

地政處主管

南投縣政府平均地權基金

會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員

主計處 蕭秀瑛 長
處

基金主持人

南投縣 許淑華 長
照

南投縣政府平均地權基金

目次

中華民國 114 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

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二十增減原因

中華民國 114 年 12 月份

一、收入

(一) 業務收入：

1. 政策性開發不動產收入 100,000 元，較分配預算數 0 元，增加 100,000 元，係埔里福興農場旅館區開發計畫未標脫土地實際收入超出估列收入(112 年財務結算帳列應收帳款)。
2. 雜項業務收入 148,252 元，較分配預算數 0 元，增加 148,252 元，係草屯上林地重劃區重劃後分配土地之差額地價款 148,252 元。

(二) 業務外收入：

1. 財務收入 8,390,458 元，較分配預算數 360,000 元，增加 8,030,458 元，係利息收入實際數較預期增加所致。
2. 其他業務外收入 896,122 元，較分配預算數 0 元，增加 896,122 元，係註銷應付帳款認列雜項收入 896,122 元所致。

二、支出：

(一) 業務成本與費用：

1. 管理費用及總務費用 1,917,829 元，較分配預算數 4,973,000 元，減少 3,055,171 元，主要係印刷及裝訂費、交通及運輸設備修護費、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」依實際補助案件覈實辦理撥付所致。
2. 雜項業務費用 2,820,991 元，較分配預算數 7,500,000 元，減少 4,679,009 元，主要係早期完竣各市地重劃區工程施工費及辦理土地重劃區先期規劃作業費依實際需求支用所致。

南投縣政府平均地權基金 收支餘絀表

中華民國114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	690,000								
租金及權利金收入	690,000								
土地租金收入	690,000								
投融資業務收入		100,000	100,000		100,000	100,000			
政策性開發不動產收入									
其他業務收入		148,252	148,252		148,252	148,252			
雜項業務收入									
業務成本與費用	12,473,000	203,451	2,500,000	-2,296,549	-91.86	4,738,820	12,473,000	-7,734,180	-62.01
管理及總務費用	4,973,000	75,668		75,668	--	1,917,829	4,973,000	-3,055,171	-61.44
管理費用及總務費用	4,973,000	75,668		75,668	--	1,917,829	4,973,000	-3,055,171	-61.44
其他業務費用	7,500,000	127,783	2,500,000	-2,372,217	-94.89	2,820,991	7,500,000	-4,679,009	-62.39
雜項業務費用	7,500,000	127,783	2,500,000	-2,372,217	-94.89	2,820,991	7,500,000	-4,679,009	-62.39
業務賸餘(短絀)	-11,783,000	-203,451	-2,500,000	2,296,549	-91.86	-3,800,568	-11,783,000	7,982,432	-67.75
業務外收入	360,000	4,901,991	30,000	4,871,991	16,239.97	9,286,580	360,000	8,926,580	2,479.61
財務收入	360,000	4,005,869	30,000	3,975,869	13,252.90	8,390,458	360,000	8,030,458	2,230.68
利息收入	360,000	4,005,869	30,000	3,975,869	13,252.90	8,390,458	360,000	8,030,458	2,230.68

南投縣政府平均地權基金

收支餘細表

中華民國114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		896,122		896,122	--	896,122		896,122	--
雜項收入		896,122		896,122	--	896,122		896,122	--
業務外賸餘(短絀)	360,000	4,901,991	30,000	4,871,991	16,239.97	9,286,580	360,000	8,926,580	2,479.61
本期賸餘(短絀)	-11,423,000	4,698,540	-2,470,000	7,168,540	--	5,486,012	-11,423,000	16,909,012	--

製表

覆核

南投縣政府平均地權基金 平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,359,363,292	100.00	負債	18,126,507	1.33
流動資產	1,347,380,966	99.12	流動負債	284,010	0.02
現金	1,060,466,764	78.01	應付款項	284,010	0.02
銀行存款	1,060,466,764	78.01	應付帳款	284,010	0.02
應收款項	286,914,202	21.11	其他負債	17,842,497	1.31
應收帳款	286,914,202	21.11	什項負債	17,842,497	1.31
不動產、廠房及設備	5,482,326	0.40	存入保證金	17,842,497	1.31
土地	2,177,000	0.16	淨值	1,341,236,785	98.67
土地	2,177,000	0.16	基金	47,838,579	3.52
房屋及建築	3,296,005	0.24	基金	47,838,579	3.52
房屋及建築	7,973,078	0.59	基金	47,838,579	3.52
累計折舊－房屋及建築	-4,677,073	-0.34	公積	19,500	-
機械及設備	945	-	資本公積	19,500	-
機械及設備	94,500	0.01	受贈公積	19,500	-
累計折舊－機械及設備	-93,555	-0.01	累積餘絀	1,293,378,706	95.15
交通及運輸設備	8,376	-	累積賸餘	1,293,378,706	95.15
交通及運輸設備	837,563	0.06	累積賸餘	1,293,378,706	95.15
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114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	0.48			
什項資產	6,500,000	0.48			
暫付及待結轉帳項	6,500,000	0.48			
合計	1,359,363,292	100.00	合計	1,359,363,292	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114年12月份

貨幣單位：新臺幣元

產品(營運項目)	單位	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			
			實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減 金額(利、費率) %	實際數	預算數	比較增減 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	1			148,252			148,252			148,252
管理成本		本月數										
		累計數										
管理費用及總務費用		本月數										
		累計數										
雜項業務費用		本月數										
		累計數										
		本月數										
		累計數										