

地政處主管
南投縣政府平均地權基金

會 計 月 報

中華民國112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 112 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 112 年 12 月份

一、收入

(一)業務外收入：

1、利息收入 6,953,300 元，較分配預算數 360,000 元，增加 6,593,300 元，係利息收入實際數較預期增加所致。

2、雜項收入 37,388,194 元，較分配預算數 0 元，增加 37,388,194 元，係註銷應付帳款認列雜項收入所致。

二、支出：

(一)業務成本與費用：

1、管理費用及總務費用 2,190,644 元，較分配預算數 4,928,000 元，減少 2,737,356 元，主要係印刷及裝訂費、燃料、辦公(事務)用品等項目依實際需求支用；「捐助、補助與獎助」依實際補捐助案件覈實辦理撥付所致。

2、雜項業務費用 3,871,022 元，較分配預算數 4,500,000 元，減少 628,978 元，係配合工區實際需要，覈實辦理發包，撙節開支所致。

(二)業務外費用：

雜項費用 54,594 元，較分配預算數 0 元，增加 54,594 元，係依本府 112 年 12 月 27 日府主歲計字第 1120308623 號函核定超支併決算，辦理註銷應收帳款認列雜項費用所致。

南投縣政府平均地權基金

收支餘絀表

中華民國112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	4,050,669,000	4,114,101,172	4,050,000,000	64,101,172	1.58	4,114,323,747	4,050,669,000	63,654,747	1.57
租金及權利金收入	669,000	470,000		470,000		692,575	669,000	23,575	3.52
土地租金收入	669,000	470,000		470,000		692,575	669,000	23,575	3.52
投融資業務收入	4,050,000,000	4,113,631,172	4,050,000,000	63,631,172	1.57	4,113,631,172	4,050,000,000	63,631,172	1.57
政策性開發不動產收入	4,050,000,000	4,113,631,172	4,050,000,000	63,631,172	1.57	4,113,631,172	4,050,000,000	63,631,172	1.57
業務成本與費用	3,106,348,000	3,071,456,248	171,000	3,071,285,248	1,796,073.24	3,073,454,316	3,106,348,000	-32,893,684	-1.06
投融資業務成本	3,096,920,000	3,067,392,650		3,067,392,650		3,067,392,650	3,096,920,000	-29,527,350	-0.95
政策性開發不動產成本	3,096,920,000	3,067,392,650		3,067,392,650		3,067,392,650	3,096,920,000	-29,527,350	-0.95
管理及總務費用	4,928,000	192,576	171,000	21,576	12.62	2,190,644	4,928,000	-2,737,356	-55.55
管理費用及總務費用	4,928,000	192,576	171,000	21,576	12.62	2,190,644	4,928,000	-2,737,356	-55.55
其他業務費用	4,500,000	3,871,022		3,871,022		3,871,022	4,500,000	-628,978	-13.98
雜項業務費用	4,500,000	3,871,022		3,871,022		3,871,022	4,500,000	-628,978	-13.98
業務賸餘(短絀)	944,321,000	1,042,644,924	4,049,829,000	-3,007,184,076	-74.25	1,040,869,431	944,321,000	96,548,431	10.22
業務外收入	360,000	40,860,698	30,000	40,830,698	136,102.33	44,341,494	360,000	43,981,494	12,217.08
財務收入	360,000	3,472,504	30,000	3,442,504	11,475.01	6,953,300	360,000	6,593,300	1,831.47
利息收入	360,000	3,472,504	30,000	3,442,504	11,475.01	6,953,300	360,000	6,593,300	1,831.47

南投縣政府平均地權基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
其他業務外收入		37,388,194		37,388,194		37,388,194		37,388,194	
雜項收入		37,388,194		37,388,194		37,388,194		37,388,194	
業務外費用		54,594		54,594		54,594		54,594	
其他業務外費用		54,594		54,594		54,594		54,594	
雜項費用		54,594		54,594		54,594		54,594	
業務外賸餘(短絀)	360,000	40,806,104	30,000	40,776,104	135,920.35	44,286,900	360,000	43,926,900	12,201.92
本期賸餘(短絀)	944,681,000	1,083,451,028	4,049,859,000	-2,966,407,972	-73.25	1,085,156,331	944,681,000	140,475,331	14.87

製表

覆核

南投縣政府平均地權基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,384,882,987	100.00	負債	29,459,469	2.13
流動資產	1,372,637,549	99.12	流動負債	11,108,012	0.80
現金	1,029,965,280	74.37	應付款項	11,108,012	0.80
銀行存款	1,029,965,280	74.37	應付帳款	11,108,012	0.80
應收款項	342,672,269	24.74	預收款項		
應收帳款	342,646,227	24.74	預收收入		
應收利息	26,042	-	其他負債	18,351,457	1.33
預付款項			什項負債	18,351,457	1.33
預付費用			存入保證金	18,351,457	1.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金			暫收及待結轉帳項		
其他長期投資			淨值	1,355,423,518	97.87
政策性開發不動產			基金	47,838,579	3.45
不動產、廠房及設備	5,745,438	0.41	基金	47,838,579	3.45
土地	2,177,000	0.16	基金	47,838,579	3.45
土地	2,177,000	0.16	公積	19,500	-
房屋及建築	3,559,117	0.26	資本公積	19,500	-
房屋及建築	7,973,078	0.58	受贈公積	19,500	-
累計折舊－房屋及建築	-4,413,961	-0.32	累積餘絀	1,307,565,439	94.42

南投縣政府平均地權基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	945	-	累積賸餘	1,307,565,439	94.42
機械及設備	94,500	0.01	累積賸餘	222,409,108	16.06
累計折舊－機械及設備	-93,555	-0.01	本期賸餘	1,085,156,331	78.36
交通及運輸設備	8,376	-			
交通及運輸設備	837,563	0.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-829,187	-0.06			
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	1,384,882,987	100.00	合計	1,384,882,987	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112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											
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								192,576	171,000	21,576	12.62
		累計數								2,190,644	4,928,000	-2,737,356	-55.55
雜項業務費用		本月數								3,871,022		3,871,022	
		累計數								3,871,022	4,500,000	-628,978	-13.98
		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112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							3,602,781,767						
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~						3,602,781,767						
服務費用	103~						204,811,139						
專業服務費	103~						204,811,139						
工程及管理諮詢服務費	103~						204,811,139						
租金與利息	103~						317,939,580						
利息	103~						317,939,580						
債務利息	103~						317,939,580						
工程費用	103~						3,080,031,048						
施工費	103~						2,814,295,056						
興建土地改良物	103~						2,814,295,056						
土地整理費	103~						237,735,992						
公共設施管理維護費	103~						28,000,000						

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112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 %					
總計							3,602,781,767						

製表

覆核