

金門縣地政局主管
金門縣實施平均地權基金

會計月報

中華民國109年12月份

主辦會計人員



基金主持人



金門縣實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國109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	297,150,000	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00		
入	297,150,000	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00		
政策性開發													
不動產收入	297,150,000	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00		
業務成本與費用	108,120,000	774,450	99,171,000	-	98,396,550	99.22	4,384,455	108,120,000	-	103,735,545	95.94		
本	98,000,000	-	98,000,000	-	98,000,000	100.00	-	98,000,000	-	98,000,000	100.00		
政策性開發													
不動產成本	98,000,000	-	98,000,000	-	98,000,000	100.00	-	98,000,000	-	98,000,000	100.00		
其他業務費用	10,120,000	774,450	1,171,000	-	396,550	33.86	4,384,455	10,120,000	-	5,735,545	56.68		
雜項業務費													
用	10,120,000	774,450	1,171,000	-	396,550	33.86	4,384,455	10,120,000	-	5,735,545	56.68		
業務賸餘(短絀)	189,030,000	-	774,450	197,979,000	-	198,753,450	100.39	-	4,384,455	189,030,000	-	193,414,455	102.32
業務外收入	9,300,000	4,590,173	2,300,000	2,290,173	99.57	7,828,665	9,300,000	-	1,471,335	15.82			
財務收入	9,300,000	4,590,173	2,300,000	2,290,173	99.57	7,676,843	9,300,000	-	1,623,157	17.45			
利息收入	9,300,000	4,590,173	2,300,000	2,290,173	99.57	7,676,843	9,300,000	-	1,623,157	17.45			
入	-	-	-	-	-	151,822	-	-	151,822	-			
違規罰款收													
入	-	-	-	-	-	151,822	-	-	151,822	-			
絀)	9,300,000	4,590,173	2,300,000	2,290,173	99.57	7,828,665	9,300,000	-	1,471,335	15.82			
本期賸餘(短絀)	198,330,000	3,815,723	200,279,000	-	196,463,277	98.09	3,444,210	198,330,000	-	194,885,790	98.26		

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金
收支餘絀分析表

中華民國 109年 12 月

單位：新台幣元

科目名稱	本年度法定預算數	本年度截止本月份累計數				差異說明	
		實際數	預算數	比較增減（－）			
				金額	%		
業務收入	297,150,000	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00	執行率為43.32% 1.原編列員額6名空缺4名，至8、9月份間始補實3名員額，尚有1名空缺。 2.區段徵收委託專業服務案以實際進度請款，因新冠肺炎疫情影響，部分會議稍有延遲致執行進度落後，及區段徵收區域環境管理經費有金城鎮、烈嶼鄉等公所未報提計畫請撥款項。
投融資業務收入	297,150,000	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00	
政策性開發不動產收入	297,150,000	-	297,150,000	-	297,150,000	100.00	
業務成本與費用	108,120,000	4,384,455	108,120,000	-	103,735,545	95.94	
投融資業務成本	98,000,000	-	98,000,000	-	98,000,000	100.00	
政策性開發不動產成本	98,000,000	-	98,000,000	-	98,000,000	100.00	
其他業務費用	10,120,000	4,384,455	10,120,000	-	5,735,545	56.68	
雜項業務費用	10,120,000	4,384,455	10,120,000	-	5,735,545	56.68	
業務賸餘(短絀)	189,030,000	-	189,030,000	-	193,414,455	102.32	
業務外收入	9,300,000	7,828,665	9,300,000	-	1,471,335	15.82	
財務收入	9,300,000	7,676,843	9,300,000	-	1,623,157	17.45	執行率為82.55% 因定期存款利率調降，導致實際收入低於預期。
利息收入	9,300,000	7,676,843	9,300,000	-	1,623,157	17.45	
其他業務外收入	-	151,822	-	-	151,822	-	
違規罰款收入	-	151,822	-	-	151,822	-	
業務外賸餘(短絀)	9,300,000	7,828,665	9,300,000	-	1,471,335	15.82	
本期賸餘(短絀)	198,330,000	3,444,210	198,330,000	-	194,885,790	98.26	

執行率為43.32%
1.原編列員額6名空缺4名，至8、9月份間始補實3名員額，尚有1名空缺。
2.區段徵收委託專業服務案以實際進度請款，因新冠肺炎疫情影響，部分會議稍有延遲致執行進度落後，及區段徵收區域環境管理經費有金城鎮、烈嶼鄉等公所未報提計畫請撥款項。

執行率為82.55%
因定期存款利率調降，導致實際收入低於預期。

金門縣實施平均地權基金

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,963,638,421	100.00	負債	-	0.00
流動資產	1,419,042,858	72.27	流動負債	-	0.00
現金	1,414,461,024	72.03	應付款項	-	0.00
庫存現金	34,361,024	1.75	應付帳款	-	0.00
銀行存款	1,380,100,000	70.28	應付費用	-	0.00
應收款項	4,581,834	0.23	淨值	1,963,638,421	100.00
應收利息	4,581,834	0.23	基金	366,000,000	18.64
其他應收款	-	0.00	基金	366,000,000	18.64
預付款項	-	0.00	基金	366,000,000	18.64
預付費用	-	0.00	累積餘絀	1,597,638,421	81.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	544,549,844	27.73	累積賸餘	1,597,638,421	81.36
其他長期投資	544,549,844	27.73	累積賸餘	1,594,194,211	81.19
政策性開發不動產	544,549,844	27.73	本期賸餘	3,444,210	0.18
不動產、廠房及設備	45,319	0.00			
機械及設備	-	0.00			
機械及設備	87,158	0.00			
累計折舊－機械及設備	-87,158	0.00			
交通及運輸設備	-	0.00			
交通及運輸設備	39,900	0.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-39,900	0.00			
什項設備	45,319	0.00			
什項設備	133,797	0.01			
累計折舊－什項設備	-88,478	0.00			
其他資產	400	0.00			
什項資產	400	0.00			
存出保證金	400	0.00			
合計	1,963,638,421	100.00	合計	1,963,638,421	100.00

註：信託代理與保證資產(負債) 3,017,735 元(保管有價證券 3,017,735 元，應付保管有價證券 3,017,735 元)

金門縣實施平均地權基金 業務成本與費用明細表

中華民國109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	%
投融資業務成本	98,000,000	-	98,000,000	-98,000,000	100.00	-	98,000,000	-98,000,000	100.00
政策性開發不動產成本	98,000,000	-	98,000,000	-98,000,000	100.00	-	98,000,000	-98,000,000	100.00
其他	98,000,000	-	98,000,000	-98,000,000	100.00	-	98,000,000	-98,000,000	100.00
其他費用	98,000,000	-	98,000,000	-98,000,000	100.00	-	98,000,000	-98,000,000	100.00
其他	98,000,000	-	98,000,000	-98,000,000	100.00	-	98,000,000	-98,000,000	100.00
其他業務費用	10,120,000	774,450	1,171,000	-396,550	33.86	4,384,455	10,120,000	-5,735,545	56.68
雜項業務費用	10,120,000	774,450	1,171,000	-396,550	33.86	4,384,455	10,120,000	-5,735,545	56.68
用人費用	4,066,000	146,223	30,000	116,223	387.41	2,194,125	4,066,000	-1,871,875	46.04
聘僱及兼職人員薪資	2,950,000	-	-	-	--	1,668,192	2,950,000	-1,281,808	43.45
聘用人員薪金	537,000	-	-	-	--	223,440	537,000	-313,560	58.39
約僱職員薪金	2,413,000	-	-	-	--	1,444,752	2,413,000	-968,248	40.13
超時工作報酬	74,000	30,144	30,000	144	0.48	70,208	74,000	-3,792	5.12
加班費	74,000	30,144	30,000	144	0.48	70,208	74,000	-3,792	5.12
獎金	369,000	-	-	-	--	128,457	369,000	-240,543	65.19
年終獎金	369,000	-	-	-	--	128,457	369,000	-240,543	65.19
退休及卹償金	184,000	19,692	-	19,692	--	49,374	184,000	-134,626	73.17
職員退休及離職金	184,000	19,692	-	19,692	--	49,374	184,000	-134,626	73.17
福利費	489,000	96,387	-	96,387	--	277,894	489,000	-211,106	43.17
分擔員工保險費	393,000	88,587	-	88,587	--	238,094	393,000	-154,906	39.42
其他福利費	96,000	7,800	-	7,800	--	39,800	96,000	-56,200	58.54
服務費用	2,499,000	487,017	387,000	100,017	25.84	752,585	2,499,000	-1,746,415	69.88
郵電費	100,000	24,933	10,000	14,933	149.33	24,933	100,000	-75,067	75.07
郵費	90,000	24,933	10,000	14,933	149.33	24,933	90,000	-65,067	72.30
數據通信費	10,000	-	-	-	--	-	10,000	-10,000	100.00

金門縣實施平均地權基金 業務成本與費用明細表

中華民國109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	%
旅運費	100,000	76,208	-	76,208	--	133,043	100,000	33,043	33.04
國內旅費	100,000	76,208	-	76,208	--	133,043	100,000	33,043	33.04
印刷裝訂與廣告費	160,000	25,200	60,000	-34,800	58.00	35,600	160,000	-124,400	77.75
印刷及裝訂費	160,000	20,000	60,000	-40,000	66.67	30,400	160,000	-129,600	81.00
廣告費	-	5,200	-	5,200	--	5,200	-	5,200	--
修理保養及保固費	482,000	-	40,000	-40,000	100.00	-	482,000	-482,000	100.00
土地改良物修護費	480,000	-	40,000	-40,000	100.00	-	480,000	-480,000	100.00
交通及運輸設備修護費	2,000	-	-	-	--	-	2,000	-2,000	100.00
保險費	-	-	-	-	--	658	-	658	--
交通及運輸設備保險費	-	-	-	-	--	658	-	658	--
一般服務費	12,000	-	2,000	-2,000	100.00	12,000	12,000	-	0.00
體育活動費	12,000	-	2,000	-2,000	100.00	12,000	12,000	-	0.00
專業服務費	1,535,000	313,496	275,000	38,496	14.00	437,121	1,535,000	-1,097,879	71.52
委託調查研究費	1,485,000	313,496	225,000	88,496	39.33	437,021	1,485,000	-1,047,979	70.57
委託考選訓練費	-	-	-	-	--	100	-	100	--
電腦軟體服務費	50,000	-	50,000	-50,000	100.00	-	50,000	-50,000	100.00
公共關係費	110,000	47,180	-	47,180	--	109,230	110,000	-770	0.70
公共關係費	110,000	47,180	-	47,180	--	109,230	110,000	-770	0.70
材料及用品費	70,000	-	2,000	-2,000	100.00	13,000	70,000	-57,000	81.43
使用材料費	20,000	-	2,000	-2,000	100.00	-	20,000	-20,000	100.00
油脂	20,000	-	2,000	-2,000	100.00	-	20,000	-20,000	100.00
用品消耗	50,000	-	-	-	--	13,000	50,000	-37,000	74.00

金門縣實施平均地權基金 業務成本與費用明細表

中華民國109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	%
辦公(事務)用品	20,000	-	-	-	--	13,000	20,000	-7,000	35.00
服裝	30,000	-	-	-	--	-	30,000	-30,000	100.00
折舊、折耗及攤銷	25,000	2,012	2,000	12	0.60	24,144	25,000	-856	3.42
不動產、廠房及設備 折舊	25,000	2,012	2,000	12	0.60	24,144	25,000	-856	3.42
什項設備折舊	25,000	2,012	2,000	12	0.60	24,144	25,000	-856	3.42
稅捐與規費（強制費）	100,000	-	-	-	--	72,853	100,000	-27,147	27.15
土地稅	-	-	-	-	--	72,853	-	72,853	--
一般土地地價稅	-	-	-	-	--	72,853	-	72,853	--
規費	100,000	-	-	-	--	-	100,000	-100,000	100.00
行政規費與強制費	100,000	-	-	-	--	-	100,000	-100,000	100.00
會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	2,880,000	80,000	400,000	-320,000	80.00	1,250,000	2,880,000	-1,630,000	56.60
捐助、補助與獎助	2,880,000	80,000	400,000	-320,000	80.00	1,250,000	2,880,000	-1,630,000	56.60
補(協)助政府機關 (構)	2,880,000	80,000	400,000	-320,000	80.00	1,250,000	2,880,000	-1,630,000	56.60
其他	480,000	59,198	350,000	-290,802	83.09	77,748	480,000	-402,252	83.80
其他費用	480,000	59,198	350,000	-290,802	83.09	77,748	480,000	-402,252	83.80
其他	480,000	59,198	350,000	-290,802	83.09	77,748	480,000	-402,252	83.80
合計	108,120,000	774,450	99,171,000	-98,396,550	99.22	4,384,455	108,120,000	-103,735,545	95.94

金門縣實施平均地權基金 政策性開發不動產明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			120302 政策性開發不動產	-	544,549,844	
			04 市地重劃-烈嶼國中-補償費	-	-	
			200002 序號:2 支出傳票	1,939,531	-	
108	01	01	上年度結轉數	1,324,531	-	
			200036 序號:2 支出傳票	615,000	-	
108	05	31	支林水相君未受分配之現金補償費	-	-	
			05 市地重劃-烈嶼國中-施工費	-	92,279,243	
			200004 序號:2 支出傳票	86,734,614	-	
108	01	01	上年度結轉數	-	-	
			200016 序號:1 支出傳票	429,756	-	
108	02	23	支路燈與汙水揚水井用電申請費	-	-	
			200038 序號:2 支出傳票	94,943	-	
108	06	17	購置本縣尚義區段徵收及烈嶼國中周邊地區第一期市地重劃土地開發工程完工紀念酒	-	-	
			200074 序號:2 支出傳票	5,018,365	-	
108	12	04	支「烈嶼鄉烈嶼國中周邊地區市地重劃(第一期)-二」第十四期估驗計價款	-	-	
			200076 序號:3 支出傳票	1,565	-	
108	12	18	支董勇威科長等3人11月份加班費	-	-	
			06 市地重劃-烈嶼國中-設計監造費	-	9,550,211	
			200007 序號:2 支出傳票	8,178,773	-	
108	01	01	上年度結轉數	-	-	
			200050 序號:2 支出傳票	1,371,438	-	
108	08	16	支「金門縣烈嶼鄉烈嶼國中周邊地區市地重劃工程(第一期)-(二)」第四期監造服務費	-	-	
			09 區段徵收-安岐閩專一期-補償費	-	156,900	
			200037 序號:2 支出傳票	156,900	-	
108	06	14	支林克崙墳墓遷葬補償費	-	-	

金門縣實施平均地權基金 政策性開發不動產明細表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
108	01	01	10 區段徵收-安岐閩專一期-施工費 200005 序號:2 支出傳票 上年度結轉數	- 1,952,230	1,952,230 -	- -
108	01	01	11 已完工程-區段徵收-金城鎮第一期 200008 序號:2 支出傳票 上年度結轉數-一併徵收或一併價購土地7筆面積211.53平方公尺	- 2,144,656	2,144,656 -	- -
108	01	01	12 已完工程-區段徵收-金湖市港 200009 序號:2 支出傳票 上年度結轉數-尚待標售土地6筆面積7,964.79平方公尺	- 66,663,482	66,663,482 -	- -
108	01	01	200010 序號:2 支出傳票 上年度結轉數-一併徵收土地2筆面積98.29平方公尺	66,589,764 73,718	- -	- -
109	09	01	13 已完工程-區段徵收-金湖尚義 300016 序號:1 轉帳傳票 結轉已完工程	- 369,863,591	369,863,591 -	- -

金門縣實施平均地權基金

其他長期投資—工程明細表

中 華 民 國110年1月31日

單位：新台幣元

計畫及期區別	用途別								
	設計監造費	施工費	土地徵收補償費	土地改良物補償費	營業損失補償	自動拆遷獎勵	墳墓遷移補償	辦竣結餘金額	合計
已完工程-區段徵收	0	0	0	0	0	0	0	68,808,138	68,808,138
金城鎮第一期								2,144,656	2,144,656
金湖市港								66,663,482	66,663,482
已完工程-區段徵收	0	0	0	0	0	0	0	369,863,591	369,863,591
金湖尚義								369,863,591	369,863,591
未完工程-區段徵收		1,952,230	156,900						2,109,130
安岐閩專一期		1,952,230	156,900						2,109,130
未完工程-市地重劃	9,550,211	92,279,243	0	1,939,531	0	0	0	0	103,768,985
烈嶼國中周邊地區	9,550,211	92,279,243		1,939,531					103,768,985
合計	9,550,211	94,231,473	156,900	1,939,531	0	0	0	438,671,729	544,549,844