中華民國106年度

207

臺中市地方總預算

臺中市政府地政局主管

臺中市實施平均地權基金
附屬單位預算

（非營業部分）

臺中市政府地政局編

臺中市實施平均地權基金

目　　次

中華民國106年度

甲、業務計畫及預算說明……第 207-01 頁

乙、主要表

一、收支餘絀預計表…… 第 207-08 頁

二、餘絀撥補預計表…… 第 207-09 頁

三、現金流量預計表…… 第 207-10 頁

丙、預算明細表

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 207-20 頁

七、其他業務費用明細表…… 第 207-23 頁

八、業務外費用明細表…… 第 207-24 頁

九、長期墊款明細表…… 第 207-25 頁

十、貸出款明細表…… 第 207-26 頁

十一、基金數額增減明細表…… 第 207-27 頁

丁、預算參考表

一、預計平衡表…… 第 207-28 頁

二、5年來主要營運項目分析表…… 第 207-30 頁

三、員工人數彙計表…… 第 207-31 頁

四、用人費用彙計表…… 第 207-32 頁

五、各項費用彙計表…… 第 207-34 頁

戊、附錄

一、多年期計畫分年資金需求表…… 第 207-35 頁

甲、業務計畫及預算說明

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

為辦理平均地權、市地重劃、區段徵收等業務，並促進已辦竣市地重劃或區段徵收地區之發展及環境改善，依據平均地權條例施行細則規定設置臺中市實施平均地權基金。本基金預算係依據「臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法」規定編製。

二、組織概況

(一)本基金之主管機關為臺中市政府地政局。

(二)辦理平均地權業務如下：

1. 推動區段徵收及市地重劃土地開發。
2. 市地重劃抵費地或區段徵收配餘地處理所得價款不足抵付開發總費用時，其差額之貼補。
3. 實施市地重劃或區段徵收前籌備工作及規劃設計。
4. 促進市地重劃區或區段徵收區發展之建設、管理及維護。
5. 已辦竣市地重劃區或區段徵收區增加建設、管理及維護。
6. 研究發展平均地權及其他有關業務。

(三)本基金運作方式係依臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法辦理。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 105 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(104)年度計畫實施成果及決算辦理概況

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

(一)收入部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	決　算　數	決算數佔預算數 (　%　)
業務收入	39,058	1,208,290	3,093.58
業務外收入	71,565	211,635	295.72
合計	110,623	1,419,925	1,283.57

1. 業務收入：主要係抵費地標售收入、第七期及第十期市地重劃區抵費地設定地上權土地租金及權利金收入、第十一期市地重劃區崇德拖吊場租金收入、振興路以南地區區段徵收財務結算盈餘轉入及廓子地區區段徵收城市體驗農園租金收入。
2. 業務外收入：主要係撥借市地重劃基金及區段徵收作業基金貸款利息收入、工程估驗扣款及違約罰款、工程土方出售等收入及各項經費賸餘款繳回、應付帳款無須支用註銷轉入。

(二)支出部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	決　算　數	決算數佔預算數 (　%　)
業務成本與費用	909,704	1,008,170	110.82
業務外費用	100	631	631.00
合計	909,804	1,008,801	110.88

1. 業務成本與費用：主要係已辦竣市地重劃區及區段徵收區公共設施之建設、管理維護，因廓子地區區段徵收 103 年度財務結束轉入本基金，辦理結算後廓子地區原編列 104 年度預算由本基金以補(協)助政府機關超支併決算辦理；及南陽市地重劃財務結束餘存權益轉入本基金，短絀依規由本基金貼補以併決算辦理。
2. 業務外費用：主要係廓子地區區段徵收標售配餘地訴訟案，經判決確定退還保證金及利息以併決算辦理。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

二、上(105)年度已過期間計畫實施及預算執行情形

(一)收入部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	截至 105 年 6 月底止實際收入數	實收數佔預算數（　%　）
業務收入	1,637,629	29,513	1.80
業務外收入	103,362	771	0.75
合計	1,740,991	30,284	1.74

1. 業務收入：主要係第七期、第十期市地重劃設定地上權權利金及租金收入、第十一期市地重劃區租金收入、北屯區太順段 55 地號租金收入及廓子城市體驗農園租金收入。
2. 業務外收入：主要係廓子水資源回收中心新建工程及第一號橋樑週遭排水改善工程違約罰金。

(二)支出部分：　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	截至 105 年 6 月底止實際支付數	實支數佔預算數（　%　）
業務成本與費用	981,614	308,037	31.38
業務外費用	100	0	0
合計	981,714	308,037	31.38

1. 業務成本與費用：主要係已辦竣市地重劃區及區段徵收區之建設、管理維護經費按計畫進度撥入市庫，及管理、總務等費用依實際狀況需要支出。

參、業務計畫：

一、營運計畫

依據「臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法」第 5 條之規定辦理撥貸業務，貸款給市地重劃區及區段徵收區做為開發費用；補助已辦竣市地重劃區或區段徵收區公共設施管理及維護等相關經費，含公共建設、維護管理、設備等相關費用。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

本年度預計重要業務計畫執行摘要：

單位：新臺幣千元

項目	數量單位	預算數		備註
		數量	金額	
修造收入	平方公尺	636	36,888	已辦竣市地重劃區抵費地價購收入。
土地租金收入	平方公尺	34,388.58	29,168	第七期市地重劃區惠國段60、65地號抵費地設定地上權租金，及第十期市地重劃區景美段225 地號抵費地設定地上權租金。
權利金收入	千元	6,393	6,393	秋紅谷附屬設施委託經營管理案權利金收入，及第七期市地重劃區惠國段60、65地號抵費地設定地上權與第十期市地重劃區景美段225地號抵費地設定地上權權利金。
雜項業務收入	件	1	330,101	臺中港特定區(市鎮中心)市地重劃盈餘轉入。
雜項業務成本	件	25	523,846	補助市府辦理已辦竣市地重劃區及區段徵收區公共設施建設及維護管理費用與其他辦理平均地權有關費用等。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

（一）本年度業務收入 4 億 255 萬元，較上年度預算數 16 億 3,762 萬 9 千元，減少 12 億 3,507 萬 9 千元，主要係本年度編列已辦竣市地重劃及區段徵收區售地收入減少所致。

（二）本年度業務成本與費用 6 億 1,827 萬 8 千元，較上年度預算數 9 億 8,161 萬 4 千元，減少 3 億 6,333 萬 6 千元，主要係補助辦理已辦竣市地重劃區及區段徵收區公共設施建設及維護管理費用與其他辦理平均地權有關費用等，核定額度減少，仍不超過本基金總額 25%為限。

（三）本年度業務外收入 6,259 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 336 萬 2 千元，減少 4,076 萬 4 千元，主要係貸予市地重劃基金及區段徵收作業基金貸款利息收入減少所致。業務外費用 2 萬元，較上年度預算數 10 萬元，減少 8 萬元，主要係呆帳費用提列減少所致。

（四）最近 5 年收入與支出

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
業務計畫及預算說明
中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項目＼年度	102 年度決算	103 年度決算	104 年度決算	105 年度預算	106 年度預算
收入					
業務收入	4,086,288	8,138,644	1,208,290	1,637,629	402,550
業務外收入	232,459	113,035	211,635	103,362	62,598
收入合計	4,318,747	8,251,679	1,419,925	1,740,991	465,148
支出					
業務成本與費用	1,058,137	918,758	1,008,170	981,614	618,278
業務外費用	0	37,377	631	100	20
支出合計	1,058,137	956,135	1,008,801	981,714	618,298
本期賸餘（短絀－）	3,260,610	7,295,544	411,124	759,277	-153,150

二、餘絀撥補之預計：

1.賸餘之部：1,688,504 千元（前期未分配賸餘 1,688,504 千元）。

2.分配之部：153,150 千元（填補累積短絀 153,150 千元）。

3.未分配賸餘：1,535,354 千元。

4.短絀之部：153,150 千元（本期短絀 153,150 千元）。

5.填補之部：153,150 千元（撥用賸餘 153,150 千元）。

三、現金流量之預計：

1.業務活動之淨現金流入(流出-)：-310,771 千元。

2.投資活動之淨現金流入(流出-)：1,790,943 千元。

3.融資活動之淨現金流入(流出-)：-11,958 千元。

4.現金及約當現金之淨增(淨減-)：1,468,214 千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

本頁空白

乙、主要表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
收支餘絀預計表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數		科　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,208,290	**100.00**	**業務收入**	**402,550**	**100.00**	**1,637,629**	**100.00**	**-1,235,079**	**-75.42**
10,086	0.83	勞務收入	36,888	9.16	1,612,391	98.46	-1,575,503	-97.71
10,086	0.83	修造收入	36,888	9.16	1,612,391	98.46	-1,575,503	-97.71
30,607	2.53	租金及權利金收入	35,561	8.84	22,238	1.36	13,323	59.91
25,537	2.11	土地租金收入	29,168	7.25	17,167	1.05	12,001	69.91
5,070	0.42	權利金收入	6,393	1.59	5,071	0.31	1,322	26.07
1,167,597	96.64	其他業務收入	330,101	82.00	3,000	0.18	327,101	10,903.37
1,167,597	96.64	雜項業務收入	330,101	82.00	3,000	0.18	327,101	10,903.37
1,008,170	**83.44**	**業務成本與費用**	**618,278**	**153.59**	**981,614**	**59.94**	**-363,336**	**-37.01**
879,231	72.77	其他業務成本	523,846	130.13	887,165	54.17	-363,319	-40.95
879,231	72.77	雜項業務成本	523,846	130.13	887,165	54.17	-363,319	-40.95
82,706	6.84	管理及總務費用	93,537	23.24	93,534	5.71	3	-
82,706	6.84	管理費用及總務費用	93,537	23.24	93,534	5.71	3	-
46,233	3.83	其他業務費用	895	0.22	915	0.06	-20	-2.19
46,233	3.83	雜項業務費用	895	0.22	915	0.06	-20	-2.19
200,120	**16.56**	**業務賸餘(短絀-)**	**-215,728**	**-53.59**	**656,015**	**40.06**	**-871,743**	**-132.88**
211,635	**17.52**	**業務外收入**	**62,598**	**15.55**	**103,362**	**6.31**	**-40,764**	**-39.44**
141,542	11.72	財務收入	62,598	15.55	103,362	6.31	-40,764	-39.44
141,542	11.72	利息收入	62,598	15.55	103,362	6.31	-40,764	-39.44
70,093	5.80	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
46,577	3.85	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
23,516	1.95	雜項收入	-	-	-	-	-	-
631	**0.05**	**業務外費用**	**20**	**-**	**100**	**0.01**	**-80**	**-80.00**
631	0.05	其他業務外費用	20	-	100	0.01	-80	-80.00
631	0.05	雜項費用	20	-	100	0.01	-80	-80.00
211,004	**17.47**	**業務外賸餘(短絀-)**	**62,578**	**15.55**	**103,262**	**6.30**	**-40,684**	**-39.40**
411,124	**34.03**	**本期賸餘(短絀-)**	**-153,150**	**-38.04**	**759,277**	**46.36**	**-912,427**	**-120.17**

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
餘絀撥補預計表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數		項　目	本年度預算數		說　明
金額	%		金額	%	
6,771,882	**100.00**	**賸餘之部**	**1,688,504**	**100.00**	
759,277	11.21	本期賸餘	-	-	
6,012,605	88.79	前期未分配賸餘	1,688,504	100.00	
5,371,679	**79.32**	**分配之部**	**153,150**	**9.07**	
-	-	填補累積短絀	153,150	9.07	
5,371,679	79.32	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	其他依法分配數	-	-	
1,400,203	**20.68**	**未分配賸餘**	**1,535,354**	**90.93**	
-	**-**	**短絀之部**	**153,150**	**100.00**	
-	-	本期短絀	153,150	100.00	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	**-**	**填補之部**	**153,150**	**100.00**	
-	-	撥用賸餘	153,150	100.00	
-	**-**	**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
現金流量預計表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-153,150	
調整非現金項目	-157,621	
提存呆帳、醫療折讓及短絀	20	
流動負債淨增(淨減-)	-157,641	
業務活動之淨現金流入(流出-)	**-310,771**	
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	2,000,000	
減少長期應收款	2,000,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-209,057	
增加長期應收款	-200,000	
增加長期墊款	-9,057	
投資活動之淨現金流入(流出-)	**1,790,943**	
融資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-11,958	
減少其他負債	-11,958	
融資活動之淨現金流入(流出-)	**-11,958**	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	**1,468,214**	
期初現金及約當現金	**995,753**	
期末現金及約當現金	**2,463,967**	

本頁空白

丙、預算明細表

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說明
勞務收入	36,888	
修造收入	36,888	大里區新義段6地號抵費地價購收入：636m²*58,000元/m²=36,888,000元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說明
租金及權利金收入	35,561	
土地租金收入	29,168	1.第7期市地重劃西屯區惠國段60、65地號抵費地設定地上權租金。72,000元/m²*4,954.32m²*5%=17,835,552元。 2.第10期市地重劃北屯區景美段225地號抵費地設定地上權租金。7,700元/m²*29,434.26m²*5%=11,332,190元。 千元進位258元。
權利金收入	6,393	1.秋紅谷附屬設施委託經營管理案權利金收入1,321,668元。（每期660,834元*2期=1,321,668元） 2.權利金已繳入按年度攤提。 (1)第7期市地重劃西屯區惠國段60、65地號抵費地設定地上權權利金3,844,400元。（預收權利金76,888,000元/20年） (2)第10期市地重劃北屯區景美段225地號設定地上權權利金1,226,000元。（預收權利金36,780,000元/30年） 千元進位932元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說明
其他業務收入	330,101	
雜項業務收入	330,101	臺中港特定區(市鎮中心)市地重劃區財務結算盈餘款轉入330,100,004元。 千元進位996元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　　明
業務外收入	62,598	
財務收入	62,598	
利息收入	62,598	依據臺中市實施平均地權基金收支保管及運用辦法第8條規定貸款利息收入(依地方建設基金平均地權項目之放款利率計算)。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
879,231	887,165	其他業務成本	523,846	
879,231	887,165	雜項業務成本	523,846	
879,231	887,165	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	523,846	
879,231	887,165	捐助、補助與獎助	523,846	
879,231	887,165	補(協)助政府機關(構)	523,846	1.建設局:142,087,000元 (1)第4、5、7、8期市地重劃區道路及附屬設施改善計畫12,700,000元。 (2)第4、5、6、7、8、9、10、11期市地重劃區公園綠美化維護、修繕及設施整修等公共設施維護管理計畫23,996,000元。 (3)第4、5、6、7、8、9、10、11期市地重劃區暨廍子地區區段徵收區園道、綠地、行道樹綠美化維護及設施植栽改善計畫13,317,000元。 (4)廍子地區區段徵收區道路及附屬設施改善計畫10,000,000元。 (5)北屯區昌平路二段(豐樂路至四平路)拓寬計畫13,300,000元。 (6)豐樂雕塑公園改善計畫24,840,000元。 (7)文心森林公園景觀改善計畫20,000,000元。 (8)第4、5、7、8、9、10、11期市地重劃區暨廍子地區區段徵收區路燈零星增設及汰換養護計畫5,667,000元。 (9)秋紅谷景觀生態公園綠美化、安全管理、清潔維護計畫6,667,000元。 (10)文心森林公園設施、水電及植栽改善計畫6,667,000元。 (11)文心森林公園安全維護計畫1,600,000元。 (12)北屯區廍子地區公園綠美化計畫3,333,000元。 2.教育局:380,000元 文小9、文小10、文小86、文中43、文中56、體6學校預定地清潔維護計畫380,000元。 3.環保局:80,634,000元 第7、8、9、10、11期市地重劃區暨廍子地區

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				區段徵收區環境清潔維護計畫80,634,000元。 4.文化局:5,364,000元 (1)圓滿戶外劇場LED電視牆租賃計畫1,933,000元。 (2)圓滿戶外劇場整體管理維護計畫3,431,000元。 5.文化資產處:730,000元 第7期市地重劃區惠來遺址保存維護及再利用計畫730,000元。 6.水利局:94,267,000元 (1)第11期市地重劃區污水下水道主幹管修復計畫80,000,000元。 (總經費123,300,000元，106年：80,000,000元，107年：43,300,000元) (2)廍子地區區段徵收區內廍子水資源回收中心設備擴建計畫11,667,000元。 (總經費34,120,000元，105年：22,453,000元，106年：11,667,000元) (3)第4、5、8、11期市地重劃區排水溝及路面改善計畫2,600,000元。 7.警察局:80,500,000元 公辦市地重劃區及區段徵收區治安要點錄影監視系統建置計畫80,500,000元。 8.消防局:5,000,000元 救災救護分隊老舊廳舍修繕整修計畫5,000,000元。 9.資訊室:20,329,000元 (1)地政資訊安全維護及軟硬體擴充汰換計畫16,770,000元。 (2)地政整合系統WEB版相關便民服務系統開發與維護計畫3,559,000元。 10.測量科:24,802,000元 (1)大臺中地區委外地籍圖重測計畫17,858,000元。 (2)多目標地籍圖整合計畫2,634,000元。 (3)建立大臺中市衛星定位測量新框架坐標系統後續計畫810,000元。 (4)臺中市各地政事務所委外辦理圖根補建、

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				新建計畫3,500,000元。 11.地價科:2,223,000元 (1)辦理臺中市106年度地價基準地選定及查估作業789,000元。 (2)辦理臺中市106年度「土地徵收補償市價查估」暨「實價登錄」作業1,434,000元。 12.重劃科:600,000元 出席世界不動產聯合會第68屆世界年會及考察當地土地開發業務600,000元。 13.潭子區公所:445,000元 甘蔗社區活動中心設備維護計畫445,000元。 14.豐原區公所:11,550,000元 (1)南陽市地重劃區道路及排水改善計畫3,259,000元。 (2)社皮市地重劃區道路及排水改善計畫4,071,000元。 (3)北陽市地重劃區道路及排水改善計畫4,220,000元。 15.中山地政事務所:730,000元 (1)數位式彩色影印機新購計畫130,000元。 (2)中山地政大樓屋頂防水改善計畫600,000元。 16.中正地政事務所:2,065,000元 (1)洽公環境設備老舊改善計畫1,288,000元。 (2)檔案庫房門禁安全管控計畫273,000元。 (3)土地登記櫃台更新計畫504,000元。 17.中興地政事務所:2,028,000元 (1)3樓倉庫整建計畫764,000元。 (2)行動中興辦公室計畫550,000元。 (3)服務台為民服務設施改善計畫564,000元。 (4)謄本蓋章機汰舊換新計畫150,000元。 18.大里地政事務所:412,000元 (1)大尺寸彩色噴墨繪圖機採購計畫300,000元。 (2)5樓地政檔案文物展示區冷氣設備新增計畫112,000元。 19.豐原地政事務所:1,268,000元 (1)辦公廳舍改善計畫1,112,000元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				(2)機械式移動儲櫃採購計畫156,000元。 20.雅潭地政事務所:8,052,000元 (1)檔案室改善計畫6,402,000元。 (2)測量儀器汰換新購計畫1,650,000元。 21.清水地政事務所:26,724,000元 (1)臺中港特定區計畫(第三次通盤檢討)都市計畫樁位重置地籍圖重測計畫19,505,000元。 (2)辦公大樓建築物防火避難設施、設備安全改善及室內空間整建計畫6,542,000元。 (3)窗型冷氣設備安裝汰換計畫84,000元。 (4)改善辦公環境計畫593,000元。 22.大甲地政事務所:5,050,000元 (1)測量課OA辦公設備改善計畫300,000元。 (2)停車場及辦公室錄影監視系統建置計畫100,000元。 (3)新增廣播設備計畫60,000元。 (4)廁所整修計畫300,000元。 (5)檔案室隔間裝修計畫100,000元。 (6)測量儀器更新計畫1,600,000元。 (7)會議室裝修改善及設備汰換計畫800,000元。 (8)衛星定位儀採購計畫1,700,000元。 (9)檔案室改善計畫90,000元。 23.東勢地政事務所:2,324,000元 (1)大門不銹鋼快速捲門汰換計畫86,000元。 (2)檔案庫房搬移及設備擴充計畫465,000元。 (3)地下1樓會議室遷移及環境改善計畫303,000元。 (4)民眾服務區櫃台及OA辦公設備改善計畫990,000元。 (5)樓梯橡膠毯更換計畫480,000元。 24.太平地政事務所:4,482,000元 (1)辦公室內部標示改善計畫213,000元。 (2)文書處理檔案回溯建檔採購計畫408,000元。 (3)辦公廳舍緊急照明設備採購計畫260,000元。 (4)辦公廳舍滲水整修計畫889,000元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
				(5)辦公廳舍中央空調進風口改善計畫99,000元。 (6)檔案倉庫及地籍倉庫設備採購計畫2,613,000元。 25.龍井地政事務所:1,800,000元 測量儀器設備補充與更新計畫1,800,000元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
82,706	93,534	管理及總務費用	93,537	
82,706	93,534	管理費用及總務費用	93,537	
37,783	37,891	用人費用	36,830	
27,786	27,916	聘僱及兼職人員薪資	27,103	
2,623	2,732	聘用人員薪金	2,732	約聘人員(六等)5人:546,396元*5人=2,731,980元。 千元進位20元。
25,163	25,184	約僱職員薪金	24,371	1.約僱人員(五等)59人:406,896元*59人=24,006,864元。 2.約僱人員(四等)1人:363,300元*1人=363,300元。 千元進位836元。
166	190	超時工作報酬	190	
166	190	加班費	190	辦理平均地權相關業務逾時加班費用。
3,497	3,490	獎 金	3,388	
3,497	3,490	年終獎金	3,388	1.約聘人員(六等)5人:68,300元*5人=341,500元。 2.約僱人員(五等)59人:50,862元*59人=3,000,858元。 3.約僱人員(四等)1人:45,413元*1人=45,413元。 千元進位229元。
1,656	1,676	退休及卹償金	1,627	
1,656	1,676	職員退休及離職金	1,627	1.約聘人員(六等)5人:32,784元*5人=163,920元。 2.約僱人員(五等)59人:24,420元*59人=1,440,780元。 3.約僱人員(四等)1人:21,804元*1人=21,804元。 千元進位496元。
4,678	4,619	福利費	4,522	
3,598	3,547	分擔員工保險費	3,482	1.約聘人員(六等)5人:67,536元*5人=337,680元。 2.約僱人員(五等)59人:52,500元*59人=3,097,500元。 3.約僱人員(四等)1人:45,984元*1人=45,984元。 千元進位836元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
1,080	1,072	其他福利費	1,040	約聘僱人員休假補助費16,000元*65人=1,040,000元。
42,449	50,734	服務費用	52,144	
197	-	水電費	-	
197	-	工作場所電費	-	
256	286	郵電費	286	
99	124	郵費	124	辦理平均地權及整體開發區相關業務郵費。
157	162	電話費	162	辦理平均地權相關業務通訊費。
101	178	旅運費	178	
101	178	國內旅費	178	辦理平均地權相關業務之長短程旅費。
633	1,296	印刷裝訂與廣告費	1,296	
256	346	印刷及裝訂費	346	預決算及地方法令、整體開發區等相關業務表格印刷。
116	450	廣（公）告費	450	抵費地標售公告、整體開發相關業務宣傳費。
261	500	業務宣導費	500	平均地權相關業務、照價徵收、漲價歸公及土地利用所需等各項業務宣導費。
44	250	修理保養及保固費	50	
-	50	機械及設備修護費	10	機械及設備修理維護費。
44	200	什項設備修護費	40	辦公室什項設備修護。
40,243	47,324	一般服務費	48,934	
40,104	47,190	計時與計件人員酬金	48,804	1.一般事務性行政助理385,000元*42人=16,170,000元。 2.外勤測量人員417,000元*18人=7,506,000元。 3.電腦作業員385,000元*39人=15,015,000元。 4.約用人員(五等)535,314元*18人=9,635,652元。 5.約用人員(四等)476,513元*1人=476,513元。 千元進位835元。
139	134	體育活動費	130	1.自強活動費1,000元*65人=65,000元。 2.慶生會相關費用1,000元*65人=65,000元。
975	1,400	專業服務費	1,400	
800	1,200	法律事務費	1,200	整體開發區不服行政處分訴訟律師費及相關法律訴訟、律師費、提存及行政訴訟。
7	200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	辦理講習訓練講師鐘點、委託撰稿審稿及聘請專家出席審查案件或查詢等酬勞費。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
163	-	委託調查研究費	-	
5	-	委託考選訓練費	-	
518	1,286	材料及用品費	686	
518	1,286	用品消耗	686	
261	470	辦公（事務）用品	300	辦公事務用品及文具紙張。
46	120	食品	120	召開會議或辦理業務所需之便當或茶點等餐費。
211	696	其他	266	辦理平均地權業務等相關各項雜支。
13	8	折舊、折耗及攤銷	-	
13	8	機械及設備折舊	-	
13	8	機械及設備折舊	-	
1,943	3,615	稅捐與規費(強制費)	3,877	
1,932	3,515	土地稅	3,777	
1,932	3,515	一般土地地價稅	3,777	第7期市地重劃區抵費地設定地上權應繳地價稅預估3,777,000元。
1	50	特別稅課	50	
1	50	其他	50	配合工程、建設等需要、土地登記、測量或向其他機關送件申請所需等相關費用。
10	50	規費	50	
10	50	行政規費與強制費	50	法律、行政訴訟、地政等相關規費。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說　　明
46,233	915	其他業務費用	895	
46,233	915	雜項業務費用	895	
180	320	服務費用	320	
180	320	一般服務費	320	
180	320	代理(辦)費	320	1.大里所:市地重劃資料館維護費216,000元。 2.雅潭所:「甘蔗崙市地重劃成果館」機械停車、消防、水電等設備委外辦理維護工作計畫104,000元。
46,053	595	其 他	575	
46,053	595	其他費用	575	
46,053	595	其 他	575	1.市地重劃區抵費地及區段徵收區配餘地清潔、管理、維護等費用375,000元。 2.市地重劃、區段徵收、整體開發業務交流等費用200,000元。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
631	100	業務外費用	20	
631	100	其他業務外費用	20	
631	100	雜項費用	20	
-	100	短絀、賠償與保險給付	20	
-	100	各項短絀	20	
-	100	呆帳及保證短絀	20	提列呆帳。
631	-	其 他	-	
631	-	其他費用	-	
631	-	其 他	-	

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
長期墊款明細表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數	說明
7,964	9,048	長期墊款	9,057	
7,964	9,048	長期墊款	9,057	高鐵臺中車站特定區環境清潔維護計畫。

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

計　畫　名　稱	貸款年度	期初貸出餘額	本年度貸出金額	本年度收回金額	截至本年度累計貸出餘額	備　　註
第十三期市地重劃	97	1,000,000	-	-	1,000,000	
第十四期市地重劃	97	3,500,000	-	1,000,000	2,500,000	
第十五期市地重劃	105	2,245	200,000	-	202,245	
水湳機場區段徵收	95	4,500,000	-	-	4,500,000	
捷運文心北屯線機廠及車站區段徵收	103	1,600,000	-	1,000,000	600,000	
臺中糖廠區段徵收	101	850,000	-	-	850,000	
烏日（前竹地區）區段徵收	101	30,000	-	-	30,000	
豐富專案區段徵收	101	110,000	-	-	110,000	
合計		11,592,245	200,000	2,000,000	9,792,245	

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	3,936,517	
期末基金數額	3,936,517	

本頁空白

丁、預算參考表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日　　單位：新臺幣千元

104年12月31日決算數	科　　目	106年12月31日預計數	105年12月31日預計數	比較增減
19,226,862	資　　產	13,886,739	14,209,488	-322,749
2,702,882	流動資產	3,942,418	2,474,224	1,468,194
285,217	現 金	2,463,967	995,753	1,468,214
285,217	銀行存款	2,463,967	995,753	1,468,214
285,217	銀行存款	2,463,967	995,753	1,468,214
2,417,131	應收款項	1,477,917	1,477,937	-20
2,255,327	應收帳款	1,317,731	1,317,731	-
-124	備抵呆帳－應收帳款(-)	-144	-124	-20
1,598	應收利息	-	-	-
160,330	其他應收款	160,330	160,330	-
534	預付款項	534	534	-
534	預付費用	534	534	-
16,452,944	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,873,294	11,664,237	-1,790,943
16,390,000	長期應收款	9,792,245	11,592,245	-1,800,000
16,390,000	長期應收款	9,792,245	11,592,245	-1,800,000
62,944	長期墊款	81,049	71,992	9,057
62,944	長期墊款	81,049	71,992	9,057
9	固定資產	-	-	-
9	機械及設備	-	-	-
89	機械及設備	89	89	-
-80	累計折舊－機械及設備(-)	-89	-89	-
-	什項設備	-	-	-
14	什項設備	14	14	-
-14	累計折舊－什項設備(-)	-14	-14	-
71,027	其他資產	71,027	71,027	-
71,027	什項資產	71,027	71,027	-
69,000	存出保證品	69,000	69,000	-
2,027	暫付及待結轉帳項	2,027	2,027	-
19,226,862	資產合計	13,886,739	14,209,488	-322,749
-	備忘科目:	-	-	-
51,703	信託代理與保證資產	51,703	51,703	-
51,703	信託代理與保證資產	51,703	51,703	-
51,703	保管有價證券	51,703	51,703	-
8,989,538	負　　債	8,414,868	8,584,467	-169,599
8,904,560	流動負債	8,341,848	8,499,489	-157,641
8,852,570	應付款項	8,300,000	8,452,570	-152,570

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國106年12月31日　　單位：新臺幣千元

104年12月31日決算數	科　　目	106年12月31日預計數	105年12月31日預計數	比較增減
552,570	應付帳款	-	152,570	-152,570
8,300,000	應付繳庫數	8,300,000	8,300,000	-
51,990	預收款項	41,848	46,919	-5,071
51,990	預收收入	41,848	46,919	-5,071
84,978	其他負債	73,020	84,978	-11,958
84,978	什項負債	73,020	84,978	-11,958
15,000	存入保證金	15,000	15,000	-
56,971	應付保管款	56,971	56,971	-
13,007	暫收及待結轉帳項	1,049	13,007	-11,958
10,237,324	淨　　值	5,471,871	5,625,021	-153,150
3,936,517	基 金	3,936,517	3,936,517	-
3,936,517	基 金	3,936,517	3,936,517	-
3,936,517	基 金	3,936,517	3,936,517	-
6,300,807	累積餘絀(-)	1,535,354	1,688,504	-153,150
6,300,807	累積賸餘	1,535,354	1,688,504	-153,150
6,300,807	累積賸餘	1,535,354	1,688,504	-153,150
19,226,862	負債及淨值總額	13,886,739	14,209,488	-322,749
-	備忘科目:	-	-	-
51,703	信託代理與保證負債	51,703	51,703	-
51,703	信託代理與保證負債	51,703	51,703	-
51,703	應付保管有價證券	51,703	51,703	-

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

年　度　及　項　目	單位	數　量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說　明
本年度預算數					
修造收入	平方公尺	636	58,000.00	36,888	
土地租金收入	平方公尺	34,389	848.18	29,168	
權利金收入	元		6,393.00	6,393	
雜項業務收入	件	1	330,101,000.00	330,101	
雜項業務成本	件	25	20,953,840.00	523,846	
上年度預算數					
修造收入	平方公尺	44,421	36,297.94	1,612,391	
土地租金收入	平方公尺	34,389	499.21	17,167	
權利金收入	元		5,071.00	5,071	
雜項業務成本	件	24	36,965,208.33	887,165	
前年度決算數					
修造收入	平方公尺	336	30,017.86	10,086	
土地租金收入	平方公尺	34,389	742.59	25,537	
權利金收入	元		5,070.00	5,070	
雜項業務成本	件	26	33,816,576.92	879,231	
103年度決算數					
修造收入	平方公尺	108	6,084,555.56	657,132	
土地租金收入	平方公尺	34,498	729.61	25,170	
權利金收入	元		5,070.00	5,070	
雜項業務收入	件	3	2,483,757,333.33	7,451,272	
雜項業務成本	件	24	34,995,166.67	839,884	
102年度決算數					
土地租金收入	平方公尺	29,432	743.65	21,887	
權利金收入	元		5,070.00	5,070	
雜項業務收入	件	4	832,231,000.00	3,328,924	
雜項業務成本	件	24	38,231,125.00	917,547	

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 106 年度　　單位：人

項　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	67	- 2	65	
約僱	62	- 2	60	
聘用	5	-	5	

備註：

一、行政助理：1.一般事務性行政助理42人。

2.外勤測量人員18人。

3.電腦作業人員39人。

二、約用人員19人。

上列人員辦理已辦竣重劃區、區段徵收區及平均地權相關業務。

用人費用彙計表

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
用人費用彙計表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	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	
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金
管理及總務費用	-	27,103	190	-	3,388	-	-	-	1,627	-
合　　計	-	27,103	190	-	3,388	-	-	-	1,627	-

備註：

一、行政助理：1.一般事務性行政助理薪資、年終獎金、勞退金、保險費16,170,000元。

2.外勤測量人員薪資、年終獎金、勞退金、保險費7,506,000元。

3.電腦作業員薪資、年終獎金、勞退金、保險費15,015,000元。

二、約用人員薪資、年終獎金、勞退金、保險費10,113,000元。

三、以上合計48,804,000元。

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
用人費用彙計表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總　計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	3,482	-	-	1,040	-	36,830		36,830
-	3,482	-	-	1,040	-	36,830		36,830

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 106 年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數					
			合計	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	其他業務外費用	
37,783	37,891	用人費用	36,830	-	36,830	-	-	
27,786	27,916	聘僱及兼職人員薪資	27,103	-	27,103	-	-	
166	190	超時工作報酬	190	-	190	-	-	
3,497	3,490	獎 金	3,388	-	3,388	-	-	
1,656	1,676	退休及卹償金	1,627	-	1,627	-	-	
4,678	4,619	福利費	4,522	-	4,522	-	-	
42,629	51,054	服務費用	52,464	-	52,144	320	-	
197	-	水電費	-	-	-	-	-	
256	286	郵電費	286	-	286	-	-	
101	178	旅運費	178	-	178	-	-	
633	1,296	印刷裝訂與廣告費	1,296	-	1,296	-	-	
44	250	修理保養及保固費	50	-	50	-	-	
40,423	47,644	一般服務費	49,254	-	48,934	320	-	
975	1,400	專業服務費	1,400	-	1,400	-	-	
518	1,286	材料及用品費	686	-	686	-	-	
518	1,286	用品消耗	686	-	686	-	-	
13	8	折舊、折耗及攤銷	-	-	-	-	-	
13	8	機械及設備折舊	-	-	-	-	-	
1,943	3,615	稅捐與規費(強制費)	3,877	-	3,877	-	-	
1,932	3,515	土地稅	3,777	-	3,777	-	-	
1	50	特別稅課	50	-	50	-	-	
10	50	規費	50	-	50	-	-	
879,231	887,165	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	523,846	523,846	-	-	-	
879,231	887,165	捐助、補助與獎助	523,846	523,846	-	-	-	
-	100	短絀、賠償與保險給付	20	-	-	-	20	
-	100	各項短絀	20	-	-	-	20	
46,684	595	其 他	575	-	-	575	-	
46,684	595	其他費用	575	-	-	575	-	
1,008,801	981,714	總計	618,298	523,846	93,537	895	20	-

戊、附錄

臺中市政府地政局
臺中市實施平均地權基金
多年期計畫分年資金需求表

中華民國 106 年度　　單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫起迄年度	全程計畫總金額	截至上年度預算數	本年度預算數	未來計畫期間預算預估數					備註
					107年度	108年度	109年度	110年度	以後年度	
其他業務成本		357,420	72,453	91,667	143,300	50,000	-	-	-	
廍子地區區段徵收區內廍子水資源回收中心設備擴建計畫	105.01-106.12	34,120	22,453	11,667	-	-	-	-	-	水利局
第11期市地重劃區污水下水道主幹管修復計畫	106.01-107.12	123,300	-	80,000	43,300	-	-	-	-	水利局
本市東山高中辦理臺中市游泳訓練中心場館新建工程	105.01-108.12	200,000	50,000	-	100,000	50,000	-	-	-	教育局

本頁空白