

內政部主管
實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國115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 115 年 9 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 8 頁
五、一年以上債務增減分析表	第 9 頁
六、統計所需項目明細表	第 10 至 12 頁
七、媒體政策及業務宣導費明細分類帳	第 13 頁
八、推展費明細分類帳	第 14 頁

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國115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	51,124,000	4,250,839	4,251,000	-161	-	38,280,883	38,336,000	-55,117	-0.14
租金及權利金收入	51,124,000	4,250,839	4,251,000	-161	-	38,280,883	38,336,000	-55,117	-0.14
土地租金收入	19,229,000	1,592,921	1,593,000	-79	-	14,359,637	14,415,000	-55,363	-0.38
權利金收入	31,895,000	2,657,918	2,658,000	-82	-	23,921,246	23,921,000	246	-
業務成本與費用	14,010,000	297,633	487,000	-189,367	-38.88	1,550,607	2,235,000	-684,393	-30.62
出租資產成本	4,360,000				-	17,830	4,000	13,830	345.75
出租土地成本	4,360,000				-	17,830	4,000	13,830	345.75
業務費用	4,166,000	34,933	16,000	18,933	118.33	357,262	234,000	123,262	52.68
業務費用	4,166,000	34,933	16,000	18,933	118.33	357,262	234,000	123,262	52.68
管理及總務費用	5,484,000	262,700	471,000	-208,300	-44.23	1,175,515	1,997,000	-821,485	-41.14
管理費用及總務費用	5,484,000	262,700	471,000	-208,300	-44.23	1,175,515	1,997,000	-821,485	-41.14
業務賸餘（短絀）	37,114,000	3,953,206	3,764,000	189,206	5.03	36,730,276	36,101,000	629,276	1.74
業務外收入					-	400,443		400,443	--
財務收入					-	400,443		400,443	--
利息收入					-	400,443		400,443	--
業務外賸餘（短絀）					-	400,443		400,443	--
本期賸餘（短絀）	37,114,000	3,953,206	3,764,000	189,206	5.03	37,130,719	36,101,000	1,029,719	2.85

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9月份

本年度截至本月份增減超過20%原因說明：

一、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次數較預估增加，爰相關費用較預計增加所致。
2. 業務費用-業務費用：主要係新增公地放領業務先期作業相關費用，致執行數較預計增加。
3. 管理及總務費用-管理費用及總務費用：主要係辦理平均地權相關業務所需外包費較預計減少，及刻正辦理精進平均地權各項查核及輔導管理教育訓練暨座談會，爰相關費用尚未執行所致。

二、業務外收入：

財務收入-利息收入：主要係實施平均地權基金臺灣銀行活期存款上半年獲配之利息收入。

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,495,254,708	100.00	負債	6,198,775,074	95.44
流動資產	411,687,397	6.34	流動負債	142,121,047	2.19
現金	280,478,272	4.32	應付款項	129,368,528	1.99
銀行存款	280,478,272	4.32	應付代收款	129,368,528	1.99
預付款項	131,209,125	2.02	預收款項	12,752,519	0.20
預付費用	131,209,125	2.02	預收收入	12,752,519	0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,083,567,311	93.66	長期負債	5,408,360,000	83.27
其他長期投資	6,083,567,311	93.66	長期債務	5,408,360,000	83.27
政策性開發不動產	6,083,567,311	93.66	長期借款	5,408,360,000	83.27
其他資產	-	-	其他負債	648,294,027	9.98
什項資產	-	-	遞延負債	648,294,027	9.98
代管資產	824,766,015	12.70	遞延收入	648,294,027	9.98
應付代管資產	-824,766,015	-12.70	淨值	296,479,634	4.56
		-	基金	107,340,000	1.65
		-	基金	107,340,000	1.65
		-	基金	107,340,000	1.65

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國115年9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
		-	累積餘絀	189,139,634	2.91
		-	累積賸餘	189,139,634	2.91
		-	累積賸餘	152,008,915	2.34
		-	本期賸餘	37,130,719	0.57
合 計	6,495,254,708	100.00	合 計	6,495,254,708	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			
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			-	14,568,870	28,934,000	-14,365,130	-49.65
		累計數			-	333,176,341	297,279,000	35,897,341	12.08
		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115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	145,000	144,966	99.98
正式員額薪資	45,000	17,500	38.89
管理會委員報酬	45,000	17,500	38.89
聘僱及兼職人員薪資		42,500	-
兼職人員酬金		42,500	-
加（夜）班費	100,000	84,966	84.97
延長工時加班費	100,000	84,966	84.97
服務費用	8,276,000	1,049,284	12.68
郵電費	20,000		-
郵費	20,000		-
旅運費	315,000	57,900	18.38
國內旅費	280,000	38,310	13.68
其他旅運費	35,000	19,590	55.97
印刷裝訂及公告費	35,000	6,429	18.37
印刷及裝訂費	35,000	6,429	18.37
一般服務費	2,895,000	879,424	30.38
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	3,575	119.17
外包費	2,892,000	875,849	30.29

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國115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（％）
專業服務費	5,011,000	99,294	1.98
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000		-
委託調查研究費	1,600,000		-
電腦軟體服務費	1,000,000	8,094	0.81
其他	2,356,000	91,200	3.87
推展費		6,237	-
推展費		6,237	-
材料及用品費	1,189,000	331,857	27.91
用品消耗	1,189,000	331,857	27.91
辦公（事務）用品	240,000	91,599	38.17
農業與園藝用品及環境美化費	750,000	209,928	27.99
其他	199,000	30,330	15.24
租金與利息	80,000	24,500	30.63
房租	80,000		-
一般房屋租金	80,000		-
交通及運輸設備租金		24,500	-
車租		24,500	-
稅捐與規費（強制費）	4,320,000		-

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國115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（％）
土地稅	4,320,000		-
一般土地地價稅	4,320,000		-
合 計	14,010,000	1,550,607	11.07

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	5,408,360,000					5,408,360,000	
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
管制項目		6,237	
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		6,237	
統計所需項目	55,000		25,000
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			

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國115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
專技人員酬金			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000		25,000
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			

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國115年9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
捐助私校			
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				

明細分類帳

推展費

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
				前期餘額	6,237		借	6,237
				本月合計 截至本月累計	6,237		借	6,237