

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

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111 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 7 頁
丙、主要表	
一、收支餘絀表	第 9 至 10 頁
二、餘絀撥補表	第 11 頁
三、現金流量表	第 12 至 14 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 頁
二、財務收入明細表	第 20 頁
三、其他業務外收入明細表	第 21 頁
四、投融資業務成本明細表	第 22 至 25 頁
五、管理及總務費用明細表	第 26 至 28 頁
六、其他業務費用明細表	第 29 頁
七、財務費用明細表	第 30 頁
八、其他業務外費用明細表	第 31 至 33 頁
九、資產折舊明細表	第 34 至 35 頁
十、資產變賣明細表	第 36 至 37 頁
十一、資產報廢明細表	第 38 至 39 頁
十二、貸出款明細表	第 - - 頁
十三、公庫撥補款明細表	第 - - 頁
十四、固定資產建設改良擴充明細表	第 40 頁
十五、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 其他長期投資	第 42 至 45 頁
十六、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期應收款	第 - - 頁
十七、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期貸款	第 - - 頁
十八、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 無形資產	第 46 至 47 頁
十九、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 遞延費用	第 - - 頁
二十、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 48 至 49 頁
二十一、長期債務增減明細表	第 50 至 51 頁
二十二、主要營運項目執行績效摘要表	第 52 頁
二十三、基金數額增減明細表	第 53 頁
二十四、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
二十五、無形資產明細表	第 54 頁
二十六、成本彙總表	第 - - 頁

臺北市實施平均地權基金111 年度附屬單位決算

目 次

二十七、員工人數彙計表	第 55 頁
二十八、用人費用彙計表	第 56 至 57 頁
二十九、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
三十、各項費用彙計表	第 58 至 60 頁
三十一、管制性項目及統計所需項目比較表	第 61 頁
三十二、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 62 頁

財務摘要

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	819,472,117	37,157,052,238	-36,337,580,121	-97.79
業務總支出	573,520,995	2,954,892,891	-2,381,371,896	-80.59
賸餘(短絀)	245,951,122	34,202,159,347	-33,956,208,225	-99.28
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	2,100,000,000	1,809,934,606	290,065,394	16.03
未分配賸餘餘額	43,678,020,220	45,560,510,345	-1,882,490,125	-4.13
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產 資源	-79,990	-5,330,926	5,250,936	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增	-	36,390,603,581	-	--
現金及約當現金之淨減	344,270,108	-	-	--
財務狀況：				
營運資金餘額	37,134,479,680	38,942,038,906	-1,807,559,226	-4.64
不動產、廠房及設備餘額	85,803,671	89,276,894	-3,473,223	-3.89
長期負債餘額	86,903	142,078	-55,175	-38.83
淨值	45,173,993,428	47,056,483,553	-1,882,490,125	-4.00
【附註】：	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。 營運資金餘額=流動資產-流動負債。 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。			

本 頁 空 白

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 111 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 1,000 元，連同以前年度保留數 66,021 元，合計可用預算數 67,021 元，執行結果，實際執行數為 0 元，占可用預算數 0%。以上辦理市地重劃業務，預算執行差異原因係：

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，惟因區內存有多家營運良好之合法工廠且地上建物密集，部分土地所有權人及建物相關權利人提出剔除重劃範圍與安置需求，經評估在既有條件下推動公辦重劃確有困難，案於 105 年間移請本府都市發展局重新檢討都市計畫內容及開發方式，於 111 年 2 月 23 日修訂開發方式得以公辦或自辦市地重劃方式辦理後，已於 111 年 8 月報請本市議會同意停止辦理本案。

(二)區段徵收：本年度預算數 858,155,000 元，連同以前年度保留數 226,912,912 元，合計可用預算數 1,085,067,912 元，執行結果，實際執行數為 717,902,875 元，占可用預算數 66.16%。以上辦理區段徵收業務，預算執行差異原因主要係：

1. 北投士林科技園區第 2 期道路工程（西基地），因嚴重特殊傳染性肺炎疫情及天候因素影響，工班出工數減少，致工程進度不如預期，預算執行落後。
2. 木柵路四段、五段附近地區因都市計畫審議進度不如預期，配合調整相關作業辦理進度，致預算執行落後。
3. 社子島地區因區段徵收開發範圍及抵價地比例審議進度不如預期，影響後續區段徵收相關作業期程，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、專案住宅配售、交屋作業及地上物拆遷補償；第 1 期工程範圍-各項公共工程及土地點交；第 2 期工程範圍-各項公共工程規劃設計、填土整地工程、公園綠地新建工程、道路工程（東基地）及土地點交。

(2)未完成：第 2 期工程範圍-道路工程（西基地）施工。

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 111 年度

(3)因應改善措施：已督請施工廠商增加各工項工班、延長既有工時及調整工法等積極趕工進。

2. 木柵路四段、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：公共工程及專案住宅工程規劃設計、土地改良物查估、土地徵收補償市價查估。

(3)因應改善措施：本案擬辦區段徵收範圍經檢討納入木柵路四段附近地區，全案納入本市文山區都市計畫通盤檢討，業於本市都市計畫委員會 109 年 6 月 18 日第 766 次會議審議修正通過，刻由內政部都市計畫委員會審議中；將配合審議進度預為準備區段徵收相關作業。

3. 社子島地區

(1)已完成：土地改良物歷史圖資及航空影像數值化作業、協力造屋委外研究案、公園綠地系統景觀總體規劃委託技術服務案、智慧建設總體規劃案及環境影響評估。

(2)未完成：樹保計畫委託技術服務、公共工程及專案住宅工程規劃、土地改良物查估、土地徵收補償市價查估。

(3)因應改善措施：本案刻由內政部審議區段徵收開發範圍及抵價地比例，將配合審議進度辦理工程規劃、土地改良物查估、土地徵收補償市價查估作業及預為準備區段徵收相關作業。

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 538,687,016 元，業務外收入 280,785,101 元，收入共計 819,472,117 元，較預算數 975,851,000 元，減少 156,378,883 元，計減少 16.02%。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 538,687,016 元，較預算數 574,735,000 元，減少 36,047,984 元，計減少 6.27%，主要係北投區軟橋段 91 地號土地設定地上權開發案，因得標廠商申請展延設定地上權登記，致租金收入及權利金收入之實際執行

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 111 年度

數較預算數減少。

2. 財務收入：決算數為 92,438 元，較預算數 1,817,000 元，減少 1,724,562 元，計減少 94.91%，主要係因社子島地區區段徵收開發範圍及抵價地比例審議進度不如預期，影響區段徵收計畫報核期程，爰尚無須設算利息所致。
3. 其他業務外收入：決算數為 280,692,663 元，較預算數 399,299,000 元，減少 118,606,337 元，計減少 29.70%，主要係因日據時期重劃區保留地中山區中山段一小段 500 地號土地占用人眾多，協調整合承購人間之共識費時，未能按原訂期程完成處分，財產交易賸餘無實際執行數所致。

(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 560,344,249 元，業務外費用 13,176,746 元，共計 573,520,995 元，較預算數 464,862,000 元，增加 108,658,995 元，計增加 23.37%，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 159,789,594 元，較預算數 54,697,000 元，增加 105,092,594 元，計增加 192.14%，主要係文山區第一期重劃區政大段四小段 840 地號土地標售成本，於 111 年 2 月 16 日辦竣移轉登記後認列，因未編列預算所致。
2. 管理及總務費用：決算數為 15,875,909 元，較預算數 16,992,000 元，減少 1,116,091 元，計減少 6.57%，主要係撙節開支所致。
3. 其他業務費用：決算數為 384,678,746 元，較預算數 393,085,000 元，減少 8,406,254 元，計減少 2.14%，主要係 111 年補助「南港生態綠廊暨立體連通平台建置工程」撥付數小於預算數、110-112 年補助「木柵三期重劃區力行國小周邊人行道改善及社區球場設備設施工程」尚未發包施工所致。
4. 財務費用：決算數為 4,045 元，較預算數 5,000 元，減少 955 元，計減少 19.10%，係租賃資產攤銷之利息費用覈實認列所致。
5. 其他業務外費用：決算數為 13,172,701 元，較預算數 83,000 元，增加 13,089,701 元，計增加 15,770.72%，主要係因內湖區第九期重劃區奉准停辦，歷年投入成本及相關暫付款轉列短絀，未編列預算；又因與債務人長鴻營造股份有限公司終止契約衍生之其他應收款轉銷呆帳，經函報審計部臺北市審計處並於 111 年 1 月 17 日獲同意備查（審北市三字第 1110050215 號函），未編列預算所致。

(三) 決算與預算賸餘比較情形

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 111 年度

本年度決算賸餘 245,951,122 元，較預算賸餘數 510,989,000 元，減少 265,037,878 元，計減少 51.87%，主要係北投區軟橋段 91 地號土地設定地上權開發案，因得標廠商申請展延設定地上權登記，致租金收入及權利金收入之實際執行數較預算數減少；又因日據時期重劃區保留地中山區中山段一小段 500 地號土地占用人眾多，協調整合承購人間之共識費時，未能按原訂期程完成處分，財產交易賸餘無實際執行數所致。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 245,951,122 元，前期未分配賸餘 45,560,510,345 元，賸餘共計 45,806,461,467 元，本年度解繳公庫淨額 2,100,000,000 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」28,441,247 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 43,678,020,220 元。

四、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：淨現金流入 2,202,727,672 元。
- (二)投資活動之現金流量：淨現金流入 63,566,094 元。
- (三)籌資活動之現金流量：淨現金流出 2,610,563,874 元。
- (四)期初現金及約當現金 41,205,127,611 元，本年度現金及約當現金淨減 344,270,108 元，期末現金及約當現金 40,860,857,503 元。

五、資產負債情況

- (一)決算日資產總額為 49,440,971,595 元：包括流動資產 41,227,686,778 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 8,122,868,570 元；不動產、廠房及設備 85,803,671 元；無形資產 1,508,876 元；其他資產 3,103,700 元。
- (二)決算日負債總額為 4,266,978,167 元：包括流動負債 4,093,207,098 元；長期負債 86,903 元；其他負債 173,684,166 元。
- (三)決算日淨值總額為 45,173,993,428 元：包括基金 1,495,973,208 元；累積餘絀 43,678,020,220 元。

六、其他：

- (一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：併決算詳收支餘絀表附表

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 111 年度

(併決算資料明細表)，另無補辦以後年度預算事項。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三)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

(四)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

(五)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

(六)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111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	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
5,868,910,936	100.00	業務收入	574,735,000	100.00	538,687,016	100.00	-36,047,984	-6.27
5,868,910,936	100.00	投融資業務收入	574,735,000	100.00	538,687,016	100.00	-36,047,984	-6.27
5,868,910,936	100.00	政策性開發不動產收入	574,735,000	100.00	538,687,016	100.00	-36,047,984	-6.27
2,954,347,758	50.34	業務成本與費用	464,774,000	80.87	560,344,249	104.02	95,570,249	20.56
2,816,957,933	48.00	投融資業務成本	54,697,000	9.52	159,789,594	29.66	105,092,594	192.14
2,816,957,933	48.00	政策性開發不動產成本	54,697,000	9.52	159,789,594	29.66	105,092,594	192.14
12,998,253	0.22	管理及總務費用	16,992,000	2.96	15,875,909	2.95	-1,116,091	-6.57
12,998,253	0.22	管理費用及總務費用	16,992,000	2.96	15,875,909	2.95	-1,116,091	-6.57
124,391,572	2.12	其他業務費用	393,085,000	68.39	384,678,746	71.41	-8,406,254	-2.14
124,391,572	2.12	雜項業務費用	393,085,000	68.39	384,678,746	71.41	-8,406,254	-2.14
2,914,563,178	49.66	業務賸餘（短絀）	109,961,000	19.13	-21,657,233	-4.02	-131,618,233	--
31,288,141,302	533.12	業務外收入	401,116,000	69.79	280,785,101	52.12	-120,330,899	-30.00
3,683,643	0.06	財務收入	1,817,000	0.32	92,438	0.02	-1,724,562	-94.91
3,683,643	0.06	利息收入	1,817,000	0.32	92,438	0.02	-1,724,562	-94.91
31,284,457,659	533.05	其他業務外收入	399,299,000	69.48	280,692,663	52.11	-118,606,337	-29.70
-	-	財產交易賸餘	117,628,000	20.47	-	-	-117,628,000	--
3,243,060	0.06	違規罰款收入	424,000	0.07	470,991	0.09	46,991	11.08
31,281,214,599	533.00	雜項收入	281,247,000	48.94	280,221,672	52.02	-1,025,328	-0.36
545,133	0.01	業務外費用	88,000	0.02	13,176,746	2.45	13,088,746	14,873.57
18,420	0.00	財務費用	5,000	0.00	4,045	0.00	-955	-19.10
18,420	0.00	利息費用	5,000	0.00	4,045	0.00	-955	-19.10
526,713	0.01	其他業務外費用	83,000	0.01	13,172,701	2.45	13,089,701	15,770.72
-	-	財產交易短絀	-	-	4,060	0.00	4,060	--
526,713	0.01	雜項費用	83,000	0.01	13,168,641	2.44	13,085,641	15,765.83
31,287,596,169	533.11	業務外賸餘（短絀）	401,028,000	69.78	267,608,355	49.68	-133,419,645	-33.27
34,202,159,347	582.77	本期賸餘（短絀）	510,989,000	88.91	245,951,122	45.66	-265,037,878	-51.87

【附註】：本期其他綜合餘絀本年度預算數0元，本年度決算數0元，上年度決算審定數0元。

臺北市實施平均地權基金 併決算資料明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	金額	簽奉核准日期
合計		118,229,286	
政策性開發不動產成本	文山區第一期重劃區政大段四小段840地號土地標售成本132,458,555元，於「政策性開發不動產成本」項下調整27,365,961元，餘105,092,594元併入決算。	105,092,594	111年3月3日
違規罰款收入	北投士林科技園區區段徵收公共工程等契約覈實認列違規罰款收入較預算數424,000元增加部份。	46,991	111年12月12日
財產交易短絀	已報廢之個人電腦採轉贈方式處分，因尚存殘值致發生財產交易短絀。	4,060	111年12月27日
雜項費用	中山段一小段500地號土地無權占用使用補償金應納營業稅，較預算數69,366元增加部份。	8,712	111年12月14日
雜項費用	建築物拆除有價回收料收入應納營業稅42,303元，預算數476元，於「雜項費用」項下調整5,806元，餘36,021元併入決算。	36,021	111年6月8日
雜項費用	因與債務人長鴻營造股份有限公司終止契約衍生相關費用之其他應收款轉銷呆帳；經函報審計部臺北市審計處並於111年1月17日獲同意備查（審北市三字第1110050215號函），爰轉列雜項費用。	5,261,393	111年1月20日
雜項費用	北投區洲美段一小段183地號土地地下廢棄物代清理費用，應向原地主求償，惟經法院判決敗訴，爰將其他應收款轉銷呆帳；經函報審計部臺北市審計處並於111年5月26日獲同意備查（審北市三字第1110053633號函），爰轉列雜項費用。	152,858	111年6月2日
雜項費用	南港區第三期市地重劃工程，施工廠商因施工需求，於本市道管系統以本局土地開發總隊名義申辦相關作業，因道路挖掘許可證未於期限內完成結案罰鍰，惟該廠商於111年6月15日停業，向其追償前開罰鍰不符實益，爰轉列雜項費用。	10,000	111年8月11日
雜項費用	內湖區第九期重劃區奉准停辦，歷年投入成本7,580,377元及相關暫付款36,280元轉列短絀。	7,616,657	111年9月16日

臺北市實施平均地權基金

餘絀撥補表

中華民國111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	%		金額	%	金額	%	金額	%
47,413,317,462	100.00	贖餘之部	44,773,658,000	100.00	45,806,461,467	100.00	1,032,803,467	2.31
34,202,159,347	72.14	本期贖餘	510,989,000	1.14	245,951,122	0.54	-265,037,878	-51.87
13,211,158,115	27.86	前期末分配贖餘	44,262,669,000	98.86	45,560,510,345	99.46	1,297,841,345	2.93
1,852,807,117	3.91	分配之部	2,128,442,000	4.75	2,128,441,247	4.65	-753	-0.00
1,809,934,606	3.82	解繳公庫淨額	2,100,000,000	4.69	2,100,000,000	4.58	0	0.00
42,872,511	0.09	其他依法分配數	28,442,000	0.06	28,441,247	0.06	-753	-0.00
45,560,510,345	96.09	未分配贖餘	42,645,216,000	95.25	43,678,020,220	95.35	1,032,804,220	2.42

臺北市實施平均地權基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	510,989,000	245,951,122	-265,037,878	-51.87
利息股利之調整	4,000	-88,393	-92,393	--
利息收入	-	-92,438	-92,438	--
利息費用	4,000	4,045	45	1.13
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	510,993,000	245,862,729	-265,130,271	-51.89
調整項目	259,817,000	1,956,864,943	1,697,047,943	653.17
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-	5,414,251	5,414,251	--
折舊、減損及折耗	3,529,000	3,548,120	19,120	0.54
攤銷	471,000	471,349	349	0.07
處理資產短絀(賸餘)	-117,628,000	5,093	117,633,093	--
其他	-	7,616,657	7,616,657	--
流動資產淨減(淨增)	61,918,000	-183,665,375	-245,583,375	--
流動負債淨增(淨減)	311,527,000	2,123,474,848	1,811,947,848	581.63
未計利息股利之現金流入(流出)	770,810,000	2,202,727,672	1,431,917,672	185.77
業務活動之淨現金流入(流出)	770,810,000	2,202,727,672	1,431,917,672	185.77
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	401,570,000	463,621,341	62,051,341	15.45
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	162,052,000	-	-162,052,000	--
減少無形資產及其他資產	1,332,000	835,587	-496,413	-37.27
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-858,156,000	-400,321,134	457,834,866	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-80,000	-79,990	10	--
增加無形資產及其他資產	-500,000	-489,710	10,290	--
投資活動之淨現金流入(流出)	-293,782,000	63,566,094	357,348,094	--
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	4,224,608	4,224,608	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-485,000	-4,407,505	-3,922,505	--
支付利息	-4,000	-5,124	-1,124	--

臺北市實施平均地權基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
賸餘分配款	-2,128,442,000	-2,610,375,853	-481,933,853	--
籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,128,931,000	-2,610,563,874	-481,632,874	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,651,903,000	-344,270,108	1,307,632,892	--
期初現金及約當現金	40,687,777,000	41,205,127,611	517,350,611	1.27
期末現金及約當現金	39,035,874,000	40,860,857,503	1,824,983,503	4.68

臺北市實施平均地權基金

現金流量表附表

中華民國111年度

1.本年度增加準備金係應付退休及離職金6,979元。

2.不影響現金流量之投資及籌資活動：

(1)本年度其他長期投資各計畫案設算利息收入決算數為92,438元。

(2)109年採融資租賃方式取得資產246,357元，其中影響現金流量部分為本年度付款48,600元，另應付租賃款之利息費用3,045元及長期負債轉列短期債務48,600元，不影響現金流量。

(3)110年採融資租賃方式取得資產53,591元，其中影響現金流量部分為本年度付款10,620元，另應付租賃款之利息費用1,000元及長期負債轉列短期債務10,620元，不影響現金流量。

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	49,440,971,595	100.00	49,682,098,475	100.00	-241,126,880	-0.49
流動資產	41,227,686,778	83.39	41,393,705,762	83.32	-166,018,984	-0.40
現金	40,860,857,503	82.65	41,205,127,611	82.94	-344,270,108	-0.84
銀行存款	40,860,857,503	82.65	41,205,127,611	82.94	-344,270,108	-0.84
應收款項	207,114,758	0.42	26,257,591	0.05	180,857,167	688.78
其他應收款	207,114,758	0.42	26,257,591	0.05	180,857,167	688.78
預付款項	159,714,517	0.32	162,320,560	0.33	-2,606,043	-1.61
預付費用	159,714,517	0.32	162,320,560	0.33	-2,606,043	-1.61
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,122,868,570	16.43	8,193,649,737	16.49	-70,781,167	-0.86
其他長期投資	4,508,469,177	9.12	4,248,094,537	8.55	260,374,640	6.13
什項長期投資	4,508,469,177	9.12	4,248,094,537	8.55	260,374,640	6.13
長期應收款	3,613,523,280	7.31	3,944,686,066	7.94	-331,162,786	-8.40
長期應收款	3,613,523,280	7.31	3,944,686,066	7.94	-331,162,786	-8.40
準備金	876,113	0.00	869,134	0.00	6,979	0.80
退休及離職準備金	876,113	0.00	869,134	0.00	6,979	0.80
不動產、廠房及設備	85,803,671	0.17	89,276,894	0.18	-3,473,223	-3.89
土地	74,665,310	0.15	74,665,310	0.15	-	-
土地	74,665,310	0.15	74,665,310	0.15	-	-
機械及設備	2,512,279	0.01	3,447,229	0.01	-934,950	-27.12
機械及設備	13,414,175	0.03	13,844,265	0.03	-430,090	-3.11
累計折舊 - 機械及設備	-10,901,896	-0.02	-10,397,036	-0.02	-504,860	--
交通及運輸設備	8,445,670	0.02	10,922,311	0.02	-2,476,641	-22.68
交通及運輸設備	29,686,160	0.06	29,686,160	0.06	-	-
累計折舊 - 交通及運輸設備	-21,240,490	-0.04	-18,763,849	-0.04	-2,476,641	--
什項設備	28,012	0.00	30,340	0.00	-2,328	-7.67
什項設備	1,281,413	0.00	1,281,413	0.00	-	-
累計折舊 - 什項設備	-1,253,401	0.00	-1,251,073	0.00	-2,328	--
租賃資產	152,400	0.00	211,704	0.00	-59,304	-28.01
租賃資產	299,948	0.00	299,948	0.00	-	-
累計折舊 - 租賃資產	-147,548	0.00	-88,244	0.00	-59,304	--
無形資產	1,508,876	0.00	1,490,515	0.00	18,361	1.23
無形資產	1,508,876	0.00	1,490,515	0.00	18,361	1.23
電腦軟體	1,508,876	0.00	1,490,515	0.00	18,361	1.23
其他資產	3,103,700	0.01	3,975,567	0.01	-871,867	-21.93
什項資產	3,103,700	0.01	3,975,567	0.01	-871,867	-21.93
存出保證金	-	-	400	0.00	-400	-100.00
暫付及待結轉帳項	3,103,700	0.01	3,975,167	0.01	-871,467	-21.92
合計	49,440,971,595	100.00	49,682,098,475	100.00	-241,126,880	-0.49

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）370,300,698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）370,300,698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。

均地權基金

衡表

111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	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	4,266,978,167	8.63	2,625,614,922	5.28	1,641,363,245	62.51
流動負債	4,093,207,098	8.28	2,451,666,856	4.93	1,641,540,242	66.96
短期債務	59,220	0.00	59,220	0.00	-	-
應付到期長期負債	59,220	0.00	59,220	0.00	-	-
應付款項	147,732,778	0.30	629,990,713	1.27	-482,257,935	-76.55
應付帳款	131,855,311	0.27	133,346,603	0.27	-1,491,292	-1.12
應付代收款	1,830,764	0.00	2,586,536	0.01	-755,772	-29.22
應付費用	3,532,207	0.01	1,527,481	0.00	2,004,726	131.24
應付利息	13,296	0.00	13,296	0.00	-	-
應付繳庫數	-	-	481,934,606	0.97	-481,934,606	--
其他應付款	10,501,200	0.02	10,582,191	0.02	-80,991	-0.77
預收款項	3,945,415,100	7.98	1,821,616,923	3.67	2,123,798,177	116.59
預收收入	3,945,415,100	7.98	1,821,616,923	3.67	2,123,798,177	116.59
長期負債	86,903	0.00	142,078	0.00	-55,175	-38.83
長期債務	86,903	0.00	142,078	0.00	-55,175	-38.83
應付租賃款	86,903	0.00	142,078	0.00	-55,175	-38.83
其他負債	173,684,166	0.35	173,805,988	0.35	-121,822	-0.07
什項負債	173,684,166	0.35	173,805,988	0.35	-121,822	-0.07
存入保證金	2,492,803	0.01	1,913,589	0.00	579,214	30.27
應付保管款	166,669,856	0.34	171,023,265	0.34	-4,353,409	-2.55
應付退休及離職金	876,113	0.00	869,134	0.00	6,979	0.80
暫收及待結轉帳項	3,645,394	0.01	-	-	3,645,394	--
淨值	45,173,993,428	91.37	47,056,483,553	94.72	-1,882,490,125	-4.00
基金	1,495,973,208	3.03	1,495,973,208	3.01	-	-
基金	1,495,973,208	3.03	1,495,973,208	3.01	-	-
基金	1,495,973,208	3.03	1,495,973,208	3.01	-	-
累積餘絀	43,678,020,220	88.34	45,560,510,345	91.70	-1,882,490,125	-4.13
累積積餘	43,678,020,220	88.34	45,560,510,345	91.70	-1,882,490,125	-4.13
累積積餘	43,678,020,220	88.34	45,560,510,345	91.70	-1,882,490,125	-4.13
合計	49,440,971,595	100.00	49,682,098,475	100.00	-241,126,880	-0.49

4.連帶保證書 3 份。

5.債權憑證 2 份。

6.經管珍貴動產、不動產0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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
投融資業務收入	574,735,000	538,687,016	-36,047,984	-6.27	
政策性開發不動產收入	574,735,000	538,687,016	-36,047,984	-6.27	
合 計	574,735,000	538,687,016	-36,047,984	-6.27	

臺北市實施平均地權基金

財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
財務收入	1,817,000	92,438	-1,724,562	-94.91	1.木柵路四段、五段附近地區區段徵收案實際設算利息92,438元較預算數108,139元減少15,701元。 2.內湖區第九期重劃區案實際設算利息0元較預算數48,085元減少48,085元，係因本案於111年5月31日經市政會議決議同意停止執行，並經本市議會於8月24日同意在案，故無需設算利息。 3.社子島地區區段徵收案實際設算利息0元較預算數1,660,776元減少1,660,776元，因區段徵收範圍及抵價地比例審議進度不如預期，影響區段徵收計畫報核期程，爰尚無須設算利息。
利息收入	1,817,000	92,438	-1,724,562	-94.91	
合 計	1,817,000	92,438	-1,724,562	-94.91	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	399,299,000	280,692,663	-118,606,337	-29.70	
財產交易賸餘	117,628,000	-	-117,628,000	--	因日據時期重劃區保留地中山區中山段一小段500地號土地占用人眾多，協調整合承購人間之共識費時，未能按原訂期程完成處分，致無實際執行數。
違規罰款收入	424,000	470,991	46,991	11.08	依北投士林科技園區區段徵收公共工程等契約違規情形覈實認列，致實際執行數470,991元較預算數424,000元增加46,991元。
雜項收入	281,247,000	280,221,672	-1,025,328	-0.36	
合 計	399,299,000	280,692,663	-118,606,337	-29.70	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
投融資業務成本	54,697,000	159,789,594	105,092,594	192.14	
政策性開發不動產成本	54,697,000	159,789,594	105,092,594	192.14	<p>1.南港區第一期重劃區經貿段49、51地號土地地價稅，因地價稅隨公告地價調漲，致實際執行數23,230,408元較預算數22,481,040元增加749,368元。</p> <p>2.北投士林科技園區區段徵收範圍內北投區軟橋段88、91及93地號土地之地價稅，因工程尚未驗收完成，依區段徵收實施辦法第40條，尚無須繳納土地地價稅，致實際執行數0元較預算數21,750,320元減少21,750,320元。</p> <p>3.士林官邸北側地區區段徵收範圍內士林區福林二小段578、583、584、596、604、605地號土地及奇岩新社區區段徵收範圍內北投區三合段9、10、27、52、55、62、65、72、76地號土地之地價稅，因土地尚未處分，尚無須繳納土地地價稅，致實際執行數0元較預算數6,034,928元減少6,034,928元。</p> <p>4.北投士林科技園區區段徵收範圍內北投區軟橋段52地號土地地價稅，依土地稅減免規則，公有土地設置為供公眾使用之停車場，地價稅全免，致實際執行數0元較預算數649,712元減少649,712元。</p> <p>5.讓售都市發展局北投士林科技園區區段徵收專案住宅8戶應</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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					<p>納營業稅，因都市發展局提前於110年度撥付專案住宅價購款並於同年繳清應納營業稅，致實際執行數0元較預算數1,845,384元減少1,845,384元。</p> <p>6.內湖區石潭段四小段288地號土地自來水費覈實認列，致實際執行數839元較預算數1,200元減少361元。</p> <p>7.111年度經管市有土地割草、收草及廢棄物（含廢草、瓶罐、垃圾及雜物等）清理勞務採購案，因實際施作面積不如預期，致實際執行數169,909元較預算數187,719元減少17,810元。</p> <p>8.開發區範圍內土地圍籬汰換及維修費用，主要因奇岩網狀圍籬採購及裝設案按實作數量結算，致實際執行數1,182,054元較預算數1,102,081元增加79,973元。</p> <p>9.委託不動產估價師查估本市中山區中山段一小段500地號土地標（讓）售價格之估價費用，除委請估價師查估該土地之單獨開發價格（即正常價格）外，為提升土地使用效益，再請估價師提供該土地整合都市更新土地之合併開發價格（即特殊價格）及未含都市更新容積獎勵之原始價格（即限定價格），致實際執行數98,000元較預算數30,000元增加68,000元。</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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					10.北投士林科技園區科技產業專用區市有地開發招商作業委託專業服務案第3、4期款1,574,240元。 11.北投區三合段55、72及76地號等3筆土地退縮人行道水泥地坪破損整修工程57,750元。 12.士林官邸北側地區區段徵收贖餘可建築土地活化利用方案評估委託專業服務案第2次契約變更服務費152,500元。 13.奇岩新社區區段徵收贖餘可建築土地活化利用方案評估委託專業服務案第1次契約變更服務費160,000元。 14.文山區第一期重劃區政大段四小段840地號土地標售成本132,458,555元，於111年2月16日辦竣移轉登記後認列。 15.本市中山區正義段一小段313地號土地111年地價稅因公告地價調整，致實際執行數101,303元較預算數105,580元減少4,277元。 16.本市中山區正義段一小段313地號土地讓售價格評估勞務採購案95,000元。
材料及用品費	-	132,458,555	132,458,555	--	
商品及醫療用品	-	132,458,555	132,458,555	--	
商品	-	132,458,555	132,458,555	--	
稅捐與規費(強制費)	53,160,000	23,624,747	-29,535,253	-55.56	
土地稅	51,021,580	23,331,711	-27,689,869	-54.27	
一般土地地價稅	51,021,580	23,331,711	-27,689,869	-54.27	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
消費與行為稅	2,138,420	293,036	-1,845,384	-86.30	
營業稅	2,138,420	293,036	-1,845,384	-86.30	
其他	1,537,000	3,706,292	2,169,292	141.14	
其他費用	1,537,000	3,706,292	2,169,292	141.14	
其他	1,537,000	3,706,292	2,169,292	141.14	
合 計	54,697,000	159,789,594	105,092,594	192.14	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	16,992,000	15,875,909	-1,116,091	-6.57	
管理費用及總務費用	16,992,000	15,875,909	-1,116,091	-6.57	
用人費用	2,543,000	1,997,559	-545,441	-21.45	
正式員額薪資	30,000	30,000	0	0.00	
管理會委員報酬	30,000	30,000	0	0.00	
聘僱及兼職人員薪資	748,200	778,200	30,000	4.01	
約僱職員薪金	748,200	778,200	30,000	4.01	
超時工作報酬	1,464,158	874,332	-589,826	-40.28	
加班費	1,464,158	874,332	-589,826	-40.28	
獎金	93,526	97,276	3,750	4.01	
年終獎金	93,526	97,276	3,750	4.01	
退休及卹償金	45,792	48,318	2,526	5.52	
職員退休及離職金	45,792	48,318	2,526	5.52	
福利費	161,324	169,433	8,109	5.03	
分擔員工保險費	100,092	109,825	9,733	9.72	
員工通勤交通費	29,232	27,608	-1,624	-5.56	
其他福利費	32,000	32,000	0	0.00	
服務費用	9,380,000	9,009,028	-370,972	-3.95	
郵電費	1,920,000	456,708	-1,463,292	-76.21	
郵費	1,920,000	422,884	-1,497,116	-77.97	
電話費	-	16,630	16,630	--	
數據通信費	-	17,194	17,194	--	
旅運費	9,300	14,225	4,925	52.96	
國內旅費	9,300	3,925	-5,375	-57.80	
其他旅運費	-	10,300	10,300	--	
印刷裝訂與廣告費	1,269,669	1,667,714	398,045	31.35	
印刷及裝訂費	1,269,669	100,460	-1,169,209	-92.09	
業務宣導費	-	1,567,254	1,567,254	--	
修理保養及保固費	2,365,906	2,055,991	-309,915	-13.10	
機械及設備修護費	287,686	271,600	-16,086	-5.59	
交通及運輸設備修護費	2,078,220	1,720,180	-358,040	-17.23	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
什項設備修護費	-	64,211	64,211	--	
保險費	20,405	34,484	14,079	69.00	
交通及運輸設備保險費	20,405	34,484	14,079	69.00	
一般服務費	2,407,720	3,839,695	1,431,975	59.47	
計時與計件人員酬金	2,403,720	3,836,295	1,432,575	59.60	預算編列進用臨時人員4人，實際進用6人，預算數2,403,720元，決算數3,836,295元。
體育活動費	4,000	3,400	-600	-15.00	
專業服務費	1,387,000	940,211	-446,789	-32.21	
法律事務費	360,000	-	-360,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,500	58,500	13,000	28.57	
電腦軟體服務費	850,250	750,461	-99,789	-11.74	
其他	131,250	131,250	0	0.00	
材料及用品費	705,000	520,046	-184,954	-26.23	
使用材料費	121,520	171,971	50,451	41.52	
油脂	121,520	171,971	50,451	41.52	
用品消耗	583,480	348,075	-235,405	-40.34	
辦公(事務)用品	166,280	138,205	-28,075	-16.88	
報章什誌	9,200	-	-9,200	--	
服裝	-	8,000	8,000	--	
其他	408,000	201,870	-206,130	-50.52	
租金與利息	24,000	-	-24,000	--	
房租	24,000	-	-24,000	--	
一般房屋租金	24,000	-	-24,000	--	
折舊、折耗及攤銷	4,000,000	4,019,469	19,469	0.49	
不動產、廠房及設備折舊	3,528,510	3,548,120	19,610	0.56	
機械及設備折舊	950,679	1,009,847	59,168	6.22	
交通及運輸設備折舊	2,518,527	2,476,641	-41,886	-1.66	
什項設備折舊	-	2,328	2,328	--	
租賃資產折舊	59,304	59,304	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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
攤銷	471,490	471,349	-141	-0.03	
攤銷電腦軟體費	471,490	471,349	-141	-0.03	
稅捐與規費(強制費)	337,000	329,487	-7,513	-2.23	
土地稅	194,469	200,727	6,258	3.22	
一般土地地價稅	194,469	200,727	6,258	3.22	
消費與行為稅	78,610	78,610	0	0.00	
使用牌照稅	78,610	78,610	0	0.00	
規費	63,921	50,150	-13,771	-21.54	
行政規費與強制費	16,911	3,140	-13,771	-81.43	
汽車燃料使用費	43,260	43,260	0	0.00	
其他	3,750	3,750	0	0.00	
其他	3,000	320	-2,680	-89.33	
其他費用	3,000	320	-2,680	-89.33	
其他	3,000	320	-2,680	-89.33	
合 計	16,992,000	15,875,909	-1,116,091	-6.57	

臺北市實施平均地權基金

其他業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務費用	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14	工程管理費：依臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點，以各補助案施工費金額，於3.5%至0.5%逐級差額累退計算，111年度預算數5,052,190元，決算數4,945,486元。
雜項業務費用	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14	
捐助、補助與獎助	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14	
補(協)助政府機關(構)	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14	
合 計	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14	

臺北市實施平均地權基金

財務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
財務費用	5,000	4,045	-955	-19.10	係覈實認列租賃資產攤銷之利息費用，致實際執行數4,045元較預算數5,000元減少955元。
利息費用	5,000	4,045	-955	-19.10	
租金與利息	5,000	4,045	-955	-19.10	
利息	5,000	4,045	-955	-19.10	
其他利息	5,000	4,045	-955	-19.10	
合 計	5,000	4,045	-955	-19.10	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	83,000	13,172,701	13,089,701	15,770.72	
財產交易短絀	-	4,060	4,060	--	係已報廢之個人電腦採轉贈方式處分，因尚存殘值致發生財產交易短絀4,060元。
短絀、賠償與保險給付	-	4,060	4,060	--	
各項短絀	-	4,060	4,060	--	
資產短絀	-	4,060	4,060	--	
雜項費用	83,000	13,168,641	13,085,641	15,765.83	<p>1.日據時期重劃區保留地中山區中山段一小段500地號土地無權占用使用補償金收入應納之營業稅，因使用補償金隨公告地價調漲，爰配合收入覈實繳納營業稅；又因前揭土地原預計於111年11月底前辦理讓（標）售作業，相關預算僅編列至11月，惟因協調整合承購人間之共識費時，未能按原訂期程完成處分，是以增加1個月之營業稅，致實際執行數78,078元較預算數69,366元增加8,712元。</p> <p>2.建築物拆除有價回收料收入應納營業稅，係配合北投士林科技園區區段徵收公共工程拆除建築物有價回收料變賣收入覈實繳納營業稅，致實際執行數42,303元較預算數476元增加41,827元。</p> <p>3.惜物網拍賣收入應納營業稅配合拍賣收入覈實認列，致實際執行數24元較預算數2,303元減少2,279元。</p> <p>4.因與債務人長鴻營造股份有限公司終止契約衍生相關費用之</p>

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
					<p>其他應收款轉銷呆帳5,261,393元；經函報審計部臺北市審計處並於111年1月17日獲同意備查（審北市三字第1110050215號函），轉列雜項費用。</p> <p>5.北投區洲美段一小段183地號土地地下廢棄物代清理費用152,858元，應向原地主求償，惟經法院判決敗訴，爰將其他應收款轉銷呆帳；經函報審計部臺北市審計處並於111年5月26日獲同意備查（審北市三字第1110053633號函），轉列雜項費用。</p> <p>6.南港區第三期市地重劃工程，施工廠商因施工需求，於本市道管系統以本局土地開發總隊名義申辦相關作業，因道路挖掘許可證未於期限內完成結案罰鍰10,000元，惟該廠商於111年6月15日停業，向其追償前開罰鍰不符實益。</p> <p>7.內湖區第九期重劃區奉准停辦，歷年投入成本7,580,377元及相關暫付款36,280元轉列短絀。</p> <p>8.惜物網拍賣等所需費用，主要因拍賣成交手續費及管理費配合拍賣收入覈實認列，致實際執行數1,092元較預算數3,180元減少2,088元。</p> <p>9.無惜物網拍賣相關費用支出等，致實際數執行數6,236元較預算數7,675元減少1</p>

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費(強制費)	79,000	126,641	47,641	60.31	,439元。
消費與行為稅	79,000	126,641	47,641	60.31	
營業稅	79,000	126,641	47,641	60.31	
短絀、賠償與保險給付	-	13,040,908	13,040,908	--	
各項短絀	-	13,040,908	13,040,908	--	
呆帳及保證短絀	-	5,414,251	5,414,251	--	
其他短絀	-	7,626,657	7,626,657	--	
其他	4,000	1,092	-2,908	-72.70	
其他費用	4,000	1,092	-2,908	-72.70	
其他	4,000	1,092	-2,908	-72.70	
合 計	83,000	13,172,701	13,089,701	15,770.72	

臺北市實施平
資產折舊
中華民國

項目	不動產、			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	-	-	13,844,265	29,686,160
減:以前年度已提折舊數	-	-	10,397,036	18,763,849
上年度期末帳面價值	-	-	3,447,229	10,922,311
加:本年度新增資產價值	-	-	79,990	-
減:本年度減少資產價值	-	-	5,093	-
加減:調整數	-	-	-	-
減:本年度提列折舊數	-	-	1,009,847	2,476,641
本年度期末帳面價值	-	-	2,512,279	8,445,670
本年度提列折舊數	-	-	1,009,847	2,476,641
管理及總務費用	-	-	1,009,847	2,476,641
合 計	-	-	1,009,847	2,476,641

【附註】： 1.本年度新增資產價值79,990元係增置機械及設備79,990元。
2.本年度減少資產價值5,093元係報廢機械及設備510,080元及其累計折舊504,987元互抵後之淨值。

均地權基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

廠房及設備				投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
1,281,413	299,948	-	-	-	-	45,111,786
1,251,073	88,244	-	-	-	-	30,500,202
30,340	211,704	-	-	-	-	14,611,584
-	-	-	-	-	-	79,990
-	-	-	-	-	-	5,093
-	-	-	-	-	-	-
2,328	59,304	-	-	-	-	3,548,120
28,012	152,400	-	-	-	-	11,138,361
2,328	59,304	-	-	-	-	3,548,120
2,328	59,304	-	-	-	-	3,548,120
2,328	59,304	-	-	-	-	3,548,120

臺北市實施平

資產變賣

中華民國

科目	變賣餘絀預算數	決 算		
		帳 面 價 值		
		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)
不動產、廠房及設備	117,628,000	-	-	-
土地	117,628,000	-	-	-
合計	117,628,000	-	-	-

均地權基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數					比較增減	
變 賣 收 入			未實現重估增值 減少數 (7)	變賣餘絀 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
總收入 (4)	處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)				
-	-	-	-	-	-117,628,000	--
-	-	-	-	-	-117,628,000	--
-	-	-	-	-	-117,628,000	--

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	
		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
不動產、廠房及設備	-	510,080	504,987
機械及設備	-	510,080	504,987
合計	-	510,080	504,987

註: 報廢短絀5,093元與財產交易短絀4,060元差異1,033元, 係補列以前年度財產轉贈短絀553元及調整以前年度溢列財產
物網拍賣收入480元。

均地權基金

明細表

111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)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	金額	%
淨額 (3)=(1)-(2)					
5,093	-	-	5,093	5,093	--
5,093	-	-	5,093	5,093	--
5,093	-	-	5,093	5,093	--

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					合 計	決算數	比較增減	本年度 保留數
	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				
一般建築及設備計畫小計	-	80,000	-	-	-	80,000	79,990	-10	-
一次性項目	-	80,000	-	-	-	80,000	79,990	-10	-
機械及設備	-	80,000	-	-	-	80,000	79,990	-10	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	79,990	-	-
合計	-	80,000	-	-	-	80,000	79,990	-10	-
不動產、廠房及設備小計	-	80,000	-	-	-	80,000	79,990	-10	-
機械及設備	-	80,000	-	-	-	80,000	79,990	-10	-
機械及設備	-	-	-	-	-	-	79,990	-	-
合計	-	80,000	-	-	-	80,000	79,990	-10	-

本 頁 空 白

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

項 目	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	本 年 度			
				以前年度 保留數	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
其他長期投資							
市地重劃	5,505,368,919			66,021	1,000	-	-
內湖區第九期重劃區	5,505,368,919		10101-11212	66,021	1,000	-	-
區段徵收	260,836,434,352			226,912,912	858,155,000	-	-
北投士林科技園區區段徵收	36,355,897,615		9201-11312	128,783,009	764,771,000	-	-
木柵路四段、五段附近地區區 段徵收	6,328,785,080		9601-11812	92,867	10,673,000	-	-
社子島地區區段徵收	218,151,751,657		9901-12512	98,037,036	82,711,000	-	-

均地權基金 與實際進度比較表

111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		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全部 計畫 (%)	金 額	占預算 數(%)	金 額	占預算 數(%)	
-	67,021	0.00	9,453,479	0.17	-	-	-	-	- 本案於111年5月31日經市政會議決議同意停止執行，並經本市議會於8月24日同意在案，截至上年度累計決算數7,580,377元轉列短絀。
-	67,021	0.00	9,453,479	0.17	-	-	-	-	
-	1,085,067,912	0.42	28,349,105,332	10.87	717,902,875	66.16	29,913,691,185	105.52	- 主要因新工處代辦之道路工程（西基地）受Covid-19新冠肺炎疫情及天候等因素影響，導致工程進度落後，進而影響預算執行進度不如預期。 備註：截至上年度累計決算數29,407,752,578元，加本年度決算數693,128,758元，合計30,100,881,336元，較截至本年度累計決算數29,783,392,033元，差異317,489,303元，係因收回以前年度補償費128,388元及收回以前年度工程費317,360,915元。
-	893,554,009	2.46	28,050,592,357	77.16	693,128,758	77.57	29,783,392,033	106.18	
-	10,765,867	0.17	26,498,288	0.42	92,438	0.86	10,602,717	40.01	- 因本案都市計畫尚未經內政部審定，影響後續區段徵收作業期程，爰預計辦理地上物查估、市價查估作業之相關費用及一般公共工程、專案住宅工程委託技術服務費、委託專案管理廠商服務費等費用均無法如期執行。
-	180,748,036	0.08	272,014,687	0.12	24,681,679	13.66	119,696,435	44.00	- 因本案區段徵收開發範圍及抵價地比例審議進度不如預期，影響後續區段徵收計畫報核期程，爰預計辦理協議價購、區段徵收公聽會之相關費用及一般公共工程設計服務費、專案住宅規劃及委託專案管

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

項 目	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	本 年 度			
				以前年度 保留數	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
合 計	266,341,803,271			226,978,933	858,156,000	-	-

【附註】：工程管理費本年度可支用預算數12,335,212元（含保留數9,380,057元），決算數3,767,699元。

均地權基金

與實際進度比較表

111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		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全部 計畫 (%)	金 額	占預算 數(%)	金 額	占預算 數(%)	
-	1,085,134,933	0.41	28,358,558,811	10.65	717,902,875	66.16	29,913,691,185	105.48	理廠商服務費等費用均無法如期執行。

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

項 目	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	本 年 度			
				以前年度 保留數	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
無形資產 臺北市平均地權及重劃抵費地出 售盈餘款基金管理系統擴增	500,000		11101-11112	-	500,000	-	-
合 計	500,000			-	500,000	-	-

均地權基金

與實際進度比較表

111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		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全部 計畫 (%)	金 額	占預算 數(%)	金 額	占預算 數(%)	
-	500,000	100.00	500,000	100.00	489,710	97.94	489,710	97.94	
-	500,000	100.00	500,000	100.00	489,710	97.94	489,710	97.94	

臺北市實施平
資本支出計畫預算
中華民國

項 目	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	本 年 度			
				以前年度 保留數	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
一般建築及設備計畫小計				-	80,000	-	-
一次性項目				-	80,000	-	-
機械及設備				-	80,000	-	-
機械及設備				-	80,000	-	-
合 計	-			-	80,000	-	-

均地權基金 與實際進度比較表

111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		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全部 計畫(%)	金 額	占預算 數(%)	金 額	占預算數 (%)	
-	80,000	--	80,000	--	79,990	99.99	79,990	99.99	
-	80,000	--	80,000	--	79,990	99.99	79,990	99.99	
-	80,000	--	80,000	--	79,990	99.99	79,990	99.99	
-	80,000	--	80,000	--	79,990	99.99	79,990	99.99	
-	80,000	--	80,000	--	79,990	99.99	79,990	99.99	

臺北市實施平
長期債務增
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額		
			起	止		預算數	決算數	比較增減
					-	-	-	-
合計					-	-	-	-

均地權基金

減明細表

111年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額			本年度調整數		本年度終了借款 餘額	備 註
預算數	決算數	比較增減	增加	減少		
-	-	-	-	-	-	1.109年採融資租賃方式取得資產246,357元，期初及期末應付租賃款為108,749元及63,194元，期初及期末應付到期長期負債為48,600元及48,600元。 2.110年採融資租賃方式取得資產53,591元，期初及期末應付租賃款為33,329元及23,709元，期初及期末應付到期長期負債為10,620元及10,620元。
-	-	-	-	-	-	

臺北市實施平均地權基金

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國111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	%	
其他長期投資		-	1,085,134,933	-	717,902,875	-	--	-367,232,058	-33.84	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67,021元，包含本年度法定預算數1,000元及以前年度保留數66,021元。 本年度可用預算數為893,554,009元，包含本年度法定預算數764,771,000元及以前年度保留數128,783,009元。 本年度可用預算數為10,765,867元，包含本年度法定預算數10,673,000元及以前年度保留數92,867元。 本年度可用預算數為180,748,036元，包含本年度法定預算數82,711,000元及以前年度保留數98,037,036元。
市地重劃		-	67,021	-	-	-	--	-67,021	--	
內湖區第九期		-	67,021	-	-	-	--	-67,021	--	
區段徵收		-	1,085,067,912	-	717,902,875	-	--	-367,165,037	-33.84	
北投士林科技園區		-	893,554,009	-	693,128,758	-	--	-200,425,251	-22.43	
木柵路四段、五段附近地區		-	10,765,867	-	92,438	-	--	-10,673,429	-99.14	
社子島地區		-	180,748,036	-	24,681,679	-	--	-156,066,357	-86.34	
			1,085,134,933		717,902,875			-367,232,058	-33.84	

臺北市實施平均地權基金

基金數額增減明細表

中華民國111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	1,495,973,000	1,495,973,208	208	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	1,495,973,000	1,495,973,208	208	

【附註】：期初基金數額1,495,973,208元，本年度無增減，期末基金數額1,495,973,208元，本表配合預算編列至千元調整表達。

臺北市實施平均地權基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目及業務名稱	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	500,000	489,710	-10,290	-2.06	
臺北市平均地權及重劃抵費地出售盈餘款	500,000	489,710	-10,290	-2.06	
基金管理系統擴增					
電腦軟體	500,000	489,710	-10,290	-2.06	
電腦軟體	-	489,710	-	--	

臺北市實施平均地權基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務總支出部分	2	2	-	
管理、研發及其他部分	2	2	-	
約僱	2	2	-	
合計	2	2	-	

【附註】：管理費用及總務費用(服務費用)及工作費可進用臨時人員12人，其中管理費用及總務費用(服務費用)進用6人及工作費進用4人。

臺北市實施平
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任 人員 用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱 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		
業務總支出部分	30,000	748,200	1,464,158	-	93,526	45,792	-	161,324	-	2,543,000	-	2,543,000
管理費用及總務費用	30,000	748,200	1,464,158	-	93,526	45,792	-	161,324	-	2,543,000	-	2,543,000
正式人員	-	-	1,422,637	-	-	-	-	-	-	1,422,637	-	1,422,637
聘僱人員	-	748,200	41,521	-	93,526	45,792	-	161,324	-	1,090,363	-	1,090,363
管理委員會	30,000	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	30,000
合計	30,000	748,200	1,464,158	-	93,526	45,792	-	161,324	-	2,543,000	-	2,543,000

【附註】：1.年終獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，111年度預算編列2人，計93,526元，執行結果，決算2人，計97,276元。

均地權基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱 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	兼任 人員 用人 費用	總計
30,000	778,200	874,332	-	97,276	48,318	-	169,433	-	1,997,559	-	1,997,559
30,000	778,200	874,332	-	97,276	48,318	-	169,433	-	1,997,559	-	1,997,559
-	-	830,636	-	-	-	-	-	-	830,636	-	830,636
-	778,200	43,696	-	97,276	48,318	-	169,433	-	1,136,923	-	1,136,923
30,000	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	30,000
30,000	778,200	874,332	-	97,276	48,318	-	169,433	-	1,997,559	-	1,997,559

2.可進用臨時人員12人，其中管理費用及總務費用（服務費用）進用臨時人員6人，預算數2,403,720元，決算數3,836,295元；工作費進用臨時人員4人，預算數5,451,389元，決算數1,895,297元。

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	2,543,000	1,997,559	-545,441	-21.45
正式員額薪資	30,000	30,000	0	0.00
管理會委員報酬	30,000	30,000	0	0.00
聘僱及兼職人員薪資	748,200	778,200	30,000	4.01
約僱職員薪金	748,200	778,200	30,000	4.01
超時工作報酬	1,464,158	874,332	-589,826	-40.28
加班費	1,464,158	874,332	-589,826	-40.28
獎金	93,526	97,276	3,750	4.01
年終獎金	93,526	97,276	3,750	4.01
退休及卹償金	45,792	48,318	2,526	5.52
職員退休及離職金	45,792	48,318	2,526	5.52
福利費	161,324	169,433	8,109	5.03
分擔員工保險費	100,092	109,825	9,733	9.72
員工通勤交通費	29,232	27,608	-1,624	-5.56
其他福利費	32,000	32,000	0	0.00
服務費用	9,380,000	9,009,028	-370,972	-3.95
郵電費	1,920,000	456,708	-1,463,292	-76.21
郵費	1,920,000	422,884	-1,497,116	-77.97
電話費	-	16,630	16,630	--
數據通信費	-	17,194	17,194	--
旅運費	9,300	14,225	4,925	52.96
國內旅費	9,300	3,925	-5,375	-57.80
其他旅運費	-	10,300	10,300	--
印刷裝訂與廣告費	1,269,669	1,667,714	398,045	31.35
印刷及裝訂費	1,269,669	100,460	-1,169,209	-92.09
業務宣導費	-	1,567,254	1,567,254	--
修理保養及保固費	2,365,906	2,055,991	-309,915	-13.10
機械及設備修護費	287,686	271,600	-16,086	-5.59
交通及運輸設備修護費	2,078,220	1,720,180	-358,040	-17.23

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
什項設備修護費	-	64,211	64,211	--
保險費	20,405	34,484	14,079	69.00
交通及運輸設備保險費	20,405	34,484	14,079	69.00
一般服務費	2,407,720	3,839,695	1,431,975	59.47
計時與計件人員酬金	2,403,720	3,836,295	1,432,575	59.60
體育活動費	4,000	3,400	-600	-15.00
專業服務費	1,387,000	940,211	-446,789	-32.21
法律事務費	360,000	-	-360,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,500	58,500	13,000	28.57
電腦軟體服務費	850,250	750,461	-99,789	-11.74
其他	131,250	131,250	0	0.00
材料及用品費	705,000	132,978,601	132,273,601	18,762.21
使用材料費	121,520	171,971	50,451	41.52
油脂	121,520	171,971	50,451	41.52
用品消耗	583,480	348,075	-235,405	-40.34
辦公(事務)用品	166,280	138,205	-28,075	-16.88
報章什誌	9,200	-	-9,200	--
服裝	-	8,000	8,000	--
其他	408,000	201,870	-206,130	-50.52
商品及醫療用品	-	132,458,555	132,458,555	--
商品	-	132,458,555	132,458,555	--
租金與利息	29,000	4,045	-24,955	-86.05
房租	24,000	-	-24,000	--
一般房屋租金	24,000	-	-24,000	--
利息	5,000	4,045	-955	-19.10
其他利息	5,000	4,045	-955	-19.10
折舊、折耗及攤銷	4,000,000	4,019,469	19,469	0.49
不動產、廠房及設備折舊	3,528,510	3,548,120	19,610	0.56
機械及設備折舊	950,679	1,009,847	59,168	6.22

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
交通及運輸設備折舊	2,518,527	2,476,641	-41,886	-1.66
什項設備折舊	-	2,328	2,328	--
租賃資產折舊	59,304	59,304	0	0.00
攤銷	471,490	471,349	-141	-0.03
攤銷電腦軟體費	471,490	471,349	-141	-0.03
稅捐與規費(強制費)	53,576,000	24,080,875	-29,495,125	-55.05
土地稅	51,216,049	23,532,438	-27,683,611	-54.05
一般土地地價稅	51,216,049	23,532,438	-27,683,611	-54.05
消費與行為稅	2,296,030	498,287	-1,797,743	-78.30
營業稅	2,217,420	419,677	-1,797,743	-81.07
使用牌照稅	78,610	78,610	0	0.00
規費	63,921	50,150	-13,771	-21.54
行政規費與強制費	16,911	3,140	-13,771	-81.43
汽車燃料使用費	43,260	43,260	0	0.00
其他	3,750	3,750	0	0.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14
捐助、補助與獎助	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14
補(協)助政府機關(構)	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14
短絀、賠償與保險給付	-	13,044,968	13,044,968	--
各項短絀	-	13,044,968	13,044,968	--
呆帳及保證短絀	-	5,414,251	5,414,251	--
資產短絀	-	4,060	4,060	--
其他短絀	-	7,626,657	7,626,657	--
其他	1,544,000	3,707,704	2,163,704	140.14
其他費用	1,544,000	3,707,704	2,163,704	140.14
其他	1,544,000	3,707,704	2,163,704	140.14
合計	464,862,000	573,520,995	108,658,995	23.37

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111年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	-	1,567,254	1,567,254	--	1. 社子島開發政策宣傳影片採購案767,254元。本案於110年8月25日決標，因影片企劃書經府內多次討論修正，致延至111年度始完成履約。 2. 為推廣本府於士林北投地區推動之重要建設，由本府觀光傳播局辦理本市士林北投地區整體市政行銷影片；本基金依本府111年3月15日士林北投地區整合行銷第5次工作會議結論分攤800,000元。
業務宣導費	-	1,567,254	1,567,254	--	
統計所需項目：	395,563,452	521,059,704	125,496,252	31.73	為辦理士林官邸北側地區及奇岩新社區區段徵收贖餘可建築土地活化案，且避免該2案排擠既有業務之承辦人力，爰調派2名臨時人員辦理相關作業。主要係士林官邸北側地區及奇岩新社區區段徵收贖餘可建築土地設定地上權案評選委員會議專家學者出席費。 文山區第一期重劃區政大段四小段840地號土地標售成本132,458,555元，該筆土地於110年11月17日完成標售作業，俟得標人依契約繳清土地價款後，於111年2月16日辦竣移轉登記，方認列土地成本。
員工通勤交通費	29,232	27,608	-1,624	-5.56	
計時與計件人員酬金	2,403,720	3,836,295	1,432,575	59.60	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,500	58,500	13,000	28.57	
商品	-	132,458,555	132,458,555	--	
補(協)助政府機關(構)	393,085,000	384,678,746	-8,406,254	-2.14	

臺北市實施平均地權基金

市議會審議臺北市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111年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
附帶決議	以支持協助地方開闢巷道為前提，請新工處研議循公務預算或請都發局協助以容積移轉方式取得土地。	依照貴會意見辦理。

主辦會計人員： 劉家瑜



機關長官： 陳信良

