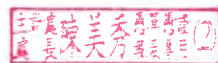


地政處主管
南投縣政府市地重劃基金

會 計 月 報

中華民國111年12月份

主辦會計人員



基金主持人



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 12 月份

收入：

業務外收入：

1. 利息收入 319,262 元，較分配預算數 0 元，超收 319,262 元，係各重劃區之存款利息收入。
2. 雜項收入 3,291,457 元，較分配預算數 208,000 元，增加 3,083,457 元，主要係 107 年度南投市嘉和市地重劃區（含南崗地區）都市計畫委託技術服務（107-11-05-010-E）暨 103 年度草屯區段徵收區草屯都市計畫整體開發前置作業（工程編號：103-11-05-001-E）原估列應付帳款減免轉列雜項收入。

支出：

1. 業務成本與費用：

管理費用及總務費用 3,697,356 元，較分配預算數 5,040,000 元，短支 1,342,644 元，係配合業務需要摶節開支。

2. 業務外費用：

- (1) 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，173,815 元已依據 111 年 7 月 1 日府主歲計字第 1110154924 號函核定辦理超支併決算。
- (2) 財產交易短絀 303,893 元，較分配預算數 0 元，超支 303,893 元，係依據審計部臺灣省南投縣審計室 111 年 7 月 12 日審投縣一字第 1110001131 號函暨 111 年 8 月 4 日簽准辦理水里鄉水里市地重劃區應收帳款註銷事宜，不足之預算數已依據 111 年 8 月 29 日府主歲計字第 1110204675 號函核定辦理超支併決算。

南投縣政府市地重劃基金

收支餘絀表

中華民國111年12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	1,507,275	215,000	1,292,275	601.06	59,086,635	63,138,000	-4,051,365	-6.42
管理及總務費用	5,040,000	288,535	215,000	73,535	34.20	3,697,356	5,040,000	-1,342,644	-26.64
管理費用及總務費用	5,040,000	288,535	215,000	73,535	34.20	3,697,356	5,040,000	-1,342,644	-26.64
其他業務費用	58,098,000	1,218,740		1,218,740	--	55,389,279	58,098,000	-2,708,721	-4.66
雜項業務費用	58,098,000	1,218,740		1,218,740	--	55,389,279	58,098,000	-2,708,721	-4.66
業務賸餘(短絀)	108,439,000	-1,507,275	-215,000	-1,292,275	601.06	122,381,210	108,439,000	13,942,210	12.86
業務外收入	208,000	3,278,019		3,278,019	--	3,610,719	208,000	3,402,719	1,635.92
財務收入		193,353		193,353	--	319,262		319,262	--
利息收入		193,353		193,353	--	319,262		319,262	--
其他業務外收入	208,000	3,084,666		3,084,666	--	3,291,457	208,000	3,083,457	1,482.43
雜項收入	208,000	3,084,666		3,084,666	--	3,291,457	208,000	3,083,457	1,482.43
業務外費用	188,000				--	665,708	188,000	477,708	254.10
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12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
其他業務外費用					--	303,893		303,893	--
財產交易短絀					--	303,893		303,893	--
業務外賸餘(短絀)	20,000	3,278,019		3,278,019	--	2,945,011	20,000	2,925,011	14,625.06
本期賸餘(短絀)	108,459,000	1,770,744	-215,000	1,985,744	--	125,326,221	108,459,000	16,867,221	15.55

製表

覆核

南投縣政府市地重劃基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	101,737,959	100.00	負債	7,996,841	7.86
流動資產	101,107,491	99.38	流動負債	1,218,740	1.20
現金	85,095,061	83.64	應付款項	1,218,740	1.20
銀行存款	85,095,061	83.64	應付帳款	1,218,740	1.20
流動金融資產			其他負債	6,778,101	6.66
其他金融資產－流動			什項負債	6,778,101	6.66
應收款項	16,012,430	15.74	存入保證金	278,101	0.27
應收帳款	16,012,430	15.74	暫收及待結轉帳項	6,500,000	6.39
應收利息			淨值	93,741,118	92.14
預付款項			累積餘絀	93,741,118	92.14
預付費用			累積賸餘	93,741,118	92.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			累積賸餘	93,741,118	92.14
其他長期投資					
政策性開發不動產					
不動產、廠房及設備	630,468	0.62			
交通及運輸設備	630,468	0.62			
交通及運輸設備	699,750	0.69			
累計折舊－交通及運輸設備	-69,282	-0.07			

南投縣政府市地重劃基金
平衡表

中華民國111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合計	101,737,959	100.00	合計	101,737,959	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12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							--	288,535	215,000	73,535	34.20
		累計數							--	3,697,356	5,040,000	-1,342,644	-26.64
雜項業務費用		本月數							--	1,218,740		1,218,740	--
		累計數							--	55,389,279	58,098,000	-2,708,721	-4.66
		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12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12月份

單位：新臺幣元

中華民國111年12月份

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12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 %	
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12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12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12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12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 %					
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

