

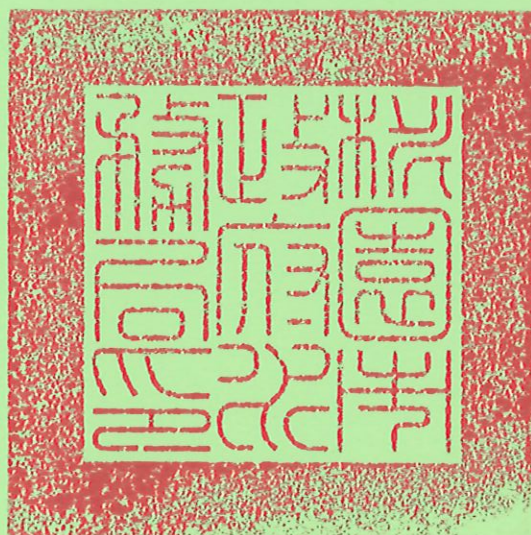
中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府水務局主管

桃園市水資源發展基金附屬單位決算

(非營業部分)



桃園市政府水務局 編

桃園市水資源發展基金 112 年度附屬單位決算 目 次

一、總說明	第 1 頁
二、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 5 頁
(二)基金用途明細表	第 6 頁
(三)主要業務計畫執行績效摘要表	第 8 頁
(四)各項費用彙計表	第 10 頁
(五)管制性項目及統計所需項目比較表	第 11 頁
四、會計報表	
(一)平衡表	第 14 頁
(二)收入支出表	第 16 頁
(三)現金流量表	第 17 頁
五、參考表	
決算與會計收支對照表	第 19 頁

總說明

桃園市水資源發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、 業務計畫實施績效

(一) 水資源發展計畫：

主要係辦理各項水資源永續發展相關業務所需經費，主要係因支應龜山區文青水資源回收中心 MBR 污水處理設施租用案，擲節支用，依實核銷。

二、 基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

1. 違規罰款收入：

本年度決算數 213 萬 7,000 元，較預算數 36 萬 1,000 元，增加 177 萬 6,000 元，約增加 491.97%，主要係因再生水之違規罰款收入增加所致。

2. 再生能源發展收入：

本年度決算數 2,053 萬 3,603 元，較預算數 400 萬元，增加 1,653 萬 3,603 元，約增加 413.34%，主要係因再生水相關使用費及審查費收入增加所致。

3. 其他徵收及依法分配收入：

本年度決算數 18 萬元，較預算數 70 萬 4,000 元，減少 52 萬 4,000 元，約減少 74.43%，主要係因再生水相關工作證等收入減少所致。

4. 租金收入：

本年度決算數 144 萬 8,335 元，較預算數 26 萬 4,000 元，增加 118 萬 4,335 元，約增加 448.61%，主要係因再生水下水道及河川或區域排水相關設施租金收入增加所致。

5. 利息收入：

本年度決算數 23 萬 8,883 元，較預算數 4,000 元，增加 23 萬 4,883 元，約增加 5,872.08%，，主要係因存款金額及銀行利率調整，致利

桃園市水資源發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

息增加所致。

(二) 基金用途

1. 水資源發展計畫：

本年度決算數 1,228 萬 7,339 元，較預算數 1,483 萬元，減少 254 萬 2,661 元，約減少 17.15%，主要係因支應水資源回收中心抽水站之電費及龜山區文青水資源回收中心 MBR 污水處理設施租用費，擲節支用，依實核銷所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計賸餘 1,225 萬 482 元，較預算短絀數 949 萬 7,000 元，增加 2,174 萬 7,482 元，其原因詳上述基金來源及用途之說明。

三、 現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入：1,225 萬 6,889 元。

(二) 現金及約當現金淨增：1,225 萬 6,889 元。

四、 資產負債情況

(一) 資產總額計 5,270 萬 4,773 元，包括：流動資產 5,270 萬 4,773 元，占資產總額 100%。

(二) 負債總額計 1 萬 1,445 元，包括：流動負債 1 萬 1,445 元，占負債及淨資產總額 0.02%。

(三) 淨資產總額計 5,269 萬 3,328 元，占負債及淨資產總額 99.98%。

(四) 增減原因：銀行存款較上期增加。

五、 其他

(一) 納入公庫集中支付說明

本基金本年底現金為 5,270 萬 4,773 元，配合政策納入公庫集中支付，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

主要表

桃園市水資源發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112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	%
基金來源	5,333,000	100.00	24,537,821	100.00	19,204,821	360.11	41,584,624	100.00
徵收及依法分配收入	5,065,000	94.97	22,850,603	93.12	17,785,603	351.15	40,727,548	97.94
違規罰款收入	361,000	6.77	2,137,000	8.71	1,776,000	491.97	596,000	1.43
再生能源發展收入	4,000,000	75.00	20,533,603	83.68	16,533,603	413.34	40,131,548	96.51
其他徵收及依法分配收入	704,000	13.20	180,000	0.73	-524,000	74.43	-	-
財產收入	268,000	5.03	1,687,218	6.88	1,419,218	529.56	857,076	2.06
租金收入	264,000	4.95	1,448,335	5.90	1,184,335	448.61	817,878	1.97
利息收入	4,000	0.08	238,883	0.97	234,883	5,872.08	39,198	0.09
基金用途	14,830,000	278.08	12,287,339	50.08	-2,542,661	17.15	1,141,778	2.75
一般行政管理計畫	-	-	-	-	-	-	1,100,492	2.65
其他	-	-	-	-	-	-	1,100,492	2.65
水資源發展計畫	14,830,000	278.08	12,287,339	50.08	-2,542,661	17.15	41,286	0.10
其他	14,830,000	278.08	12,287,339	50.08	-2,542,661	17.15	41,286	0.10
本期賸餘(短絀)	-9,497,000	-178.08	12,250,482	49.92	21,747,482	228.99	40,442,846	97.25
期初基金餘額	25,000,000	468.78	40,442,846	164.82	15,442,846	61.77	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	15,503,000	290.70	52,693,328	214.74	37,190,328	239.89	40,442,846	97.25

本 頁 空 白

附屬表

桃園市水資源發展基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	5,333,000	24,537,821	19,204,821	360.11	
徵收及依法分配收入	5,065,000	22,850,603	17,785,603	351.15	
違規罰款收入	361,000	2,137,000	1,776,000	491.97	再生水之違規罰款收入增加。
再生能源發展收入	4,000,000	20,533,603	16,533,603	413.34	再生水相關使用費及審查費收入增加。
其他徵收及依法分配收入	704,000	180,000	-524,000	-74.43	再生水相關工作證等收入減少。
財產收入	268,000	1,687,218	1,419,218	529.56	
租金收入	264,000	1,448,335	1,184,335	448.61	再生水下水道及河川或區域排水相關設施租金收入增加。
利息收入	4,000	238,883	234,883	5,872.08	存款金額及銀行利率調整，致利息增加。

桃園市水資源發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	14,830,000	12,287,339	-2,542,661	17.15	
一般行政管理計畫	-	-	-	-	
一般行政管理工作	-	-	-	-	
水資源發展計畫	14,830,000	12,287,339	-2,542,661	17.15	
水資源發展工作	14,830,000	12,287,339	-2,542,661	17.15	
服務費用	2,194,000	1,497,330	-696,670	31.75	
水電費	24,000	-	-24,000	100.00	
工作場所電費	24,000	-	-24,000	100.00	撙節支用，依實核銷。
旅運費	30,000	7,596	-22,404	74.68	
國內旅費	30,000	7,596	-22,404	74.68	撙節支用，依實核銷。
一般服務費	2,050,000	1,464,010	-585,990	28.58	
計時與計件人員酬金	2,047,000	1,461,010	-585,990	28.63	辦理水資源發展、污水營運及會計等相關業務臨時人員薪資(含保險費、勞退金及年終工作獎金等)(1人*13.5個月*31,500元、1人*13.5個月*47,500元、1人*13.5個月*52,500元，加班費210,000元，特別休假未休之工資62,000元)決算數較預算數減少585,990元，係因撙節支用，依實核銷。
體育活動費	3,000	3,000	-	-	
專業服務費	90,000	25,724	-64,276	71.42	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	25,724	-64,276	71.42	撙節支用，依實核銷。
材料及用品費	150,000	12,392	-137,608	91.74	
用品消耗	150,000	12,392	-137,608	91.74	
辦公(事務)用品	150,000	12,392	-137,608	91.74	撙節支用，依實核銷。
租金、償債、利息及相關手續費	12,420,000	10,739,217	-1,680,783	13.53	
機器租金	12,000,000	10,580,830	-1,419,170	11.83	
機械及設備租金	12,000,000	10,580,830	-1,419,170	11.83	撙節支用，依實核銷。
雜項設備租金	420,000	158,387	-261,613	62.29	
雜項設備租金	420,000	158,387	-261,613	62.29	撙節支用，依實核銷。
稅捐及規費(強制費)	1,000	-	-1,000	100.00	
規費	1,000	-	-1,000	100.00	

桃園市水資源發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
行政規費與強制費	1,000	-	-1,000	100.00	擱節支用，依實核銷。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費	60,000	33,000	-27,000	45.00	
會費	60,000	33,000	-27,000	45.00	
學術團體會費	60,000	33,000	-27,000	45.00	擱節支用，依實核銷。
其他	5,000	5,400	400	8.00	
其他支出	5,000	5,400	400	8.00	
其他	5,000	5,400	400	8.00	擱節支用，依實核銷。

桃園市水資
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
水資源發展計畫	年		14,830,000		12,287,339

源發展基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
	-	-2,542,661	17.15	

桃園市水資源發展基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	2,194,000	1,497,330	-696,670	31.75
水電費	24,000	-	-24,000	100.00
旅運費	30,000	7,596	-22,404	74.68
一般服務費	2,050,000	1,464,010	-585,990	28.58
專業服務費	90,000	25,724	-64,276	71.42
材料及用品費	150,000	12,392	-137,608	91.74
用品消耗	150,000	12,392	-137,608	91.74
租金、償債、利息及相關手續費	12,420,000	10,739,217	-1,680,783	13.53
機器租金	12,000,000	10,580,830	-1,419,170	11.83
雜項設備租金	420,000	158,387	-261,613	62.29
稅捐及規費（強制費）	1,000	-	-1,000	100.00
規費	1,000	-	-1,000	100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	33,000	-27,000	45.00
會費	60,000	33,000	-27,000	45.00
其他	5,000	5,400	400	8.00
其他支出	5,000	5,400	400	8.00
合 計	14,830,000	12,287,339	-2,542,661	17.15

桃園市水資源發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	2,047,000	1,461,010	-585,990	-28.63	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	25,724	-64,276	-71.42	

本 頁 空 白

會計報表

本 頁 空 白

源發展基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	11,445	0.02	13,038	0.03	-1,593	-12.22
流動負債	11,445	0.02	13,038	0.03	-1,593	-12.22
應付款項	11,445	0.02	13,038	0.03	-1,593	-12.22
應付費用	11,445	0.02	13,038	0.03	-1,593	-12.22
淨資產	52,693,328	99.98	40,442,846	99.97	12,250,482	30.29
淨資產	52,693,328	99.98	40,442,846	99.97	12,250,482	30.29
淨資產	52,693,328	99.98	40,442,846	99.97	12,250,482	30.29
累積餘額	52,693,328	99.98	40,442,846	99.97	12,250,482	30.29
合 計	52,704,773	100.00	40,455,884	100.00	12,248,889	30.28

桃園市水資源發展基金
收 入 支 出 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	24,537,821	100.00	41,584,624	100.00	-17,046,803	40.99
徵收及依法分配收入	22,850,603	93.12	40,727,548	97.94	-17,876,945	43.89
違規罰款收入	2,137,000	8.71	596,000	1.43	1,541,000	258.56
再生能源發展收入	20,533,603	83.68	40,131,548	96.51	-19,597,945	48.83
其他徵收及依法分配收入	180,000	0.73	-	-	180,000	-
財產收益	1,687,218	6.88	857,076	2.06	830,142	96.86
財產孳息收入	1,687,218	6.88	857,076	2.06	830,142	96.86
支出	12,287,339	50.08	1,141,778	2.75	11,145,561	976.16
業務支出	12,281,939	50.05	1,141,778	2.75	11,140,161	975.69
業務支出	12,281,939	50.05	1,141,778	2.75	11,140,161	975.69
其他支出	5,400	0.02	-	-	5,400	-
其他支出	5,400	0.02	-	-	5,400	-
本期賸餘（短絀）	12,250,482	49.92	40,442,846	97.25	-28,192,364	69.71
期初淨資產	40,442,846	164.82	-	-	40,442,846	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	52,693,328	214.74	40,442,846	97.25	12,250,482	30.29

註：本表編製基礎係會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市水資源發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	12,250,482
調整非現金項目	6,407
業務活動之淨現金流入（流出）	12,256,889
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	12,256,889
期初現金及約當現金	40,447,884
期末現金及約當現金	52,704,773

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

參考表

桃園市水資源發展基金
決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	24,537,821	-	24,537,821	收入
徵收及依法分配收入	22,850,603	-	22,850,603	徵收及依法分配收入
財產收入	1,687,218	-	1,687,218	財產收益
基金用途	12,287,339	-	12,287,339	支出
服務費用	1,497,330	10,784,609	12,281,939	業務支出
材料及用品費	12,392	-12,392	-	
租金、償債、利息及相關手續費	10,739,217	-10,739,217	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	-33,000	-	
其他	5,400	-	5,400	其他支出
本期賸餘(短絀)	12,250,482	-	12,250,482	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	40,442,846	-	40,442,846	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	52,693,328	-	52,693,328	期末淨資產

註：決算項目之「服務費用」1,497,330元調整數10,784,609元、「材料及用品費」12,392元調整數-12,392元、「租金、償債、利息及相關手續費」10,739,217元調整數-10,739,217元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」33,000元調整數-33,000元，係對應會計科目之「業務支出」12,281,939元。

主辦會計人員：

會計室主任 巫文惠

基金主持人：

桃園市政府局長 劉振宇