

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8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 8 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8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	171,577,000	9,890,845	5.76
其他業務收入	171,577,000					181,467,845	171,577,000	9,890,845	5.76
雜項業務收入	171,577,000					181,467,845	171,577,000	9,890,845	5.76
業務成本與費用	63,138,000	175,022	236,000	-60,978	25.84	56,985,093	62,000,000	-5,014,907	8.09
管理及總務費用	5,040,000	175,022	236,000	-60,978	25.84	2,847,314	4,152,000	-1,304,686	31.42
管理費用及總務費用	5,040,000	175,022	236,000	-60,978	25.84	2,847,314	4,152,000	-1,304,686	31.42
其他業務費用	58,098,000					54,137,779	57,848,000	-3,710,221	6.41
雜項業務費用	58,098,000					54,137,779	57,848,000	-3,710,221	6.41
業務賸餘(短絀)	108,439,000	-175,022	-236,000	60,978	--	124,482,752	109,577,000	14,905,752	13.60
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	188,000	173,815	92.45
財務費用	188,000					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8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	188,000	173,815	92.45
業務外賸餘(短絀)	20,000					-45,064	20,000	-65,064	325.32
本期賸餘(短絀)	108,459,000	-175,022	-236,000	60,978	--	124,437,688	109,597,000	14,840,688	13.54

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 8 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 2,847,314 元較分配預算數 4,152,000 元，短支 1,304,686 元，係配合業務需要撙節開支。

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8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	106,511,359	100.00	負債	9,862,767	9.26
流動資產	105,834,703	99.36	流動負債	3,084,666	2.90
現金	86,018,380	80.76	應付款項	3,084,666	2.90
銀行存款	86,018,380	80.76	應付帳款	3,084,666	2.90
流動金融資產	3,500,000	3.29	其他負債	6,778,101	6.36
其他金融資產－流動	3,500,000	3.29	什項負債	6,778,101	6.36
應收款項	16,316,323	15.32	存入保證金	278,101	0.26
應收帳款	16,316,323	15.32	暫收及待結轉帳項	6,500,000	6.10
應收利息			淨值	96,648,592	90.74
預付款項			累積餘絀	96,648,592	90.74
預付費用			累積賸餘	124,437,688	116.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			累積賸餘		
其他長期投資			本期賸餘	124,437,688	116.83
政策性開發不動產			累積短絀	-27,789,096	-26.09
不動產、廠房及設備	676,656	0.64	累積短絀	-27,789,096	-26.09
交通及運輸設備	676,656	0.64			
交通及運輸設備	699,750	0.66			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,094	-0.02			

平衡表

單位:新臺幣元

[illegible]

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8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											
		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							175,022	236,000	-60,978	25.84	
		累計數							2,847,314	4,152,000	-1,304,686	31.42	
雜項業務費用		本月數											
		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8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 %					
政策性開發不動產							137,056,177		-55,069,881				
藍田市地重劃區	109~						106,421,177		-55,069,881				
用人費用	109~						805,840		-550,047				
聘僱及兼職人員薪資	109~						419,000		-314,244				
約僱職員薪金	109~						419,000		-314,244				
超時工作報酬	109~						236,840		-100,720				
加班費	109~						223,000		-93,280				
誤餐費	109~						13,840		-7,440				
獎金	109~						53,000		-52,374				
年終獎金	109~						53,000		-52,374				
退休及卹償金	109~						27,000		-19,602				
職員退休及離職金	109~						27,000		-19,602				
福利費	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8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8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8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						
			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 %	本年度 金額	占可用 預算數 %	計畫累計 金額	占累計 預算數 %	
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8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						
			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 %	本年度 金額	占可用 預算數 %	計畫累計 金額	占累計 預算數 %	
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8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						
			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 %	本年度 金額	占可用 預算數 %	計畫累計 金額	占累計 預算數 %	
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8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						
			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 %	本年度 金額	占可用 預算數 %	計畫累計 金額	占累計 預算數 %	
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