

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

## 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108 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 12 頁
二、餘絀撥補表	第 13 頁
三、現金流量表	第 14 至 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 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 至 22 頁
四、投融資業務成本明細表	第 23 至 25 頁
五、管理及總務費用明細表	第 26 至 28 頁
六、其他業務外費用明細表	第 29 至 30 頁
七、資產折舊明細表	第 32 至 33 頁
八、資產變賣明細表	第 - - 頁
九、資產報廢明細表	第 34 至 35 頁
十、貸出款明細表	第 - - 頁
十一、公庫撥補款明細表	第 - - 頁
十二、固定資產建設改良擴充明細表	第 36 頁
十三、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 其他長期投資	第 38 至 43 頁
十四、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期應收款	第 - - 頁
十五、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期貸款	第 - - 頁
十六、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 無形資產	第 44 至 45 頁
十七、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 遞延費用	第 - - 頁
十八、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 46 至 47 頁
十九、長期債務增減明細表	第 - - 頁
二十、主要業務計畫執行績效摘要表	第 48 至 49 頁
二十一、基金增減數額明細表	第 50 頁
二十二、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
二十三、無形資產明細表	第 51 頁
二十四、成本彙總表	第 - - 頁
二十五、員工人數彙計表	第 52 頁
二十六、用人費用彙計表	第 54 至 55 頁

# 臺北市實施平均地權基金108 年度附屬單位決算

## 目 次

二十七、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
二十八、各項費用彙計表	第 56 至 58 頁
二十九、管制性項目及統計所需項目比較表	第 59 頁
三十、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 60 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
業務總收入	217,233,213	8,947,362,430	-8,730,129,217	-97.57
業務總支出	109,999,782	7,519,075,651	-7,409,075,869	-98.54
賸餘(短絀)	107,233,431	1,428,286,779	-1,321,053,348	-92.49
<b>餘絀撥補：</b>				
解繳公庫淨額	1,600,000,000	-	-	--
未分配賸餘餘額	14,697,269,252	16,227,664,821	-1,530,395,569	-9.43
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
<b>現金流量：</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,551,782	-391,355	-1,160,427	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增	-	3,474,832,167	-	--
現金及約當現金之淨減	707,891,236	-	-	--
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額	4,540,754,146	4,966,156,622	-425,402,476	-8.57
不動產、廠房及設備餘額	89,838,697	91,487,326	-1,648,629	-1.80
長期負債餘額	-	-	-	--
淨值	16,193,242,460	17,723,638,029	-1,530,395,569	-8.63
<b>【附註】：</b>	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。			

本 頁 空 白

# 臺北市實施平均地權基金

## 總說明

中華民國 108 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 73,000 元，連同以前年度保留數 60,617,405 元，合計可用預算數 60,690,405 元，執行結果，實際執行數為 52,675,581 元，佔可用預算數 86.79%。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」及「經貿段 55-1 地號土地綠地工程」，前於 103 年 8 月 21 日與經濟部國貿局及台灣電力股份有限公司簽訂委託代辦協議，納入「國家會展中心新建工程暨附屬工程」一併整體規劃設計施工，為配合 108 年 3 月 4 日國家會展中心開展之政策需要先行開放使用，致多次辦理分段驗收，增加行政作業時間，延遲辦理核銷時程，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，刻由本府都市發展局檢討都市計畫內容及開發方式，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 108 年度無編列預算，因 C 區公園工程於 108 年完成，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；「PC07 地下連通道設置整建工程」(土建及電梯工程、機電工程)設計及施工；「經貿段 55-1 地號土地綠地工程」設計、施工及驗收。

(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)驗收。

# 臺北市實施平均地權基金

## 總說明

中華民國 108 年度

(3)因應改善措施：本案工程皆已於 108 年竣工，代辦單位台灣電力股份有限公司刻正辦理驗收後續相關作業，本局土地開發總隊將定期函請代辦單位積極趕辦。

### 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：檢討都市計畫內容及開發方式、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、C、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、通報徵免地價稅。

(2)未完成：財務結算作業及製作成果報告書。

(3)因應改善措施：已蒐集財務結算相關資料，將俟 108 年貸款利率確定後，辦理財務結算作業，俟財務結算完成即製作成果報告書。

(二)區段徵收：本年度預算數 579,631,000 元，連同以前年度保留數 77,450,219 元，合計可用預算數 657,081,219 元，執行結果，實際執行數為 627,494,656 元，佔可用預算數 95.50%。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原訂開發期程應於 107 年度完成地上物騰空點交並發給補償費，惟因部分地上物所有權人拒絕騰空點交，本局土地開發總隊持續與前開地上物之所有權人溝通協調，全區騰空點交延至 108 年 3 月 25 日完成，致騰空點交獎勵金於 108 年度發放；部分地上物興建年期疑義，經法院訴訟判決或查估公司依佐證資料重新判讀而改認地上物年期，致核算拆遷補償相關費用金額增加；專案住宅新建工程及第 1 期公共工程之施工廠商偉銓營造有限公司與代辦機關本府工務局新

# 臺北市實施平均地權基金

## 總說明

中華民國 108 年度

建工程處發生履約爭議，經仲裁判決結果，本府工務局新建工程處須追加給付施工廠商施工費用；專案住宅新建工程監造單位陳信樟建築師事務所與本府工務局新建工程處發生履約爭議，經調解成立，本府工務局新建工程處須追加給付監造單位技術服務費用，致預算執行差異。

2. 木柵路五段附近地區因 108 年度貸款利息利率降低，致預算執行落後。
3. 社子島地區因居民陳抗不納入區段徵收，本府都市發展局配合辦理之剔除區段徵收作業，初步有 4 處符合剔除條件，且依 108 年 10 月 28 日本府古蹟歷史建築紀念建築聚落建築群考古遺址史蹟及文化景觀審議會第 119 次會議決議新增 7 處歷史建物，爰都市計畫細部計畫須配合調整修正，且環境影響評估仍在審議程序中尚未定案，相關作業配合延後辦理，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、專案住宅配售及交屋作業、地上物補償及拆遷；第 1 期工程範圍內-填土整地工程及道路、排水、污水下水道工程、公 2 公園、公 5 公園、綠 3、綠 4、綠 7 至綠 11 綠地新建工程、福國路雨水下水道工程及土地點交；第 2 期工程範圍內-樹木移植工程及填土整地先期工程。
- (2) 未完成：第 2 期公共工程招標作業及第 2 期工程範圍填土整地工程、道路工程、公園綠地新建工程施工。
- (3) 因應改善措施：有關地上物所有權人拒絕騰空點交致預算執行差異，本局土地開發總隊爾後將審慎評估開發期程，加強溝通效率；另因地上物興建年期疑義、施工廠商及監造單位提出調解及仲裁與否，皆無法預知判定、調解或仲裁結果，故本項費用係屬臨時增加之經費，未及編列於 108 年度預算，業已併入決算。

### 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、公共工程規劃設計及發包施工。



# 臺北市實施平均地權基金

## 總說明

中華民國 108 年度

(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、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。

(2)未完成：環境影響評估報告書、土地改良物查估、土地徵收補償市價查估。

(3)因應改善措施：本府環境保護局已於 108 年 2 月 27 日及 3 月 27 日召開環境影響評估審查委員會第 204 及 207 次大會，後續將配合相關審查意見及都市計畫變更內容修正報告書；土地改良物查估作業已上網公開招標，後續將積極辦理；並俟都市計畫細部計畫審議通過後，啟動區段徵收相關作業。

## 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 182,800,943 元，業務外收入 34,432,270 元，收入共計 217,233,213 元，較預算數 183,278,000 元，增加 33,955,213 元，計增加 18.53%。

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 182,800,943 元，較預算數 168,536,000 元，增加 14,264,943 元，計增加 8.46%，主要係配售 4 戶北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入，該 4 戶於 107 年底因達成協議、訴訟判決確定等獲配專案住宅，因作業期程，遲至 108 年始全數完成配售，因未編列是項預算所致。

2. 財務收入：決算數為 23,456,324 元，較預算數 10,029,000 元，增加 13,427,324 元，計增加 133.88%，主要係南港區第三期市地重劃區依實際設算利息，因未編列

# 臺北市實施平均地權基金

## 總說明

中華民國 108 年度

是項預算所致。

3. 其他業務外收入：決算數為 10,975,946 元，較預算數 4,713,000 元，增加 6,262,946 元，計增加 132.89%，主要係北投士林科技園區公共工程有價廢料變賣收入實際執行數較預算數增加及永權實業有限公司承租本市松山二期市地重劃區世貿第二展覽館暨停車場及其基地租金營業稅訴訟案，經臺灣臺北地方法院民事判決該公司履行給予以前年度之遲延利息，因未編列是項預算所致。

### (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 107,627,012 元，業務外費用 2,372,770 元，共計 109,999,782 元，較預算數 60,839,000 元，增加 49,160,782 元，計增加 80.80%，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 98,537,458 元，較預算數 50,859,000 元，增加 47,678,458 元，計增加 93.75%，主要係配售 4 戶北投士林科技園區區段徵收專案住宅之成本及營業稅，該 4 戶於 107 年底因達成協議、訴訟判決確定等獲配專案住宅，因作業期程，遲至 108 年始全數完成配售；讓售本府民政局及本府都市發展局北投士林科技園區區段徵收專案住宅之營業稅採分期還款方式繳納，因未編列是項預算所致。
2. 管理及總務費用：決算數為 9,089,554 元，較預算數 9,817,000 元，減少 727,446 元，計減少 7.41%，主要係擲節開支所致。
3. 其他業務外費用：決算數為 2,372,770 元，較預算數 163,000 元，增加 2,209,770 元，計增加 1,355.69%，主要係臺灣士林地方法院裁定北投士林科技園區區段徵收範圍內傾倒廢土一案詹○峰應賠償本府損害賠償金及訴訟費等催收款 2,125,272 元，業經函報審計部臺北市審計處轉銷呆帳並獲同意備查(108 年 12 月 6 日審北市三字第 1080009283 號函)，爰轉列雜項費用，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 107,233,431 元，較預算賸餘數 122,439,000 元，減少 15,205,569 元，計減少 12.42%，主要係南港區第三期市地重劃區實際設算利息收入、永權實業有限公司承租本市松山二期市地重劃區世貿第二展覽館暨停車場及其基地租金營業稅訴訟案，經臺灣臺北地方法院民事判決該公司履行給予以前年度之遲延利息與北投士林科技園區公共工程有價廢料變賣收入及讓售本府民政局及本府都市發

# 臺北市實施平均地權基金

## 總說明

中華民國 108 年度

展局北投士林科技園區區段徵收專案住宅之營業稅採分期還款方式繳納等各項收支互抵，實際執行數較預算數減少所致。

### 三、餘絀撥補實況

本期賸餘 107,233,431 元，前期未分配賸餘 16,227,664,821 元，賸餘共計 16,334,898,252 元，本年度解繳公庫淨額 1,600,000,000 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」37,629,000 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 14,697,269,252 元。

### 四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 193,102,739 元。

(二)投資活動之現金流量：淨現金流入 1,176,685,530 元。

(三)籌資活動之現金流量：淨現金流出 1,691,474,027 元。

(四)期初現金及約當現金 5,710,015,246 元，本年度現金及約當現金淨減 707,891,236 元，期末現金及約當現金 5,002,124,010 元。

### 五、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 17,478,556,014 元：包括流動資產 5,636,928,036 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 11,736,616,178 元；不動產、廠房及設備 89,838,697 元；無形資產 1,802,000 元；其他資產 13,371,103 元。

(二)決算日負債總額為 1,285,313,554 元：包括流動負債 1,096,173,890 元；其他負債 189,139,664 元。

(三)決算日淨值總額為 16,193,242,460 元：包括基金 1,495,973,208 元；累積餘絀 14,697,269,252 元。

### 六、其他：

(一)本年度購置之機械及設備包括個人電腦 192,640 元、網路及資訊周邊設備 1,266,142 元及影像記錄器 93,000 元，共計 1,551,782 元。

(二)本年度併決算及補辦以後年度預算事項：詳收支餘絀表附表(併決算資料明細表)及資本支出計畫預算與實際進度比較表，另無補辦以後年度預算。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無

總說明

中華民國 108 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108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	%
<b>8,743,946,981</b>	<b>100.00</b>	<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>168,536,000</b>	<b>100.00</b>	<b>182,800,943</b>	<b>100.00</b>	<b>14,264,943</b>	<b>8.46</b>
8,743,946,981	100.00	4105	投融資業務收入	168,536,000	100.00	182,800,943	100.00	14,264,943	8.46
8,743,946,981	100.00	410504	政策性開發不動產 收入	168,536,000	100.00	182,800,943	100.00	14,264,943	8.46
<b>7,516,219,232</b>	<b>85.96</b>	<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>60,676,000</b>	<b>36.00</b>	<b>107,627,012</b>	<b>58.88</b>	<b>46,951,012</b>	<b>77.38</b>
7,506,220,399	85.84	5105	投融資業務成本	50,859,000	30.18	98,537,458	53.90	47,678,458	93.75
7,506,220,399	85.84	510504	政策性開發不動產 成本	50,859,000	30.18	98,537,458	53.90	47,678,458	93.75
9,998,833	0.11	5150	管理及總務費用	9,817,000	5.82	9,089,554	4.97	-727,446	-7.41
9,998,833	0.11	515001	管理費用及總務費 用	9,817,000	5.82	9,089,554	4.97	-727,446	-7.41
<b>1,227,727,749</b>	<b>14.04</b>	<b>61</b>	<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>107,860,000</b>	<b>64.00</b>	<b>75,173,931</b>	<b>41.12</b>	<b>-32,686,069</b>	<b>-30.30</b>
<b>203,415,449</b>	<b>2.33</b>	<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>14,742,000</b>	<b>8.75</b>	<b>34,432,270</b>	<b>18.84</b>	<b>19,690,270</b>	<b>133.57</b>
69,469,560	0.79	4201	財務收入	10,029,000	5.95	23,456,324	12.83	13,427,324	133.88
69,469,560	0.79	420101	利息收入	10,029,000	5.95	23,456,324	12.83	13,427,324	133.88
133,945,889	1.53	4202	其他業務外收入	4,713,000	2.80	10,975,946	6.00	6,262,946	132.89
12,704	0.00	420201	財產交易賸餘	1,000	0.00	-	-	-1,000	--
128,064,245	1.46	420207	違規罰款收入	1,000,000	0.59	195,190	0.11	-804,810	-80.48
5,868,940	0.07	420298	雜項收入	3,712,000	2.20	10,780,756	5.90	7,068,756	190.43
<b>2,856,419</b>	<b>0.03</b>	<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>163,000</b>	<b>0.10</b>	<b>2,372,770</b>	<b>1.30</b>	<b>2,209,770</b>	<b>1,355.69</b>
2,856,419	0.03	5202	其他業務外費用	163,000	0.10	2,372,770	1.30	2,209,770	1,355.69
1,686	0.00	520201	財產交易短絀	-	-	-	-	-	--
2,854,733	0.03	520298	雜項費用	163,000	0.10	2,372,770	1.30	2,209,770	1,355.69
<b>200,559,030</b>	<b>2.29</b>	<b>62</b>	<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>14,579,000</b>	<b>8.65</b>	<b>32,059,500</b>	<b>17.54</b>	<b>17,480,500</b>	<b>119.90</b>
<b>1,428,286,779</b>	<b>16.33</b>	<b>63</b>	<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>122,439,000</b>	<b>72.65</b>	<b>107,233,431</b>	<b>58.66</b>	<b>-15,205,569</b>	<b>-12.42</b>

【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，上年度決算審計數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108年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	金額	簽奉核准日期
政策性開發不動產收入	配售4戶北投士林科技園區區段徵收專案住宅收入實際執行數38,963,360元，由「政策性開發不動產收入」項下調整24,698,417元，餘14,264,943元併入決算。	14,264,943	108年8月23日
利息收入	南港區第三期市地重劃區依實際設算利息16,925,634元，由「利息收入」項下調整3,498,310元，餘13,427,324元併入決算。	13,427,324	108年12月4日
雜項收入	永權實業有限公司承租本市松山二期市地重劃區世貿第二展覽館暨停車場及其基地租金營業稅訴訟案，經臺灣臺北地方法院民事判決該公司履行給予以前年度之遲延利息。	5,828,062	108年4月26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實際執行3,056,950元，其中預算數1,600,000元及由「雜項收入」項下調整216,256元，餘1,240,694元併入決算。	1,240,694	108年12月13日
政策性開發不動產成本	配售4戶北投士林科技園區區段徵收專案住宅成本及營業稅。	38,963,360	108年8月23日
政策性開發不動產成本	讓售民政局6戶、都市發展局137戶北投士林科技園區區段徵收專案住宅因採分期還款方式應納營業稅。	8,606,124	108年8月23日
政策性開發不動產成本	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服務案之代辦作業經費實際執行數2,361,360元，其中2,252,386元由「政策性開發不動產成本」項下調整支應，餘108,974元併入決算。	108,974	108年12月9日
雜項費用	108年度聲字第108號聲請人徐高○鶴因土地重劃事件聲請確定訴訟費用。	5,904	108年9月18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，較預算數76,190元增加部分。	69,380	108年12月13日
雜項費用	臺灣士林地方法院裁定北投士林科技園區區段徵收範圍內傾倒廢土一案詹○峰應賠償本府損害賠償金及訴訟費等「催收款」2,125,272元，業經函報審計部臺北市審計處轉銷呆帳並獲同意備查(108年12月6日審北市三字第1080009283號函)，爰轉列「雜項費用」。	2,125,272	108年12月19日
雜項費用	報廢財產於惜物網拍賣收入應繳納營業稅，實際執行數3,689元，其中預算數356元及由「雜項費用」項下調整支應1,602元，餘1,731元併入決算。	1,731	108年12月20日
雜項費用	報廢以工作費及工程管理費購置之財產於惜物網拍賣手續費及管理費，較預算數490元增加部分。	7,483	108年12月20日
合計		84,649,251	

## 臺北市實施平均地權基金

## 餘絀撥補表

中華民國108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	%
16,295,382,520	100.00	81	<b>賸餘之部</b>	16,610,656,904	100.00	16,334,898,252	100.00	-275,758,652	-1.66
1,428,286,779	8.76	8101	本期賸餘	122,439,000	0.74	107,233,431	0.66	-15,205,569	-12.42
14,867,095,741	91.24	8102	前期未分配賸餘	16,488,217,904	99.26	16,227,664,821	99.34	-260,553,083	-1.58
67,717,699	0.42	82	<b>分配之部</b>	1,637,629,000	9.86	1,637,629,000	10.03	0	0.00
-	-	8204	解繳公庫淨額	1,600,000,000	9.63	1,600,000,000	9.79	0	0.00
67,717,699	0.42	8205	其他依法分配數	37,629,000	0.23	37,629,000	0.23	0	0.00
16,227,664,821	99.58	83	<b>未分配賸餘</b>	14,973,027,904	90.14	14,697,269,252	89.97	-275,758,652	-1.84



## 臺北市實施平均地權基金

## 現金流量表

中華民國108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	%
<b>90</b>	<b>業務活動之現金流量</b>				
9001	本期賸餘(短絀)	122,439,000	107,233,431	-15,205,569	-12.42
9002	利息股利之調整	-	-23,456,324	-23,456,324	--
900201	利息收入	-	-23,456,324	-23,456,324	--
9003	未計利息股利之本期賸餘(短絀)	122,439,000	83,777,107	-38,661,893	-31.58
9004	調整項目	16,321,000	-276,994,217	-293,315,217	--
900401	提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-	2,125,272	2,125,272	--
900403	折舊、減損及折耗	3,127,000	3,194,450	67,450	2.16
900404	攤銷	240,000	198,000	-42,000	-17.50
900406	處理資產短絀(賸餘)	-1,000	-23,179	-22,179	--
900411	流動資產淨減(淨增)	42,862,000	-243,739,320	-286,601,320	--
900412	流動負債淨增(淨減)	-29,907,000	-38,749,440	-8,842,440	--
9005	未計利息股利之現金流入(流出)	138,760,000	-193,217,110	-331,977,110	--
9006	收取利息	-	114,371	114,371	--
<b>91</b>	<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>138,760,000</b>	<b>-193,102,739</b>	<b>-331,862,739</b>	<b>--</b>
<b>92</b>	<b>投資活動之現金流量</b>				
9202	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,459,116,000	1,822,830,209	-636,285,791	-25.87
9203	減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,000	29,140	27,140	1,357.00
9206	減少無形資產及其他資產	56,000	14,206,647	14,150,647	25,269.0
9211	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-579,704,000	-656,828,284	-77,124,284	--
9212	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,578,000	-1,551,782	26,218	--
9215	增加無形資產及其他資產	-2,280,000	-2,000,400	279,600	--
<b>93</b>	<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>1,875,612,000</b>	<b>1,176,685,530</b>	<b>-698,926,470</b>	<b>-37.26</b>
<b>94</b>	<b>籌資活動之現金流量</b>				
9405	減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,671,000	-53,845,027	-52,174,027	--
9409	賸餘分配款	-1,637,629,000	-1,637,629,000	0	--
<b>95</b>	<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-1,639,300,000</b>	<b>-1,691,474,027</b>	<b>-52,174,027</b>	<b>--</b>
<b>97</b>	<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>375,072,000</b>	<b>-707,891,236</b>	<b>-1,082,963,236</b>	<b>--</b>

## 臺北市實施平均地權基金

## 現金流量表

中華民國108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	%
98	期初現金及約當現金	3,424,625,000	5,710,015,246	2,285,390,246	66.73
99	期末現金及約當現金	3,799,697,000	5,002,124,010	1,202,427,010	31.65

【附註】：1.本年度減少準備金係應付員工退休及離職儲金130,400元。  
 2.不影響現金流量之業務及投資活動：  
 (1)本年度催收款轉銷呆帳轉列雜項費用2,125,272元。  
 (2)本年度其他長期投資各計畫案設算利息收入決算數為23,341,953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	%
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>17,478,556,014</b>	<b>100.00</b>	<b>19,101,676,450</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,623,120,436</b>	<b>-8.50</b>
11	流動資產	5,636,928,036	32.25	6,101,079,952	31.94	-464,151,916	-7.61
1101	現金	5,002,124,010	28.62	5,710,015,246	29.89	-707,891,236	-12.40
110102	銀行存款	5,002,124,010	28.62	5,710,015,246	29.89	-707,891,236	-12.40
1103	應收款項	70,210,521	0.40	107,571,144	0.56	-37,360,623	-34.73
110301	應收票據	5,400,000	0.03	-	-	5,400,000	--
110303	應收帳款	8,498,308	0.05	32,154,274	0.17	-23,655,966	-73.57
110398	其他應收款	56,312,213	0.32	75,416,870	0.39	-19,104,657	-25.33
1107	預付款項	564,593,505	3.23	283,493,562	1.48	281,099,943	99.16
110704	預付費用	564,593,505	3.23	283,493,562	1.48	281,099,943	99.16
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	11,736,616,178	67.15	12,879,406,550	67.43	-1,142,790,372	-8.87
1203	其他長期投資	5,639,355,068	32.26	5,021,948,002	26.29	617,407,066	12.29
120398	什項長期投資	5,639,355,068	32.26	5,021,948,002	26.29	617,407,066	12.29
1204	長期應收款	6,096,407,894	34.88	7,856,474,932	41.13	-1,760,067,038	-22.40
120403	長期應收款	6,096,407,894	34.88	7,856,474,932	41.13	-1,760,067,038	-22.40
1207	準備金	853,216	0.00	983,616	0.01	-130,400	-13.26
120701	退休及離職準備金	853,216	0.00	983,616	0.01	-130,400	-13.26
13	不動產、廠房及設備	89,838,697	0.51	91,487,326	0.48	-1,648,629	-1.80
1301	土地	74,665,310	0.43	74,665,310	0.39	-	0.00
130101	土地	74,665,310	0.43	74,665,310	0.39	-	0.00
1304	機械及設備	2,010,250	0.01	1,079,188	0.01	931,062	86.27
130401	機械及設備	11,376,082	0.07	10,344,268	0.05	1,031,814	9.97
130403	累計折舊 - 機械及設備	-9,365,832	-0.05	-9,265,080	-0.05	-100,752	--
1305	交通及運輸設備	13,129,141	0.08	15,694,585	0.08	-2,565,444	-16.35
130501	交通及運輸設備	26,938,660	0.15	26,938,660	0.14	-	0.00
130503	累計折舊 - 交通及運輸設備	-13,809,519	-0.08	-11,244,075	-0.06	-2,565,444	--
1306	什項設備	33,996	0.00	48,243	0.00	-14,247	-29.53
130601	什項設備	1,262,513	0.01	1,338,461	0.01	-75,948	-5.67
130603	累計折舊 - 什項設備	-1,228,517	-0.01	-1,290,218	-0.01	61,701	--
17	無形資產	1,802,000	0.01	-	-	1,802,000	--
1701	無形資產	1,802,000	0.01	-	-	1,802,000	--
170102	電腦軟體	1,802,000	0.01	-	-	1,802,000	--
18	其他資產	13,371,103	0.08	29,702,622	0.16	-16,331,519	-54.98
1807	什項資產	13,371,103	0.08	29,702,622	0.16	-16,331,519	-54.98
180701	存出保證金	400	0.00	-	-	400	--
180703	催收款項	6,828,856	0.04	9,010,768	0.05	-2,181,912	-24.21
180705	暫付及待結轉帳項	6,541,847	0.04	20,691,854	0.11	-14,150,007	-68.38
	<b>合計</b>	<b>17,478,556,014</b>	<b>100.00</b>	<b>19,101,676,450</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,623,120,436</b>	<b>-8.50</b>

【附註】：1.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。



2.本年度信託代理與保證資產(負債)5,925,239元，係保證品(應付保證品)之數。  
3.上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。

## 均地權基金

## 衡表

108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	%
2	<b>負債</b>	<b>1,285,313,554</b>	<b>7.35</b>	<b>1,378,038,421</b>	<b>7.21</b>	<b>-92,724,867</b>	<b>-6.73</b>
21	流動負債	1,096,173,890	6.27	1,134,923,330	5.94	-38,749,440	-3.41
2102	應付款項	117,342,860	0.67	128,154,524	0.67	-10,811,664	-8.44
210202	應付帳款	101,163,875	0.58	81,301,510	0.43	19,862,365	24.43
210203	應付代收款	4,150,471	0.02	31,607,591	0.17	-27,457,120	-86.87
210205	應付費用	1,251,244	0.01	3,428,988	0.02	-2,177,744	-63.51
210298	其他應付款	10,777,270	0.06	11,816,435	0.06	-1,039,165	-8.79
2103	預收款項	978,831,030	5.60	1,006,768,806	5.27	-27,937,776	-2.77
210303	預收收入	978,831,030	5.60	1,006,768,806	5.27	-27,937,776	-2.77
28	其他負債	189,139,664	1.08	243,115,091	1.27	-53,975,427	-22.20
2807	什項負債	189,139,664	1.08	243,115,091	1.27	-53,975,427	-22.20
280701	存入保證金	2,559,084	0.01	5,641,870	0.03	-3,082,786	-54.64
280702	應付保管款	185,727,364	1.06	226,265,424	1.18	-40,538,060	-17.92
280703	應付退休及離職金	853,216	0.00	983,616	0.01	-130,400	-13.26
280705	暫收及待結轉帳項	-	-	10,224,181	0.05	-10,224,181	--
3	<b>淨值</b>	<b>16,193,242,460</b>	<b>92.65</b>	<b>17,723,638,029</b>	<b>92.79</b>	<b>-1,530,395,569</b>	<b>-8.63</b>
31	基金	1,495,973,208	8.56	1,495,973,208	7.83	-	0.00
3101	基金	1,495,973,208	8.56	1,495,973,208	7.83	-	0.00
310101	基金	1,495,973,208	8.56	1,495,973,208	7.83	-	0.00
33	累積餘絀	14,697,269,252	84.09	16,227,664,821	84.95	-1,530,395,569	-9.43
3301	累積賸餘	14,697,269,252	84.09	16,227,664,821	84.95	-1,530,395,569	-9.43
330101	累積賸餘	14,697,269,252	84.09	16,227,664,821	84.95	-1,530,395,569	-9.43
	<b>合計</b>	<b>17,478,556,014</b>	<b>100.00</b>	<b>19,101,676,450</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,623,120,436</b>	<b>-8.50</b>

4.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。

5.連帶保證書 2 份。

6.債權憑證 2 份。

7.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108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	%	
4105	投融資業務收入	168,536,000	182,800,943	14,264,943	8.46	
410504	政策性開發不動產收入	168,536,000	182,800,943	14,264,943	8.46	
	合 計	168,536,000	182,800,943	14,264,943	8.46	

## 臺北市實施平均地權基金

## 財務收入明細表

中華民國108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	%	
4201	財務收入	10,029,000	23,456,324	13,427,324	133.88	1.內湖區第九期市地重劃區依實際設算利息76,293元較預算數84,749元減少8,456元。 2.北投士林科技園區區段徵收依實際設算利息6,239,998元較預算數9,834,656元減少3,594,658元。 3.木柵路五段附近地區區段徵收依實際設算利息100,028元較預算數109,595元(含調整項)減少9,567元。 4.因永權實業有限公司承租本市松山二期市地重劃區世貿第二展覽館暨停車場及其基地租金營業稅訴訟案，經臺灣臺北地方法院民事判決該公司履行給予本年度之遲延利息114,371元。 5.南港區第三期市地重劃區依實際設算利息16,925,634元。
420101	利息收入	10,029,000	23,456,324	13,427,324	133.88	
	合 計	10,029,000	23,456,324	13,427,324	133.88	

# 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108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	%	
4202	其他業務外收入	4,713,000	10,975,946	6,262,946	132.89	
420201	財產交易賸餘	1,000	-	-1,000	--	108年度報廢機械及設備等於惜物網拍賣收入超過殘餘價值部分以雜項收入科目入帳，致實際執行數0元較預算數1,000元減少1,000元。
420207	違規罰款收入	1,000,000	195,190	-804,810	-80.48	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195,190元較預算數1,000,000元減少804,810元。
420298	雜項收入	3,712,000	10,780,756	7,068,756	190.43	1.係因惜物網拍賣等收入，執行數較預算數少1,887元。 2.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，因本市計收原則調整，致實際執行數1,576,404元較預算數1,912,776元減少336,372元。 3.報廢以工作費及工程管理費購置之設備處分收入實際執行數47,255元及招標文件出售收入實際執行數100元較預算數2,224元(含調整項)增加45,131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)有價廢料變賣收入實際執行數3,056,950元較預算數1,600,000元增加1,456,950元。 5.因永權實業有限公司承租本市松山二期市地重劃區世貿第二展覽館暨停車場及其基地租金營業稅訴訟案，經最高法院民事裁定該公司應給付第



# 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108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	%	
						三審律師酬金50,000元，屬收回以前年度支出。 6.因北投士林科技園區區段徵收專案住宅107年度免徵房屋稅退稅款以前年度之孳息計3,693元。 7.108年度報廢機械及設備等於惜物網拍賣收入超過殘餘價值部分23,179元以雜項收入科目入帳。 8.因永權實業有限公司承租本市松山二期市地重劃區世貿第二展覽館暨停車場及其基地租金營業稅訴訟案，經臺灣臺北地方法院民事判決該公司履行給予以前年度之遲延利息5,828,062元。
	合 計	4,713,000	10,975,946	6,262,946	132.89	

# 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108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	%	
5105	投融資業務成本	50,859,000	98,537,458	47,678,458	93.75	
510504	政策性開發不動產成本	50,859,000	98,537,458	47,678,458	93.75	<p>1.配售士林官邸北側地區區段徵收區範圍內士林區福林路100巷11弄59號1戶專案住宅成本及營業稅，因原規劃標售改採成本價配售拆遷戶方式處分，致實際執行數12,848,835元較預算數12,809,883元(含調整項)增加38,952元。</p> <p>2.中山區正義段一小段313地號土地地價稅，實際執行數96,011元較預算數96,012元減少1元。</p> <p>3.標售士林官邸北側地區區段徵收區範圍內士林區福林路100巷62號6樓專案住宅營業稅，因投標人得標金額高於底價，致實際執行數312,147元較預算數276,994元增加35,153元。</p> <p>4.「內湖區第四期重劃區石潭段四小段28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227,545元較預算數245,403元減少17,858元。</p> <p>5.區段徵收土地綠美化與維護費，執行數較預算數少2,105,587元。</p> <p>6.因「108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，因決標金額較預算金額低且依實際需要標的施作，致實際執</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108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>行數141,086元較預算數263,849元減少122,763元。</p> <p>7.區段徵收其餘可建築土地圍籬汰換費用，因決標金額較預算金額低，致實際執行數888,403元較預算數1,111,790元減少223,387元。</p> <p>8.委託不動產估價師查估士林官邸北側地區區段徵收範圍內士林區福林路100巷62號6樓專案住宅標售價格之估價費用，因辦理3家不動產估價師採購價格較預估為低，致實際執行數為77,000元較預算數81,000元減少4,000元。</p> <p>9.臺北市北投士林科技園區區段徵收第1期拆遷範圍內北投區軟橋段46、55地號和95地號及新洲美段29地號土地環境整理費，實際執行數147,105元。</p> <p>10.配售北投士林科技園區區段徵收專案住宅(4戶)之成本及營業稅38,963,360元，該4戶於107年底因達成協議、訴訟判決確定等獲配專案住宅，因作業期程，遲至108年始全數完成配售。</p> <p>11.讓售本府民政局及本府都市發展局北投士林科技園區區段徵收專案住宅之營業稅採分期還款方式繳納8,606,124元。</p> <p>12.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</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108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	%	
5105043	材料及用品費	24,666,000	62,742,566	38,076,566	154.37	託服務案之代辦作業 實際執行數2,361,360元。
51050433	商品及醫療用品	24,666,000	62,742,566	38,076,566	154.37	
5105043301	商品	24,666,000	62,742,566	38,076,566	154.37	
5105046	稅捐與規費(強制費)	22,385,000	31,952,393	9,567,393	42.74	
51050462	土地稅	21,823,334	21,823,333	-1	0.00	
5105046202	一般土地地價稅	21,823,334	21,823,333	-1	0.00	
51050465	消費與行為稅	561,666	10,129,060	9,567,394	1,703.40	
5105046504	營業稅	561,666	10,129,060	9,567,394	1,703.40	
5105049	其他	3,808,000	3,842,499	34,499	0.91	
51050491	其他費用	3,808,000	3,842,499	34,499	0.91	
5105049198	其他	3,808,000	3,842,499	34,499	0.91	
	<b>合 計</b>	<b>50,859,000</b>	<b>98,537,458</b>	<b>47,678,458</b>	<b>93.75</b>	

# 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108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	%	
<b>5150</b>	<b>管理及總務費用</b>	<b>9,817,000</b>	<b>9,089,554</b>	<b>-727,446</b>	<b>-7.41</b>	
515001	管理費用及總務費用	9,817,000	9,089,554	-727,446	-7.41	
5150011	用人費用	2,324,000	2,094,424	-229,576	-9.88	
51500112	聘僱及兼職人員薪資	703,308	703,308	0	0.00	
5150011202	約僱職員薪金	703,308	703,308	0	0.00	
51500113	超時工作報酬	1,342,450	1,106,830	-235,620	-17.55	
5150011301	加班費	1,342,450	1,106,830	-235,620	-17.55	
51500115	獎金	87,914	87,914	0	0.00	
5150011503	年終獎金	87,914	87,914	0	0.00	
51500116	退休及卹償金	42,192	42,768	576	1.37	
5150011601	職員退休及離職金	42,192	42,768	576	1.37	
51500118	福利費	148,136	153,604	5,468	3.69	
5150011801	分擔員工保險費	85,896	91,484	5,588	6.51	
5150011805	員工通勤交通費	30,240	30,120	-120	-0.40	
5150011898	其他福利費	32,000	32,000	0	0.00	
5150012	服務費用	3,114,000	2,751,083	-362,917	-11.65	
51500122	郵電費	480,000	726,605	246,605	51.38	
5150012201	郵費	480,000	726,191	246,191	51.29	
5150012202	電話費	-	414	414	--	
51500123	旅運費	9,300	92,305	83,005	892.53	
5150012301	國內旅費	9,300	-	-9,300	--	
5150012302	國外旅費	-	92,305	92,305	--	
51500124	印刷裝訂與廣告費	276,612	350,034	73,422	26.54	
5150012401	印刷及裝訂費	276,612	253,302	-23,310	-8.43	
5150012405	公告費	-	96,732	96,732	--	
51500125	修理保養及保固費	1,004,498	715,547	-288,951	-28.77	
5150012505	機械及設備修護費	280,345	178,862	-101,483	-36.20	
5150012506	交通及運輸設備修護費	724,153	536,685	-187,468	-25.89	
51500126	保險費	20,840	18,592	-2,248	-10.79	

# 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108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	%	
5150012604	交通及運輸設備保險費	20,840	18,592	-2,248	-10.79	
51500127	一般服務費	4,000	2,810	-1,190	-29.75	
5150012714	體育活動費	4,000	2,810	-1,190	-29.75	
51500128	專業服務費	1,318,750	845,190	-473,560	-35.91	
5150012803	法律事務費	460,000	-	-460,000	--	
5150012805	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	85,500	63,500	-22,000	-25.73	
5150012810	電腦軟體服務費	642,000	528,000	-114,000	-17.76	
5150012898	其他	131,250	253,690	122,440	93.29	
5150013	材料及用品費	648,000	427,901	-220,099	-33.97	
51500131	使用材料費	257,280	197,967	-59,313	-23.05	
5150013104	油脂	170,280	140,327	-29,953	-17.59	
5150013106	設備零件	87,000	57,640	-29,360	-33.75	
51500132	用品消耗	390,720	229,934	-160,786	-41.15	
5150013201	辦公(事務)用品	181,080	165,724	-15,356	-8.48	
5150013202	報章什誌	9,640	-	-9,640	--	
5150013298	其他	200,000	64,210	-135,790	-67.90	
5150014	租金與利息	12,000	99,000	87,000	725.00	
51500142	房租	12,000	99,000	87,000	725.00	
5150014201	一般房屋租金	12,000	99,000	87,000	725.00	
5150015	折舊、折耗及攤銷	3,367,000	3,392,450	25,450	0.76	
51500151	不動產、廠房及設備 折舊	3,127,000	3,194,450	67,450	2.16	
5150015131	機械及設備折舊	548,344	615,518	67,174	12.25	
5150015141	交通及運輸設備折 舊	2,565,264	2,565,444	180	0.01	
5150015151	什項設備折舊	13,392	13,488	96	0.72	
51500159	攤銷	240,000	198,000	-42,000	-17.50	
5150015903	攤銷電腦軟體費	240,000	198,000	-42,000	-17.50	
5150016	稅捐與規費(強制費)	334,000	321,616	-12,384	-3.71	
51500162	土地稅	192,931	192,931	0	0.00	
5150016202	一般土地地價稅	192,931	192,931	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108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	%	
51500165	消費與行為稅	78,610	78,610	0	0.00	
5150016506	使用牌照稅	78,610	78,610	0	0.00	
51500168	規費	62,459	50,075	-12,384	-19.83	
5150016801	行政規費與強制費	17,099	4,685	-12,414	-72.60	
5150016802	事業規費	-	30	30	--	
5150016803	汽車燃料使用費	43,560	43,560	0	0.00	
5150016898	其他	1,800	1,800	0	0.00	
5150019	其他	18,000	3,080	-14,920	-82.89	
51500191	其他費用	18,000	3,080	-14,920	-82.89	
5150019198	其他	18,000	3,080	-14,920	-82.89	
	<b>合 計</b>	<b>9,817,000</b>	<b>9,089,554</b>	<b>-727,446</b>	<b>-7.41</b>	

# 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108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	%	
5202	其他業務外費用	163,000	2,372,770	2,209,770	1,355.69	
520298	雜項費用	163,000	2,372,770	2,209,770	1,355.69	<p>1.係因惜物網拍賣等收入應納營業稅實際執行數9,292元較預算數9,382元減少90元。</p> <p>2.建築物拆除有價回收料等收入應納營業稅實際執行數224,329元，較預算數151,618元(含調整項)增加72,711元，執行明細如下：            (1)因中山段一小段500地號日據時期重劃區保留地無權占用使用補償金收入之營業稅係依現金收入計繳，致該補償金收入之營業稅實際執行數75,072元較預算數75,072元減少2元。            (2)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實際執行數145,570元較預算數76,190元增加69,380元。            (3)報廢財產於惜物網拍賣收入應繳納營業稅實際執行數3,689元較預算數356元增加3,333元。</p> <p>3.係因惜物網拍賣等所需費用，執行數較預算數少1,510元。</p> <p>4.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實際執行數7,973元較預算數490元增加7,483元。</p> <p>5.108年度聲字第108號聲請人徐高鶴因土地重劃事件聲請確</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108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	%	
						定訴訟費用5,904元。
5202986	稅捐與規費(強制費)	161,000	233,621	72,621	45.11	6.臺灣士林地方法院裁定北投士林科技園區區段徵收範圍內傾倒廢土一案詹○峰應賠償本府損害賠償金及訴訟費等催收款2,125,272元，業經函報審計部臺北市審計處轉銷呆帳並獲同意備查(108年12月6日審北市三字第1080009283號函)，爰轉列雜項費用。
52029865	消費與行為稅	161,000	233,621	72,621	45.11	
5202986504	營業稅	161,000	233,621	72,621	45.11	
5202988	短絀、賠償與保險給付	-	2,125,272	2,125,272	--	
52029881	各項短絀	-	2,125,272	2,125,272	--	
5202988102	呆帳及保證短絀	-	2,125,272	2,125,272	--	
5202989	其他	2,000	13,877	11,877	593.85	
52029891	其他費用	2,000	13,877	11,877	593.85	
5202989198	其他	2,000	13,877	11,877	593.85	
	合 計	163,000	2,372,770	2,209,770	1,355.69	

本 頁 空 白

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	-	-	10,344,268	26,938,660
減:以前年度已提折舊數	-	-	9,265,080	11,244,075
上年度期末帳面價值	-	-	1,079,188	15,694,585
加:本年度新增資產價值	-	-	1,551,782	-
減:本年度減少資產價值	-	-	5,202	-
加減:調整數	-	-	-	-
減:本年度提列折舊數	-	-	615,518	2,565,444
本年度期末帳面價值	-	-	2,010,250	13,129,141
本年度提列折舊數	-	-	615,518	2,565,444
管理及總務費用	-	-	615,518	2,565,444
<b>合 計</b>	-	-	<b>615,518</b>	<b>2,565,444</b>

【附註】： 1.本年度新增資產價值1,551,782元係增置機械及設備1,551,782元。  
2.本年度減少資產價值5,961元係報廢機械及設備519,968元及其累計折舊514,766元、什項設備75,948元及其累計折舊75,189元互抵後之淨值。

## 均地權基金

## 明細表

108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			
1,338,461	-	-	-	-	-	38,621,389
1,290,218	-	-	-	-	-	21,799,373
48,243	-	-	-	-	-	16,822,016
-	-	-	-	-	-	1,551,782
759	-	-	-	-	-	5,961
-	-	-	-	-	-	-
13,488	-	-	-	-	-	3,194,450
33,996	-	-	-	-	-	15,173,387
13,488	-	-	-	-	-	3,194,450
13,488	-	-	-	-	-	3,194,450
<b>13,488</b>	-	-	-	-	-	<b>3,194,450</b>

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)
13	不動產、廠房及設備	-128	595,916	589,955
1304	機械及設備	-128	519,968	514,766
1306	什項設備	-	75,948	75,189
	合計	-128	595,916	589,955

## 均地權基金

## 明細表

108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)					
5,961	5,961	-	-	128	--
5,202	5,202	-	-	128	--
759	759	-	-	-	-
5,961	5,961	-	-	128	--

# 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108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	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			
	<b>一般建築及設備計畫小計</b>	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
	一次性項目	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
1304	機械及設備	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
130401	機械及設備	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
	<b>合計</b>	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
	<b>不動產、廠房及設備小計</b>	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
1304	機械及設備	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
130401	機械及設備	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-
	<b>合計</b>	-	1,578,000	-	-	-	1,578,000	1,551,782	-26,218	-

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	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	15,282,952,663			60,617,405	73,000	-	-
	南港經貿園區重劃區	7,486,431,500		8501-10712	53,426,459	-	-	-
	內湖區第九期重劃區	5,505,368,919		10101-11212	117,752	73,000	-	-
	南港區第三期重劃區	2,291,152,244		10101-10612	7,073,194	-	-	-

# 均地權基金 與實際進度比較表

108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(%)
-	60,690,405	0.40	8,142,229,080	53.28	52,675,581	86.79	5,815,619,667	71.43	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」及「經貿段55-1地號土地綠地工程」，前於103年8月21日與經濟部國貿局及台灣電力股份有限公司簽訂委託代辦協議，納入「國家會展中心新建工程暨附屬工程」一併整體規劃設計施工，為配合108年3月4日國家會展中心開展之政策需要先行開放使用，致多次辦理分段驗收，增加行政作業時間，延遲辦理核銷時程，致預算執行落後。
-	53,426,459	0.71	5,985,872,411	79.96	30,520,747	57.13	4,158,580,270	69.47	
-	190,752	0.00	9,313,479	0.17	76,293	40.00	7,492,939	80.45	本計畫原依本府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，刻由本府都市發展局檢討都市計畫內容及開發方式，致預算執行落後。
-	7,073,194	0.31	2,147,043,190	93.71	22,078,541	312.14	1,649,546,458	76.83	本計畫為101年度至106年度之連續性計畫，爰108年度無編列預算，因C區公園工程於108年完成，故本年度仍須設算貸款

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	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
	區段徵收	39,929,365,888			77,450,219	579,631,000	-	-
	北投士林科技園區區段 徵收	36,355,897,615		9201-11012	15,725,223	537,666,000	-	-

# 均地權基金 與實際進度比較表

108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		占全部 計畫(%)	截至本年度累計數		本 年 度			截至本年度累計數	
調 整 數	合 計		金 額	占全 部計 畫(%)	金 額	占預 算 數(%)		金 額	占預 算 數(%)
-	657,081,219	1.65	25,862,279,142	64.77	627,494,656	95.50	28,122,388,076	108.74	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。  1.本計畫原訂開發期應於107年度完成地上物騰空點交並發給補償費，惟因部分地上物所有權人拒絕騰空點交，本局土地開發總隊持續與前開地上物之所有權人溝通協調，全區騰空點交延至108年3月25日完成，致騰空點交獎勵金於108年度發放；部分地上物興建年期疑義，經法院訴訟判決或查估公司依佐證資料重新判讀而改認地上物年期，致核算拆遷補償相關費用金額增加；專案住宅新建工程及第1期公共工程之施工廠商偉銓營造有限公司與代辦機關新工處發生履約爭議，經仲裁判決結果，代辦機關新工處須追加給付施工廠商施工費用；專案住宅新建工程監造單位陳信樟建築師事務所與代辦機關新工處發生履約爭議，經調解成立，代辦機關新工處須追加給付監造單位技術服務費用，致預算執行差異。 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。 備註：北投士林科技園區區段徵收截至107年累計決算數 27,401,369,674元， 加計本年度決算數623,527,628元， 合計 28,024,897,302元， 不等於截至本
-	553,391,223	1.52	25,685,915,357	70.65	623,527,628	112.67	28,032,259,295	109.13	

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	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
	木柵路五段附近地區區 段徵收	3,374,253,113		9601-10912	8,186	108,000	-	-
	社子島地區區段徵收	199,215,160		9901-10912	61,716,810	41,857,000	-	-
	合 計	55,212,318,551			138,067,624	579,704,000	-	-

【附註】：工程管理費本年度預算數8,786,033元，決算數3,673,247元。

# 均地權基金 與實際進度比較表

108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(%)	
-	116,186	0.00	14,180,288	0.42	100,028	86.09	10,395,638	73.31	異係因加回以前(104)年度扣除之「收回差額地價收入」成本7,382,598元及扣除本府工務局新建工程處攤還本計畫第一期共同管道使用費收入之建造費20,605元。
-	103,573,810	51.99	162,183,497	81.41	3,867,000	3.73	79,733,143	49.16	本計畫因108年度貸款利息利率降低，致預算執行落後。
-	717,771,624	1.30	34,004,508,222	61.59	680,170,237	94.76	33,938,007,743	99.80	本計畫因居民陳抗不納入區段徵收，本府都市發展局配合辦理之剔除區段徵收作業，初步有4處符合剔除條件，且依108年10月28日本府古蹟歷史建築紀念建築聚落建築群考古遺址史蹟及文化景觀審議會第119次會議決議新增7處歷史建物，爰都市計畫細部計畫須配合調整修正，且環境影響評估仍在審議程序中尚未定案，相關作業配合延後辦理，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	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 衛星定位基準網系統軟體 擴充	2,280,000		10801-10812	-	2,280,000	-	-
	合 計	2,280,000			-	2,280,000	-	-

# 均地權基金 與實際進度比較表

108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(%)	
-	2,280,000	100.00	2,280,000	100.00	2,000,000	87.72	2,000,000	87.72	衛星定位基準網系統軟體擴充案因決標金額較預算金額低，致預算執行差異。
-	2,280,000	100.00	2,280,000	100.00	2,000,000	87.72	2,000,000	87.72	



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	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
	<b>一般建築及設備計畫小計</b>				-	<b>1,578,000</b>	-	-
	<b>一次性項目</b>				-	1,578,000	-	-
1304	機械及設備				-	1,578,000	-	-
130401	機械及設備				-	1,578,000	-	-
	<b>合 計</b>	-			-	<b>1,578,000</b>	-	-

# 均地權基金 與實際進度比較表

108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(%)	
-	1,578,000	--	1,578,000	--	1,551,782	98.34	1,551,782	98.34	
-	1,578,000	--	1,578,000	--	1,551,782	98.34	1,551,782	98.34	
-	1,578,000	--	1,578,000	--	1,551,782	98.34	1,551,782	98.34	
-	1,578,000	--	1,578,000	--	1,551,782	98.34	1,551,782	98.34	
-	1,578,000	--	1,578,000	--	1,551,782	98.34	1,551,782	98.34	

# 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108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		-	717,771,624	-	680,170,237	-	--	-37,601,387	-5.24	詳資本支出計畫預算與實際進度比較表
市地重劃		-	60,690,405	-	52,675,581	-	--	-8,014,824	-13.21	
南港經貿園區		-	53,426,459	-	30,520,747	-	--	-22,905,712	-42.87	
內湖第九期		-	190,752	-	76,293	-	--	-114,459	-60.00	
南港區第三期		-	7,073,194	-	22,078,541	-	--	15,005,347	212.14	
區段徵收		-	657,081,219	-	627,494,656	-	--	-29,586,563	-4.50	
北投士林科技園區		-	553,391,223	-	623,527,628	-	--	70,136,405	12.67	
木柵路五段附近地區		-	116,186	-	100,028	-	--	-16,158	-13.91	
社子島地區		-	103,573,810	-	3,867,000	-	--	-99,706,810	-96.27	

# 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108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	%	
										前年度保留 數61,716,8 10元。
合 計			717,771,624		680,170,237			-37,601,387	-5.24	

# 臺北市實施平均地權基金

## 基金數額增減明細表

中華民國108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108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	%	
<b>無形資產</b>	<b>2,280,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>-280,000</b>	<b>-12.28</b>	
電腦軟體	2,280,000	2,000,000	-280,000	-12.28	
衛星定位基準網系統軟體擴充	2,280,000	2,000,000	-280,000	-12.28	衛星定位基準網系統軟體擴充案因決標金額較預算金額低，致預算執行差異。

## 臺北市實施平均地權基金

## 員工人數彙計表

中華民國108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	-	
臨時職員	2	2	-	
小計	2	2	-	
臨時職員	2	2	-	
合計	2	2	-	

【附註】：工作費進用聘用人員1人及臨時人員12人。

本 頁 空 白



臺北市實施平  
用人費用  
中華民國

項 目		預 算 數											
編號	名 稱	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 費用	總計
	業務總支出部分	-	703,308	1,342,450	-	87,914	42,192	-	148,136	-	2,324,000	-	2,324,000
515001	管理費用及總務費用	-	703,308	1,342,450	-	87,914	42,192	-	148,136	-	2,324,000	-	2,324,000
	職員	-	703,308	1,342,450	-	87,914	42,192	-	148,136	-	2,324,000	-	2,324,000
	合計	-	703,308	1,342,450	-	87,914	42,192	-	148,136	-	2,324,000	-	2,324,000

【附註】：1.年終獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，108年度預算編列2人，計87,914元，執行結果，決算2人，計87,914元。  
2.由工作費進用聘用人員預算編列1人，計1,166,968元，執行結果，決算1人，計408,204元。

## 均地權基金

## 彙計表

108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
-	703,308	1,106,830	-	87,914	42,768	-	153,604	-	2,094,424	-	2,094,424
-	703,308	1,106,830	-	87,914	42,768	-	153,604	-	2,094,424	-	2,094,424
-	703,308	1,106,830	-	87,914	42,768	-	153,604	-	2,094,424	-	2,094,424
-	703,308	1,106,830	-	87,914	42,768	-	153,604	-	2,094,424	-	2,094,424

3.由工作費進用臨時人員預算編列12人，計6,380,533元，執行結果，決算12人，計6,361,093元。

# 臺北市實施平均地權基金

## 各項費用彙計表

中華民國108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	2,324,000	2,094,424	-229,576	-9.88
聘僱及兼職人員薪資	703,308	703,308	0	0.00
約僱職員薪金	703,308	703,308	0	0.00
超時工作報酬	1,342,450	1,106,830	-235,620	-17.55
加班費	1,342,450	1,106,830	-235,620	-17.55
獎金	87,914	87,914	0	0.00
年終獎金	87,914	87,914	0	0.00
退休及卹償金	42,192	42,768	576	1.37
職員退休及離職金	42,192	42,768	576	1.37
福利費	148,136	153,604	5,468	3.69
分擔員工保險費	85,896	91,484	5,588	6.51
員工通勤交通費	30,240	30,120	-120	-0.40
其他福利費	32,000	32,000	0	0.00
服務費用	3,114,000	2,751,083	-362,917	-11.65
郵電費	480,000	726,605	246,605	51.38
郵費	480,000	726,191	246,191	51.29
電話費	-	414	414	--
旅運費	9,300	92,305	83,005	892.53
國內旅費	9,300	-	-9,300	--
國外旅費	-	92,305	92,305	--
印刷裝訂與廣告費	276,612	350,034	73,422	26.54
印刷及裝訂費	276,612	253,302	-23,310	-8.43
公告費	-	96,732	96,732	--
修理保養及保固費	1,004,498	715,547	-288,951	-28.77
機械及設備修護費	280,345	178,862	-101,483	-36.20
交通及運輸設備修護費	724,153	536,685	-187,468	-25.89
保險費	20,840	18,592	-2,248	-10.79
交通及運輸設備保險費	20,840	18,592	-2,248	-10.79
一般服務費	4,000	2,810	-1,190	-29.75

# 臺北市實施平均地權基金

## 各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
體育活動費	4,000	2,810	-1,190	-29.75
專業服務費	1,318,750	845,190	-473,560	-35.91
法律事務費	460,000	-	-460,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,500	63,500	-22,000	-25.73
電腦軟體服務費	642,000	528,000	-114,000	-17.76
其他	131,250	253,690	122,440	93.29
材料及用品費	25,314,000	63,170,467	37,856,467	149.55
使用材料費	257,280	197,967	-59,313	-23.05
油脂	170,280	140,327	-29,953	-17.59
設備零件	87,000	57,640	-29,360	-33.75
用品消耗	390,720	229,934	-160,786	-41.15
辦公(事務)用品	181,080	165,724	-15,356	-8.48
報章什誌	9,640	-	-9,640	--
其他	200,000	64,210	-135,790	-67.90
商品及醫療用品	24,666,000	62,742,566	38,076,566	154.37
商品	24,666,000	62,742,566	38,076,566	154.37
租金與利息	12,000	99,000	87,000	725.00
房租	12,000	99,000	87,000	725.00
一般房屋租金	12,000	99,000	87,000	725.00
折舊、折耗及攤銷	3,367,000	3,392,450	25,450	0.76
不動產、廠房及設備折舊	3,127,000	3,194,450	67,450	2.16
機械及設備折舊	548,344	615,518	67,174	12.25
交通及運輸設備折舊	2,565,264	2,565,444	180	0.01
什項設備折舊	13,392	13,488	96	0.72
攤銷	240,000	198,000	-42,000	-17.50
攤銷電腦軟體費	240,000	198,000	-42,000	-17.50
稅捐與規費(強制費)	22,880,000	32,507,630	9,627,630	42.08
土地稅	22,016,265	22,016,264	-1	0.00
一般土地地價稅	22,016,265	22,016,264	-1	0.00

# 臺北市實施平均地權基金

## 各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
消費與行為稅	801,276	10,441,291	9,640,015	1,203.08
營業稅	722,666	10,362,681	9,640,015	1,333.95
使用牌照稅	78,610	78,610	0	0.00
規費	62,459	50,075	-12,384	-19.83
行政規費與強制費	17,099	4,685	-12,414	-72.60
事業規費	-	30	30	--
汽車燃料使用費	43,560	43,560	0	0.00
其他	1,800	1,800	0	0.00
短絀、賠償與保險給付	-	2,125,272	2,125,272	--
各項短絀	-	2,125,272	2,125,272	--
呆帳及保證短絀	-	2,125,272	2,125,272	--
其他	3,828,000	3,859,456	31,456	0.82
其他費用	3,828,000	3,859,456	31,456	0.82
其他	3,828,000	3,859,456	31,456	0.82
合計	60,839,000	109,999,782	49,160,782	80.80

# 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108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：	-	92,305	92,305	--	主要係本府於108年5月23日核定新增臨時因公出國計畫所致。
國外旅費	-	92,305	92,305	--	
統計所需項目：	24,781,740	62,836,186	38,054,446	153.56	主要係配售4戶北投士林科技園區區段徵收專案住宅(4戶)之成本，該4戶於107年底因達成協議、訴訟判決確定等獲配專案住宅，因作業期程，遲至108年始全數完成配售，因未編列是項預算所致。
員工通勤交通費	30,240	30,120	-120	-0.40	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,500	63,500	-22,000	-25.73	
商品	24,666,000	62,742,566	38,076,566	154.37	

**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108年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議：		
一	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；惟市政重大政策需動支基金超過5,000萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。

主辦會計人員： 劉家瑜

機關長官： 張治祥