

中華民國 102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 102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 207-07 頁
二、餘絀撥補預計表	第 207-08 頁
三、現金流量預計表	第 207-09 頁
丙、預算明細表	
一、勞務收入明細表	第 207-10 頁
二、租金及權利金收入明細表	第 207-11 頁
三、其他業務收入明細表	第 207-12 頁
四、業務外收入明細表	第 207-13 頁
五、其他業務成本明細表	第 207-14 頁
六、管理及總務費用明細表	第 207-18 頁
七、其他業務費用明細表	第 207-21 頁
八、業務外費用明細表	第 207-22 頁
九、貸出款明細表	第 207-23 頁
丁、預算參考表	
一、預計平衡表	第 207-24 頁
二、5年來主要營運計畫分析表	第 207-26 頁
三、員工人數彙計表	第 207-27 頁
四、用人費用彙計表	第 207-28 頁
五、各項費用彙計表	第 207-30 頁
六、補辦預算明細表	第 207-31 頁
戊、附錄	
一、繼續性計畫分年資金需求表	第 207-32 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 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

為辦理實施平均地權、照價收買、市地重劃、區段徵收等業務，及促進已辦竣市地重劃或區段徵收之發展及改善，依據平均地權條例施行細則第 14 條規定設置本基金。

二、組織概況

(一) 地政局負責推動及辦理之業務如下：

1. 照價收買土地及其改良物補償價款。
2. 區段徵收土地之開發費。
3. 市地重劃工程費用、重劃費用及貸款利息。
4. 民間自辦市地重劃費用。
5. 市地重劃抵費地或區段徵收標(讓)售土地及有償撥用土地所得款不足抵付重劃負擔總費用或區段徵收開發總費用時，其差額之貼補。
6. 實施市地重劃或區段徵收前籌備工作及規劃設計必要費用。
7. 促進重劃區或區段徵收地區發展之建設、管理及維護費用。
8. 已辦竣市地重劃或區段徵收地區建設、管理及維護費用。
9. 本基金管理必要費用。
10. 研究發展平均地權有關業務必要費用。
11. 其他辦理平均地權有關業務必要費用。

前項第 5 款、第 7 款至第 10 款之費用以補助方式辦理；其餘各款以貸款方式運用。但第 6 款於市地重劃區或區段徵收地區因故不能實施時得以補助方式辦理。

第 1 項第 1 款、第 7 款至第 10 款每年度支出之經費合計不得超過本基金總額 25%。

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 102 年度

(二)其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 101 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(100)年度計畫實施成果及決算辦理概況：

(一)收入部份：

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	82,054	52,844	64.40
業務外收入	24,128	446,154	1849.11
合計	106,182	498,998	469.95

1. 業務收入：主係依抵費地實際標售狀況列帳及依實際貸出款計算利息。
2. 業務外收入：主係依實際存款利息入帳、違約罰款收入及雜項收入依實際收入金額入帳。

(二)支出部份：

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	466,466	448,432	96.13
業務外費用	325	200	61.54
合計	466,791	448,632	96.11

1. 業務成本與費用：依業務實際需要執行，並摶節開支。
2. 業務外費用：未提列呆帳所致。

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 102 年度

二、上(101)年度已過期間計畫實施及預算執行情形

(一)收入部份：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 101 年 6 月底 止 實 際 收 入 數	實收數佔預算數 ( % )
業務收入	6,383,509	5,054,040	79.17
業務外收入	52,390	17,882	34.13
合計	6,435,899	5,071,922	78.81

1. 業務收入：主係第七期市地重劃、廊子區段徵收及振興路以南區段徵收盈餘轉入款。
2. 業務外收入：主係其他基金之借款利息及銀行存款孳息。

(二)支出部份：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 101 年 6 月底 止 實 際 支 付 數	實支數佔預算 數 ( % )
業務成本與費用	732,556	200,915	27.43
業務外費用	125	0	-
合計	732,681	200,915	27.42

1. 業務成本與費用：主係已辦竣重劃區之公共建設、管理維護經費撥入市庫。
2. 業務外費用：未提列呆帳所致。

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，貸款給各期重劃及區段徵收做為開發費；補助已辦竣市地重劃區或區段徵收區必須支用之建設費、設備費、人事費、業務費、旅運費及相關管理費用。

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 102 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	
土地租金收入	平方公尺	29,438	4,710	公告地價 3,200 元，以年息 5% 計算地租。
權利金收入	千元		1,226	10 期重劃景美段 225 地號抵費地設定地上權 總 權 利 金 36,780,000 元，96 年度收繳完成，依契約分 30 年分攤。
雜項業務收入	件	4	6,817,879	盈餘款轉入數(第七期及第十二期市地重劃、廍子及振興路以南地區區段徵收)。
雜項業務成本	件	24	955,559	補助市府辦理已完竣重劃區必須支用之費用。

二、其他重要計畫：

本年度貸款予臺中市市地重劃基金【第十三期、第十四期】及臺中市區段徵收作業基金【水湳機場、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)、臺中糖廠、烏日(前竹地區)(九德地區)、豐富專案、捷運文心北屯線機廠及車站、太平新光】，南陽市地重劃預計於 102 年度償還借款 3000 萬元，其餘重劃

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 102 年度

區及區段徵收區俟開發後，視出售土地進度償還借款。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入：7,016,072 千元。
- (二) 業務成本與費用：1,037,284 千元。
- (三) 業務外收入：117,824 千元。
- (四) 業務外費用：100 千元。
- (五) 本期賸餘(短絀-)：6,096,512 千元。
- (六) 最近 3 年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	100 年度決算	101 年度預算	102 年度預算
收入			
業務收入	52,844	6,383,509	7,016,072
業務外收入	446,154	52,390	117,824
收入合計	498,998	6,435,899	7,133,896
支出			
業務成本與費用	448,432	732,556	1,037,284
業務外費用	200	125	100
支出合計	448,632	732,681	1,037,384
本期賸餘(短絀-)	50,366	5,703,218	6,096,512

二、餘絀撥補之預計：

1. 賸餘之部：9,304,439 千元(本期賸餘 6,096,512 千元，前期未分配賸餘 3,207,927 千元)。



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 102 年度

2. 分配之部：6,500,000 千元(解繳市庫淨額 6,500,000 千元)。

3. 未分配賸餘：2,804,439 千元。

三、現金流量之預計：

1. 業務活動之淨現金流入(流出-)：10,404,162 千元。

2. 投資活動之淨現金流入(流出-)：-4,004,000 千元。

3. 融資活動之淨現金流入(流出-)：-6,487,694 千元。

4. 現金及約當現金之淨增(淨減-)：-87,532 千元。

四、補辦預算事項：

貸出款原編列預算不足支應第十三期及第十四期市地重劃業務所需，依臺中市政府附屬單位預算執行要點規定，報奉市府依 101 年 5 月 21 日府授主二字第 1010084086 號函核准補辦預算 35 億元，每筆數額超過 5,000 萬元，函送市議會依 101 年 7 月 10 日議事字第 1010003027 號函同意備查。

伍、其他

第七期市地重劃依據平均地權條例施行細則第 84-1 條第 3 項「…專戶設立屆滿十五年者，得裁撤之。裁撤後所餘經費，應全數撥入該直轄市或縣(市)平均地權基金。」之規定結束預算及銀行專戶。

## 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 102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	%
52,844	100.00	<b>業務收入</b>	7,016,072	100.00	6,383,509	100.00	632,563	9.91
19,361	36.64	勞務收入	192,257	2.74	-	-	192,257	-
19,361	36.64	修造收入	192,257	2.74	-	-	192,257	-
6,552	12.40	租金及權利金收入	5,936	0.08	5,936	0.09	-	-
5,326	10.08	土地租金收入	4,710	0.06	4,710	0.07	-	-
1,226	2.32	權利金收入	1,226	0.02	1,226	0.02	-	-
26,931	50.96	投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
26,931	50.96	融資業務收入	-	-	-	-	-	-
-	-	其他業務收入	6,817,879	97.18	6,377,573	99.91	440,306	6.90
-	-	雜項業務收入	6,817,879	97.18	6,377,573	99.91	440,306	6.90
448,432	848.60	<b>業務成本與費用</b>	1,037,284	14.78	732,556	11.48	304,728	41.60
399,476	755.96	其他業務成本	955,559	13.62	654,480	10.25	301,079	46.00
399,476	755.96	雜項業務成本	955,559	13.62	654,480	10.25	301,079	46.00
48,383	91.56	管理及總務費用	81,159	1.15	76,568	1.20	4,591	6.00
48,383	91.56	管理費用及總務費用	81,159	1.15	76,568	1.20	4,591	6.00
573	1.08	其他業務費用	566	0.01	1,508	0.03	-942	-62.47
573	1.08	雜項業務費用	566	0.01	1,508	0.03	-942	-62.47
-395,588	-748.60	<b>業務賸餘(短絀-)</b>	5,978,788	85.22	5,650,953	88.52	327,835	5.80
446,154	844.29	<b>業務外收入</b>	117,824	1.68	52,390	0.82	65,434	124.90
22,334	42.27	財務收入	117,824	1.68	52,390	0.82	65,434	124.90
22,247	42.10	利息收入	117,824	1.68	52,390	0.82	65,434	124.90
87	0.17	租賃收入	-	-	-	-	-	-
423,820	802.02	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
33	0.06	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
5	0.01	收回呆帳	-	-	-	-	-	-
423,782	801.95	雜項收入	-	-	-	-	-	-
200	0.38	<b>業務外費用</b>	100	-	125	-	-25	-20.00
200	0.38	其他業務外費用	100	-	125	-	-25	-20.00
200	0.38	雜項費用	100	-	125	-	-25	-20.00
445,954	843.91	<b>業務外賸餘(短絀-)</b>	117,724	1.68	52,265	0.82	65,459	125.24
-	-	非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-
-	-	會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
50,366	95.31	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	6,096,512	86.90	5,703,218	89.34	393,294	6.90

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 102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	%	
7,324,523	100.00	<b>賸餘之部</b>	9,304,439	100.00	
5,703,218	77.86	本期賸餘	6,096,512	65.52	
1,621,305	22.14	前期未分配賸餘	3,207,927	34.48	
<b>5,300,000</b>	<b>72.36</b>	<b>分配之部</b>	<b>6,500,000</b>	<b>69.86</b>	
-	-	填補累積短絀	-	-	
5,300,000	72.36	解繳市庫淨額	6,500,000	69.86	
-	-	其他依法分配數	-	-	
2,024,523	27.64	<b>未分配賸餘</b>	2,804,439	30.14	
-	-	<b>短絀之部</b>	-	-	
-	-	本期短絀	-	-	
-	-	前期待填補之短絀	-	-	
-	-	<b>填補之部</b>	-	-	
-	-	撥用賸餘	-	-	
-	-	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 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀－）	6,096,512	
調整非現金項目	4,307,650	
提存呆帳、醫療折讓及短絀	100	
流動資產淨減（淨增－）	-2,246,032	
流動負債淨增（淨減－）	6,553,582	
<b>業務活動之淨現金流入（流出一）</b>	<b>10,404,162</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,626,344	
減少短期墊款	2,626,344	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	35,000	
減少長期墊款	35,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-6,596,344	
增加長期應收款	-6,596,344	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-69,000	
增加其他資產	-69,000	
<b>投資活動之淨現金流入（流出一）</b>	<b>-4,004,000</b>	
<b>融資活動之現金流量</b>		
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	12,306	
增加其他負債	12,306	
賸餘分配款	-6,500,000	
解繳市庫淨額	-6,500,000	
<b>融資活動之淨現金流入（流出一）</b>	<b>-6,487,694</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減－）</b>	<b>-87,532</b>	
期初現金及約當現金	226,616	
期末現金及約當現金	139,084	

## 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 102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	192,257	
修造收入	192,257	已辦竣重劃區抵費地標售 1.四期重劃 454m <sup>2</sup> ×52,500元/m <sup>2</sup> =23,835,000元 2.九期重劃 1323m <sup>2</sup> ×26,000元/m <sup>2</sup> =34,398,000元 3.十一期重劃 1692m <sup>2</sup> ×48,000元/m <sup>2</sup> =81,216,000元 4.七期重劃 943m <sup>2</sup> ×56,000元/m <sup>2</sup> =52,808,000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 102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	5,936	
土地租金收入	4,710	抵費地設定地上權租金收入。 第十期重劃： 公告地價3,200元*面積29,432.26m <sup>2</sup> *年 息5%=4,709,162元，千元進位838元。
權利金收入	1,226	抵費地設定地上權權利金收入。 第十期重劃景美段225地號1,226,000元。



臺中市政府地政局  
臺中市實施平均地權基金  
其他業務收入明細表

中華民國 102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	6,817,879	
雜項業務收入	6,817,879	1.第七期市地重劃結束預算盈餘款轉入數3,127,697,000元。 2.第十二期市地重劃盈餘款轉入數690,181,245元，千元進位755元。 3.廊子區段徵收盈餘款轉入數2,800,000,000元。 4.振興路以南地區區段徵收盈餘款轉入數200,000,000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 102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	117,824	
財務收入	117,824	
利息收入	117,824	存款利息預估值 (實際計息依地方建設基金平均地權項目之放款利率計算) 1.高鐵台中車站門戶區段徵收 $106,875,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 1,603,125 \text{元}$ 。 2.水湳機場區段徵收 $740,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 11,100,000 \text{元}$ 。 3.擴大大里都市計畫(東昇里、日新里、大里里地區)區段徵收 $110,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 1,650,000 \text{元}$ 。 4. 臺中糖廠區段徵收 $60,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 900,000 \text{元}$ 。 5.烏日(前竹地區) 區段徵收 $40,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 600,000 \text{元}$ 。 6.豐富專案區段徵收 $60,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 900,000 \text{元}$ 。 7.第十三期市地重劃 $3,600,000,000 \text{元} * 1.5\% * 9/12 \text{年} = 40,500,000 \text{元}$ 。 8.第十四期市地重劃 (1) $1,041,372,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 15,620,580 \text{元}$ 。 (2) $3,558,628,000 \text{元} * 1.5\% * 9/12 \text{年} = 40,034,565 \text{元}$ 。 9.成功路二側市地重劃 $150,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 2,250,000 \text{元}$ 。 10.南陽市地重劃 $218,000,000 \text{元} * 1.5\% * 6/12 \text{年} = 1,635,000 \text{元}$ 。 11. 烏日(九德) 區段徵收 $20,000,000 \text{元} * 1.5\% * 158/365 \text{年} = 129,863 \text{元}$ 。 12.捷運文心北屯線機廠及車站區段徵收 $50,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 750,000 \text{元}$ 。 13.太平新光區段徵收 $10,000,000 \text{元} * 1.5\% * 1 \text{年} = 150,000 \text{元}$ 。 千元進位867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 102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
399,476	654,480	<b>其他業務成本</b>	<b>955,559</b>	
399,476	654,480	雜項業務成本	955,559	
399,476	654,480	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	955,559	
399,476	654,480	捐助、補助與獎助	955,559	
399,476	654,480	補(協)助政府機關(構)	955,559	1.建設局：412,482,000元 (1)第4.5.6.8.9.10.11期重劃區行道樹及綠地設施整修2,243,000元。 (2)第4.5.6.8.9.10.11期重劃區行道樹綠美化維護及修繕8,247,000元。 (3)已完成重劃及區段徵收區內重要道路、園道、廣場及河川等設施增設及維護3,000,000元。 (4)第4.5.8期重劃區道路及附屬設施改善工程9,700,000元。 (5)第4.5.6.8.9.10.11期重劃區公園設施整修8,940,000元。 (6)第4.5.6.8.9.10.11期重劃區公園綠美化維護及修繕36,750,000元。 (7)已完成重劃及區段徵收區內公園設施修繕、樹木移植、植栽撫育、環境清潔維護及植栽移補植3,000,000元。 (8)第4.5.8.9.10.11期重劃區路燈零星增設及汰換養護工程5,500,000元。 (9)八期重劃區豐樂公園雕塑品保養與委託專業服務480,000元。 (10)臺中市新市政中心公1-2等(十字軸公園)地下停車場公共藝術設置費20,000,000元。 (11)景賢北街(景賢9路-8路)開闢工程27,000,000元。 (12)松竹五路跨越旱溪橋樑工程234,000,000元。 (13)七期行道樹及綠地設施整修植栽維護4,000,000元。 (14)市政路、惠中路等道路植栽工程8,000,000元。 (15)七期行道樹及綠美化維護修繕11,522,000元。 (16)七期道路及附屬設施改善工程3,000,000元。 (17)七期路燈零星增設及汰換養護工程1,000,000元。 (18)七期公園設施及修繕工程2,600,000元。 (19)七期公園綠美化維護及修繕11,100,000元。 (20)文心森林公園水電設施修繕工程10,000,000元。 (21)文心森林公園安全維護2,400,000元。 2.水利局：12,700,000元 (1)第4.5.8.11期重劃區排水溝及路面

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
				<p>改善工程2,700,000元。            (2)秋紅谷廣場滯洪池工程10,000,000元。            3.教育局：9,600,000元            (1)臺中市文小7.9.10.等3校地預定地清潔維護費            120,000元*3校=360,000元。            (2)東山高中代管文小7籃球地坪整修及運動中心改善設備等9,000,000元。            (3)七期重劃區文小86.文中43校地清潔維護費            120,000元*2校=240,000元。            4.大里區公所：55,000,000元            大里區立仁四路道路拓寬工程55,000,000元。            5.地價科：29,465,000元            (1)102年度「土地徵收補償市價查估」暨「實價登錄」930,000元。            (2)臺中市102年度地價基準地選定及查估作業789,000元。            (3)主辦2013年世界不動產聯合會第64屆世界年會27,746,000元。            6.測量科：70,590,000元            (1)建立大臺中衛星定位測量新框架座標系統7,290,000元            (總經費15,290,000元，101年：8,000,000元，102年：7,290,000元)。            (2)補助地政事務所辦理圖根點補建計畫3,500,000元。            (3)測量儀器設備補充與更新計畫46,300,000元。            (4)汰換公務車輛25輛13,500,000元。            7.清水所：11,865,000元            (1)配合臺中港特定區計畫(第三次通盤計畫)都市計畫樁位重置作業之地籍圖逕為分割測量計畫10,000,000元。            (2)新購數位式多功能彩色複合機565,000元。            (3)廁所整修工程700,000元。            (4)櫃台及OA辦公室設備工程600,000元。            8.中正所：2,489,000元            (1)事務所LED節能燈具更新案968,000元。            (2)辦公桌椅及測量儀器置物櫃汰舊更新案371,000元。            (3)影印列印複合機及製圖軟體購置案450,000元。            (4)大尺寸圖資掃描系統購置700,000元。            9.雅潭所：3,080,000元            (1)地籍圖資委外掃描建檔案2,810,000元。</p>

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)第一課辦公空間(含設備)改造工程200,000元。 (3)測量儀器櫃新購案70,000元。 10.大甲所：17,250,000元 (1)新購數位式多功能影印機計畫250,000元。 (2)遷建辦公廳舍計畫17,000,000元(總經費117,000,000元，102年：17,000,000元，103年：50,000,000元，104年：50,000,000元) 11.中興所：2,608,000元 (1)多功能事務機汰舊換新計畫900,000元。 (2)平床式繪圖機輸出平台750,000元。 (3)飲水機汰舊換新200,000元。 (4)電話總機系統升級計畫500,000元。 (5)測量儀器櫃更新258,000元。 12.東勢所：1,015,000元 (1)繪圖儀更新案900,000元。 (2)檔案庫房設備擴充及改善計畫115,000元。 13.環保局：81,618,000元 (1)第八、九、十、十一期重劃區環境清潔維護45,390,000元。 (2)第七期重劃區環境清潔維護16,228,000元。 (3)環保清潔掃街車5輛20,000,000元。 14.警察局：109,200,000元 (1)公辦重劃區治安要點監視錄影系統建置81,200,000元。 (2)大宅門特區(水滸經貿園區)內監視錄影系統建置28,000,000元。 15.資訊室：24,000,000元 (1)地政整合系統WEB版及公文線上作業後續資訊相關軟體擴建計畫及膳本雙向櫃臺服務系統建置20,000,000元。 (2)地政民眾申辦案件管理系統建置案4,000,000元。 16.中山所：1,500,000元 (1)中山地政大樓昇降設備老舊鋼索耗材汰換工程600,000元。 (2)空調系統修繕工程900,000元。 17.東區區公所：1,610,000元 東區十甲里等三里多功能活動中心興建計畫1,610,000元 (總經費16,100,000元，102年：1,610,000元，103年：14,490,000元)。 18.南屯區公所：10,000,000元 南屯區聯合辦公大樓內部設備建置10,000,000元。 19.大里所：1,120,000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 102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)辦公大樓建築物公共安全檢查簽證及申報改善計畫700,000元。 (2)本所暨市地重劃資料館無障礙環境改善工程310,000元。 (3)本所暨市地重劃資料館側門伸縮門更換工程60,000元。 (4)本所暨市地重劃資料館自動緊急廣播設備(連動火警警報設備)更新50,000元。 20.太平所：2,320,000元 (1)辦公室設備擴充及改善計畫600,000元。 (2)公共停車空間改善及防災工程計畫820,000元。 (3)多功能會議室興建計畫500,000元。 (4)節能減碳創造綠能環境計畫400,000元。 21.文化資產管理中心：1,860,000元 (1)惠來遺址等遺址保存維護及再利用1,500,000元。 (2)惠來遺址綜述(總覽)計畫360,000元。 22.惠文高中暨國中 部：80,000,000元 電子e化圖書館及專科教室大樓興建工程80,000,000元 (總經費160,000,000元，101年：40,000,000元、102年：80,000,000元、103年：40,000,000元)。 23.經濟發展局：秋紅谷廣場景觀綠美化公園安全管理維護10,000,000元。 24.文化局：4,187,000元 圓滿戶外劇場後臺管理及保全委外服務費4,187,000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 102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
48,383	76,568	<b>管理及總務費用</b>	<b>81,159</b>	
48,383	76,568	管理費用及總務費用	81,159	
27,066	41,633	用人費用	40,859	
20,168	30,343	聘僱及兼職人員薪資	29,735	
20,168	30,343	約僱職員薪金	29,735	1.約聘人員薪資(六等)5人： 546,396元*5人=2,731,980元，千元進位20元。 2.約僱人員薪資(五等)64人： 406,896元*64人=26,041,344元，千元進位656元。 3.約僱人員薪資(四等)1人： 363,300元*1人=363,300元，千元進位700元。 4.約僱人員薪資(三等)1人： 319,704元*1人=319,704元，千元進位296元。 5.約僱人員薪資(二等)1人： 276,108元*1人=276,108元，千元進位892元。
79	310	超時工作報酬	310	
56	190	加班費	190	辦理平均地權及重劃相關業務逾時加班費用。
23	120	誤餐費	120	各項業務會議誤餐費。
2,513	3,793	獎金	3,719	
2,513	3,793	年終獎金	3,719	1.約聘人員(六等)5人： 68,300元*5人*=341,500元，千元進位500元。 2.約僱人員(五等)64人： 50,862元*64人=3,255,168元，千元進位832元。 3.約僱人員(四等)1人： 45,413元*1人=45,413元，千元進位587元。 4.約僱人員(三等)1人： 39,963元*1人=39,963元，千元進位37元。 5.約僱人員(二等)1人： 34,514元*1人=34,514元，千元進位486元。
1,217	1,821	退休及卹償金	1,786	
1,217	1,821	職員退休及離職金	1,786	1.約聘人員(六等)5人： 32,784元*5人=163,920元，千元進位80元。 2.約僱人員(五等)64人： 24,420元*64人=1,562,880元，千元進位120元。 3.約僱人員(四等)1人： 21,804元*1人=21,804元，千元進位196元。 4.約僱人員(三等)1人： 19,188元*1人=19,188元，千元進位812元。 5.約僱人員(二等)1人： 16,572元*1人=16,572元，千元進

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
3,089	5,366	福利費	5,309	位428元。
2,255	3,782	分擔員工保險費	3,725	1.約聘人員(六等)5人： 65,076元*5人=325,380元，千元進位620元。 2.約僱人員(五等)64人： 51,192元*64人=3,276,288元，千元進位712元。 3.約僱人員(四等)1人： 44,844元*1人=44,844元，千元進位156元。 4.約僱人員(三等)1人： 40,620元*1人=40,620元，千元進位380元。 5.約僱人員(二等)1人： 35,532元*1人=35,532元，千元進位468元。
71	-	體育活動費	-	
-	432	員工通勤交通費	432	約聘人員72人： 6,000元*72人=432,000元。
763	1,152	其他福利費	1,152	約僱人員休假補助 16,000元*72人=1,152,000元。
20,804	32,965	服務費用	35,221	
68	266	郵電費	266	
-	123	郵費	123	辦理平均地權及重劃、整體開發區 相關業務郵費。
68	143	電話費	143	辦理平均地權及重劃相關業務通訊 費。
121	178	旅運費	178	
121	178	國內旅費	178	辦理平均地權及重劃區相關業務之 長短程旅費。
314	746	印刷裝訂與廣告費	1,096	
94	346	印刷及裝訂費	346	預決算及地方法令、重劃業務、整 體開發區等相關業務表格印刷。
220	350	廣(公)告費	350	抵費地標售公告、重劃及整體開發 相關業務宣傳費。
-	50	業務宣導費	400	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。
42	100	修理保養及保固費	250	
39	50	機械及設備修護費	50	機械及設備修理維護費。
-	-	交通及運輸設備修護費	-	
3	50	什項設備修護費	200	辦公室什項設備修護。
-	-	保險費	-	
-	-	交通及運輸設備保險費	-	
19,641	30,475	一般服務費	32,231	
19,641	30,198	計時與計件人員酬金	31,954	1.一般事務性臨時人員 340,000元*29人=9,860,000元。 2.外勤測量人員 432,000元*18人=7,776,000元。 3.電腦作業員 340,000元*39人=13,260,000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 102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
-	277	體育活動費	277	4.業務助理1人，合計536,000元。 5.員工通勤交通費 6,000元*87人=522,000元。 1.文康活動費 1,000元*72人=72,000元。 2.慶生會等相關費用 2,840元*72人=204,480元， 千元進位520元
618	1,200	專業服務費	1,200	
618	1,200	法律事務費	1,000	整體開發區不服行政處分訴訟律師 費及九重劃區相關法律訴訟、律師 費、提存及行政訴訟。
-	-	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。
463	577	材料及用品費	966	
463	577	用品消耗	966	
349	350	辦公（事務）用品	450	辦公事務用品及文具紙張。
114	227	其他	516	辦理平均地權及重劃業務等相關各 項雜支。
27	1,278	稅捐與規費(強制費)	3,998	
7	1,178	土地稅	3,898	
7	1,178	一般土地地價稅	3,898	七期抵費地設定地上權出租應繳地 價稅預估3,897,022元。 千元進位978元
-	50	特別稅課	50	
-	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。
20	50	規費	50	
20	50	行政規費與強制費	50	法律、行政訴訟、地政等相關規 費。
-	-	汽車燃料使用費	-	
23	115	會費、捐助、補助、分攤、救 助〈濟〉與交流活動費	115	
23	115	會費	115	
23	115	學術團體會費	115	社團法人台灣土地重劃學會世界不 動產協會等相關學會之會費。

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 102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
573	1,508	<b>其他業務費用</b>	<b>566</b>	
573	1,508	雜項業務費用	566	
-	216	服務費用	216	
-	216	一般服務費	216	
-	216	代理(辦)費	216	大里所：市地重劃資料館維護費。
573	1,292	其他	350	
573	1,292	其他費用	350	
573	1,292	其他	350	1.已完成重劃及區段徵收區內公共設施及抵費地清潔、維護、管理及整理費等150,000元。 2.市地重劃、區段徵收、整體開發業務檢討及觀摩費用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 102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
200	125	業務外費用	100	
200	125	其他業務外費用	100	
200	125	雜項費用	100	
-	125	短絀與賠償給付	100	
-	125	各項短絀	100	
-	125	呆帳及保證短絀	100	提列呆帳(未繳差額地價之1%)。
200	-	其他	-	
200	-	其他費用	-	
200	-	其他	-	

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
高鐵台中車站門戶	95	96,875	10,000	-	106,875	
水湳機場區段徵收	95	300,000	440,000	-	740,000	
擴大大里都市計畫(東 昇里、日新里、大里 里地區)區段	100	100,000	10,000	-	110,000	
臺中糖廠區段徵收	101	50,000	10,000	-	60,000	
烏日(前竹地區)	101	30,000	10,000	-	40,000	
豐富專案區段徵收	101	10,000	50,000	-	60,000	
第十三期市地重劃	97	1,132,284	2,467,716	-	3,600,000	
第十四期市地重劃	97	1,041,372	3,558,628	-	4,600,000	
成功路兩側市地重劃	101	150,000	-	-	150,000	
南陽市地重劃	101	248,000	-	30,000	218,000	
烏日(九德)區段徵收	101	10,000	10,000	-	20,000	
捷運文心北屯線機廠 及車站區段徵收	102	-	50,000	-	50,000	
太平新光區段徵收	102	-	10,000	-	10,000	
<b>合計</b>		<b>3,168,531</b>	<b>6,626,344</b>	<b>30,000</b>	<b>9,764,875</b>	

## 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 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 決算數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減
7,896,761	<b>資產</b>	13,333,554	7,171,154	6,162,400
5,469,886	<b>流動資產</b>	3,449,679	3,917,623	-467,944
1,794,222	現金	139,084	226,616	-87,532
1,794,222	銀行存款	139,084	226,616	-87,532
337,222	銀行存款	139,084	226,616	-87,532
1,457,000	定期存款	-	-	-
1,507,326	應收款項	3,310,595	1,064,663	2,245,932
1,339,204	應收帳款	230,000	839,204	-609,204
-124	備抵呆帳－應收帳款(-)	-100	-	-100
7,916	應收利息	695	-	695
160,330	其他應收款	3,080,000	225,459	2,854,541
8,338	預付款項	-	-	-
8,338	預付費用	-	-	-
2,160,000	短期貸墊款	-	2,626,344	-2,626,344
2,160,000	短期墊款	-	2,626,344	-2,626,344
2,426,875	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	9,814,875	3,253,531	6,561,344
-	長期投資	-	-	-
-	其他長期投資	-	-	-
2,396,875	長期應收款	9,764,875	3,168,531	6,596,344
2,396,875	長期應收款	9,764,875	3,168,531	6,596,344
30,000	長期貸款	-	-	-
30,000	其他長期貸款	-	-	-
-	長期墊款	50,000	85,000	-35,000
-	長期墊款	50,000	85,000	-35,000
-	<b>其他資產</b>	69,000	-	69,000
-	什項資產	69,000	-	69,000
-	存出保證金	-	-	-
-	存出保證品	69,000	-	69,000
7,896,761	<b>資產合計</b>	13,333,554	7,171,154	6,162,400
-	<b>備忘科目:</b>	-	-	-
102	信託代理與保證資產	-	-	-
102	保管有價證券	-	-	-
-	保管品	-	-	-
-	保證品	-	-	-
2,527,962	<b>負債</b>	6,592,598	26,710	6,565,888
527,329	<b>流動負債</b>	6,580,000	26,418	6,553,582

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 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 決算數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減
500,912	應付款項	6,500,000	-	6,500,000
500,912	應付帳款	-	-	-
-	應付費用	-	-	-
-	應付繳庫數	6,500,000	-	6,500,000
26,417	預收款項	80,000	26,418	53,582
26,417	預收收入	80,000	26,418	53,582
<b>2,000,633</b>	<b>其他負債</b>	<b>12,598</b>	<b>292</b>	<b>12,306</b>
2,000,633	什項負債	12,598	292	12,306
311	存入保證金	10,000	-	10,000
292	應付保管款	500	292	208
2,000,030	暫收及待結轉帳項	2,098	-	2,098
<b>5,368,799</b>	<b>淨值</b>	<b>6,740,956</b>	<b>7,144,444</b>	<b>-403,488</b>
<b>3,936,517</b>	<b>基金</b>	<b>3,936,517</b>	<b>3,936,517</b>	<b>-</b>
3,936,517	基金	3,936,517	3,936,517	-
3,936,517	基金	3,936,517	3,936,517	-
<b>1,432,282</b>	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>2,804,439</b>	<b>3,207,927</b>	<b>-403,488</b>
1,432,282	累積賸餘	2,804,439	3,207,927	-403,488
1,432,282	累積賸餘	2,804,439	3,207,927	-403,488
-	本期賸餘	-	-	-
-	累積短絀(-)	-	-	-
-	累積短絀	-	-	-
<b>7,896,761</b>	<b>負債及淨值合計</b>	<b>13,333,554</b>	<b>7,171,154</b>	<b>6,162,400</b>
-	備忘科目:	-	-	-
102	信託代理與保證負債	-	-	-
102	應付保管有價證券	-	-	-
-	應付保管品	-	-	-
-	應付保證品	-	-	-

臺中市政府地政局  
臺中市實施平均地權基金  
5年來主要營運計畫分析表

中華民國 102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
<b>本年度預算數</b>				<b>7,779,374</b>	
土地租金收入	平方公尺	29,432	160.00	4,710	
權利金收入	千元		1,226.00	1,226	
雜項業務收入	件	4	1,704,469,750.00	6,817,879	
雜項業務成本	件	24	39,814,958.00	955,559	
<b>上(101)年度預算數</b>				<b>7,037,989</b>	
土地租金收入	平方公尺	29,432	160.00	4,710	
權利金收入	千元		1,226.00	1,226	
雜項業務收入	件	1	6,377,573,000.00	6,377,573	
雜項業務成本	件	23	28,455,652.00	654,480	
<b>前(100)年度決算數</b>				<b>452,320</b>	
修造收入	平方公尺	1,933	10,018.00	19,361	
土地租金收入	平方公尺	29,432	180.95	5,326	
權利金收入	千元		1,226.00	1,226	
融資業務收入	件	5	5,386,200.00	26,931	
雜項業務成本	件	11	336,316,000.00	399,476	





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 102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	-	29,735	310	-	3,719	-	-	-	1,786	-
合計	-	29,735	310	-	3,719	-	-	-	1,786	-

備註：

- 1.一般事務性臨時人員薪資、年終獎金、勞退金、保險費計9,860,000元。
  - 2.外勤測量人員薪資、年終獎金、勞退金、保險費計7,776,000元。
  - 3.電腦作業員薪資、年終獎金、勞退金、保險費計13,260,000元。
- 及業務助理薪資、年終獎金、勞退金、保險費計536,000元、員工通勤交通費522,000元，合計31,954,000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 102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	員工通勤 交通費	其他				
-	3,725	-	-	432	1,152	-	40,859	-	40,859
-	3,725	-	-	432	1,152	-	40,859	-	40,859

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
27,066	41,633	<b>用人費用</b>	<b>40,859</b>	-	<b>40,859</b>	-	-
20,168	30,343	聘僱及兼職人員薪資	29,735	-	29,735	-	-
79	310	超時工作報酬	310	-	310	-	-
2,513	3,793	獎金	3,719	-	3,719	-	-
1,217	1,821	退休及卹償金	1,786	-	1,786	-	-
3,089	5,366	福利費	5,309	-	5,309	-	-
<b>20,804</b>	<b>33,181</b>	<b>服務費用</b>	<b>35,437</b>	-	<b>35,221</b>	<b>216</b>	-
68	266	郵電費	266	-	266	-	-
121	178	旅運費	178	-	178	-	-
314	746	印刷裝訂與廣告費	1,096	-	1,096	-	-
42	100	修理保養及保固費	250	-	250	-	-
19,641	30,691	一般服務費	32,447	-	32,231	216	-
618	1,200	專業服務費	1,200	-	1,200	-	-
<b>463</b>	<b>577</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>966</b>	-	<b>966</b>	-	-
463	577	用品消耗	966	-	966	-	-
<b>27</b>	<b>1,278</b>	<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>3,998</b>	-	<b>3,998</b>	-	-
7	1,178	土地稅	3,898	-	3,898	-	-
-	50	特別稅課	50	-	50	-	-
20	50	規費	50	-	50	-	-
<b>399,499</b>	<b>654,595</b>	<b>會費、捐助、補助、分攤、救助〈濟〉與交流活動費</b>	<b>955,674</b>	<b>955,559</b>	<b>115</b>	-	-
23	115	會費	115	-	115	-	-
399,476	654,480	捐助、補助與獎助	955,559	955,559	-	-	-
-	<b>125</b>	<b>短絀與賠償給付</b>	<b>100</b>	-	-	-	<b>100</b>
-	125	各項短絀	100	-	-	-	100
<b>773</b>	<b>1,292</b>	<b>其他</b>	<b>350</b>	-	-	<b>350</b>	-
773	1,292	其他費用	350	-	-	350	-
<b>448,632</b>	<b>732,681</b>	<b>總 計</b>	<b>1,037,384</b>	<b>955,559</b>	<b>81,159</b>	<b>566</b>	<b>100</b>

臺中市政府地政局  
臺中市實施平均地權基金

補辦預算明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	先行辦理 年度	說明
長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產及遞延費用等	3,500,000,000		
長期應收款	3,500,000,000	101	貸出款原編列預算不足支應第十三期及第十四期市地重劃業務所需，依臺中市政府附屬單位預算執行要點規定，報奉市府依101年5月21日府授主二字第1010084086號函核准，每筆數額超過5,000萬元，函送市議會依101年7月10日議事字第1010003027號函同意備查。
合 計	3,500,000,000		

## 戊、附錄

臺中市政府地政局  
臺中市實施平均地權基金  
繼續性計畫分年資金需求表

中華民國 102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
					103年度	104年度	105年度	106年度	以後年度	
<b>其他業務成本</b>		308,390	48,000	105,900	104,490	50,000	-	-	-	
東區十甲里等三里多功能活動中心興建計畫	102.1-103.12	16,100	-	1,610	14,490	-	-	-	-	- 東區區公所
建立大臺中衛星定位測量新框架座標系統	101.1-102.12	15,290	8,000	7,290	-	-	-	-	-	- 地政局-測量科
電子e化圖書館及專科教室大樓興建工程	101.1-103.12	160,000	40,000	80,000	40,000	-	-	-	-	- 惠文高中暨國中部:七期市地重劃結束轉入數。
遷建辦公廳舍新建工程	102.1-104.12	117,000	-	17,000	50,000	50,000	-	-	-	- 大甲所

主辦會計人員：陳叡貞

基金主持人：曾國鈞