國土永續發展基金

會　　計　　月　　報

中華民國111年7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、資本資產明細表……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111年7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	9,481,405,000	300,000	784,000	-484,000	61.73	4,776,606,567	4,741,490,000	35,116,567	0.74
徵收及依法分配收入	9,413,000	300,000	784,000	-484,000	61.73	40,519,701	5,494,000	35,025,701	637.53
違規罰款收入						17,676		17,676	
其他徵收及依法分配收入	9,413,000	300,000	784,000	-484,000	61.73	40,502,025	5,494,000	35,008,025	637.20
政府撥入收入	9,471,992,000					4,735,996,000	4,735,996,000	0	0.00
公庫撥款收入	9,471,992,000					4,735,996,000	4,735,996,000	0	0.00
其他收入						90,866		90,866	
雜項收入						90,866		90,866	
基金用途	294,459,000	28,567,163	19,341,000	9,226,163	47.70	144,083,496	189,663,000	-45,579,504	24.03
國土永續發展相關計畫	294,359,000	28,567,163	19,341,000	9,226,163	47.70	144,036,996	189,603,000	-45,566,004	24.03
購建固定資產	500,000	203,193		203,193		203,193	500,000	-296,807	59.36
其他	293,859,000	28,363,970	19,341,000	9,022,970	46.65	143,833,803	189,103,000	-45,269,197	23.94
一般行政管理計畫	100,000					46,500	60,000	-13,500	22.50
其他	100,000					46,500	60,000	-13,500	22.50
本期賸餘(短絀)	9,186,946,000	-28,267,163	-18,557,000	-9,710,163	52.33	4,632,523,071	4,551,827,000	80,696,071	1.77
期初基金餘額	77,778,000					62,297,088	77,778,000	-15,480,912	19.90
解繳公庫									
期末基金餘額	9,264,724,000					4,694,820,159	4,629,605,000	65,215,159	1.41

截至7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，係委辦案承包廠商繳納逾期違約金所致。

二、其他徵收及依法分配收入實際數較預算分配數差異超過百分之十，係依實際申請案件收取查詢費所致。

三、雜項收入實際數較預算分配數增加，主要係地方政府繳回國土規劃補助費用賸餘款所致。

四、國土永續發展相關計畫實際數較預算分配數差異超過百分之十，主要係部分委辦案尚未達撥款條件所致，後續將依委辦案契約規定期程積極辦理，並按月檢討辦理進度；購建固定資產部分，係配合實際需求辦理硬體設備採購所致，尚未執行部分刻正規劃採購作業，未來將審慎規劃採購期程，加強預算分配準確性。

五、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，係基金管理會目前僅召開3次會議，相關委員交通費等支用數較預計減少所致。

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111年7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				28,567,163	19,341,000	9,226,163	47.70
		累計數				144,036,996	189,603,000	-45,566,004	24.03
一般行政管理計畫		本月數							
		累計數				46,500	60,000	-13,500	22.50
		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				28,567,163	19,341,000	9,226,163	47.70
		累計數				144,083,496	189,663,000	-45,579,504	24.03

國土永續發展基金

資本資產明細表

中華民國111年7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	3,944,139	-27,589	4,158,145	49,500	-46,458	7,978,737
機械及設備	295,774	-6,885	203,193		-30,930	461,152
雜項設備	156,883	-20,704			-15,528	120,651
電腦軟體	3,491,482		3,954,952	49,500		7,396,934

註：本年度各項目成本變動主要增減原因說明如下：

一、機械及設備：增加數係為購置個人電腦設備203,193元。

二、電腦軟體：增加數係為購置電腦軟體3,954,952元；減少數係電腦軟體攤銷49,500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111年7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	203,193		203,193	40.64	-296,807	59.36		
機械及設備		500,000			500,000	500,000	203,193		203,193	40.64	-296,807	59.36		
機械及設備		500,000			500,000	500,000	203,193		203,193	40.64	-296,807	59.36	係配合實際需求辦理硬體設備採購所致。	刻正規劃採購作業，未來將審慎規劃採購期程，加強預算分配準確性。
總計		500,000			500,000	500,000	203,193		203,193	40.64	-296,807	59.36		

乙、會計報表

主　要　表

國土永續發展基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科　　目	金　額	%	科　　目	金　額	%
資產	4,705,755,287	100.00	負債	2,956,391	0.06
流動資產	4,697,776,550	99.83	流動負債	2,825,741	0.06
現金	4,641,841,452	98.64	應付款項	2,825,741	0.06
銀行存款	4,641,841,452	98.64	應付費用	2,825,741	0.06
預付款項	55,935,098	1.19	其他負債	130,650	-
預付費用	55,935,098	1.19	什項負債	130,650	-
固定資產	581,803	0.01	存入保證金	130,650	-
機械及設備	461,152	0.01	淨資產	4,702,798,896	99.94
機械及設備	498,967	0.01	淨資產	4,702,798,896	99.94
累計折舊－機械及設備	-37,815	-	淨資產	4,702,798,896	99.94
雜項設備	120,651	-	累積餘額	66,213,638	1.41
雜項設備	156,883	-	本期賸餘	4,636,585,258	98.53
累計折舊－雜項設備	-36,232	-			
無形資產	7,396,934	0.16			
無形資產	7,396,934	0.16			
電腦軟體	7,396,934	0.16			
合　　計	4,705,755,287	100.00	合　　計	4,705,755,287	100.00

註: 一、信託代理與保證資產(負債) 483,153 元(保證品 483,153 元，應付保證品 483,153 元)
二、本基金無經管珍貴動產、不動產。
三、本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

國土永續發展基金

收 入 支 出 表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科　　目	金　　額	
	本 月 數	累 計 數
收入	300,000	4,776,606,567
徵收及依法分配收入	300,000	40,519,701
違規罰款收入		17,676
其他徵收及依法分配收入	300,000	40,502,025
政府撥入收入		4,735,996,000
公庫撥款收入		4,735,996,000
其他收入		90,866
雜項收入		90,866
支出	27,823,970	140,021,309
人事支出	33,500	173,000
人事支出	33,500	173,000
業務支出	21,545,170	60,374,343
業務支出	21,545,170	60,374,343
獎補助支出	6,245,300	79,378,008
補（協）助政府機關（構）	6,245,300	79,378,008
折舊、折耗及攤銷		95,958
固定資產折舊		46,458
無形資產攤銷		49,500
本期賸餘（短絀）	-27,523,970	4,636,585,258
期初淨資產		66,213,638
解繳公庫		
期末淨資產		4,702,798,896

註: 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

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111年1月1日至111年7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	4,776,606,567		4,776,606,567	收入
徵收及依法分配收入	40,519,701		40,519,701	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	4,735,996,000		4,735,996,000	政府撥入收入
其他收入	90,866		90,866	其他收入
基金用途	144,083,496	-4,062,187	140,021,309	支出
用人費用	173,000		173,000	人事支出
服務費用	60,000,179	374,164	60,374,343	業務支出
材料及用品費	348,164	-348,164		
租金、償債、利息及相關手續費	26,000	-26,000		
捐助、補助與獎助	79,378,008		79,378,008	獎補助支出
		95,958	95,958	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	4,158,145	-4,158,145		
本期賸餘(短絀)	4,632,523,071	4,062,187	4,636,585,258	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	62,297,088	3,916,550	66,213,638	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,694,820,159	7,978,737	4,702,798,896	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：-4,062,187元說明如下：

(一)業務支出調整數374,164元＝材料及用品費348,164元及租金、償債、利息及相關手續費26,000元。

(預算項目之「服務費用」、「材料及用品費」及「租金、償債、利息及相關手續費」，係以會計科目-業務支出列支)

(二)折舊、折耗及攤銷調整數95,958元＝本年度固定資產折舊46,458元及無形資產攤銷49,500元。

(三)未列支出調整數-4,158,145元＝本年度預算項目購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資，係設備及無形資產實現數4,158,145元，列入本年度資產帳。

三、本表本期賸餘(短絀)調整數4,062,187元＝收入調整數0元-支出調整數-4,062,187元。

四、期初淨資產調整數3,916,550元＝期初固定資產425,068元＋無形資產3,491,482元。

五、期末淨資產調整數7,978,737元＝本期賸餘(短絀)調整數4,062,187元＋期初淨資產調整數3,916,550元。

內政部營建署

國土永續發展基金差額解釋表

111 年 7 月份　　單位：新臺幣元

支付科目及代號 (1)	本機關帳列餘額 (2)	支付處對帳單餘額 (3)	差額 (2-3)	備註
9808110101-7 00 國土永續發展基金	4,641,841,452	4,648,849,765	-7,008,313	
合計			-7,008,313	

差額解釋

支付科目及代號	本機關與地區支付機關差額分析						
	支付憑證		支付日期			摘要	差額
	字	號	年	月	日		
9808110101-7 00 國土永續發展基金							
支付處已入帳 本機關未入帳							
	匯入款	RM0301	111	6	23	台灣糖業股份有限公司(土銀台南)台糖雲林縣古坑鄉土地建置太陽光電設施開發計畫案審查規費	-200,000
	匯入款	TT0006	111	7	8	城鄉發展分署（收件號：０８４３５７，憑單號：５００６５８）(國庫署)撥還國土規劃系統暨土地使用分區資料庫維運計畫等相關務經費賸餘款繳回	-2,046,188
	匯入款	RM0091	111	7	15	中華民國航空測量及遙感探測學會(臺銀公館)環境敏感地區單一窗口之申請查詢案	-4,262,125
	匯入款	RM0059	111	7	20	臺鹽實業股份有限公司七股鹽場(郵局)七股鹽山遊樂區申請書暨開發計畫非都市土地開發許可審查收費	-150,000
	匯入款	RM0417	111	7	21	桃園市觀音區世紀離岸風電產業園區(彰銀埔心)世紀離岸風電設備股份有限公司非都市土地開發許可審查收費	-100,000

差額解釋							
支付科目及代號	本機關與地區支付機關差額分析						
	支付憑證		支付日期			摘要	差額
	字	號	年	月	日		
	匯入款	RM0384	111	7	22	中興工程顧問股份有限公司(彰銀西松)「南部科學園區屏東園區開發計畫暨細部計畫」案	-250,000
合計							-7,008,313

製表 約用人員 蕭博文　　主辦出納人員 署員代理秘書兼辦課長 許涵綺　　主辦會計人員 約用人員 王億雯　編審 黃敏惠　主計室主任 孫碧環　　機關長官 營建署署長 吳欣修

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 111 年度　　印製日期:111/08/01　　機關頁次 :1

支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金　　資料日期:111/07/31　　總頁次 :4

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		4,815,977,682.00	162,251,172.00	4,653,726,510.00	
1110706	98081101017000	CD	RM0581	0062601	250,000.00 4,816,227,682.00	162,251,172.00	4,653,976,510.00	
1110706	98081101017000	CD	TT0005	9900147	1,236,879.00 4,817,464,561.00	162,251,172.00	4,655,213,389.00	
1110706	98081101017000	PV	500171	111111071066467	4,817,464,561.00	2,507,500.00 164,758,672.00	4,652,705,889.00	
1110707	98081101017000	PV	500172	111111071075487	4,817,464,561.00	203,193.00 164,961,865.00	4,652,502,696.00	
1110707	98081101017000	PV	500173	111111071075486	4,817,464,561.00	48,879.00 165,010,744.00	4,652,453,817.00	
1110707	98081101017000	PV	500174	111111071077537	4,817,464,561.00	64,104.00 165,074,848.00	4,652,389,713.00	
1110707	98081101017000	PV	500175	111111071077538	4,817,464,561.00	35,000.00 165,109,848.00	4,652,354,713.00	
1110707	98081101017000	PV	500177	111111071077545	4,817,464,561.00	7,362.00 165,117,210.00	4,652,347,351.00	
1110708	98081101017000	CD	TT0006	9900200	2,046,188.00 4,819,510,749.00	165,117,210.00	4,654,393,539.00	
1110711	98081101017000	PV	500176	111111071113762	4,819,510,749.00	992,800.00 166,110,010.00	4,653,400,739.00	
1110711	98081101017000	PV	500178	111111071113763	4,819,510,749.00	7,500.00 166,117,510.00	4,653,393,239.00	
1110712	98081101017000	PV	500179	111111071125896	4,819,510,749.00	150,000.00 166,267,510.00	4,653,243,239.00	

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110801090854980

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 111 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:111/08/01　　資料日期:111/07/31

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
1110714	98081101017000	PV	500180	111111071145676	4,819,510,749.00	1,020,000.00 167,287,510.00	4,652,223,239.00	
1110714	98081101017000	PV	500181	111111071145677	4,819,510,749.00	33,500.00 167,321,010.00	4,652,189,739.00	
1110715	98081101017000	CD	RM0091	0022601	4,262,125.00 4,823,772,874.00	167,321,010.00	4,656,451,864.00	
1110715	98081101017000	CD	TT0007	9900233	50,000.00 4,823,822,874.00	167,321,010.00	4,656,501,864.00	
1110715	98081101017000	PV	500182	111111071153877	4,823,822,874.00	1,337,800.00 168,658,810.00	4,655,164,064.00	
1110715	98081101017000	PV	500183	111111071153879	4,823,822,874.00	891,300.00 169,550,110.00	4,654,272,764.00	
1110715	98081101017000	PV	500184	111111071153878	4,823,822,874.00	22,500.00 169,572,610.00	4,654,250,264.00	
1110719	98081101017000	PV	500185	111111071195953	4,823,822,874.00	12,980.00 169,585,590.00	4,654,237,284.00	
1110719	98081101017000	PV	500186	111111071195967	4,823,822,874.00	11,839.00 169,597,429.00	4,654,225,445.00	
1110719	98081101017000	PV	500187	111111071195970	4,823,822,874.00	952,000.00 170,549,429.00	4,653,273,445.00	
1110719	98081101017000	PV	500188	111111071195971	4,823,822,874.00	2,000,000.00 172,549,429.00	4,651,273,445.00	
1110720	98081101017000	CD	RM0059	0006001	150,000.00 4,823,972,874.00	172,549,429.00	4,651,423,445.00	
1110721	98081101017000	CD	RM0417	0049501	100,000.00 4,824,072,874.00	172,549,429.00	4,651,523,445.00	

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110801090854980

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 111 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:111/08/01

資料日期:111/07/31

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
1110722	98081101017000	CD	RM0384	0055501	250,000.00 4,824,322,874.00	172,549,429.00	4,651,773,445.00	
1110722	98081101017000	PV	500191	111111071226758	26,000.00 4,824,322,874.00	172,575,429.00	4,651,747,445.00	
1110725	98081101017000	PV	500189	111111071253035	650,000.00 4,824,322,874.00	173,225,429.00	4,651,097,445.00	
1110725	98081101017000	PV	500190	111111071253036	560,000.00 4,824,322,874.00	173,785,429.00	4,650,537,445.00	
1110725	98081101017000	PV	500192	111111071253037	1,700.00 4,824,322,874.00	173,787,129.00	4,650,535,745.00	
1110725	98081101017000	PV	500193	111111071255394	480,000.00 4,824,322,874.00	174,267,129.00	4,650,055,745.00	
1110726	98081101017000	PV	500194	111111071263704	560,000.00 4,824,322,874.00	174,827,129.00	4,649,495,745.00	
1110727	98081101017000	PV	500195	111111071273089	619,482.00 4,824,322,874.00	175,446,611.00	4,648,876,263.00	
1110727	98081101017000	PV	500196	111111071273978	10,959.00 4,824,322,874.00	175,457,570.00	4,648,865,304.00	
1110727	98081101017000	PV	500197	111111071276128	16,419.00 4,824,322,874.00	175,473,989.00	4,648,848,885.00	
1110728	98081101017000	PR		5616480	-880.00 4,824,322,874.00	175,473,109.00	4,648,849,765.00	

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110801090854996

財政部國庫署

庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 111 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:111/08/01　　機關頁次 :4

資料日期:111/07/31　　總頁次 :4

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

支出收回 1 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 0A-110 以前年度支出。

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110801090854996

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 111 年 7 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
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			483,153				

製表 經辦人員于水雲

主辦出納 課員羅偉宏

主辦會計 經辦人員王億雯

編審黃敏惠

主計室主任孫碧環

機關長官 營建署署長吳欣修

製表 經用人員 王億雯

覆核 編審 黃敏惠