

中華民國107年度
(107年1月1日至107年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新 北 市 政 府 工 務 局 主 管

新北市公共建設用地基金
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府工務局編

新北市公共建設用地基金107年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-2	頁
乙、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀表	第	3	頁
2、現金流量表	第	4-5	頁
3、平衡表	第	6-7	頁
丙、附屬表			
1、基金來源明細表	第	10-11	頁
2、基金用途明細表	第	12-15	頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第	16-17	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第	18-19	頁
5、長期債務明細表	第	20	頁
6、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22-23	頁
7、各項費用彙計表	第	24	頁
8、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁

新北市公共建設用地基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

- (一)公共建設用地計畫：可用預算數 45 億 4,267 萬 7,762 元，包括本年度法定預算數 15 億 8,450 萬 8,000 元及以前年度保留數 29 億 5,816 萬 9,762 元，決算數 20 億 5,835 萬 481 元，較可用預算數減少 24 億 8,432 萬 7,281 元。主要係因：
1. 重大工程計畫：本年度已完成三峽區國光段社會住宅區內道路開闢工程之用地取得，尚未執行完成案件如下：
 - (1)淡水 11 號道路新闢工程：配合捷運工程期程辦理公有地撥用作業。
 - (2)新店區安泰路拓寬工程、汐止區新社后橋園道段道路北延穿越高速公路至康寧街道路新闢工程及樹林區佳園路三段 99 巷延伸至三鶯二橋道路新闢工程：已發布徵收公告，後續辦理公有地撥用及發價事宜。
 - (3)安坑輕軌 K8 站周邊計畫道路：因部份所有權人申請保留區段徵收且尚有地上物異議協調中。
 - (4)鶯歌區公八公園配合三鶯線 LB10 車站整體開闢建設計畫：刻正配合捷運三鶯線 LB10 站細部設計成果辦理地籍分割中。
 - (5)新店區安和路拓寬工程：已完成協議價購，預計 108 年完成徵收程序。
 - (6)金山重劃區 C 單元周邊道路用地取得計畫：待土地所有權人辦理土地容積移轉情形再行研議協議價購事宜。
 - (7)樹林區西園里活動中心重建案：辦理農地變更中，俟變更完成後續辦協議價購程序。
 2. 公園綠地計畫：本年度已達鶯歌區公二公園等 12 座新闢公園用地之目標，108 年度將持續評估境內開闢條件較佳之公園用地。
 3. 瓶頸道路計畫：本年度協議成功案件總計 15 案，其中 10 案已完成並開放使用，餘 4 案尚辦理規劃設計作業及 1 案施作工程中。
 4. 水利建設計畫：
 - (1)市管河川、區排、市區排水、其他排水路及瓦礫溝綠地用地取得：瓦礫溝用地已取得 2 筆土地，合計面積 0.01 公頃，已核銷完竣。
 - (2)高灘地私有地取得：已取得永和、樹林等地區 10 筆土地，合計面積 1.19 公頃；另 4 筆土地刻正辦理移轉登記等相關作業，俟登記完成後辦理價款核銷作業。
 - (3)法院拍賣取得：取得永和區長堤段 1 筆土地，面積 0.008 公頃，並已核銷完竣；另三重區五華段 1 筆土地，刻正辦理移轉作業。
- (二)一般行政管理計畫：預算數 1 億 9,324 萬 7,000 元，決算數 1 億 3,839 萬 8,654 元，較預算數減少 5,484 萬 8,346 元。主要係因債務利息預算數為 8,428 萬 9,000 元，因舉借係依公共建設用地計畫實際支出需求及現金流量情形辦理，爰依實際借款情形計算利息費用 7,398 萬 7,148 元，及一般土地地價稅預算數 8,351 萬 8,000 元，係依市有土地本年度應繳納地價稅 3,923 萬 5,111 元辦理。

(三)償債計畫：預算數 2 億 862 萬 3,000 元，決算數 2 億 862 萬 3,000 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 43 億 5,290 萬 8,453 元，較預算數 38 億 5,677 萬 6,000 元增加 4 億 9,613 萬 2,453 元，約 12.86%，主要係因舉借債務收入執行以前年度保留數 14 億 5,210 萬 5,863 元，及收取市有土地權利金收入 1 億 4,108 萬 5,370 元所致。

(二)基金用途：本年度決算數 24 億 537 萬 2,135 元，較預算數 19 億 8,637 萬 8,000 元增加 4 億 1,899 萬 4,135 元，約 21.09%，主要係因公共建設用地計畫執行以前年度保留數 14 億 8,297 萬 5,712 元所致。

(三)本期賸餘：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 19 億 4,753 萬 6,318 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 515 萬 7,367 元，主要係本期賸餘 19 億 4,753 萬 6,318 元、流動資產淨增加 19 億 7,030 萬 3,587 元及流動負債淨增加 2,792 萬 4,636 元。

(二)其他活動之淨現金流出 27 萬 7,500 元，係其他負債淨減少 27 萬 7,500 元。

(三)現金及約當現金淨增加 487 萬 9,867 元。期末現金及約當現金 1,497 萬 7,010 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 344 億 4,799 萬 1,855 元，其中流動資產 344 億 4,799 萬 1,855 元，占資產總額 100.00%。

(二)負債總額 7,090 萬 6,071 元，約占負債及基金餘額 0.21%，其中流動負債 7,009 萬 6,071 元，約占負債及基金餘額 0.20%；其他負債 81 萬元，約占負債及基金餘額 0.00%。

(三)基金餘額 343 億 7,708 萬 5,784 元，約占負債及基金餘額 99.79%。

五、資本資產及長期負債概況

本年度資產期末餘額 159 億 7,934 萬 6,079 元，包括土地 159 億 7,934 萬 6,079 元；本年度負債期末餘額 145 億 5,837 萬 7,000 元，包括長期債務 145 億 5,837 萬 7,000 元。

六、其他

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項：無。

(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債務負擔狀況及自償率達成情形：

1. 為符各界對新北市改制升格為直轄市後，對各項公共建設推動之期待，然如無適足財源及早取得公共設施用地，於地價持續上升之際，允有籌應專案財源之需要，爰為加速取得公共建設用地，以利本市重大建設推動，特設置本基金。

2. 本基金用地取得經費主要由借款支應，後續年度透過作價予本基金之土地所產生之租金、權利金、使用補償金及使用規費或處分收益等收入予以償還。

3. 本基金之自償性債務舉借及償還計畫，依據公共債務法，皆經過新北市政府公共債務委員會審議通過，107 年度依據償債計畫編列債務還本 2 億 862 萬 3,000 元並全數執行。

**新北市公共建設用地基金
基金來源、用途及餘絀表**

中華民國107 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	%
基金來源	3,856,776,000	100.00	4,352,908,453	100.00	496,132,453	12.86	2,763,981,131	100.00
徵收及依法分配收入	11,547,000	0.30	10,165,287	0.23	-1,381,713	-11.97	10,065,978	0.36
違規罰款收入	11,547,000	0.30	10,165,287	0.23	-1,381,713	-11.97	10,065,978	0.36
債務收入	1,584,508,000	41.08	1,882,000,000	43.24	297,492,000	18.78	1,322,000,000	47.83
舉借債務收入	1,584,508,000	41.08	1,882,000,000	43.24	297,492,000	18.78	1,322,000,000	47.83
財產收入	260,445,000	6.75	449,168,282	10.32	188,723,282	72.46	430,585,250	15.58
租金收入	191,237,000	4.96	189,455,021	4.35	-1,781,979	-0.93	197,627,876	7.15
權利金收入	69,208,000	1.79	209,057,966	4.80	139,849,966	202.07	132,957,160	4.81
利息收入	0	0.00	68,532	0.00	68,532	--	6,067	0.00
其他財產收入	0	0.00	50,586,763	1.16	50,586,763	--	99,994,147	3.62
政府撥入收入	2,000,276,000	51.86	2,000,275,788	45.95	-212	0.00	998,929,796	36.14
政府其他撥入收入	2,000,276,000	51.86	2,000,275,788	45.95	-212	0.00	998,929,796	36.14
其他收入	0	0.00	11,299,096	0.26	11,299,096	--	2,400,107	0.09
雜項收入	0	0.00	11,299,096	0.26	11,299,096	--	2,400,107	0.09
基金用途	1,986,378,000	51.50	2,405,372,135	55.26	418,994,135	21.09	1,955,704,796	70.76
公共建設用地計畫	1,584,508,000	41.08	2,058,350,481	47.29	473,842,481	29.90	1,845,097,213	66.76
購建固定資產	1,584,508,000	41.08	2,058,350,481	47.29	473,842,481	29.90	1,845,097,213	66.76
一般行政管理	193,247,000	5.01	138,398,654	3.18	-54,848,346	-28.38	110,607,583	4.00
其他	193,247,000	5.01	138,398,654	3.18	-54,848,346	-28.38	110,607,583	4.00
償債計畫	208,623,000	5.41	208,623,000	4.79	0	0.00	0	0.00
其他	208,623,000	5.41	208,623,000	4.79	0	0.00	0	0.00
本期賸餘(短絀-)	1,870,398,000	48.50	1,947,536,318	44.74	77,138,318	4.12	808,276,335	29.24
期初基金餘額	32,738,265,131	848.85	32,429,549,466	745.01	-308,715,665	-0.94	31,621,273,131	1,144.05
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	34,608,663,131	897.35	34,377,085,784	789.75	-231,577,347	-0.67	32,429,549,466	1,173.29

新北市公共建設用地基金

現金流量表

中華民國 107 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—)	1,870,398,000	1,947,536,318	77,138,318	4.12
調整非現金項目	-1,986,978,000	-1,942,378,951	44,599,049	-2.24
提存呆帳	0	0	0	0.00
其他	0	0	0	0.00
流動資產淨減(淨增—)	-2,000,275,000	-1,970,303,587	29,971,413	-1.50
流動負債淨增(淨減—)	13,297,000	27,924,636	14,627,636	110.01
業務活動之淨現金流入(流出—)	-116,580,000	5,157,367	121,737,367	-104.42
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	0	0	0	0.00
減少短期投資	0	0	0	0.00
減少短期貸款	0	0	0	0.00
減少短期墊款	0	0	0	0.00
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0	0.00
減少長期應收款項	0	0	0	0.00
減少長期貸款	0	0	0	0.00
減少長期墊款	0	0	0	0.00
減少準備金	0	0	0	0.00
減少理財目的之長期投資	0	0	0	0.00
減少其他資產	0	0	0	0.00
減少其他資產	0	0	0	0.00
增加短期債務及其他負債	0	147,242,791	147,242,791	--
增加短期債務	0	0	0	0.00
增加其他負債	0	147,242,791	147,242,791	--
其他項目之現金流入	0	0	0	0.00
其他項目之現金流入	0	0	0	0.00
增加短期投資及短期貸墊款	0	0	0	0.00

新北市公共建設用地基金

現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加短期投資	0	0	0	0.00
增加短期貸款	0	0	0	0.00
增加短期墊款	0	0	0	0.00
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0	0	0.00
增加長期應收款項	0	0	0	0.00
增加長期貸款	0	0	0	0.00
增加長期墊款	0	0	0	0.00
增加準備金	0	0	0	0.00
增加理財目的之長期投資	0	0	0	0.00
增加其他資產	0	0	0	0.00
增加其他資產	0	0	0	0.00
減少短期債務及其他負債	-1,088,000	-147,520,291	-146,432,291	13,458.85
減少短期債務	0	0	0	0.00
減少其他負債	-1,088,000	-147,520,291	-146,432,291	13,458.85
其他項目之現金流出	0	0	0	0.00
其他項目之現金流出	0	0	0	0.00
其他活動之淨現金流入(流出—)	-1,088,000	-277,500	810,500	-74.49
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-117,668,000	4,879,867	122,547,867	-104.15
期初現金及約當現金	398,262,625	10,097,143	-388,165,482	-97.46
期末現金及約當現金	280,594,625	14,977,010	-265,617,615	-94.66

新北市公共

平 衡

中華民國 107 年

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	34,447,991,855	100.00	32,472,808,401	100.00	1,975,183,454	6.08
流動資產	34,447,991,855	100.00	32,472,808,401	100.00	1,975,183,454	6.08
現金	14,977,010	0.04	10,097,143	0.03	4,879,867	48.33
銀行存款	14,977,010	0.04	10,097,143	0.03	4,879,867	48.33
應收款項	126,613,084	0.37	233,139,074	0.72	-106,525,990	-45.69
應收收益	126,486,124	0.37	229,752,078	0.71	-103,265,954	-44.95
其他應收款	126,960	0.00	3,386,996	0.01	-3,260,036	-96.25
存貨	34,155,366,980	99.15	32,207,862,179	99.18	1,947,504,801	6.05
其他存貨	34,155,366,980	99.15	32,207,862,179	99.18	1,947,504,801	6.05
預付款項	151,034,781	0.44	21,710,005	0.07	129,324,776	595.69
預付費用	151,008,419	0.44	21,675,607	0.07	129,332,812	596.67
其他預付款	26,362	0.00	34,398	0.00	-8,036	-23.36
合 計	34,447,991,855	100.00	32,472,808,401	100.00	1,975,183,454	6.08

建設用地基金

表

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	70,906,071	0.21	43,258,935	0.13	27,647,136	63.91
流動負債	70,096,071	0.20	42,171,435	0.13	27,924,636	66.22
應付款項	69,930,564	0.20	42,171,435	0.13	27,759,129	65.82
應付代收款	4,633,663	0.01	3,929,309	0.01	704,354	17.93
應付費用	20,415,991	0.06	2,343,882	0.01	18,072,109	771.03
應付利息	44,880,910	0.13	35,898,244	0.11	8,982,666	25.02
預收款項	165,507	0.00	0	0.00	165,507	--
預收收入	165,507	0.00	0	0.00	165,507	--
其他負債	810,000	0.00	1,087,500	0.00	-277,500	-25.52
什項負債	810,000	0.00	1,087,500	0.00	-277,500	-25.52
存入保證金	810,000	0.00	1,087,500	0.00	-277,500	-25.52
基金餘額	34,377,085,784	99.79	32,429,549,466	99.87	1,947,536,318	6.01
基金餘額	34,377,085,784	99.79	32,429,549,466	99.87	1,947,536,318	6.01
基金餘額	34,377,085,784	99.79	32,429,549,466	99.87	1,947,536,318	6.01
累積餘額	34,377,085,784	99.79	32,429,549,466	99.87	1,947,536,318	6.01
合 計	34,447,991,855	100.00	32,472,808,401	100.00	1,975,183,454	6.08

本 頁 空 白

本 頁 空 白

新北市公共
基金來源
中華民國

科 目	預 算 數	決 算 數
基金來源	3,856,776,000	4,352,908,453
徵收及依法分配收入	11,547,000	10,165,287
違規罰款收入	11,547,000	10,165,287
債務收入	1,584,508,000	1,882,000,000
舉借債務收入	1,584,508,000	1,882,000,000
財產收入	260,445,000	449,168,282
租金收入	191,237,000	189,455,021
權利金收入	69,208,000	209,057,966
利息收入	0	68,532
其他財產收入	0	50,586,763
政府撥入收入	2,000,276,000	2,000,275,788
政府其他撥入收入	2,000,276,000	2,000,275,788
其他收入	0	11,299,096
雜項收入	0	11,299,096
合 計	3,856,776,000	4,352,908,453

建設用地基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
496,132,453	12.86	
-1,381,713	-11.97	
-1,381,713	-11.97	依實際繳款入帳。
297,492,000	18.78	
297,492,000	18.78	配合公共建設用地計畫實際支出需求及本基金現金流量情形辦理。
188,723,282	72.46	
-1,781,979	-0.93	
139,849,966	202.07	主要係收取臺北市北投區新民段二小段472地號市有土地及毗鄰土地都市更新案設定地上權第2期權利金收入。
68,532	--	逾期繳納使用補償金加計之利息。
50,586,763	--	主要係本市土城區明德段83地號及林口區力行段237地號市有土地標售價款扣除撥充現值後之處分利益4,863萬709元。
-212	0.00	
-212	0.00	
11,299,096	--	
11,299,096	--	主要係獲取中央款補助收回104年至106年「樹林區八德路598巷打通銜接中山路(樹林山佳一號)道路工程」用地費1,129萬1,827元。
496,132,453	12.86	

新北市公共
基金用途
中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	1,986,378,000	2,405,372,135
公共建設用地計畫	1,584,508,000	2,058,350,481
重大工程計畫	1,284,508,000	1,732,717,366
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,284,508,000	1,732,717,366
購置固定資產	1,284,508,000	1,732,717,366
公園綠地計畫	100,000,000	95,602,704
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	100,000,000	95,602,704
購置固定資產	100,000,000	95,602,704
瓶頸道路計畫	100,000,000	124,198,975
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	100,000,000	124,198,975
購置固定資產	100,000,000	124,198,975
水利建設計畫	100,000,000	105,831,436
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	100,000,000	105,831,436
購置固定資產	100,000,000	105,831,436
一般行政管理	193,247,000	138,398,654
一般行政管理	193,247,000	138,398,654
服務費用	19,020,000	15,958,133
印刷裝訂與廣告費	100,000	68,346

建設用地基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
418,994,135	21.09	
473,842,481	29.90	
448,209,366	34.89	
448,209,366	34.89	
448,209,366	34.89	以前年度保留數25億9,482萬3,431元，已執行12億7,937萬5,794元；本年度預算數12億8,450萬8,000元，已執行4億5,334萬1,572元。
-4,397,296	-4.40	
-4,397,296	-4.40	
-4,397,296	-4.40	以前年度保留數2億5,534萬9,117元，已執行9,560萬2,704元；本年度預算數1億元尚未執行。
24,198,975	24.20	
24,198,975	24.20	
24,198,975	24.20	以前年度保留數8,440萬1,760元已執行完畢；本年度預算數1億元，已執行3,979萬7,215元。
5,831,436	5.83	
5,831,436	5.83	
5,831,436	5.83	以前年度保留數2,359萬5,454元已執行完畢；本年度預算數1億元，已執行8,223萬5,982元。
-54,848,346	-28.38	
-54,848,346	-28.38	
-3,061,867	-16.10	
-31,654	-31.65	依用地取得作業需求支付印刷及裝訂費與廣(公)告費；其中廣(公)告費本年度決算數1萬2,852元，較預算數2萬元減少7,148元，係因辦理用地取得公聽

新北市公共
基金用途
中華民國

科 目	預算數	決算數
修理保養及保固費	4,600,000	604,476
一般服務費	9,650,000	11,451,258
專業服務費	4,670,000	3,834,053
材料及用品費	150,000	390,241
用品消耗	150,000	390,241
租金、償債與利息	84,539,000	74,190,374
地租及水租	250,000	203,226
償債及利息	84,289,000	73,987,148
稅捐及規費(強制費)	88,971,000	42,026,722
土地稅	83,518,000	39,235,111
房屋稅	4,635,000	2,529,650
規費	818,000	261,961
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	567,000	358,800
分擔	567,000	358,800
其他	0	5,474,384
其他支出	0	5,474,384
償債計畫	208,623,000	208,623,000
償債計畫	208,623,000	208,623,000
租金、償債與利息	208,623,000	208,623,000
償債及利息	208,623,000	208,623,000
合 計	1,986,378,000	2,405,372,135

建設用地基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
		會之公告登報需求減少。
-3,995,524	-86.86	依市有建物管理實際需求支付一般房屋修護費。
1,801,258	18.67	碧潭有約市有商場之管理費。
-835,947	-17.90	主要係依訴訟實際需求支付法律事務費。
240,241	160.16	
240,241	160.16	依市有建物管理實際需求支付農業與園藝用品及環境美化費。
-10,348,626	-12.24	
-46,774	-18.71	樹林區北84鄉道(柑城橋及其引道)拓寬工程依實際承租期間支付土地租金。
-10,301,852	-12.22	依舉借長期債務總額計算債務利息。
-46,944,278	-52.76	
-44,282,889	-53.02	依市有土地本年度應繳納地價稅辦理。
-2,105,350	-45.42	依市有建物本年度應繳納房屋稅辦理。
-556,039	-67.98	依用地取得作業需要支付土地移轉登記等規費。
-208,200	-36.72	
-208,200	-36.72	分擔臺北市基隆河新生地財政部國有財產署北區分署代管之處理費用。
5,474,384	--	
5,474,384	--	調整林口中商36公有土地招商案106年度租金收入與權利金收入，及淡水漁人碼頭休閒專用區觀光旅館暨藝術大街計畫案106年度權利金收入。
0	0.00	
0	0.00	
0	0.00	
0	0.00	
418,994,135	21.09	

新北市公共
資本資產及長期
中華民國

項 目	取 得 成 本 / 舉 債 數	以前年度累計折舊(耗) / 長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本 年	
			增	加
			金 額	類 型
資產	13,933,128,267	0	2,057,509,639	
非理財目的之長期投資	0	0	0	
土地	13,933,128,267	0	2,057,509,639	(1)增置
土地改良物	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	
機械及設備	0	0	0	
交通及運輸設備	0	0	0	
雜項設備	0	0	0	
購建中固定資產	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	
權利	0	0	0	
遞耗資產	0	0	0	
其他	0	0	0	
負債	12,885,000,000	0	1,882,000,000	
長期債務	12,885,000,000	0	1,882,000,000	(9)債務舉借

建設用地基金
負債增減情形表

107 年度

單位：新臺幣元

度		變		動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
減	少	主	要	增	減		
金	額 類	原	因	說	明		
11,291,827						0	15,979,346,079
0						0	0
11,291,827	(12)其他			107年度土地淨增加金額20億4,621萬7,812元較固定資產建設改良擴充執行情形明細表內合計執行數20億5,835萬481元減少1,213萬2,669元，係因：		0	15,979,346,079
				1. 「樹林區八德路598巷打通銜接中山路(樹林山佳一號)道路瓶頸打通工程」因獲取中央款補助，收回104年至106年購置土地費用1,129萬1,827元，取得之土地自用地基金移出，改列為工務局公用財產帳下。			
				2. 「新莊區公園路202巷道路瓶頸打通工程」因已完成移轉登記，故補登錄去年發放之地上物補償金15萬9,852元。			
				3. 「汐止區新社后橋園道段道路北延穿越高速公路至康寧街道路新闢工程」已發放地上物救濟金共100萬694元，需俟用地取得後方得一併登錄財產。			
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
0						0	0
208,623,000						0	14,558,377,000
208,623,000	(10)債務還本			增加數係配合公共建設用地計畫實際支出需求及現金流量情形辦理債務舉借；減少數係債務還本。		0	14,558,377,000

新北市公共
固定資產建設
 中華民國

科 目	可 用 預 算			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
土地	2,958,169,762	1,584,508,000	0	0
合 計	2,958,169,762	1,584,508,000	0	0

建設用地基金
改良擴充明細表

107 年度

單位：新臺幣元

數	決算數	比較增減數	本年度保留數
合 計			
4,542,677,762	2,058,350,481	-2,484,327,281	2,000,297,602
4,542,677,762	2,058,350,481	-2,484,327,281	2,000,297,602

新北市公共建設用地基金

長期債務明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

借款名稱	承貸單位	期限		本金			累計利息償付總額	備註
		舉日	借期	清償日	借金額	償還金額		
公共建設用地計畫	臺灣土地銀行板橋分行	1070815	1080815	3,000,000,000	0	3,000,000,000	86,433,569	1. 102年度至107年度公務預算共作價撥入1,472筆土地、18筆建物，分別以土地公告現值、房屋課稅現值計價，總計撥充數為345億3,372萬4,620元。 2. 累計利息償付總額2億5,601萬4,766元，各年度利息費用如下： (1)102年：90萬1,087元。 (2)103年：1,705萬1,356元。 (3)104年：5,247萬4,878元。 (4)105年：5,062萬3,263元。 (5)106年：6,097萬7,034元。 (6)107年：7,398萬7,148元。 3. 本基金之舉借將於後續年度透過作價予本基金之土地所產生之租金、權利金、使用補償金及使用規費或處分收益等收入予以償還。
公共建設用地計畫	台北富邦商業銀行市府分行	1070218	1080218	7,500,000,000	0	7,500,000,000	132,649,371	
公共建設用地計畫	台北富邦商業銀行市府分行	1070515	1080115	1,367,000,000	208,623,000	1,158,377,000	2,113,745	
公共建設用地計畫	台北富邦商業銀行市府分行	1071208	1081208	2,900,000,000	0	2,900,000,000	34,818,081	
合計				14,767,000,000	208,623,000	14,558,377,000	256,014,766	

本 頁 空 白

新北市公共
主要業務計畫
 中華民國

項 目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
01. 公共建設用地計畫		-	4,542,677,762	-	2,058,350,481
02. 一般行政管理		-	193,247,000	-	138,398,654
03. 償債計畫		-	208,623,000	-	208,623,000

建設用地基金
執行績效摘要表

107 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	0.00	-2,484,327,281	-54.69	<p>本計畫屬資本性業務計畫項目，預算數以可用預算數表達，包括以前年度保留數29億5,816萬9,762元及本年度預算數15億8,450萬8,000元，執行差異說明如下：</p> <p>1. 重大工程計畫： 淡水11號道路新闢工程因配合捷運工程期程辦理公有地撥用作業，致1,500萬元尚未支應。新店區安泰路拓寬工程及汐止區新社后橋園道段道路北延穿越高速公路至康寧街道路新闢工程已發布徵收公告，後續辦理公有地撥用及發價事宜，故約3億8,326萬元尚未支應。安坑輕軌K8站周邊計畫道路因部份所有權人申請保留區段徵收且尚有地上物異議協調中，致約2,069萬尚未支應。鶯歌區公八公園配合三鶯線LB10車站整體開闢建設計畫因配合捷運三鶯線LB10站細部設計成果辦理地籍分割中，共約7億3,000萬元尚未支應。新店區安和路拓寬工程因已完成協議價購，預計108年完成徵收程序，故約9億7,500萬元尚未支應。其餘案件因實際用地取得費用較預估數低，綜上原因所致，重大工程計畫決算數與預算數有差異數約21億4,661萬元。</p> <p>2. 公園綠地計畫： 本年度已達鶯歌區公二公園等12座新闢公園用地之目標，惟本計畫係以協議價購及國有地撥用為主，不具強迫性質，致決算數與預算數有差異數約2億5,975萬元。</p> <p>3. 瓶頸道路計畫： 本計畫已完成10案用地取得，惟因協議價購取得用地不具強制性，致實際價購金額與預算數有差異數約6,020萬元。</p> <p>4. 水利建設計畫： 本計畫係以公告土地現值一定比例為底價，優先收購出價較低之私有土地，性質屬於協議價購，不具強迫性質，致決算數與預算數有差異數約1,776萬元。</p>
-	0.00	-54,848,346	-28.38	<p>1. 債務利息依實際借款情形計算，短支約1,030萬元。</p> <p>2. 一般土地地價稅依開徵金額繳納，短支約4,428萬元。</p>
-	0.00	0	0.00	

新北市公共建設用地基金
各項費用彙計表

中華民國107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	19,020,000	15,958,133	-3,061,867	-16.10
印刷裝訂與廣告費	100,000	68,346	-31,654	-31.65
修理保養及保固費	4,600,000	604,476	-3,995,524	-86.86
一般服務費	9,650,000	11,451,258	1,801,258	18.67
專業服務費	4,670,000	3,834,053	-835,947	-17.90
材料及用品費	150,000	390,241	240,241	160.16
用品消耗	150,000	390,241	240,241	160.16
租金、償債與利息	293,162,000	282,813,374	-10,348,626	-3.53
地租及水租	250,000	203,226	-46,774	-18.71
償債及利息	292,912,000	282,610,148	-10,301,852	-3.52
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,584,508,000	2,058,350,481	473,842,481	29.90
購置固定資產	1,584,508,000	2,058,350,481	473,842,481	29.90
稅捐及規費(強制費)	88,971,000	42,026,722	-46,944,278	-52.76
土地稅	83,518,000	39,235,111	-44,282,889	-53.02
房屋稅	4,635,000	2,529,650	-2,105,350	-45.42
規費	818,000	261,961	-556,039	-67.98
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	567,000	358,800	-208,200	-36.72
分擔	567,000	358,800	-208,200	-36.72
其他	0	5,474,384	5,474,384	--
其他支出	0	5,474,384	5,474,384	--
合 計	1,986,378,000	2,405,372,135	418,994,135	21.09

新北市公共建設用地基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	20,000	12,852	-7,148	-35.74	
廣（公）告費	20,000	12,852	-7,148	-35.74	
統計所需項目	290,000	229,226	-60,774	-20.96	
講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	40,000	26,000	-14,000	-35.00	
一般土地租金	250,000	203,226	-46,774	-18.71	

主辦會計人員：



基金主持人：

