國土永續發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國110年12月份

主辦會計人員　　主計室主任孫碧環

基金主持人

目　　次

甲、預算執行報表
壹、主要表
一、基金來源、用途及餘絀表……1
貳、附屬表
一、主要業務計畫執行明細表……2
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表……3
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表……4
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表……5
二、收入支出表……6
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表……7

甲、預算執行報表

主　要　表

國土永續發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

項目	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	%
基金來源	91,549,000					93,010,495	91,549,000	1,461,495	1.60
徵收及依法分配收入						1,361,495		1,361,495	
違規罰款收入						1,361,495		1,361,495	
政府撥入收入	91,549,000					91,549,000	91,549,000	0	0.00
公庫撥款收入	91,549,000					91,549,000	91,549,000	0	0.00
其他收入						100,000		100,000	
雜項收入						100,000		100,000	
基金用途	203,647,000	76,010,962	13,788,000	62,222,962	451.28	220,589,248	203,647,000	16,942,248	8.32
國土永續發展相關計畫	203,547,000	75,998,462	13,788,000	62,210,462	451.19	220,544,388	203,547,000	16,997,388	8.35
購建固定資產	500,000	229,000		229,000		452,657	500,000	-47,343	9.47
其他	203,047,000	75,769,462	13,788,000	61,981,462	449.53	220,091,731	203,047,000	17,044,731	8.39
一般行政管理計畫	100,000	12,500		12,500		44,860	100,000	-55,140	55.14
其他	100,000	12,500		12,500		44,860	100,000	-55,140	55.14
本期賸餘(短絀)	-112,098,000	-76,010,962	-13,788,000	-62,222,962	451.28	-127,578,753	-112,098,000	-15,480,753	13.81
期初基金餘額	151,786,000					189,875,841	151,786,000	38,089,841	25.09
解繳公庫									
期末基金餘額	39,688,000					62,297,088	39,688,000	22,609,088	56.97

截至12月31日止執行情形說明:

一、違規罰款收入實際數較預算分配數增加，主要係委辦案承包廠商繳納逾期違約金所致。

二、雜項收入實際數較預算分配數增加，主要係繳回補助地方政府國土規劃費用賸餘款所致。

三、國土永續發展相關計畫實際數較預算分配數增加，主要係因應業務實需，增加補助直轄市、縣(市)政府辦理國土功能分區圖規劃經費所致，並經行政院110年12月1日院授主基法字第1100201684號函同意併決算辦理。

四、一般行政管理計畫實際數較預算分配數差異超過百分之十，主要係因委員兼職費依本年度管理會實際召開情形支領所致。

附　屬　表

國土永續發展基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		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	%
國土永續發展相關計畫		本月數				75,998,462	13,788,000	62,210,462	451.19
		累計數				220,544,388	203,547,000	16,997,388	8.35
一般行政管理計畫		本月數				12,500		12,500	
		累計數				44,860	100,000	-55,140	55.14
		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							
合計		本月數				76,010,962	13,788,000	62,222,962	451.28
		累計數				220,589,248	203,647,000	16,942,248	8.32

國土永續發展基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊（耗）/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊（耗）/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產			4,109,152	165,013	-27,589	3,916,550
機械及設備			460,787	165,013	-6,885	288,889
雜項設備			156,883		-20,704	136,179
電腦軟體			3,491,482			3,491,482

註：本年度各項成本變動主要增減原因說明如下：

1. 購置個人電腦及繪圖機等設備460,787元。
2. 購置印表機等設備156,883元。
3. 購置電腦軟體3,491,482元。
4. 印表機重分類為雜項設備156,883元，另減列筆記型電腦8,130元。

國土永續發展基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計 (1)		實支數	應付未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
國土永續發展相關計畫		500,000			500,000	500,000	452,657		452,657	90.53	-47,343	9.47		
機械及設備		500,000			500,000	500,000	295,774		295,774	59.15	-204,226	40.85		
機械及設備		500,000			500,000	500,000	295,774		295,774	59.15	-204,226	40.85	主要係配合實際需求辦理硬體設備採購所致。	未來將審慎規劃設備採購性質，加強預算編列及分配準確性。
雜項設備							156,883		156,883		156,883			
雜項設備							156,883		156,883		156,883		主要係配合實際需求辦理硬體設備採購所致。	未來將審慎規劃設備採購性質，加強預算編列及分配準確性。
總計		500,000			500,000	500,000	452,657		452,657	90.53	-47,343	9.47		

乙、會計報表

主　要　表

國土永續發展基金

平衡表

中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	95,193,063	100.00	負債	28,979,425	30.44
流動資產	91,276,513	95.89	流動負債	28,979,425	30.44
現金	35,752,798	37.56	應付款項	28,979,425	30.44
銀行存款	35,752,798	37.56	應付費用	28,979,425	30.44
預付款項	55,523,715	58.33	淨資產	66,213,638	69.56
預付費用	55,523,715	58.33	淨資產	66,213,638	69.56
固定資產	425,068	0.45	淨資產	66,213,638	69.56
機械及設備	288,889	0.30	累積餘額	189,875,841	199.46
機械及設備	295,774	0.31	本期短絀	-123,662,203	-129.91
累計折舊－機械及設備	-6,885	-0.01			
雜項設備	136,179	0.14			
雜項設備	156,883	0.16			
累計折舊－雜項設備	-20,704	-0.02			
無形資產	3,491,482	3.67			
無形資產	3,491,482	3.67			
電腦軟體	3,491,482	3.67			
合　　計	95,193,063	100.00	合　　計	95,193,063	100.00

註: 信託代理與保證資產(負債) 853,721 元(保證品 853,721 元，應付保證品 853,721 元)

國土永續發展基金

收 入 支 出 表

中華民國110年12月份

單位:新臺幣元

科　　目	金額	
	本 月 數	累 計 數
收入		93,010,495
徵收及依法分配收入		1,361,495
違規罰款收入		1,361,495
政府撥入收入		91,549,000
公庫撥款收入		91,549,000
其他收入		100,000
雜項收入		100,000
支出	74,142,893	216,672,698
人事支出	12,500	40,000
人事支出	12,500	40,000
業務支出	39,807,430	134,548,366
業務支出	39,807,430	134,548,366
獎補助支出	34,300,550	82,056,743
補（協）助政府機關（構）	34,300,550	81,756,743
捐助私校		300,000
折舊、折耗及攤銷	22,413	27,589
固定資產折舊	22,413	27,589
本期賸餘（短絀）	-74,142,893	-123,662,203
期初淨資產		189,875,841
解繳公庫		
期末淨資產		66,213,638

丙、參考表

國土永續發展基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年1月1日至110年12月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	93,010,495		93,010,495	收入
徵收及依法分配收入	1,361,495		1,361,495	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	91,549,000		91,549,000	政府撥入收入
其他收入	100,000		100,000	其他收入
基金用途	220,589,248	-3,916,550	216,672,698	支出
用人費用	40,000		40,000	人事支出
服務費用	134,171,742	376,624	134,548,366	業務支出
材料及用品費	376,624	-376,624		
捐助、補助與獎助	82,056,743		82,056,743	獎補助支出
		27,589	27,589	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,944,139	-3,944,139		
本期賸餘(短絀)	-127,578,753	3,916,550	-123,662,203	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	189,875,841		189,875,841	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	62,297,088	3,916,550	66,213,638	期末淨資產

註: 一、本表收入部分調整數：0元。
二、本表支出部分調整數：-3,916,550元。
(一)業務支出調整數376,624元＝材料及用品費376,624元。
(預算項目之「服務費用」、「材料及用品費」，係以會計科目-業務支出列支)
(二)折舊、折耗及攤銷調整數27,589元＝本年度固定資產折舊27,589元。
(三)購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資-3,944,139元＝本年度設備及無形資產實現數3,944,139元，列入本年度財產帳，未列支出。
三、期末淨資產調整數3,916,550元＝支出調整數3,916,550元。

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 110 年度

支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金

印製日期:111/01/14

資料日期:110/12/31

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款 / 累計可支庫款	支付數 / 累計支付數	餘額	備註
*******	98081101017000		上月結轉		267,899,442.00	182,854,932.00	85,044,510.00	
1101203	98081101017000	PV	500184	110110121033892	267,899,442.00	451,523.00 183,306,455.00	84,592,987.00	
1101203	98081101017000	PV	500185	110110121033893	267,899,442.00	115.00 183,306,570.00	84,592,872.00	
1101203	98081101017000	PV	500186	110110121034639	267,899,442.00	2,560.00 183,309,130.00	84,590,312.00	
1101206	98081101017000	PV	500187	110110121067700	267,899,442.00	5,000.00 183,314,130.00	84,585,312.00	
1101206	98081101017000	PV	500188	110110121067701	267,899,442.00	7,500.00 183,321,630.00	84,577,812.00	
1101209	98081101017000	PV	500189	110110121093812	267,899,442.00	2,925,000.00 186,246,630.00	81,652,812.00	
1101209	98081101017000	PV	500190	110110121093813	267,899,442.00	95,044.00 186,341,674.00	81,557,768.00	
1101209	98081101017000	PV	500191	110110121093814	267,899,442.00	690,400.00 187,032,074.00	80,867,368.00	
1101210	98081101017000	PV	500192	110110121106702	267,899,442.00	2,548,800.00 189,580,874.00	78,318,568.00	
1101213	98081101017000	PV	500193	110110121134092	267,899,442.00	1,500,000.00 191,080,874.00	76,818,568.00	
1101214	98081101017000	PV	500194	110110121143075	267,899,442.00	960.00 191,081,834.00	76,817,608.00	
1101214	98081101017000	PV	500195	110110121143074	267,899,442.00	19,980.00 191,101,814.00	76,797,628.00	

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110114182815795

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

印製日期:111/01/14　　機關頁次 :2
資料日期:110/12/31　　總頁次 :4

中華民國 110 年度
支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款 累計可支庫款	支付數 累計支付數	餘額	備註
1101214	98081101017000	PV	500196	110110121143073	267,899,442.00	891,600.00 191,993,414.00	75,906,028.00	
1101214	98081101017000	PV	500197	110110121143072	267,899,442.00	590,000.00 192,583,414.00	75,316,028.00	
1101214	98081101017000	PV	500198	110110121143076	267,899,442.00	390,000.00 192,973,414.00	74,926,028.00	
1101215	98081101017000	PV	500199	110110121156199	267,899,442.00	2,941,000.00 195,914,414.00	71,985,028.00	
1101215	98081101017000	PV	500200	110110121156200	267,899,442.00	600,000.00 196,514,414.00	71,385,028.00	
1101215	98081101017000	PV	500201	110110121156201	267,899,442.00	4,275,000.00 200,789,414.00	67,110,028.00	
1101221	98081101017000	PV	500202	110110121214149	267,899,442.00	3,537,000.00 204,326,414.00	63,573,028.00	
1101222	98081101017000	PV	500203	110110121228419	267,899,442.00	10,000.00 204,336,414.00	63,563,028.00	
1101222	98081101017000	PV	500204	110110121228420	267,899,442.00	1,600.00 204,338,014.00	63,561,428.00	
1101222	98081101017000	PV	500205	110110121228421	267,899,442.00	20,000.00 204,358,014.00	63,541,428.00	
1101222	98081101017000	PV	500206	110110121228422	267,899,442.00	2,000.00 204,360,014.00	63,539,428.00	
1101227	98081101017000	PV	500207	110110121274512	267,899,442.00	12,500.00 204,372,514.00	63,526,928.00	
1101227	98081101017000	PV	500208	110110121274513	267,899,442.00	3,735,000.00 208,107,514.00	59,791,928.00	

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110114182815795

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 110 年度

支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金

印製日期:111/01/14

資料日期:110/12/31

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款 / 累計可支庫款	支付數 / 累計支付數	餘額	備註
1101227	98081101017000	PV	500209	110110121278150	267,899,442.00	2,940.00 208,110,454.00	59,788,988.00	
1101227	98081101017000	PV	500210	110110121278151	267,899,442.00	30,000.00 208,140,454.00	59,758,988.00	
1101227	98081101017000	PV	500211	110110121278168	267,899,442.00	3,500.00 208,143,954.00	59,755,488.00	
1101227	98081101017000	PV	500212	110110121278167	267,899,442.00	594,000.00 208,737,954.00	59,161,488.00	
1101229	98081101017000	PV	500213	110110121293859	267,899,442.00	1,423,750.00 210,161,704.00	57,737,738.00	
1101229	98081101017000	PV	500214	110110121293858	267,899,442.00	5,450,000.00 215,611,704.00	52,287,738.00	
1101229	98081101017000	PV	500215	110110121293851	267,899,442.00	4,150,000.00 219,761,704.00	48,137,738.00	
1101229	98081101017000	PV	500216	110110121293860	267,899,442.00	3,300,000.00 223,061,704.00	44,837,738.00	
1101229	98081101017000	PV	500217	110110121293861	267,899,442.00	85,312.00 223,147,016.00	44,752,426.00	
1101230	98081101017000	PV	500218	110110121304094	267,899,442.00	2,200,000.00 225,347,016.00	42,552,426.00	
1101230	98081101017000	PV	500219	110110121613362	267,899,442.00	791,200.00 226,138,216.00	41,761,226.00	
1101230	98081101017000	PV	500220	110110121613360	267,899,442.00	1,250.00 226,139,466.00	41,759,976.00	
1101230	98081101017000	PV	500221	110110121613361	267,899,442.00	560.00 226,140,026.00	41,759,416.00	

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110114182815795

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

印製日期:111/01/14　　機關頁次 :4

資料日期:110/12/31　　總頁次 :4

中華民國 110 年度

支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款 累計可支庫款	支付數 累計支付數	餘額	備註
						429,533.00		
1101230	98081101017000	PV	500222	110110121615838	267,899,442.00	226,569,559.00	41,329,883.00	
						956,100.00		
1101230	98081101017000	PV	500223	110110121616016	267,899,442.00	227,525,659.00	40,373,783.00	
						4,600,000.00		
1101230	98081101017000	PV	500224	110110121615839	267,899,442.00	232,125,659.00	35,773,783.00	

支出收回 0 件　　支票註銷 0 件

附註一:[可支庫款數]欄含分配預算、以前年度歲出應付款核定數、緊急命令撥付款核定數、保管款及特種基金繳存數等。

附註二:[種類]欄內各種代號:PV 付款憑單 CN 支票註銷 CD 繳款書 TV 轉帳憑單 YB 核定分配預算 PR 支出收回 CV 內部更正
CT 特種基金及保管款新舊年度轉列數。

附註三:[科目代號]欄之性質別:000 年度預算 X0 第一預備金 Y0 第二預備金 Z0 追加減預算 A0-P9 特別預算 0A 收支併列 087-110 以前年度支出。

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110114182815795

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 110 年度

支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金

印製日期:111/01/14　　機關頁次 :1

資料日期:111/01/14　　總頁次 :1

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款 累計可支庫款	支付數 累計支付數	餘額	備註
*******	98081101017000		上月結轉					
					267,899,442.00	232,125,659.00	35,773,783.00	
1110103	98081101017000	CD	LAST	YEAR-E	-35,773,783.00			01
					232,125,659.00	232,125,659.00	0.00	
1110105	98081101017000	CT	ACC98	500225	20,985.00			01
					232,146,644.00	232,125,659.00	20,985.00	
1110105	98081101017000	PV	500225	110111011363172		20,985.00		
					232,146,644.00	232,146,644.00	0.00	
				結轉下年度淨額			**35,752,798.00**	

支出收回　0　件　　支票註銷　0　件

附註一:[可支庫款數]欄含分配預算、以前年度歲出應付款核定數、緊急命令撥付款核定數、保管款及特種基金繳存數等。

附註二:[種類]欄內各種代號:PV 付款憑單 CN 支票註銷 CD 繳款書 TV 轉帳憑單 YB 核定分配預算 PR 支出收回 CV 內部更正
CT 特種基金及保管款新舊年度轉列數。

附註三:[科目代號]欄之性質別:000 年度預算 X0 第一預備金 Y0 第二預備金 Z0 追加減預算 A0-P9 特別預算 0A 收支併列 087-110 以前年度支出。

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110114182854892

保管品月報表

國土永續發展基金

保管處：中央銀行國庫局

中華民國 110 年12月份

寄存證編號	行庫名稱	起息日	到期日	金額	戶名	種類	定存單號碼	備註
159004	第一商業銀行永和分行	109.12.22	111.01.31	370,568	瑋帆	定存	HA42949815	110年度國土計畫業務勞務承攬採購案
160317	聯邦商業銀行三民分行	110.12.17	111.12.17	483,153	達尹	定存	UA03613577	111年度國土計畫業務勞務承攬採購案
	合計			853,721				

製表 約聘人員于永豪

主辦出納 秘書 邱書豪

主辦會計 代

編審 黃敏惠

主計室主任 徐碧玉(甲)

機關長官 營建署署長 吳欣修

編審 黃敏惠

製表 [illegible]

覆核 [illegible]