

內政部主管
實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國115年4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 115 年 4 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115年4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	51,124,000	4,250,837	4,256,000	-5,163	-0.12	17,026,696	17,071,000	-44,304	-0.26
租金及權利金收入	51,124,000	4,250,837	4,256,000	-5,163	-0.12	17,026,696	17,071,000	-44,304	-0.26
土地租金收入	19,229,000	1,592,921	1,598,000	-5,079	-0.32	6,395,032	6,440,000	-44,968	-0.70
權利金收入	31,895,000	2,657,916	2,658,000	-84	-	10,631,664	10,631,000	664	0.01
業務成本與費用	14,010,000	98,627	184,000	-85,373	-46.40	424,855	507,000	-82,145	-16.20
出租資產成本	4,360,000				-	5,580	4,000	1,580	39.50
出租土地成本	4,360,000				-	5,580	4,000	1,580	39.50
業務費用	4,166,000				-	1,740		1,740	--
業務費用	4,166,000				-	1,740		1,740	--
管理及總務費用	5,484,000	98,627	184,000	-85,373	-46.40	417,535	503,000	-85,465	-16.99
管理費用及總務費用	5,484,000	98,627	184,000	-85,373	-46.40	417,535	503,000	-85,465	-16.99
業務賸餘（短絀）	37,114,000	4,152,210	4,072,000	80,210	1.97	16,601,841	16,564,000	37,841	0.23
本期賸餘（短絀）	37,114,000	4,152,210	4,072,000	80,210	1.97	16,601,841	16,564,000	37,841	0.23

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115年4月份

本年度截至本月份增減超過20%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次數較預估增加，爰相關費用較預期多所致。
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。

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,368,361,893	100.00	負債	6,092,411,137	95.67
流動資產	520,178,050	8.17	流動負債	38,577,226	0.61
現金	390,843,903	6.14	應付款項	4,570,520	0.07
銀行存款	390,843,903	6.14	應付利息	4,570,520	0.07
預付款項	129,334,147	2.03	預收款項	34,006,706	0.53
預付費用	129,334,147	2.03	預收收入	34,006,706	0.53
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,848,183,843	91.83	長期負債	5,408,360,000	84.93
其他長期投資	5,848,183,843	91.83	長期債務	5,408,360,000	84.93
政策性開發不動產	5,848,183,843	91.83	長期借款	5,408,360,000	84.93
其他資產	-	-	其他負債	645,473,911	10.14
什項資產	-	-	遞延負債	645,473,911	10.14
代管資產	824,766,015	12.95	遞延收入	645,473,911	10.14
應付代管資產	-824,766,015	-12.95	淨值	275,950,756	4.33
			基金	107,340,000	1.69
			基金	107,340,000	1.69
			基金	107,340,000	1.69

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國115年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
			- 累積餘絀	168,610,756	2.65
			- 累積賸餘	168,610,756	2.65
			- 累積賸餘	152,008,915	2.39
			- 本期賸餘	16,601,841	0.26
合 計	6,368,361,893	100.00	合 計	6,368,361,893	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115年4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			-	24,408,567	30,087,000	-5,678,433	-18.87
		累計數			-	97,792,873	63,986,000	33,806,873	52.83
		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115年4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	145,000	3,340	2.30
正式員額薪資	45,000		-
管理會委員報酬	45,000		-
加(夜)班費	100,000	3,340	3.34
延長工時加班費	100,000	3,340	3.34
服務費用	8,276,000	412,065	4.98
郵電費	20,000		-
郵費	20,000		-
旅運費	315,000	10,150	3.22
國內旅費	280,000	10,150	3.63
其他旅運費	35,000		-
印刷裝訂及公告費	35,000	1,437	4.11
印刷及裝訂費	35,000	1,437	4.11
一般服務費	2,895,000	400,478	13.83
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	495	16.50
外包費	2,892,000	399,983	13.83
專業服務費	5,011,000		-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000		-

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
委託調查研究費	1,600,000		-
電腦軟體服務費	1,000,000		-
其他	2,356,000		-
材料及用品費	1,189,000	9,450	0.79
用品消耗	1,189,000	9,450	0.79
辦公(事務)用品	240,000	9,450	3.94
農業與園藝用品及環境美化費	750,000		-
其他	199,000		-
租金與利息	80,000		-
房租	80,000		-
一般房屋租金	80,000		-
稅捐與規費(強制費)	4,320,000		-
土地稅	4,320,000		-
一般土地地價稅	4,320,000		-
合計	14,010,000	424,855	3.03

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115年4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	5,408,360,000					5,408,360,000	
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）
479,334,000	2,150,405,000		2,629,739,000

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）
1,100,000,000			1,100,000,000

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115年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	法定預算數	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			
統計所需項目	55,000		
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			

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000		
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			

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國115年4月份

單位：新臺幣元

科目名稱	法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實際數	預算數
對外國之捐助			
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115年4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115年4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				