

地政處主管

南投縣政府平均地權基金

會 計 月 報

中華民國113年12月份

主辦會計人員

王科慶 處長
陳美秀 科長
憑單憑證專用

基金主持人

南投縣 許淑華 縣長
憑單憑證專用

南投縣政府平均地權基金

目次

中華民國 113 年 12 月份

名	稱	頁	次
一、收支餘絀表		第 1 頁	3 頁
二、平衡表		第 4 頁	5 頁
三、產品銷售(營運)量值表		第 6 頁	6 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 113 年 12 月份

一、收入

(一)業務外收入：

1. 財務收入 8,116,268 元，較分配預算數 360,000 元，增加 7,756,268 元，係利息收入實際數較預期增加所致。

2. 其他業務外收入 844,201 元，較分配預算數 0 元，增加 844,201 元，主要係：

(1) 存入保證金列有標售福興農場土地押標金 560,950 元，後經查明為收回溢領土地重劃拆遷補償價款，故辦理帳務轉正。

(2) 112 年度補助草屯鎮公所「草屯行政專用區及新社區開發跨區區段徵收」公共設施維護管理案，剩餘款繳回計 22,617 元。

(3) 水里市地重劃區公共設施改善工程懲罰性違約金 2,000 元。

(4) 註銷應付帳款認列雜項收入 258,634 元所致。

二、支出：

(一)業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用 1,893,316 元，較分配預算數 4,948,000 元，減少 3,054,684 元，主要係印刷及裝訂費、燃料等項目依實際需求支用；「捐助、補助與獎助」依實際補助案件覈實辦理撥付所致。

2. 其他業務費用 628,880 元，較分配預算數 7,500,000 元，減少 6,871,120 元，主要係辦理土地重劃區先期規劃作業中，尚無實際支用數及配合工區實際需要，覈實辦理發包所致。

南投縣政府平均地權基金 收支餘絀表

中華民國113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	13,889,000					13,888,982	13,889,000	-18	-
勞務收入	13,199,000					13,198,982	13,199,000	-18	-
管理收入	13,199,000					13,198,982	13,199,000	-18	-
租金及權利金收入	690,000					690,000	690,000		
土地租金收入	690,000					690,000	690,000		
業務成本與費用	12,448,000	722,161	197,000	525,161	266.58	2,522,196	12,448,000	-9,925,804	-79.74
管理及總務費用	4,948,000	93,281	197,000	-103,719	-52.65	1,893,316	4,948,000	-3,054,684	-61.74
管理費用及總務費用	4,948,000	93,281	197,000	-103,719	-52.65	1,893,316	4,948,000	-3,054,684	-61.74
其他業務費用	7,500,000	628,880		628,880	--	628,880	7,500,000	-6,871,120	-91.61
雜項業務費用	7,500,000	628,880		628,880	--	628,880	7,500,000	-6,871,120	-91.61
業務賸餘(絀)	1,441,000	-722,161	-197,000	-525,161	266.58	11,366,786	1,441,000	9,925,786	688.81
業務外收入	360,000	4,266,622	30,000	4,236,622	14,122.07	8,960,469	360,000	8,600,469	2,389.02
財務收入	360,000	4,007,988	30,000	3,977,988	13,259.96	8,116,268	360,000	7,756,268	2,154.52
利息收入	360,000	4,007,988	30,000	3,977,988	13,259.96	8,116,268	360,000	7,756,268	2,154.52
其他業務外收入					--	844,201		844,201	--
違規罰款收入		258,634		258,634	--	2,000		2,000	--

南投縣政府平均地權基金

收支餘絀表

中華民國113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		258,634		258,634	--	842,201		842,201	--
業務外賸餘(短絀)	360,000	4,266,622	30,000	4,236,622	14,122.07	8,960,469	360,000	8,600,469	2,389.02
本期賸餘(短絀)	1,801,000	3,544,461	-167,000	3,711,461	--	20,327,255	1,801,000	18,526,255	1,028.66

製表

覆核

2.5145

南投縣政府平均地權基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產			負債	19,432,109	1.41
流動資產	1,375,182,882	100.00	流動負債	1,646,712	0.12
現金	1,363,069,000	99.12	應付款項	1,646,712	0.12
銀行存款	1,020,422,773	74.20	應付帳款	1,646,712	0.12
應收款項	1,020,422,773	74.20	其他負債	17,785,397	1.29
應收帳款	342,646,227	24.92	什項負債	17,785,397	1.29
應收帳款	342,646,227	24.92	存入保證金	17,785,397	1.29
不動產、廠房及設備	5,613,882	0.41	淨值	1,355,750,773	98.59
土地	2,177,000	0.16	基金	47,838,579	3.48
土地	2,177,000	0.16	基金	47,838,579	3.48
房屋及建築	3,427,561	0.25	基金	47,838,579	3.48
房屋及建築	7,973,078	0.58	公積	19,500	-
累計折舊－房屋及建築	-4,545,517	-0.33	資本公積	19,500	-
機械及設備	945	-	受贈公積	19,500	-
機械及設備	94,500	0.01	累積餘絀	1,307,892,694	95.11
累計折舊－機械及設備	-93,555	-0.01	累積餘絀	1,307,892,694	95.11
交通及運輸設備	8,376	-	累積餘絀	1,287,565,439	93.63
交通及運輸設備	837,563	0.06	本期餘絀	20,327,255	1.48
累計折舊－交通及運輸設備	-829,187	-0.06			

南投縣政府平均地權基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他資產	6,500,000	0.47			
什項資產	6,500,000	0.47			
暫付及待結轉帳項	6,500,000	0.47			
合計	1,375,182,882	100.00	合計	1,375,182,882	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113年12月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)			銷售(營運)總值					
名 稱	單位	本月數 及累計數	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								13,198,982	13,199,000	-18	-
		本月數											
融資業務收入		本月數											
		累計數											
		本月數											
雜項業務收入		本月數											
		累計數											
		本月數											
管理成本		本月數											
		累計數											
		本月數											
管理費用及總務費用		本月數								93,281	197,000	-103,719	-52.65
		累計數								1,893,316	4,948,000	-3,054,684	-61.74
		本月數								628,880		628,880	--
雜項業務費用		本月數								628,880	7,500,000	-6,871,120	-91.61
		累計數											
		本月數											
		累計數											