

實施平均地權基金

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員

處長徐守國

基金主持人

政務長花敬群



實施平均地權基金

目次

主要表

| | |
|------------------|---|
| 收支餘絀表..... | 1 |
| 收支餘絀表增減原因說明..... | 2 |
| 平衡表..... | 3 |
| 主要營運項目執行明細表..... | 4 |

參考表

| | |
|----------------------|---|
| 1年以上債務增減分析表..... | 5 |
| 統計所需項目明細表..... | 6 |
| 媒體政策及業務宣導費明細分類帳..... | 7 |
| 行銷推廣費明細分類帳..... | 8 |

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國111年12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 | 49,546,000 | 3,521,595 | 3,713,000 | -191,405 | -5.15 | 47,259,163 | 49,546,000 | -2,286,837 | -4.62 |
| 租金及權利金收入 | 44,546,000 | 3,521,595 | 3,713,000 | -191,405 | -5.15 | 42,259,163 | 44,546,000 | -2,286,837 | -5.13 |
| 土地租金收入 | 16,723,000 | 1,345,311 | 1,394,000 | -48,689 | -3.49 | 16,143,763 | 16,723,000 | -579,237 | -3.46 |
| 權利金收入 | 27,823,000 | 2,176,284 | 2,319,000 | -142,716 | -6.15 | 26,115,400 | 27,823,000 | -1,707,600 | -6.14 |
| 其他業務收入 | 5,000,000 | - | - | - | - | 5,000,000 | 5,000,000 | - | - |
| 其他補助收入 | 5,000,000 | - | - | - | - | 5,000,000 | 5,000,000 | - | - |
| 業務成本與費用 | 14,947,000 | 2,078,751 | 3,075,000 | -996,249 | -32.40 | 7,629,440 | 14,947,000 | -7,317,560 | -48.96 |
| 出租資產成本 | 3,700,000 | - | 4,000 | -4,000 | -100.00 | 3,537,120 | 3,700,000 | -162,880 | -4.40 |
| 出租土地成本 | 3,700,000 | - | 4,000 | -4,000 | -100.00 | 3,537,120 | 3,700,000 | -162,880 | -4.40 |
| 行銷及業務費用 | 692,000 | 1,392,475 | 142,000 | 1,250,475 | 880.62 | 1,416,099 | 692,000 | 724,099 | 104.64 |
| 業務費用 | 692,000 | 1,392,475 | 142,000 | 1,250,475 | 880.62 | 1,416,099 | 692,000 | 724,099 | 104.64 |
| 管理及總務費用 | 10,555,000 | 686,276 | 2,929,000 | -2,242,724 | -76.57 | 2,676,221 | 10,555,000 | -7,878,779 | -74.64 |
| 管理費用及總務費用 | 10,555,000 | 686,276 | 2,929,000 | -2,242,724 | -76.57 | 2,676,221 | 10,555,000 | -7,878,779 | -74.64 |
| 業務賸餘（短絀） | 34,599,000 | 1,442,844 | 638,000 | 804,844 | 126.15 | 39,629,723 | 34,599,000 | 5,030,723 | 14.54 |
| 業務外收入 | - | 36,571 | - | 36,571 | - | 143,002 | - | 143,002 | - |
| 財務收入 | - | 36,571 | - | 36,571 | - | 47,902 | - | 47,902 | - |
| 利息收入 | - | 36,571 | - | 36,571 | - | 47,902 | - | 47,902 | - |
| 其他業務外收入 | - | - | - | - | - | 95,100 | - | 95,100 | - |
| 違規罰款收入 | - | - | - | - | - | 95,100 | - | 95,100 | - |
| 業務外賸餘（短絀） | - | 36,571 | - | 36,571 | - | 143,002 | - | 143,002 | - |
| 本期賸餘（短絀） | 34,599,000 | 1,479,415 | 638,000 | 841,415 | 131.88 | 39,772,725 | 34,599,000 | 5,173,725 | 14.95 |

實施平均地權基金

收支餘絀表增減原因說明

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 本年度截至本月份累計數 | | | | 本年度截至本月份增減原因說明 |
|-----------|-------------|------------|------------|--------|--|
| | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | | |
| | | | 金額 | % | |
| 業務收入 | 47,259,163 | 49,546,000 | -2,286,837 | -4.62 | |
| 租金及權利金收入 | 42,259,163 | 44,546,000 | -2,286,837 | -5.13 | |
| 土地租金收入 | 16,143,763 | 16,723,000 | -579,237 | -3.46 | |
| 權利金收入 | 26,115,400 | 27,823,000 | -1,707,600 | -6.14 | |
| 其他業務收入 | 5,000,000 | 5,000,000 | - | - | |
| 其他補助收入 | 5,000,000 | 5,000,000 | - | - | |
| 業務成本與費用 | 7,629,440 | 14,947,000 | -7,317,560 | -48.96 | |
| 出租資產成本 | 3,537,120 | 3,700,000 | -162,880 | -4.40 | |
| 出租土地成本 | 3,537,120 | 3,700,000 | -162,880 | -4.40 | |
| 行銷及業務費用 | 1,416,099 | 692,000 | 724,099 | 104.64 | |
| 業務費用 | 1,416,099 | 692,000 | 724,099 | 104.64 | 主要係因新北市汐止社福用地市地重劃計畫終止，將相關先期作業費用轉列業務費用所致。 |
| 管理及總務費用 | 2,676,221 | 10,555,000 | -7,878,779 | -74.64 | |
| 管理費用及總務費用 | 2,676,221 | 10,555,000 | -7,878,779 | -74.64 | 主要係擲節辦理經管之土地所需除草、圍籬修補與環境美化等相關費用，以及進用勞務承攬人員外包費及加班費實際支用數較預期減少所致。 |
| 業務賸餘（短絀） | 39,629,723 | 34,599,000 | 5,030,723 | 14.54 | |
| 業務外收入 | 143,002 | - | 143,002 | - | |
| 財務收入 | 47,902 | - | 47,902 | - | |
| 利息收入 | 47,902 | - | 47,902 | - | 主要係實施平均地權基金臺灣銀行活期存款111年度獲配之利息收入。 |
| 其他業務外收入 | 95,100 | - | 95,100 | - | |
| 違規罰款收入 | 95,100 | - | 95,100 | - | 主要係收回本部委託營建署城鄉發展分署辦理土城司法園區區段徵收都市計畫規劃作業之廠商逾期違約金所致。 |
| 業務外賸餘（短絀） | 143,002 | - | 143,002 | - | |
| 本期賸餘（短絀） | 39,772,725 | 34,599,000 | 5,173,725 | 14.95 | |

實施平均地權基金

平衡表

中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | % | 科目 | 金額 | % |
|------------------|----------------------|---------------|--------|----------------------|---------------|
| 資產 | 2,608,302,930 | 100.00 | 負債 | 2,568,530,205 | 98.48 |
| 流動資產 | 1,128,069,064 | 43.25 | 流動負債 | 1,794,190 | 0.07 |
| 現金 | 1,503,574 | 0.06 | 應付款項 | 1,794,190 | 0.07 |
| 銀行存款 | 1,503,574 | 0.06 | 應付利息 | 1,794,190 | 0.07 |
| 預付款項 | 1,126,565,490 | 43.19 | 長期負債 | 1,741,970,000 | 66.79 |
| 預付費用 | 1,126,565,490 | 43.19 | 長期債務 | 1,741,970,000 | 66.79 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 655,467,851 | 25.13 | 長期借款 | 1,741,970,000 | 66.79 |
| 其他長期投資 | 655,467,851 | 25.13 | 其他負債 | 824,766,015 | 31.62 |
| 政策性開發不動產 | 655,467,851 | 25.13 | 什項負債 | 824,766,015 | 31.62 |
| 其他資產 | 824,766,015 | 31.62 | 應付代管資產 | 824,766,015 | 31.62 |
| 什項資產 | 824,766,015 | 31.62 | | | |
| 代管資產 | 824,766,015 | 31.62 | | | |
| | | | 淨值 | 39,772,725 | 1.52 |
| | | | 累積餘絀 | 39,772,725 | 1.52 |
| | | | 累積賸餘 | 39,772,725 | 1.52 |
| | | | 累積賸餘 | 39,772,725 | 1.52 |
| 合 計 | 2,608,302,930 | 100.00 | 合 計 | 2,608,302,930 | 100.00 |

備註：1. 信託代理與保證資產(負債)性質之科目，本月累計保證品2筆共計166,666,667元。

2. 依行政院主計總處111年12月23日主基法字第1110202237號函表示，本基金經營之土地屬代管性質，應改列代管資產，無涉基金科目變動，爰據以於111年度將「土地」及「基金」分別改列「代管資產」及「應付代管資產」。

實施平均地權基金

主要營運項目執行明細表

中華民國111年12月份

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 | | | | 647,391,413 | 954,260,000 | - 306,868,587 | - 32.16 |
| | | 累計數 | | | | 655,467,851 | 3,148,797,000 | -2,493,329,149 | - 79.18 |
| 土地重劃 - 新北市汐止社福用地市地重劃計畫(註) | | 本月數 | | | | - | 119,068,000 | - 119,068,000 | - 100.00 |
| | | 累計數 | | | | - | 120,540,000 | - 120,540,000 | - 100.00 |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| 合 計 | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |

註：因新北市汐止社福用地市地重劃計畫終止，將原列政策性開發不動產中性質屬先期作業費用之支出轉列業務費用。

實施平均地權基金
1年以上債務增減分析表

中華民國111年12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 | 1,741,970,000 | | | | | 1,741,970,000 | 計畫終止，不辦理 舉借。 |
| 新北市汐止社福用地市 地重劃計畫 | | | | | | | |
| 小計 | 1,741,970,000 | | | | | 1,741,970,000 | |
| 非自償性：(無) | | | | | | | |
| 合計 | 1,741,970,000 | | | | | 1,741,970,000 | |

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) |
|---------------|------------|-------------------|---------------|
| 3,260,983,000 | | | 3,260,983,000 |

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) |
|----------|------------|-------------------|-------|
| | | | |

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國111年12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 |
| 統計所需項目 | | | |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 500,000 | 0 | 500,000 |

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111年12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/貸 | 餘額 |
| | | | | | | | | |
| | | | | 本月合計 | | | | 0 |
| | | | | 截至本月累計 | | | | 0 |

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
 行銷推廣費
 行銷推廣費

中華民國111年12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/貸 | 餘額 |
| | | | | | | | | |
| | | | | 本月合計 | | | | 0 |
| | | | | 截至本月累計 | | | | 0 |

製表

專員林筠珊

覆核

科長楊靜茹

