

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

臺北市政府地方總決算

臺北市政府地政局主管

臺北市實施平均地權基金附屬單位決算

(作 業 基 金)

臺北市政府地政局編

臺北市實施平均地權基金107 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 9 頁
丙、主要表	
一、收支餘絀表	第 11 至 13 頁
二、餘絀撥補表	第 14 頁
三、現金流量表	第 15 頁
四、平衡表	第 16 至 17 頁
丁、附屬表	
一、投融資業務收入明細表	第 19 至 20 頁
二、財務收入明細表	第 21 頁
三、其他業務外收入明細表	第 22 至 23 頁
四、投融資業務成本明細表	第 24 至 26 頁
五、管理及總務費用明細表	第 27 至 29 頁
六、其他業務外費用明細表	第 30 至 31 頁
七、固定資產建設改良擴充明細表	第 32 頁
八、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期投資	第 34 至 39 頁
九、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期應收款	第 -- 頁
十、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期貸款	第 -- 頁
十一、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 無形資產	第 -- 頁
十二、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 遞延費用	第 -- 頁
十三、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 固定資產建設改良擴充	第 40 至 41 頁
十四、資產折舊明細表	第 42 至 43 頁
十五、資產變賣明細表	第 -- 頁
十六、資產報廢明細表	第 44 至 45 頁
十七、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
十八、長期債務舉借與償還明細表	第 -- 頁
十九、基金增減數額明細表	第 46 頁
二十、成本彙總表	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 47 頁
二、用人費用彙計表	第 48 至 49 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 50 至 51 頁
五、各項費用彙計表	第 52 至 54 頁

臺北市實施平均地權基金107 年度附屬單位決算

目 次

六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 55 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 56 頁

臺北市實施平均地權基金

財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
業務總收入	8,947,362,430	1,815,294,444	7,132,067,986	392.89
業務總支出	7,519,075,651	890,538,534	6,628,537,117	744.33
賸餘(短絀 -)	1,428,286,779	924,755,910	503,530,869	54.45
餘絀撥補：				
解繳市庫淨額	-	1,540,000,000	-1,540,000,000	--
未分配賸餘餘額	16,227,664,821	14,867,095,741	1,360,569,080	9.15
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
現金流量(註1)：				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-391,355	-2,684,265	2,292,910	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增(減 -)	3,474,832,167	-10,318,139,144	13,792,971,311	--
財務狀況：				
營運資金餘額(註2)	4,966,156,622	1,420,926,010	3,545,230,612	249.50
固定資產餘額	91,487,326	96,385,671	-4,898,345	-5.08
長期負債餘額	-	4,557,751,761	-4,557,751,761	--
淨值	17,723,638,029	16,363,068,949	1,360,569,080	8.31

註：1.現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2.營運資金餘額=流動資產-流動負債。

本 頁 空 白

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

為實施平均地權，於民國 67 年 7 月 1 日依平均地權條例施行細則第 14 條規定設立本基金，並依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理市地重劃、區段徵收及照價收買等業務。

(一)市地重劃：本年度預算數 75,376,830 元，連同以前年度保留數 94,916,807 元，合計可支用預算數 170,293,637 元，執行結果，實際執行數為 126,601,470 元，佔可支用預算數 74.34%。以上辦理市地重劃業務，預算執行差異原因主要係：

1. 南港經貿園區重劃區委由台灣電力股份有限公司代辦之「PC07 地下連通道設置整建工程」(土建及電梯工程、機電工程)及「55-1 地號土地綠地工程」等國家會展中心附屬工程，因「PC07 地下連通道設置整建工程」配合 105 年 7 月 13 日行政院核准國家會展中心(南港展覽館擴建)興建計畫展延計畫期程 24 個月、增設獨立逃生梯與地面連通變更設計、招標過程多次流標，及整建工程開挖後，既有構造西側呈現輕微不均勻沉陷並有泥土與地下水滲漏狀況，及辦理變更設計及展延工期等因素，致預算執行落後。
2. 內湖區第九期重劃區原依本府 100 年 8 月 29 日公告發布實施「變更臺北市內湖區蘆洲里附近工業區細部計畫案」採市地重劃方式開發，惟區內現有多家營運良好之合法工廠、地上建物密集，部分土地所有權人及建物相關權利人提出排除市地重劃範圍與安置需求。因多數土地所有權人不願負擔拆遷戶之安置費用，另鑑於市地重劃法令並無拆遷安置之規定，導致市地重劃推動困難，須重新檢討都市計畫，致預算執行落後。
3. 南港區第三期重劃區為 101 年度至 106 年度之連續性計畫，爰 107 年度無編列預算，惟 C 區公園尚未完成，致未能辦理財務結算，故本年度仍須設算貸款利息，致預算執行差異。

各分項計畫之執行情形如下：

1. 南港經貿園區

- (1)已完成：土地分配結果公告、權利變更登記、土地交接、核發重劃負擔費用證明書、南港國小及其西南側土地改良物拆遷補償、土地點交、工程委託規劃設計及監造廠商之決標；南港區第一期都市設計審議、工程規劃設計、施工及驗收；PC06 人行地下道都市設計審議、工程規劃設計、施工及驗收；南港國小拆

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 107 年度

除整地工程規劃設計、施工及驗收；PC06 人行地下道兩庇工程都市設計審議、規劃設計、施工及驗收；「PC07 地下連通道設置整建」及「55-1 地號土地綠地工程」細部設計及招標作業；「55-1 地號土地綠地工程」施工作業。

(2) 未完成：「PC07 地下連通道設置整建工程」(土建及電梯工程、機電工程)施工；「PC07 地下連通道設置整建工程」(土建及電梯工程、機電工程)及「55-1 地號土地綠地工程」驗收。

(3) 因應改善措施：「PC07 地下連通道設置整建(土建及電梯工程)」已於 106 年 5 月 6 日開工，108 年 1 月 9 日完工，「55-1 地號土地綠地工程」已於 106 年 12 月 6 日開工，107 年 10 月 19 日完工，預定 108 年 2 月驗收；「PC07 地下連通道設置整建(機電工程)」已於 106 年 10 月 1 日開工，預定 108 年 2 月完工，已請施工廠商積極趕工。

2. 內湖區第九期

(1) 已完成：重劃範圍勘定、舉辦座談會、研議重劃區發展與開發事宜；工程委託規劃設計及監造廠商之決標、工程規劃、基本設計。

(2) 未完成：舉辦檢討都市計畫內容及開發方式座談會、重劃計畫書之擬定、報核、公告及通知、公共工程細部設計、施工及驗收、監造技術服務。

(3) 因應改善措施：本案刻由本府都市發展局檢討都市計畫內容及開發方式，因開發期程及開發方式尚須視檢討評估結果而定，後續將依評估結果辦理相關事宜。

3. 南港區第三期

(1) 已完成：重劃範圍邊界分割、重劃範圍勘定、重劃計畫書之擬定、核定、公告、通知及舉行座談會、地上物拆遷補償、查定重劃前後地價、土地分配結果公告；工程委託規劃設計及監造廠商之決標、公共工程規劃、設計及發包作業、未分配土地現金補償費發放、重劃負擔費用證明書核發、土地分配異議處理、權利變更登記、工程竣工驗收(B、D、E 區)及「臺北市南港區第三期市地重劃工程-自來水管線工程」、土地交接、都市計畫變更。

(2) 未完成：C 區「北部流行音樂中心新建工程—北基地西側三角公園」。

(3) 因應改善措施：本案相關工程預定 108 年 2 月 15 日前陸續完工，代辦機關已積極要求施工廠商加派工班趕工進。

(二) 區段徵收：本年度預算數 466,831,604 元，連同以前年度保留數 194,481,197 元，合

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 107 年度

計可支用預算數 661,312,801 元，執行結果，實際執行數為 1,083,091,733 元，佔可支用預算數 163.78%。以上辦理區段徵收業務，預算執行差異原因主要係：

1. 北投士林科技園區因違章建築行政訴訟案件增加及建物年期疑義重新判讀相關圖資後改判建物年期，致核算應領補償費（拆遷處理費）等各項費用增加；另專案住宅工程於 105 年 8 月因施工廠商財務困難無法繼續履約，增加工程變更設計等費用，致 106 年度工程費不足支用，爰由補償費調整支應，連帶影響 107 年度補償費可用預算數，致預算執行差異。
2. 木柵路五段附近地區因 107 年度貸款利息利率降低，致預算執行落後。
3. 社子島地區因社子島地區區段徵收先期規劃費係配合政策目的編列，於 105 年度編列 6,000 萬元，用於「都市計畫審定後」委託辦理地上物查估作業，惟都市計畫歷時 1 年 9 個月於 107 年 6 月 26 日審議通過，致地上物查估等區段徵收前置作業無法依原訂期程啟動，致預算執行落後。

各分項計畫之執行情形如下：

1. 北投士林科技園區

- (1) 已完成：全區用地取得、抵價地分配作業、專案住宅工程、分配選屋及交屋作業；第 1 期範圍內-地上物拆遷及填土整地工程、福國路雨水下水道工程、公 2 公園、公 5 公園、綠 3 綠地、綠 4 綠地開闢工程、道路、排水、污水下水道工程；第 2 期範圍內-樹木移植工程（第 1、2 標）及第 2 期填土整地先期工程（施工圍籬與土方整理工程）。
- (2) 未完成：第 2 期道路及公園工程設計、發包；填土整地工程（T16、T17、T18 工區）施工、公共工程施工、第 2 期範圍內地上物騰空點交及第 1 期土地點交。
- (3) 因應改善措施：有關因專案住宅施工廠商財務問題，致影響整體開發期程落後之事項，嗣後將以最有利標方式評選財務健全、體質優良之廠商履約，目前已依調整後府管開發期程賡續辦理區段徵收相關作業。

2. 木柵路五段附近地區

- (1) 已完成：地籍資料整理、範圍勘選、協調公有土地處理等區段徵收前置作業之準備；工程委託規劃設計及監造廠商之決標、基本資料調查與分析、地形測量作業、地質鑽探與試驗工作。
- (2) 未完成：初步規劃報告、受保護樹木保護計畫、環境影響說明書、公共工程規

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 107 年度

劃設計及發包施工。

- (3)因應改善措施：本案東側基地下方為礦場舊址，因礦坑密集及火藥問題無法依現行之都市計畫辦理區段徵收，自 98 年度停止辦理後，由本府都市發展局辦理都市計畫檢討，木柵路四段地區劃入本案擬辦區段徵收範圍，經本局土地開發總隊評估財務尚屬可行，本府都市發展局將本案納入文山區都市計畫通盤檢討，自 107 年 12 月 6 日至 108 年 1 月 14 日辦理都市計畫公開展覽作業，本局土地開發總隊將俟都市計畫檢討通過後，賡續推動區段徵收相關作業。

3. 社子島地區

- (1)已完成：補充地質鑽探成果報告書圖、地形測量成果報告書圖、工程規劃期中報告及開發範圍（全區）樹籍清冊、環境影響說明書期末報告，並於社子島地區召開公開說明會、補充環境現況調查（4 季）、補充工程規劃期中報告、環境影響說明書及環境影響評估報告書期中報告。
- (2)未完成：環境影響評估報告書、土地改良物查估。
- (3)因應改善措施：本府環境保護局已於 107 年 10 月 26 日召開第二階段環境影響評估審查委員會議，後續將配合相關審查意見修正報告書；土地改良物查估作業已上網公開招標，後續將積極辦理。

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形

本年度業務收入決算數 8,743,946,981 元，業務外收入 203,415,449 元，收入共計 8,947,362,430 元，較預算數 5,827,620,350 元，增加 3,119,742,080 元，計增加 53.53%。茲將收入各科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 投融資業務收入：決算數為 8,743,946,981 元，較預算數 5,822,794,339 元，增加 2,921,152,642 元，計增加 50.17%，主要係配售北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入，前因專案住宅施工廠商倒閉，經本府工務局新建工程處重新發包、施工後，致專案住宅工程遲至 106 年 7 月始竣工；又因專案住宅缺失修繕耗時，承購戶陳情要求應先將驗屋所提缺失修繕完畢始得辦理交屋，爰配合專案住宅工程竣工、驗收進度及經施工廠商逐戶修繕後，方於 107 年 2 月開始陸續辦理交屋，故 106 年度原預計辦理配售戶數皆延至 107 年度辦理，實際執行數較預算數增加所致。
2. 財務收入：決算數為 69,469,560 元，較預算數 195,180 元，增加 69,274,380 元，

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 107 年度

計增加 35,492.56%，主要係南港區第三期市地重劃區及北投士林科技園區區段徵收，依實際設算利息 69,289,015 元，因未編列是項預算所致。

3. 其他業務外收入：決算數為 133,945,889 元，較預算數 4,630,831 元，增加 129,315,058 元，計增加 2,792.48%，主要係北投士林科技園區區段徵收公共工程等案扣罰違約金收入，實際執行數較預算數增加所致。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形

本年度業務成本與費用決算數 7,516,219,232 元，業務外費用 2,856,419 元，共計 7,519,075,651 元，較預算數 4,201,727,086 元，增加 3,317,348,565 元，計增加 78.95%，茲將支出各科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 投融資業務成本：決算數為 7,506,220,399 元，較預算數 4,192,297,333 元，增加 3,313,923,066 元，計增加 79.05%，主要係配售北投士林科技園區區段徵收專案住宅之成本及營業稅，因專案住宅施工廠商倒閉，經本府工務局新建工程處重新發包、施工後，致專案住宅工程遲至 106 年 7 月始竣工；又因專案住宅缺失修繕耗時，承購戶陳情要求應先將驗屋所提缺失修繕完畢始得辦理交屋，爰配合專案住宅工程竣工、驗收進度及經施工廠商逐戶修繕後，方於 107 年 2 月開始陸續辦理交屋，故 106 年度原預計辦理配售戶數皆延至 107 年度辦理，及本府工務局水利處有償撥用北投士林科技園區北投區軟橋段 94 地號堤防用地、新洲美段 3 地號堤防用地及軟橋段 87 地號抽水站用地土地成本，因北投士林科技園區徵收案尚未開發完成，攤還長期投資成本依據之開發費用預估差異，實際執行數較預算數增加所致。
2. 管理及總務費用：決算數為 9,998,833 元，較預算數 9,314,236 元，增加 684,597 元，計增加 7.35%，主要係配合財產管理系統增提折舊費用所致。
3. 其他業務外費用：決算數為 2,856,419 元，較預算數 115,517 元，增加 2,740,902 元，計增加 2,372.73%，主要係中山區第八期市地重劃區之未分配土地地價補償費，及繳納日據時期重劃區保留地無權占用土地使用補償金與短期土地使用費收入之營業稅等，因未編列是項預算所致。

(三) 決算與預算賸餘比較情形

本年度決算賸餘 1,428,286,779 元，較預算賸餘數 1,625,893,264 元，減少 197,606,485 元，計減少 12.15%，主要係北投士林科技園區區段徵收公共工程等案扣罰違約金收入與本府工務局水利處有償撥用北投士林科技園區北投區軟橋段 94 地號

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 107 年度

堤防用地、新洲美段 3 地號堤防用地及軟橋段 87 地號抽水站用地土地成本，因北投士林科技園區徵收案尚未開發完成，攤還長期投資成本依據之開發費用預估差異等各項收支互抵，實際執行數較預算數減少所致。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 1,428,286,779 元，前期未分配賸餘 14,867,095,741 元，賸餘共計 16,295,382,520 元，本年度依平均地權條例施行細則第 84 條及市地重劃實施辦法第 56 條規定，重劃區之抵費地售出後所得價款應優先抵付重劃總費用，如有盈餘時，應以其半數撥充實施平均地權基金，故盈餘款半數撥付本局經管之「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」67,717,699 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 16,227,664,821 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：淨現金流入 1,363,162,154 元。
- (二)投資活動之現金流量：淨現金流入 6,925,913,742 元。
- (三)融資活動之現金流量：淨現金流出 4,814,243,729 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,235,183,079 元，本年度現金及約當現金淨增 3,474,832,167 元，期末現金及約當現金 5,710,015,246 元。

五、資產負債情況

- (一)決算日資產總額為 19,101,676,450 元：包括流動資產 6,101,079,952 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 12,879,406,550 元；固定資產 91,487,326 元；其他資產 29,702,622 元。
- (二)決算日負債總額為 1,378,038,421 元：包括流動負債 1,134,923,330 元；其他負債 243,115,091 元。
- (三)決算日淨值總額為 17,723,638,029 元：包括基金 1,495,973,208 元；累積餘絀 16,227,664,821 元。

六、其他：

- (一)本年度購置之固定資產包括個人電腦 125,922 元、網路及資訊周邊設備 179,733 元、全景相機 18,800 元、單眼數位相機 39,900 元及數位相機 27,000 元，共計 391,355 元。
- (二)本年度併決算事項詳收支餘絀表附表(併決算資料明細表)
- (三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 107 年度

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

(六)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟：無

(七)揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

臺北市實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科 目		本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比較增減 (-)	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,688,297,716	100.00	41	業務收入	5,822,794,339	100.00	8,743,946,981	100.00	2,921,152,642	50.17
1,688,297,716	100.00	415	投融資業務收入	5,822,794,339	100.00	8,743,946,981	100.00	2,921,152,642	50.17
1,688,297,716	100.00	4154	不動產投資收入	5,822,794,339	100.00	8,743,946,981	100.00	2,921,152,642	50.17
879,399,805	52.09	51	業務成本與費用	4,201,611,569	72.16	7,516,219,232	85.96	3,314,607,663	78.89
873,989,938	51.77	515	投融資業務成本	4,192,297,333	72.00	7,506,220,399	85.84	3,313,923,066	79.05
873,989,938	51.77	5155	不動產投資成本	4,192,297,333	72.00	7,506,220,399	85.84	3,313,923,066	79.05
5,409,867	0.32	51A	管理及總務費用	9,314,236	0.16	9,998,833	0.11	684,597	7.35
5,409,867	0.32	51A1	管理費用及總務費用	9,314,236	0.16	9,998,833	0.11	684,597	7.35
808,897,911	47.91	61	業務賸餘(短絀 -)	1,621,182,770	27.84	1,227,727,749	14.04	-393,455,021	-24.27
126,996,728	7.52	42	業務外收入	4,826,011	0.08	203,415,449	2.33	198,589,438	4,114.98
99,997,432	5.92	421	財務收入	195,180	0.00	69,469,560	0.79	69,274,380	--
99,997,432	5.92	4211	利息收入	195,180	0.00	69,469,560	0.79	69,274,380	--
26,999,296	1.60	422	其他業務外收入	4,630,831	0.08	133,945,889	1.53	129,315,058	2,792.48
-	-	4221	財產交易賸餘	-	-	12,704	0.00	12,704	--
24,570,899	1.46	422B	違規罰款收入	600,000	0.01	128,064,245	1.46	127,464,245	--
2,428,397	0.14	422Y	雜項收入	4,030,831	0.07	5,868,940	0.07	1,838,109	45.60
11,138,729	0.66	52	業務外費用	115,517	0.00	2,856,419	0.03	2,740,902	2,372.73
11,138,729	0.66	522	其他業務外費用	115,517	0.00	2,856,419	0.03	2,740,902	2,372.73
173,496	0.01	5221	財產交易短絀	23,242	0.00	1,686	0.00	-21,556	-92.75
10,965,233	0.65	522Y	雜項費用	92,275	0.00	2,854,733	0.03	2,762,458	2,993.72
115,857,999	6.86	62	業務外賸餘(短絀 -)	4,710,494	0.08	200,559,030	2.29	195,848,536	4,157.71
924,755,910	54.77	66	本期賸餘(短絀 -)	1,625,893,264	27.92	1,428,286,779	16.33	-197,606,485	-12.15

臺北市實施平均地權基金 併決算資料明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	金額	簽奉核准日期
合計		6,437,112,201	
不動產投資收入	配售北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入實際執行數較預算數增加2,976,825,184元，其中55,672,542元由「不動產投資收入」科目項下調整容納，餘2,921,152,642元併入決算。	2,921,152,642	107年12月17日
利息收入	南港區第三期市地重劃區及北投士林科技園區區段徵收，依實際設算利息69,289,015元，其中14,635元由「利息收入」科目項下調整容納，餘69,274,380元併入決算。	69,274,380	107年12月28日
財產交易賸餘	報廢固定資產發生財產交易賸餘。	12,704	107年12月28日
違規罰款收入	北投士林科技園區區段徵收公共工程等案扣罰違約金收入。	127,464,245	107年11月20日
雜項收入	處分以工作費及工程管理費購置之財產於惜物網拍賣收入。	10,515	107年12月28日
雜項收入	北投士林科技園區公共工程-填土整地工程(第2期T16、T17、T18以外工區)有價廢料變賣等收入。	1,636,726	107年12月17日
雜項收入	北投區三合段55地號短期土地使用費收入。	50,692	107年12月17日
雜項收入	日據時期重劃區保留地中山段一小段500地號土地無權占用使用補償金收入實際執行數較預算數增加151,611元，其中11,435元由「雜項收入」科目項下調整容納，餘140,176元併入決算。	140,176	107年12月28日
不動產投資成本	工務局水利處有償撥用北投士林科技園區北投區軟橋段94地號堤防用地、新洲美段3地號堤防用地及軟橋段87地號抽水站用地土地成本實際執行數較預算數增加368,540,079元；配售北投士林科技園區區段徵收專案住宅成本及營業稅實際執行數較預算數增加2,976,825,184元，其中31,442,197元由「不動產投資成本」科目項下調整容納，餘3,313,923,066元併入決算。	3,313,923,066	107年11月13日及12月17日
管理費用及總務費用	設置社子島專案工作站之租屋租金99,000元，其中12,400元由「管理費用及總務費用」科目項下調整容納，餘86,600元併入決算。	86,600	107年10月24日
管理費用及總務費用	配合財產管理系統增提折舊費用2,284,636元(地政局部分84,462元及土地開發總隊部分2,200,174元)，其中1,686,639元由「管理費用及總務費用」科目項下調整容納，餘597,997元併入決算。	597,997	107年9月27日及10月2日
雜項費用	中山區第八期市地重劃區之未分配土地地價補償費。	2,178,336	107年3月8日
雜項費用	北投士林科技園區公共工程-填土整地工程(第2期T16、T17、T18以外工區)有價廢料變賣等收入應繳營業稅。	73,545	107年12月17日
雜項費用	繳納日據時期重劃區保留地無權占用土地使用補償金及短期土地使用費收入之營業稅等。	403,986	107年12月28日
雜項費用	報廢以工作費工程管理費購置之財產於惜物網拍賣手續費及管理費。	2,680	107年12月28日
雜項費用	報廢財產於惜物網拍賣收入應繳納營業稅等。	14,394	107年12月28日

臺北市實施平均地權基金 併決算資料明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	金額	簽奉核准日期
雜項費用	中山區金泰段72-1地號土地無權占用使用補償金及惜物網拍賣等收入繳納營業稅等。	88,961	107年3月21日、 8月30日、 10月24日及12月19日
雜項費用	動產質借處代辦惜物網拍賣管理費及劃撥手續費。	556	107年3月12日 及9月7日

臺北市實施平均地權基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
16,407,095,741	100.00	71	賸餘之部	16,520,472,871	100.00	16,295,382,520	100.00	-225,090,351	-1.36
924,755,910	5.64	7111	本期賸餘	1,625,893,264	9.84	1,428,286,779	8.76	-197,606,485	-12.15
15,482,339,831	94.36	7112	前期未分配賸餘	14,894,579,607	90.16	14,867,095,741	91.24	-27,483,866	-0.18
1,540,000,000	9.39	72	分配之部	67,717,699	0.41	67,717,699	0.42	0	0.00
1,540,000,000	9.39	7214	解繳市庫淨額	-	-	-	-	-	--
-	-	7215	其他依法分配數	67,717,699	0.41	67,717,699	0.42	0	0.00
14,867,095,741	90.61	73	未分配賸餘	16,452,755,172	99.59	16,227,664,821	99.58	-225,090,351	-1.37

臺北市實施平均地權基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)	
編號	名稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	1,625,893,264	1,428,286,779	-197,606,485	-12.15
812	調整非現金項目	-148,719,014	-65,124,625	83,594,389	--
8124	折舊及折耗	3,000,202	5,284,838	2,284,636	76.15
812A	處理資產短絀(賸餘-)	23,242	-11,018	-34,260	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	973	154,781,801	154,780,828	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-151,743,431	-225,180,246	-73,436,815	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	1,477,174,250	1,363,162,154	-114,012,096	-7.72
82	投資活動之現金流量				
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,521,244,776	9,121,925,325	2,600,680,549	39.88
823	減少固定資產及遞耗資產	1,200	15,880	14,680	1,223.33
824	減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,200,000	56,640	-1,143,360	-95.28
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-542,208,434	-2,194,832,369	-1,652,623,935	--
82C	增加固定資產及遞耗資產	-391,800	-391,355	445	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-860,379	-860,379	--
82Z	投資活動之淨現金流入(流出 -)	5,979,845,742	6,925,913,742	946,068,000	15.82
83	融資活動之現金流量				
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,001,680	-188,774,269	-187,772,589	--
83B	減少長期負債	-	-4,557,751,761	-4,557,751,761	--
83D	賸餘分配款	-	-67,717,699	-67,717,699	--
83Z	融資活動之淨現金流入(流出 -)	-1,001,680	-4,814,243,729	-4,813,242,049	--
85	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	7,456,018,312	3,474,832,167	-3,981,186,145	-53.40
86	期初現金及約當現金	7,222,525,964	2,235,183,079	-4,987,342,885	-69.05
87	期末現金及約當現金	14,678,544,276	5,710,015,246	-8,968,529,030	-61.10

註：本年度減少準備金係應付員工退休及離職儲金778,791元。

臺北市實施平
平
中華民國

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	19,101,676,450	100.00	22,713,592,437	100.00	-3,611,915,987	-15.90
1	資產	19,101,676,450	100.00	22,713,592,437	100.00	-3,611,915,987	-15.90
11	流動資產	6,101,079,952	31.94	2,781,029,586	12.24	3,320,050,366	119.38
111	現金	5,710,015,246	29.89	2,235,183,079	9.84	3,474,832,167	155.46
1112	銀行存款	5,710,015,246	29.89	2,235,183,079	9.84	3,474,832,167	155.46
113	應收款項	107,571,144	0.56	75,389,344	0.33	32,181,800	42.69
1133	應收帳款	32,154,274	0.17	-	-	32,154,274	--
113X	其他應收款	75,416,870	0.39	75,389,344	0.33	27,526	0.04
115	預付款項	283,493,562	1.48	470,457,163	2.07	-186,963,601	-39.74
1154	預付費用	283,493,562	1.48	470,457,163	2.07	-186,963,601	-39.74
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,879,406,550	67.43	19,807,278,297	87.20	-6,927,871,747	-34.98
121	長期投資	5,021,948,002	26.29	11,166,926,679	49.16	-6,144,978,677	-55.03
121Y	其他長期投資	5,021,948,002	26.29	11,166,926,679	49.16	-6,144,978,677	-55.03
122	長期應收款	7,856,474,932	41.13	8,638,589,211	38.03	-782,114,279	-9.05
1223	長期應收款	7,856,474,932	41.13	8,638,589,211	38.03	-782,114,279	-9.05
125	準備金	983,616	0.01	1,762,407	0.01	-778,791	-44.19
1251	退休及離職準備金	983,616	0.01	1,762,407	0.01	-778,791	-44.19
13	固定資產	91,487,326	0.48	96,385,671	0.42	-4,898,345	-5.08
131	土地	74,665,310	0.39	74,665,310	0.33	-	0.00
1311	土地	74,665,310	0.39	74,665,310	0.33	-	0.00
134	機械及設備	1,079,188	0.01	2,517,745	0.01	-1,438,557	-57.14
1341	機械及設備	10,344,268	0.05	10,258,621	0.05	85,647	0.83
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-9,265,080	-0.05	-7,740,876	-0.03	-1,524,204	--
135	交通及運輸設備	15,694,585	0.08	18,942,659	0.08	-3,248,074	-17.15
1351	交通及運輸設備	26,938,660	0.14	26,938,660	0.12	-	0.00
1352	累計折舊 - 交通及運輸設備(-)	-11,244,075	-0.06	-7,996,001	-0.04	-3,248,074	--
136	什項設備	48,243	0.00	259,957	0.00	-211,714	-81.44
1361	什項設備	1,338,461	0.01	1,360,574	0.01	-22,113	-1.63
1362	累計折舊 - 什項設備(-)	-1,290,218	-0.01	-1,100,617	0.00	-189,601	--
17	其他資產	29,702,622	0.16	28,898,883	0.13	803,739	2.78
172	什項資產	29,702,622	0.16	28,898,883	0.13	803,739	2.78
1723	催收款項	9,010,768	0.05	9,067,408	0.04	-56,640	-0.62
1725	暫付及待結轉帳項	20,691,854	0.11	19,831,475	0.09	860,379	4.34

註: 1.本年度信託代理與保證資產(負債)10,140,336元,係保證品(應付保證品)之數。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)6,397,179元,係保證品(應付保證品)之數。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

4.連帶保證書 2份。

均地權基金

衡表

107年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及淨值合計	19,101,676,450	100.00	22,713,592,437	100.00	-3,611,915,987	-15.90
2	負債	1,378,038,421	7.21	6,350,523,488	27.96	-4,972,485,067	-78.30
21	流動負債	1,134,923,330	5.94	1,360,103,576	5.99	-225,180,246	-16.56
212	應付款項	128,154,524	0.67	325,396,994	1.43	-197,242,470	-60.62
2122	應付帳款	81,301,510	0.43	196,525,888	0.87	-115,224,378	-58.63
2123	應付代收款	31,607,591	0.17	113,982,285	0.50	-82,374,694	-72.27
2125	應付費用	3,428,988	0.02	910,399	0.00	2,518,589	276.65
212Z	其他應付款	11,816,435	0.06	13,978,422	0.06	-2,161,987	-15.47
213	預收款項	1,006,768,806	5.27	1,034,706,582	4.56	-27,937,776	-2.70
2133	預收收入	1,006,768,806	5.27	1,034,706,582	4.56	-27,937,776	-2.70
22	長期負債	-	-	4,557,751,761	20.07	-4,557,751,761	--
221	長期債務	-	-	4,557,751,761	20.07	-4,557,751,761	--
221Y	其他長期負債	-	-	4,557,751,761	20.07	-4,557,751,761	--
23	其他負債	243,115,091	1.27	432,668,151	1.90	-189,553,060	-43.81
236	什項負債	243,115,091	1.27	432,668,151	1.90	-189,553,060	-43.81
2361	存入保證金	5,641,870	0.03	6,536,975	0.03	-895,105	-13.69
2362	應付保管款	226,265,424	1.18	226,291,939	1.00	-26,515	-0.01
2363	應付退休及離職金	983,616	0.01	1,762,407	0.01	-778,791	-44.19
236X	暫收及待結轉帳項	10,224,181	0.05	198,076,830	0.87	-187,852,649	-94.84
3	淨值	17,723,638,029	92.79	16,363,068,949	72.04	1,360,569,080	8.31
31	基金	1,495,973,208	7.83	1,495,973,208	6.59	-	0.00
311	基金	1,495,973,208	7.83	1,495,973,208	6.59	-	0.00
3111	基金	1,495,973,208	7.83	1,495,973,208	6.59	-	0.00
33	累積餘絀(-)	16,227,664,821	84.95	14,867,095,741	65.45	1,360,569,080	9.15
331	累積賸餘	16,227,664,821	84.95	14,867,095,741	65.45	1,360,569,080	9.15
3311	累積賸餘	16,227,664,821	84.95	14,867,095,741	65.45	1,360,569,080	9.15

5.債權憑證2份。

6.本年度其他長期負債科目減少數，係撥付臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金之盈餘款4,557,751,761元。

本 頁 空 白

臺北市實施平均地權基金

投融資業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	投融資業務收入合計	5,822,794,339	8,743,946,981	2,921,152,642	50.17	1.配售北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入，前因專案住宅施工廠商倒閉，經新工處重新發包、施工後，致專案住宅工程遲至106年7月始竣工；又因專案住宅缺失修繕耗時，承購戶陳情要求應先將驗屋所提缺失修繕完畢始得辦理交屋，爰配合專案住宅工程竣工、驗收進度及經施工廠商逐戶修繕後，方於107年2月開始陸續辦理交屋，故106年原預計辦理配售戶數皆延至107年辦理，致實際執行數4,805,372,816元較預算數1,828,547,632元增加2,976,825,184元。 2.讓售民政局北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入，因讓售價款較預算數低，致實際執行數61,043,387元較預算數61,043,388元減少1元。 3.讓售社會局北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入，因讓售價款較預算數低，致實際執行數53,556,998元較預算數53,557,000元減少2元。 4.工務局水利處有償撥用北投士林科技園區北投區軟橋段94地號堤防用地、新洲美段3地號堤防用地及軟橋段87地號抽水站用地土地地價款，因依107年度公告土地現值作為讓售價款較
415	投融資業務收入	5,822,794,339	8,743,946,981	2,921,152,642	50.17	
4154	不動產投資收入	5,822,794,339	8,743,946,981	2,921,152,642	50.17	

臺北市實施平均地權基金 投融資業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
						預算數低，致實際執行數1,953,310,728元較預算數2,002,380,225元減少49,069,497元。 5.讓售都市發展局北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入共137戶，較原預算數138戶差距1戶係因產權爭議、行政救濟中之保留數變動所致，致實際執行數1,248,405,942元較預算數1,250,894,928元減少2,488,986元。 6.南港經貿段49及51地號土地租金收入，因107年公告地價調整，致實際執行數66,282,084元較預算數70,396,140元減少4,114,056元。

臺北市實施平均地權基金

財務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	財務收入合計	195,180	69,469,560	69,274,380	--	
421	財務收入	195,180	69,469,560	69,274,380	--	
4211	利息收入	195,180	69,469,560	69,274,380	--	1.內湖區第九期市地重劃區及木柵路五段附近地區區段徵收，依實際設算利息180,518元較預算數195,180元減少14,662元。 2.南港區第三期市地重劃區及北投士林科技園區區段徵收，依實際設算利息69,289,015元。 3.高等法院於107年4月16日裁定北投士林科技園區區段徵收配售專案住宅一案魏○○女士應賠償本府訴訟費及至清償日止之利息計2元。 4.因臺北市稅捐稽徵處退還北投士林科技園區區段徵收專案住宅讓售民政局(北投區公所)及社會局免徵房屋稅退稅孳息計25元。

臺北市實施平均地權基金

其他業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	其他業務外收入合計	4,630,831	133,945,889	129,315,058	2,792.48	
422	其他業務外收入	4,630,831	133,945,889	129,315,058	2,792.48	
4221	財產交易賸餘	-	12,704	12,704	--	報廢固定資產發生財產交易賸餘12,704元。
422B	違規罰款收入	600,000	128,064,245	127,464,245	--	北投士林科技園區區段徵收公共工程等案扣罰違約金收入實際執行數128,064,245元較預算數600,000元增加127,464,245元。
422Y	雜項收入	4,030,831	5,868,940	1,838,109	45.60	1.招標文件圖說出售收入，因招標文件出售目前皆以電子領標方式辦理，致實際執行數0元較預算數300元減少300元。 2.處分以工作費及工程管理費購置之財產於惜物網拍賣收入實際執行數11,515元較預算數1,000元增加10,515元。 3.日據時期重劃區保留地中山段一小段500地號土地無權占用使用補償金收入，因107年度公告地價調整，致實際執行數1,828,683元較預算數1,677,072元增加151,611元。 4.北投士林科技園區公共工程-填土整地工程(第2期T16、T17、T18以外工區)有價廢料變賣等收入，致實際執行數3,482,226元較預算數1,845,500元增加1,636,726元。 5.申請短期土地使用費收入實際執行數157,900元較預算數107,208元增加50,692元。 6.106年度報廢個人

臺北市實施平均地權基金 其他業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
						電腦2臺，本年度實際拍賣收入4,870元較原預估變賣收入600元增加4,270元。 7.中山區金泰段72-1地號土地無權占用使用補償金收入，因公告地價調低，致實際執行數195,113元較預算數212,850元減少17,737元。 8.處分以工作費購置之財產於惜物網拍賣收入550元及公務車中油賠償收入1,782元。

臺北市實施平均地權基金

投融資業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	投融資業務成本合計	4,192,297,333	7,506,220,399	3,313,923,066	79.05	
515	投融資業務成本	4,192,297,333	7,506,220,399	3,313,923,066	79.05	
5155	不動產投資成本	4,192,297,333	7,506,220,399	3,313,923,066	79.05	1.「內湖區第四期重劃區石潭段四小段288地號土地環境清潔及除草採購案」因決標金額較預算金額低，致實際執行數157,128元較預算數245,403元減少88,275元。 2.區段徵收及市地重劃土地環境整理費係因採購決標金額較預算金額低及綠美化考量氣候因素，可供種植之綠美化作物種類性較少及栽種時期較長，恐無法達到原先預期綠美化成效，爰未辦理，致實際執行數129,096元較預算數1,332,797元減少1,203,701元。 3.配售北投士林科技園區區段徵收專案住宅之成本及營業稅，因專案住宅施工廠商倒閉，經新工處重新發包、施工後，致專案住宅工程遲至106年7月始竣工；又因專案住宅缺失修繕耗時，承購戶陳情要求應先將驗屋所提缺失修繕完畢始得辦理交屋，爰配合專案住宅工程竣工、驗收進度及經施工廠商逐戶修繕後，方於107年2月開始陸續辦理交屋，故106年原預計辦理配售戶數皆延至107年辦理，致實際執行數4,805,372,816元較預算數1,828,547,632元增加2,976,825,184元。 4.讓售民政局北投士

臺北市實施平均地權基金 投融資業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
						<p>林科技園區區段徵收專案住宅成本及營業稅，因該局簽准分期還款，營業稅係依現金收入計繳，致實際執行數59,871,246元較預算數61,043,388元減少1,172,142元。</p> <p>5.讓售社會局北投士林科技園區區段徵收專案住宅成本及營業稅，因讓售價款較預算數低，致實際執行數53,556,998元較預算數53,557,000元減少2元。</p> <p>6.工務局水利處有償撥用北投士林科技園區北投區軟橋段94地號堤防用地、新洲美段3地號堤防用地及軟橋段87地號抽水站用地土地成本，因北投士林科技園區徵收案尚未開發完成，攤還長期投資成本依據之開發費用預估差異，致實際執行數1,139,858,994元較預算數771,318,915元增加368,540,079元。</p> <p>7.讓售都市發展局北投士林科技園區區段徵收專案住宅成本及營業稅共137戶，較預算數138戶差距1戶係因產權爭議、行政救濟中之保留數變動所致，另該局簽准分期還款，營業稅係依現金收入計繳，致實際執行數1,223,466,677元較預算數1,250,894,928元減少27,428,251元。</p> <p>8.南港區經貿段49、51地號土地地價稅因107年度公告地價調</p>

臺北市實施平均地權基金

投融資業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
						整，致實際執行數21,727,322元較預算數23,272,234元減少1,544,912元。
51553	材料及用品費	4,080,230,581	7,354,671,880	3,274,441,299	80.25	9.中山區正義段一小段313地號土地地價稅，因公告地價調低，致實際執行數96,012元較預算數100,926元減少4,914元。
515533	商品及醫療用品	4,080,230,581	7,354,671,880	3,274,441,299	80.25	
5155331	商品	4,080,230,581	7,354,671,880	3,274,441,299	80.25	
51556	稅捐與規費(強制費)	110,488,552	151,262,295	40,773,743	36.90	
515562	土地稅	23,373,160	21,823,334	-1,549,826	-6.63	
5155624	非業務土地地價稅	23,373,160	21,823,334	-1,549,826	-6.63	
515565	消費與行為稅	87,115,392	129,438,961	42,323,569	48.58	
5155657	營業稅	87,115,392	129,438,961	42,323,569	48.58	
51559	其他	1,578,200	286,224	-1,291,976	-81.86	
515592	其他費用	1,578,200	286,224	-1,291,976	-81.86	
515592Y	其他	1,578,200	286,224	-1,291,976	-81.86	

臺北市實施平均地權基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	管理及總務費用合計	9,314,236	9,998,833	684,597	7.35	
51A	管理及總務費用	9,314,236	9,998,833	684,597	7.35	
51A1	管理費用及總務費用	9,314,236	9,998,833	684,597	7.35	
51A11	用人費用	2,297,857	1,775,371	-522,486	-22.74	
51A112	聘僱及兼職人員薪資	683,004	703,308	20,304	2.97	
51A1122	約僱職員薪金	683,004	703,308	20,304	2.97	
51A113	超時工作報酬	1,342,545	791,135	-551,410	-41.07	
51A1131	加班費	1,342,545	791,135	-551,410	-41.07	
51A115	獎金	85,376	87,914	2,538	2.97	
51A1153	年終獎金	85,376	87,914	2,538	2.97	
51A116	退休及卹償金	40,968	42,480	1,512	3.69	
51A1161	職員退休及離職金	40,968	42,480	1,512	3.69	
51A118	福利費	145,964	150,534	4,570	3.13	
51A1181	分擔員工保險費	83,724	88,294	4,570	5.46	
51A1187	員工通勤交通費	30,240	30,240	0	0.00	
51A118Y	其他福利費	32,000	32,000	0	0.00	
51A12	服務費用	3,029,840	1,965,178	-1,064,662	-35.14	
51A122	郵電費	480,000	15,008	-464,992	-96.87	
51A1221	郵費	480,000	15,008	-464,992	-96.87	
51A123	旅運費	9,300	7,970	-1,330	-14.30	
51A1231	國內旅費	9,300	7,970	-1,330	-14.30	
51A124	印刷裝訂與廣告費	276,754	120,893	-155,861	-56.32	
51A1241	印刷及裝訂費	276,754	120,893	-155,861	-56.32	
51A125	修理保養及保固費	652,546	400,430	-252,116	-38.64	
51A1255	機械及設備修護費	253,626	167,250	-86,376	-34.06	
51A1256	交通及運輸設備修護費	398,920	233,180	-165,740	-41.55	
51A126	保險費	20,840	18,687	-2,153	-10.33	
51A1264	交通及運輸設備保險費	20,840	18,687	-2,153	-10.33	
51A127	一般服務費	4,000	940	-3,060	-76.50	

臺北市實施平均地權基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
51A127E	體育活動費	4,000	940	-3,060	-76.50	
51A128	專業服務費	1,586,400	1,401,250	-185,150	-11.67	
51A1283	法律事務費	650,000	505,000	-145,000	-22.31	
51A1285	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	68,400	78,000	9,600	14.04	
51A128A	電子計算機軟體服 務費	688,000	687,000	-1,000	-0.15	
51A128Y	其他	180,000	131,250	-48,750	-27.08	
51A13	材料及用品費	610,616	555,860	-54,756	-8.97	
51A131	使用材料費	223,136	172,823	-50,313	-22.55	
51A1314	油脂	159,136	121,763	-37,373	-23.48	
51A1316	設備零件	64,000	51,060	-12,940	-20.22	
51A132	用品消耗	387,480	383,037	-4,443	-1.15	
51A1321	辦公(事務)用品	177,480	166,372	-11,108	-6.26	
51A1322	報章什誌	10,000	3,066	-6,934	-69.34	
51A132Y	其他	200,000	213,599	13,599	6.80	
51A14	租金與利息	12,400	99,000	86,600	698.39	
51A142	房租	12,400	99,000	86,600	698.39	
51A1421	一般房屋租金	12,400	99,000	86,600	698.39	
51A15	折舊、折耗及攤銷	3,000,202	5,284,838	2,284,636	76.15	
51A153	機械及設備折舊	429,730	1,826,856	1,397,126	325.12	
51A1531	機械及設備折舊	429,730	1,826,856	1,397,126	325.12	
51A154	交通及運輸設備折舊	2,558,136	3,248,074	689,938	26.97	
51A1541	交通及運輸設備折 舊	2,558,136	3,248,074	689,938	26.97	
51A155	什項設備折舊	12,336	209,908	197,572	1,601.59	
51A1551	什項設備折舊	12,336	209,908	197,572	1,601.59	
51A16	稅捐與規費(強制費)	345,321	318,586	-26,735	-7.74	
51A162	土地稅	205,251	192,931	-12,320	-6.00	
51A1624	非業務土地地價稅	205,251	192,931	-12,320	-6.00	
51A165	消費與行為稅	78,610	78,610	0	0.00	
51A1659	使用牌照稅	78,610	78,610	0	0.00	

臺北市實施平均地權基金

管理及總務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
51A168	規費	61,460	47,045	-14,415	-23.45	
51A1681	行政規費與強制費	17,000	2,585	-14,415	-84.79	
51A1683	汽車燃料使用費	43,560	43,560	0	0.00	
51A168Y	其他	900	900	0	0.00	
51A19	其他	18,000	-	-18,000	--	
51A192	其他費用	18,000	-	-18,000	--	
51A192Y	其他	18,000	-	-18,000	--	

臺北市實施平均地權基金

其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	其他業務外費用合計	115,517	2,856,419	2,740,902	2,372.73	
522	其他業務外費用	115,517	2,856,419	2,740,902	2,372.73	
5221	財產交易短絀	23,242	1,686	-21,556	-92.75	報廢固定資產發生財產交易短絀1,686元較預算數23,242元減少21,556元。
52218	短絀、賠償與保險給付	23,242	1,686	-21,556	-92.75	
522181	各項短絀	23,242	1,686	-21,556	-92.75	
5221816	資產短絀	23,242	1,686	-21,556	-92.75	
522Y	雜項費用	92,275	2,854,733	2,762,458	2,993.72	
522Y6	稅捐與規費(強制費)	92,275	658,757	566,482	613.91	

臺北市實施平均地權基金

其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
522Y65	消費與行為稅	92,275	658,757	566,482	613.91	
522Y657	營業稅	92,275	658,757	566,482	613.91	
522Y9	其他	-	2,195,976	2,195,976	--	
522Y92	其他費用	-	2,195,976	2,195,976	--	
522Y92Y	其他	-	2,195,976	2,195,976	--	

臺北市實施平均地權基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減 (-)	本年度 保留數
編號	名 稱	合 計	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數			
	合計	391,800	-	391,800	-	-	-	391,355	-445	-
134	機械及設備	391,800	-	391,800	-	-	-	391,355	-445	-
1341	機械及設備	391,800	-	391,800	-	-	-	391,355	-445	-
	一般建築及設備計畫小計	391,800	-	391,800	-	-	-	391,355	-445	-
	一次性項目	391,800	-	391,800	-	-	-	391,355	-445	-
134	機械及設備	391,800	-	391,800	-	-	-	391,355	-445	-
1341	機械及設備	391,800	-	391,800	-	-	-	391,355	-445	-

本 頁 空 白

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	長期投資合計	55,212,318,551			831,606,438	1.51	289,398,004	542,208,434
	市地重劃	15,282,952,663			170,293,637	1.11	94,916,807	75,376,830
	南港經貿園區重劃區	7,486,431,500		85-107	120,630,707	1.61	45,339,012	75,291,695
	內湖區第九期重劃區	5,505,368,919		101-112	195,861	0.00	110,726	85,135

均地權基金 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	33,424,804,222	60.54	1,209,693,203	145.46	33,250,475,513	99.48	工程管理費本年度 預算數 12,499,852元，決 算數7,921,634元。
-	-	-	8,142,156,080	53.28	126,601,470	74.34	5,762,944,086	70.78	本計畫委由台灣電 力股份有限公司代 辦之「PC07地下 連通道設置整建工 程」(土建及電梯 工程、機電工程)及「55-1地號土地 綠地工程」等國家 會展中心附屬工程 ，因「PC07地下 連通道設置整建工 程」配合105年7月 13日行政院核准國 家會展中心(南港 展覽館擴建)興建 計畫展延計畫期程 24個月、增設獨立 逃生梯與地面連通 變更設計、招標過 程多次流標，及整 建工程開挖後，既 有構造西側呈現輕 微不均勻沉陷並有 泥土與地下水滲漏 狀況，及多次辦理 變更設計及展延工 期等因素，致預算 執行落後。
-	-	-	5,985,872,411	79.96	67,204,248	55.71	4,128,059,523	68.96	
-	-	-	9,240,479	0.17	78,109	39.88	7,416,646	80.26	

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	合 計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	南港區第三期重劃區	2,291,152,244		101-106	49,467,069	2.16	49,467,069	-
	區段徵收	39,929,365,888			661,312,801	1.66	194,481,197	466,831,604
	北投士林科技園區區段 徵收	36,355,897,615		92-110	586,906,038	1.61	130,472,216	456,433,822

均地權基金 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	2,147,043,190	93.71	59,319,113	119.92	1,627,467,917	75.80	之合法工廠、地上 建物密集，部分土 地所有權人及建物 相關權利人提出排 除市地重劃範圍與 安置需求。因多數 土地所有權人不願 負擔拆遷戶之安置 費用，另鑑於市地 重劃法令並無拆遷 安置之規定，導致 市地重劃推動困難 ，須重新檢討都市 計畫，致預算執行 落後。
-	-	-	25,282,648,142	63.32	1,083,091,733	163.78	27,487,531,427	108.72	本計畫為101年度 至106年度之連續 性計畫，爰107年 度無編列預算，惟 C區公園尚未完成 ，致未能辦理財務 結算，故本年度仍 須設算貸款利息 ，致預算執行差異 ，已依規定程序簽 准先行辦理，並併 入決算。
-	-	-	25,148,249,357	69.17	1,070,409,966	182.38	27,401,369,674	108.96	

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	合 計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	木柵路五段附近地區區 段徵收	3,374,253,113		96-109	110,595	0.00	27,540	83,055
	社子島地區區段徵收	199,215,160		99-109	74,296,168	37.29	63,981,441	10,314,727

均地權基金 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	14,072,288	0.42	102,409	92.60	10,295,610	73.16	用，致106年度工程費不足支用，爰由補償費調整支應，連帶影響107年度補償費可用預算數，致預算執行差異。
-	-	-	120,326,497	60.40	12,579,358	16.93	75,866,143	63.05	2.本計畫預算編列不足部分，已依規定程序簽准先行辦理，並併入決算。 本計畫因107年度貸款利息率降低，致預算執行落後。 本計畫因社子島地區區段徵收先期規劃費係配合政策目的編列，用於「都市計畫審定後」委託辦理地上物查估作業，惟都市計畫歷時1年9個月於107年6月26日審議通過，致地上物查估等區段徵收前置作業無法依原訂期程啟動，致預算執行落後。

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
1341	合計				391,800	--	-	391,800
	一般建築及設備計畫小計				391,800	--	-	391,800
	一次性項目				391,800	--	-	391,800
	機械及設備				391,800	--	-	391,800

均地權基金 與實際進度比較表

107年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	391,800	--	391,355	99.89	391,355	99.89	
-	-	-	391,800	--	391,355	99.89	391,355	99.89	
-	-	-	391,800	--	391,355	99.89	391,355	99.89	
-	-	-	391,800	--	391,355	99.89	391,355	99.89	

臺北市實施平
資產折舊
中華民國

項目	合計	固	
		土地改良物	房屋及建築
原值	38,557,855	-	-
減:以前年度已提折舊數	16,837,494	-	-
上年度期末帳面價值	21,720,361	-	-
加:本年度新增資產價值	391,355	-	-
減:本年度減少資產價值	4,862	-	-
加減:調整數	-	-	-
減:本年度提列折舊數	5,284,838	-	-
本年度期末帳面價值	16,822,016	-	-
本年度提列折舊數	5,284,838	-	-
管理及總務費用	5,284,838	-	-

註: 1.本年度新增資產價值391,355元係增置機械及設備391,355元。

2.本年度減少資產價值4,862元係報廢機械及設備成本305,708元及其累計折舊302,652元，與報廢什項設備成本22,113元及其累計折舊20,307元互抵後之淨值。

均地權基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

定 資 產					其他
機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	
10,258,621	26,938,660	1,360,574	-	-	-
7,740,876	7,996,001	1,100,617	-	-	-
2,517,745	18,942,659	259,957	-	-	-
391,355	-	-	-	-	-
3,056	-	1,806	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,826,856	3,248,074	209,908	-	-	-
1,079,188	15,694,585	48,243	-	-	-
1,826,856	3,248,074	209,908	-	-	-
1,826,856	3,248,074	209,908	-	-	-

臺北市實施平
資產報廢
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決 算	
			帳 面 價	
編號	名稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
	合計	23,242	327,821	322,959
13	固定資產	23,242	327,821	322,959
134	機械及設備	23,242	305,708	302,652
136	什項設備	-	22,113	20,307

均地權基金

明細表

107年度

單位：新臺幣元

數				比較增減(-)	
值	殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)	報廢損失 (6)=(3)-(4)-(5)	金額	%
淨額 (3)=(1)-(2)					
4,862	15,880	-	-11,018	-34,260	-147.41
4,862	15,880	-	-11,018	-34,260	-147.41
3,056	15,760	-	-12,704	-35,946	-154.66
1,806	120	-	1,686	1,686	--

臺北市實施平均地權基金

基金增減數額明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減 (-)	備註
期初基金數額	1,495,973,208	1,495,973,208	-	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
市庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	1,495,973,208	1,495,973,208	-	

臺北市實施平均地權基金

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	備註
合計	2	2	-	
業務總支出部分	2	2	-	
小計	2	2	-	
臨時職員	2	2	-	
管理、研發及其他部分	2	2	-	
臨時職員	2	2	-	

臺北市實施平
用人費用
中華民國

項 目		預 算 數									
編號	名 稱	合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
	合計	2,297,857	-	683,004	1,342,545	-	85,376	40,968	-	145,964	-
	業務總支出 部分	2,297,857	-	683,004	1,342,545	-	85,376	40,968	-	145,964	-
51A1	管理費用 及總務費 用	2,297,857	-	683,004	1,342,545	-	85,376	40,968	-	145,964	-
	職員	2,297,857	-	683,004	1,342,545	-	85,376	40,968	-	145,964	-

註：年終獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，107年度預算編列2人，計85,376元，執行結果，決算2人，計87,914元。

均地權基金

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
1,775,371	-	703,308	791,135	-	87,914	42,480	-	150,534	-
1,775,371	-	703,308	791,135	-	87,914	42,480	-	150,534	-
1,775,371	-	703,308	791,135	-	87,914	42,480	-	150,534	-
1,775,371	-	703,308	791,135	-	87,914	42,480	-	150,534	-

臺北市實施平均地權基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國107年度

貨幣單位：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	%	
合計			831,606,438		1,209,693,203			378,086,765	45.46	
長期投資		-	831,606,438	-	1,209,693,203	-	--	378,086,765	45.46	詳資本支出計畫預算與實際進度比較表 本年度可用預算數為120,630,707元，包含本年度法定預算數75,291,695元及以前年度保留數45,339,012元。 本年度可用預算數為195,861元，包含本年度法定預算數85,135元及以前年度保留數110,726元。 本年度可用預算數為49,467,069元係以前年度保留數。 本年度可用預算數為586,906,038元，包含本年度法定預算數456,433,822元及以前年度保留數130,472,216元。 本年度可用預算數為110,595元，包含本年度法定預算數83,055元及以前年度保留數27,540元。 本年度可用預算數為74,296,168元
市地重劃		-	170,293,637	-	126,601,470	-	--	-43,692,167	-25.66	
南港經貿園區		-	120,630,707	-	67,204,248	-	--	-53,426,459	-44.29	
內湖第九期		-	195,861	-	78,109	-	--	-117,752	-60.12	
南港區第三期		-	49,467,069	-	59,319,113	-	--	9,852,044	19.92	
區段徵收		-	661,312,801	-	1,083,091,733	-	--	421,778,932	63.78	
北投士林科技園區		-	586,906,038	-	1,070,409,966	-	--	483,503,928	82.38	
木柵路五段附近地區		-	110,595	-	102,409	-	--	-8,186	-7.40	
社子島地區		-	74,296,168	-	12,579,358	-	--	-61,716,810	-83.07	

臺北市實施平均地權基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國107年度

貨幣單位：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	%		
											，包含本年度法定預算數10,314,727元及以前年度保留數63,981,441元。

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
合 計	4,201,727,086	7,519,075,651	3,317,348,565	78.95
用人費用	2,297,857	1,775,371	-522,486	-22.74
聘僱及兼職人員薪資	683,004	703,308	20,304	2.97
約僱職員薪金	683,004	703,308	20,304	2.97
超時工作報酬	1,342,545	791,135	-551,410	-41.07
加班費	1,342,545	791,135	-551,410	-41.07
獎金	85,376	87,914	2,538	2.97
年終獎金	85,376	87,914	2,538	2.97
退休及卹償金	40,968	42,480	1,512	3.69
職員退休及離職金	40,968	42,480	1,512	3.69
福利費	145,964	150,534	4,570	3.13
分擔員工保險費	83,724	88,294	4,570	5.46
員工通勤交通費	30,240	30,240	0	0.00
其他福利費	32,000	32,000	0	0.00
服務費用	3,029,840	1,965,178	-1,064,662	-35.14
郵電費	480,000	15,008	-464,992	-96.87
郵費	480,000	15,008	-464,992	-96.87
旅運費	9,300	7,970	-1,330	-14.30
國內旅費	9,300	7,970	-1,330	-14.30
印刷裝訂與廣告費	276,754	120,893	-155,861	-56.32
印刷及裝訂費	276,754	120,893	-155,861	-56.32
修理保養及保固費	652,546	400,430	-252,116	-38.64
機械及設備修護費	253,626	167,250	-86,376	-34.06
交通及運輸設備修護費	398,920	233,180	-165,740	-41.55
保險費	20,840	18,687	-2,153	-10.33
交通及運輸設備保險費	20,840	18,687	-2,153	-10.33
一般服務費	4,000	940	-3,060	-76.50
體育活動費	4,000	940	-3,060	-76.50
專業服務費	1,586,400	1,401,250	-185,150	-11.67

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
法律事務費	650,000	505,000	-145,000	-22.31
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,400	78,000	9,600	14.04
電子計算機軟體服務費	688,000	687,000	-1,000	-0.15
其他	180,000	131,250	-48,750	-27.08
材料及用品費	4,080,841,197	7,355,227,740	3,274,386,543	80.24
使用材料費	223,136	172,823	-50,313	-22.55
油脂	159,136	121,763	-37,373	-23.48
設備零件	64,000	51,060	-12,940	-20.22
用品消耗	387,480	383,037	-4,443	-1.15
辦公(事務)用品	177,480	166,372	-11,108	-6.26
報章什誌	10,000	3,066	-6,934	-69.34
其他	200,000	213,599	13,599	6.80
商品及醫療用品	4,080,230,581	7,354,671,880	3,274,441,299	80.25
商品	4,080,230,581	7,354,671,880	3,274,441,299	80.25
租金與利息	12,400	99,000	86,600	698.39
房租	12,400	99,000	86,600	698.39
一般房屋租金	12,400	99,000	86,600	698.39
折舊、折耗及攤銷	3,000,202	5,284,838	2,284,636	76.15
機械及設備折舊	429,730	1,826,856	1,397,126	325.12
機械及設備折舊	429,730	1,826,856	1,397,126	325.12
交通及運輸設備折舊	2,558,136	3,248,074	689,938	26.97
交通及運輸設備折舊	2,558,136	3,248,074	689,938	26.97
什項設備折舊	12,336	209,908	197,572	1,601.59
什項設備折舊	12,336	209,908	197,572	1,601.59
稅捐與規費(強制費)	110,926,148	152,239,638	41,313,490	37.24
土地稅	23,578,411	22,016,265	-1,562,146	-6.63
非業務土地地價稅	23,578,411	22,016,265	-1,562,146	-6.63
消費與行為稅	87,286,277	130,176,328	42,890,051	49.14
營業稅	87,207,667	130,097,718	42,890,051	49.18

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
使用牌照稅	78,610	78,610	0	0.00
規費	61,460	47,045	-14,415	-23.45
行政規費與強制費	17,000	2,585	-14,415	-84.79
汽車燃料使用費	43,560	43,560	0	0.00
其他	900	900	0	0.00
短絀、賠償與保險給付	23,242	1,686	-21,556	-92.75
各項短絀	23,242	1,686	-21,556	-92.75
資產短絀	23,242	1,686	-21,556	-92.75
其他	1,596,200	2,482,200	886,000	55.51
其他費用	1,596,200	2,482,200	886,000	55.51
其他	1,596,200	2,482,200	886,000	55.51

臺北市實施平均地權基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減(-)		備註
			金額	%	
統計所需項目：	4,080,329,221	7,354,780,120	3,274,450,899	80.25	
員工通勤交通費	30,240	30,240	-	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,400	78,000	9,600	14.04	
商品	4,080,230,581	7,354,671,880	3,274,441,299	80.25	

臺北市實施平均地權基金

市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表 中華民國107年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議：		
二	市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會。	遵照辦理。
三	市府各單位所列有關電動機車(重型)預算，在無2家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。	遵照辦理。
四	市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。	遵照辦理。
五	依經濟部頒布CNS飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。	遵照辦理。

主辦會計人員： 謝翎環

機關長官： 張治祥