

# 苗栗縣實施平均地權基金

## 會 計 月 報

中華民國110年12月份

主辦會計人員

主計處  
處長 吳月萍

基金主持人

縣長 徐耀昌(印)

苗栗縣實施平均地權基金

目 次

	頁 次
收支餘絀表 . . . . .	1 ~ 2
平衡表 . . . . .	3 ~ 4
差異原因分析表 . . . . .	5

# 苗栗縣實施平均地權基金

## 收支餘絀表

中華民國110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	332,465,000	-173,280	166,233,000	-166,406,280	100.10	1,290,648,838	332,465,000	958,183,838	288.21
投融資業務收入	332,465,000	-173,280	166,233,000	-166,406,280	100.10	1,290,648,838	332,465,000	958,183,838	288.21
政策性開發不動產收入	332,465,000		166,233,000	-166,233,000	100.00	1,290,648,838	332,465,000	958,183,838	288.21
其他投融資業務收入		-173,280		-173,280					
業務成本與費用	439,427,000	10,343,022	79,000	10,264,022	12,992.43	297,522,714	439,427,000	-141,904,286	32.29
投融資業務成本	416,121,000	4,694,836		4,694,836		277,390,578	416,121,000	-138,730,422	33.34
政策性開發不動產成本	414,621,000	4,694,836		4,694,836		277,390,578	414,621,000	-137,230,422	33.10
其他投融資業務成本	1,500,000						1,500,000	-1,500,000	100.00
管理及總務費用	23,306,000	5,648,186	79,000	5,569,186	7,049.60	20,132,136	23,306,000	-3,173,864	13.62
管理費用及總務費用	23,306,000	5,648,186	79,000	5,569,186	7,049.60	20,132,136	23,306,000	-3,173,864	13.62
業務賸餘(短絀)	-106,962,000	-10,516,302	166,154,000	-176,670,302	106.33	993,126,124	-106,962,000	1,100,088,124	1,028.48
業務外收入	55,486,000	16,293,094	24,294,000	-8,000,906	32.93	20,729,250	55,486,000	-34,756,750	62.64
財務收入	55,486,000	16,280,206	24,294,000	-8,013,794	32.99	20,711,776	55,486,000	-34,774,224	62.67
利息收入	55,486,000	16,280,206	24,294,000	-8,013,794	32.99	20,711,776	55,486,000	-34,774,224	62.67
其他業務外收入		12,888		12,888		17,474		17,474	
違規罰款收入		12,888		12,888		17,474		17,474	

苗栗縣實施平均地權基金  
收支餘絀表

中華民國110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	%
業務外賸餘(短絀)	55,486,000	16,293,094	24,294,000	-8,000,906	32.93	20,729,250	55,486,000	-34,756,750	62.64
本期賸餘(欠)絀)	-51,476,000	5,776,792	190,448,000	-184,671,208	96.97	1,013,855,374	-51,476,000	1,065,331,374	2,069.57

# 苗栗縣實施平均地權基金

## 平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,872,643,954	100.00	負債	4,493,479,048	41.33
流動資產	10,333,677,935	95.04	流動負債	383,887,526	3.53
現金	7,129,695,628	65.57	短期債務		
銀行存款	7,129,695,628	65.57	短期借款		
零用及週轉金			應付款項	363,210,638	3.34
應收款項	91,112,661	0.84	應付帳款	337,977,573	3.11
應收利息	91,112,661	0.84	應付代收款		
預付款項	63	-	應付利息	25,233,065	0.23
預付費用	63	-	預收款項	20,676,888	0.19
短期貸墊款	3,112,869,583	28.63	其他預收款	20,676,888	0.19
短期貸款	3,112,869,583	28.63	長期負債	4,105,566,849	37.76
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	416,460,737	3.83	長期債務	4,105,566,849	37.76
其他長期投資	416,460,737	3.83	長期借款	4,105,566,849	37.76
政策性開發不動產	416,460,737	3.83	其他負債	4,024,673	0.04
不動產、廠房及設備	122,504,882	1.13	什項負債	4,024,673	0.04
土地	121,833,549	1.12	存入保證金	4,024,673	0.04
土地	121,833,549	1.12	淨值	6,379,164,906	58.67
機械及設備	74,578	-	基金	130,019,658	1.20

# 苗栗縣實施平均地權基金 平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	83,158	-	基金	130,019,658	1.20
累計折舊－機械及設備	-8,580	-	基金	130,019,658	1.20
交通及運輸設備	596,755	0.01	公積	121,833,549	1.12
交通及運輸設備	820,000	0.01	資本公積	121,833,549	1.12
累計折舊－交通及運輸設備	-223,245	-	受贈公積	121,833,549	1.12
其他資產	400	-	累積餘絀	6,127,311,699	56.36
什項資產	400	-	累積賸餘	6,127,311,699	56.36
存出保證金	400	-	累積賸餘	5,113,456,325	47.03
內部往來			本期賸餘	1,013,855,374	9.32
內部往來					
合計	10,872,643,954	100.00	合計	10,872,643,954	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 3,257,900 元(保管有價證券 3,257,900 元，應付保管有價證券 3,257,900 元)

苗栗縣實施平均地權基金

差異原因分析表

中華民國110年12月份

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	
政策性開發不動產收入	332,465,000	166,232,000	1,290,648,838	1,124,416,838	676.41	本年度土地市場行情高且交易活絡，認列標脫且產權移轉土地收入計有12筆，較法定預算數高。
其他投融資收入						本月份實際數為負數係因平均地權基金本月退還劉黃蔥妹重複繳納忠孝市地差額地價
利息收入	55,486,000	55,486,000	20,711,776	-34,774,224	-62.67	縣庫於今年度有償還部分本金，故調借利息收入較法定預算數低。
違規罰款收入			17,474	17,474		主要為「苗栗市地重劃地上物重估、地籍整理及土地分配委託專業服務案」減價收受違約金。
政策性開發不動產成本	414,621,000	414,621,000	277,390,578	-137,230,422	-33.10	本年度依帳列發生數認列標脫且產權移轉土地成本計有12筆，實際成本數較法定預算數預期低。
其他投融資業務成本	1,500,000	1,500,000		-1,500,000	-100.00	差額地價補償費依實際需求支用，本年度無該項情形發生，故實際發生數為零。