

苗栗縣實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國111年9月份

主辦會計人員  主計處 吳月萍

基金主持人  縣長 徐耀昌(甲)

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111年9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 | 95,593,000 | | | | | 205,075,688 | 95,593,000 | 109,482,688 | 114.53 |
| 投融資業務收入 | 95,593,000 | | | | | 205,075,688 | 95,593,000 | 109,482,688 | 114.53 |
| 政策性開發不動產收入 | 95,593,000 | | | | | 205,075,688 | 95,593,000 | 109,482,688 | 114.53 |
| 業務成本與費用 | 118,031,000 | 1,559,231 | 2,430,000 | -870,769 | 35.83 | 76,520,168 | 110,972,000 | -34,451,832 | 31.05 |
| 投融資業務成本 | 97,093,000 | | | | | 69,074,889 | 96,593,000 | -27,518,111 | 28.49 |
| 政策性開發不動產成本 | 95,593,000 | | | | | 69,074,826 | 95,593,000 | -26,518,174 | 27.74 |
| 其他投融資業務成本 | 1,500,000 | | | | | 63 | 1,000,000 | -999,937 | 99.99 |
| 管理及總務費用 | 20,938,000 | 1,559,231 | 2,430,000 | -870,769 | 35.83 | 7,445,279 | 14,379,000 | -6,933,721 | 48.22 |
| 管理費用及總務費用 | 20,938,000 | 1,559,231 | 2,430,000 | -870,769 | 35.83 | 7,445,279 | 14,379,000 | -6,933,721 | 48.22 |
| 業務賸餘(短絀) | -22,438,000 | -1,559,231 | -2,430,000 | 870,769 | 35.83 | 128,555,520 | -15,379,000 | 143,934,520 | 935.92 |
| 業務外收入 | 49,360,000 | 15,470 | 16,000 | -530 | 3.31 | 621,870 | 151,000 | 470,870 | 311.83 |
| 財務收入 | 49,360,000 | 15,470 | 16,000 | -530 | 3.31 | 516,824 | 151,000 | 365,824 | 242.27 |
| 利息收入 | 49,360,000 | 15,470 | 16,000 | -530 | 3.31 | 516,824 | 151,000 | 365,824 | 242.27 |
| 其他業務外收入 | | | | | | 105,046 | | 105,046 | |
| 違規罰款收入 | | | | | | 5,865 | | 5,865 | |
| 雜項收入 | | | | | | 99,181 | | 99,181 | |

苗栗縣實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國111年9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) | 49,360,000 | 15,470 | 16,000 | -530 | 3.31 | 621,870 | 151,000 | 470,870 | 311.83 |
| 本期賸餘(短絀) | 26,922,000 | -1,543,761 | -2,414,000 | 870,239 | 36.05 | 129,177,390 | -15,228,000 | 144,405,390 | 948.29 |

苗栗縣實施平均地權基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|----------------|--------|-------|---------------|-------|
| 資產 | 10,979,394,227 | 100.00 | 負債 | 4,490,504,113 | 40.90 |
| 流動資產 | 10,514,035,204 | 95.76 | 流動負債 | 377,568,926 | 3.44 |
| 現金 | 5,538,384,595 | 50.44 | 應付款項 | 335,146,538 | 3.05 |
| 銀行存款 | 5,538,324,595 | 50.44 | 應付帳款 | 333,976,427 | 3.04 |
| 零用及週轉金 | 60,000 | - | 應付代收款 | 9,099 | - |
| 應收款項 | 2,118,497 | 0.02 | 應付利息 | 1,161,012 | 0.01 |
| 應收利息 | 2,118,497 | 0.02 | 預收款項 | 42,422,388 | 0.39 |
| 預付款項 | 200,632,708 | 1.83 | 其他預收款 | 42,422,388 | 0.39 |
| 預付費用 | 200,632,708 | 1.83 | 長期負債 | 4,104,996,849 | 37.39 |
| 短期貸墊款 | 4,772,899,404 | 43.47 | 長期債務 | 4,104,996,849 | 37.39 |
| 短期墊款 | | | 長期借款 | 4,104,996,849 | 37.39 |
| 短期貸款 | 4,772,899,404 | 43.47 | 其他負債 | 7,938,338 | 0.07 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 359,574,996 | 3.27 | 什項負債 | 7,938,338 | 0.07 |
| 其他長期投資 | 359,574,996 | 3.27 | 存入保證金 | 7,938,338 | 0.07 |
| 政策性開發不動產 | 359,574,996 | 3.27 | 淨值 | 6,488,890,114 | 59.10 |
| 不動產、廠房及設備 | 105,783,627 | 0.96 | 基金 | 130,019,658 | 1.18 |
| 土地 | 102,381,367 | 0.93 | 基金 | 130,019,658 | 1.18 |
| 土地 | 102,381,367 | 0.93 | 基金 | 130,019,658 | 1.18 |

苗栗縣實施平均地權基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|----------------|----------------|--------|----------|----------------|--------|
| 機械及設備 | 2,866,390 | 0.03 | 公積 | 101,912,701 | 0.93 |
| 機械及設備 | 2,933,158 | 0.03 | 資本公積 | 101,912,701 | 0.93 |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -66,768 | - | 受贈公積 | 101,912,701 | 0.93 |
| 交通及運輸設備 | 535,870 | - | 累積餘絀 | 6,256,489,089 | 56.98 |
| 交通及運輸設備 | 820,000 | 0.01 | 累積賸餘 | 6,256,489,089 | 56.98 |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備 | -284,130 | - | 累積賸餘 | 6,127,311,699 | 55.81 |
| 其他資產 | 400 | - | 本期賸餘 | 129,177,390 | 1.18 |
| 什項資產 | 400 | - | 淨值其他項目 | 468,666 | - |
| 存出保證金 | 400 | - | 累積其他綜合餘絀 | 468,666 | - |
| 內部往來 | | | 未實現重估增值 | 468,666 | - |
| 內部往來 | | | | | |
| 合計 | 10,979,394,227 | 100.00 | 合計 | 10,979,394,227 | 100.00 |

註: 信託代理與保證資產(負債) 18,612,900 元(保管有價證券 3,257,900 元、保證品15,355,000元、應付保管有價證券 3,257,900 元、應付保證品 15,355,000 元)

**苗栗縣實施平均地權基金
差異原因分析表**

中華民國111年9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 | | 95,593,000 | 205,075,688 | 109,482,688 | 114.53 | 高鐵基金所標脫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2筆，較法定預算數高。 |
| 利息收入 | 49,360,000 | 151,000 | 516,824 | 365,824 | 242.27 | 利息收入較預期金額高。 |
| 違規罰緩收入 | | | 5,865 | | | 主要為平均地權基金收「110-111年度苗栗縣苗栗市苗栗段地籍圖重測案」逾期違約金收入。 |
| 雜項收入 | | | 99,181 | | | 主要為高鐵基金收後龍公所繳回110年度公共維護管理剩餘款。 |
| 政策性開發不動產成本 | 95,593,000 | 95,593,000 | 69,074,826 | -26,518,174 | -27.74 | 主要為竹科基金尚未有土地出售，故成本無法轉列。 |
| 其他投融資業務成本 | 1,500,000 | 1,000,000 | 63 | -999,937 | -99.99 | 差額地價補償費依實際需求支用。 |
| 管理費用及總務費用 | 20,938,000 | 14,379,000 | 7,445,279 | -6,933,721 | -48.22 | 1.各項費用摶節支出。 2.110-111年苗栗市地籍及都市計畫樁位整合地籍整理計畫部分獎補助費刻正核銷中；專業服務費尾款尚未請款撥付。 3.111-112年苗栗市地籍及都市計畫樁位整合地籍整理計畫專業服務費第1期款尚未請款撥付。 4.「苗栗縣111年度二級加密控制點檢測、補建及新建作業採購案」已決標，履行契約中。 |