

內政部主管
實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國114年9月份

主辦會計人員 徐守國

基金主持人 董建宏

實施平均地權基金

目 次

中華民國 114 年 9 月份

名	稱	頁 次
一、收支餘绌表		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用明細分類帳		第 12 頁
八、推展費用明細分類帳		第 13 頁

實施平均地權基金

收支餘額表

中華民國114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	4,090,000	-308	-0.01	36,852,728	36,851,000	1,728	-
租金及權利金收入	49,122,000	4,089,692	4,090,000	-308	-0.01	36,852,728	36,851,000	1,728	-
土地租金收入	18,503,000	1,538,108	1,538,000	108	0.01	13,888,480	13,888,000	480	-
權利金收入	30,619,000	2,551,584	2,552,000	-416	-0.02	22,964,248	22,963,000	1,248	0.01
業務成本與費用	13,988,000	462,865	214,000	248,865	116.29	1,877,078	3,065,000	-1,187,922	-38.76
出租資產成本	4,059,000		3,000	-3,000	-100.00	5,920	21,000	-15,080	-71.81
出租土地成本	4,059,000		3,000	-3,000	-100.00	5,920	21,000	-15,080	-71.81
業務費用	5,180,000		7,000	-7,000	-100.00	10,500	961,000	-950,500	-98.91
業務費用	5,180,000		7,000	-7,000	-100.00	10,500	961,000	-950,500	-98.91
管理及總務費用	4,749,000	462,865	204,000	258,865	126.89	1,860,658	2,083,000	-222,342	-10.67
管理費用及總務費用	4,749,000	462,865	204,000	258,865	126.89	1,860,658	2,083,000	-222,342	-10.67
業務賸餘（短鈔）	35,134,000	3,626,827	3,876,000	-249,173	-6.43	34,975,650	33,786,000	1,189,650	3.52
業務外收入					-	194,525		194,525	--
財務收入					-	194,525		194,525	--
利息收入					-	194,525		194,525	--
業務外賸餘（短鈔）					-	194,525		194,525	--
本期賸餘（短鈔）	35,134,000	3,626,827	3,876,000	-249,173	-6.43	35,170,175	33,786,000	1,384,175	4.10

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

收支餘绌表說明

中華民國114年9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：主要係為經營之土地赴縣市現勘、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須完成都市計畫變更後始得辦理，爰相關費用尚未執行所致。
3. 管理及總務費用-管理費用及總務費用：主要係平均地權相關業務所需辦公事務用品及外包費配合實際需求及進用承攬人力付款，爰相關費用較預期少所致。

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	6,070,605,582	100.00	負債	5,839,730,192	96.20
流動資產	489,073,738	8.06	流動負債	12,269,081	0.20
現金	355,656,129	5.86	預收款項	12,269,081	0.20
銀行存款	355,656,129	5.86	預收收入	12,269,081	0.20
預付款項	133,417,609	2.20	長期負債	5,408,360,000	89.09
預付費用	133,417,609	2.20	長期債務	5,408,360,000	89.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,581,531,844	91.94	長期借款	5,408,360,000	89.09
其他長期投資	5,581,531,844	91.94	其他負債	419,101,111	6.90
政策性開發不動產	5,581,531,844	91.94	遞延負債	419,101,111	6.90
其他資產		-	遞延收入	419,101,111	6.90
什項資產		-	淨值	230,875,390	3.80
代管資產	824,766,015	13.59	基金	83,170,000	1.37
應付代管資產	-824,766,015	-13.59	基金	83,170,000	1.37
		-	基金	83,170,000	1.37
		-	累積餘紳	147,705,390	2.43
		-	累積賸餘	147,705,390	2.43

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
		-	累積賸餘	112,535,215	1.85
		-	本期賸餘	35,170,175	0.58
合 計	6,070,605,582	100.00	合 計	6,070,605,582	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9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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
區段徵收 - 新北市土城司法園區區段徵收計畫		本月數			-	1,088,092	62,257,000	-61,168,908	-98.25
		累計數			-	139,514,606	311,462,000	-171,947,394	-55.21
		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							
		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9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	30,360	12.39
正式員額薪資	45,000	20,000	44.44
管理會委員報酬	45,000	20,000	44.44
加（夜）班費	200,000	10,360	5.18
延長工時加班費	200,000	10,360	5.18
服務費用	8,902,000	1,521,266	17.09
郵電費	10,000		-
郵費	10,000		-
旅運費	276,000	35,590	12.89
國內旅費	263,000	32,460	12.34
其他旅運費	13,000	3,130	24.08
印刷裝訂及公告費	15,000	6,050	40.33
印刷及裝訂費	15,000	6,050	40.33
一般服務費	2,895,000	1,470,894	50.81
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,305	43.50
外包費	2,892,000	1,469,589	50.82
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9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	324,652	40.73
用品消耗	797,000	324,652	40.73
辦公（事務）用品	175,000	3,210	1.83
農業與園藝用品及環境美化費	600,000	310,642	51.77
其他	22,000	10,800	49.09
租金與利息	5,000	800	16.00
交通及運輸設備租金	5,000	800	16.00
車租	5,000	800	16.00
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	1,877,078	13.42

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9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徵收計畫 小計	5,408,360,000					5,408,360,000	
合計	5,408,360,000					5,408,360,000	
	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9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9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9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9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9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				