中華民國 113年度 (113年1月1日至113年6月30日)

南 投 縣 總 預 算 附屬單位預算半年結算報告及綜計表 (非營業部分)

南投縣政府編

中華民國 113 年度南投縣總預算 附屬單位預算半年結算報告及綜計表

(非營業部分)

目 次

_	、總說明	·第	1-3	負
二	、作業基金			
	(一)收支餘絀綜計表	第	4	頁
	(二)平衡綜計表	第	5	頁
三	、特別收入基金			
	(一)基金來源、用途及餘絀綜計表	第	6 - 7	頁
	(二)平衡綜計表	第	8	頁

中華民國 113 年度南投縣總預算 附屬單位預算半年結算報告及綜計表 (非營業部分)總說明

壹、前言

113年度(以下簡稱本年度)截至6月底止,本縣所管非營業特種基金計有9單位,其中作業基金計有南投縣政府公共造產基金、南投縣政府市地重劃基金、南投縣政府平均地權基金、南投縣醫療作業基金、南投縣資源開發基金共5單位;特別收入基金計有南投縣公益彩券盈餘分配基金、南投縣環境保護基金、南投縣身心障礙者就業基金、南投縣地方教育發展基金共4單位。依據決算法第26條之1及113年度總預算附屬單位預算半年結算報告編製要點規定,彙編南投縣總預算附屬單位預算半年結算報告編製要點規定,彙編南投縣總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表(非營業部分)。茲按各類基金收支餘絀(基金來源、用途及餘絀)狀況及資產負債實況,分述如下:

貳、收支餘絀情形及資產負債實況

一、作業基金

(一)業務收支及餘絀

- 1、收入部分
 - (1)業務收入共列3億8,348萬388元,較分配預算數增加2,778萬9,388元,約增7.81%。
 - (2)業務外收入共列2,435萬2,162元,較分配預算數增加894萬 162元,約增58.01%。
 - (3)收入部分共列4億783萬2,550元,較分配預算數增加3,672萬9,550元,約增9.90%。

2、支出部分

(1)業務成本與費用共列1億6,135萬7,004元,較分配預算數減少1億9,124萬6,996元,約減54.24%。

- (2)業務外費用共列1,406萬1,755元,較分配預算數增加366萬 2,755元,約增35.22%。
- (3)支出部分共列1億7,541萬8,759元,較分配預算數減少1億 8,758萬4,241元,約減51.68%。

3、餘絀部分

收支相抵後,本期賸餘2億3,241萬3,791元,較分配預算數增加 2億2,431萬3,791元,約增2,769.31%,主要係因資源開發基金 之工程期程執行中,廠商尚未請領估驗款,故執行數較分配預 算數減少;平均地權基金財務收入因利率調升,利息收入實際 數較預算數增加。

(二)資產負債實況

- 1、資產總額23億3,183萬5,840元
 - (1)流動資產22億4,122萬6,753元,占資產總額96.11%。
 - (2)不動產、廠房及設備1,700萬7,163元,占資產總額0.73%。
 - (3)生物資產—非流動3,352萬4,484元,占資產總額1.44%。
 - (4) 其他資產4,007萬7,440元,占資產總額1.72%。
- 2、負債總額3億5,630萬1,033元
 - (1)流動負債1億4,987萬6,823元,占負債及淨值總額6.43%。
 - (2) 其他負債2億642萬4,210元,占負債及淨值總額8.85%。
- 3、淨值總額19億7,553萬4,807元
 - (1)基金7,488萬8,622元,占負債及淨值總額3.21%。
 - (2)公積1,908萬1,495元,占負債及淨值總額0.82%。
 - (3)累積餘絀18億8,156萬4,690元,占負債及淨值總額80.69%。

二、特別收入基金

- (一)基金來源、基金用途及餘絀
 - 1、基金來源共列86億5,105萬4,017元,較分配預算數減少1億 2,040萬6,983元,約減1.37%。

- 2、基金用途共列53億1,040萬5,561元,較分配預算數減少39億2,514萬1,439元,約減42.50%。
- 3、基金來源與基金用途相抵後,本期賸餘33億4,064萬8,456元,較分配預算短絀數增加38億473萬4,456元,主要係地方教育發展基金之國民教育計畫、體育及衛生教育計畫、學前計畫及一般行政管理計畫中,部分工程尚在執行中,或因各該項計畫係配合實際執行進度辦理核銷,故執行數較分配預算數減少,及公益彩券盈餘分配基金之社會福利服務計畫,部分子計畫已預撥補助經費,尚未核銷轉正所致。

(二)資產負債實況

- 1、資產總額224億3,258萬883元
 - (1)流動資產83億4,686萬9,976元,占資產總額37.21%。
 - (2)長期貸墊款及準備金1,874萬2,853元,占資產總額0.08%。
 - (3)長期投資414萬4,000元,占資產總額0.02%。
 - (4)固定資產140億4,641萬2,562元,占資產總額62.62%。
 - (5)無形資產1,639萬9,292元,占資產總額0.07%。
 - (6)其他資產1萬2,200元,占資產總額比率甚微。
- 2、負債總額25億1,267萬4,733元
 - (1)流動負債23億9,711萬5,459元,占負債及基金餘額總額 10.69%。
 - (2)其他負債1億1,555萬9,274元,占負債及基金餘額總額0.52 %。
- 3、淨資產199億1,990萬6,150元,占負債及基金餘額總額88.80%。

作業基金收支餘絀綜計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

單位:新臺幣元

11 🗆	mina Dire dist.	八 五 7 5 64 eb	比較增減			
科目	實際數	分配預算數	金額	%		
業務收入	383,480,388	355,691,000	27,789,388	7.81		
勞務收入	34,500,584	23,199,000	11,301,584	48.72		
銷貨收入	265,173,199	239,478,000	25,695,199	10.73		
租金及權利金收入	690,000	690,000				
醫療收入	82,748,116	90,334,000	-7,585,884	-8.40		
徵收收入	362,489	1,840,000	-1,477,511	-80.30		
其他業務收入	6,000	150,000	-144,000	-96.00		
業務成本與費用	161,357,004	352,604,000	-191,246,996	-54.24		
銷貨成本	7,884,308	163,263,000	-155,378,692	-95.17		
醫療成本	80,475,013	85,856,000	-5,380,987	-6.27		
管理及總務費用	72,997,683	102,685,000	-29,687,317	-28.91		
其他業務費用		800,000	-800,000	-100.00		
業務賸餘(短絀)	222,123,384	3,087,000	219,036,384	7,095.44		
業務外收入	24,352,162	15,412,000	8,940,162	58.01		
財務收入	4,972,971	560,000	4,412,971	788.03		
其他業務外收入	19,379,191	14,852,000	4,527,191	30.48		
業務外費用	14,061,755	10,399,000	3,662,755	35.22		
其他業務外費用	14,061,755	10,399,000	3,662,755	35.22		
業務外賸餘(短絀)	10,290,407	5,013,000	5,277,407	105.27		
本期賸餘(短絀)	232,413,791	8,100,000	224,313,791	2,769.31		

作業基金平衡綜計表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

科	目	金	額	%	科	目	金	額	%
 資產			2,331,835,840	100.00	 負債			356,301,033	15.28
流動資產			2,241,226,753	96.11				149,876,823	6.43
現金			1,669,487,624	71.60				149,876,823	6.43
流動金融	資產		92,700,000	3.98	其他負債			206,424,210	8.85
應收款項	į		373,136,005	16.00	什項負債			206,424,210	8.85
存貨			5,903,124	0.25	淨值			1,975,534,807	84.72
預付款項	į		100,000,000	4.29	基金			74,888,622	3.21
不動產、廠	房及設備		17,007,163	0.73	基金			74,888,622	3.21
土地			3,680,480	0.16	公積			19,081,495	0.82
房屋及建	築		3,493,339	0.15	資本公積			2,086,792	0.09
機械及設			3,124,172	0.13				16,994,703	0.73
交通及運			6,663,239	0.29	7011040010-			1,881,564,690	80.69
什項設備			45,933	-	累積賸餘			1,883,533,371	80.77
生物資產 -			33,524,484	1.44	累積短絀			-1,968,681	-0.08
消耗性生 流動	:物資產-非		33,524,484	1.44					
其他資產 什項資產			40,077,440 40,077,440	1.72 1.72					
合	計	2.	,331,835,840	100.00	合	計	2	,331,835,840	100.00

註:百分比細數之合與總數略有出入,係四捨五入關係。

特別收入基金基金來源

中華民國113年1月1日

		實際數		 分 配
基 金 別	基金	基金	賸 餘	基金
	來源	用途	(短絀)	來源
上 社會及勞動處主管	381,177,959		220,905,667	212,230,000
南投縣公益彩券盈餘分配基金	373,110,635	154,857,222	218,253,413	199,250,000
南投縣身心障礙者就業基金	8,067,324	5,415,070	2,652,254	12,980,000
環保局主管	209,672,666	99,435,099	110,237,567	284,961,000
南投縣環境保護基金	209,672,666	99,435,099	110,237,567	284,961,000
教育處主管	8,060,203,392	5,050,698,170	3,009,505,222	8,274,270,000
南投縣地方教育發展基金	8,060,203,392	5,050,698,170	3,009,505,222	8,274,270,000
合計	8,651,054,017	5,310,405,561	3,340,648,456	8,771,461,000

、用途及餘絀綜計表

至113年6月30日

預算數 實際數與分配預算數比較 期初基金 期末基金 解繳公庫 基 金 賸 餘 基 金 基 金 賸 餘 餘 額 餘 額 用 途 (短絀) 來 源 用 途 (短絀) 377,613,000 -165,383,000 168,947,959 -217,340,708 386,288,667 846,055,971 1,066,961,638 369,278,000 -170,028,000 173,860,635 -214,420,778 388,281,413 704,100,760 922,354,173 8,335,000 4,645,000 -4,912,676 -2,919,930 -1,992,746 141,955,211 144,607,465 304,488,000 -19,527,000 -75,288,334 561,805,377 672,042,944 -205,052,901 129,764,567 304,488,000 -19,527,000 -75,288,334 -205,052,901 129,764,567 561,805,377 672,042,944 8,553,446,000 -279,176,000 -214,066,608 -3,502,747,830 3,288,681,222 1,107,436,170 4,116,941,392 8,553,446,000 -279,176,000 -214,066,608 -3,502,747,830 3,288,681,222 1,107,436,170 4,116,941,392 9,235,547,000 -464,086,000 -120,406,983 -3,925,141,439 3,804,734,456 2,515,297,518 5,855,945,974

單位:新臺幣元

特別收入基金平衡綜計表

中華民國113年6月30日

單位:新臺幣元

						1	1	
科	目	金額	%	科	目	金	額	%
資產		22,432,580,	883 100.00	負債			2,512,674,733	11.20
流動資產		8,346,869,	976 37.21	流動負債			2,397,115,459	10.69
現金		6,666,486,	234 29.72	應付款項			2,397,115,459	10.69
應收款項	Į	257,356,	863 1.15	其他負債			115,559,274	0.52
預付款項	Į	1,423,026,	6.34	十項負債			115,559,274	0.52
長期貸墊款	次 及準備金	18,742,	0.08	淨資產			19,919,906,150	88.80
準備金		18,742,	0.08	淨資產			19,919,906,150	88.80
長期投資		4,144,	0.02	淨資產			19,919,906,150	88.80
其他長期	月投資	4,144,	0.02	2				
固定資產		14,046,412,	62.62					
土地		4,081,534,	801 18.19					
土地改良	2物	460,687,	551 2.05	5				
房屋建築	桑 及設備	8,376,142,	100 37.34					
機械及設	} 備	540,783,	383 2.41					
交通及運	運輸設備	92,807,	582 0.41					
雜項設備	Ħ	351,905,	239 1.57	,				
購建中固	定資產	142,551,	906 0.64					
無形資產		16,399,	292 0.07	1				
無形資產	E E	16,399,	292 0.07	,				
其他資產		12,	200 -					
什項資產	<u>s</u> E	12,	200 -					
	計	22,432,580,8	100.00	合	計	22	2,432,580,883	100.00

註:1.信託代理與保證資產(負債)計2,714,107元

^{2.}本表編制基礎係依會計法刪除第29條後,納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

^{3.}百分比細數之合與總數略有出入,係四捨五入關係。