

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5月份

主辦會計人員



基金主持人



桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	1,049,495,000	202,181,053	24,000,000	178,181,053	742.42	312,895,182	146,485,000	166,410,182	113.60
租金及權利金收入	700,400,000	173,800,000		173,800,000		173,800,000		173,800,000	
權利金收入	700,400,000	173,800,000		173,800,000		173,800,000		173,800,000	
規費收入		18,424,334		18,424,334		62,740,046		62,740,046	
使用規費收入		18,424,334		18,424,334		62,740,046		62,740,046	
其他業務收入	349,095,000	9,956,719	24,000,000	-14,043,281	-58.51	76,355,136	146,485,000	-70,129,864	-47.88
其他補助收入	9,230,000					2,414,500	1,620,000	794,500	49.04
雜項業務收入	339,865,000	9,956,719	24,000,000	-14,043,281	-58.51	73,940,636	144,865,000	-70,924,364	-48.96
業務成本與費用	1,371,612,000	90,956,177	95,540,000	-4,583,823	-4.80	418,539,460	391,670,000	26,869,460	6.86
業務費用	995,659,000	72,099,198	75,100,000	-3,000,802	-4.00	293,106,043	270,210,000	22,896,043	8.47
業務費用	995,659,000	72,099,198	75,100,000	-3,000,802	-4.00	293,106,043	270,210,000	22,896,043	8.47
管理及總務費用	369,559,000	18,695,589	20,270,000	-1,574,411	-7.77	125,135,098	120,980,000	4,155,098	3.43
管理費用及總務費用	369,559,000	18,695,589	20,270,000	-1,574,411	-7.77	125,135,098	120,980,000	4,155,098	3.43
研究發展及訓練費用	6,394,000	161,390	170,000	-8,610	-5.06	298,319	480,000	-181,681	-37.85
訓練費用	6,394,000	161,390	170,000	-8,610	-5.06	298,319	480,000	-181,681	-37.85
業務賸餘（短絀）	-322,117,000	111,224,876	-71,540,000	182,764,876	--	-105,644,278	-245,185,000	139,540,722	-56.91
業務外收入	379,261,000	30,698,617	19,240,000	11,458,617	59.56	258,020,800	127,280,000	130,740,800	102.72

桃園農田水利事業作業基金

收支餘絀表

中華民國114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	%
財務收入	40,056,000	4,341,487	4,000,000	341,487	8.54	20,715,403	20,000,000	715,403	3.58
利息收入	40,000,000	4,341,487	4,000,000	341,487	8.54	20,715,403	20,000,000	715,403	3.58
投資賸餘	56,000								
其他業務外收入	339,205,000	26,357,130	15,240,000	11,117,130	72.95	237,305,397	107,280,000	130,025,397	121.20
財產交易賸餘	136,105,000					119,515,791	17,000,000	102,515,791	603.03
租賃收入	180,000,000	18,661,947	13,000,000	5,661,947	43.55	93,123,758	79,500,000	13,623,758	17.14
資產使用及權利金收入	2,400,000	1,168,000	200,000	968,000	484.00	5,840,000	1,000,000	4,840,000	484.00
違規罰款收入	500,000	19,565	40,000	-20,435	-51.09	51,438	200,000	-148,562	-74.28
雜項收入	20,200,000	6,507,618	2,000,000	4,507,618	225.38	18,774,410	9,580,000	9,194,410	95.98
業務外費用	37,583,000	1,026,195	830,000	196,195	23.64	4,843,324	4,890,000	-46,676	-0.95
其他業務外費用	37,583,000	1,026,195	830,000	196,195	23.64	4,843,324	4,890,000	-46,676	-0.95
財產交易短絀		2,145		2,145		22,453		22,453	
雜項費用	37,583,000	1,024,050	830,000	194,050	23.38	4,820,871	4,890,000	-69,129	-1.41
業務外賸餘（短絀）	341,678,000	29,672,422	18,410,000	11,262,422	61.18	253,177,476	122,390,000	130,787,476	106.86
本期賸餘（短絀）	19,561,000	140,897,298	-53,130,000	194,027,298	--	147,533,198	-122,795,000	270,328,198	--

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	-24,387,000					-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

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」0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. 權利金收入：實際數173,800,000元，預算數0元。主要係地上權權利金依契約約定分期覈實繳入，致較預算數為高。

2. 使用規費收入：實際數62,740,046元，預算數0元。主要係因配合規費收入科目新增，收入記帳科目變更，致較預算數為高。

3. 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。

4. 雜項業務收入：實際數73,940,636元，預算數144,865,000元。主要係因配合規費收入科目新增及農田水利申請許可案件規費收費標準公告，改列相關使用規費收入，致較預算數為低所致。

業務成本與費用：

1. 業務費用：實際數293,106,043元，預算數270,210,000元。

2. 管理費用及總務費用：實際數125,135,098元，預算數120,980,000元。

3. 訓練費用：實際數298,319元，預算數480,000元。主要係因員工參與教育訓練研習為覈實報支，致較預算數為低。

業務賸餘(短絀)：實際數-105,644,278元，預算數-245,185,000元。主要係業務收入較預算數為高所致。

業務外收入：

1. 利息收入：實際數20,715,403元，預算數20,000,000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93,123,758元，預算數79,500,000元。

4. 資產使用及權利金收入：實際數5,840,000元，預算數1,000,000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51,438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。

6. 雜項收入：實際數18,774,410元，預算數9,580,000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22,453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4,820,871元，預算數4,890,000元。

業務外賸餘(短絀)：實際數253,177,476元，預算數122,390,000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147,533,198元，預算數-122,795,000元。主要係業務收入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5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	68,055,758,550	100.00	負債	990,392,838	1.46
流動資產	4,302,840,183	6.32	流動負債	11,976,782	0.02
現金	736,436,472	1.08	應付款項	11,976,782	0.02
銀行存款	736,436,472	1.08	應付代收款	2,300,874	-
流動金融資產	3,523,695,025	5.18	應付費用	9,675,908	0.01
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	3,520,000,000	5.17	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	801,271,902	1.18
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	380,708,369	0.56
退休及離職準備金	177,144,154	0.26	存入保證金	363,038,810	0.53
不動產、廠房及設備	59,883,002,719	87.99	暫收及待結轉帳項	17,669,559	0.03

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	49,827,055,125	73.22	淨值	67,065,365,712	98.54
土地	49,827,055,125	73.22	基金	1,323,324,976	1.94
土地改良物	4,727,978,944	6.95	基金	1,323,324,976	1.94
土地改良物	11,644,240,617	17.11	基金	1,323,324,976	1.94
累計折舊－土地改良物	-6,916,261,673	--	公積	7,552,472,261	11.10
房屋及建築	4,313,716,453	6.34	特別公積	7,552,472,261	11.10
房屋及建築	5,521,468,295	8.11	特別公積	7,552,472,261	11.10
累計折舊－房屋及建築	-1,207,751,842	--	累積餘絀	5,875,970,802	8.63
機械及設備	57,025,010	0.08	累積賸餘	5,875,970,802	8.63
機械及設備	141,558,833	0.21	累積賸餘	5,875,970,802	8.63
累計折舊－機械及設備	-84,533,823	--	淨值其他項目	52,313,597,673	76.87
交通及運輸設備	9,963,810	0.01	累積其他綜合餘絀	52,313,597,673	76.87
交通及運輸設備	14,773,330	0.02	未實現重估增值	52,313,597,673	76.87
累計折舊－交通及運輸設備	-4,809,520	--			
什項設備	35,748,741	0.05			
什項設備	53,706,875	0.08			
累計折舊－什項設備	-17,958,134	--			

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	911,514,636	1.34			
未完工程	911,514,636	1.34			
無形資產	10,417,968	0.02			
無形資產	10,417,968	0.02			
電腦軟體	9,560,272	0.01			
其他無形資產	857,696	-			
其他資產	3,682,353,526	5.41			
什項資產	11,002,017	0.02			
存出保證金	249,876	-			
催收款項	10,752,141	0.02			
待處理資產	3,671,351,509	5.39			
其他待處理資產	3,671,351,509	5.39			
合 計	68,055,758,550	100.00	合 計	68,055,758,550	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為128,262,041.00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	147,535,297	544,446,000			691,981,297	192,794,000	156,469,952		156,469,952	81.16	-36,324,048	-18.84		
一次性項目	147,535,297	544,446,000			691,981,297	192,794,000	156,469,952		156,469,952	81.16	-36,324,048	-18.84		
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	171,692,000	149,894,341		149,894,341	87.30	-21,797,659	-12.70		
房屋及建築		83,000,000			83,000,000	18,500,000	3,015,336		3,015,336	16.30	-15,484,664	-83.70	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	3,118,016		3,118,016	119.83	516,016	19.83		
交通及運輸設備		910,000			910,000		23,625		23,625	--	23,625		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。
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	192,794,000	156,469,952		156,469,952	81.16	-36,324,048	-18.84		
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	171,692,000	149,894,341		149,894,341	87.30	-21,797,659	-12.70		
房屋及建築		83,000,000			83,000,000	18,500,000	3,015,336		3,015,336	16.30	-15,484,664	-83.70		
機械及設備	2,000,000	27,571,000		6,000,000	35,571,000	2,602,000	3,118,016		3,118,016	119.83	516,016	19.83		

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		910,000			910,000		23,625		23,625	--	23,625			
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	192,794,000	156,469,952		156,469,952	81.16	-36,324,048	-18.84		

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	%
農田水利設施維護管理		本月數			--	6,319,639	9,791,000	-3,471,361	-35.45
		累計數			--	24,840,377	19,893,000	4,947,377	24.87
輸水渠道改善及修補	公里	本月數	0.07	2.24	3.13	169,420	5,599,000	-5,429,580	-96.97
		累計數	1.24	5.29	23.44	3,094,720	13,222,000	-10,127,280	-76.59
輸水渠道除草	平方公尺	本月數	750.93	22,150.00	3.39	60,074	1,772,000	-1,711,926	-96.61
		累計數	6,427.48	22,150.00	29.02	514,197	1,772,000	-1,257,803	-70.98
輸水渠道浚淤	立方公尺	本月數	40,222.97		--	6,033,445		6,033,445	
		累計數	111,261.40		--	16,689,209		16,689,209	
構造物維護	座	本月數	4.73	201.67	2.35	56,700	2,420,000	-2,363,300	-97.66
		累計數	378.53	408.25	92.72	4,542,251	4,899,000	-356,749	-7.28
農業灌溉用水管理	百萬噸	本月數	46.01	20.18	228.00	85,662,733	76,942,000	8,720,733	11.33
		累計數	156.79	120.55	130.06	398,542,407	337,011,000	61,531,407	18.26
農田水利設施更新改善		本月數			--	19,379,958	33,134,000	-13,754,042	-41.51
		累計數			--	149,894,341	115,444,000	34,450,341	29.84
灌溉排水渠道更新改善	公里	本月數	0.68	2.45	27.76	3,444,310	12,704,000	-9,259,690	-72.89
		累計數	12.82	6.90	185.80	64,952,049	35,748,000	29,204,049	81.69

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	%
構造物更新改善	座	本月數	4.90	6.38	76.80	15,935,648	20,430,000	-4,494,352	-22.00
		累計數	26.13	24.90	104.94	84,942,292	79,696,000	5,246,292	6.58
		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	5,571,309		借	5,571,309
05	02	支出	114201763	「115年業務推廣月曆及桌曆設計暨印製案」經費分攤費用 農業部農田水利署	325,000		借	5,896,309
				本月合計	325,000			325,000
				截至本月累計	5,896,309		借	5,896,309

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：111年05月23日

財產區分： 桃園農田水利事業作業基金

中華民國 114年5月1日起至114年5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	27,575	49,827,099.925	8	827,796	1	872,596	0	27,582	49,827,055,125			
	公頃	3,022.255430		0.172032		0.174832			3,022.252630				
土地改良物	個	2,444	4,755,766.073	0	0	0	0	27,787,129	2,444	4,727,978,941			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	263	0	3,244,100	0	0	8,744,325	263	4,313,716,153			
		平方公尺	130,074.42	0		130,074.42							
	宿舍	棟	0	4,319,216,678		0			0		0	0	0
		平方公尺	0			0			0		0	0	
	其他	個	5			0			0		0	5	
機械及設備	件	1,157	57,375,953	8	634,904	5	2,145	983,702	1,160	57,025,010			
交通及運輸設備	船	艘	0	0	153,625	0	0	36,586	0	9,963,810			
	飛機	架	3	0		3							
	汽(機)車	輛	49	0		49							
	其他	件	102	6		108							
雜項設備	圖書	冊(套)	0	0	715,900	0	0	219,388	0	35,718,711			
	其他	件	893	16		2			907				
有價證券	股	122,945	1,362,031	0	0	0	0	0	122,945	1,362,031			
權利		575	862,009	0	0	0	0	1,313	575	857,696			
總值		156,011	59,006,811,672	38	5,576,325	8	874,741	37,805,413	156,041	58,973,707,813			

製表 三等助理工程師 張哲瑜 財產股長 蔡宜穎 財務組長 林哲村

主辦會計股長 黃璇瑛

機關首長 桃園管理處處長 黃華煌

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，計列至小數點二位止。
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止。
4. 本期折舊，填列本期折舊或歸屬數。

財務組長 林哲村 0526 1350

主計室主任 張文鐘