

內政部主管
實施平均地權基金

會 計 月 報

中華民國114年7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 114 年 7 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 7 頁 |
| 五、一年以上債務增減分析表 | 第 8 頁 |
| 六、統計所需項目明細表 | 第 9 至 11 頁 |
| 七、媒體政策及業務宣導費明細分類帳 | 第 12 頁 |
| 八、推展費明細分類帳 | 第 13 頁 |

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國114年7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 | 49,122,000 | 4,089,692 | 4,067,000 | 22,692 | 0.56 | 28,673,344 | 28,671,000 | 2,344 | 0.01 |
| 租金及權利金收入 | 49,122,000 | 4,089,692 | 4,067,000 | 22,692 | 0.56 | 28,673,344 | 28,671,000 | 2,344 | 0.01 |
| 土地租金收入 | 18,503,000 | 1,538,108 | 1,515,000 | 23,108 | 1.53 | 10,812,264 | 10,812,000 | 264 | - |
| 權利金收入 | 30,619,000 | 2,551,584 | 2,552,000 | -416 | -0.02 | 17,861,080 | 17,859,000 | 2,080 | 0.01 |
| 業務成本與費用 | 13,988,000 | 161,000 | 147,000 | 14,000 | 9.52 | 1,216,895 | 2,607,000 | -1,390,105 | -53.32 |
| 出租資產成本 | 4,059,000 | 1,740 | 3,000 | -1,260 | -42.00 | 4,700 | 15,000 | -10,300 | -68.67 |
| 出租土地成本 | 4,059,000 | 1,740 | 3,000 | -1,260 | -42.00 | 4,700 | 15,000 | -10,300 | -68.67 |
| 業務費用 | 5,180,000 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 | 10,500 | 947,000 | -936,500 | -98.89 |
| 業務費用 | 5,180,000 | | 7,000 | -7,000 | -100.00 | 10,500 | 947,000 | -936,500 | -98.89 |
| 管理及總務費用 | 4,749,000 | 159,260 | 137,000 | 22,260 | 16.25 | 1,201,695 | 1,645,000 | -443,305 | -26.95 |
| 管理費用及總務費用 | 4,749,000 | 159,260 | 137,000 | 22,260 | 16.25 | 1,201,695 | 1,645,000 | -443,305 | -26.95 |
| 業務賸餘（短絀） | 35,134,000 | 3,928,692 | 3,920,000 | 8,692 | 0.22 | 27,456,449 | 26,064,000 | 1,392,449 | 5.34 |
| 業務外收入 | | | | | - | 194,525 | | 194,525 | -- |
| 財務收入 | | | | | - | 194,525 | | 194,525 | -- |
| 利息收入 | | | | | - | 194,525 | | 194,525 | -- |
| 業務外賸餘（短絀） | | | | | - | 194,525 | | 194,525 | -- |
| 本期賸餘（短絀） | 35,134,000 | 3,928,692 | 3,920,000 | 8,692 | 0.22 | 27,650,974 | 26,064,000 | 1,586,974 | 6.09 |

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114年7月份

本年度截至本月份增減超過10%原因說明：

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、參加會議次數較預估少，爰相關費用較預期少所致。
2. 業務費用-業務費用：主要係市地重劃計畫前期作業相關費用配合實際需求辦理所致。
3. 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。

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------------------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| 資產 | 6,061,807,234 | 100.00 | 負債 | 5,838,451,045 | 96.32 |
| 流動資產 | 513,084,189 | 8.46 | 流動負債 | 20,448,465 | 0.34 |
| 現金 | 381,184,335 | 6.29 | 預收款項 | 20,448,465 | 0.34 |
| 銀行存款 | 381,184,335 | 6.29 | 預收收入 | 20,448,465 | 0.34 |
| 預付款項 | 131,899,854 | 2.18 | 長期負債 | 5,408,360,000 | 89.22 |
| 預付費用 | 131,899,854 | 2.18 | 長期債務 | 5,408,360,000 | 89.22 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 5,548,723,045 | 91.54 | 長期借款 | 5,408,360,000 | 89.22 |
| 其他長期投資 | 5,548,723,045 | 91.54 | 其他負債 | 409,642,580 | 6.76 |
| 政策性開發不動產 | 5,548,723,045 | 91.54 | 遞延負債 | 409,642,580 | 6.76 |
| 其他資產 | - | - | 遞延收入 | 409,642,580 | 6.76 |
| 什項資產 | - | - | 淨值 | 223,356,189 | 3.68 |
| 代管資產 | 824,766,015 | 13.61 | 基金 | 83,170,000 | 1.37 |
| 應付代管資產 | -824,766,015 | -13.61 | 基金 | 83,170,000 | 1.37 |
| | | | 基金 | 83,170,000 | 1.37 |
| | | | 累積餘絀 | 140,186,189 | 2.31 |
| | | | 累積賸餘 | 140,186,189 | 2.31 |

實施平均地權基金

平 衡 表

中華民國114年7月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-----|---------------|--------|------|---------------|--------|
| | | - | 累積賸餘 | 112,535,215 | 1.86 |
| | | - | 本期賸餘 | 27,650,974 | 0.46 |
| 合 計 | 6,061,807,234 | 100.00 | 合 計 | 6,061,807,234 | 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114年7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 | | | - | 32,180,198 | 44,699,000 | -12,518,802 | -28.01 |
| | | 累計數 | | | - | 106,705,807 | 245,919,000 | -139,213,193 | -56.61 |
| | | 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114年7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 | 245,000 | 18,400 | 7.51 |
| 正式員額薪資 | 45,000 | 10,000 | 22.22 |
| 管理會委員報酬 | 45,000 | 10,000 | 22.22 |
| 加(夜)班費 | 200,000 | 8,400 | 4.20 |
| 延長工時加班費 | 200,000 | 8,400 | 4.20 |
| 服務費用 | 8,902,000 | 1,119,710 | 12.58 |
| 郵電費 | 10,000 | - | - |
| 郵費 | 10,000 | - | - |
| 旅運費 | 276,000 | 28,758 | 10.42 |
| 國內旅費 | 263,000 | 27,640 | 10.51 |
| 其他旅運費 | 13,000 | 1,118 | 8.60 |
| 印刷裝訂及公告費 | 15,000 | 1,095 | 7.30 |
| 印刷及裝訂費 | 15,000 | 1,095 | 7.30 |
| 一般服務費 | 2,895,000 | 1,081,125 | 37.34 |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 3,000 | 1,015 | 33.83 |
| 外包費 | 2,892,000 | 1,080,110 | 37.35 |
| 專業服務費 | 5,706,000 | 8,732 | 0.15 |
| 法律事務費 | 120,000 | - | - |

實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國114年7月份

單位：新臺幣元

| 科目 | 法定預算數 | 累計執行數 | 執行率(%) |
|-------------------|-------------------|------------------|-------------|
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 50,000 | | - |
| 電腦軟體服務費 | 516,000 | 8,732 | 1.69 |
| 其他 | 5,020,000 | | - |
| 材料及用品費 | 797,000 | 78,785 | 9.89 |
| 用品消耗 | 797,000 | 78,785 | 9.89 |
| 辦公(事務)用品 | 175,000 | 525 | 0.30 |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 600,000 | 72,260 | 12.04 |
| 其他 | 22,000 | 6,000 | 27.27 |
| 租金與利息 | 5,000 | | - |
| 交通及運輸設備租金 | 5,000 | | - |
| 車租 | 5,000 | | - |
| 稅捐與規費(強制費) | 4,039,000 | | - |
| 土地稅 | 4,019,000 | | - |
| 一般土地地價稅 | 4,019,000 | | - |
| 規費 | 20,000 | | - |
| 行政規費與強制費 | 20,000 | | - |
| 合計 | 13,988,000 | 1,216,895 | 8.70 |

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114年7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） |
|---------------|-------------|-------------------|---------------|
| 1,211,868,000 | 938,537,000 | | 2,150,405,000 |

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 |

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114年7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 | 50,000 | | |

實施平均地權基金

統計所需項目明細表

中華民國114年7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114年7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114年7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114年7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 | | | | |
| | | | | | | | | |