

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114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 黃華煌(乙)

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	1,049,495,000	23,088,663	25,500,000	-2,411,337	-9.46	110,714,129	122,485,000	-11,770,871	-9.61
租金及權利金收入	700,400,000								
權利金收入	700,400,000								
規費收入		12,630,570		12,630,570		44,315,712		44,315,712	
使用規費收入		12,630,570		12,630,570		44,315,712		44,315,712	
其他業務收入	349,095,000	10,458,093	25,500,000	-15,041,907	-58.99	66,398,417	122,485,000	-56,086,583	-45.79
其他補助收入	9,230,000	200,000	1,500,000	-1,300,000	-86.67	2,414,500	1,620,000	794,500	49.04
雜項業務收入	339,865,000	10,258,093	24,000,000	-13,741,907	-57.26	63,983,917	120,865,000	-56,881,083	-47.06
業務成本與費用	1,371,612,000	82,192,115	70,750,000	11,442,115	16.17	327,583,283	296,130,000	31,453,283	10.62
業務費用	995,659,000	56,624,959	51,490,000	5,134,959	9.97	221,006,845	195,110,000	25,896,845	13.27
業務費用	995,659,000	56,624,959	51,490,000	5,134,959	9.97	221,006,845	195,110,000	25,896,845	13.27
管理及總務費用	369,559,000	25,543,162	19,100,000	6,443,162	33.73	106,439,509	100,710,000	5,729,509	5.69
管理費用及總務費用	369,559,000	25,543,162	19,100,000	6,443,162	33.73	106,439,509	100,710,000	5,729,509	5.69
研究發展及訓練費用	6,394,000	23,994	160,000	-136,006	-85.00	136,929	310,000	-173,071	-55.83
訓練費用	6,394,000	23,994	160,000	-136,006	-85.00	136,929	310,000	-173,071	-55.83
業務賸餘（短絀）	-322,117,000	-59,103,452	-45,250,000	-13,853,452	30.62	-216,869,154	-173,645,000	-43,224,154	24.89
業務外收入	379,261,000	143,467,648	36,280,000	107,187,648	295.45	227,322,183	108,040,000	119,282,183	110.41

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	%
財務收入	40,056,000	4,149,417	4,000,000	149,417	3.74	16,373,916	16,000,000	373,916	2.34
利息收入	40,000,000	4,149,417	4,000,000	149,417	3.74	16,373,916	16,000,000	373,916	2.34
投資賸餘	56,000								
其他業務外收入	339,205,000	139,318,231	32,280,000	107,038,231	331.59	210,948,267	92,040,000	118,908,267	129.19
財產交易賸餘	136,105,000	119,515,791	17,000,000	102,515,791	603.03	119,515,791	17,000,000	102,515,791	603.03
租賃收入	180,000,000	14,696,287	13,000,000	1,696,287	13.05	74,461,811	66,500,000	7,961,811	11.97
資產使用及權利金收入	2,400,000	1,168,000	200,000	968,000	484.00	4,672,000	800,000	3,872,000	484.00
違規罰款收入	500,000	4,150	40,000	-35,850	-89.63	31,873	160,000	-128,127	-80.08
雜項收入	20,200,000	3,934,003	2,040,000	1,894,003	92.84	12,266,792	7,580,000	4,686,792	61.83
業務外費用	37,583,000	2,445,634	1,400,000	1,045,634	74.69	3,817,129	4,060,000	-242,871	-5.98
其他業務外費用	37,583,000	2,445,634	1,400,000	1,045,634	74.69	3,817,129	4,060,000	-242,871	-5.98
財產交易短絀						20,308		20,308	
雜項費用	37,583,000	2,445,634	1,400,000	1,045,634	74.69	3,796,821	4,060,000	-263,179	-6.48
業務外賸餘（短絀）	341,678,000	141,022,014	34,880,000	106,142,014	304.31	223,505,054	103,980,000	119,525,054	114.95
本期賸餘（短絀）	19,561,000	81,918,562	-10,370,000	92,288,562	--	6,635,900	-69,665,000	76,300,900	--

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114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	-24,387,000	-10,323,233		-10,323,233		-10,323,233		-10,323,233	
未實現重估增值—可能重分類至餘絀之項目	-24,387,000	-10,323,233		-10,323,233		-10,323,233		-10,323,233	

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表說明

中華民國114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」10,323,233元及截至本月份「本期其他綜合損益」10,323,233元。

三、本月份及本年度截至本月份累計餘絀實際數較預算數差異超過百分之二十者，其增減原因如下：

業務收入：

1. 使用規費收入：實際數44,315,712元，預算數0元。主要係渠道版橋附掛管農田水利設備及搭排使用費等收入覈實繳入，致較預算數為高所致。

2. 其他補助收入：實際數2,414,500元，預算數1,620,000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。

3. 雜項業務收入：實際數63,983,917元，預算數120,865,000元。主要係調度用水等收入覈實繳入，致較預算數為低所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數221,006,845元，預算數195,110,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數106,439,509元，預算數100,710,000元。

3. 訓練費用：實際數136,929元，預算數310,000元。主要係各項訓練計畫正規劃中，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-216,869,154元，預算數-173,645,000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16,373,916元，預算數16,000,000元。

2. 財產交易賸餘：實際數119,515,791元，預算數17,000,000元。主要係113年度變賣非事業用土地所有權移轉程序已完備，致較預算數為高所致。

3. 租賃收入：實際數74,461,811元，預算數66,500,000元。

4. 資產使用及權利金收入：實際數4,672,000元，預算數800,000元。主要係停車場租金等收入覈實繳入，致較預算數為高所致。

5. 違規罰款收入：實際數31,873元，預算數160,000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12,266,792元，預算數7,580,000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20,308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3,796,821元，預算數4,060,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數223,505,054元，預算數103,980,000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6,635,900元，預算數-69,665,000元。主要及業務外收入較預算數為高所致。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	67,931,205,250	100.00	負債	1,006,736,836	1.48
流動資產	4,161,624,583	6.13	流動負債	20,303,574	0.03
現金	3,795,220,872	5.59	應付款項	20,303,574	0.03
銀行存款	3,795,220,872	5.59	應付代收款	2,091,038	-
流動金融資產	323,695,025	0.48	應付費用	18,212,536	0.03
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產－流動	1,362,034	-	長期負債	177,144,154	0.26
透過餘絀按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	2,332,991	-	長期債務	177,144,154	0.26
其他金融資產－流動	320,000,000	0.47	應計退休金負債	177,144,154	0.26
應收款項	31,065,878	0.05	其他負債	809,289,108	1.19
應收收益	31,065,878	0.05	遞延負債	34,728,639	0.05
預付款項	11,642,808	0.02	遞延收入	34,728,639	0.05
預付費用	11,642,808	0.02	負債準備	385,834,894	0.57
投資、長期應收款、貸墊款及準 備金	177,144,154	0.26	除役、復原及修復成本之負 債準備	385,834,894	0.57
準備金	177,144,154	0.26	什項負債	388,725,575	0.57
退休及離職準備金	177,144,154	0.26	存入保證金	374,806,016	0.55
不動產、廠房及設備	59,899,314,010	88.18	暫收及待結轉帳項	13,919,559	0.02

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	49,827,099,925	73.35	淨值	66,924,468,414	98.52
土地	49,827,099,925	73.35	基金	1,323,324,976	1.95
土地改良物	4,755,766,073	7.00	基金	1,323,324,976	1.95
土地改良物	11,644,240,617	17.14	基金	1,323,324,976	1.95
累計折舊－土地改良物	-6,888,474,544	--	公積	7,552,472,261	11.12
房屋及建築	4,319,216,678	6.36	特別公積	7,552,472,261	11.12
房屋及建築	5,518,224,195	8.12	特別公積	7,552,472,261	11.12
累計折舊－房屋及建築	-1,199,007,517	--	累積餘絀	5,735,073,504	8.44
機械及設備	57,375,953	0.08	累積賸餘	5,735,073,504	8.44
機械及設備	141,155,824	0.21	累積賸餘	5,735,073,504	8.44
累計折舊－機械及設備	-83,779,871	--	淨值其他項目	52,313,597,673	77.01
交通及運輸設備	9,846,771	0.01	累積其他綜合餘絀	52,313,597,673	77.01
交通及運輸設備	14,619,705	0.02	未實現重估增值	52,313,597,673	77.01
累計折舊－交通及運輸設備	-4,772,934	--			
什項設備	35,282,229	0.05			
什項設備	52,990,975	0.08			
累計折舊－什項設備	-17,708,746	--			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	894,726,381	1.32			
未完工程	894,726,381	1.32			
無形資產	10,818,977	0.02			
無形資產	10,818,977	0.02			
電腦軟體	9,956,968	0.01			
其他無形資產	862,009	-			
其他資產	3,682,303,526	5.42			
什項資產	10,952,017	0.02			
存出保證金	199,876	-			
催收款項	10,752,141	0.02			
待處理資產	3,671,351,509	5.40			
其他待處理資產	3,671,351,509	5.40			
合 計	67,931,205,250	100.00	合 計	67,931,205,250	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為146,523,523.00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114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	147,535,297	544,446,000			691,981,297	136,752,000	134,888,168		134,888,168	98.64	-1,863,832	-1.36		
一次性項目	147,535,297	544,446,000			691,981,297	136,752,000	134,888,168		134,888,168	98.64	-1,863,832	-1.36		
土地		100,000,000		-6,000,000	94,000,000					--				
土地改良物	145,535,297	331,340,000			476,875,297	115,650,000	130,514,383		130,514,383	112.85	14,864,383	12.85		
房屋及建築		83,000,000			83,000,000	18,500,000	2,920,039		2,920,039	15.78	-15,579,961	-84.22	主要係桃園水利綜合大樓公區設備改善工程(第三工區)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	2,000,000	27,571,000		6,000,000	35,571,000	2,602,000	1,035,112		1,035,112	39.78	-1,566,888	-60.22	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		910,000			910,000					--				
什項設備		1,625,000			1,625,000		418,634		418,634	--	418,634		主要係依業務實際需要提前辦理設備採購，致超前。	爾後將確實依實際需求並審慎評估分配數。
總計	147,535,297	544,446,000			691,981,297	136,752,000	134,888,168		134,888,168	98.64	-1,863,832	-1.36		
土地		100,000,000		-6,000,000	94,000,000					--				
土地改良物	145,535,297	331,340,000			476,875,297	115,650,000	130,514,383		130,514,383	112.85	14,864,383	12.85		
房屋及建築		83,000,000			83,000,000	18,500,000	2,920,039		2,920,039	15.78	-15,579,961	-84.22		
機械及設備	2,000,000	27,571,000		6,000,000	35,571,000	2,602,000	1,035,112		1,035,112	39.78	-1,566,888	-60.22		

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114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)		
交通及運輸設備		910,000			910,000					--				
什項設備		1,625,000			1,625,000		418,634		418,634	--	418,634			
總計	147,535,297	544,446,000			691,981,297	136,752,000	134,888,168		134,888,168	98.64	-1,863,832	-1.36		

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114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	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	3,283,642	3,130,000	153,642	4.91
		累計數			--	18,520,738	10,102,000	8,418,738	83.34
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.32	0.56	57.14	793,441	1,404,000	-610,559	-43.49
		累計數	1.17	3.05	38.36	2,925,300	7,623,000	-4,697,700	-61.63
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	3,230.71		--	258,457		258,457	
		累計數	5,676.55		--	454,123		454,123	
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	14,878.29		--	2,231,744		2,231,744	
		累計數	71,038.43		--	10,655,764		10,655,764	
構造物維護	座	本月數		143.83			1,726,000	-1,726,000	-100.00
		累計數	373.80	206.58	180.95	4,485,551	2,479,000	2,006,551	80.94
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	24.11	21.40	112.66	81,354,107	61,805,000	19,549,107	31.63
		累計數	110.78	100.37	110.37	312,879,674	260,069,000	52,810,674	20.31
農田水利設施更新改善		本月數			--	11,866,868	22,609,000	-10,742,132	-47.51
		累計數			--	130,514,383	82,310,000	48,204,383	58.56
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.51	1.67	30.54	2,603,601	8,662,000	-6,058,399	-69.94
		累計數	12.14	4.45	272.81	61,507,739	23,044,000	38,463,739	166.91

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114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	%
構造物更新改善	座	本月數	2.85	4.36	65.37	9,263,267	13,947,000	-4,683,733	-33.58
		累計數	21.23	18.52	114.63	69,006,644	59,266,000	9,740,644	16.44
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

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
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114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	5,557,738		借	5,557,738
				本月合計 截至本月累計	5,557,738		借	5,557,738

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114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	420,000		借	420,000
04	01	支出	114201269	愛鄉節水珍惜水資源健走活動勞務費用 波希整合行銷股份有限公司	5,151,309		借	5,571,309
				本月合計	5,151,309			5,151,309
				截至本月累計	5,571,309		借	5,571,309

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：114年04月25日

財產區分： 桃園農田水利事業作業基金

中華民國 114年4月1日起至114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	27,584		6		15		0	27,575	49,827,099,925			
	公頃	3,022.386897	49,837,875.667	0.030563	2,675,319	0.162030	13,451,061		3,022.255430				
土地改良物	個	2,444	4,783,552.356	0	0	0	0	27,786,283	2,444	4,755,766,073			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	263	4,327,951,309	0	9,695	0	0	8,744,326	263	4,319,216,678		
		平方公尺	130,074.42		0		0			130,074.42			
	宿舍	棟	0		0		0			0		0	0
		平方公尺	0		0		0			0		0	0
	其他	個	5		0		0			0		0	0
機械及設備	件	1,156	59,112,871	1	39,900	0	746,550	1,030,268	1,157	57,375,953			
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	36,580	0	9,846,771			
	飛機	架	3	9,883,351	0	0	0		3				
	汽(機)車	輛	49	0	0	0	0		49				
	其他	件	102	0	0	0	0		102				
雜項設備	圖書冊(套)	0	35,531,998	0	0	0	0	249,769	0	35,282,229			
	其他	件		893		0			0		893		
有價證券	股	122,945	1,362,034	0	0	0	0	0	122,945	1,362,034			
權利		575	866,321	0	0	0	0	4,312	575	862,009			
總值		156,019	59,056,135,907	7	2,724,914	15	14,197,611	37,851,538	156,011	59,006,811,672			

製表 三三助理張哲瑜
 工程師

財產股長 蔡宜穎
 會計股長 林哲村
 財務股長 黃琬瑀

主辦 會計股長 黃琬瑀

機關首 桃園管理處 黃華煌

會計股長 羅振優
 工程師

財務股長 林哲村
 0205
 1635

主計室主任 張文鐘

- 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。
 - 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。
 - 本期折舊，欄部分，填寫本期折舊或增補數。