內政部主管

實施平均地權基金

會　　計　　月　　報

中華民國115年10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 10 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10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**	**-**	**42,531,722**	**42,587,000**	**-55,278**	**-0.13**
租金及權利金收入	**51,124,000**	**4,250,839**	**4,251,000**	**-161**	**-**	**42,531,722**	**42,587,000**	**-55,278**	**-0.13**
土地租金收入	19,229,000	1,592,921	1,593,000	-79	-	15,952,558	16,008,000	-55,442	-0.35
權利金收入	31,895,000	2,657,918	2,658,000	-82	-	26,579,164	26,579,000	164	-
業務成本與費用	**14,010,000**	**5,484,540**	**934,000**	**4,550,540**	**487.21**	**7,035,147**	**3,169,000**	**3,866,147**	**122.00**
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**	**4,603,218**	**50,000**	**4,553,218**	**9,106.44**	**4,960,480**	**284,000**	**4,676,480**	**1,646.65**
業務費用	4,166,000	4,603,218	50,000	4,553,218	9,106.44	4,960,480	284,000	4,676,480	1,646.65
管理及總務費用	**5,484,000**	**881,322**	**884,000**	**-2,678**	**-0.30**	**2,056,837**	**2,881,000**	**-824,163**	**-28.61**
管理費用及總務費用	5,484,000	881,322	884,000	-2,678	-0.30	2,056,837	2,881,000	-824,163	-28.61
業務賸餘（短絀）	**37,114,000**	**-1,233,701**	**3,317,000**	**-4,550,701**	**-**	**35,496,575**	**39,418,000**	**-3,921,425**	**-9.95**
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**	**-1,233,701**	**3,317,000**	**-4,550,701**	**-**	**35,897,018**	**39,418,000**	**-3,520,982**	**-8.93**

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10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：主要係為經管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，配合實際進用人力，爰實際支用數較預計減少所致。

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10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**6,493,848,728**	**100.00**	**負債**	**6,198,602,795**	**95.45**
流動資產	**376,724,744**	**5.80**	**流動負債**	**141,948,768**	**2.19**
現金	**226,534,057**	**3.49**	**應付款項**	**133,447,088**	**2.05**
銀行存款	226,534,057	3.49	應付代收款	133,447,088	2.05
預付款項	**150,190,687**	**2.31**	**預收款項**	**8,501,680**	**0.13**
預付費用	150,190,687	2.31	預收收入	8,501,680	0.13
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**6,117,123,984**	**94.20**	**長期負債**	**5,408,360,000**	**83.28**
其他長期投資	**6,117,123,984**	**94.20**	**長期債務**	**5,408,360,000**	**83.28**
政策性開發不動產	6,117,123,984	94.20	長期借款	5,408,360,000	83.28
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**	**295,245,933**	**4.55**
		-	**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10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
		-	**累積餘絀**	**187,905,933**	**2.89**
		-	**累積賸餘**	**187,905,933**	**2.89**
		-	累積賸餘	152,008,915	2.34
		-	本期賸餘	35,897,018	0.55
合　計	**6,493,848,728**	**100.00**	**合　計**	**6,493,848,728**	**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10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			
								比較增減	
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
區段徵收－新北市土城司法園區區段徵收計畫		本月數			-	33,556,673	31,169,000	2,387,673	7.66
		累計數			-	366,733,014	328,448,000	38,285,014	11.66
		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10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**	**170,248**	**117.41**
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		52,500	-
兼職人員酬金		52,500	-
加（夜）班費	100,000	100,248	100.25
延長工時加班費	100,000	100,248	100.25
服務費用	**8,276,000**	**6,499,785**	**78.54**
郵電費	20,000		-
郵費	20,000		-
旅運費	315,000	129,525	41.12
國內旅費	280,000	107,135	38.26
其他旅運費	35,000	22,390	63.97
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	5,359,610	185.13
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,995,993	66,533.10
代理（辦）費		2,390,386	-

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
外包費	2,892,000	973,231	33.65
專業服務費	5,011,000	849,984	16.96
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	18,000	32.73
委託調查研究費	1,600,000		-
電腦軟體服務費	1,000,000	609,234	60.92
其他	2,356,000	222,750	9.45
推展費		154,237	-
推展費		154,237	-
材料及用品費	**1,189,000**	**338,181**	**28.44**
用品消耗	1,189,000	338,181	28.44
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	36,654	18.42
租金與利息	**80,000**	**26,933**	**33.67**
房租	80,000	2,433	3.04
一般房屋租金	80,000	2,433	3.04
交通及運輸設備租金		24,500	-
車租		24,500	-

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
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**	**7,035,147**	**50.22**

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10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10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
管制項目		154,237	
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		154,237	
統計所需項目	55,000	18,000	30,000
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10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
專技人員酬金			
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	18,000	30,000
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10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10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10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
				前期餘額	6,237		借	6,237
10	05	支出	115200145	支辦理預售屋交易安全手冊編輯設計採購案	148,000		借	154,237
				本月合計	148,000			148,000
				截至本月累計	154,237		借	154,237