

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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114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 6 頁
丙、主要表	
一、收支餘絀表	第 7 至 8 頁
二、餘絀撥補表	第 9 頁
三、現金流量表	第 10 至 12 頁
四、平衡表	第 14 至 15 頁
丁、附屬表	
一、投融資業務收入明細表	第 17 頁
二、財務收入明細表	第 18 頁
三、其他業務外收入明細表	第 19 頁
四、投融資業務成本明細表	第 20 頁
五、管理及總務費用明細表	第 21 至 23 頁
六、其他業務費用明細表	第 24 頁
七、財務費用明細表	第 25 頁
八、其他業務外費用明細表	第 26 至 27 頁
九、資產折舊明細表	第 28 至 29 頁
十、資產變賣明細表	第 - - 頁
十一、資產報廢明細表	第 30 至 31 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 32 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 34 至 35 頁
十六、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 無形資產	第 36 至 37 頁
十七、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 38 至 39 頁
十八、長期債務舉借與償還明細表	第 40 至 41 頁
十九、主要營運項目執行績效摘要表	第 42 頁
二十、基金數額增減明細表	第 43 頁
二十一、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
二十二、無形資產明細表	第 44 頁
二十三、成本彙總表	第 - - 頁
二十四、員工人數彙計表	第 45 頁
二十五、用人費用彙計表	第 46 至 47 頁
二十六、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁

臺北市實施平均地權基金114 年度附屬單位決算

目 次

二十七、各項費用彙計表	第 48 至 50 頁
二十八、管制性項目及統計所需項目比較表	第 51 頁
二十九、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 52 頁

甲、財務摘要

臺北市實施平均地權基金

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	834,195,732	929,970,623	-95,774,891	-10.30
業務總支出	1,958,284,448	430,491,420	1,527,793,028	354.90
賸餘(短絀)	-1,124,088,716	499,479,203	-1,623,567,919	--
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	3,793,000,000	4,117,048,203	-324,048,203	-7.87
未分配賸餘餘額	32,982,273,436	37,937,142,464	-4,954,869,028	-13.06
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-10,276,070	-138,338	-10,137,732	--
增加長期負債	-	-	-	--
現金及約當現金之淨減	5,848,054,546	1,206,574,706	4,641,479,840	384.68
財務狀況：				
營運資金餘額	28,452,899,457	32,636,118,315	-4,183,218,858	-12.82
不動產、廠房及設備餘額	88,326,747	81,358,010	6,968,737	8.57
長期負債餘額	126,137	196,613	-70,476	-35.85
淨值	34,478,174,219	39,433,043,247	-4,954,869,028	-12.57

【附註】： 現金流量之現金及約當現金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

乙、總說明

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 114 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。

區段徵收：本年度預算數 67,234,000 元，連同以前年度保留數 58,534,374 元，合計可用預算數 125,768,374 元，執行結果，實際執行數為 154,504,648 元，占可用預算數 122.85%。以上辦理區段徵收業務，預算執行差異原因主要係：

- (一)北投士林科技園區原預計於 113 年完成開發，爰 114 年起不再編列相關預算，惟各代辦機關本年度仍陸續申請撥付工程經費(如福國路連接洲美快速道路匝道增設隔音牆工程、公 1 公園附建地下停車場新建工程-景觀工程部分)，致預算執行差異。
- (二)木柵路四段、五段附近地區因都市計畫(細部計畫)審議進度不如預期，影響原訂區段徵收作業及相關預算無法如期執行，致預算執行落後。
- (三)社子島地區因社子島專案住宅工程規劃構想報告書(期末報告)審議情形較預定進度提早完成(原定 115 年)，致預算執行差異。

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、各項公共工程及土地點交。
- (2)未完成：福國路連接洲美快速道路匝道增設隔音牆工程已完工，惟尚未驗收合格。
- (3)因應改善措施：代辦機關刻正辦理驗收作業，俟驗收合格後付款。

2. 木柵路四段、五段附近地區

- (1)已完成：地籍資料整理、土地改良物暨土地市價查估委託專業服務案招標作業、土地改良物現場查估、區段徵收範圍及抵價地比例報核等區段徵收前置作業。
- (2)未完成：土地改良物查估成果驗收及土地徵收補償市價查估作業、公共工程及專案住宅工程之設計。
- (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，全案都市計畫(細部計畫)於 114 年 11 月 6 日經本市都市計畫委員會第 833 次會議審議通過，將接續辦理協議價購、區段徵收公聽會等區段徵收相關作業；又因內政

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 114 年度

部都市計畫審議進度不如預期，及配合當地里民需求變更都市計畫細部計畫內容，遞延影響本案工程設計進度，刻正積極趕辦設計標招標作業。

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、公共工程先期規劃及環境影響評估、第 1 階段公共工程及專案住宅工程專案管理招標作業。
- (2) 未完成：樹保計畫委託技術服務、第 2 階段公共工程及專案住宅工程委託專案管理及統包、土地改良物查估。
- (3) 因應改善措施：本案已舉行 2 場次事業計畫公聽會、辦理 36 場土地協議價購會議及舉行 16 場區段徵收公聽會，將接續辦理區段徵收計畫報核、工程規劃、土地改良物查估等區段徵收相關作業。

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 355,447,876 元，業務外收入 478,747,856 元，收入共計 834,195,732 元，較預算數 1,063,840,000 元，減少 229,644,268 元，計減少 21.59%。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 355,447,876 元，較預算數 586,176,000 元，減少 230,728,124 元，計減少 39.36%，主要係因北投區軟橋段 88、93 地號（T17、T18 街廓）等土地設定地上權開發案與新光人壽合意終止設定地上權契約，又同區軟橋段 52、56 地號及新洲美段 87 地號等土地設定地上權開發案，配合本府「AI Powerhouse」產業政策調整未公告招商所致。
2. 財務收入：決算數為 171,474 元，較預算數 413,000 元，減少 241,526 元，計減少 58.48%，主要係因木柵路四段、五段附近地區設算利息覈實認列所致。
3. 其他業務外收入：決算數為 478,576,382 元，較預算數 477,251,000 元，增加 1,325,382 元，計增加 0.28%，主要係收回以前年度補助案之結餘款等收入覈實認列所致。

(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 500,798,668 元，業務外費用 1,457,485,780 元，共計 1,958,284,448 元，較預算數 521,685,000 元，增加 1,436,599,448 元，計增加

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 114 年度

275.38%，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 53,560,935 元，較預算數 56,761,000 元，減少 3,200,065 元，計減少 5.64%，主要係北投區軟橋段 56 地號及新洲美段 87 地號等土地，因土地尚未處分，尚無須繳納地價稅所致。
2. 管理及總務費用：決算數為 19,583,874 元，較預算數 24,833,000 元，減少 5,249,126 元，計減少 21.14%，主要係擲節開支所致。
3. 其他業務費用：決算數為 427,653,859 元，較預算數 439,947,000 元，減少 12,293,141 元，計減少 2.79%，主要係 114 年補助「市民廣場周邊道路改善工程」、「內湖區瑞湖、扶輪親恩公園景觀公廁工程」未及備妥撥款文件，且介壽國中等校決算數低於預算數所致。
4. 財務費用：決算數為 5,869 元，較預算數 6,000 元，減少 131 元，計減少 2.18%，係個人電腦租賃採購案按實際租賃款攤銷利息覈實認列所致。
5. 其他業務外費用：決算數為 1,457,479,911 元，較預算數 138,000 元，增加 1,457,341,911 元，計增加 1,056,044.86%，主要係因與新光人壽合意終止本市北投區軟橋段 88、93 地號（T17、T18 街廓）市有土地設定地上權契約，返還以前年度已認列之權利金、租金收入及該公司提具之其他支出成本（顧問及工程相關費用等）所致。

（三）決算與預算賸餘比較情形

本年度決算短絀數 1,124,088,716 元，較預算賸餘數 542,155,000 元，減少 1,666,243,716 元，由賸餘轉為短絀，主要係因與新光人壽合意終止本市北投區軟橋段 88、93 地號（T17、T18 街廓）市有土地設定地上權契約，返還以前年度已認列之權利金、租金收入及該公司提具之其他支出成本（顧問及工程相關費用等）所致。

三、餘絀撥補實況

本期短絀 1,124,088,716 元，前期未分配賸餘 37,937,142,464 元，本年度撥用賸餘填補累積短絀 1,124,088,716 元，本年度解繳公庫淨額 3,793,000,000 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，半數作為增添該重劃區公共設施建設、管理、維護之費用，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」37,780,312 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘

臺北市實施平均地權基金

總說明

中華民國 114 年度

32,982,273,436 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流出 2,768,668,166 元。

(二)投資活動之現金流量：淨現金流入 811,337,568 元。

(三)籌資活動之現金流量：淨現金流出 3,890,723,948 元。

(四)期初現金及約當現金 39,918,217,286 元，本年度現金及約當現金淨減 5,848,054,546 元，期末現金及約當現金 34,070,162,740 元。

五、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 40,542,669,481 元：包括流動資產 34,332,414,041 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6,115,190,876 元；不動產、廠房及設備 88,326,747 元；無形資產 1,224,079 元；其他資產 5,513,738 元。

(二)決算日負債總額為 6,064,495,262 元：包括流動負債 5,879,514,584 元；長期負債 126,137 元；其他負債 184,854,541 元。

(三)決算日淨值總額為 34,478,174,219 元：包括基金 1,495,900,783 元；累積餘絀 32,982,273,436 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（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

丙、主要表

臺北市實施平均地權基金

收支餘絀表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上 年 度 數		科 目	本 年 度 數		本 年 度 數		比 較 增 減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
517,549,777	100.00	業務收入	586,176,000	100.00	355,447,876	100.00	-230,728,124	-39.36
517,549,777	100.00	投融資業務收入	586,176,000	100.00	355,447,876	100.00	-230,728,124	-39.36
517,549,777	100.00	政策性開發不動產收入	586,176,000	100.00	355,447,876	100.00	-230,728,124	-39.36
395,214,836	76.36	業務成本與費用	521,541,000	88.97	500,798,668	140.89	-20,742,332	-3.98
52,035,714	10.06	投融資業務成本	56,761,000	9.68	53,560,935	15.07	-3,200,065	-5.64
52,035,714	10.06	政策性開發不動產成本	56,761,000	9.68	53,560,935	15.07	-3,200,065	-5.64
17,098,324	3.30	管理及總務費用	24,833,000	4.24	19,583,874	5.51	-5,249,126	-21.14
17,098,324	3.30	管理費用及總務費用	24,833,000	4.24	19,583,874	5.51	-5,249,126	-21.14
326,080,798	63.00	其他業務費用	439,947,000	75.05	427,653,859	120.31	-12,293,141	-2.79
326,080,798	63.00	雜項業務費用	439,947,000	75.05	427,653,859	120.31	-12,293,141	-2.79
122,334,941	23.64	業務賸餘（短絀）	64,635,000	11.03	-145,350,792	-40.89	-209,985,792	--
412,420,846	79.69	業務外收入	477,664,000	81.49	478,747,856	134.69	1,083,856	0.23
149,730	0.03	財務收入	413,000	0.07	171,474	0.05	-241,526	-58.48
149,730	0.03	利息收入	413,000	0.07	171,474	0.05	-241,526	-58.48
412,271,116	79.66	其他業務外收入	477,251,000	81.42	478,576,382	134.64	1,325,382	0.28
58,468	0.01	違規罰款收入	268,000	0.05	8,212	0.00	-259,788	-96.94
412,212,648	79.65	雜項收入	476,983,000	81.37	478,568,170	134.64	1,585,170	0.33
35,276,584	6.82	業務外費用	144,000	0.03	1,457,485,780	410.04	1,457,341,780	1,012,042.90
8,354	0.00	財務費用	6,000	0.00	5,869	0.00	-131	-2.18
8,354	0.00	利息費用	6,000	0.00	5,869	0.00	-131	-2.18
35,268,230	6.82	其他業務外費用	138,000	0.03	1,457,479,911	410.04	1,457,341,911	1,056,044.86
3,957	0.00	財產交易短絀	48,000	0.01	14,106	0.00	-33,894	-70.61
35,264,273	6.82	雜項費用	90,000	0.02	1,457,465,805	410.04	1,457,375,805	1,619,306.45
377,144,262	72.87	業務外賸餘（短絀）	477,520,000	81.46	-978,737,924	-275.35	-1,456,257,924	--
499,479,203	96.51	本期賸餘（短絀）	542,155,000	92.49	-1,124,088,716	-316.25	-1,666,243,716	--

【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114年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	金額	簽奉核准日期
合計		1,458,960,975	
雜項收入	惜物網拍賣收入107,814元，預算數4,978元，於「雜項收入」科目項下調整8,890元，餘93,946元併入決算。	93,946	114年7月10日 114年11月11日
雜項收入	追討中山區長安段二小段595地號日據時期重劃區土地遭無權占用之損害賠償金。	158,201	114年6月16日
雜項收入	本市士林地政事務所繳回補助113年度「士林地政廁所及其附屬空間整修工程」結餘款及衍生罰款收入。	1,333,023	114年12月26日
雜項費用	惜物網拍賣收入應納營業稅、管理費及手續費23,467元，預算數916元，於「雜項費用」科目項下調整884元，餘21,667元併入決算。	21,667	114年7月10日 114年11月11日
雜項費用	退還以前年度非屬委託台電代辦工程之代收罰款。	20,000	114年9月25日
雜項費用	與新光人壽合意終止本市北投區軟橋段88、93地號（T17、T18街廓）市有土地設定地上權契約，返還以前年度已認列之權利金、租金收入及該公司提具之其他支出成本（顧問及工程相關費用等）。	1,457,334,138	114年11月13日

臺北市實施平均地權基金

餘絀撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		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	%
42,084,885,654	100.00	賸餘之部	38,405,175,000	100.00	37,937,142,464	100.00	-468,032,536	-1.22
499,479,203	1.19	本期賸餘	542,155,000	1.41	-	-	-542,155,000	--
41,585,406,451	98.81	前期末分配賸餘	37,863,020,000	98.59	37,937,142,464	100.00	74,122,464	0.20
4,147,743,190	9.86	分配之部	3,830,781,000	9.97	4,954,869,028	13.06	1,124,088,028	29.34
-	-	填補累積短絀	-	-	1,124,088,716	2.96	1,124,088,716	--
4,117,048,203	9.79	解繳公庫淨額	3,793,000,000	9.87	3,793,000,000	10.00	0	0.00
30,694,987	0.07	其他依法分配數	37,781,000	0.10	37,780,312	0.10	-688	-0.00
37,937,142,464	90.14	未分配賸餘	34,574,394,000	90.03	32,982,273,436	86.94	-1,592,120,564	-4.60
-	--	短絀之部	-	--	1,124,088,716	100.00	1,124,088,716	--
-	--	本期短絀	-	--	1,124,088,716	100.00	1,124,088,716	--
-	--	填補之部	-	--	1,124,088,716	100.00	1,124,088,716	--
-	--	撥用賸餘	-	--	1,124,088,716	100.00	1,124,088,716	--
-	--	待填補之短絀	-	--	-	-	-	--

臺北市實施平均地權基金

現金流量表

中華民國114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)	542,155,000	-1,124,088,716	-1,666,243,716	--
利息股利之調整	6,000	-165,605	-171,605	--
利息收入	-	-171,474	-171,474	--
利息費用	6,000	5,869	-131	-2.18
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	542,161,000	-1,124,254,321	-1,666,415,321	--
調整項目	2,764,125,000	-1,644,413,845	-4,408,538,845	--
折舊、減損及折耗	3,448,000	3,243,351	-204,649	-5.94
攤銷	162,000	169,778	7,778	4.80
處理資產短絀(賸餘)	48,000	-63,228	-111,228	--
流動資產淨減(淨增)	14,407,000	-68,743,683	-83,150,683	--
流動負債淨增(淨減)	2,746,060,000	-1,579,020,063	-4,325,080,063	--
未計利息股利之現金流入(流出)	3,306,286,000	-2,768,668,166	-6,074,954,166	--
業務活動之淨現金流入(流出)	3,306,286,000	-2,768,668,166	-6,074,954,166	--
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	979,921,000	979,921,030	30	0.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	1,000	127,210	126,210	12,621.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-67,234,000	-154,001,304	-86,767,304	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,300,000	-10,276,070	23,930	--
增加無形資產及其他資產	-686,000	-4,433,298	-3,747,298	--
投資活動之淨現金流入(流出)	901,702,000	811,337,568	-90,364,432	-10.02
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	-	1,247,788	1,247,788	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-783,000	-44,134,704	-43,351,704	--
支付利息	-6,000	-8,517	-2,517	--
賸餘分配款	-3,830,781,000	-3,847,828,515	-17,047,515	--
籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,831,570,000	-3,890,723,948	-59,153,948	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	376,418,000	-5,848,054,546	-6,224,472,546	--

臺北市實施平均地權基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
期初現金及約當現金	41,077,031,000	39,918,217,286	-1,158,813,714	-2.82
期末現金及約當現金	41,453,449,000	34,070,162,740	-7,383,286,260	-17.81

臺北市實施平均地權基金 現金流量表附表

中華民國114年度

- 1.本年度增加準備金係應付退休及離職儲金15,197元。
- 2.不影響現金流量之投資及籌資活動：
 - (1)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108元及長期負債轉列短期債務3,702元，不影響現金流量。
 - (2)112年採融資租賃方式取得資產380,487元，其中影響現金流量部分為本年度付款72,480元，另應付租賃款之利息費用5,598元及長期負債轉列短期債務72,480元，不影響現金流量。
 - (3)本年度其他長期投資各計畫案設算利息收入決算數為171,474元。

本 頁 空 白

臺北市實施平
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	40,542,669,481	100.00	47,136,481,142	100.00	-6,593,811,661	-13.99
流動資產	34,332,414,041	84.68	40,111,724,904	85.10	-5,779,310,863	-14.41
現金	34,070,162,740	84.04	39,918,217,286	84.69	-5,848,054,546	-14.65
銀行存款	34,070,162,740	84.04	39,918,217,286	84.69	-5,848,054,546	-14.65
應收款項	185,692,029	0.46	106,364,612	0.23	79,327,417	74.58
應收帳款	2,176,703	0.01	2,046,703	0.00	130,000	6.35
其他應收款	183,515,326	0.45	104,317,909	0.22	79,197,417	75.92
預付款項	76,559,272	0.19	87,143,006	0.18	-10,583,734	-12.15
預付費用	76,559,272	0.19	87,143,006	0.18	-10,583,734	-12.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,115,190,876	15.08	6,940,923,931	14.73	-825,733,055	-11.90
其他長期投資	5,440,514,590	13.42	5,286,341,812	11.21	154,172,778	2.92
什項長期投資	5,440,514,590	13.42	5,286,341,812	11.21	154,172,778	2.92
長期應收款	673,760,750	1.66	1,653,681,780	3.51	-979,921,030	-59.26
長期應收款	673,760,750	1.66	1,653,681,780	3.51	-979,921,030	-59.26
準備金	915,536	0.00	900,339	0.00	15,197	1.69
退休及離職準備金	915,536	0.00	900,339	0.00	15,197	1.69
不動產、廠房及設備	88,326,747	0.22	81,358,010	0.17	6,968,737	8.57
土地	74,665,310	0.18	74,665,310	0.16	-	-
土地	74,665,310	0.18	74,665,310	0.16	-	-
機械及設備	9,842,912	0.02	1,247,925	0.00	8,594,987	688.74
機械及設備	19,045,443	0.05	12,740,651	0.03	6,304,792	49.49
累計折舊 - 機械及設備	-9,202,531	-0.02	-11,492,726	-0.02	2,290,195	--
交通及運輸設備	3,543,881	0.01	5,095,004	0.01	-1,551,123	-30.44
交通及運輸設備	28,167,724	0.07	30,380,910	0.06	-2,213,186	-7.28
累計折舊 - 交通及運輸設備	-24,623,843	-0.06	-25,285,906	-0.05	662,063	--
什項設備	52,956	0.00	23,230	0.00	29,726	127.96
什項設備	1,301,313	0.00	1,268,813	0.00	32,500	2.56
累計折舊 - 什項設備	-1,248,357	-0.00	-1,245,583	-0.00	-2,774	--
租賃資產	221,688	0.00	326,541	0.00	-104,853	-32.11
租賃資產	434,078	0.00	680,435	0.00	-246,357	-36.21
累計折舊 - 租賃資產	-212,390	-0.00	-353,894	-0.00	141,504	--
無形資產	1,224,079	0.00	668,518	0.00	555,561	83.10
無形資產	1,224,079	0.00	668,518	0.00	555,561	83.10
電腦軟體	1,224,079	0.00	668,518	0.00	555,561	83.10
其他資產	5,513,738	0.01	1,805,779	0.00	3,707,959	205.34
什項資產	5,513,738	0.01	1,805,779	0.00	3,707,959	205.34
暫付及待結轉帳項	5,513,738	0.01	1,805,779	0.00	3,707,959	205.34
合計	40,542,669,481	100.00	47,136,481,142	100.00	-6,593,811,661	-13.99

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）761,144,184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）833,091,471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

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	6,064,495,262	14.96	7,703,437,895	16.34	-1,638,942,633	-21.28
流動負債	5,879,514,584	14.50	7,475,606,589	15.86	-1,596,092,005	-21.35
短期債務	76,182	0.00	99,921	0.00	-23,739	-23.76
應付到期長期負債	76,182	0.00	99,921	0.00	-23,739	-23.76
應付款項	84,237,111	0.21	59,919,432	0.13	24,317,679	40.58
應付帳款	40,111,315	0.10	38,214,191	0.08	1,897,124	4.96
應付代收款	133,035	0.00	456,608	0.00	-323,573	-70.86
應付費用	1,479,394	0.00	1,843,418	0.00	-364,024	-19.75
應付繳庫數	-	-	17,048,203	0.04	-17,048,203	--
其他應付款	42,513,367	0.10	2,357,012	0.01	40,156,355	1,703.70
預收款項	5,795,201,291	14.29	7,415,587,236	15.73	-1,620,385,945	-21.85
預收收入	5,795,201,291	14.29	7,415,587,236	15.73	-1,620,385,945	-21.85
長期負債	126,137	0.00	196,613	0.00	-70,476	-35.85
長期債務	126,137	0.00	196,613	0.00	-70,476	-35.85
應付租賃款	126,137	0.00	196,613	0.00	-70,476	-35.85
其他負債	184,854,541	0.46	227,634,693	0.48	-42,780,152	-18.79
什項負債	184,854,541	0.46	227,634,693	0.48	-42,780,152	-18.79
存入保證金	1,194,287	0.00	927,882	0.00	266,405	28.71
應付保管款	119,188,335	0.29	163,231,472	0.35	-44,043,137	-26.98
應付退休及離職金	915,536	0.00	900,339	0.00	15,197	1.69
暫收及待結轉帳項	63,556,383	0.16	62,575,000	0.13	981,383	1.57
淨值	34,478,174,219	85.04	39,433,043,247	83.66	-4,954,869,028	-12.57
基金	1,495,900,783	3.69	1,495,900,783	3.17	-	-
基金	1,495,900,783	3.69	1,495,900,783	3.17	-	-
基金	1,495,900,783	3.69	1,495,900,783	3.17	-	-
累積餘絀	32,982,273,436	81.35	37,937,142,464	80.48	-4,954,869,028	-13.06
累積積餘	32,982,273,436	81.35	37,937,142,464	80.48	-4,954,869,028	-13.06
累積積餘	32,982,273,436	81.35	37,937,142,464	80.48	-4,954,869,028	-13.06
合計	40,542,669,481	100.00	47,136,481,142	100.00	-6,593,811,661	-13.99

4.債權憑證2份。

5.經管珍貴動產、不動產0元。

本 頁 空 白

丁、附屬表

臺北市實施平均地權基金

投融资業務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
投融资業務收入	586,176,000	355,447,876	-230,728,124	-39.36	
政策性開發不動產收入	586,176,000	355,447,876	-230,728,124	-39.36	1.北投區軟橋段88、93地號（T17、T18街廓）等土地設定地上權開發案之土地租金及權利金收入，因與新光人壽合意終止設定地上權契約，致實際執行數0元較預算數160,860,454元減少160,860,454元。 2.北投區軟橋段52、56地號及新洲美段87地號等土地設定地上權開發案之土地租金及權利金收入，因配合本府「AI Powerhouse」產業政策調整未公告招商，致實際執行數0元較預算數69,997,670元減少69,997,670元。 3.北投區三合段17地號及士林區福林段二小段578、583、584地號等土地借予停管處作臨時停車場使用收取之土地使用費130,000元，因未編列預算，於政策性開發不動產收入科目項下調整。
合 計	586,176,000	355,447,876	-230,728,124	-39.36	

臺北市實施平均地權基金

財務收入明細表

中華民國114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	413,000	171,474	-241,526	-58.48	木柵路四段、五段附近地區區段徵收案設算利息覈實認列，致實際執行數171,474元較預算數413,000元減少241,526元。
利息收入	413,000	171,474	-241,526	-58.48	
合 計	413,000	171,474	-241,526	-58.48	

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114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	477,251,000	478,576,382	1,325,382	0.28	
違規罰款收入	268,000	8,212	-259,788	-96.94	依木柵路四段、五段附近地區區段徵收土地改良物暨土地市價查估作業委託專業服務案等契約違規情形覈實認列，致實際執行數8,212元較預算數268,000元減少259,788元。
雜項收入	476,983,000	478,568,170	1,585,170	0.33	
合 計	477,251,000	478,576,382	1,325,382	0.28	

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114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	56,761,000	53,560,935	-3,200,065	-5.64	
政策性開發不動產成本	56,761,000	53,560,935	-3,200,065	-5.64	
服務費用	-	409,000	409,000	--	
專業服務費	-	409,000	409,000	--	
其他	-	409,000	409,000	--	
稅捐與規費(強制費)	55,566,000	52,362,122	-3,203,878	-5.77	
土地稅	55,566,000	52,362,122	-3,203,878	-5.77	
一般土地地價稅	55,566,000	52,362,122	-3,203,878	-5.77	
其他	1,195,000	789,813	-405,187	-33.91	
其他費用	1,195,000	789,813	-405,187	-33.91	
其他	1,195,000	789,813	-405,187	-33.91	
合 計	56,761,000	53,560,935	-3,200,065	-5.64	

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114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	24,833,000	19,583,874	-5,249,126	-21.14	主要係因擲節開支所致。
管理費用及總務費用	24,833,000	19,583,874	-5,249,126	-21.14	
用人費用	4,505,000	4,160,044	-344,956	-7.66	
正式員額薪資	30,000	15,000	-15,000	-50.00	
管理會委員報酬	30,000	15,000	-15,000	-50.00	
聘僱及兼職人員薪資	2,109,240	2,156,592	47,352	2.24	
聘用人員薪金	1,218,240	1,255,224	36,984	3.04	
約僱職員薪金	891,000	901,368	10,368	1.16	
加（夜）班費	1,543,184	1,162,814	-380,370	-24.65	
延長工時加班費	1,493,704	1,134,266	-359,438	-24.06	
未休假加班費	49,480	28,548	-20,932	-42.30	
獎金	263,655	269,575	5,920	2.25	
年終獎金	263,655	269,575	5,920	2.25	
退休及卹償金	131,328	130,758	-570	-0.43	
職員退休及離職金	131,328	130,758	-570	-0.43	
福利費	427,593	425,305	-2,288	-0.54	
分擔員工保險費	289,145	301,989	12,844	4.44	
傷病醫藥費	18,000	4,500	-13,500	-75.00	
員工通勤交通費	56,448	54,816	-1,632	-2.89	
其他福利費	64,000	64,000	0	0.00	
服務費用	15,712,000	11,158,173	-4,553,827	-28.98	
水電費	-	286,322	286,322	--	
工作場所電費	-	286,322	286,322	--	
郵電費	3,975,000	278,383	-3,696,617	-93.00	
郵費	3,975,000	278,383	-3,696,617	-93.00	
旅運費	10,850	9,925	-925	-8.53	
國內旅費	10,850	9,925	-925	-8.53	
印刷裝訂與廣告費	379,804	73,156	-306,648	-80.74	
印刷及裝訂費	379,804	73,156	-306,648	-80.74	
修理保養及保固費	876,926	924,552	47,626	5.43	
機械及設備修護費	347,016	319,332	-27,684	-7.98	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
交通及運輸設備修護費	529,910	605,220	75,310	14.21	
保險費	31,500	33,468	1,968	6.25	
交通及運輸設備保險費	31,500	33,468	1,968	6.25	
一般服務費	8,688,375	7,505,897	-1,182,478	-13.61	
公證費	-	5,710	5,710	--	
計時與計件人員酬金	8,640,375	7,460,175	-1,180,200	-13.66	計時與計件人員酬金 預算編列進用臨時人 員12人，實際進用10 人，預算數8,640,37 5元，決算數7,460,1 75元。
體育活動費	48,000	40,012	-7,988	-16.64	
專業服務費	1,749,545	2,046,470	296,925	16.97	
專技人員酬金	-	149,800	149,800	--	
法律事務費	180,000	380,000	200,000	111.11	
講課鐘點、稿費、出席審查及 查詢費	45,500	5,000	-40,500	-89.01	
電腦軟體服務費	1,392,795	1,380,420	-12,375	-0.89	
其他	131,250	131,250	0	0.00	
材料及用品費	669,000	530,185	-138,815	-20.75	
使用材料費	121,592	218,745	97,153	79.90	
油脂	99,992	158,960	58,968	58.97	
設備零件	21,600	59,785	38,185	176.78	
用品消耗	547,408	311,440	-235,968	-43.11	
辦公(事務)用品	241,260	275,862	34,602	14.34	
報章什誌	6,148	-	-6,148	--	
其他	300,000	35,578	-264,422	-88.14	
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	3,610,000	3,413,129	-196,871	-5.45	
不動產、廠房及設備折舊	3,447,868	3,243,351	-204,517	-5.93	
機械及設備折舊	1,388,309	1,165,905	-222,404	-16.02	
交通及運輸設備折舊	1,954,844	1,972,285	17,441	0.89	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	2,328	2,774	446	19.16	
租賃資產折舊	102,387	102,387	0	0.00	
攤銷	162,132	169,778	7,646	4.72	
攤銷電腦軟體費	162,132	169,778	7,646	4.72	
稅捐與規費(強制費)	310,000	322,343	12,343	3.98	
土地稅	210,033	210,033	0	0.00	
一般土地地價稅	210,033	210,033	0	0.00	
消費與行為稅	50,536	67,380	16,844	33.33	
使用牌照稅	50,536	67,380	16,844	33.33	
規費	49,431	44,930	-4,501	-9.11	
行政規費與強制費	18,021	3,750	-14,271	-79.19	
汽車燃料使用費	27,810	37,080	9,270	33.33	
其他	3,600	4,100	500	13.89	
其他	3,000	-	-3,000	--	
其他費用	3,000	-	-3,000	--	
其他	3,000	-	-3,000	--	
合 計	24,833,000	19,583,874	-5,249,126	-21.14	

臺北市實施平均地權基金

其他業務費用明細表

中華民國114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	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79	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，114年度預算數7,562,452元，決算數6,597,186元。
雜項業務費用	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79	
捐助、補助與獎助	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79	
補(協)助政府機關(構)	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79	
合 計	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79	

臺北市實施平均地權基金

財務費用明細表

中華民國114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	6,000	5,869	-131	-2.18	
利息費用	6,000	5,869	-131	-2.18	
租金與利息	6,000	5,869	-131	-2.18	
利息	6,000	5,869	-131	-2.18	
其他利息	6,000	5,869	-131	-2.18	
合 計	6,000	5,869	-131	-2.18	

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114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	138,000	1,457,479,911	1,457,341,911	1,056,044.86	
財產交易短絀	48,000	14,106	-33,894	-70.61	配合財產報廢及拍賣結果覈實認列，致實際執行數14,106元較預算數48,000元減少33,894元。
短絀、賠償與保險給付	48,000	14,106	-33,894	-70.61	
各項短絀	48,000	14,106	-33,894	-70.61	
資產短絀	48,000	14,106	-33,894	-70.61	
雜項費用	90,000	1,457,465,805	1,457,375,805	1,619,306.45	1. 惜物網拍賣收入應納營業稅覈實認列，致實際執行數7,508元較預算數286元增加7,222元。 2. 惜物網拍賣管理費及手續費覈實認列，致實際執行數15,959元較預算數630元增加15,329元。 3. 退還以前年度非屬委託台電代辦工程之代收罰款20,000元。 4. 與新光人壽合意終止本市北投區軟橋段88、93地號（T17、T18街廓）市有土地設定地上權契約，返還以前年度已認列之權利金、租金收入及該公司提具之其他支出成本（顧問及工程相關費用等）共計1,457,334,138元。 5. 惜物網拍賣費用及營業稅覈實認列，致實際執行數6,480元較預算數7,364元減少884元。
稅捐與規費(強制費)	89,000	95,554	6,554	7.36	
消費與行為稅	89,000	95,554	6,554	7.36	
營業稅	89,000	95,554	6,554	7.36	
其他	1,000	1,457,370,251	1,457,369,251	145,736,925.10	
其他費用	1,000	1,457,370,251	1,457,369,251	145,736,925.10	

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114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	1,000	1,457,370,251	1,457,369,251	145,736,925.10	
合 計	138,000	1,457,479,911	1,457,341,911	1,056,044.86	

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	-	-	12,740,651	30,380,910
減:以前年度已提折舊數	-	-	11,492,726	25,285,906
上年度期末帳面價值	-	-	1,247,925	5,095,004
加:本年度新增資產價值	-	-	9,795,800	447,770
減:本年度減少資產價值	-	-	37,374	26,608
加減:調整數	-	-	2,466	-
減:本年度提列折舊數	-	-	1,165,905	1,972,285
本年度期末帳面價值	-	-	9,842,912	3,543,881
本年度提列折舊數	-	-	1,165,905	1,972,285
管理及總務費用	-	-	1,165,905	1,972,285
合 計	-	-	1,165,905	1,972,285

【附註】： 1.本年度新增資產價值10,276,070元係增置機械及設備9,795,800元、交通及運輸設備447,770元及什項設備32,500元。

2.本年度減少資產價值63,982元係報廢機械及設備3,737,365元及其累計折舊3,699,991元、報廢交通及運輸設備2,660,956元及其累計折舊2,634,348元互抵後之淨值。

3.109年個人電腦租賃案於本年度租賃期滿，帳面價值2,466元由租賃資產轉列機械及設備。

均地權基金

明細表

114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			
1,268,813	680,435	-	-	-	-	45,070,809
1,245,583	353,894	-	-	-	-	38,378,109
23,230	326,541	-	-	-	-	6,692,700
32,500	-	-	-	-	-	10,276,070
-	-	-	-	-	-	63,982
-	-2,466	-	-	-	-	-
2,774	102,387	-	-	-	-	3,243,351
52,956	221,688	-	-	-	-	13,661,437
2,774	102,387	-	-	-	-	3,243,351
2,774	102,387	-	-	-	-	3,243,351
2,774	102,387	-	-	-	-	3,243,351

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	47,285	6,398,321	6,334,339
機械及設備	31,548	3,737,365	3,699,991
交通及運輸設備	15,737	2,660,956	2,634,348
合計	47,285	6,398,321	6,334,339

均地權基金

明細表

114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)					
63,982	49,876	-	14,106	-33,179	-70.17
37,374	37,076	-	298	-31,250	-99.06
26,608	12,800	-	13,808	-1,929	-12.26
63,982	49,876	-	14,106	-33,179	-70.17

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114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
	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	調 整 數	合 計			
一般建築及設備計畫小計	-	10,300,000	-	-	10,300,000	10,276,070	-23,930	-
一次性項目	-	10,300,000	-	-	10,300,000	10,276,070	-23,930	-
機械及設備	-	9,840,000	-	-32,500	9,807,500	9,795,800	-11,700	-
機械及設備	-	-	-	-	-	9,795,800	-	-
交通及運輸設備	-	460,000	-	-	460,000	447,770	-12,230	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	447,770	-	-
什項設備	-	-	-	32,500	32,500	32,500	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	32,500	-	-
合計	-	10,300,000	-	-	10,300,000	10,276,070	-23,930	-
不動產、廠房及設備小計	-	10,300,000	-	-	10,300,000	10,276,070	-23,930	-
機械及設備	-	9,840,000	-	-32,500	9,807,500	9,795,800	-11,700	-
機械及設備	-	-	-	-	-	9,795,800	-	-
交通及運輸設備	-	460,000	-	-	460,000	447,770	-12,230	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	447,770	-	-
什項設備	-	-	-	32,500	32,500	32,500	0	-
什項設備	-	-	-	-	-	32,500	-	-
合計	-	10,300,000	-	-	10,300,000	10,276,070	-23,930	-

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
其他長期投資						
區段徵收	260,836,434,352			58,534,374	67,234,000	-
北投士林科技園區區段徵收	36,355,897,615		9201-11312	58,534,374	-	-
木柵路四段、五段附近地區區 段徵收	6,328,785,080		9601-11812	-	14,728,000	-
社子島地區區段徵收	218,151,751,657		9901-12512	-	52,506,000	-
合 計	260,836,434,352			58,534,374	67,234,000	-

【附註】：工程管理費本年度可支用預算數8,360,815元（含保留數8,360,815元），決算數445,288元。

均地權基金 與實際進度比較表

114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(%)	
-	125,768,374	0.05	28,985,170,354	11.11	154,504,648	122.85	30,853,154,046	106.44	1.本案原預計於113年完成開發，爰114年不再編列預算，惟委辦工程進度不如預期，各代辦機關本(114)年度仍陸續申請撥付工程經費，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：截至上年度累計決算數30,538,040,308元，加本年度決算數92,434,212元，合計30,630,474,520元，較截至本年度累計決算數30,630,142,650元，差異331,870元，係收回以前年度工程費。
-	58,534,374	0.16	28,702,362,357	78.95	92,434,212	157.91	30,630,142,650	106.72	
-	14,728,000	0.23	42,065,542	0.66	2,160,136	14.67	13,079,912	31.09	因內政部都市計畫審議進度不如預期，又配合當地里民需求變更都市計畫細部計畫內容，遞延影響本案工程設計進度，致預算執行落後。
-	52,506,000	0.02	240,742,455	0.11	59,910,300	114.10	209,931,484	87.20	1.因本區段徵收範圍土地改良物查估服務及土地市價查估服務等採購案部分作業項目，較預期時程提早驗收合格，須依契約支付服務費用，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。
-	125,768,374	0.05	28,985,170,354	11.11	154,504,648	122.85	30,853,154,046	106.44	

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
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	-		11401-11412	-	-	-
衛星定位基準網系統入口網站功能擴充	686,000		11401-11412	-	686,000	-
合 計	686,000			-	686,000	-

均地權基金 與實際進度比較表

114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(%)	
-	-	--	-	--	39,479	--	39,479	--	「基金補助e點通系統」配合本府API連線程式調整，未編列預算，依規定併入決算。
-	686,000	100.00	686,000	100.00	685,860	99.98	685,860	99.98	
-	686,000	100.00	686,000	100.00	725,339	105.73	725,339	105.73	

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		
				本 年 度		
	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
一般建築及設備計畫小計				-	10,300,000	-
一次性項目				-	10,300,000	-
機械及設備				-	9,840,000	-
機械及設備				-	9,840,000	-
交通及運輸設備				-	460,000	-
交通及運輸設備				-	460,000	-
什項設備				-	-	-
什項設備				-	-	-
合 計	-			-	10,300,000	-

均地權基金 與實際進度比較表

114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 (%)	
-	10,300,000	--	10,300,000	--	10,276,070	99.77	10,276,070	99.77	
-	10,300,000	--	10,300,000	--	10,276,070	99.77	10,276,070	99.77	
-32,500	9,807,500	--	9,807,500	--	9,795,800	99.88	9,795,800	99.88	
-32,500	9,807,500	--	9,807,500	--	9,795,800	99.88	9,795,800	99.88	
-	460,000	--	460,000	--	447,770	97.34	447,770	97.34	
-	460,000	--	460,000	--	447,770	97.34	447,770	97.34	
32,500	32,500	--	32,500	--	32,500	100.00	32,500	100.00	
32,500	32,500	--	32,500	--	32,500	100.00	32,500	100.00	
-	10,300,000	--	10,300,000	--	10,276,070	99.77	10,276,070	99.77	

臺北市實施平
長期債務舉借
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 與償還明細表

114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0元及0元，期初及期末應付到期長期負債為16,821元及0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3,594元及0元，期初及期末應付到期長期負債為10,620元及3,702元。 3.112年採融資租賃方式取得資產380,487元，期初及期末應付租賃款為193,019元及126,137元，期初及期末應付到期長期負債為72,480元及72,480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114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		-	125,768,374	-	154,504,648	-	--	28,736,274	22.85	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58,534,374元，包含本年度法定預算數0元及以前年度保留數58,534,374元。 本年度可用預算數為14,728,000元，包含本年度法定預算數14,728,000元及以前年度保留數0元。 本年度可用預算數為52,506,000元，包含本年度法定預算數52,506,000元及以前年度保留數0元。
區段徵收		-	125,768,374	-	154,504,648	-	--	28,736,274	22.85	
北投士林科技園區		-	58,534,374	-	92,434,212	-	--	33,899,838	57.91	
木柵路四段、五段附近地區		-	14,728,000	-	2,160,136	-	--	-12,567,864	-85.33	
社子島地區		-	52,506,000	-	59,910,300	-	--	7,404,300	14.10	
			125,768,374		154,504,648			28,736,274	22.85	

臺北市實施平均地權基金

基金數額增減明細表

中華民國114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	1,495,901,000	1,495,900,783	-217	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以公有財產撥充	-	-	-	
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	1,495,901,000	1,495,900,783	-217	

臺北市實施平均地權基金

無形資產明細表

中華民國114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	686,000	725,339	39,339	5.73	
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	-	39,479	39,479	--	
電腦軟體	-	39,479	39,479	--	
電腦軟體	-	39,479	-	--	「基金補助e點通系統」配合本府API連線程式調整，未編列預算，依114年8月1日府授主事預字第1143007281號函核准併決算辦理。
衛星定位基準網系統入口網站功能擴充	686,000	685,860	-140	-0.02	
電腦軟體	686,000	685,860	-140	-0.02	
電腦軟體	-	685,860	-	--	

臺北市實施平均地權基金

員工人數彙計表

中華民國114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	4	4	-	
管理、研發及其他部分	4	4	-	
聘用	2	2	-	
約僱	2	2	-	
合計	4	4	-	

【附註】：管理費用及總務費用（服務費用）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10人。

臺北市實施平
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數											
	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任 人員 費用	總計
業務總支出部分	30,000	2,109,240	1,543,184	-	263,655	131,328	-	427,593	-	4,505,000	-	4,505,000
管理費用及總務費用	30,000	2,109,240	1,543,184	-	263,655	131,328	-	427,593	-	4,505,000	-	4,505,000
正式人員	-	-	1,425,864	-	-	-	-	-	-	1,425,864	-	1,425,864
聘僱人員	-	2,109,240	117,320	-	263,655	131,328	-	427,593	-	3,049,136	-	3,049,136
管理會委員	30,000	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	30,000
合計	30,000	2,109,240	1,543,184	-	263,655	131,328	-	427,593	-	4,505,000	-	4,505,000

【附註】：1.年終獎金係依據行政院114年10月2日院授人給字第1144001779號函訂定發布「一百十四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，114年度預算編列4人，計263,655元，執行結果，決算4人，計269,575元。

均地權基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總計
15,000	2,156,592	1,162,814	-	269,575	130,758	-	425,305	-	4,160,044	-	4,160,044
15,000	2,156,592	1,162,814	-	269,575	130,758	-	425,305	-	4,160,044	-	4,160,044
-	-	1,007,880	-	-	-	-	-	-	1,007,880	-	1,007,880
-	2,156,592	154,934	-	269,575	130,758	-	425,305	-	3,137,164	-	3,137,164
15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000	-	15,000
15,000	2,156,592	1,162,814	-	269,575	130,758	-	425,305	-	4,160,044	-	4,160,044

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10人，預算數8,640,375元，決算數7,460,175元

。

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國114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	4,505,000	4,160,044	-344,956	-7.66
正式員額薪資	30,000	15,000	-15,000	-50.00
管理會委員報酬	30,000	15,000	-15,000	-50.00
聘僱及兼職人員薪資	2,109,240	2,156,592	47,352	2.24
聘用人員薪金	1,218,240	1,255,224	36,984	3.04
約僱職員薪金	891,000	901,368	10,368	1.16
加(夜)班費	1,543,184	1,162,814	-380,370	-24.65
延長工時加班費	1,493,704	1,134,266	-359,438	-24.06
未休假加班費	49,480	28,548	-20,932	-42.30
獎金	263,655	269,575	5,920	2.25
年終獎金	263,655	269,575	5,920	2.25
退休及卹償金	131,328	130,758	-570	-0.43
職員退休及離職金	131,328	130,758	-570	-0.43
福利費	427,593	425,305	-2,288	-0.54
分擔員工保險費	289,145	301,989	12,844	4.44
傷病醫藥費	18,000	4,500	-13,500	-75.00
員工通勤交通費	56,448	54,816	-1,632	-2.89
其他福利費	64,000	64,000	0	0.00
服務費用	15,712,000	11,567,173	-4,144,827	-26.38
水電費	-	286,322	286,322	--
工作場所電費	-	286,322	286,322	--
郵電費	3,975,000	278,383	-3,696,617	-93.00
郵費	3,975,000	278,383	-3,696,617	-93.00
旅運費	10,850	9,925	-925	-8.53
國內旅費	10,850	9,925	-925	-8.53
印刷裝訂與廣告費	379,804	73,156	-306,648	-80.74
印刷及裝訂費	379,804	73,156	-306,648	-80.74
修理保養及保固費	876,926	924,552	47,626	5.43

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
機械及設備修護費	347,016	319,332	-27,684	-7.98
交通及運輸設備修護費	529,910	605,220	75,310	14.21
保險費	31,500	33,468	1,968	6.25
交通及運輸設備保險費	31,500	33,468	1,968	6.25
一般服務費	8,688,375	7,505,897	-1,182,478	-13.61
公證費	-	5,710	5,710	--
計時與計件人員酬金	8,640,375	7,460,175	-1,180,200	-13.66
體育活動費	48,000	40,012	-7,988	-16.64
專業服務費	1,749,545	2,455,470	705,925	40.35
專技人員酬金	-	149,800	149,800	--
法律事務費	180,000	380,000	200,000	111.11
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,500	5,000	-40,500	-89.01
電腦軟體服務費	1,392,795	1,380,420	-12,375	-0.89
其他	131,250	540,250	409,000	311.62
材料及用品費	669,000	530,185	-138,815	-20.75
使用材料費	121,592	218,745	97,153	79.90
油脂	99,992	158,960	58,968	58.97
設備零件	21,600	59,785	38,185	176.78
用品消耗	547,408	311,440	-235,968	-43.11
辦公(事務)用品	241,260	275,862	34,602	14.34
報章什誌	6,148	-	-6,148	--
其他	300,000	35,578	-264,422	-88.14
租金與利息	30,000	5,869	-24,131	-80.44
房租	24,000	-	-24,000	--
一般房屋租金	24,000	-	-24,000	--
利息	6,000	5,869	-131	-2.18
其他利息	6,000	5,869	-131	-2.18
折舊、折耗及攤銷	3,610,000	3,413,129	-196,871	-5.45

臺北市實施平均地權基金

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
不動產、廠房及設備折舊	3,447,868	3,243,351	-204,517	-5.93
機械及設備折舊	1,388,309	1,165,905	-222,404	-16.02
交通及運輸設備折舊	1,954,844	1,972,285	17,441	0.89
什項設備折舊	2,328	2,774	446	19.16
租賃資產折舊	102,387	102,387	0	0.00
攤銷	162,132	169,778	7,646	4.72
攤銷電腦軟體費	162,132	169,778	7,646	4.72
稅捐與規費(強制費)	55,965,000	52,780,019	-3,184,981	-5.69
土地稅	55,776,033	52,572,155	-3,203,878	-5.74
一般土地地價稅	55,776,033	52,572,155	-3,203,878	-5.74
消費與行為稅	139,536	162,934	23,398	16.77
營業稅	89,000	95,554	6,554	7.36
使用牌照稅	50,536	67,380	16,844	33.33
規費	49,431	44,930	-4,501	-9.11
行政規費與強制費	18,021	3,750	-14,271	-79.19
汽車燃料使用費	27,810	37,080	9,270	33.33
其他	3,600	4,100	500	13.89
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79
捐助、補助與獎助	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79
補(協)助政府機關(構)	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79
短絀、賠償與保險給付	48,000	14,106	-33,894	-70.61
各項短絀	48,000	14,106	-33,894	-70.61
資產短絀	48,000	14,106	-33,894	-70.61
其他	1,199,000	1,458,160,064	1,456,961,064	121,514.68
其他費用	1,199,000	1,458,160,064	1,456,961,064	121,514.68
其他	1,199,000	1,458,160,064	1,456,961,064	121,514.68
合計	521,685,000	1,958,284,448	1,436,599,448	275.38

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114年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	448,689,323	435,323,650	-13,365,673	-2.98	係北投區軟橋段88及93地號（T17、T18）市有土地設定地上權契約之合意解約委任會計師提供盡職調查服務所需費用。
員工通勤交通費	56,448	54,816	-1,632	-2.89	
計時與計件人員酬金	8,640,375	7,460,175	-1,180,200	-13.66	
專技人員酬金	-	149,800	149,800	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,500	5,000	-40,500	-89.01	
補（協）助政府機關（構）	439,947,000	427,653,859	-12,293,141	-2.79	

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114年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	鑑於臺北市老舊校舍問題嚴重，急需擴大財源投入改建，請市府積極向中央爭取補助經費，並於不影響土地開發業務推動之資金需求前提下，評估實施平均地權基金作業贖餘解繳市庫額度，不以基金贖餘總額10%為限，且繳庫金額中至少50%應專用於推動全市校舍改建作業。	依照貴會意見辦理。
	市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。	依照貴會意見辦理。
	針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。	依照貴會意見辦理。

主辦會計人員： 李佳玲



機關長官： 王瑞雲

