

實施平均地權基金

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員

處長徐守國

基金主持人

政務次長花敬群

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.....	3
平衡表.....	4
主要營運項目執行明細表.....	6

參考表

1年以上債務增減分析表.....	7
統計所需項目明細表.....	8
媒體政策及業務宣導費明細分類帳.....	11
推展費明細分類帳.....	12

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		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	45,023,000	3,751,914	3,752,000	-86	-	33,767,233	33,766,000	1,233	-
租金及權利金收入	45,023,000	3,751,914	3,752,000	-86	-	33,767,233	33,766,000	1,233	-
土地租金收入	16,814,000	1,401,164	1,401,000	164	0.01	12,610,483	12,610,000	483	-
權利金收入	28,209,000	2,350,750	2,351,000	-250	-0.01	21,156,750	21,156,000	750	-
業務成本與費用	20,018,000	208,416	1,695,000	-1,486,584	-87.70	2,744,047	5,666,000	-2,921,953	-51.57
出租資產成本	3,748,000				-		20,000	-20,000	-100.00
出租土地成本	3,748,000				-		20,000	-20,000	-100.00
業務費用	492,000	3,480		3,480	--	23,870	230,000	-206,130	-89.62
業務費用	492,000	3,480		3,480	--	23,870	230,000	-206,130	-89.62
管理及總務費用	15,778,000	204,936	1,695,000	-1,490,064	-87.91	2,720,177	5,416,000	-2,695,823	-49.78
管理費用及總務費用	15,778,000	204,936	1,695,000	-1,490,064	-87.91	2,720,177	5,416,000	-2,695,823	-49.78
業務賸餘(短絀)	25,005,000	3,543,498	2,057,000	1,486,498	72.27	31,023,186	28,100,000	2,923,186	10.40
業務外收入					-	105,038		105,038	--
財務收入					-	104,966		104,966	--
利息收入					-	104,966		104,966	--
其他業務外收入					-	72		72	--

實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國112年9月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
違規罰款收入						72		72	--
業務外賸餘(短絀)						105,038		105,038	--
本期賸餘(短絀)	25,005,000	3,543,498	2,057,000	1,486,498	72.27	31,128,224	28,100,000	3,028,224	10.78

實施平均地權基金
收支餘絀表增減原因說明

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度截止本月份累計數				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	33,767,233	33,766,000	1,233	-	
租金及權利金收入	33,767,233	33,766,000	1,233	-	
土地租金收入	12,610,483	12,610,000	483	-	
權利金收入	21,156,750	21,156,000	750	-	
業務成本與費用	2,744,047	5,666,000	-2,921,953	-51.57	
出租資產成本		20,000	-20,000	-100.00	
出租土地成本		20,000	-20,000	-100.00	主要係經管之土地尚未辦理場勘作業，爰相關費用較預期減少所致。
業務費用	23,870	230,000	-206,130	-89.62	
業務費用	23,870	230,000	-206,130	-89.62	主要係經管之土地辦理土地地價評估作業配合實際需求辦理所致。
管理及總務費用	2,720,177	5,416,000	-2,695,823	-49.78	
管理費用及總務費用	2,720,177	5,416,000	-2,695,823	-49.78	主要係經管之土地所需除草、委託辦理土地相關資料建置整合、估價模型應用等經費，較預期減少所致。
業務賸餘(短絀)	31,023,186	28,100,000	2,923,186	10.40	
業務外收入	105,038		105,038	--	
財務收入	104,966		104,966	--	
利息收入	104,966		104,966	--	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。
其他業務外收入	72		72	--	
違規罰款收入	72		72	--	主要係租車產生之違約金收入所致。
業務外賸餘(短絀)	105,038		105,038	--	
本期賸餘(短絀)	31,128,224	28,100,000	3,028,224	10.78	

實施平均地權基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	5,916,692,703	100.00	負債	5,828,961,754	98.52
流動資產	90,115,027	1.52	流動負債	11,255,739	0.19
現金	1,616,372	0.03	預收款項	11,255,739	0.19
銀行存款	1,616,372	0.03	預收收入	11,255,739	0.19
預付款項	88,498,655	1.50	長期負債	4,992,940,000	84.39
預付費用	88,498,655	1.50	長期債務	4,992,940,000	84.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,001,811,661	84.54	長期借款	4,992,940,000	84.39
其他長期投資	5,001,811,661	84.54	其他負債	824,766,015	13.94
政策性開發不動產	5,001,811,661	84.54	什項負債	824,766,015	13.94
其他資產	824,766,015	13.94	應付代管資產	824,766,015	13.94
什項資產	824,766,015	13.94	淨值	87,730,949	1.48
代管資產	824,766,015	13.94	基金	16,830,000	0.28
			基金	16,830,000	0.28
			基金	16,830,000	0.28
			累積餘絀	70,900,949	1.20
			累積賸餘	70,900,949	1.20
			累積賸餘	39,772,725	0.67
			本期賸餘	31,128,224	0.53

實施平均地權基金

平衡表

中華民國112年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合計	5,916,692,703	100.00	合計	5,916,692,703	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 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112年9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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
區段徵收 - 新北市土城司法園區區段徵收計畫		本月數			-	3,973,330,374	4,051,964,000	-78,633,626	-1.94
		累計數			-	4,346,343,810	4,374,486,000	-28,142,190	-0.64
土地重劃 - 新北市汐止社福用地市地重劃計畫		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: 新北市汐止社福用地市地重劃因計畫終止，相關經費不予支用。

實施平均地權基金 1年以上債務增減分析表

中華民國112年9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	4,964,940,000	28,000,000				4,992,940,000	
小計	4,964,940,000	28,000,000				4,992,940,000	
非自償性：(無)							
合計	4,964,940,000	28,000,000				4,992,940,000	

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）
381,139,000	1,400,020,000	1,685,162,000	3,466,321,000

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）

備註：新北市土城司法園區區段徵收計畫為應業務需要，經行政院112年4月11日院授主基法字第1120200628號函，同意先行辦理長期債務舉借，並於113年度補辦預算1,685,162,000元。

實施平均地權基金
統計所需項目明細表

中華民國112年9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	350,000	7,500	

實施平均地權基金 統計所需項目明細表

中華民國112年9月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	法 預 算 定 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112年9月份

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	法 預 算 定 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112年9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112年9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

科員雷淨仔

覆核

科長楊靜茹

