

內政部主管
實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國113年11月份

主辦會計人員

處長徐守國

基金主持人

政務次長董建宏

實施平均地權基金

目 次

中華民國 113 年 11 月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 3 頁
二、平衡表	第 4 至 5 頁
三、主要營運項目執行明細表	第 6 頁
四、各項費用彙計表	第 7 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113年11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	46,201,000	3,979,449	3,889,000	90,449	2.33	53,188,133	42,545,000	10,643,133	25.02
租金及權利金收入	46,201,000	3,979,449	3,889,000	90,449	2.33	43,549,553	42,545,000	1,004,553	2.36
土地租金收入	16,814,000	1,530,532	1,440,000	90,532	6.29	16,611,470	15,607,000	1,004,470	6.44
權利金收入	29,387,000	2,448,917	2,449,000	-83	-	26,938,083	26,938,000	83	-
投融資業務收入						9,638,580		9,638,580	--
政策性開發不動產收入						9,638,580		9,638,580	--
業務成本與費用	11,700,000	4,046,202	4,413,000	-366,798	-8.31	6,921,365	7,614,000	-692,635	-9.10
出租資產成本	3,748,000	3,793,691	3,711,000	82,691	2.23	3,793,691	3,723,000	70,691	1.90
出租土地成本	3,748,000	3,793,691	3,711,000	82,691	2.23	3,793,691	3,723,000	70,691	1.90
業務費用	2,972,000	5,440	66,000	-60,560	-91.76	352,360	476,000	-123,640	-25.97
業務費用	2,972,000	5,440	66,000	-60,560	-91.76	352,360	476,000	-123,640	-25.97
管理及總務費用	4,980,000	247,071	636,000	-388,929	-61.15	2,775,314	3,415,000	-639,686	-18.73
管理費用及總務費用	4,980,000	247,071	636,000	-388,929	-61.15	2,775,314	3,415,000	-639,686	-18.73
業務賸餘(短絀)	34,501,000	-66,753	-524,000	457,247	-87.26	46,266,768	34,931,000	11,335,768	32.45
業務外收入						231,503		231,503	--
財務收入						154,165		154,165	--
利息收入						154,165		154,165	--

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國113年11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	%
其他業務外收入						77,338		77,338	--
違規罰款收入						4,000		4,000	--
賠(補)償收入						73,338		73,338	--
業務外賸餘(短絀)						231,503		231,503	--
本期賸餘(短絀)	34,501,000	-66,753	-524,000	457,247	-87.26	46,498,271	34,931,000	11,567,271	33.11

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113年11月份

本年度截至本月份增減超過10%原因說明：

一、業務收入：

投融資業務收入-政策性開發不動產收入：主要係新北市土城司法園區區段徵收案收取國立臺灣科技大學繳納之差額地價款所致。

二、業務成本與費用：

1. 業務費用-業務費用：主要係高鐵車站土地開發經營管理招商案，因刻由專業服務廠商辦理評估事宜，尚未執行招商公告作業，爰相關印刷裝訂及公告費等較預期減少所致。

2. 管理及總務費用-管理費用及總務費用：主要係經管之土地所需除草、圍籬修補及環境美化等費用配合實際需求辦理所致。

三、業務外收入：

1. 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。

2. 其他業務外收入-違規罰款收入：主要係土城司法園區區段徵收公共工程委託設計及監造技術服務案違約金所致。

3. 其他業務外收入-賠(補)償收入：主要係高鐵臺中站新長壽段114地號占用戶繳回土地使用補償金所致。

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,546,229,160	100.00	負債	5,376,879,165	96.95
流動資產	192,315,468	3.47	流動負債	3,979,449	0.07
現金	34,365,259	0.62	預收款項	3,979,449	0.07
銀行存款	34,365,259	0.62	預收收入	3,979,449	0.07
預付款項	157,950,209	2.85	長期負債	5,372,210,000	96.86
預付費用	157,950,209	2.85	長期債務	5,372,210,000	96.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,353,913,692	96.53	長期借款	5,372,210,000	96.86
其他長期投資	5,353,913,692	96.53	其他負債	689,716	0.01
政策性開發不動產	5,353,913,692	96.53	什項負債	689,716	0.01
其他資產	-	-	存入保證金	689,716	0.01
什項資產	-	-	淨值	169,349,995	3.05
代管資產	824,766,015	14.87	基金	48,160,000	0.87
應付代管資產	-824,766,015	-14.87	基金	48,160,000	0.87
			基金	48,160,000	0.87
			累積餘絀	121,189,995	2.19
			累積賸餘	121,189,995	2.19

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
		-	累積賸餘	74,691,724	1.35
		-	本期賸餘	46,498,271	0.84
合 計	5,546,229,160	100.00	合 計	5,546,229,160	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113年11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			-	1,783,859	76,704,000	-74,920,141	-97.67
		累計數			-	312,692,685	640,300,000	-327,607,315	-51.16
		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113年11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	297,000	33,033	11.12
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
加(夜)班費	252,000	15,533	6.16
延長工時加班費	252,000	15,533	6.16
服務費用	6,528,000	2,312,361	35.42
郵電費	10,000	-	-
郵費	10,000	-	-
旅運費	276,000	101,236	36.68
國內旅費	263,000	80,360	30.56
其他旅運費	13,000	20,876	160.58
印刷裝訂及公告費	207,000	6,339	3.06
印刷及裝訂費	111,000	6,339	5.71
公告費	96,000	-	-
一般服務費	2,895,000	1,887,286	65.19
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	3,670	122.33
外包費	2,892,000	1,883,616	65.13
專業服務費	3,140,000	317,500	10.11

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國113年11月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
法律事務費	120,000		-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000	17,500	4.38
其他	2,620,000	300,000	11.45
材料及用品費	1,142,000	764,280	66.92
用品消耗	1,142,000	764,280	66.92
辦公(事務)用品	175,000	186,381	106.50
農業與園藝用品及環境美化費	945,000	426,997	45.18
其他	22,000	150,902	685.92
租金與利息	5,000	18,000	360.00
房租		18,000	-
一般房屋租金		18,000	-
交通及運輸設備租金	5,000		-
車租	5,000		-
稅捐與規費(強制費)	3,728,000	3,793,691	101.76
土地稅	3,708,000	3,793,691	102.31
一般土地地價稅	3,708,000	3,793,691	102.31
規費	20,000		-
行政規費與強制費	20,000		-
合 計	11,700,000	6,921,365	59.16

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113年11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	5,329,310,000	42,900,000				5,372,210,000	
小計	5,329,310,000	42,900,000				5,372,210,000	
合計	5,329,310,000	42,900,000				5,372,210,000	

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）
1,138,606,000	200,751,000		1,339,357,000

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

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國113年11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			
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	400,000	17,500	237,000

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國113年11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
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113年11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
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113年11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113年11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				

製表

專員雷淨仔

覆核

科長李佳芳

