

內政部主管  
實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國113年12月份

主辦會計人員

處長徐守國(甲)

基金主持人

政務次長董建宏

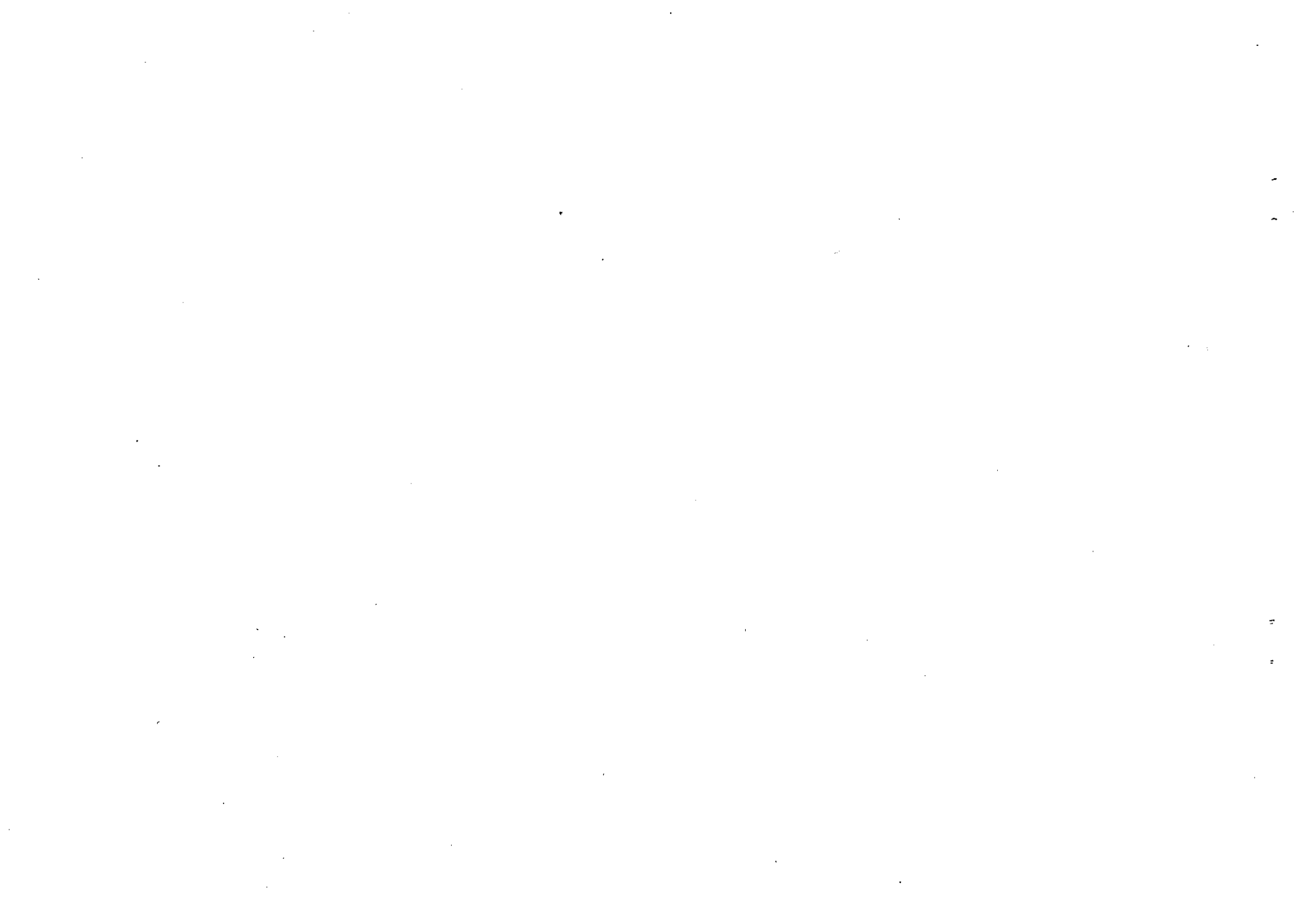


# 實施平均地權基金

目 次

中華民國 113 年 12 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 9 頁
五、一年以上債務增減分析表	第 10 頁
六、統計所需項目明細表	第 11 至 13 頁
七、媒體政策及業務宣導費明細分類帳	第 14 頁
八、推展費明細分類帳	第 15 頁



實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國113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	46,201,000	-5,659,131	3,656,000	-9,315,131	-	47,529,002	46,201,000	1,328,002	2.87
租金及權利金收入	46,201,000	3,979,449	3,656,000	323,449	8.85	47,529,002	46,201,000	1,328,002	2.87
土地租金收入	16,814,000	1,530,532	1,207,000	323,532	26.80	18,142,002	16,814,000	1,328,002	7.90
權利金收入	29,387,000	2,448,917	2,449,000	-83	-	29,387,000	29,387,000	0	-
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	3,001,533	4,086,000	-1,084,467	-26.54	9,922,898	11,700,000	-1,777,102	-15.19
出租資產成本	3,748,000		25,000	-25,000	-100.00	3,793,691	3,748,000	45,691	1.22
出租土地成本	3,748,000		25,000	-25,000	-100.00	3,793,691	3,748,000	45,691	1.22
業務費用	2,972,000	1,514,499	2,496,000	-981,501	-39.32	1,866,859	2,972,000	-1,105,141	-37.19
業務費用	2,972,000	1,514,499	2,496,000	-981,501	-39.32	1,866,859	2,972,000	-1,105,141	-37.19
管理及總務費用	4,980,000	1,487,034	1,565,000	-77,966	-4.98	4,262,348	4,980,000	-717,652	-14.41
管理費用及總務費用	4,980,000	1,487,034	1,565,000	-77,966	-4.98	4,262,348	4,980,000	-717,652	-14.41
業務賸餘(短絀)	34,501,000	-8,660,664	-430,000	-8,230,664	1,914.11	37,606,104	34,501,000	3,105,104	9.00
業務外收入		5,884		5,884	--	237,387		237,387	--
財務收入		9,884		9,884	--	164,049		164,049	--
利息收入		9,884		9,884	--	164,049		164,049	--

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國113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	%
其他業務外收入		-4,000		-4,000	--	73,338		73,338	--
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)		5,884		5,884	--	237,387		237,387	--
本期賸餘(短絀)	34,501,000	-8,654,780	-430,000	-8,224,780	1,912.74	37,843,491	34,501,000	3,342,491	9.69

## 實施平均地權基金

### 收支餘絀表說明

中華民國113年12月份

本年度截至本月份增減超過10%原因說明：

#### 一、業務成本與費用：

1. 業務費用-業務費用：主要係市地重劃計畫先期作業費用配合國土管理署城鄉發展分署完成都市計畫變更後始得辦理所致。
2. 管理及總務費用-管理費用及總務費用：主要係經營之土地所需除草、圍籬修補及環境美化等費用配合實際需求辦理所致。

#### 二、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113年度獲配之利息收入。
2. 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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	5,602,972,265	100.00	負債	5,442,277,050	97.13
流動資產	160,955,027	2.87	流動負債	23,584,754	0.42
現金	24,298,692	0.43	應付款項	23,584,754	0.42
銀行存款	24,298,692	0.43	應付利息	23,584,754	0.42
預付款項	136,656,335	2.44	長期負債	5,408,360,000	96.53
預付費用	136,656,335	2.44	長期債務	5,408,360,000	96.53
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,442,017,238	97.13	長期借款	5,408,360,000	96.53
其他長期投資	5,442,017,238	97.13	其他負債	10,332,296	0.18
政策性開發不動產	5,442,017,238	97.13	遞延負債	9,642,580	0.17
其他資產	-	-	遞延收入	9,642,580	0.17
什項資產	-	-	什項負債	689,716	0.01
代管資產	824,766,015	14.72	存入保證金	689,716	0.01
應付代管資產	-824,766,015	-14.72	淨值	160,695,215	2.87
			基金	48,160,000	0.86
			基金	48,160,000	0.86
			基金	48,160,000	0.86



實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
			- 累積餘絀	112,535,215	2.01
			- 累積賸餘	112,535,215	2.01
			- 累積賸餘	112,535,215	2.01
合 計	5,602,972,265	100.00	合 計	5,602,972,265	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12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			-	88,103,546	529,636,000	-441,532,454	-83.37
		累計數			-	400,796,231	1,169,936,000	-769,139,769	-65.74
		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							

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
<b>用人費用</b>	<b>297,000</b>	<b>37,162</b>	<b>12.51</b>
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	19,662	7.80
延長工時加班費	252,000	19,662	7.80
<b>服務費用</b>	<b>6,528,000</b>	<b>5,058,112</b>	<b>77.48</b>
郵電費	10,000	-	-
郵費	10,000	-	-
旅運費	276,000	108,836	39.43
國內旅費	263,000	86,160	32.76
其他旅運費	13,000	22,676	174.43
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	2,500,577	86.38
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	4,110	137.00
外包費	2,892,000	2,496,467	86.32
專業服務費	3,140,000	2,442,360	77.78

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國113年12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
電腦軟體服務費		620,000	-
其他	2,620,000	1,804,860	68.89
<b>材料及用品費</b>	<b>1,142,000</b>	<b>1,015,933</b>	<b>88.96</b>
用品消耗	1,142,000	1,015,933	88.96
辦公(事務)用品	175,000	256,187	146.39
農業與園藝用品及環境美化費	945,000	607,764	64.31
其他	22,000	151,982	690.83
<b>租金與利息</b>	<b>5,000</b>	<b>18,000</b>	<b>360.00</b>
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		-
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>3,728,000</b>	<b>3,793,691</b>	<b>101.76</b>
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		-

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率(%)
行政規費與強制費	20,000		-
合 計	11,700,000	9,922,898	84.81

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	5,372,210,000	36,150,000				5,408,360,000	
小計	5,372,210,000	36,150,000				5,408,360,000	
合計	5,372,210,000	36,150,000				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）
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
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	400,000

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國113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
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
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

