練費用，實際數78萬6,406元，較分配預算數273萬3,000元，減少194萬6,594元，約減少71.23%，主要係員工參與教育訓練研習覈實報支，致實際數較分配預算數為低。

桃園農田水利事業作業基金 113 年度半年結算報告摘要說明

(二) 業務外費用

業務外費用項下其他業務外費用，實際數604萬6,399元，較分配預算數1,846萬6,000元，減少1,241萬9,601元，約減少67.26%，包括：

1. 財產交易短絀：實際數2萬1,692元，較分配預算數0元，增加2萬1,692元，主要係機械設備報廢所衍生之短絀。
2. 雜項費用：實際數602萬4,707元，較分配預算數1,846萬6,000元，減少1,244萬1,293元，約減少67.37%，主要土地改良物修護較預期為少，致實際費用較分配預算為低。

三、本期賸餘或短絀

本期實際短絀2,699萬539元，較分配預算賸餘1億1,455萬元，反餘為絀，計相差1億4,154萬539元，主要係桃園市中壢區青平段25、26地號地上權設定招商案依契約約定分期及桃園大圳調度用水等收入覈實繳入所致。

貳、其他重要說明：無。

本頁空白

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年1月1日至113年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務收入	321,240,842	603,788,000	-282,547,158	-46.80
租金及權利金收入	173,800,000	434,805,000	-261,005,000	-60.03
權利金收入	173,800,000	434,805,000	-261,005,000	-60.03
其他業務收入	147,440,842	168,983,000	-21,542,158	-12.75
其他補助收入	2,241,410	3,981,000	-1,739,590	-43.70
雜項業務收入	145,199,432	165,002,000	-19,802,568	-12.00
業務成本與費用	514,035,007	615,177,000	-101,141,993	-16.44
業務費用	372,960,326	434,237,000	-61,276,674	-14.11
業務費用	372,960,326	434,237,000	-61,276,674	-14.11
管理及總務費用	140,288,275	178,207,000	-37,918,725	-21.28
管理費用及總務費用	140,288,275	178,207,000	-37,918,725	-21.28
研究發展及訓練費用	786,406	2,733,000	-1,946,594	-71.23
訓練費用	786,406	2,733,000	-1,946,594	-71.23
業務賸餘(短絀)	-192,794,165	-11,389,000	-181,405,165	1,592.81
業務外收入	171,850,025	144,405,000	27,445,025	19.01
財務收入	26,036,799	16,244,000	9,792,799	60.29
利息收入	26,036,799	16,244,000	9,792,799	60.29
其他業務外收入	145,813,226	128,161,000	17,652,226	13.77
財產交易賸餘	16,720,497	40,231,000	-23,510,503	-58.44
租賃收入	103,586,625	82,500,000	21,086,625	25.56
違規罰款收入	105,098	250,000	-144,902	-57.96
雜項收入	25,401,006	5,180,000	20,221,006	390.37
業務外費用	6,046,399	18,466,000	-12,419,601	-67.26
其他業務外費用	6,046,399	18,466,000	-12,419,601	-67.26
財產交易短絀	21,692		21,692	
雜項費用	6,024,707	18,466,000	-12,441,293	-67.37
業務外賸餘(短絀)	165,803,626	125,939,000	39,864,626	31.65
本期賸餘(短絀)	-26,990,539	114,550,000	-141,540,539	--
後續可能重分類至餘絀之項目	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	2,335,171,755		2,335,171,755	

註：「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月30日累計實際數為2,335,171,755元。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	67,955,216,323	100.00	負債	985,094,018	1.45
流動資產	4,333,956,912	6.38	流動負債	4,626,935	0.01
現金	767,258,132	1.13	應付款項	4,626,935	0.01
銀行存款	767,258,132	1.13	應付代收款	4,626,935	0.01
流動金融資產	3,564,059,734	5.24	長期負債	175,797,207	0.26
透過餘絀按公允價	1,362,034	-	長期債務	175,797,207	0.26
值衡量之金融資產					
- 流動					
透過餘絀按公允價	2,697,700	-	應計退休金負債	175,797,207	0.26
值衡量之金融資產					
評價調整 - 流動					
其他金融資產 - 流	3,560,000,000	5.24	其他負債	804,669,876	1.18
動					
應收款項	947,838	-	遞延負債	39,014,900	0.06
應收收益	947,838	-	遞延收入	39,014,900	0.06
預付款項	1,691,208	-	負債準備	385,834,894	0.57
預付費用	1,691,208	-	除役、復原及修復	385,834,894	0.57
			成本之負債準備		
投資、長期應收款、貸	175,797,207	0.26	什項負債	379,820,082	0.56
墊款及準備金					
準備金	175,797,207	0.26	存入保證金	315,379,926	0.46
退休及離職準備金	175,797,207	0.26	應付保管款	12,550	-
不動產、廠房及設備	59,754,595,249	87.93	暫收及待結轉帳項	64,427,606	0.09
土地	49,921,208,640	73.46	淨值	66,970,122,305	98.55
土地	49,921,208,640	73.46	基金	1,194,325,989	1.76
土地改良物	4,909,541,380	7.22	基金	1,194,325,989	1.76
土地改良物	11,518,976,365	16.95	基金	1,194,325,989	1.76
累計折舊 - 土地改	-6,609,434,985	--	公積	7,552,472,261	11.11
良物					
房屋及建築	4,138,043,033	6.09	特別公積	7,552,472,261	11.11
房屋及建築	5,252,367,251	7.73	特別公積	7,552,472,261	11.11
累計折舊 - 房屋及	-1,114,324,218	--	累積餘絀	5,828,886,573	8.58
建築					
機械及設備	38,128,916	0.06	累積賸餘	5,855,877,112	8.62
機械及設備	107,159,633	0.16	累積賸餘	5,855,877,112	8.62
累計折舊 - 機械及	-69,030,717	--	累積短絀	-26,990,539	--
設備					
交通及運輸設備	8,431,110	0.01	本期短絀	-26,990,539	--
交通及運輸設備	14,635,261	0.02	淨值其他項目	52,394,437,482	77.10
累計折舊 - 交通及	-6,204,151	--	累積其他綜合餘絀	52,394,437,482	77.10
運輸設備					
什項設備	37,131,464	0.05			
什項設備	51,958,872	0.08	未實現重估增值	52,394,437,482	77.10
累計折舊 - 什項設	-14,827,408	--			
備					
購建中固定資產	702,110,706	1.03			
未完工程	702,110,706	1.03			
無形資產	9,458,871	0.01			

桃園農田水利事業作業基金 平 衡 表

中華民國113年6月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）152,433,987元，均係保證品（應付保證品）。

本頁空白

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