

農業部主管

桃園農田水利事業作業基金

會

計

月

報

中華民國113年8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 謝清文

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年8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	27,544,586	25,600,000	1,944,586	7.60	377,050,021	660,988,000	-283,937,979	-42.96
租金及權利金收入	869,610,000					173,800,000	434,805,000	-261,005,000	-60.03
權利金收入	869,610,000					173,800,000	434,805,000	-261,005,000	-60.03
其他業務收入	332,663,000	27,544,586	25,600,000	1,944,586	7.60	203,250,021	226,183,000	-22,932,979	-10.14
其他補助收入	7,961,000	80,000		80,000	--	2,321,410	3,981,000	-1,659,590	-41.69
雜項業務收入	324,702,000	27,464,586	25,600,000	1,864,586	7.28	200,928,611	222,202,000	-21,273,389	-9.57
業務成本與費用	1,239,458,000	79,861,857	52,616,000	27,245,857	51.78	688,466,626	749,024,000	-60,557,374	-8.08
業務費用	884,475,000	56,233,113	28,000,000	28,233,113	100.83	500,033,718	529,352,000	-29,318,282	-5.54
業務費用	884,475,000	56,233,113	28,000,000	28,233,113	100.83	500,033,718	529,352,000	-29,318,282	-5.54
管理及總務費用	349,518,000	23,595,344	24,452,000	-856,656	-3.50	187,532,290	216,611,000	-29,078,710	-13.42
管理費用及總務費用	349,518,000	23,595,344	24,452,000	-856,656	-3.50	187,532,290	216,611,000	-29,078,710	-13.42
研究發展及訓練費用	5,465,000	33,400	164,000	-130,600	-79.63	900,618	3,061,000	-2,160,382	-70.58
訓練費用	5,465,000	33,400	164,000	-130,600	-79.63	900,618	3,061,000	-2,160,382	-70.58
業務賸餘(短絀)	-37,185,000	-52,317,271	-27,016,000	-25,301,271	93.65	-311,416,605	-88,036,000	-223,380,605	253.74
業務外收入	288,762,000	25,900,774	21,012,000	4,888,774	23.27	224,856,038	199,761,000	25,095,038	12.56
財務收入	32,600,000	4,167,849	3,972,000	195,849	4.93	34,279,481	32,600,000	1,679,481	5.15
利息收入	32,488,000	4,053,666	3,972,000	81,666	2.06	34,165,298	32,488,000	1,677,298	5.16

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年8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	114,183		114,183	--	114,183	112,000	2,183	1.95
其他業務外收入	256,162,000	21,732,925	17,040,000	4,692,925	27.54	190,576,557	167,161,000	23,415,557	14.01
財產交易賸餘	80,462,000					16,720,497	40,231,000	-23,510,503	-58.44
租賃收入	165,000,000	17,626,324	17,000,000	626,324	3.68	140,304,486	116,500,000	23,804,486	20.43
違規罰款收入	500,000		40,000	-40,000	-100.00	110,971	330,000	-219,029	-66.37
雜項收入	10,200,000	4,106,601		4,106,601	--	33,440,603	10,100,000	23,340,603	231.10
業務外費用	36,933,000	335,381	370,000	-34,619	-9.36	10,093,179	19,206,000	-9,112,821	-47.45
其他業務外費用	36,933,000	335,381	370,000	-34,619	-9.36	10,093,179	19,206,000	-9,112,821	-47.45
財產交易短絀						21,692		21,692	--
雜項費用	36,933,000	335,381	370,000	-34,619	-9.36	10,071,487	19,206,000	-9,134,513	-47.56
業務外賸餘(短絀)	251,829,000	25,565,393	20,642,000	4,923,393	23.85	214,762,859	180,555,000	34,207,859	18.95
本期賸餘(短絀)	214,644,000	-26,751,878	-6,374,000	-20,377,878	319.70	-96,653,746	92,519,000	-189,172,746	--

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8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	%			金 額	%
後續可能重分類至餘絀之項目	4,745,969,000					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					2,335,171,755		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8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」0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. 權利金收入：實際數 173,800,000元，預算數434,805,000元。主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致較預算數為低。

2. 其他補助收入：實際數2,321,410元，預算數3,981,000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。

3. 雜項業務收入：實際數200,928,611元，預算數222,202,000元。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數500,033,718元，預算數529,352,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數187,532,290元，預算數216,611,000元。主要係基於員額控管原則，實際進用人數較少，致費用較預算數為低。

3. 訓練費用：實際數900,618元，預算數3,061,000元。主要係員工參與教育訓練研習覈實報支，致較預算數為低所致。

業務賸餘(短絀)：實際數-311,416,605元，預算數-88,036,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數34,165,298元，預算數32,488,000元。

2. 投資賸餘：實際數 114,183元，預算數 112,000元。

3. 財產交易賸餘：實際數16,720,497元，預算數40,231,000元。主要係處分農田水利非事業用土地較預期為少所致。

4. 租賃收入：實際數140,304,486元，預算數116,500,000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110,971元，預算數330,000元。主要係工程案件缺失違約金無法預期所致。

6. 雜項收入：實際數33,440,603元，預算數10,100,000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10,071,487元，預算數19,206,000元。主要係土地改良物修護較預期為少，致費用較預算數為低。

業務外賸餘(短絀)：實際數214,762,859元，預算數180,555,000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-96,653,746元，預算數92,519,000元。主要係業務收入較預算數為低所致。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	67,889,484,989	100.00	負債	988,325,891	1.46
流動資產	4,296,570,178	6.33	流動負債	4,792,750	0.01
現金	719,370,594	1.06	應付款項	4,792,750	0.01
銀行存款	719,370,594	1.06	應付代收款	4,792,750	0.01
流動金融資產	3,564,059,734	5.25	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	5.24	其他負債	807,735,934	1.19
應收款項	895,863	-	遞延負債	39,014,900	0.06
應收收益	895,863	-	遞延收入	39,014,900	0.06
預付款項	12,243,987	0.02	負債準備	385,834,894	0.57
預付費用	12,243,987	0.02	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	382,886,140	0.56
準備金	175,797,207	0.26	存入保證金	317,822,449	0.47
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8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	59,726,736,980	87.98	暫收及待結轉帳項	65,051,141	0.10
土地	49,922,042,240	73.53	淨值	66,901,159,098	98.54
土地	49,922,042,240	73.53	基金	1,195,025,989	1.76
土地改良物	4,853,630,820	7.15	基金	1,195,025,989	1.76
土地改良物	11,518,976,365	16.97	基金	1,195,025,989	1.76
累計折舊－土地改良物	-6,665,345,545	-9.82	公積	7,552,472,261	11.12
房屋及建築	4,121,668,207	6.07	特別公積	7,552,472,261	11.12
房屋及建築	5,252,367,251	7.74	特別公積	7,552,472,261	11.12
累計折舊－房屋及建築	-1,130,699,044	-1.67	累積餘絀	5,759,223,366	8.48
機械及設備	36,758,337	0.05	累積賸餘	5,759,223,366	8.48
機械及設備	107,171,866	0.16	累積賸餘	5,759,223,366	8.48
累計折舊－機械及設備	-70,413,529	-0.10	淨值其他項目	52,394,437,482	77.18
交通及運輸設備	10,150,739	0.01	累積其他綜合餘絀	52,394,437,482	77.18
交通及運輸設備	16,447,514	0.02	未實現重估增值	52,394,437,482	77.18
累計折舊－交通及運輸設備	-6,296,775	-0.01			
什項設備	36,508,531	0.05			
什項設備	52,106,471	0.08			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年8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	-15,597,940	-0.02			
購建中固定資產	745,978,106	1.10			
未完工程	745,978,106	1.10			
無形資產	8,851,040	0.01			
無形資產	8,851,040	0.01			
電腦軟體	7,807,204	0.01			
其他無形資產	1,043,836	-			
其他資產	3,681,529,584	5.42			
什項資產	10,178,075	0.01			
存出保證金	321,376	-			
催收款項	9,856,699	0.01			
待處理資產	3,671,351,509	5.41			
其他待處理資產	3,671,351,509	5.41			
合 計	67,889,484,989	100.00	合 計	67,889,484,989	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為154,029,237.00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8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	432,495,053	216,904,867		216,904,867	50.15	-215,590,186	-49.85		
一次性項目	138,898,598	708,440,000			847,338,598	432,495,053	216,904,867		216,904,867	50.15	-215,590,186	-49.85		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	351,884,053	193,543,279		193,543,279	55.00	-158,340,774	-45.00	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	58,210,000	21,198,302		21,198,302	36.42	-37,011,698	-63.58	主要係水資源環境教育中心尚在規劃中，以致工進無法如預期所致。	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	19,831,000	121,028		121,028	0.61	-19,709,972	-99.39	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	1,810,000	1,841,553		1,841,553	101.74	31,553	1.74		
什項設備		1,520,000			1,520,000	760,000	200,705		200,705	26.41	-559,295	-73.59	主要係設備採購案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。
總計	138,898,598	708,440,000			847,338,598	432,495,053	216,904,867		216,904,867	50.15	-215,590,186	-49.85		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	351,884,053	193,543,279		193,543,279	55.00	-158,340,774	-45.00		
房屋及建築		159,160,000			159,160,000	58,210,000	21,198,302		21,198,302	36.42	-37,011,698	-63.58		
機械及設備	3,300,000	33,840,000			37,140,000	19,831,000	121,028		121,028	0.61	-19,709,972	-99.39		

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8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	1,810,000	1,841,553		1,841,553	101.74	31,553	1.74		
什項設備		1,520,000			1,520,000	760,000	200,705		200,705	26.41	-559,295	-73.59		
總計	138,898,598	708,440,000			847,338,598	432,495,053	216,904,867		216,904,867	50.15	-215,590,186	-49.85		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

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8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				2,920,808.00	889,000.00	2,031,808.00	228.55
		累計數				60,251,524.00	104,833,000.00	- 44,581,476.00	- 42.53
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.49	0.04	1,225.00	1,230,000.00	91,000.00	1,139,000.00	1,251.65
		累計數	5.16	22.48	22.95	12,874,863.00	56,130,000.00	- 43,255,137.00	- 77.06
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	481.18	-	-	38,494.00	-	38,494.00	-
		累計數	11,218.64	98,750.00	11.36	897,490.00	7,900,000.00	- 7,002,510.00	- 88.64
輸水渠道浚渫	立方公尺	本月數	5,133.33	-	-	770,000.00	-	770,000.00	-
		累計數	246,398.69	191,860.00	128.43	36,959,804.00	28,800,000.00	8,159,804.00	28.33
構造物維護	座	本月數	73.53	66.00	111.41	882,314.00	798,000.00	84,314.00	10.57
		累計數	793.29	999.26	79.39	9,519,367.00	12,003,000.00	- 2,483,633.00	- 20.69
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	8.47	35.00	24.20	77,276,430.00	52,097,000.00	25,179,430.00	48.33
		累計數	93.05	258.00	36.07	638,308,281.00	600,094,000.00	38,214,281.00	6.37
三、農田水利設施更新改善		本月數				19,804,210.00	3,000,000.00	16,804,210.00	560.14
		累計數				193,543,279.00	219,100,000.00	- 25,556,721.00	- 11.66
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.01	0.20	5.00	44,590.00	1,000,000.00	- 955,410.00	- 95.54
		累計數	16.80	15.65	107.35	88,110,279.00	79,305,000.00	8,805,279.00	11.10
構造物更新改善	座	本月數	6.08	0.62	980.65	19,759,620.00	2,000,000.00	17,759,620.00	887.98
		累計數	32.89	42.31	77.74	105,433,000.00	139,795,000.00	- 34,362,000.00	- 24.58

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

預算數：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	1,532,194		借	1,532,194
08	01	支出	113203135	桃園市新屋區早期農地重劃區重測說明會宣導品 彭厝商行	22,100		借	1,554,294
08	01	支出	113203173	慶祝桃園大圳通水百年紀念暨113年度水利節表揚大會活動採購案 思源傳播有限公司	864,000		借	2,418,294
08	09	支出	113203330	113年度第一屆諮議委員暨水利小組長屆末農田水利業務綜合檢討活動(宣導品) 邱縵昕	72,000		借	2,490,294
08	16	支出	113203388	113年反貪消費U&ME有獎徵答宣導活動 統一超商股份有限公司	83,880		借	2,574,174
08	23	支出	113203554	桃園大圳紀實紀錄片採購案(第一期款30%總價款) 云海影像製作有限公司	420,000		借	2,994,174
				本月合計	1,461,980			1,461,980
				截至本月累計	2,994,174		借	2,994,174

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：14,954,000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
08	16	支出	113203376	前期餘額	6,435,740		借	6,435,740
				「113年農田水利攝影及繪畫活動企劃執行委託採購案」第3期款(戶外活動) 相信創意有限公司	3,395,000		借	9,830,740
				本月合計	3,395,000			3,395,000
				截至本月累計	9,830,740		借	9,830,740

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08月20日

財產區分： 桃園農田水利事業作業基金

中華民國 113年8月1日起至113年8月31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	27,577	49,922,042,240	20	64,612,214	0	64,612,214	0	27,597	49,922,042,240
	公頃	3,027.161703		0.566535		0.566535			3,027.161703	
土地改良物	個	2,402	4,881,585,306	0	0	0	0	27,954,486	2,402	4,853,630,820
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	227	4,129,855,621	0	0	0	8,187,414	227	4,121,668,207
		平方公尺	127,383.26			0			127,383.26	
	宿舍	棟	0			0			0	
		平方公尺	0			0			0	
	其他	個	1			0			1	
						0				
機械及設備	件	1,099	37,449,635	0	0	0	0	691,298	1,099	36,758,337
交通及運輸設備	船	艘	0	9,301,411	902,543	0	0	53,215	0	10,150,739
	飛機	架	3			0			3	
	汽(機)車	輛	50			1			51	
	其他	件	100			1			101	
雜項設備	圖書	冊(套)	0	36,606,249	147,599	0	0	245,317	0	36,508,531
	其他	件	877			1			878	
有價證券	股	122,945	1,362,034	0	0	0	0	0	122,945	1,362,034
權利		558	1,046,420	0	0	0	0	2,584	558	1,043,836
總值		155,839	59,019,248,916	23	65,662,356	0	61,612,214	37,134,314	155,862	58,983,164,744

製表 三等助理工程師張哲瑜

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。
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。
4. 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。

財產股長 蔡宜穎

企劃股長 工程師羅振優

財務組長 黃華煌

主辦會計股長 黃亞瑟

主計室主任

主任 張文鍾

機關首長

桃園管理處 處長 謝清文