

內政部主管
實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國114年5月份

主辦會計人員

處長徐守國

基金主持人

政務次長董建宏

實施平均地權基金

目次

中華民國 114 年 5 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 2 頁
二、平衡表	第 3 至 4 頁
三、主要營運項目執行明細表	第 5 頁
四、各項費用彙計表	第 6 至 7 頁
五、一年以上債務增減分析表	第 8 頁
六、統計所需項目明細表	第 9 至 11 頁
七、媒體政策及業務宣導費明細分類帳	第 12 頁
八、推展費明細分類帳	第 13 頁

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		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	49,122,000	4,089,692	4,093,000	-3,308	-0.08	20,493,960	20,510,000	-16,040	-0.08
租金及權利金收入	49,122,000	4,089,692	4,093,000	-3,308	-0.08	20,493,960	20,510,000	-16,040	-0.08
土地租金收入	18,503,000	1,538,108	1,542,000	-3,892	-0.25	7,736,048	7,755,000	-18,952	-0.24
權利金收入	30,619,000	2,551,584	2,551,000	584	0.02	12,757,912	12,755,000	2,912	0.02
業務成本與費用	13,988,000	221,062	222,000	-938	-0.42	822,356	1,135,000	-312,644	-27.55
出租資產成本	4,059,000		3,000	-3,000	-100.00	2,960	9,000	-6,040	-67.11
出租土地成本	4,059,000		3,000	-3,000	-100.00	2,960	9,000	-6,040	-67.11
業務費用	5,180,000	1,740	7,000	-5,260	-75.14	10,500	35,000	-24,500	-70.00
業務費用	5,180,000	1,740	7,000	-5,260	-75.14	10,500	35,000	-24,500	-70.00
管理及總務費用	4,749,000	219,322	212,000	7,322	3.45	808,896	1,091,000	-282,104	-25.86
管理費用及總務費用	4,749,000	219,322	212,000	7,322	3.45	808,896	1,091,000	-282,104	-25.86
業務賸餘（短絀）	35,134,000	3,868,630	3,871,000	-2,370	-0.06	19,671,604	19,375,000	296,604	1.53
本期賸餘（短絀）	35,134,000	3,868,630	3,871,000	-2,370	-0.06	19,671,604	19,375,000	296,604	1.53

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

實施平均地權基金

收支餘絀表說明

中華民國114年5月份

本年度截至本月份增減超過10%原因說明：

業務成本與費用：

1. 出租資產成本-出租土地成本：主要係為經管之土地赴縣市現勘、參加會議次數較預估少，爰相關費用較預期少所致。
2. 業務費用-業務費用：主要係市地重劃計畫先期作業相關費用配合實際需求辦理所致。
3. 管理及總務費用-管理費用及總務費用：主要係經管之土地所需除草、圍籬修補及環境美化等費用配合實際需求辦理所致。

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,422,135,279	100.00	負債	6,206,758,460	96.65
流動資產	574,355,657	8.94	流動負債	33,185,880	0.52
現金	416,719,188	6.49	應付款項	4,558,031	0.07
銀行存款	416,719,188	6.49	應付利息	4,558,031	0.07
預付款項	157,636,469	2.45	預收款項	28,627,849	0.45
預付費用	157,636,469	2.45	預收收入	28,627,849	0.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,847,779,622	91.06	長期負債	5,408,360,000	84.21
其他長期投資	5,492,209,622	85.52	長期債務	5,408,360,000	84.21
政策性開發不動產	5,492,209,622	85.52	長期借款	5,408,360,000	84.21
長期應收款	355,570,000	5.54	其他負債	765,212,580	11.92
長期應收款	355,570,000	5.54	遞延負債	765,212,580	11.92
其他資產	-	-	遞延收入	765,212,580	11.92
什項資產	-	-	淨值	215,376,819	3.35
代管資產	824,766,015	12.84	基金	83,170,000	1.30
應付代管資產	-824,766,015	-12.84	基金	83,170,000	1.30
			基金	83,170,000	1.30

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
			- 累積餘絀	132,206,819	2.06
			- 累積賸餘	132,206,819	2.06
			- 累積賸餘	112,535,215	1.75
			- 本期賸餘	19,671,604	0.31
合 計	6,422,135,279	100.00	合 計	6,422,135,279	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為166,666,667元(保證品166,666,667元，應付保證品166,666,667元)。

實施平均地權基金

主要營運項目執行明細表

中華民國114年5月份

貨幣單位：新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
區段徵收 - 新北市土城司法園區區段徵收計畫		本月數			-	20,035,172	54,906,000	-34,870,828	-63.51
		累計數			-	50,192,384	149,859,000	-99,666,616	-66.51
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
用人費用	245,000	17,506	7.15
正式員額薪資	45,000	10,000	22.22
管理會委員報酬	45,000	10,000	22.22
加（夜）班費	200,000	7,506	3.75
延長工時加班費	200,000	7,506	3.75
服務費用	8,902,000	798,325	8.97
郵電費	10,000	-	-
郵費	10,000	-	-
旅運費	276,000	25,178	9.12
國內旅費	263,000	24,060	9.15
其他旅運費	13,000	1,118	8.60
印刷裝訂及公告費	15,000	1,095	7.30
印刷及裝訂費	15,000	1,095	7.30
一般服務費	2,895,000	763,320	26.37
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	695	23.17
外包費	2,892,000	762,625	26.37
專業服務費	5,706,000	8,732	0.15
法律事務費	120,000	-	-

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000		-
電腦軟體服務費	516,000	8,732	1.69
其他	5,020,000		-
材料及用品費	797,000	6,525	0.82
用品消耗	797,000	6,525	0.82
辦公(事務)用品	175,000	525	0.30
農業與園藝用品及環境美化費	600,000		-
其他	22,000	6,000	27.27
租金與利息	5,000		-
交通及運輸設備租金	5,000		-
車租	5,000		-
稅捐與規費(強制費)	4,039,000		-
土地稅	4,019,000		-
一般土地地價稅	4,019,000		-
規費	20,000		-
行政規費與強制費	20,000		-
合 計	13,988,000	822,356	5.88

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

實施平均地權基金
一年以上債務增減分析表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

借款項目	截至上月底 借款餘額	本月舉借 金額	本月償還 金額	本月份調整數		截至本月底 借款餘額	說 明
				增加	減少		
自償性：							
新北市土城司法園區區段	5,408,360,000					5,408,360,000	
徵收計畫							
小計	5,408,360,000					5,408,360,000	
合計	5,408,360,000					5,408,360,000	

本年度舉借預算數：（包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數）

法定預算數（元）	以前年度保留數（元）	本年度奉准先行辦理補辦預算數（元）	合計（元）
1,211,868,000	938,537,000		2,150,405,000

本年度償還預算數：（包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數）

法定預算數（元）	以前年度保留數（元）	本年度奉准先行辦理補辦預算數（元）	合計（元）
200,000,000			200,000,000

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	法 預 算 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
傷病醫藥費			
國外旅費			
體育活動費			
公共關係費			
員工慰勞費			
媒體政策及業務宣導費			
推展費			
員工通勤交通費			
宿舍電費			
宿舍水費			
宿舍修護費			
宿舍保險費			
義（志）工服務費			
計時與計件人員酬金			
專技人員酬金			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000		

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	法 預 算 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
商品			
一般土地租金			
宿舍基地租金			
宿舍折舊			
土地增值稅			
宿舍基地地價稅			
宿舍房屋稅			
關稅			
貨物稅			
證券交易稅			
商港服務費			
未足額進用身障人員差額補助費			
補（協）助政府機關（構）			
捐助國內團體			
捐助私校			
對外國之捐助			

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	法 預 算 定 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
磅（現金分）差			
運輸及搬運短絀			
停工短絀			
損壞工作			
災害短絀			

實施平均地權基金

明細分類帳

科目：51 業務成本與費用

用途別科目：2A01

服務費用

媒體政策及業務宣導費

媒體政策及業務宣導費

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借或貸	餘額
				本月合計 截至本月累計				

實施平均地權基金

明細分類帳

科目：51 業務成本與費用
用途別科目：2B01
服務費用
推展費
推展費

中華民國114年5月份

單位：新臺幣元

日期		傳票		摘要	金額			
月	日	種類	號數		借方	貸方	借或貸	餘額
				本月合計 截至本月累計				

製表

專員雷淨仔

覆核 科長李佳芳