

苗栗縣實施平均地權基金

會計月報

中華民國113年6月份

主辦會計人員



基金主持人



苗栗縣實施平均地權基金

目次

	頁	次
收支餘絀表	1	
平衡表	2	
差異原因分析表	3	
主要營運項目執行明細表	4	
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	5	

苗栗縣實施平均地權基金 收支餘絀表

中華民國113年6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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)		
				金額	%			金額	%	
業務收入			140,817,000	140,817,000	-100.00	130,000	140,817,000	-140,687,000	-99.91	
租金及權利金收入						130,000		130,000		
權利金收入						130,000		130,000		
投融資業務收入			140,817,000	140,817,000	-100.00		140,817,000	-140,817,000	-100.00	
政策性開發不動產收入			140,817,000	140,817,000	-100.00		140,817,000	-140,817,000	-100.00	
業務成本與費用		177,066,000	141,313,000	140,935,572	-99.73	4,023,086	158,716,000	-154,692,914	-97.47	
投融資業務成本		142,317,000	140,817,000	140,817,000	-100.00		141,317,000	-141,317,000	-100.00	
政策性開發不動產成本		140,817,000	140,817,000	140,817,000	-100.00		140,817,000	-140,817,000	-100.00	
其他投融資業務成本		1,500,000					500,000	-500,000	-100.00	
管理及總務費用		34,749,000	496,000	-118,572	-23.91	4,023,086	17,399,000	-13,375,914	-76.88	
管理費用及總務費用		34,749,000	496,000	-118,572	-23.91	4,023,086	17,399,000	-13,375,914	-76.88	
業務賸餘(短絀)		-86,249,000	-496,000	118,572	-23.91	-3,893,086	-17,899,000	14,005,914	-78.25	
業務外收入		50,000,000	4,850,000	-207,505	-4.28	5,174,456	4,850,000	324,456	6.69	
財務收入		50,000,000	4,850,000	-207,505	-4.28	4,779,780	4,850,000	-70,220	-1.45	
利息收入		50,000,000	4,850,000	-207,505	-4.28	4,779,780	4,850,000	-70,220	-1.45	
其他業務外收入						394,676		394,676		
雜項收入						394,676		394,676		
業務外賸餘(短絀)		50,000,000	4,850,000	-207,505	-4.28	5,174,456	4,850,000	324,456	6.69	
本期賸餘(短絀)		13,751,000	4,354,000	-88,933	-2.04	1,281,370	-13,049,000	14,330,370	--	

苗栗縣實施平均地權基金 平衡表

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			負債		
流動資產	10,599,623,680	100.00	流動負債	3,911,136,187	36.90
現金	10,066,186,964	94.97	應付款項	174,851,770	1.65
銀行存款	6,301,541,364	59.45	應付帳款	142,258,670	1.34
零用及週轉金	6,301,471,364	59.45	應付利息	142,258,670	1.34
應收款項	70,000	-	預收款項	32,593,100	0.31
應收利息	68,350,820	0.64	其他預收款	32,593,100	0.31
預付款項	68,350,820	0.64	長期負債	3,730,275,000	35.19
短期貸款	497,777	-	長期債務	3,730,275,000	35.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,695,797,003	34.87	長期借款	6,009,417	0.06
其他長期投資	3,695,797,003	34.87	其他負債	6,009,417	0.06
其他長期投資	420,607,551	3.97	什項負債	6,009,417	0.06
政策性開發不動產	420,607,551	3.97	存入保證金	6,009,417	0.06
不動產、廠房及設備	420,607,551	3.97	淨值	6,688,487,493	63.10
土地	112,696,030	1.06	基金	130,019,658	1.23
土地	87,773,949	0.83	基金	130,019,658	1.23
機械及設備	87,773,949	0.83	基金	130,019,658	1.23
機械及設備	10,979,872	0.10	公積	85,510,543	0.81
累計折舊—機械及設備	13,602,984	0.13	資本公積	85,510,543	0.81
交通及運輸設備	-2,623,112	-	受贈公積	85,510,543	0.81
交通及運輸設備	13,942,209	0.13	累積餘絀	6,470,693,886	61.05
累計折舊—交通及運輸設備	16,780,302	0.16	累積餘絀	6,470,693,886	61.05
無形資產	-2,838,093	-	累積勝餘	6,469,412,516	61.03
無形資產	132,735	-	本期勝餘	1,281,370	0.01
電腦軟體	132,735	-	淨值其他項目	2,263,406	0.02
其他資產	132,735	-	累積其他綜合餘絀	2,263,406	0.02
什項資產	400	-	未實現重估增值	2,263,406	0.02
存出保證金	400	-			
存出保證金	400	-			
合計	10,599,623,680	100.00	合計	10,599,623,680	100.00

註：1、信託代理與保證資產(負債) 16,983,950 元(應付保管有價證券 1,628,950 元、應付保證品-質押定存單 15,355,000 元)

2、平均地權基金標租抵費地(頭份市瑞桃段忠孝小段810地號)一筆，面積734平方公尺，公告地價5,431,600元。

苗栗縣實施平均地權基金

差異原因分析表

中華民國113年6月30日止

單位：新臺幣元

名稱	本年度法定預算數	本年度截至本月份累計數			差異原因	
		預算數	實際數	比較增減(-)		
				金額		百分比
租金及權利金收入			130,000	130,000	平均地權基金收頭份市蟠桃段忠孝小段810地號停車場委外權利金。	
政策性開發不動產收入	140,817,000	140,817,000		-140,817,000	-100.00 1. 高鐵基金公告標售土地1筆，惟無人參與投標，土地未出售。 2. 竹科基金113年5月份標脫土地1筆，惟該土地尚未完成產權移轉作業，俟土地產權移轉作業辦理完竣後，方能轉列政策性開發不動產收入。	
政策性開發不動產成本	140,817,000	140,817,000		-140,817,000	-100.00 1. 高鐵基金公告標售土地1筆，惟無人參與投標，土地未出售致成本無法轉列。 2. 竹科基金113年5月份標脫土地1筆，惟該土地尚未完成產權移轉作業，俟土地產權移轉作業辦理完竣後，方能認列成本。	
其他投資融資業務成本	1,500,000	500,000		-500,000	-100.00 土地重劃圖簿面積不符之差額地價補償費預估數，尚未發生補償事實。	
管理及總務費用	34,749,000	17,399,000	4,023,086	-13,375,914	-76.88 1. 苗栗市委外重測區第二期款尚未報府核銷。 2. 後龍鎮委外非都市土地農地重劃區地籍圖整合作業尚未報府核銷。 3. 銅鑼段工業區小段重測支出尚未核銷。 4. 竹南地所及苗栗地所補助費尚未報府核銷。	
雜項收入			394,676	394,676	高鐵基金收後龍鎮公所繳回112年度公共設施維護管理計畫剩餘款。	

苗栗縣實施平均地權基金 主要營運項目執行明細表

中華民國113年6月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		單位	數		量		執			行		數			
			本月數	及累計數	實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	實際數	預算數	金額	比較增減		
高速鐵路苗栗車站特定區區段徵收基金		年	本月數	-	-	-	-	-	-	105,016,000	-	-	105,016,000	-105,016,000	-100.00
			累計數	-	-	-	-	-	-	105,016,000	-	-	-	-105,016,000	-100.00
新竹科學園區竹南基地周邊地區區段徵收基金		年	本月數	-	-	-	-	-	-	35,801,000	-	-	35,801,000	-35,801,000	-100.00
			累計數	-	-	-	-	-	-	35,801,000	-	-	-	-35,801,000	-100.00
			本月數												
			累計數												
			本月數												
			累計數												
			本月數												
			累計數												

註：1、高鐵基金公告標售土地1筆，惟無人參與投標，土地未出售致成本無法轉列。
 2、竹科基金113年5月份標脫土地1筆，惟該土地尚未完成產權移轉作業，俟土地產權移轉作業辦理完竣後，方能認列成本。

**苗栗縣實施平均地權基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國113年6月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數				累計 預算 分配數 (2)	執行情形				差異或 落後原因	改進 措施		
	以前 年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數		累計執行數		比較增減					
						實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)			金額 (4)=(3)- (2)	% (4)/(2)
一般建築及設備計畫	-	4,700,000	-	-	4,700,000	4,371,333	-	4,371,333	93.01	-	328,667	-6.99%	
一次性項目	-	4,700,000	-	-	4,700,000	4,371,333	-	4,371,333	93.01	-	328,667	-6.99%	
機械及設備	-	4,700,000	-	-	4,700,000	4,371,333	-	4,371,333	93.01	-	328,667	-6.99%	
總計	-	4,700,000	-	-	4,700,000	4,371,333	-	4,371,333	93.01	-	328,667	-6.99%	
不動產、廠房及設備	-	4,700,000	-	-	4,700,000	4,371,333	-	4,371,333	93.01	-	328,667	-6.99%	
機械及設備	-	4,700,000	-	-	4,700,000	4,371,333	-	4,371,333	93.01	-	328,667	-6.99%	
總計	-	4,700,000	-	-	4,700,000	4,371,333	-	4,371,333	93.01	-	328,667	-6.99%	