

中華民國 102年度

207

(102年01月01日 至 102年12月31日)

臺中市地方總決算

臺中市政府地政局主管

臺中市實施平均地權基金

附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府地政局編

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
目 次

中華民國 102年度

甲、總說明	第 207-01 頁
乙、決算主要表	
一、收支餘絀決算表	第 207-05 頁
二、餘絀撥補決算表	第 207-06 頁
三、現金流量決算表	第 207-07 頁
四、平衡表	第 207-08 頁
丙、決算明細表	
一、勞務收入明細表	第 207-11 頁
二、租金及權利金收入明細表	第 207-12 頁
三、其他業務收入明細表	第 207-13 頁
四、業務外收入明細表	第 207-14 頁
五、其他業務成本明細表	第 207-15 頁
六、管理及總務費用明細表	第 207-16 頁
七、其他業務費用明細表	第 207-18 頁
八、業務外費用明細表	第 207-19 頁
九、固定資產建設改良擴充明細表	第 --- 頁
十、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 --- 頁
十一、資產折舊明細表	第 --- 頁
十二、資產變賣明細表	第 --- 頁
十三、資產報廢明細表	第 --- 頁
十四、長期債務舉借與償還明細表	第 --- 頁
十五、貸出款明細表	第 207-20 頁
十六、市庫撥補款明細表	第 --- 頁
十七、基金數額增減明細表	第 207-21 頁
十八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --- 頁
十九、長期投資明細表	第 --- 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 207-23 頁
二、用人費用彙計表	第 207-24 頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 --- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 207-26 頁
五、所屬作業單位(或分決算)收支概況表	第 --- 頁
六、各項費用彙計表	第 207-27 頁
七、出國計畫執行情形報告表	第 --- 頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表	第 --- 頁
九、市議會審議通過102年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審 議意見辦理情形報告表	第 207-28 頁
十、市議會審議通過101年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表 所提審議意見辦理情形報告表	第 207-29 頁
戊、附錄	
一、未售抵費地明細表	第 207-31 頁

甲、總說明

臺中市政府

臺中市實施平均地權基金

總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一) 依據中華民國 100 年 5 月 17 日府授法規字第 1000084769 號令發布「臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法」；為實施平均地權業務，依平均地權條例施行細則第 14 條規定，設置臺中市實施平均地權基金，據以編製實施平均地權基金預算，並依「決算法」及「各縣(市)政府編製 102 年度地方總決算附屬單位決算應行注意事項」規定編製附屬單位決算。
- (二) 本年度辦理之業務為繼續貸款給本市各期重劃及區段徵收做為開發費用，補助已辦竣市地重劃增添建設及其他相關管理費用。
- (三) 本年度辦理之業務計畫計有：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善措施
補助政府機關	補助已辦竣市地重劃區增添公共設施建設、管理、維護之費用及重劃相關費用。	已完成辦理。	

二、收支餘絀情形：

(一) 收入部份：

- 業務收入：預算數 7,016,072,000 元，決算數 3,459,741,662 元，決算數比預算數減少 3,556,330,338 元，約減少 50.69%。係因修造收入：預算數 192,257,000 元，決算數 117,433,643 元，決算數比預算數減少 74,823,357 元，主要係 102 年度抵費地標售不如預期。土地租金收入：預算數 4,710,000 元，決算數 12,157,490 元，決算數比預算數增加 7,447,490 元，約增加 158.12%，主要為抵費地設定地上權租金收入及第七期重劃財務結束併入影響執行數。權利金收入：預算數 1,226,000 元，決算數 1,226,000 元，決算數比等於預算數，主要係抵費地設定地上權權利金收入，依設定年限比例攤銷。雜項業務收入：預算數 6,817,879,000 元，決算數 3,328,924,529 元，決算數比預算數減少 3,488,954,471 元，約減少 51.17%，主要係區段徵收作業基金盈餘繳入不如預期。
- 業務外收入：預算數 117,824,000 元，決算數 242,188,070 元，決算數比預算數增加 124,364,070 元，約增加 105.55%。主要係財務收入：預算數 117,824,000 元，決算數 88,282,750 元，決算數比預算數減少 29,541,250 元，約減少 25.07%，主要係依實際放款金額及放款利率收入。其他業務外收入：預算數 0 元，決算數 153,905,320 元，決算數

臺中市政府

臺中市實施平均地權基金

總 說 明

中華民國 102 年度

比預算數增加 153,905,320 元。主要係大里(草湖區)自來水管線勝訴收回之訴訟費、國際會展中心基地綠美化工程等違約罰款收入、逾期保固金轉銷帳務收入、及應付帳款已執行完無需繼續保留轉入。

(二) 支出部份：

1. 業務成本與費用：預算數 1,037,284,000 元，決算數 1,058,137,137 元，決算數比預算數增加 20,853,137 元，約增加 2.01%。主要分為其他業務成本：預算數 955,559,000 元，決算數 917,546,548 元，決算數比預算數減少 38,012,452 元，約減少 3.98%，業務執行結餘。管理及總務費用：預算數 81,159,000 元，決算數 72,688,483 元，決算數比預算數減少 8,470,517 元，約減少 10.44%，主要係依業務實際需要執行。其他業務費用：預算數 566,000 元，決算數 67,902,106 元，決算數比預算數增加 67,336,106 元，約增加 11896.84%，主要係擴大大里區段徵收及高鐵門戶區段徵收財務結束虧損轉入貼補，以超支併決算辦理，致影響執行數。
2. 業務外費用：全數為其他業務外費用，預算數 100,000 元，決算數 0 元，決算數比預算數減少 100,000 元，約減少 100%，主要係未提列呆帳。

(三) 餘絀部份：本年度預算賸餘數 6,096,512,000 元，決算賸餘數 2,643,792,595 元，決算數比預算數減少賸餘 3,452,719,405 元，約減少賸餘 56.63%。

三、餘絀撥補實況：

本期賸餘 2,643,792,565 元，加計前期末分配賸餘 5,633,528,470 元，解繳市庫 6,500,000,000 元，淨計未分配賸餘 1,777,321,065 元，悉數留存作業組織列入未分配賸餘。

四、現金流量結果：

本年度現金及約當現金淨增 566,628,903 元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流入 2,829,695,190 元，包括本期賸餘 2,643,792,565 元，流動資產淨增 371,793,309 元，流動負債淨增 557,605,892 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 2,372,253,860 元，為減少短期墊款 900,000,000 元、增加長期應收款 3,203,125,000 元、增加固定資產 128,860 元及增加其他資產 69,000,000 元。
- (三) 融資活動之淨現金流入 109,187,573 元，係因增加其他負債 109,187,573 元。

五、資產負債情況：

- (一) 資產總額為 15,145,146,356 元，其中流動資產計 5,223,126,945 元，約占 34.49%，長期應收

臺中市政府

臺中市實施平均地權基金

總 說 明

中華民國 102 年度

款、貸墊款計 9,852,980,563 元，約占 65.05%，固定資產計 38,848 元，約占 0.00%，其他資產計 69,000,000 元，約占 0.46%。

(二) 負債及淨值總額為 15,145,146,356 元，其中流動負債計 9,321,562,473 元，約占 61.55%，其他負債計 109,745,588 元，約占 0.72%，負債共計 9,431,308,061 元，約占 62.27%，淨值 5,713,838,295 元，為基金 3,936,517,230 元與累積賸餘 1,777,321,065 元，約占 37.73%。

六、其他：

(一) 超支併決算: 本年度為辦理原大里(二)市地重劃退還差額地價費用、高鐵臺中車站門戶地區及擴大大里都市計畫(東昇里、日新里、大里里地區)區段徵收結束，虧損轉入本基金，前已 102 年 12 月 27 日中市地會字第 1020052370 號函、103 年 1 月 27 日府授地會字第 1030017483 號函核定併 102 年度決算「其他業務費用-雜項業務費用-其他 67,588,000 元」支應。

(二) 公園維護及行道樹綠美化可美化市容、提供民眾休閒去處並改善空氣品質，環境維護、道路新闢、排水疏濬、路面整修及台中國際會展中心基地綠美化及安全維護，配合新市政中心建設及大都會歌劇院規劃建設及已辦竣重劃區、區段徵收區聯外道路開闢等提昇重劃區民眾生活環境品質及交通便利。

本頁空白

乙、決算主要表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
收支餘絀決算表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	7,016,072,000	100.00	3,459,741,662	100.00	-3,556,330,338	-50.69	9,988,666,024	100.00
勞務收入	192,257,000	2.74	117,433,643	3.39	-74,823,357	-38.92	30,737,184	0.31
修造收入	192,257,000	2.74	117,433,643	3.39	-74,823,357	-38.92	30,737,184	0.31
租金及權利金收入	5,936,000	0.08	13,383,490	0.39	7,447,490	125.46	6,552,200	0.07
土地租金收入	4,710,000	0.07	12,157,490	0.35	7,447,490	158.12	5,326,200	0.05
權利金收入	1,226,000	0.02	1,226,000	0.04	-	-	1,226,000	0.01
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-	1,376,640	0.01
不動產投資收入	-	-	-	-	-	-	1,376,640	0.01
其他業務收入	6,817,879,000	97.18	3,328,924,529	96.22	-3,488,954,471	-51.17	9,950,000,000	99.61
雜項業務收入	6,817,879,000	97.18	3,328,924,529	96.22	-3,488,954,471	-51.17	9,950,000,000	99.61
業務成本與費用	1,037,284,000	14.78	1,058,137,137	30.58	20,853,137	2.01	571,437,497	5.72
其他業務成本	955,559,000	13.62	917,546,548	26.52	-38,012,452	-3.98	502,611,421	5.03
雜項業務成本	955,559,000	13.62	917,546,548	26.52	-38,012,452	-3.98	502,611,421	5.03
管理及總務費用	81,159,000	1.16	72,688,483	2.10	-8,470,517	-10.44	67,481,506	0.68
管理費用及總務費用	81,159,000	1.16	72,688,483	2.10	-8,470,517	-10.44	67,481,506	0.68
其他業務費用	566,000	0.01	67,902,106	1.96	67,336,106	11,896.84	1,344,570	0.01
雜項業務費用	566,000	0.01	67,902,106	1.96	67,336,106	11,896.84	1,344,570	0.01
業務賸餘(短絀-)	5,978,788,000	85.22	2,401,604,525	69.42	-3,577,183,475	-59.83	9,417,228,527	94.28
業務外收入	117,824,000	1.68	242,188,070	7.00	124,364,070	105.55	84,018,599	0.84
財務收入	117,824,000	1.68	88,282,750	2.55	-29,541,250	-25.07	66,917,721	0.67
利息收入	117,824,000	1.68	78,553,230	2.27	-39,270,770	-33.33	61,333,726	0.61
租賃收入	-	-	9,729,520	0.28	9,729,520	-	5,583,995	0.06
其他業務外收入	-	-	153,905,320	4.45	153,905,320	-	17,100,878	0.17
違約罰款收入	-	-	4,922,877	0.14	4,922,877	-	103,000	-
收回呆帳	-	-	-	-	-	-	19,522	-
雜項收入	-	-	148,982,443	4.31	148,982,443	-	16,978,356	0.17
業務外費用	100,000	-	-	-	-100,000	-100.00	-	-
其他業務外費用	100,000	-	-	-	-100,000	-100.00	-	-
雜項費用	100,000	-	-	-	-100,000	-100.00	-	-
業務外賸餘(短絀-)	117,724,000	1.68	242,188,070	7.00	124,464,070	105.73	84,018,599	0.84
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	6,096,512,000	86.89	2,643,792,595	76.42	-3,452,719,405	-56.63	9,501,247,126	95.12

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
餘絀撥補決算表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減(-)		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	9,304,439,000	100.00	8,277,321,065	100.00	-1,027,117,935	-11.04	10,933,528,470	100.00
本期賸餘	6,096,512,000	65.52	2,643,792,595	31.94	-3,452,719,405	-56.63	9,501,247,126	86.90
前期未分配賸餘	3,207,927,000	34.48	5,633,528,470	68.06	2,425,601,470	75.61	1,432,281,344	13.10
分配之部	6,500,000,000	69.86	6,500,000,000	78.53	-	-	5,300,000,000	48.47
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳市庫淨額	6,500,000,000	69.86	6,500,000,000	78.53	-	-	5,300,000,000	48.47
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	2,804,439,000	30.14	1,777,321,065	21.47	-1,027,117,935	-36.62	5,633,528,470	51.53
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
現金流量決算表

中華民國 102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－）	6,096,512,000	2,643,792,595	-3,452,719,405	-56.63
調整非現金項目	4,307,650,000	185,902,595	-4,121,747,405	-95.68
提存呆帳、醫療折讓及短絀	100,000	-	-100,000	-100.00
折舊及折耗	-	90,012	90,012	-
流動資產淨減（淨增－）	-2,246,032,000	-371,793,309	1,874,238,691	-83.45
流動負債淨增（淨減－）	6,553,582,000	557,605,892	-5,995,976,108	-91.49
業務活動之淨現金流入（流出－）	10,404,162,000	2,829,695,190	-7,574,466,810	-72.80
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,626,344,000	900,000,000	-1,726,344,000	-65.73
減少短期墊款	2,626,344,000	900,000,000	-1,726,344,000	-65.73
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	35,000,000	-	-35,000,000	-100.00
減少長期貸款	-	-	-	-
減少長期墊款	35,000,000	-	-35,000,000	-100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-6,596,344,000	-3,203,125,000	3,393,219,000	-51.44
增加長期應收款	-6,596,344,000	-3,203,125,000	3,393,219,000	-51.44
增加長期墊款	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-	-128,860	-128,860	-
增加固定資產	-	-128,860	-128,860	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-69,000,000	-69,000,000	-	-
增加其他資產	-69,000,000	-69,000,000	-	-
投資活動之淨現金流入（流出－）	-4,004,000,000	-2,372,253,860	1,631,746,140	-40.75
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	12,306,000	109,187,573	96,881,573	787.27
增加其他負債	12,306,000	109,187,573	96,881,573	787.27
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
賸餘分配款	-6,500,000,000	-	6,500,000,000	-100.00
解繳市庫淨額	-6,500,000,000	-	6,500,000,000	-100.00
融資活動之淨現金流入（流出－）	-6,487,694,000	109,187,573	6,596,881,573	-101.68
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-87,532,000	566,628,903	654,160,903	-747.34
期初現金及約當現金	226,616,000	2,078,801,661	1,852,185,661	817.32
期末現金及約當現金	139,084,000	2,645,430,564	2,506,346,564	1,802.04

不影響現金流量的項目：

102年度解繳市庫65億元，依市府103年2月25日府授財務字第1030035003號函，轉列「應付繳庫數」，俟日後各基金標售土地之盈餘，視財務調度情況，再行現金繳庫。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
平衡表

中華民國 102 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	%
資產	15,145,146,356	100.00	11,834,560,296	100.00	3,310,586,060	27.97
流動資產	5,223,126,945	34.49	5,184,704,733	43.81	38,422,212	0.74
現金	2,645,430,564	17.47	2,078,801,661	17.57	566,628,903	27.26
銀行存款	2,645,430,564	17.47	2,078,801,661	17.57	566,628,903	27.26
銀行存款	2,645,430,564	17.47	621,801,661	5.25	2,023,628,903	325.45
定期存款	-	-	1,457,000,000	12.32	-1,457,000,000	-100.00
應收款項	2,576,230,128	17.01	2,197,922,457	18.57	378,307,671	17.21
應收帳款	1,711,596,203	11.30	1,294,398,783	10.94	417,197,420	32.23
備抵呆帳－應收帳款(-)	-123,877	-	-123,877	-	-	-
應收利息	4,428,095	0.03	43,317,844	0.37	-38,889,749	-89.78
其他應收款	860,329,707	5.68	860,329,707	7.27	-	-
預付款項	1,466,253	0.01	7,980,615	0.07	-6,514,362	-81.63
預付費用	1,466,253	0.01	7,980,615	0.07	-6,514,362	-81.63
短期貸墊款	-	-	900,000,000	7.60	-900,000,000	-100.00
短期墊款	-	-	900,000,000	7.60	-900,000,000	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,852,980,563	65.05	6,649,855,563	56.19	3,203,125,000	48.17
長期應收款	9,798,000,000	64.69	6,594,875,000	55.73	3,203,125,000	48.57
長期應收款	9,798,000,000	64.69	6,594,875,000	55.73	3,203,125,000	48.57
長期墊款	54,980,563	0.36	54,980,563	0.46	-	-
長期墊款	54,980,563	0.36	54,980,563	0.46	-	-
固定資產	38,848	-	-	-	38,848	-
機械及設備	38,080	-	-	-	38,080	-
機械及設備	115,060	-	-	-	115,060	-
累計折舊－機械及設備(-)	-76,980	-	-	-	-76,980	-
什項設備	768	-	-	-	768	-
什項設備	13,800	-	-	-	13,800	-
累計折舊－什項設備(-)	-13,032	-	-	-	-13,032	-
其他資產	69,000,000	0.46	-	-	69,000,000	-
什項資產	69,000,000	0.46	-	-	69,000,000	-
存出保證品	69,000,000	0.46	-	-	69,000,000	-
資產合計	15,145,146,356		11,834,560,296		3,310,586,060	
信託代理與保證資產	33,033,500	-	-	-	33,033,500	-
信託代理與保證資產	33,033,500	-	-	-	33,033,500	-
保管有價證券	33,033,500	-	-	-	33,033,500	-
負債	9,431,308,061	62.27	2,264,514,596	19.13	7,166,793,465	316.48
流動負債	9,321,562,473	61.55	2,263,956,581	19.13	7,057,605,892	311.74
應付款項	9,255,587,321	61.11	2,238,764,800	18.92	7,016,822,521	313.42
應付帳款	1,255,587,321	8.29	188,764,800	1.60	1,066,822,521	565.16
應付繳庫數	8,000,000,000	52.82	2,050,000,000	17.32	5,950,000,000	290.24
預收款項	65,975,152	0.44	25,191,781	0.21	40,783,371	161.89

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
平衡表

中華民國 102 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	%
預收收入	65,975,152	0.44	25,191,781	0.21	40,783,371	161.89
其他負債	109,745,588	0.72	558,015	-	109,187,573	19,567.14
什項負債	109,745,588	0.72	558,015	-	109,187,573	19,567.14
存入保證金	15,000,000	0.10	50,000	-	14,950,000	29,900.00
應付保管款	78,471,460	0.52	508,015	-	77,963,445	15,346.68
暫收及待結轉帳項	16,274,128	0.11	-	-	16,274,128	-
淨值	5,713,838,295	37.73	9,570,045,700	80.87	-3,856,207,405	-40.29
基金	3,936,517,230	25.99	3,936,517,230	33.26	-	-
基金	3,936,517,230	25.99	3,936,517,230	33.26	-	-
基金	3,936,517,230	25.99	3,936,517,230	33.26	-	-
累積餘絀(-)	1,777,321,065	11.74	5,633,528,470	47.60	-3,856,207,405	-68.45
累積賸餘	1,777,321,065	11.74	5,633,528,470	47.60	-3,856,207,405	-68.45
累積賸餘	1,777,321,065	11.74	5,633,528,470	47.60	-3,856,207,405	-68.45
負債及淨值合計	15,145,146,356		11,834,560,296		3,310,586,060	
信託代理與保證負債	33,033,500	-	-	-	33,033,500	-
信託代理與保證負債	33,033,500	-	-	-	33,033,500	-
應付保管有價證券	33,033,500	-	-	-	33,033,500	-

附註：1.未售抵費地標售底價金額為5,628,794,141元，公告地價2,279,850,021元。

2.市地重劃基金分支計畫:第七期、大里(二) 分別於6月21日、8月30日結束，餘存權益全數轉入本基金。

3.區段徵收作業基金分支計畫:高鐵臺中車站門戶地區、擴大大里都市計畫(東昇里、日新里、大里里地區)、文山工業區等區於12月2日結束，餘存權益全數轉入本基金。

本頁空白

丙、決算明細表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金

勞務收入明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
勞務收入	192,257,000	117,433,643	-74,823,357	-38.92	主要係102年度抵費地標售不如預期。
修造收入	192,257,000	117,433,643	-74,823,357	-38.92	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
租金及權利金收入明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	5,936,000	13,383,490	7,447,490	125.46	係第七期重劃結束 抵費地設定地上權 租金併入，致影響實 際累計執行數。
土地租金收入	4,710,000	12,157,490	7,447,490	158.12	
權利金收入	1,226,000	1,226,000	-	-	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務收入明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	6,817,879,000	3,328,924,529	-3,488,954,471	-51.17	主係區段徵收作業 基金盈餘繳入不如 預期。
雜項業務收入	6,817,879,000	3,328,924,529	-3,488,954,471	-51.17	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金

業務外收入明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
業務外收入	117,824,000	242,188,070	124,364,070	105.55	
財務收入	117,824,000	88,282,750	-29,541,250	-25.07	
利息收入	117,824,000	78,553,230	-39,270,770	-33.33	主要係依實際放款金額及放款利率收入。
租賃收入	-	9,729,520	9,729,520	-	主要係交通局繳入租用停放違規車輛停車場用地租金。
其他業務外收入	-	153,905,320	153,905,320	-	
違約罰款收入	-	4,922,877	4,922,877	-	係國際會展中心基地綠美化等工程違約罰款收入。
雜項收入	-	148,982,443	148,982,443	-	主要係因註銷應付帳款。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務成本明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
其他業務成本	955,559,000	917,546,548	-38,012,452	-3.98	
雜項業務成本	955,559,000	917,546,548	-38,012,452	-3.98	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	955,559,000	917,546,548	-38,012,452	-3.98	
捐助、補助與獎助	955,559,000	917,546,548	-38,012,452	-3.98	
補(協)助政府機關(構)	955,559,000	917,546,548	-38,012,452	-3.98	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102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	81,159,000	72,688,483	-8,470,517	-10.44	
管理費用及總務費用	81,159,000	72,688,483	-8,470,517	-10.44	
用人費用	40,859,000	39,535,268	-1,323,732	-3.24	
聘僱及兼職人員薪資	29,735,000	29,048,380	-686,620	-2.31	
約僱職員薪金	29,735,000	29,048,380	-686,620	-2.31	
超時工作報酬	310,000	256,186	-53,814	-17.36	
加班費	190,000	189,996	-4	-	
誤餐費	120,000	66,190	-53,810	-44.84	依業務實際需要支付，並樽節開支。
獎金	3,719,000	3,632,152	-86,848	-2.34	
年終獎金	3,719,000	3,632,152	-86,848	-2.34	
退休及卹償金	1,786,000	1,744,212	-41,788	-2.34	
職員退休及離職金	1,786,000	1,744,212	-41,788	-2.34	
福利費	5,309,000	4,854,338	-454,662	-8.56	
分擔員工保險費	3,725,000	3,559,784	-165,216	-4.44	
員工通勤交通費	432,000	205,980	-226,020	-52.32	依規定辦理「住家與服務處所距離8公里以上，始得請領」，依實際需要執行。
其他福利費	1,152,000	1,088,574	-63,426	-5.51	
服務費用	35,221,000	30,629,727	-4,591,273	-13.04	
郵電費	266,000	190,916	-75,084	-28.23	
郵費	123,000	50,000	-73,000	-59.35	依業務實際需要執行。
電話費	143,000	140,916	-2,084	-1.46	
旅運費	178,000	75,175	-102,825	-57.77	
國內旅費	178,000	75,175	-102,825	-57.77	依業務實際需要執行並樽節開支。
印刷裝訂與廣告費	1,096,000	1,062,670	-33,330	-3.04	
印刷及裝訂費	346,000	336,470	-9,530	-2.75	
廣(公)告費	350,000	333,200	-16,800	-4.80	
業務宣導費	400,000	393,000	-7,000	-1.75	
修理保養及保固費	250,000	88,000	-162,000	-64.80	
機械及設備修護費	50,000	-	-50,000	-100.00	依實際需要執行，並樽節開支。
什項設備修護費	200,000	88,000	-112,000	-56.00	依實際需要執行，並樽節開支。
一般服務費	32,231,000	28,538,346	-3,692,654	-11.46	
計時與計件人員酬金	31,954,000	28,261,346	-3,692,654	-11.56	
體育活動費	277,000	277,000	-	-	
專業服務費	1,200,000	674,620	-525,380	-43.78	
法律事務費	1,000,000	670,620	-329,380	-32.94	依業務實際需要執行。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000	4,000	-196,000	-98.00	依業務實際需要執行。
材料及用品費	966,000	563,058	-402,942	-41.71	
用品消耗	966,000	563,058	-402,942	-41.71	
辦公(事務)用品	450,000	158,648	-291,352	-64.74	依業務實際需要執行，並樽節開支。
其他	516,000	404,410	-111,590	-21.63	依業務實際需要執行，並樽節開支。
稅捐與規費(強制費)	3,998,000	1,940,430	-2,057,570	-51.46	
土地稅	3,898,000	1,940,430	-1,957,570	-50.22	
一般土地地價稅	3,898,000	1,940,430	-1,957,570	-50.22	依業務實際需要執行。
特別稅課	50,000	-	-50,000	-100.00	
其他	50,000	-	-50,000	-100.00	依業務實際需要執行，並樽節開支。
規費	50,000	-	-50,000	-100.00	
行政規費與強制費	50,000	-	-50,000	-100.00	依業務實際需要執行，並樽節開支。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	115,000	20,000	-95,000	-82.61	
會費	115,000	20,000	-95,000	-82.61	
學術團體會費	115,000	20,000	-95,000	-82.61	依業務實際需要執行。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
其他業務費用明細表

中華民國 102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	566,000	67,902,106	67,336,106	11,896.84	
雜項業務費用	566,000	67,902,106	67,336,106	11,896.84	
服務費用	216,000	97,584	-118,416	-54.82	
一般服務費	216,000	97,584	-118,416	-54.82	
代理(辦)費	216,000	97,584	-118,416	-54.82	依業務實際需要執行。
其他	350,000	67,804,522	67,454,522	19,272.72	
其他費用	350,000	67,804,522	67,454,522	19,272.72	
其他	350,000	67,804,522	67,454,522	19,272.72	主要係擴大大里區段徵收及高鐵門戶區段徵收財務結束虧損轉入貼補，前已以103年1月27日中市地會第1030017483號函超支併決算辦理。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金

業務外費用明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
業務外費用	100,000	-	-100,000	-100.00	
其他業務外費用	100,000	-	-100,000	-100.00	
雜項費用	100,000	-	-100,000	-100.00	
短絀與賠償給付	100,000	-	-100,000	-100.00	
各項短絀	100,000	-	-100,000	-100.00	
呆帳及保證短絀	100,000	-	-100,000	-100.00	未提列呆帳。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
貸出款明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了貸 出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
豐富專案區段徵收	101	10,000,000	50,000,000	-	-	-	10,000,000	配合區段徵收工程執行。
烏日(前竹地區)區段徵收	101	30,000,000	10,000,000	-	-	-	30,000,000	配合區段徵收工程執行。
烏日(九德地區)區段徵收	101	10,000,000	10,000,000	-	-	-	10,000,000	配合區段徵收工程執行。
南陽市地重劃	101	248,000,000	-	-	30,000,000	-	248,000,000	配合市地重劃工程執行。
成功路兩側市地重劃	101	150,000,000	-	-	-	-	150,000,000	配合市地重劃工程執行。
台中糖廠區段徵收	101	50,000,000	10,000,000	-	-	-	50,000,000	配合區段徵收工程執行。
擴大大里都市計畫區段徵收 (東昇里、日新里、大里里地區)	100	100,000,000	10,000,000	-	-	100,000,000	-	該分支計畫已於102年12月2日結束，虧損由本基金貼補。
第十四期重劃	98	3,100,000,000	3,558,628,000	1,400,000,000	-	-	4,500,000,000	配合市地重劃工程執行。
第十三期重劃	97	2,500,000,000	2,467,716,000	-	-	-	2,500,000,000	配合市地重劃工程執行。
高鐵臺中車站門戶地區區段徵收	95	96,875,000	10,000,000	-	-	96,875,000	-	該分支計畫已於102年12月2日結束，償還7千萬元，其餘虧損由本基金貼補。
水湳機場區段徵收	95	300,000,000	440,000,000	2,000,000,000	-	-	2,300,000,000	配合區段徵收工程執行，隨同調整貸出額度，併年度決算辦理。
太平新光區段徵收	-	-	10,000,000	-	-	-	-	配合區段徵收工程執行。
捷運文心北屯線機廠及車站區段徵收	-	-	50,000,000	-	-	-	-	配合區段徵收工程執行。
合計		6,594,875,000	6,626,344,000	3,400,000,000	30,000,000	196,875,000	9,798,000,000	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
基金數額增減明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減(一)	備註
期初基金數額	3,936,517,230	3,936,517,230	-	
期末基金數額	3,936,517,230	3,936,517,230	-	

本頁空白

丁、決算參考表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金

員工人數彙計表

中華民國 102年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減(一)	備 註
業務支出部分				
專任人員	72	72	-	
約僱	67	67	-	
聘用	5	5	-	
總 計	72	72	-	

臺中市政
臺中市實施平
用人費用
中華民國 102年度

項 目	預 算 數											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	兼任 人員 用人 費用	
業務總支出部分												
管理及總務費用	-	29,735,000	310,000	-	3,719,000	1,786,000	-	5,309,000	-	40,859,000	-	40,859,000
聘僱人員	-	29,735,000	310,000	-	3,719,000	1,786,000	-	5,309,000	-	40,859,000	-	40,859,000
合計	-	29,735,000	310,000	-	3,719,000	1,786,000	-	5,309,000	-	40,859,000	-	40,859,000

府地政局
均地權基金
彙計表

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數											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	兼任 人員 用人 費用	
業務總支出部分												
管理及總務費用	-	29,048,380	256,186	-	3,632,152	1,744,212	-	4,854,338	-	39,535,268	-	39,535,268
聘僱人員	-	29,048,380	256,186	-	3,632,152	1,744,212	-	4,854,338	-	39,535,268	-	39,535,268
合計	-	29,048,380	256,186	-	3,632,152	1,744,212	-	4,854,338	-	39,535,268	-	39,535,268

臺中市政府地政局
臺中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 102年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
土地租金收入	平方 公尺	29,432.00	4,710,000	29,432.00	12,157,490	-	-	7,447,490	158.12	係第七期重劃結束 抵費地設定地上權 租金併入，致影響 實際累計執行數。 主係區段徵收作業 基金盈餘繳入不如 預期。
權利金收入	元	1,226,000.00	1,226,000	1,226,000.00	1,226,000	-	-	-	-	
雜項業務收入	件	4.00	6,817,879,000	4.00	3,328,924,529	-	-	-3,488,954,471	-51.17	
雜項業務成本	件	24.00	955,559,000	24.00	917,546,548	-	-	-38,012,452	-3.98	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
各項費用彙計表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
用人費用	40,859,000	39,535,268	-1,323,732	-3.24
聘僱及兼職人員薪資	29,735,000	29,048,380	-686,620	-2.31
超時工作報酬	310,000	256,186	-53,814	-17.36
獎金	3,719,000	3,632,152	-86,848	-2.34
退休及卹償金	1,786,000	1,744,212	-41,788	-2.34
福利費	5,309,000	4,854,338	-454,662	-8.56
服務費用	35,437,000	30,727,311	-4,709,689	-13.29
郵電費	266,000	190,916	-75,084	-28.23
旅運費	178,000	75,175	-102,825	-57.77
印刷裝訂與廣告費	1,096,000	1,062,670	-33,330	-3.04
修理保養及保固費	250,000	88,000	-162,000	-64.80
一般服務費	32,447,000	28,635,930	-3,811,070	-11.75
專業服務費	1,200,000	674,620	-525,380	-43.78
材料及用品費	966,000	563,058	-402,942	-41.71
用品消耗	966,000	563,058	-402,942	-41.71
稅捐與規費(強制費)	3,998,000	1,940,430	-2,057,570	-51.46
土地稅	3,898,000	1,940,430	-1,957,570	-50.22
特別稅課	50,000	-	-50,000	-100.00
規費	50,000	-	-50,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	955,674,000	917,566,548	-38,107,452	-3.99
會費	115,000	20,000	-95,000	-82.61
捐助、補助與獎助	955,559,000	917,546,548	-38,012,452	-3.98
短絀與賠償給付	100,000	-	-100,000	-100.00
各項短絀	100,000	-	-100,000	-100.00
其他	350,000	67,804,522	67,454,522	19,272.72
其他費用	350,000	67,804,522	67,454,522	19,272.72
合 計	1,037,384,000	1,058,137,137	20,753,137	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金

市議會審議通過102年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 102年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	說明欄內「秋紅谷廣場滯洪池工程」，「工程」前加「分流」兩字。	已完成辦理。
2	各重劃區監視錄影系統(含區公所、里辦公處)，請警察局統一維護管理。	警察局:已由警察局統一維護辦理。
3	各區聯外道路之開闢，應邀請當地議員會勘實地了解。	建設局:聯外道路開闢，土地徵收需辦理2次公聽會，邀請當地議員、里長、所有權人參與，實地了解，已遵照辦理。
4	請市府明年度辦理追加預算，增設東山高中籃球館廣播及空調等設備。	103年度先期作業提案，本府財務考量先期作業審議未獲通過。
5	實施平均地權基金之動用條件標準請市政府明定。	實施平均地權基金動支規定，依據「臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法」及「平均地權條例施行細則」第84-1條規定辦理。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金

市議會審議通過101年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜計表所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 102年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	請地政局於102年10月8日本會第6次定期會開議前，將101年度決算歲出預算保留數（含基金）及其保留原因分析明細表送達本會交通地政委員會各委員。	業已遵照審議意見辦理。

本頁空白

戊、附錄

臺中市實施平均地權基金

未售抵費地明細表

中華民國102年12月31日

單位: 新台幣元

序號	地段	地號	面積	預估開發支出 (元/平方公尺)	預估開發 總支出	標售底價 (元/平方公尺)	總 價	調整後標售底價 (元/平方公尺)	調整後總價	備註
1	10期軍和	1	389.720							
2	10期軍和	102	103.690							
3	10期軍和	108	18.080							
4	10期軍和	131	85.350							
5	10期軍和	14	17.190							
6	10期軍和	156	225.970							
7	10期軍和	157	22.480							
8	10期軍和	205	18.330							
9	10期軍和	3	58.790							
10	10期軍和	32	20.600							
11	10期軍和	34	88.580							
12	10期軍和	68	170.130							
13	10期軍和	69	42.660							
14	10期軍和	95	86.090							
15	10期倡和	26	337.100			32,000	10,787,200			
16	10期倡和	34	2,777.700			35,000	97,219,500			
17	10期景東	428	1,246.240			56,000	69,789,440			
18	10期景東	429	477.550			52,000	24,832,600			
19	10期景東	431	851.040			49,000	41,700,960			
20	10期景東	433	731.630			49,000	35,849,870			
21	10期景東	434	551.520			56,000	30,885,120			
22	10期景美	225	29,434.260			27,000	794,725,020			
23	10期景美	238-1	35.530							
24	11期仁美	1724-1	15.430			39,600	611,028			
25	11期仁德	1132	336.400			50,000	16,820,000			
26	11期昌平	10	11.670							
27	11期崇德	236	28,440.630			38,000	1,080,743,940			
28	4期中仁	597-1	17.000							
29	4期中正	151	311.000							
30	4期中和	96-1	22.000							
31	4期中清	131	449.000							
32	4期中義	247	93.000							
33	4期中義	266	101.000							
34	4期中義	333	417.870							
35	4期中義	920-1	30.000							
36	4期中義	928	72.000							
37	4期中德	159-1	15.000							

未列底價者，係排水溝、道路等無法出售之抵費地，共計 68 筆。

臺中市實施平均地權基金

未售抵費地明細表

中華民國102年12月31日

單位:新台幣元

序號	地段	地號	面積	預估開發支出 (元/平方公尺)	預估開發 總支出	標售底價 (元/平方公尺)	總 價	調整後標售底價 (元/平方公尺)	調整後總價	備註
38	4期中德	19	50.000							
39	4期中德	217-1	6.000							
40	4期中德	321	201.000							
41	4期中德	396	32.000							
42	4期中德	72	37.000							
43	4期中興	116	74.000							
44	4期中興	116-1	15.000							
45	4期中興	249-1	8.000							
46	4期中興	346	27.000							
47	4期中興	395-2	45.000							
48	4期中興	396	62.000							
49	4期東山	38-2	504.000							
50	4期東山	97	100.000							
51	4期東信	185	42.000							
52	4期東義	261	109.000			31,587	3,442,983			
53	5期大益	1101-1	55.000							
54	5期大益	1102-1	16.000							
55	5期大益	203-1	16.000							
56	5期大益	327	158.000							
57	5期大益	329-1	13.000							
58	5期大益	335-1	21.000							
59	5期大益	359	31.740							
60	5期大益	412-1	18.000							
61	5期大益	49-1	37.000							
62	5期大益	500	15.000							
63	5期大益	527	30.000							
64	5期大益	550-1	8.000							
65	5期大益	665-1	19.000							
66	5期大益	667-1	24.000							
67	5期大益	717-1	18.000							
68	5期大益	732-1	15.000							
69	5期大益	778-1	13.000							
70	5期大益	811-1	18.000							
71	5期大益	870-1	15.000							
72	5期大益	870-2	27.000							
73	5期大進	358-1	34.000							
74	5期大進	729-1	12.000							

臺中市實施平均地權基金

未售抵費地明細表

中華民國102年12月31日

單位: 新台幣元

序號	地段	地號	面積	預估開發支出 (元/平方公尺)	預估開發 總支出	標售底價 (元/平方公尺)	總 價	調整後標售底價 (元/平方公尺)	調整後總價	備註
75	5期大進	778-1	29.000							
76	5期大墩	266-1	21.000							
77	5期大墩	277-1	3.000							
78	5期大墩	278-1	4.000							
79	5期大墩	279-1	11.000							
80	7期惠民	134-1	8.810			44,000	387,640			
81	7期惠民	144	9,052.230			141,750	1,283,153,602			
82	7期惠民	25-1	30,079.130			28,000	842,215,640			
83	7期惠民	31-1	73.230			28,000	2,050,440			
84	7期惠民	33-1	79.700			28,000	2,231,600			
85	7期惠安	195	148.470			28,000	4,157,160			
86	7期惠安	196	181.000			28,000	5,068,000			
87	7期惠安	258	976.360			28,000	27,338,080			
88	7期惠安	262-1	7.910			23,000	181,930			
89	7期惠安	262-2	3.840			23,000	88,320			
90	7期惠國	16	6,942.440			28,000	194,388,320			
91	7期惠國	40	14,985.170			28,000	419,584,760			
92	7期惠國	60	3,245.970			126,000	408,992,220			
93	7期惠國	65	1,708.350			133,308	227,736,721			
94	8期豐業	389-4	66.000							
95	西涌三豐	131	107.990			35,300	3,812,047			
	合 計		137,782.570				5,628,794,141			