

地政處主管

南投縣政府市地重劃基金

會 計 月 報

中華民國111年7月份

主辦會計人員



基金主持人



南投縣政府市地重劃基金

目 次

中華民國 111 年 7 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 2 頁
二、收支餘絀表說明	第 3 頁
三、平衡表	第 4 至 5 頁
四、產品銷售(營運)量值表	第 6 頁
五、其他長期投資計畫預算實際進度比較表	第 7 至 13 頁

南投縣政府市地重劃基金

收支餘絀表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		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	171,577,000	181,467,845		181,467,845		181,467,845	171,577,000	9,890,845	5.76
其他業務收入	171,577,000	181,467,845		181,467,845		181,467,845	171,577,000	9,890,845	5.76
雜項業務收入	171,577,000	181,467,845		181,467,845		181,467,845	171,577,000	9,890,845	5.76
業務成本與費用	63,138,000	54,935,859	5,819,000	49,116,859	844.08	56,810,071	61,764,000	-4,953,929	8.02
管理及總務費用	5,040,000	1,333,832	319,000	1,014,832	318.13	2,672,292	3,916,000	-1,243,708	31.76
管理費用及總務費用	5,040,000	1,333,832	319,000	1,014,832	318.13	2,672,292	3,916,000	-1,243,708	31.76
其他業務費用	58,098,000	53,602,027	5,500,000	48,102,027	874.58	54,137,779	57,848,000	-3,710,221	6.41
雜項業務費用	58,098,000	53,602,027	5,500,000	48,102,027	874.58	54,137,779	57,848,000	-3,710,221	6.41
業務賸餘(短絀)	108,439,000	126,531,986	-5,819,000	132,350,986	--	124,657,774	109,813,000	14,844,774	13.52
業務外收入	208,000					316,751	208,000	108,751	52.28
財務收入						109,960		109,960	
利息收入						109,960		109,960	
其他業務外收入	208,000					206,791	208,000	-1,209	0.58
雜項收入	208,000					206,791	208,000	-1,209	0.58
業務外費用	188,000	361,815		361,815		361,815	188,000	173,815	92.45
財務費用	188,000	361,815		361,815		361,815	188,000	173,815	92.45

南投縣政府市地重劃基金

收支餘絀表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
利息費用	188,000	361,815		361,815		361,815	188,000	173,815	92.45
業務外賸餘(短絀)	20,000	-361,815		-361,815		-45,064	20,000	-65,064	325.32
本期賸餘(短絀)	108,459,000	126,170,171	-5,819,000	131,989,171	--	124,612,710	109,833,000	14,779,710	13.46

製表

覆核

南投縣政府市地重劃基金
收支餘絀表
實際數較預算數差異超過百分之十增減原因

中華民國 111 年 7 月份

收入：

業務外收入：

利息收入 109,960 元，較分配預算數 0 元，超收 109,960 元，係各重劃區之存款利息收入。

支出：

1. 業務成本與費用：

管理費用及總務費用 2,672,292 元較分配預算數 3,916,000 元，短支 1,243,708 元，係配合業務需要摶節開支。

2. 業務外費用：

利息費用 361,815 元，較分配預算數 188,000 元，超支 173,815 元，係因南投市藍田市地重劃區開發完成，須辦理其他長期投資項下各項費用轉正為相關費用，惟本年度債務利息長期投資轉列費用預算編列不足，不足 173,815 元已依據 111 年 7 月 1 日府主歲計字第 1110154924 號核定辦理超支併決算。

南投縣政府市地重劃基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	156,686,381	100.00	負債	9,862,767	6.29
流動資產	156,009,725	99.57	流動負債	3,084,666	1.97
現金	136,193,402	86.92	應付款項	3,084,666	1.97
銀行存款	136,193,402	86.92	應付帳款	3,084,666	1.97
流動金融資產	3,500,000	2.23	其他負債	6,778,101	4.33
其他金融資產 - 流動	3,500,000	2.23	什項負債	6,778,101	4.33
應收款項	16,316,323	10.41	存入保證金	278,101	0.18
應收帳款	16,316,323	10.41	暫收及待結轉帳項	6,500,000	4.15
應收利息			淨值	146,823,614	93.71
預付款項			累積餘絀	146,823,614	93.71
預付費用			累積賸餘	146,823,614	93.71
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			累積賸餘	22,210,904	14.18
其他長期投資			本期賸餘	124,612,710	79.53
政策性開發不動產					
不動產、廠房及設備	676,656	0.43			
交通及運輸設備	676,656	0.43			
交通及運輸設備	699,750	0.45			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-23,094	-0.01			

南投縣政府市地重劃基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合計	156,686,381	100.00	合計	156,686,381	100.00

製表

覆核

南投縣政府市地重劃基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國111年7月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
其他投融資業務		本月數											
		累計數											
雜項業務收入		本月數								181,467,845		181,467,845	
		累計數								181,467,845	171,577,000	9,890,845	5.76
管理費用及總務費用		本月數								1,333,832	319,000	1,014,832	318.13
		累計數								2,672,292	3,916,000	-1,243,708	31.76
雜項業務費用		本月數								53,602,027	5,500,000	48,102,027	874.58
		累計數								54,137,779	57,848,000	-3,710,221	6.41
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

製表

覆核

南投縣政府市地重劃基金

其他長期投資計畫預算實際進度比較表

中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	起迄年度	計畫總額	預 算 數				執行情形				說明	
			本 年 度 可 用 預 算 數			截至本年度累計數		本年度金額	占可用預算數 %	計畫累計金額		占累計預算數 %
			以前年度保留數	本年度法定預算數 (含調整數)	本年度奉准先行辦理數	合計	金額					
政策性開發不動產												
藍田市地重劃區	109~					137,056,177		-55,069,881				
用人費用	109~					106,421,177		-55,069,881				
聘僱及兼職人員薪資	109~					805,840		-550,047				
約僱職員薪金	109~					419,000		-314,244				
超時工作報酬	109~					419,000		-314,244				
加班費	109~					236,840		-100,720				
誤餐費	109~					223,000		-93,280				
獎金	109~					13,840		-7,440				
年終獎金	109~					53,000		-52,374				
退休及卹償金	109~					53,000		-52,374				
職員退休及離職金	109~					27,000		-19,602				
福利費	109~					27,000		-19,602				
	109~					70,000		-63,107				

南投縣政府市地重劃基金

其他長期投資計畫預算實際進度比較表

中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	起迄年度	計畫總額	預 算 數				執行情形				說明		
			本 年 度 可 用 預 算 數			截至本年度累計數		本年度金額	占可用預算數 %	計畫累計金額		占累計預算數 %	
			以前年度保留數	本年度法定預算數 (含調整數)	本年度奉准先行辦理數	合計	金額						占計畫總額 %
分擔員工保險費	109~						54,000		-43,907				
其他福利費	109~						16,000		-19,200				
服務費用	109~						1,280,925		-549,844				
郵電費	109~						70,000						
郵費	109~						35,000						
電話費	109~						35,000						
旅運費	109~						224,689		-28,735				
國內旅費	109~						224,689		-28,735				
印刷裝訂與廣告費	109~						198,236		-4,236				
印刷及裝訂費	109~						104,236		-4,236				
廣告費	109~						94,000						
修理保養及保固費	109~						9,000		-3,386				
交通及運輸設備修護費	109~						9,000		-3,386				

南投縣政府市地重劃基金

其他長期投資計畫預算實際進度比較表

中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	起迄年度	計畫總額	預 算 數				執行情形				說明		
			本 年 度 可 用 預 算 數			截至本年度累計數		本年度金額	占可用預算數 %	計畫累計金額		占累計預算數 %	
			以前年度保留數	本年度法定預算數 (含調整數)	本年度奉准先行辦理數	合計	金額						占計畫總額 %
保險費	109~						3,000		-3,000				
交通及運輸設備保險費	109~						3,000		-3,000				
一般服務費	109~						500,000		-494,467				
計時與計件人員酬金	109~						498,000		-492,603				
體育活動費	109~						2,000		-1,864				
專業服務費	109~						276,000		-16,020				
法律事務費	109~						200,000						
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	109~						76,000		-16,020				
材料及用品費	109~						269,562		-11,594				
使用材料費	109~						47,000		-8,432				
燃料	109~						47,000		-8,432				
用品消耗	109~						222,562		-3,162				
辦公(事務)用品	109~						102,562		-2,562				

南投縣政府市地重劃基金

其他長期投資計畫預算實際進度比較表

中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	起迄年度	計畫總額	預 算 數				執行情形				說明		
			本 年 度 可 用 預 算 數			截至本年度累計數		本年度金額	占可用預算數 %	計畫累計金額		占累計預算數 %	
			以前年度保留數	本年度法定預算數 (含調整數)	本年度奉准先行辦理數	合計	金額						占計畫總額 %
其他	109~						120,000		-600				
租金與利息	109~						428,000		-361,815				
利息	109~						428,000		-361,815				
債務利息	109~						428,000		-361,815				
折舊、折耗及攤銷	109~						139,000		-23,094				
不動產、廠房及設備折舊	109~						139,000		-23,094				
交通及運輸設備折舊	109~						139,000		-23,094				
稅捐與規費（強制費）	109~						20,000		-15,949				
消費與行為稅	109~						12,000		-6,984				
使用牌照稅	109~						12,000		-6,984				
規費	109~						8,000		-8,965				
行政規費與強制費	109~						1,000						
汽車燃料使用費	109~						7,000		-8,965				

南投縣政府市地重劃基金

其他長期投資計畫預算實際進度比較表

中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	起迄年度	計畫總額	預 算 數				執行情形				說明		
			本 年 度 可 用 預 算 數			截至本年度累計數		本年度金額	占可用預算數 %	計畫累計金額		占累計預算數 %	
			以前年度保留數	本年度法定預算數 (含調整數)	本年度奉准先行辦理數	合計	金額						占計畫總額 %
工程施工費	109~						5,141,916		-2,023,414				
工程費用	109~						98,335,934		-51,534,124				
施工費	109~						38,663,862		-21,206,196				
補償費	109~						59,672,072		-30,327,928				
嘉和市地重劃區	109~						30,635,000						
用人費用	109~						156,000						
超時工作報酬	109~						156,000						
加班費	109~						150,000						
誤餐費	109~						6,000						
服務費用	109~						352,000						
郵電費	109~						24,000						
郵費	109~						12,000						
電話費	109~						12,000						

南投縣政府市地重劃基金

其他長期投資計畫預算實際進度比較表

中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	起迄年度	計畫總額	預 算 數				執行情形				說明		
			本 年 度 可 用 預 算 數			截至本年度累計數		本年度金額	占可用預算數 %	計畫累計金額		占累計預算數 %	
			以前年度保留數	本年度法定預算數 (含調整數)	本年度奉准先行辦理數	合計	金額						占計畫總額 %
旅運費	109~						120,000						
國內旅費	109~						120,000						
印刷裝訂與廣告費	109~						20,000						
印刷及裝訂費	109~						10,000						
廣告費	109~						10,000						
專業服務費	109~						188,000						
法律事務費	109~						150,000						
講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	109~						38,000						
材料及用品費	109~						80,000						
用品消耗	109~						80,000						
辦公(事務)用品	109~						50,000						
其他	109~						30,000						
租金與利息	109~						47,000						

南投縣政府市地重劃基金

其他長期投資計畫預算實際進度比較表

中華民國111年7月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	起迄年度	計畫總額	預 算 數				執行情形				說明	
			本 年 度 可 用 預 算 數			截至本年度累計數		本年度金額	占可用預算數 %	計畫累計金額		占累計預算數 %
			以前年度保留數	本年度法定預算數 (含調整數)	本年度奉准先行辦理數	合計	金額					
利息	109~						47,000					
債務利息	109~						47,000					
工程施工費	109~						22,000,000					
補償費	109~						8,000,000					
總計							137,056,177		-55,069,881			

製表

覆核