

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9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 9 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 9 月份

收入：

1. 業務收入：

土地租金收入預算 178,000 元，因尚在辦理點交，致相關收入尚未實現所致。

2. 業務外收入：

(1)利息收入 1,115,778 元，較分配預算數 270,000 元，增加 845,778 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 810 元，較分配預算數 0 元，增加 810 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款逾期違約金。

(3)雜項收入 25,609 元，較分配預算數 0 元，增加 25,609 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 302,488 元，較分配預算數 4,708,000 元，減少 4,405,512 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9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					50,000,000	50,178,000	-178,000	0.35
勞務收入	50,000,000					50,000,000	50,000,000	0	0.00
管理收入	50,000,000					50,000,000	50,000,000	0	0.00
租金及權利金收入	178,000						178,000	-178,000	100.00
土地租金收入	178,000						178,000	-178,000	100.00
業務成本與費用	12,112,000	43,628	37,000	6,628	17.91	7,262,305	11,872,000	-4,609,695	38.83
管理及總務費用	7,404,000	43,628	37,000	6,628	17.91	6,959,817	7,164,000	-204,183	2.85
管理費用及總務費用	7,404,000	43,628	37,000	6,628	17.91	6,959,817	7,164,000	-204,183	2.85
其他業務費用	4,708,000					302,488	4,708,000	-4,405,512	93.58
雜項業務費用	4,708,000					302,488	4,708,000	-4,405,512	93.58
業務賸餘(短絀)	38,066,000	-43,628	-37,000	-6,628	17.91	42,737,695	38,306,000	4,431,695	11.57
業務外收入	360,000	13,266	30,000	-16,734	55.78	1,142,197	270,000	872,197	323.04
財務收入	360,000	13,266	30,000	-16,734	55.78	1,115,778	270,000	845,778	313.25
利息收入	360,000	13,266	30,000	-16,734	55.78	1,115,778	270,000	845,778	313.25
其他業務外收入						26,419		26,419	
違規罰款收入						810		810	

南投縣政府平均地權基金

收支餘絀表

中華民國111年9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						25,609		25,609	
業務外賸餘(短絀)	360,000	13,266	30,000	-16,734	55.78	1,142,197	270,000	872,197	323.04
本期賸餘(短絀)	38,426,000	-30,362	-7,000	-23,362	333.74	43,879,892	38,576,000	5,303,892	13.75

製表

覆核

南投縣政府平均地權基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,020,554,265	100.00	負債	3,733,639,178	92.86
流動資產	1,015,589,199	25.26	流動負債	1,227,717	0.03
現金	1,003,034,605	24.95	應付款項	1,062,717	0.03
銀行存款	1,003,034,605	24.95	應付帳款	1,062,717	0.03
流動金融資產	12,500,000	0.31	預收款項	165,000	-
其他金融資產－流動	12,500,000	0.31	預收收入	165,000	-
應收款項	54,594	-	長期負債		
應收帳款	54,594	-	長期債務		
應收利息			長期借款		
預付款項			其他負債	3,732,411,461	92.83
預付費用			什項負債	3,732,411,461	92.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,992,422,816	74.43	存入保證金	23,377,816	0.58
其他長期投資	2,992,422,816	74.43	暫收及待結轉帳項	3,709,033,645	92.25
政策性開發不動產	2,992,422,816	74.43	淨值	286,915,087	7.14
不動產、廠房及設備	6,008,550	0.15	基金	47,838,579	1.19
土地	2,177,000	0.05	基金	47,838,579	1.19
土地	2,177,000	0.05	基金	47,838,579	1.19
房屋及建築	3,822,229	0.10	公積	19,500	-

南投縣政府平均地權基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
房屋及建築	7,973,078	0.20	資本公積	19,500	-
累計折舊－房屋及建築	-4,150,849	-0.10	受贈公積	19,500	-
機械及設備	945	-	累積餘絀	239,057,008	5.95
機械及設備	94,500	-	累積賸餘	239,057,008	5.95
累計折舊－機械及設備	-93,555	-	累積賸餘	195,177,116	4.85
交通及運輸設備	8,376	-	本期賸餘	43,879,892	1.09
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	6,533,700	0.16			
什項資產	6,533,700	0.16			
暫付及待結轉帳項	6,533,700	0.16			
合計	4,020,554,265	100.00	合計	4,020,554,265	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9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	0	0.00
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								43,628	37,000	6,628	17.91
		累計數								6,959,817	7,164,000	-204,183	2.85
雜項業務費用		本月數											
		累計數								302,488	4,708,000	-4,405,512	93.58
		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9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		18,785,893	14.86	2,992,422,816	83.06	
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		18,785,893	14.86	2,992,422,816	83.06	
服務費用	103~		25,284,000			25,284,000	204,810,677				62,387,405	30.46	
專業服務費	103~		25,284,000			25,284,000	204,810,677				62,387,405	30.46	
工程及管理諮詢服務費	103~		25,284,000			25,284,000	204,810,677				61,529,405	30.04	
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		17,217,809	18.08	2,861,556,405	92.91	
施工費	103~		79,473,000			79,473,000	2,814,294,905		16,481,196	20.74	1,743,778,688	61.96	
興建土地改良物	103~		79,473,000			79,473,000	2,814,294,905		16,481,196	20.74	1,743,778,688	61.96	
土地整理費	103~		10,000,000			10,000,000	237,735,992		5,000	0.05	5,978,866	2.51	

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9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 %	
公共設施管理維護費	103~		5,750,000			5,750,000	28,000,000		731,613	12.72	731,613	2.61	
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		18,785,893	14.86	2,992,422,816	83.06	

製表

覆核