

地政處主管
南投縣政府平均地權基金

會 計 月 報

中華民國111年12月份

主辦會計人員



基金主持人



南投縣政府平均地權基金

目 次

中華民國 111 年 12 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 3 頁
二、平衡表	第 4 至 5 頁
三、產品銷售（營運）量值表	第 6 頁
四、其他長期投資計畫預算實際進度比較表	第 7 至 8 頁

南投縣政府平均地權基金

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：

1. 業務收入：

土地租金收入 202,849 元，較預算 178,000 元，增加 24,849 元，主要係土地租金收入實際數較預期增加所致。

2. 業務外收入：

(1) 利息收入 3,033,230 元，較分配預算數 360,000 元，增加 2,673,230 元，主要係利息收入實際數較預期增加所致。

(2) 違規罰款收入 12,085 元，較分配預算數 0 元，增加 12,085 元，係南投埔里福興農場旅館區諮詢服務暨清潔維護費第二期暨第四期款逾期違約金，以及隘寮市地重劃區道路改善工程逾期違約金。

(3) 雜項收入 108,507 元，較分配預算數 0 元，增加 108,507 元，係因草屯行政專區及新社區開發區段徵收，因已逾 15 年收回土地差額補償費，依規定繳入平均地權基金。

支出：

業務成本與費用：

雜項業務費用 2,673,579 元，較分配預算數 4,708,000 元，減少 2,034,421 元，係依工程實際進度，覈實撥付。

南投縣政府平均地權基金

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	50,178,000	202,849		202,849	--	50,202,849	50,178,000	24,849	0.05
勞務收入	50,000,000				--	50,000,000	50,000,000		
管理收入	50,000,000				--	50,000,000	50,000,000		
租金及權利金收入	178,000	202,849		202,849	--	202,849	178,000	24,849	13.96
土地租金收入	178,000	202,849		202,849	--	202,849	178,000	24,849	13.96
業務成本與費用	12,112,000	2,536,407	168,000	2,368,407	1,409.77	9,920,686	12,112,000	-2,191,314	-18.09
管理及總務費用	7,404,000	165,316	168,000	-2,684	-1.60	7,247,107	7,404,000	-156,893	-2.12
管理費用及總務費用	7,404,000	165,316	168,000	-2,684	-1.60	7,247,107	7,404,000	-156,893	-2.12
其他業務費用	4,708,000	2,371,091		2,371,091	--	2,673,579	4,708,000	-2,034,421	-43.21
雜項業務費用	4,708,000	2,371,091		2,371,091	--	2,673,579	4,708,000	-2,034,421	-43.21
業務賸餘(短絀)	38,066,000	-2,333,558	-168,000	-2,165,558	1,289.02	40,282,163	38,066,000	2,216,163	5.82
業務外收入	360,000	1,963,958	30,000	1,933,958	6,446.53	3,153,822	360,000	2,793,822	776.06
財務收入	360,000	1,881,060	30,000	1,851,060	6,170.20	3,033,230	360,000	2,673,230	742.56
利息收入	360,000	1,881,060	30,000	1,851,060	6,170.20	3,033,230	360,000	2,673,230	742.56
其他業務外收入		82,898		82,898	--	120,592		120,592	--
違規罰款收入					--	12,085		12,085	--

南投縣政府平均地權基金

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	%
雜項收入		82,898		82,898	--	108,507		108,507	--
業務外賸餘(短絀)	360,000	1,963,958	30,000	1,933,958	6,446.53	3,153,822	360,000	2,793,822	776.06
本期賸餘(短絀)	38,426,000	-369,600	-138,000	-231,600	167.83	43,435,985	38,426,000	5,009,985	13.04

製表

覆核

南投縣政府平均地權基金

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	4,143,584,812	100.00	負債	3,853,317,625	92.99
流動資產	1,063,815,168	25.67	流動負債	63,979,674	1.54
現金	1,063,753,451	25.67	應付款項	63,979,674	1.54
銀行存款	1,063,753,451	25.67	應付帳款	63,979,674	1.54
流動金融資產			預收款項		
其他金融資產 - 流動			預收收入		
應收款項	61,717	-	長期負債		
應收帳款	54,594	-	長期債務		
應收利息	7,123	-	長期借款		
預付款項			其他負債	3,789,337,951	91.45
預付費用			什項負債	3,789,337,951	91.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,067,392,650	74.03	存入保證金	18,353,006	0.44
其他長期投資	3,067,392,650	74.03	暫收及待結轉帳項	3,770,984,945	91.01
政策性開發不動產	3,067,392,650	74.03	淨值	290,267,187	7.01
不動產、廠房及設備	5,876,994	0.14	基金	47,838,579	1.15
土地	2,177,000	0.05	基金	47,838,579	1.15
土地	2,177,000	0.05	基金	47,838,579	1.15
房屋及建築	3,690,673	0.09	公積	19,500	-

南投縣政府平均地權基金

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	%
房屋及建築	7,973,078	0.19	資本公積	19,500	-
累計折舊 - 房屋及建築	-4,282,405	-0.10	受贈公積	19,500	-
機械及設備	945	-	累積餘絀	242,409,108	5.85
機械及設備	94,500	-	累積賸餘	242,409,108	5.85
累計折舊 - 機械及設備	-93,555	-	累積賸餘	242,409,108	5.85
交通及運輸設備	8,376	-			
交通及運輸設備	837,563	0.02			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-829,187	-0.02			
其他資產	6,500,000	0.16			
什項資產	6,500,000	0.16			
暫付及待結轉帳項	6,500,000	0.16			
合計	4,143,584,812	100.00	合計	4,143,584,812	100.00

製表

覆核

南投縣政府平均地權基金

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	%
管理收入		本月數							--				--
		累計數							--	50,000,000	50,000,000		
融資業務收入		本月數							--				--
		累計數							--				--
雜項業務收入		本月數							--				--
		累計數							--				--
管理成本		本月數							--				--
		累計數							--				--
管理費用及總務 費用		本月數							--	165,316	168,000	-2,684	-1.60
		累計數							--	7,247,107	7,404,000	-156,893	-2.12
雜項業務費用		本月數							--	2,371,091		2,371,091	--
		累計數							--	2,673,579	4,708,000	-2,034,421	-43.21
		本月數											
		累計數											

製表

覆核

南投縣政府平均地權基金

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			126,443,000			126,443,000	3,602,781,154		93,755,727	74.15	3,067,392,650	85.14	
南投埔里福興農場旅館區開發計畫(廬山溫泉易地遷建案)	103~		126,443,000			126,443,000	3,602,781,154		93,755,727	74.15	3,067,392,650	85.14	
服務費用	103~		25,284,000			25,284,000	204,810,677		10,705,417	42.34	73,092,822	35.69	
專業服務費	103~		25,284,000			25,284,000	204,810,677		10,705,417	42.34	73,092,822	35.69	
工程及管理諮詢服務費	103~		25,284,000			25,284,000	204,810,677		10,705,417	42.34	72,234,822	35.27	
委託調查研究費	103~										858,000		
租金與利息	103~		5,936,000			5,936,000	317,939,580		1,568,084	26.42	68,479,006	21.54	
利息	103~		5,936,000			5,936,000	317,939,580		1,568,084	26.42	68,479,006	21.54	
債務利息	103~		5,936,000			5,936,000	317,939,580		1,568,084	26.42	68,479,006	21.54	
工程費用	103~		95,223,000			95,223,000	3,080,030,897		81,482,226	85.57	2,925,820,822	94.99	
施工費	103~		79,473,000			79,473,000	2,814,294,905		76,856,271	96.71	1,804,153,763	64.11	
興建土地改良物	103~		79,473,000			79,473,000	2,814,294,905		76,856,271	96.71	1,804,153,763	64.11	
土地整理費	103~		10,000,000			10,000,000	237,735,992		1,915,856	19.16	7,889,722	3.32	

南投縣政府平均地權基金

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 %					
公共設施管理維護費	103~		5,750,000			5,750,000	28,000,000		2,710,099	47.13	2,710,099	9.68	
各項補償費	103~										1,111,067,238		
地價補償費	103~										789,540,546		
建築改良物補償費	103~										228,942,740		
農作改良物補償費	103~										92,583,952		
總計			126,443,000			126,443,000	3,602,781,154		93,755,727	74.15	3,067,392,650	85.14	

製表

覆核