

中 華 民 國 110 年 度

(110年1月1日至110年12月31日)

中央政府總決算

行 政 院 農 業 委 員 會 主 管



桃園農田水利事業作業基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

(審定後)

行政院農業委員會農田水利署桃園管理處編

桃園農田水利事業作業基金

目次

中華民國110年度

甲、總說明

總說明.....	3-1
----------	-----

乙、主要表

1.收支餘絀表.....	3-5
2.餘絀撥補表.....	3-7
3.現金流量表.....	3-8
4.平衡表.....	3-9

丙、附屬表

1.租金及權利金收入明細表.....	3-13
2.其他業務收入明細表.....	3-14
3.財務收入明細表.....	3-15
4.其他業務外收入明細表.....	3-16
5.行銷及業務費用明細表.....	3-17
6.管理及總務費用明細表.....	3-18
7.研究發展及訓練費用明細表.....	3-19
8.財務費用明細表.....	3-20
9.其他業務外費用明細表.....	3-21
10.資產折舊明細表.....	3-22
11.資產變賣明細表.....	3-24
12.資產報廢明細表.....	3-26
13.固定資產建設改良擴充明細表.....	3-28
14.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	3-30
15.主要營運項目執行績效摘要表.....	3-34
16.基金數額增減明細表.....	3-36
17.資金轉投資及其餘絀明細表.....	3-38
18.無形資產明細表.....	3-40
19.員工人數彙計表.....	3-41
20.用人費用彙計表.....	3-42
21.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	3-46
22.各項費用彙計表.....	3-47
23.管制性項目及統計所需項目比較表.....	3-49

甲、總 說 明

桃園農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

本年度營運涵括依原農田水利會約 2.27 萬公頃灌區公告事業區域之農田水利事務。主要係農田水利設施維護管理、農業灌溉用水管理、農田水利設施更新改善。本年度計畫實施績效如下：

(一) 營運計畫

總名稱	單位	實際數	預算數	比較增減	占預算數 %	增 減 原 因 說 明 及 改 善 措 施
一、農田水利設施維護管理						
輸水渠道改善及修補	公里	3.43	5.00	-1.57	31.40	1.主要係工程施工用地問題及疫情影響測設施工，導致執行數量較少所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	625,944.60	466,237.00	159,707.60	34.25	1.主要係因本期亢旱，渠道水位較低，清淤施工較易，導致執行數量較多所致。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
構造物維護	座	219.00	172.00	47.00	27.33	1.主要係第一期作停灌休耕，利用斷水期擴大辦理維修水門，執行數量較多所致。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
二、農業灌溉用水管理	噸	136,939,300.00	747,455,000.00	-610,515,700.00	81.68	1.主要係本年度第一期作大部分地區停灌休耕，供水量減少，導致執行數量較少所致。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。
三、農田水利設施更新改善						
灌溉排水渠道更新改善	公里	14.05	19.00	-4.95	26.05	1.主要係年度桃園大圳幹支線及灌排水路改善工程，因疫情關係延宕工程測設，導致執行數量較少所致。 2.後續年度將提前規劃並審慎評估年度需求量。
構造物更新改善	座	17.24	20.00	-2.76	13.80	1.主要係本期亢旱，埤塘無法放乾池水施作，工程進度落後，執行數量較少所致。 2.本項較易受天候影響，後續年度將審慎評估年度需求量。

(二) 固定資產建設改良擴充執行績效與資金來源計畫及成本效益分析

固定資產建設改良擴充，本年度決算數 3 億 1,625 萬 4,735 元，可用預算數 7 億 4,092 萬 4,000

桃園農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

元，執行率約 42.68%，係辦理桃園大圳、光復圳、二甲九圳等灌排水路、攔水壩及灌溉埤塘更新改善工程，因疫情影響測設作業，又本年度亢旱水源不足，為支援桃三灌區(新屋、湖口地區)正常供灌，埤塘無法放乾池水施作，導致停工或工程進度落後，以致執行率偏低。其資金來源全數為營運資金。

二、收支餘絀情形

(一) 收入

1. 業務收入決算數 2 億 4,161 萬 3,145 元，較預算數 2 億 9,466 萬元，減少 5,304 萬 6,855 元，約減少 18%，主要係本年度第一期作亢旱期間用水量使用費差價陸續退還及民眾申請搭排及架橋案件少所致。
2. 業務外收入決算數 3 億 6,980 萬 5,955.59 元，較預算數 8 億 6,493 萬 6,000 元，減少 4 億 9,513 萬 44.41 元，約減少 57.24%，主要係土地出售數量較預期為低所致。

(二) 支出

1. 業務成本與費用決算數 11 億 6,062 萬 4,750 元，較預算數 13 億 5,841 萬元，減少 1 億 9,778 萬 5,250 元，約減少 14.56%，主要係改制後土地稅負擔大幅減少所致。
2. 業務外費用決算數 1 億 7,451 萬 7,726.74 元，較預算數 9,675 萬 8,000 元，增加 7,775 萬 9,726.74 元，約增加 80.37%，主要係地籍重測使土地價值變低致產生資產短絀所致。

(三) 餘絀

本年度業務總收入決算數 6 億 1,141 萬 9,100.59 元，業務總支出決算數 13 億 3,514 萬 2,476.74 元，收支相抵後本期短絀 7 億 2,372 萬 3,376.15 元，較預算數短絀數 2 億 9,557 萬 2,000 元，增加 4 億 2,815 萬 1,376.15 元，約增加 144.86%，主因改制後配合國有財產系統辦理以前年度土地改良物折舊補提列等業務外費用增加及土地變賣處份不如預期等業務外收入減少所致。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：62 億 5,351 萬 7,730.97 元，包括前期未分配賸餘 62 億 5,351 萬 7,730.97 元，經填補本期短絀 7 億 2,372 萬 3,376.15 元(其中 0.15 元係配合會計法第 16 條規定，由銀行存款轉出 0.66 元、什項長期投資轉入 0.55 元、未實現重估增值轉入 0.43 元、土地轉入 0.2 元、什項設備轉出 1 元、累計折舊-什項設備轉出 0.6 元等產生雜項費用 0.74 元；另房屋及建築轉出 0.01、累計折舊-房屋及建築轉出 0.3 元、土地改良物轉入 0.3 元等產生雜項收入 0.59 元)及分配提存公積 0.82 元(原因同前係配合會計法第 16 條規定)，前述分配後餘額 55 億 2,979 萬 4,354 元，待留作以後年度分配。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 2 億 3,362 萬 5,126.48 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 6,494 萬 1,681.18 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 6,663 萬 3,331 元。
- (四) 期初現金及約當現金 42 億 1,486 萬 8,799.66 元，本年度現金及約當現金之淨減 4 億 3,193 萬 3,476.66 元，期末現金及約當現金 37 億 8,293 萬 5,323 元。

桃園農田水利事業作業基金

總 說 明

中華民國 110 年度

五、資產負債狀況

- (一) 按農田水利法於 109 年 10 月 1 日施行，農田水利會改制為農田水利署管理處，農田水利事業作業基金於 110 年 1 月 1 日成立，各農田水利會資產於 110 年 1 月 1 日納入本作業基金。
- (二) 本年度期末資產總額 541 億 9,937 萬 6,537 元(包含流動資產 37 億 9,702 萬 6,057 元、投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 831 萬 9,626 元、不動產、廠房及設備 500 億 7,631 萬 2,370 元、無形資產 765 萬 7,719 元、其他資產 1,006 萬 765 元)，較期初資產總額 195 億 9,888 萬 9,386.72 元，增加 346 億 48 萬 7,150.28 元，主要係因配合土地重估增值所致。
- (三) 本年度期末負債總額 9 億 5,014 萬 4,804 元(包含流動負債 1 億 8,037 萬 323 元、長期負債 1 億 9,501 萬 1,441 元、其他負債 5 億 7,476 萬 3,040 元)，較期初負債總額數 8 億 3,658 萬 1,507 元，增加 1 億 1,356 萬 3,297 元，主要係渠道維護修補之土地改良物修護費及員工不休假加班費支出發生權責認列應付費用所致。
- (四) 本年度期末淨值總額 532 億 4,923 萬 1,733 元(包含基金 8 億 8,079 萬 9,606 元、公積 75 億 5,247 萬 2,261 元、累積餘絀 55 億 2,979 萬 4,354 元、淨值其他項目 392 億 8,616 萬 5,512 元)，較期初淨值總額 187 億 6,230 萬 7,879.72 元，增加 344 億 8,692 萬 3,853.28 元，主要係因配合土地重估增值所致。

六、其他

為活化資產及配合機關公務或公共所需，處分非事業用地、廢水利用地，惟本年度因鄰地所有權人申購、其他機關申請有償撥用及參與都市更新，造成資產變賣帳面價值之成本重估價值不足，依據行政院於 110 年 12 月 28 日以院授農會字第 1100254770 號函同意於 110 年度先行辦理，並於 112 年度補辦預算，包括土地變賣帳面價值 461 萬 6,000 元。

本頁空白

乙、主 要 表

桃園農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	294,660,000.00	100.00	241,613,145.00	100.00	-53,046,855.00	18.00		--
租金及權利金收入	271,000,000.00	91.97	221,406,100.00	91.64	-49,593,900.00	18.30		--
其他建築物租金收入	271,000,000.00	91.97	221,406,100.00	91.64	-49,593,900.00	18.30		--
其他業務收入	23,660,000.00	8.03	20,207,045.00	8.36	-3,452,955.00	14.59		--
其他補助收入	1,000,000.00	0.34	1,993,508.00	0.83	993,508.00	99.35		--
雜項業務收入	22,660,000.00	7.69	18,213,537.00	7.54	-4,446,463.00	19.62		--
業務成本與費用	1,358,410,000.00	461.01	1,160,624,750.00	480.36	-197,785,250.00	14.56		--
行銷及業務費用	1,050,125,000.00	356.39	889,867,720.00	368.30	-160,257,280.00	15.26		--
業務費用	1,050,125,000.00	356.39	889,867,720.00	368.30	-160,257,280.00	15.26		--
管理及總務費用	301,828,000.00	102.43	268,862,012.00	111.28	-32,965,988.00	10.92		--
管理費用及總務費用	301,828,000.00	102.43	268,862,012.00	111.28	-32,965,988.00	10.92		--
研究發展及訓練費用	6,457,000.00	2.19	1,895,018.00	0.78	-4,561,982.00	70.65		--
訓練費用	6,457,000.00	2.19	1,895,018.00	0.78	-4,561,982.00	70.65		--
業務賸餘(短絀)	-1,063,750,000.00	-361.01	-919,011,605.00	-380.36	144,738,395.00	13.61		--
業務外收入	864,936,000.00	293.54	369,805,955.59	153.06	-495,130,044.41	57.24		--
財務收入	54,410,000.00	18.47	22,864,666.00	9.46	-31,545,334.00	57.98		--
利息收入	54,410,000.00	18.47	18,802,739.00	7.78	-35,607,261.00	65.44		--
投資賸餘		-	4,061,927.00	1.68	4,061,927.00			--
其他業務外收入	810,526,000.00	275.07	346,941,289.59	143.59	-463,584,710.41	57.20		--
財產交易賸餘	648,974,000.00	220.25	50,572,480.00	20.93	-598,401,520.00	92.21		--
租賃收入	138,442,000.00	46.98	112,761,384.00	46.67	-25,680,616.00	18.55		--
違規罰款收入		-	3,587,692.00	1.48	3,587,692.00			--
雜項收入	23,110,000.00	7.84	180,019,733.59	74.51	156,909,733.59	678.97		--
業務外費用	96,758,000.00	32.84	174,517,726.74	72.23	77,759,726.74	80.37		--
財務費用		-	37,890.00	0.02	37,890.00			--
投資短絀		-	37,890.00	0.02	37,890.00			--
其他業務外費用	96,758,000.00	32.84	174,479,836.74	72.21	77,721,836.74	80.33		--
雜項費用	96,758,000.00	32.84	174,479,836.74	72.21	77,721,836.74	80.33		--
業務外賸餘(短絀)	768,178,000.00	260.70	195,288,228.85	80.83	-572,889,771.15	-74.58		--
本期賸餘(短絀)	-295,572,000.00	-100.31	-723,723,376.15	-299.54	-428,151,376.15	144.86		--

註：1.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。

2.本期其他綜合餘絀之說明：

桃園農田水利事業作業基金
收支餘絀表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
未實現重估增值		35,210,647,229.43	35,210,647,229.43	
本期其他綜合餘絀合計		35,210,647,229.43	35,210,647,229.43	

桃園農田水利事業作業基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	6,945,925,000.00	100.00	6,253,517,730.97	100.00	-692,407,269.03	9.97		--
前期未分配賸餘	6,945,925,000.00	100.00	6,253,517,730.97	100.00	-692,407,269.03	9.97		--
分配之部	295,572,000.00	4.26	723,723,376.97	11.57	428,151,376.97	144.86		--
填補累積短絀	295,572,000.00	4.26	723,723,376.15	11.57	428,151,376.15	144.86		--
提存公積		-	0.82	0.00	0.82			--
未分配賸餘	6,650,353,000.00	95.74	5,529,794,354.00	88.43	-1,120,558,646.00	16.85		--
短絀之部	295,572,000.00	100.00	723,723,376.15	100.00	428,151,376.15	144.86		--
本期短絀	295,572,000.00	100.00	723,723,376.15	100.00	428,151,376.15	144.86		--
填補之部	295,572,000.00	100.00	723,723,376.15	100.00	428,151,376.15	144.86		--
撥用賸餘	295,572,000.00	100.00	723,723,376.15	100.00	428,151,376.15	144.86		--
待填補之短絀		-		-				--

註：

- 1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
- 2.依據會計法第16條修正調整，記帳時至元為止。由銀行存款轉出0.66元、什項長期投資轉入 0.55元、未實現重估增值轉入 0.43元、土地轉入0.2元、什項設備轉出1元、累計折舊-什項設備轉出 0.6元等產生雜項費用0.74元；另房屋及建築轉出 0.01元、累計折舊-房屋及建築轉出0.3元、土地改良物轉入 0.3元等產生雜項收入 0.59元，收支相差後將透過本期短絀產生累積賸餘 0.82元，分配提存公積；將公積由 7,552,472,260.18元，調整0.82至7,552,472,261元。

桃園農田水利事業作業基金
現金流量表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-295,572,000.00	-723,723,376.15	-428,151,376.15	144.86
利息股利之調整	-54,410,000.00	-19,142,252.00	35,267,748.00	64.82
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-349,982,000.00	-742,865,628.15	-392,883,628.15	112.26
調整項目	-190,481,000.00	490,098,249.67	680,579,249.67	357.30
未計利息股利之現金流入（流出）	-540,463,000.00	-252,767,378.48	287,695,621.52	53.23
收取利息	54,410,000.00	18,802,739.00	-35,607,261.00	65.44
收取股利		339,513.00	339,513.00	
業務活動之淨現金流入（流出）	-486,053,000.00	-233,625,126.48	252,427,873.52	51.93
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		2,417,462.82	2,417,462.82	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	648,974,000.00	53,089,302.00	-595,884,698.00	91.82
減少無形資產及其他資產		150,280.00	150,280.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-740,924,000.00	-316,254,735.00	424,669,265.00	57.32
增加無形資產及其他資產	-7,330,000.00	-4,343,991.00	2,986,009.00	40.74
投資活動之淨現金流入（流出）	-99,280,000.00	-264,941,681.18	-165,661,681.18	166.86
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		172,936,450.00	172,936,450.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-106,303,119.00	-106,303,119.00	
籌資活動之淨現金流入（流出）		66,633,331.00	66,633,331.00	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-585,333,000.00	-431,933,476.66	153,399,523.34	26.21
期初現金及約當現金	6,500,031,000.00	4,214,868,799.66	-2,285,162,200.34	35.16
期末現金及約當現金	5,914,698,000.00	3,782,935,323.00	-2,131,762,677.00	36.04

註：

- 1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
- 2.不影響現金流量表之投資及籌資活動：
 - (1)土地配合公告地價調整等淨增35,212,746,324元。

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	54,199,376,537.00	100.00		--	54,199,376,537.00	
流動資產	3,797,026,057.00	7.01		--	3,797,026,057.00	
現金	3,782,935,323.00	6.98		--	3,782,935,323.00	
銀行存款	3,782,935,323.00	6.98		--	3,782,935,323.00	
流動金融資產	5,046,558.00	0.01		--	5,046,558.00	
透過餘絀按公允價值衡	1,362,034.00	0.00		--	1,362,034.00	
量之金融資產－流動						
透過餘絀按公允價值衡	3,684,524.00	0.01		--	3,684,524.00	
量之金融資產評價調整						
－流動						
應收款項	2,657,407.00	0.00		--	2,657,407.00	
應收票據	923,020.00	0.00		--	923,020.00	
應收收益	1,734,387.00	0.00		--	1,734,387.00	
預付款項	6,386,769.00	0.01		--	6,386,769.00	
預付費用	6,386,769.00	0.01		--	6,386,769.00	
投資、長期應收款、貸墊	308,319,626.00	0.57		--	308,319,626.00	
款及準備金						
其他長期投資	113,308,185.00	0.21		--	113,308,185.00	
什項長期投資	113,308,185.00	0.21		--	113,308,185.00	
準備金	195,011,441.00	0.36		--	195,011,441.00	
退休及離職準備金	195,011,441.00	0.36		--	195,011,441.00	
不動產、廠房及設備	50,076,312,370.00	92.39		--	50,076,312,370.00	
土地	40,533,123,131.00	74.79		--	40,533,123,131.00	
土地	40,533,123,131.00	74.79		--	40,533,123,131.00	
土地改良物	5,480,800,223.00	10.11		--	5,480,800,223.00	
土地改良物	11,217,981,662.00	20.70		--	11,217,981,662.00	
累計折舊－土地改良物	-5,737,181,439.00	-10.59		--	-5,737,181,439.00	
房屋及建築	2,569,889,735.00	4.74		--	2,569,889,735.00	
房屋及建築	3,425,721,863.00	6.32		--	3,425,721,863.00	
累計折舊－房屋及建築	-855,832,128.00	-1.58		--	-855,832,128.00	
機械及設備	28,223,040.00	0.05		--	28,223,040.00	
機械及設備	83,405,414.00	0.15		--	83,405,414.00	
累計折舊－機械及設備	-55,182,374.00	-0.10		--	-55,182,374.00	
交通及運輸設備	4,231,343.00	0.01		--	4,231,343.00	
交通及運輸設備	12,439,944.00	0.02		--	12,439,944.00	
累計折舊－交通及運輸	-8,208,601.00	-0.02		--	-8,208,601.00	
設備						
什項設備	1,402,875.00	0.00		--	1,402,875.00	
什項設備	6,402,826.00	0.01		--	6,402,826.00	

桃園農田水利事業作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊—什項設備	-4,999,951.00	-0.01		--	-4,999,951.00	
購建中固定資產	1,458,642,023.00	2.69		--	1,458,642,023.00	
未完工程	1,458,642,023.00	2.69		--	1,458,642,023.00	
無形資產	7,657,719.00	0.01		--	7,657,719.00	
無形資產	7,657,719.00	0.01		--	7,657,719.00	
電腦軟體	6,763,072.00	0.01		--	6,763,072.00	
其他無形資產	894,647.00	0.00		--	894,647.00	
其他資產	10,060,765.00	0.02		--	10,060,765.00	
什項資產	10,060,765.00	0.02		--	10,060,765.00	
存出保證金	150,076.00	0.00		--	150,076.00	
催收款項	9,910,689.00	0.02		--	9,910,689.00	
合計	54,199,376,537.00	100.00		--	54,199,376,537.00	
負債	950,144,804.00	1.75		--	950,144,804.00	
流動負債	180,370,323.00	0.33		--	180,370,323.00	
應付款項	166,692,023.00	0.31		--	166,692,023.00	
應付代收款	60,982,582.00	0.11		--	60,982,582.00	
應付費用	105,709,441.00	0.20		--	105,709,441.00	
預收款項	13,678,300.00	0.03		--	13,678,300.00	
預收收入	13,678,300.00	0.03		--	13,678,300.00	
長期負債	195,011,441.00	0.36		--	195,011,441.00	
長期債務	195,011,441.00	0.36		--	195,011,441.00	
應計退休金負債	195,011,441.00	0.36		--	195,011,441.00	
其他負債	574,763,040.00	1.06		--	574,763,040.00	
遞延負債	4,176,000.00	0.01		--	4,176,000.00	
遞延收入	4,176,000.00	0.01		--	4,176,000.00	
負債準備	385,834,894.00	0.71		--	385,834,894.00	
除役、復原及修復成本 之負債準備	385,834,894.00	0.71		--	385,834,894.00	
什項負債	184,752,146.00	0.34		--	184,752,146.00	
存入保證金	172,454,034.00	0.32		--	172,454,034.00	
暫收及待結轉帳項	12,298,112.00	0.02		--	12,298,112.00	
淨值	53,249,231,733.00	98.25		--	53,249,231,733.00	
基金	880,799,606.00	1.63		--	880,799,606.00	
基金	880,799,606.00	1.63		--	880,799,606.00	
基金	880,799,606.00	1.63		--	880,799,606.00	
公積	7,552,472,261.00	13.93		--	7,552,472,261.00	
特別公積	7,552,472,261.00	13.93		--	7,552,472,261.00	
特別公積	7,552,472,261.00	13.93		--	7,552,472,261.00	
累積餘絀	5,529,794,354.00	10.20		--	5,529,794,354.00	
累積賸餘	5,529,794,354.00	10.20		--	5,529,794,354.00	

桃園農田水利事業作業基金
平 衡 表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
累積賸餘	5,529,794,354.00	10.20		--	5,529,794,354.00	
淨值其他項目	39,286,165,512.00	72.48		--	39,286,165,512.00	
累積其他綜合餘絀	39,286,165,512.00	72.48		--	39,286,165,512.00	
未實現重估增值	39,286,165,512.00	72.48		--	39,286,165,512.00	
合計	54,199,376,537.00	100.00		--	54,199,376,537.00	

註：

- 1.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
- 2.信託代理與保證資產（負債）234,051,526 元，上年度決算0元，均屬保證品(應付保證品)。
- 3.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數。
- 4.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
- 5.依會計法第16條規定，調整本年度決算數記帳至元。

本頁空白

丙、附 屬 表

桃園農田水利事業作業基金
租金及權利金收入明細表
中華民國110年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
租金及權利金收入	271,000,000.00	221,406,100.00	-49,593,900.00	18.30	主要係辦理本年度第一期作 抗旱期間用水量使用費差價 陸續退還及民眾申請搭排及 架橋案件少，致較預算數為 低。
其他建築物租金收入	271,000,000.00	221,406,100.00	-49,593,900.00	18.30	

桃園農田水利事業作業基金
其他業務收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務收入	23,660,000.00	20,207,045.00	-3,452,955.00	14.59	主要係行政院農業委員會農田水利署補助收入999,808元及其他機關補助款收入993,700元，補助款撥入較預期為多所致。
其他補助收入	1,000,000.00	1,993,508.00	993,508.00	99.35	
雜項業務收入	22,660,000.00	18,213,537.00	-4,446,463.00	19.62	主要係魚介捕採管理要點修訂致本年度契約延至110年7月簽訂，本年度僅收取7-12月份的收入所致。

桃園農田水利事業作業基金
財務收入明細表
中華民國110年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
財務收入	54,410,000.00	22,864,666.00	-31,545,334.00	57.98	
利息收入	54,410,000.00	18,802,739.00	-35,607,261.00	65.44	主要係定存減少及利率偏低所致。
投資賸餘		4,061,927.00	4,061,927.00		主要係轉投資金融資產(台泥、農林)股利收入及依110年最後一個營業日收盤價認列投資賸餘，致較預算數為高。

桃園農田水利事業作業基金
其他業務外收入明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
其他業務外收入	810,526,000.00	346,941,289.59	-463,584,710.41	57.2	
財產交易賸餘	648,974,000.00	50,572,480.00	-598,401,520.00	92.21	主要係土地出售數量較預期為低，致財產交易賸餘較預算數為低。
租賃收入	138,442,000.00	112,761,384.00	-25,680,616.00	18.55	主要係不動產出租受疫情影響承租意願，致租賃收入較預算數為低。
違規罰款收入		3,587,692.00	3,587,692.00		主要係土地出租違約押標金沒收及工程逾期及品質缺失罰款，致較預算數為高。
雜項收入	23,110,000.00	180,019,733.59	156,909,733.59	678.97	主要係地籍重測及配合市地重劃使土地價值增加，致較預算數為高。

桃園農田水利事業作業基金
行銷及業務費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	1,050,125,000.00	889,867,720.00	-160,257,280.00	15.26	主要係改制後稅捐負擔大幅減少，致較預算數為低。
業務費用	1,050,125,000.00	889,867,720.00	-160,257,280.00	15.26	
用人費用	2,181,000.00	515,703.00	-1,665,297.00	76.35	
超時工作報酬	2,181,000.00	515,703.00	-1,665,297.00	76.35	
服務費用	78,359,000.00	248,223,735.00	169,864,735.00	216.78	
水電費	196,000.00	1,782,385.00	1,586,385.00	809.38	
郵電費	228,000.00	1,436,981.00	1,208,981.00	530.25	
旅運費	8,754,000.00	1,068,601.00	-7,685,399.00	87.79	
印刷裝訂與廣告費	2,880,000.00	1,960,589.00	-919,411.00	31.92	
修理保養及保固費	3,540,000.00	168,452,466.00	164,912,466.00	4658.54	
保險費	2,853,000.00	1,211,747.00	-1,641,253.00	57.53	
一般服務費	23,958,000.00	21,605,770.00	-2,352,230.00	9.82	
專業服務費	35,950,000.00	50,705,196.00	14,755,196.00	41.04	
材料及用品費	190,602,000.00	7,442,171.00	-183,159,829.00	96.10	
使用材料費	155,950,000.00	315,745.00	-155,634,255.00	99.80	
用品消耗	34,652,000.00	7,126,426.00	-27,525,574.00	79.43	
租金與利息	2,000,000.00	1,489,766.00	-510,234.00	25.51	
地租及水租	2,000,000.00	1,348,746.00	-651,254.00	32.56	
什項設備租金		141,020.00	141,020.00		
折舊、折耗及攤銷	458,493,000.00	555,801,568.00	97,308,568.00	21.22	
不動產、廠房及設備折舊	458,493,000.00	555,801,568.00	97,308,568.00	21.22	
稅捐與規費（強制費）	228,839,000.00	26,305,854.00	-202,533,146.00	88.50	
土地稅	210,000,000.00	14,903,527.00	-195,096,473.00	92.90	
房屋稅	12,000,000.00	9,636,784.00	-2,363,216.00	19.69	
消費與行為稅	572,000.00	71,360.00	-500,640.00	87.52	
規費	6,267,000.00	1,694,183.00	-4,572,817.00	72.97	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	36,291,000.00	40,083,905.00	3,792,905.00	10.45	
捐助、補助與獎助		300,000.00	300,000.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	18,055,000.00	15,992,013.00	-2,062,987.00	11.43	
競賽及交流活動費	18,236,000.00	23,791,892.00	5,555,892.00	30.47	
其他	53,360,000.00	10,005,018.00	-43,354,982.00	81.25	
其他費用	53,360,000.00	10,005,018.00	-43,354,982.00	81.25	

- 註：
- 1.臨時人員：人力95人，預算數23,958,000元，決算數21,495,560元，係協助辦理農田水利業務所僱用之執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務臨時人員費用21,495,560元。
 - 2.管制性項目：業務宣導費2,600,000元，決算數1,676,600元。

桃園農田水利事業作業基金
管理及總務費用明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	301,828,000.00	268,862,012.00	-32,965,988.00	10.92	主要係員額管制進用人員較少及旅運費核實支用致較預期為少。
管理費用及總務費用	301,828,000.00	268,862,012.00	-32,965,988.00	10.92	
用人費用	263,884,000.00	237,300,960.00	-26,583,040.00	10.07	
正式員額薪資	142,793,000.00	115,379,779.00	-27,413,221.00	19.20	
聘僱及兼職人員薪資	7,661,000.00	7,622,400.00	-38,600.00	0.50	
超時工作報酬	11,823,000.00	5,891,960.00	-5,931,040.00	50.17	
獎金	34,735,000.00	28,572,027.00	-6,162,973.00	17.74	
退休及卹償金	40,882,000.00	58,120,336.00	17,238,336.00	42.17	
福利費	25,990,000.00	21,709,020.00	-4,280,980.00	16.47	
提繳費		5,438.00	5,438.00		
服務費用	30,499,000.00	24,725,837.00	-5,773,163.00	18.93	
水電費	2,892,000.00	3,410,886.00	518,886.00	17.94	
郵電費	2,436,000.00	2,402,643.00	-33,357.00	1.37	
旅運費	8,961,000.00	2,342,311.00	-6,618,689.00	73.86	
印刷裝訂與廣告費	555,000.00	354,358.00	-200,642.00	36.15	
修理保養及保固費	2,250,000.00	2,223,012.00	-26,988.00	1.20	
專業服務費	11,605,000.00	12,192,732.00	587,732.00	5.06	
公共關係費	1,800,000.00	1,799,895.00	-105	0.01	
材料及用品費	3,977,000.00	3,112,999.00	-864,001.00	21.72	
用品消耗	3,977,000.00	3,112,999.00	-864,001.00	21.72	
租金與利息	1,869,000.00	920,048.00	-948,952.00	50.77	
房租	300,000.00	180,000.00	-120,000.00	40.00	
機器租金	1,569,000.00	740,048.00	-828,952.00	52.83	
折舊、折耗及攤銷		945,759.00	945,759.00		
攤銷		945,759.00	945,759.00		
稅捐與規費（強制費）		72,090.00	72,090.00		
規費		72,090.00	72,090.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		300,780.00	300,780.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		300,780.00	300,780.00		
其他	1,599,000.00	1,483,539.00	-115,461.00	7.22	
其他費用	1,599,000.00	1,483,539.00	-115,461.00	7.22	

註：管制性項目：公共關係費1,800,000元，決算數1,799,895元。

桃園農田水利事業作業基金
研究發展及訓練費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
研究發展及訓練費用	6,457,000.00	1,895,018.00	-4,561,982.00	70.65	主要係疫情影響各項訓練講習次數減少或改採線上辦理，致較預算數為低。
訓練費用	6,457,000.00	1,895,018.00	-4,561,982.00	70.65	
服務費用	3,775,000.00	1,371,557.00	-2,403,443.00	63.67	
旅運費	2,328,000.00	261,217.00	-2,066,783.00	88.78	
印刷裝訂與廣告費		6,840.00	6,840.00		
專業服務費	1,447,000.00	1,103,500.00	-343,500.00	23.74	
材料及用品費		53,756.00	53,756.00		
用品消耗		53,756.00	53,756.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		456,585.00	456,585.00		
競賽及交流活動費		456,585.00	456,585.00		
其他	2,682,000.00	13,120.00	-2,668,880.00	99.51	
其他費用	2,682,000.00	13,120.00	-2,668,880.00	99.51	

註：1.管制性項目：「國外旅費」預算數100,000元，決算數0元。

桃園農田水利事業作業基金
財務費用明細表
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務費用		37,890.00	37,890.00		主要係轉投資金融資產（台灣工礦股份有限公司）停業中認列投資短絀，致較預算數為高。
投資短絀		37,890.00	37,890.00		
短絀、賠償與保險給付		37,890.00	37,890.00		
各項短絀		37,890.00	37,890.00		

桃園農田水利事業作業基金
其他業務外費用明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	96,758,000.00	174,479,836.74	77,721,836.74	80.33	主要係地籍重測使土地價值變低致產生資產短絀較多，及退還上年度因停灌影響減免建造物使用費收入，致較預算為高。
雜項費用	96,758,000.00	174,479,836.74	77,721,836.74	80.33	
服務費用	69,229,000.00	16,478,753.00	-52,750,247.00	76.20	
印刷裝訂與廣告費	44,229,000.00	9,732,801.00	-34,496,199.00	77.99	
修理保養及保固費	25,000,000.00	6,730,838.00	-18,269,162.00	73.08	
專業服務費		15,114.00	15,114.00		
材料及用品費		1,306,606.00	1,306,606.00		
用品消耗		1,306,606.00	1,306,606.00		
租金與利息		422,943.00	422,943.00		
什項設備租金		422,943.00	422,943.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	23,529,000.00	18,398,698.00	-5,130,302.00	21.80	
會費	480,000.00	105,270.00	-374,730.00	78.07	
捐助、補助與獎助		105,000.00	105,000.00		
分擔	23,049,000.00	18,188,428.00	-4,860,572.00	21.09	
短絀、賠償與保險給付		122,253,731.40	122,253,731.40		
各項短絀		122,253,731.40	122,253,731.40		
其他	4,000,000.00	15,619,105.34	11,619,105.34	290.48	
其他費用	4,000,000.00	15,619,105.34	11,619,105.34	290.48	

註：管制性項目：業務宣導費44,229,000元，決算數9,732,801元。

桃園農田水利
資產折舊
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值				
減：以前年度已提折舊數				
上年度期末帳面價值				
加：本年度新增資產價值	5,180,776,766.70	2,664,117,976.71	14,993,105.00	4,857,388.00
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	744,034,798.30	0.29	27,537,710.00	
減：本年度提列折舊數	444,011,342.00	94,228,242.00	14,307,775.00	626,045.00
本年度期末帳面價值	5,480,800,223.00	2,569,889,735.00	28,223,040.00	4,231,343.00
本年度提列折舊數	444,011,342.00	94,228,242.00	14,307,775.00	626,045.00
行銷及業務費用	444,011,342.00	94,228,242.00	14,307,775.00	626,045.00
合 計	444,011,342.00	94,228,242.00	14,307,775.00	626,045.00

註：

一、本年度新增資產價值：

- 1.新購86,621,865元，包括：土地改良物72,753,202元，機械及設備13,146,864元、交通及運輸設備253,305元、什項設備468,494元。
- 2.依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產由國家概括承受撥入帳面價值7,813,773,676.81元，包括土地改良物5,108,023,564.70元、房屋及建築2,664,117,976.71元、機械及設備1,846,241元、交通及運輸設備4,604,083元、什項設備35,181,811.40元。

二、本年度減少資產價值：資產報廢包括房屋及建築2件，帳面價值0元(原成本499,925元，累計折舊499,925元)。

三、本年度調整欄(增加)：

- 1.購建中資產轉列財產科目744,034,798元，係購建中土地改良物完工轉入。
- 2.角分調整調整增加，包括：土地改良物角分調整0.30元、房屋及建築增加0.29元(含累計折舊角分調整減少0.30元，原值角分調整減少0.01元)、，什項設備增加0.6元(含累計折舊角分調整減少0.6元)。
- 3.財產錯帳調整增加27,537,710元，包括：銜接國有財產系統什項設備錯帳調整數機械及設備27,537,710元(成本增加60,694,369元，累計折舊增加33,156,659)。

四、本年度調整欄(減少)：

- 1.財產錯帳調整減少31,619,267元，包括：銜接國有財產系統什項設備錯帳調整數機械及設備27,537,710元(成本減少60,694,369元，累計折舊減少33,156,659)及未達1萬元之財產除帳4,081,557元(成本減少12,434,091元，累計折舊減少8,352,534元)。

事業作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

房及設備				投資性 不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
35,650,305.40						7,900,395,541.81
-31,619,266.40						739,953,242.19
2,628,164.00						555,801,568.00
1,402,875.00						8,084,547,216.00
2,628,164.00						555,801,568.00
2,628,164.00						555,801,568.00
2,628,164.00						555,801,568.00

桃園農田水利
資產變賣
中華民國

科 目	決 算			
	帳 面 價 值			變 賣
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額	總收入
不動產、廠房及設備	4,615,917.00		4,615,917.00	53,089,302.00
土地	4,615,917.00		4,615,917.00	53,089,302.00
合 計	4,615,917.00		4,615,917.00	53,089,302.00

註：

一、不動產、廠房及設備：

(一)土地：

- 1.處分新北市泰山區貴和段346-2地號，帳面價值73,776元，變賣收入741,066元，加計未實現重估增值減少數73,665元，財產交易賸餘740,955元。(經權責機關核准108.9.16桃農水財字第1080054073號函辦理)
- 2.處分新北市土城區員福段618地號，帳面價值3,082,903元，變賣收入43,380,000元，加計未實現重估增值減少數592,793元，財產交易賸餘40,889,890元。(經權責機關核准1100707農水企字第1106013622號函辦理)
- 3.桃園市蘆竹區富興段1002-1地號土地有償撥用(桃園市政府工務局)，帳面價值1,459,238元，變賣收入8,968,236元，加計未實現重估增值減少數1,432,637元，財產交易賸餘8,941,635元。(經權責機關核准1100518院授財產公字11000148660號函)
- 4.以上各項均依行政院1101228院授農會字第1100254770號函同意補辦預算。

事業作業基金
明細表
110年度

單位：新臺幣元

數				變賣餘絀 預算數	比 較 增 減	
收 入		未實現重估 增值減少數	變賣餘絀		金 額	%
處理費用	淨收入					
	53,089,302.00	2,099,095.00	50,572,480.00	648,974,000.00	-598,401,520.00	92.21
	53,089,302.00	2,099,095.00	50,572,480.00	648,974,000.00	-598,401,520.00	92.21
	53,089,302.00	2,099,095.00	50,572,480.00	648,974,000.00	-598,401,520.00	-92.21

桃園農田水利
資產報廢
中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	499,925.00	499,925.00	
房屋及建築	499,925.00	499,925.00	
合 計	499,925.00	499,925.00	

事業作業基金
明細表
110年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預算數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢短絀		金 額	%

桃園農田水利
固定資產建設
中華民國

科目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地		200,000,000.00	
土地		200,000,000.00	
土地改良物		450,000,000.00	
土地改良物		450,000,000.00	
購建中固定資產			
房屋及建築		77,827,000.00	
房屋及建築		77,827,000.00	
機械及設備		12,525,000.00	
機械及設備		12,525,000.00	
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
什項設備		572,000.00	
什項設備		572,000.00	
合 計		740,924,000.00	

註：本計畫工程管理費包含數件細項工程，係依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，分別就各工程結算總價，依該要點之編列標準覈實提列工程管理費，預算數0元，決算數 15,914,046元。

事業作業基金
改良擴充明細表
110年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
6,873,000.00	206,873,000.00	69,429,034.00	-137,443,966.00	
6,873,000.00	206,873,000.00	69,429,034.00	-137,443,966.00	
-20,468,000.00	429,532,000.00	232,957,038.00	-196,574,962.00	122,302,684.00
-20,468,000.00	429,532,000.00	72,753,202.00	-356,778,798.00	122,302,684.00
		160,203,836.00	160,203,836.00	
	77,827,000.00		-77,827,000.00	
	77,827,000.00		-77,827,000.00	
13,335,000.00	25,860,000.00	13,146,864.00	-12,713,136.00	12,635,000.00
13,335,000.00	25,860,000.00	13,146,864.00	-12,713,136.00	12,635,000.00
260,000.00	260,000.00	253,305.00	-6,695.00	
260,000.00	260,000.00	253,305.00	-6,695.00	
	572,000.00	468,494.00	-103,506.00	
	572,000.00	468,494.00	-103,506.00	
	740,924,000.00	316,254,735.00	-424,669,265.00	134,937,684.00

桃園農田水利
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	740,924,000.00				740,924,000.00		
一次性項目	740,924,000.00		11001-11012		740,924,000.00		
土地					200,000,000.00		6,873,000.00
土地改良物					450,000,000.00		-20,468,000.00
房屋及建築					77,827,000.00		
機械及設備					12,525,000.00		13,335,000.00

事業作業基金

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
算 數		截至本年度累計數		本年度 金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫 (%)					
740,924,000.00	100.00	740,924,000.00	100.00	316,254,735.00	42.68	316,254,735.00	42.68	結餘款137,443,966元， 主要係因本年度依實際 需求辦理價購光復圳幹 線改善工程用地，與土 地所有權人價購協議未 達成，以致決算數較預 算數為少。
740,924,000.00	100.00	740,924,000.00	100.00	316,254,735.00	42.68	316,254,735.00	42.68	
206,873,000.00	-	206,873,000.00	-	69,429,034.00	33.56	69,429,034.00	33.56	
429,532,000.00	-	429,532,000.00	-	232,957,038.00	54.24	232,957,038.00	54.24	1.保留數：1億2,230萬 2,684元。 2.結餘款7,427萬2,278元 ，主要係本年度桃園大 圳貯水池及灌排水路改 善等工程，因疫情延宕 測設，又本年度亢旱水 情不佳，埤塘無法放乾 池水施作，導致工程進 度落後，以致決算數較 預算數為少。
77,827,000.00	-	77,827,000.00	-	-	-	-	-	結餘款77,827,000元，主 要係95年度桃園水利大 樓整修工程款履約爭議 尚在訴訟中未執行，以 致決算數較預算數為 少。
25,860,000.00	-	25,860,000.00	-	13,146,864.00	50.84	13,146,864.00	50.84	1.保留數：1,263萬5,000 元。 2.結餘款7萬8,136元，主 要係因本年度依實際需 求辦理採購，以致決算 數較預算數為少。

桃園農田水利
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
交通及運輸設備							260,000.00
什項設備					572,000.00		
合 計	740,924,000.00				740,924,000.00		

事業作業基金
畫預算與實際進度比較表
110年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
算 數		截至本年度累計數		本年度 金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫 (%)					
260,000.00	-	260,000.00	-	253,305.00	97.43	253,305.00	97.43	結餘款6,695元，主要係 因本年度依實際需求辦 理採購，以致決算數較 預算數為少。 結餘款10萬3,506元，主 要係因本年度依實際需 求辦理採購，以致決算 數較預算數為少。
572,000.00	-	572,000.00	-	468,494.00	81.90	468,494.00	81.90	
740,924,000.00	100.00	740,924,000.00	100.00	316,254,735.00	42.68	316,254,735.00	42.68	

桃園農田水利
主要營運項目
中華民國

項目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
農田水利設施維護管理			126,547,000.00		119,831,569.00
輸水渠道改善及修補	公里	5.00	12,500,000.00	3.43	10,976,417.00
輸水渠道除草、浚渫	平方公尺	466,237.00	111,897,000.00	625,944.60	95,162,323.00
構造物維護	座	172.00	2,150,000.00	219.00	13,692,829.00
農業灌溉用水管理	噸	747,455,000.00	448,473,000.00	136,939,300.00	263,208,106.00
農田水利設施更新改善			177,340,000.00		178,080,849.00
灌溉排水渠道更新改善	公里	19.00	114,000,000.00	14.05	108,579,734.00
構造物更新改善	座	20.00	63,340,000.00	17.24	69,501,115.00

事業作業基金
執行績效摘要表
110年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-6,715,431.00	5.31	
-1.57	31.4	-1,523,583.00	12.19	主要係工程施工用地問題及疫情影響測設施工，導致執行數量較少所致。
159,707.60	34.25	-16,734,677.00	14.96	主要係因本期亢旱，渠道水位較低，清淤施工較易，導致執行數量較多所致。
47.00	27.33	11,542,829.00	536.88	主要係第一期作停灌休耕，利用斷水期擴大辦理維修水門，執行數量較多所致。
-610,515,700.00	81.68	-185,264,894.00	41.31	主要係本年度第一期作大部分地區停灌休耕，供水量減少，導致執行數量較少所致。
		740,849.00	0.42	
-4.95	26.05	-5,420,266.00	4.75	主要係年度桃園大圳幹支線及灌排水路改善工程，因疫情關係延宕工程測設，導致執行數量較少所致。
-2.76	13.8	6,161,115.00	9.73	主要係本期亢旱，埤塘無法放乾池水施作，工程進度落後，執行數量較少所致。

桃園農田水利事業作業基金
基金數額增減明細表
 中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	987,381,000.00	880,799,606.00	-106,581,394.00	依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	987,381,000.00	880,799,606.00	-106,581,394.00	

本頁空白

桃園農田水利
資金轉投資
中華民國

轉投資事業 名 稱	期末資本額		稅前 盈虧	投資金額				截至本年 度投資淨 額
	金額	股數		以前年 度投資 額	本年度增減投資			
					預算數	決算數	比較 增減	
臺灣水泥股份有限公司	63,252,340,020.00	6,325,234,002.00						1,253,264.00
台灣農林股份有限公司	7,900,000,000.00	790,000,000.00						70,880.00
台灣工礦股份有限公司	1,321,646,040.00	132,164,604.00						37,890.00

註:依農田水利法第23條，農田水利會改制後資產及負債由國家概括承受。

事業作業基金
及其餘紬明細表
110年12月31日

單位：新臺幣元

截至本年度 持股比例%	現金股利或採權益法認列之投資餘紬			備註
	預算數	決算數	比較增減	
0.00		339,513.00	339,513.00	1.依臺灣證券交易所110年最後一個營業日收盤價進行評價調整，認列投資賸餘3,649,408元(102139股*48.0元，原投資成本1,253,264元)。 2.臺灣水泥股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。 3.110年度現金股利339,513元。
0.00				1.依臺灣證券交易所110年最後一個營業日收盤價進行評價調整，認列投資賸餘73,006元(7088股*20.3元，原投資成本70,880元)。 2.110年度未發放股利。 3.臺灣農林股份有限公司110年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證且未公告。
0.00				1.已下市故無公開之收盤價可作為公允價值，淨值評價為0元，公允價值評價調整，認列投資短絀-37,890元(原投資成本37,890元)。 2.因虧損未發放股利。

桃園農田水利事業作業基金

無形資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金 額	%	
無形資產	7,330,000	4,331,591.00	-2,998,409.00	-40.91	
電腦軟體	7,330,000	4,331,591.00	-2,998,409.00	-40.91	
總計	7,330,000	4,331,591.00	-2,998,409.00	-40.91	

桃園農田水利事業作業基金
員工人數彙計表
 中華民國110年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	215	198	-17	
專任人員	215	198	-17	
職員	159	143	-16	
技工	23	23		
工友	14	13	-1	
約僱	19	19		
駐衛警				
總計	215	198	-17	

註：臨時人員：人力95人，主要係協助辦理農田水利業務所僱用之執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務。

桃園農田水利
用人費用
 中華民國

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	142,793,000.00	7,661,000.00	14,004,000.00		34,735,000.00
行銷及業務費用			2,181,000.00		
正式人員			2,181,000.00		
職員			2,181,000.00		
管理及總務費用	142,793,000.00	7,661,000.00	11,823,000.00		34,735,000.00
正式人員	142,793,000.00		11,823,000.00		34,735,000.00
職員	127,392,000.00		11,823,000.00		34,735,000.00
工員	15,401,000.00				
聘僱人員		7,661,000.00			
聘僱人員		7,661,000.00			
合 計	142,793,000.00	7,661,000.00	14,004,000.00		34,735,000.00

註：

- 1.臨時人員：預算數23,958,000元，決算數21,495,560元，係協助辦理農田水利業務所僱用之執行用水管理巡防、水門看管、配輸水觀測、郵件包裹簽收發、清潔等任務。
- 2.年終獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數215人，17,846,000元；決算數215人，15,453,649元。
- 3.考績獎金：依據「農田水利事業人員人事管理辦法」辦理，預算數196人，16,889,000元；決算數196人，13,118,378元。

事業作業基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費 用	總計
40,882,000.00		25,990,000.00		266,065,000.00		266,065,000.00
				2,181,000.00		2,181,000.00
				2,181,000.00		2,181,000.00
				2,181,000.00		2,181,000.00
40,882,000.00		25,990,000.00		263,884,000.00		263,884,000.00
40,882,000.00		25,020,000.00		255,253,000.00		255,253,000.00
40,882,000.00		25,020,000.00		239,852,000.00		239,852,000.00
				15,401,000.00		15,401,000.00
		970,000.00		8,631,000.00		8,631,000.00
		970,000.00		8,631,000.00		8,631,000.00
40,882,000.00		25,990,000.00		266,065,000.00		266,065,000.00

桃園農田水利
用人費用
中華民國

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分	115,379,779.00	7,622,400.00	6,407,663.00		28,572,027.00
行銷及業務費用			515,703.00		
正式人員			515,703.00		
職員			515,703.00		
管理及總務費用	115,379,779.00	7,622,400.00	5,891,960.00		28,572,027.00
正式人員	115,379,779.00		5,705,256.00		27,614,427.00
職員	101,224,658.00		5,206,933.00		23,676,055.00
工員	14,155,121.00		498,323.00		3,938,372.00
聘僱人員		7,622,400.00	186,704.00		957,600.00
聘僱人員		7,622,400.00	186,704.00		957,600.00
合 計	115,379,779.00	7,622,400.00	6,407,663.00		28,572,027.00

事業作業基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費 用	總計
58,120,336.00		21,709,020.00	5,438.00	237,816,663.00		237,816,663.00
				515,703.00		515,703.00
				515,703.00		515,703.00
				515,703.00		515,703.00
58,120,336.00		21,709,020.00	5,438.00	237,300,960.00		237,300,960.00
58,120,336.00		20,367,996.00	5,438.00	227,193,232.00		227,193,232.00
35,981,662.00		17,594,512.00		183,683,820.00		183,683,820.00
22,138,674.00		2,773,484.00	5,438.00	43,509,412.00		43,509,412.00
		1,341,024.00		10,107,728.00		10,107,728.00
		1,341,024.00		10,107,728.00		10,107,728.00
58,120,336.00		21,709,020.00	5,438.00	237,816,663.00		237,816,663.00

桃園農田水利事業作業基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註： 1.管理用車輛：計有小客車3輛、客貨兩用車3輛。
2.其他車輛：計有機車44輛。

桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	266,065,000.00	237,816,663.00	-28,248,337.00	10.62
正式員額薪資	142,793,000.00	115,379,779.00	-27,413,221.00	19.20
聘僱及兼職人員薪資	7,661,000.00	7,622,400.00	-38,600.00	0.50
超時工作報酬	14,004,000.00	6,407,663.00	-7,596,337.00	54.24
獎金	34,735,000.00	28,572,027.00	-6,162,973.00	17.74
退休及卹償金	40,882,000.00	58,120,336.00	17,238,336.00	42.17
福利費	25,990,000.00	21,709,020.00	-4,280,980.00	16.47
提繳費		5,438.00	5,438.00	
服務費用	181,862,000.00	290,799,882.00	108,937,882.00	59.90
水電費	3,088,000.00	5,193,271.00	2,105,271.00	68.18
郵電費	2,664,000.00	3,839,624.00	1,175,624.00	44.13
旅運費	20,043,000.00	3,672,129.00	-16,370,871.00	81.68
印刷裝訂與廣告費	47,664,000.00	12,054,588.00	-35,609,412.00	74.71
修理保養及保固費	30,790,000.00	177,406,316.00	146,616,316.00	476.18
保險費	2,853,000.00	1,211,747.00	-1,641,253.00	57.53
一般服務費	23,958,000.00	21,605,770.00	-2,352,230.00	9.82
專業服務費	49,002,000.00	64,016,542.00	15,014,542.00	30.64
公共關係費	1,800,000.00	1,799,895.00	-105	0.01
材料及用品費	194,579,000.00	11,915,532.00	-182,663,468.00	93.88
使用材料費	155,950,000.00	315,745.00	-155,634,255.00	99.80
用品消耗	38,629,000.00	11,599,787.00	-27,029,213.00	69.97
租金與利息	3,869,000.00	2,832,757.00	-1,036,243.00	26.78
地租及水租	2,000,000.00	1,348,746.00	-651,254.00	32.56
房租	300,000.00	180,000.00	-120,000.00	40.00
機器租金	1,569,000.00	740,048.00	-828,952.00	52.83
什項設備租金		563,963.00	563,963.00	
折舊、折耗及攤銷	458,493,000.00	556,747,327.00	98,254,327.00	21.43
不動產、廠房及設備折舊	458,493,000.00	555,801,568.00	97,308,568.00	21.22
攤銷		945,759.00	945,759.00	
稅捐與規費（強制費）	228,839,000.00	26,377,944.00	-202,461,056.00	88.47
土地稅	210,000,000.00	14,903,527.00	-195,096,473.00	92.90
房屋稅	12,000,000.00	9,636,784.00	-2,363,216.00	19.69
消費與行為稅	572,000.00	71,360.00	-500,640.00	87.52
規費	6,267,000.00	1,766,273.00	-4,500,727.00	71.82
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	59,820,000.00	59,239,968.00	-580,032.00	0.97
會費	480,000.00	105,270.00	-374,730.00	78.07
捐助、補助與獎助		405,000.00	405,000.00	
分擔	23,049,000.00	18,188,428.00	-4,860,572.00	21.09

桃園農田水利事業作業基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	18,055,000.00	16,292,793.00	-1,762,207.00	9.76
競賽及交流活動費	18,236,000.00	24,248,477.00	6,012,477.00	32.97
短絀、賠償與保險給付		122,291,621.40	122,291,621.40	
各項短絀		122,291,621.40	122,291,621.40	
其他	61,641,000.00	27,120,782.34	-34,520,217.66	56.00
其他費用	61,641,000.00	27,120,782.34	-34,520,217.66	56.00
合 計	1,455,168,000.00	1,335,142,476.74	-120,025,523.26	8.25

桃園農田水利事業作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
國外旅費	100,000.00		-100,000.00	100.00	
業務宣導費	46,829,000.00	11,409,401.00	-35,419,599.00	75.64	
公共關係費	1,800,000.00	1,799,895.00	-105.00	0.01	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	23,958,000.00	21,495,560.00	-2,462,440.00	10.28	
專技人員酬金		5,807,648.00	5,807,648.00		
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	7,225,000.00	676,478.00	-6,548,522.00	90.64	
一般土地租金	2,000,000.00	1,348,746.00	-651,254.00	32.56	
土地增值稅	50,000,000.00		-50,000,000.00	100.00	
未足額進用身障人員差 額補助費		72,090.00	72,090.00		
捐助國內團體		405,000.00	405,000.00		

本頁空白

主辦會計人員：

主計室主任 張文鐘

分基金主持人：

桃園管理處 何明光