

農業部主管

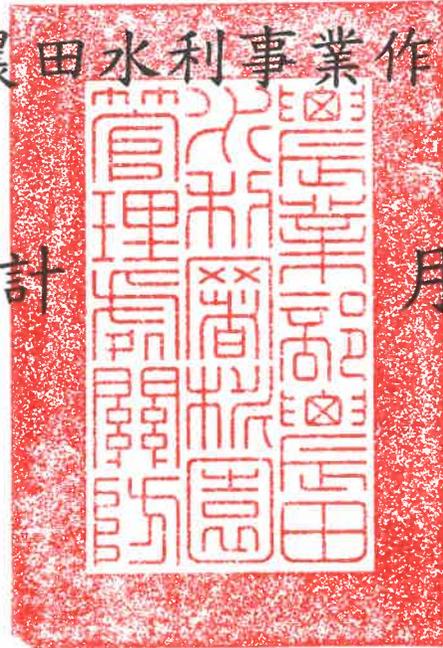
桃園農田水利事業作業基金

會

計

月

報



中華民國113年9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 謝清文(甲)

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年9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	25,996,950	26,500,000	-503,050	-1.90	403,046,971	687,488,000	-284,441,029	-41.37
租金及權利金收入	869,610,000	1,500,603		1,500,603	--	175,300,603	434,805,000	-259,504,397	-59.68
權利金收入	869,610,000	1,500,603		1,500,603	--	175,300,603	434,805,000	-259,504,397	-59.68
其他業務收入	332,663,000	24,496,347	26,500,000	-2,003,653	-7.56	227,746,368	252,683,000	-24,936,632	-9.87
其他補助收入	7,961,000					2,321,410	3,981,000	-1,659,590	-41.69
雜項業務收入	324,702,000	24,496,347	26,500,000	-2,003,653	-7.56	225,424,958	248,702,000	-23,277,042	-9.36
業務成本與費用	1,239,458,000	78,570,685	81,000,000	-2,429,315	-3.00	767,037,311	830,024,000	-62,986,689	-7.59
業務費用	884,475,000	52,522,601	52,852,000	-329,399	-0.62	552,556,319	582,204,000	-29,647,681	-5.09
業務費用	884,475,000	52,522,601	52,852,000	-329,399	-0.62	552,556,319	582,204,000	-29,647,681	-5.09
管理及總務費用	349,518,000	26,032,909	27,984,000	-1,951,091	-6.97	213,565,199	244,595,000	-31,029,801	-12.69
管理費用及總務費用	349,518,000	26,032,909	27,984,000	-1,951,091	-6.97	213,565,199	244,595,000	-31,029,801	-12.69
研究發展及訓練費用	5,465,000	15,175	164,000	-148,825	-90.75	915,793	3,225,000	-2,309,207	-71.60
訓練費用	5,465,000	15,175	164,000	-148,825	-90.75	915,793	3,225,000	-2,309,207	-71.60
業務賸餘(短絀)	-37,185,000	-52,573,735	-54,500,000	1,926,265	-3.53	-363,990,340	-142,536,000	-221,454,340	155.37
業務外收入	288,762,000	27,333,869	29,090,000	-1,756,131	-6.04	252,189,907	228,851,000	23,338,907	10.20
財務收入	32,600,000	4,096,000		4,096,000	--	38,375,481	32,600,000	5,775,481	17.72
利息收入	32,488,000	4,096,000		4,096,000	--	38,261,298	32,488,000	5,773,298	17.77

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國113年9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	112,000	2,183	1.95
其他業務外收入	256,162,000	23,237,869	29,090,000	-5,852,131	-20.12	213,814,426	196,251,000	17,563,426	8.95
財產交易賸餘	80,462,000		12,000,000	-12,000,000	-100.00	16,720,497	52,231,000	-35,510,503	-67.99
租賃收入	165,000,000	19,616,546	17,000,000	2,616,546	15.39	159,921,032	133,500,000	26,421,032	19.79
違規罰款收入	500,000	5,238	40,000	-34,762	-86.91	116,209	370,000	-253,791	-68.59
雜項收入	10,200,000	3,616,085	50,000	3,566,085	7,132.17	37,056,688	10,150,000	26,906,688	265.09
業務外費用	36,933,000	2,621,348	1,108,000	1,513,348	136.58	12,714,527	20,314,000	-7,599,473	-37.41
其他業務外費用	36,933,000	2,621,348	1,108,000	1,513,348	136.58	12,714,527	20,314,000	-7,599,473	-37.41
財產交易短絀						21,692		21,692	--
雜項費用	36,933,000	2,621,348	1,108,000	1,513,348	136.58	12,692,835	20,314,000	-7,621,165	-37.52
業務外賸餘(短絀)	251,829,000	24,712,521	27,982,000	-3,269,479	-11.68	239,475,380	208,537,000	30,938,380	14.84
本期賸餘(短絀)	214,644,000	-27,861,214	-26,518,000	-1,343,214	5.07	-124,514,960	66,001,000	-190,515,960	--

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
 本期其他綜合損益（餘絀）備註說明
 中華民國113年9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9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175,300,603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225,424,958元，預算數248,702,000元。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數552,556,319元，預算數582,204,000元。
2. 管理費用及總務費用：實際數213,565,199元，預算數244,595,000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915,793元，預算數3,225,000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-363,990,340元，預算數-142,536,000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38,261,298元，預算數32,488,000元。主要係定期存款金額增加，致較預算數為高所致。
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52,231,000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159,921,032元，預算數133,500,000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116,209元，預算數370,000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37,056,688元，預算數10,150,000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12,692,835元，預算數20,314,000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239,475,380元，預算數208,537,000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-124,514,960元，預算數66,001,000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9月30日

單位 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	67,852,353,012	100.00	負債	979,055,128	1.44
流動資產	4,248,710,837	6.26	流動負債	2,989,388	-
現金	662,429,532	0.98	應付款項	2,989,388	-
銀行存款	662,429,532	0.98	應付代收款	2,989,388	-
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	5.25	其他負債	800,268,533	1.18
應收款項	895,863	-	遞延負債	34,728,639	0.05
應收收益	895,863	-	遞延收入	34,728,639	0.05
預付款項	21,325,708	0.03	負債準備	385,834,894	0.57
預付費用	21,325,708	0.03	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	379,705,000	0.56
準備金	175,797,207	0.26	存入保證金	313,013,409	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9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	59,737,748,475	88.04	暫收及待結轉帳項	66,679,041	0.10
土地	49,922,016,990	73.57	淨值	66,873,297,884	98.56
土地	49,922,016,990	73.57	基金	1,195,025,989	1.76
土地改良物	4,849,356,310	7.15	基金	1,195,025,989	1.76
土地改良物	11,542,657,146	17.01	基金	1,195,025,989	1.76
累計折舊 - 土地改良物	-6,693,300,836	-9.86	公積	7,552,472,261	11.13
房屋及建築	4,130,550,348	6.09	特別公積	7,552,472,261	11.13
房屋及建築	5,269,436,804	7.77	特別公積	7,552,472,261	11.13
累計折舊 - 房屋及建築	-1,138,886,456	-1.68	累積餘絀	5,731,362,152	8.45
機械及設備	36,207,421	0.05	累積賸餘	5,731,362,152	8.45
機械及設備	107,302,591	0.16	累積賸餘	5,855,877,112	8.63
累計折舊 - 機械及設備	-71,095,170	-0.10	淨值其他項目	52,394,437,482	77.22
交通及運輸設備	10,094,953	0.01	累積其他綜合餘絀	52,394,437,482	77.22
交通及運輸設備	14,578,229	0.02	未實現重估增值	52,394,437,482	77.22
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,483,276	-0.01			
什項設備	36,556,250	0.05			
什項設備	52,402,631	0.08			
累計折舊 - 什項設備	-15,846,381	-0.02			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國113年9月30日

單位 新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
購建中固定資產	752,966,203	1.11			
未完工程	752,966,203	1.11			
無形資產	8,566,909	0.01			
無形資產	8,566,909	0.01			
電腦軟體	7,525,664	0.01			
其他無形資產	1,041,245	-			
其他資產	3,681,529,584	5.43			
什項資產	10,178,075	0.02			
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	67,852,353,012	100.00	合 計	67,852,353,012	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為152,169,237.00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9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	441,235,053	264,923,363		264,923,363	60.04	-176,311,690	-39.96		
一次性項目	138,898,598	708,440,000			847,338,598	441,235,053	264,923,363		264,923,363	60.04	-176,311,690	-39.96		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	353,384,053	231,584,204		231,584,204	65.53	-121,799,849	-34.47	主要係部分工程因施工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	65,410,000	22,509,308		22,509,308	34.41	-42,900,692	-65.59	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。	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	8,638,253		8,638,253	43.56	-11,192,747	-56.44	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	800,000	350,045		350,045	43.76	-449,955	-56.24	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	441,235,053	264,923,363		264,923,363	60.04	-176,311,690	-39.96		
土地		100,000,000			100,000,000					--				
土地改良物	135,598,598	412,010,000			547,608,598	353,384,053	231,584,204		231,584,204	65.53	-121,799,849	-34.47		
房屋及建築		159,160,000			159,160,000	65,410,000	22,509,308		22,509,308	34.41	-42,900,692	-65.59		
機械及設備	3,300,000	33,840,000			37,140,000	19,831,000	8,638,253		8,638,253	43.56	-11,192,747	-56.44		

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9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	800,000	350,045		350,045	43.76	-449,955	-56.24		
總計	138,898,598	708,440,000			847,338,598	441,235,053	264,923,363		264,923,363	60.04	-176,311,690	-39.96		

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9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				6,841,717.00	13,074,000.00	- 6,232,283.00	- 47.67
		累計數				67,093,241.00	117,907,000.00	- 50,813,759.00	- 43.10
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	1.07	2.62	40.84	2,686,981.00	6,541,000.00	- 3,854,019.00	- 58.92
		累計數	6.23	25.10	24.82	15,561,844.00	62,671,000.00	- 47,109,156.00	- 75.17
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	2,034.73	11,250.00	18.09	162,778.00	900,000.00	- 737,222.00	- 81.91
		累計數	13,253.37	110,000.00	12.05	1,060,268.00	8,800,000.00	- 7,739,732.00	- 87.95
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	-	26,000.00	-	-	3,900,000.00	- 3,900,000.00	- 100.00
		累計數	246,398.69	217,860.00	113.10	36,959,804.00	32,700,000.00	4,259,804.00	13.03
構造物維護	座	本月數	332.66	145.00	229.42	3,991,958.00	1,733,000.00	2,258,958.00	130.35
		累計數	1,125.95	1,144.26	98.40	13,511,325.00	13,736,000.00	- 224,675.00	- 1.64
二、農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	153.14	35.00	437.54	74,350,316.00	69,034,000.00	5,316,316.00	7.70
		累計數	246.19	293.00	84.02	712,658,597.00	669,128,000.00	43,530,597.00	6.51
三、農田水利設施更新改善		本月數				38,040,925.00	1,500,000.00	36,540,925.00	2,436.06
		累計數				231,584,204.00	220,600,000.00	10,984,204.00	4.98
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	4.45	0.10	4,450.00	22,544,573.00	500,000.00	22,044,573.00	4,408.91
		累計數	21.25	15.75	134.92	110,654,852.00	79,805,000.00	30,849,852.00	38.66
構造物更新改善	座	本月數	4.77	0.31	1,538.71	15,496,352.00	1,000,000.00	14,496,352.00	1,449.64
		累計數	37.66	42.62	88.36	120,929,352.00	140,795,000.00	- 19,865,648.00	- 14.11

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：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	2,994,174		借	2,994,174
09	25	支出	113203997	9月份諮議委員座談會宣導農產品 桃園市大園區農會	22,400		借	3,016,574
				本月合計	22,400			22,400
				截至本月累計	3,016,574		借	3,016,574

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
				前期餘額	9,830,740		借	9,830,740
09	16	支出	113203802	為配合政府農產品推廣及桃園市政府舉辦桃園大圳通水百週年展覽 宣導所需，採購宣導品案 桃園市農會	120,000		借	9,950,740
				本月合計	120,000			120,000
				截至本月累計	9,950,740		借	9,950,740

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09月25日

財產區分： 桃園農田水利事業作業基金

中華民國 113年9月1日起至113年9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	27,597	49,922,042,240	11	1,342,519	1	1,367,769	0	27,607	49,922,016,990		
	公頃	3,027.161703		0.226010		0.220510						
土地改良物	個	2,402	4,853,630,820	10	23,680,781	0	0	27,955,291	2,412	4,849,356,310		
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	4,121,668,207	0	17,069,553	0	0	8,187,412	227	4,130,550,348		
		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		4			0		0	5
機械及設備	件	1,099	36,758,337	2	130,725	0	0	681,641	1,101	36,207,421		
交通及運輸設備	船	艘	10,150,739	0	0	0	0	55,786	0	10,094,953		
	飛機	架		3		0			0		3	
	汽(機)車	輛		51		0			2		49	
	其他	件		101		0			0		101	
雜項設備	圖書冊(套)	0	36,508,531	0	296,160	0	0	248,441	0	36,556,250		
	其他	件		878		6		0	884			
有價證券	股	122,945	1,362,034	0	0	0	0	0	122,945	1,362,034		
權利		558	1,043,836	0	0	0	0	2,591	558	1,041,245		
總值		155,862	58,983,164,744	33	42,519,738	3	1,367,769	87,131,162	155,892	58,987,185,551		

製表 三等助理工程師 張哲瑜

財產股 三等組員 蔡宜穎

財務股 財務組長 黃華煌

主計室 主計室主任 張文鐘

機關首長

桃園管理處 謝清文(甲)

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。
 - 土地詳計筆數、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。
 - 「本期折舊」欄部分，填寫本期折舊或攤銷數。