

中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



國土永續發展基金附屬單位決算

(非營業部分)

國土永續發展基金管理會編

國土永續發展基金113年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效·····	1
二、基金來源、用途及餘絀情形·····	4
三、現金流量結果·····	5
四、資產負債情況·····	5
五、其他·····	6

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表·····	7
------------------	---

貳、附屬表

一、基金來源明細表·····	8
二、基金用途明細表·····	9
三、貸出款明細表·····	無
四、資本資產明細表·····	11
五、長期負債明細表·····	無
六、固定資產建設改良擴充明細表·····	12
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表·····	無
八、資金轉投資及其餘絀明細表·····	無
九、員工人數彙計表·····	13

國土永續發展基金113年度附屬單位決算

目 次

十、用人費用彙計表·····	14
十一、媒體政策及業務宣導費彙計表·····	16
十二、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	無
十三、主要業務計畫執行績效摘要表·····	17
十四、各項費用彙計表·····	18
十五、管制性項目及統計所需項目比較表·····	19

丙、會計報表

一、平衡表·····	20
二、收入支出表·····	22
三、現金流量表·····	23

丁、參考表

決算與會計收支對照表·····	24
-----------------	----

國土永續發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效：

單位：新臺幣元

(一) 基金來源

來源別	實施內容	預算數	決算數	執行比率%	說明
違規罰款收入	-	-	3,244,106	-	主要係委辦案承包廠商繳回之逾期罰款。
其他徵收及依法分配收入	非都市土地開發許可審查費及環境敏感地區單一窗口查詢費。	44,640,000	48,353,790	108.32	主要係非都市土地開發許可審查及環境敏感地區單一窗口查詢實際申請案件數量較預期增加。
利息收入	-	-	16,693	-	主要係委辦案承包廠商代收查詢費之存款孳息。
公庫撥款收入	依國土計畫法第 44 條規定，中央主管機關分 10 年編列預算撥入。	10,102,832,000	10,102,832,000	100.00	依國土計畫法第 44 條規定，本（113）年度公庫撥入 101 億 283 萬 2,000 元。
雜項收入	-	-	1,486,924	-	主要係地方政府繳回本部補助辦理國土計畫相關業務之賸餘款。

(二) 基金用途

計畫名稱	實施內容	預算數	決算數	執行比率%	辦理情形	
					已或成	完未說 成完明 因應改善措施
一、國土永續發展相關計畫	(一) 全國國土計畫：辦理國土利用現況調查、土地利用監測、鄉村地區整體規劃作業顧問團、土地使用管制規則研析、國土規劃	669,294,000	517,140,568	77.27	(一) 全國國土計畫：委辦案部分，本(113)年度執行委辦案共 49 案，其中 18 案已結案，其餘 31 案刻依契約期程辦理相關作業。	(一) 全國國土計畫：委辦案部分，本部國土管理署將持續依據委辦案契

國土永續發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

計畫名稱	實施內容	預算數	決算數	執行率 %	辦理情形			
					已 或 成	完 未 說	成 完 明	因應改善 措施
	量能提升及人才培養交流平台、國土功能分區資訊系統等。 (二) 直轄市、縣(市)國土計畫：補助直轄市、縣(市)政府辦理鄉村地區整體規劃、辦理原住民族部落環境基本調查、部落溝通及國土功能分區劃設作業經費、土地違規使用查處作業經費、國土計畫應載明事項之規劃研究等。				(二) 直轄市、縣(市)國土計畫：補助政府機關(構)部分，本(113)年度補助直轄市、縣(市)政府辦理鄉村地區整體規劃作業、部(聚)落環境基本調查、部(聚)落溝通及國土功能分區圖法定作業經費、土地違規使用查處作業、邀請本部國土計畫審議會委員列(出)席作業費用、辦理「直轄市、縣(市)國土計畫應載明事項之規劃研究」作業費用、都市土地開發許可審查作業評鑑結果及補助獎勵費用、銜接國土計畫法辦理使用地檢討變更作業費用等事項。			約規定期程積極辦理相關委託調查研究案，並按月檢討辦理進度。 (二) 直轄市、縣(市)國土計畫：補助政府機關(構)部分，本部國土管理署除按月列管各直轄市、縣(市)辦理進度外，亦透過府訪談瞭解各地方實務執行問題，並定期開研商會議提

國土永續發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

計畫名稱	實施內容	預算數	決算數	執行率 %	辦理情形		
					已或成	完未說	成完明 因應改善措施
					(113) 年度決算數較預算數減少，主要係地方政府依實際進度辦理請款所致，後續將積極協助各直轄市、縣(市)政府辦理相關作業，俾提升執行效率。		
二、一般行政管理計畫	辦理國土永續發展基金管理會運作所需經費，主要支應管理會委員報酬、交通費、會議誤餐便當等。	180,000	38,696	21.50	依本年度管理會議實際召開情形核實支付委員兼職費等。 本部國土管理署後續仍依行政院 106 年 3 月 10 日訂定發布國土永續發展基金收支保管及運用辦法相關規定，及本基金管理會第 6 次會議決議，每 6		

國土永續發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

計畫名稱	實施內容	預算數	決算數	執行率 %	辦理情形			
					已或成	完未說	成完明	因應改善措施
								個月開 1 次會，並視需要加開會議，以透過管理會監督，俾提升本基金執行效率。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源

1. 徵收及依法分配收入決算數 5,159 萬 7,896 元，較預算數 4,464 萬元，增加 695 萬 7,896 元，約 15.59%。
2. 財產收入決算數 1 萬 6,693 元，無編列預算數。
3. 政府撥入收入決算數 101 億 283 萬 2,000 元，與預算數同。
4. 其他收入決算數 148 萬 6,924 元，無編列預算數。

以上基金來源決算數合計 101 億 5,593 萬 3,513 元，較預算數 101 億 4,747 萬 2,000 元，增加 846 萬 1,513 元，約 0.08%。

(二)基金用途

1. 國土永續發展相關計畫決算數 5 億 1,714 萬 568 元，較預算數 6 億 6,929 萬 4,000 元，減少 1 億 5,215 萬 3,432 元，約 22.73%。
2. 一般行政管理計畫決算數 3 萬 8,696 元，較預算數 18 萬元，減少 14 萬 1,304 元，約 78.50%。

以上基金用途決算數合計 5 億 1,717 萬 9,264 元，較預算數 6 億 6,947 萬 4,000 元，減少 1 億 5,229 萬 4,736 元，約 22.75%。

(三)餘絀部分

國土永續發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

以上收支相抵後本期賸餘 96 億 3,875 萬 4,249 元，較本期賸餘預算數 94 億 7,799 萬 8,000 元，增加賸餘 1 億 6,075 萬 6,249 元，約 1.70%，主要係捐助、補助及獎助部分，地方政府依實際進度辦理請款所致，後續將積極協助各直轄市、縣（市）政府辦理相關作業，俾提升執行效率；專業服務費部分，因部分委辦案須配合個案之應辦事項工作期程、政策研議方向調整辦理內容、招標作業期程不如預期等因素，致支出減少。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 96 億 4,207 萬 1,113 元，包括本期賸餘 96 億 5,738 萬 1,164 元、調整非現金項目減少 1,531 萬 51 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,420 萬 3,131 元，係增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產。
- (三)籌資活動之淨現金流出 9,140 元，其中現金流入係增加短期債務及其他負債 34 萬 7,100 元；現金流出係減少短期債務及其他負債 35 萬 6,240 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 96 億 2,785 萬 8,842 元，係期末現金及約當現金 282 億 3,655 萬 7,812 元，較期初現金及約當現金 186 億 869 萬 8,970 元增加之數。

四、資產負債情況：

- (一)資產總額 283 億 1,815 萬 5,113 元，包含流動資產 282 億 8,258 萬 5,090 元，固定資產 354 萬 5,939 元，無形資產 3,202 萬 4,084 元。
 - 1. 流動資產 282 億 8,258 萬 5,090 元，較上年度 186 億 4,239 萬 2,342 元，增加 96 億 4,019 萬 2,748 元，係銀行存款增加 96 億 2,785 萬 8,842 元及預付費用增加 1,233 萬 3,906 元所致。
 - 2. 固定資產 354 萬 5,939 元，較上年度 113 萬 9,649 元，增加 240 萬 6,290 元，原因如下：
 - (1)機械及設備增加 243 萬 7,358 元，係本年度購置電腦、伺服器、記憶體等相關設備增加 278 萬 5,818 元及提列折舊減少 34 萬 8,460 元。
 - (2)雜項設備減少 3 萬 1,068 元，係本年度提列折舊。

國土永續發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

3. 無形資產 3,202 萬 4,084 元，較上年度 1,580 萬 3,459 元，增加 1,622 萬 625 元，原因如下：

(1) 電腦軟體增加 1,938 萬 7,068 元，係本年度購置電腦軟體 676 萬 6,656 元、國土利用監測整合作業案完成驗收由「預付費用」轉入「電腦軟體」49 萬 2,980 元、系統建置完竣由「發展中之無形資產」轉入「電腦軟體」1,425 萬 6,000 元，減少數係電腦軟體攤銷 212 萬 8,568 元。

(2) 發展中之無形資產減少 316 萬 6,443 元，係為建置「國土功能分區資訊系統」、「全國營建剩餘土石方即時追蹤流向管控系統」、「使用許可與應經申請同意審議作業及書件查詢系統」、「國土計畫土地使用違規查報系統開發」增加 1,108 萬 9,557 元及系統建置完竣轉列電腦軟體減少 1,425 萬 6,000 元。

(二) 負債及淨資產 283 億 1,815 萬 5,113 元，包括流動負債 299 萬 9,005 元，其他負債 94 萬 7,100 元，淨資產 283 億 1,420 萬 9,008 元。

1. 流動負債 299 萬 9,005 元，較上年度 155 萬 1,366 元，增加 144 萬 7,639 元，係未及於本年度撥付之委辦費及外包費所提列之應付費用。

2. 其他負債 94 萬 7,100 元，較上年度 95 萬 6,240 元，減少 9,140 元，係委辦案承包廠商履約期滿且無待辦理事項，依約退還保證金，致存入保證金減少。

3. 淨資產 283 億 1,420 萬 9,008 元，較上年度 186 億 5,682 萬 7,844 元，增加 96 億 5,738 萬 1,164 元，係本期賸餘所致。

五、其他：

納入國庫集中支付說明：本基金 113 年底現金為 282 億 3,655 萬 7,812 元，配合政策納入國庫集中支付（包括公庫撥款收入、違規罰款收入、其他徵收及依法分配收入、利息收入及雜項收入），其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

國土永續發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	10,147,472,000	100.00	10,155,933,513	100.00	8,461,513	0.08	10,050,477,417	100.00
徵收及依法分配收入	44,640,000	0.44	51,597,896	0.51	6,957,896	15.59	46,260,901	0.46
違規罰款收入			3,244,106	0.03	3,244,106	--	102,426	-
其他徵收及依法分配收入	44,640,000	0.44	48,353,790	0.48	3,713,790	8.32	46,158,475	0.46
財產收入			16,693	-	16,693	--	11,101	-
利息收入			16,693	-	16,693	--	11,101	-
政府撥入收入	10,102,832,000	99.56	10,102,832,000	99.48			10,000,000,000	99.50
公庫撥款收入	10,102,832,000	99.56	10,102,832,000	99.48			10,000,000,000	99.50
其他收入			1,486,924	0.01	1,486,924	--	4,205,415	0.04
雜項收入			1,486,924	0.01	1,486,924	--	4,205,415	0.04
基金用途	669,474,000	6.60	517,179,264	5.09	-152,294,736	-22.75	402,126,483	4.00
國土永續發展相關計畫	669,294,000	6.60	517,140,568	5.09	-152,153,432	-22.73	402,080,891	4.00
購建固定資產	2,794,000	0.03	2,785,818	0.03	-8,182	-0.29	620,444	0.01
其他	666,500,000	6.57	514,354,750	5.06	-152,145,250	-22.83	401,460,447	3.99
一般行政管理計畫	180,000	-	38,696	-	-141,304	-78.50	45,592	-
其他	180,000	-	38,696	-	-141,304	-78.50	45,592	-
本期賸餘(短絀)	9,477,998,000	93.40	9,638,754,249	94.91	160,756,249	1.70	9,648,350,934	96.00
期初基金餘額	18,505,525,000	182.37	18,639,884,736	183.54	134,359,736	0.73	8,991,533,802	89.46
解繳公庫								
期末基金餘額	27,983,523,000	275.77	28,278,638,985	278.44	295,115,985	1.05	18,639,884,736	185.46

國土永續發展基金
基金來源明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金來源	10,147,472,000	10,155,933,513	8,461,513	0.08	
徵收及依法分配收入	44,640,000	51,597,896	6,957,896	15.59	
違規罰款收入		3,244,106	3,244,106	--	主要係委辦案承包廠商繳回之逾期罰款。
其他徵收及依法分配收入	44,640,000	48,353,790	3,713,790	8.32	
財產收入		16,693	16,693	--	
利息收入		16,693	16,693	--	主要係委辦案承包廠商代收查詢費之存款孳息。
政府撥入收入	10,102,832,000	10,102,832,000			
公庫撥款收入	10,102,832,000	10,102,832,000			
其他收入		1,486,924	1,486,924	--	
雜項收入		1,486,924	1,486,924	--	主要係地方政府繳回本部補助辦理國土計畫相關業務之賸餘款。

國土永續發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
基金用途	669,474,000	517,179,264	-152,294,736	-22.75	主要係： (1)捐助、補助與獎助部分：地方政府依實際進度辦理請款所致，後續將積極協助各直轄市、縣(市)政府辦理相關作業，俾提升執行效率。 (2)專業服務費部分：因部分委辦案須配合個案之應辦事項工作期程、政策研議方向調整辦理內容、招標作業期程不如預期等因素所致。
國土永續發展相關計畫	669,294,000	517,140,568	-152,153,432	-22.73	
用人費用	2,420,000	277,500	-2,142,500	-88.53	勞務承攬情形：於本計畫外包費項下辦理113年度國土計畫業務勞務承攬採購案，預計進用18人，預算數1,822萬2,000元，實際進用16人，決算數1,201萬9,626元。
聘僱及兼職人員薪資	2,420,000	277,500	-2,142,500	-88.53	
服務費用	424,691,000	373,007,577	-51,683,423	-12.17	
郵電費		15,100	15,100	--	
旅運費	3,335,000	1,152,860	-2,182,140	-65.43	
印刷裝訂及公告費	527,000	191,736	-335,264	-63.62	
保險費		11,996	11,996	--	
一般服務費	18,222,000	12,019,626	-6,202,374	-34.04	
專業服務費	396,677,000	359,027,383	-37,649,617	-9.49	
媒體政策及業務宣導費	2,000,000	421,333	-1,578,667	-78.93	
推展費	3,930,000	167,543	-3,762,457	-95.74	
材料及用品費	738,000	738,394	394	0.05	
用品消耗	738,000	738,394	394	0.05	
租金、償債、利息及相關手續費		188,470	188,470	--	
房租		188,470	188,470	--	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	23,595,000	21,135,011	-2,459,989	-10.43	
購建固定資產	2,794,000	2,785,818	-8,182	-0.29	
購置無形資產	20,801,000	18,349,193	-2,451,807	-11.79	

國土永續發展基金
基金用途明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,850,000	121,793,616	-96,056,384	-44.09	係委員兼職費等依管理會實際召開情形支領所致。
捐助、補助與獎助	217,850,000	121,741,420	-96,108,580	-44.12	
分擔		52,196	52,196	--	
一般行政管理計畫	180,000	38,696	-141,304	-78.50	
用人費用	90,000	22,500	-67,500	-75.00	
正式員額薪資	90,000	22,500	-67,500	-75.00	
服務費用	72,000	9,196	-62,804	-87.23	
旅運費	72,000	9,196	-62,804	-87.23	
材料及用品費	18,000	7,000	-11,000	-61.11	
用品消耗	18,000	7,000	-11,000	-61.11	

註：管制性項目：

- 一、媒體政策及業務宣導費：預算數200萬元，決算數42萬1,333元。
- 二、推展費：預算數393萬元，決算數16萬7,543元。

國土永續發展基金
資本資產明細表
中華民國113年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	17,308,534	-365,426		35,391,011		16,384,568	-379,528	35,570,023
機械及設備	1,348,192	-282,604		2,785,818			-348,460	3,502,946
雜項設備	156,883	-82,822					-31,068	42,993
電腦軟體	5,870,625			21,515,636		2,128,568		25,257,693
發展中之無形資產	9,932,834			11,089,557		14,256,000		6,766,391

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：增加數係購置平板電腦、個人電腦、筆記型電腦、檔案伺服器共用網路附加儲存系統設備、伺服器、記憶體、國土利用監測整合作業案相關設備共計2,785,818元。
- 二、電腦軟體：增加數係購置電腦軟體6,766,656元、國土利用監測整合作業案完成驗收由「預付費用」轉入「電腦軟體」492,980元、系統建置完竣由「發展中之無形資產」轉入「電腦軟體」14,256,000元，減少數係電腦軟體攤銷2,128,568元。
- 三、發展中之無形資產：增加數係發展中之電腦軟體11,089,557元，減少數係系統建置完竣，轉列電腦軟體14,256,000元。

國土永續發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計			
國土永續發展相關計畫		2,794,000			2,794,000	2,785,818	-8,182	
機械及設備		2,794,000			2,794,000	2,785,818	-8,182	
機械及設備		2,794,000			2,794,000	2,785,818	-8,182	
合 計		2,794,000			2,794,000	2,785,818	-8,182	

中華民國113年度

單位：人

-48

註：本基金預計勞務承攬人力18人(規劃師12人、資深規劃師3人、資訊工程師3人)，實際勞務承攬人力16人(行政人員1人、規劃師10人、資深規劃師3人、資訊管理人員2人)，辦理國土永續發展基金相關業務，於國土永續發展相關計畫-一般服務費項下支應。

國土永續
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數											總計
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加 (夜) 班 費	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	
國土永續發展 相關計畫											2,420,000	2,420,000
兼任人員											2,420,000	2,420,000
一般行政管理計畫	90,000									90,000		90,000
管理會委員	90,000									90,000		90,000
合 計	90,000									90,000	2,420,000	2,510,000

註：本基金勞務承攬人力預計進用18人，預算數1,822萬2,000元，實際進用16人，決算數1,201萬9,626元。

發展基金
彙計表
113年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加 (夜)班 費	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合計	兼任人員 用人費用	總計
國土永續發展 相關計畫											277,500	277,500
兼任人員											277,500	277,500
一般行政管理計畫	22,500									22,500		22,500
管理會委員	22,500									22,500		22,500
合 計	22,500									22,500	277,500	300,000

國土永續發展基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

計 畫 別	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
國土永續發展相關計畫	2,000,000	421,333	-1,578,667	-78.93	
總 計	2,000,000	421,333	-1,578,667	-78.93	

國土永續發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
國土永續發展相關計畫			669,294,000		517,140,568			-152,153,432	-22.73	主要係： (1)捐助、補助與獎助部分：地方政府依實際進度辦理請款所致，後續將積極協助各直轄市、縣(市)政府辦理相關作業，俾提升執行效率。 (2)專業服務費部分：因部分委辦案須配合個案之應辦事項工作期程、政策研議方向調整辦理內容、招標作業期程不如預期等因素所致。

國土永續發展基金
各項費用彙計表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	2,510,000	300,000	-2,210,000	-88.05
正式員額薪資	90,000	22,500	-67,500	-75.00
聘僱及兼職人員薪資	2,420,000	277,500	-2,142,500	-88.53
服務費用	424,763,000	373,016,773	-51,746,227	-12.18
郵電費		15,100	15,100	--
旅運費	3,407,000	1,162,056	-2,244,944	-65.89
印刷裝訂及公告費	527,000	191,736	-335,264	-63.62
保險費		11,996	11,996	--
一般服務費	18,222,000	12,019,626	-6,202,374	-34.04
專業服務費	396,677,000	359,027,383	-37,649,617	-9.49
媒體政策及業務宣導費	2,000,000	421,333	-1,578,667	-78.93
推展費	3,930,000	167,543	-3,762,457	-95.74
材料及用品費	756,000	745,394	-10,606	-1.40
用品消耗	756,000	745,394	-10,606	-1.40
租金、償債、利息及相關手續費		188,470	188,470	--
房租		188,470	188,470	--
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	23,595,000	21,135,011	-2,459,989	-10.43
購建固定資產	2,794,000	2,785,818	-8,182	-0.29
購置無形資產	20,801,000	18,349,193	-2,451,807	-11.79
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	217,850,000	121,793,616	-96,056,384	-44.09
捐助、補助與獎助	217,850,000	121,741,420	-96,108,580	-44.12
分擔		52,196	52,196	--
合 計	669,474,000	517,179,264	-152,294,736	-22.75

註：本年度大陸地區旅費之預算數及決算數皆為0元。

國土永續發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減數		說 明
			金 額	%	
管制性項目					
媒體政策及業務宣導費	2,000,000	421,333	-1,578,667	-78.93	
推展費	3,930,000	167,543	-3,762,457	-95.74	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,200,000	335,880	-864,120	-72.01	
購置電腦軟體	20,801,000	18,349,193	-2,451,807	-11.79	
補（協）助政府機關（ 構）	217,850,000	121,741,420	-96,108,580	-44.12	

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	28,318,155,113	100.00	18,659,335,450	100.00	9,658,819,663	51.76
流動資產	28,282,585,090	99.87	18,642,392,342	99.91	9,640,192,748	51.71
現金	28,236,557,812	99.71	18,608,698,970	99.73	9,627,858,842	51.74
銀行存款	28,236,557,812	99.71	18,608,698,970	99.73	9,627,858,842	51.74
預付款項	46,027,278	0.16	33,693,372	0.18	12,333,906	36.61
預付費用	46,027,278	0.16	33,693,372	0.18	12,333,906	36.61
固定資產	3,545,939	0.01	1,139,649	0.01	2,406,290	211.14
機械及設備	3,502,946	0.01	1,065,588	0.01	2,437,358	228.73
機械及設備	4,134,010	0.01	1,348,192	0.01	2,785,818	206.63
累計折舊－機械及設	-631,064	-	-282,604	-	-348,460	123.30
雜項設備	42,993	-	74,061	-	-31,068	-41.95
雜項設備	156,883	-	156,883	-		
累計折舊－雜項設備	-113,890	-	-82,822	-	-31,068	37.51
無形資產	32,024,084	0.11	15,803,459	0.08	16,220,625	102.64
無形資產	32,024,084	0.11	15,803,459	0.08	16,220,625	102.64
電腦軟體	25,257,693	0.09	5,870,625	0.03	19,387,068	330.24
發展中之無形資產	6,766,391	0.02	9,932,834	0.05	-3,166,443	-31.88
合 計	28,318,155,113	100.00	18,659,335,450	100.00	9,658,819,663	51.76

註：一、本年度信託代理與保證資產（負債）2,000,000元，明細為：（一）瀚峰企業股份有限公司「113年度國土計畫業務勞務承攬採購案」履約保證金（連帶保證書）1,000,000元，上年度決算審定數為2,000,000元。
二、本基金無經管珍貴動產、不動產。
三、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金

表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	3,946,105	0.01	2,507,606	0.01	1,438,499	57.37
流動負債	2,999,005	0.01	1,551,366	0.01	1,447,639	93.31
應付款項	2,999,005	0.01	1,551,366	0.01	1,447,639	93.31
應付費用	2,999,005	0.01	1,551,366	0.01	1,447,639	93.31
其他負債	947,100	-	956,240	0.01	-9,140	-0.96
什項負債	947,100	-	956,240	0.01	-9,140	-0.96
存入保證金	947,100	-	956,240	0.01	-9,140	-0.96
淨資產	28,314,209,008	99.99	18,656,827,844	99.99	9,657,381,164	51.76
淨資產	28,314,209,008	99.99	18,656,827,844	99.99	9,657,381,164	51.76
淨資產	28,314,209,008	99.99	18,656,827,844	99.99	9,657,381,164	51.76
累積餘額	28,314,209,008	99.99	18,656,827,844	99.99	9,657,381,164	51.76
合 計	28,318,155,113	100.00	18,659,335,450	100.00	9,658,819,663	51.76

計畫業務勞務承攬採購案」履約保證金（連帶保證書）1,000,000元。（二）大新企管顧問有限公司「114年度國土

國土永續發展基金
收 入 支 出 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	10,155,933,513	100.00	10,050,477,417	100.00	105,456,096	1.05
徵收及依法分配收入	51,597,896	0.51	46,260,901	0.46	5,336,995	11.54
違規罰款收入	3,244,106	0.03	102,426	-	3,141,680	3,067.27
其他徵收及依法分配收入	48,353,790	0.48	46,158,475	0.46	2,195,315	4.76
財產收益	16,693	-	11,101	-	5,592	50.37
財產孳息收入	16,693	-	11,101	-	5,592	50.37
政府撥入收入	10,102,832,000	99.48	10,000,000,000	99.50	102,832,000	1.03
公庫撥款收入	10,102,832,000	99.48	10,000,000,000	99.50	102,832,000	1.03
其他收入	1,486,924	0.01	4,205,415	0.04	-2,718,491	-64.64
雜項收入	1,486,924	0.01	4,205,415	0.04	-2,718,491	-64.64
支出	498,552,349	4.91	395,230,753	3.93	103,321,596	26.14
人事支出	300,000	-	71,000	-	229,000	322.54
人事支出	300,000	-	71,000	-	229,000	322.54
業務支出	374,002,833	3.68	257,978,023	2.57	116,024,810	44.97
業務支出	374,002,833	3.68	257,978,023	2.57	116,024,810	44.97
獎補助支出	121,741,420	1.20	131,893,750	1.31	-10,152,330	-7.70
補（協）助政府機關（構）	121,741,420	1.20	131,893,750	1.31	-10,152,330	-7.70
財產損失			3,803,388	0.04	-3,803,388	-100.00
財產交易損失			3,803,388	0.04	-3,803,388	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,508,096	0.02	1,472,492	0.01	1,035,604	70.33
固定資產折舊	379,528	-	235,465	-	144,063	61.18
無形資產攤銷	2,128,568	0.02	1,237,027	0.01	891,541	72.07
其他支出			12,100	-	-12,100	-100.00
其他支出			12,100	-	-12,100	-100.00
本期賸餘（短絀）	9,657,381,164	95.09	9,655,246,664	96.07	2,134,500	0.02
期初淨資產	18,656,827,844	183.70	9,001,581,180	89.56	9,655,246,664	107.26
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	28,314,209,008	278.79	18,656,827,844	185.63	9,657,381,164	51.76

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

國土永續發展基金
現金流量表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	9,657,381,164
調整非現金項目	-15,310,051
業務活動之淨現金流入（流出）	9,642,071,113
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,203,131
投資活動之淨現金流入（流出）	-14,203,131
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	347,100
減少短期債務及其他負債	-356,240
籌資活動之淨現金流入（流出）	-9,140
現金及約當現金之淨增（淨減）	9,627,858,842
期初現金及約當現金	18,608,698,970
期末現金及約當現金	28,236,557,812

註：一、不影響現金流量之投資與籌資活動：因系統建置完竣，由發展中之無形資產轉列電腦軟體14,256,000元。
 二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

國土永續發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	10,155,933,513		10,155,933,513	收入
徵收及依法分配收入	51,597,896		51,597,896	徵收及依法分配收入
財產收入	16,693		16,693	財產收益
政府撥入收入	10,102,832,000		10,102,832,000	政府撥入收入
其他收入	1,486,924		1,486,924	其他收入
基金用途	517,179,264	-18,626,915	498,552,349	支出
用人費用	300,000		300,000	人事支出
服務費用	373,016,773	986,060	374,002,833	業務支出
材料及用品費	745,394	-745,394		
租金、償債、利息及相關手續費	188,470	-188,470		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,196	-52,196		
捐助、補助與獎助	121,741,420		121,741,420	獎補助支出
		2,508,096	2,508,096	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	2,785,818	-2,785,818		
購置無形資產	18,349,193	-18,349,193		
本期賸餘(短絀)	9,638,754,249	18,626,915	9,657,381,164	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	18,639,884,736	16,943,108	18,656,827,844	期初淨資產
期末基金餘額	28,278,638,985	35,570,023	28,314,209,008	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：18,626,915元說明如下：

（一）業務支出調整數986,060元=材料及用品費745,394元+租金、償債、利息及相關手續費188,470元+會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費52,196元。（預算項目之「服務費用」、「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」，係以會計科目-業務支出列支）

（二）折舊、折耗及攤銷調整數2,508,096元=本年度固定資產折舊379,528元及無形資產攤銷2,128,568元。

（三）未列支出調整數-21,135,011元=本年度預算項目購置固定資產2,785,818元+購置無形資產18,349,193元，列入本年度資產帳。

三、本表本期賸餘（短絀）調整數18,626,915元=收入調整數0元-支出調整數-18,626,915元。

四、期初淨資產調整數16,943,108元=期初固定資產1,139,649元+無形資產15,803,459元。

五、期末淨資產調整數35,570,023元=本期賸餘（短絀）調整數18,626,915元+期初淨資產調整數16,943,108元。

主辦會計人員：陳艷娟



基金主持人：劉世芳

