

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金

目次

中華民國105年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-2	頁
二、預算主要表			
1、基金來源、用途及餘絀預計表及說明	第	3-4	頁
2、現金流量預計表	第	5	頁
三、預算明細表			
1、基金來源明細表	第	7	頁
2、基金用途明細表	第	8-11	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表	第	13	頁
五、預算參考表			
1、預計平衡表	第	15-16	頁
2、5年來主要業務計畫分析表	第	17	頁
3、各項費用彙計表	第	18-19	頁
六、附錄			
固定項目明細表	第	21	頁

一、業務計畫及預算說明

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：為加速取得公共建設用地，以利本市重大建設之推動，特設置新北市公共建設用地基金(以下簡稱本基金)。

二、施政重點：

(一)配合爭取中央補助之重大工程、健全本市路網。

(二)闢建公園綠地，擴大都市之綠空間，提供市民遊憩休閒場所，提升都市生活品質。

(三)瓶頸道路打通，以紓解交通、消防救災動線及改善市容。

(四)配合市管河川、區排、市區排水等排水路治理及河濱休憩環境營造，維護各集水區人民生命財產之安全及完成環境再造工作。

三、組織概況：

(一)本基金之主管機關為本府工務局。

(二)本基金未設置管理委員會，由新建工程處及水利局負責辦理新北市公共建設用地之業務，財政局負責基金之財務調度。

四、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，處理政府機關重大公共工程建設計畫之資本計畫基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

(一)違規罰款收入 642 萬 1 千元，為使用補償金收入。

(二)舉借債務收入 19 億 862 萬 3 千元，為舉借長期借款。

(三)租金收入 1 億 8,283 萬 5 千元，為市有不動產出租收入。

(四)權利金收入 1 億 7,692 萬 9 千元，為招商案之營運權利金收入。

(五)政府其他撥入收入 73 億 8,827 萬 5 千元，為市有不動產作價投資本基金。

二、基金用途：

(一)公共建設用地計畫 19 億 862 萬 3 千元，較上年度預算 42 億 586 萬 3 千元，減少 22 億 9,724 萬元，係因公園綠地計畫、瓶頸道路計畫及水利建設計畫用地費減少。

- (二)一般行政管理計畫 2 億 1,888 萬 3 千元，較上年度預算 1 億 9,637 萬 7 千元，增加 2,250 萬 6 千元，主要係因一般土地地價稅、債務利息及代理(辦)費增加。
- (三)償債計畫 0 元，較上年度預算 3 億 5,438 萬 7 千元，減少 3 億 5,438 萬 7 千元，係因本年度無處分存貨。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一)基金來源：本年度基金來源 96 億 6,308 萬 3 千元，較上年度預算數 148 億 6,042 萬 4 千元，減少 51 億 9,734 萬 1 千元，約 34.97%，主要係因政府其他撥入收入及舉借債務收入減少所致。
- (二)基金用途：本年度基金用途 21 億 2,750 萬 6 千元，較上年度預算數 47 億 5,662 萬 7 千元，減少 26 億 2,912 萬 1 千元，約 55.27%，主要係因公共建設用地計畫業務量減少所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 75 億 3,557 萬 7 千元，較上年度預算賸餘數 101 億 379 萬 7 千元，減少 25 億 6,822 萬元，約 25.42%，備供以後年度財源。

三、公庫撥補情形：無。

四、補辦預算事項：無。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

- 一、前(103)年度決算結果：基金來源決算數 139 億 3,454 萬 7,276 元，基金用途決算數 41 億 9,476 萬 9,635 元，賸餘數 97 億 3,977 萬 7,641 元。
- 二、上(104)年度預算截至 104 年 6 月 30 日止執行情形：基金來源執行數 14 億 5,178 萬 2,297 元，基金用途執行數 7 億 6,849 萬 4,478 元，賸餘數 6 億 8,328 萬 7,819 元。

伍、其他：無。

二、預算主要表

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
13,934,547	基金來源	9,663,083	14,860,424	-5,197,341
3,553	徵收及依法分配收入	6,421	5,269	1,152
3,553	違規罰款收入	6,421	5,269	1,152
4,153,000	債務收入	1,908,623	4,205,863	-2,297,240
4,153,000	舉借債務收入	1,908,623	4,205,863	-2,297,240
278,190	財產收入	359,764	592,156	-232,392
116,137	租金收入	182,835	164,586	18,249
147,224	權利金收入	176,929	188,977	-12,048
3	利息收入	0	0	0
14,826	其他財產收入	0	238,593	-238,593
9,499,805	政府撥入收入	7,388,275	10,057,136	-2,668,861
9,499,805	政府其他撥入收入	7,388,275	10,057,136	-2,668,861
4,194,770	基金用途	2,127,506	4,756,627	-2,629,121
4,144,487	公共建設用地計畫	1,908,623	4,205,863	-2,297,240
2,048,520	重大工程計畫	1,508,623	1,205,863	302,760
297,884	公園綠地計畫	100,000	500,000	-400,000
729,795	瓶頸道路計畫	200,000	500,000	-300,000
1,068,289	水利建設計畫	100,000	2,000,000	-1,900,000
50,282	一般行政管理	218,883	196,377	22,506
50,282	一般行政管理	218,883	196,377	22,506
0	償債計畫	0	354,387	-354,387
0	償債計畫	0	354,387	-354,387
9,739,778	本期賸餘(短絀-)	7,535,577	10,103,797	-2,568,220
8,381,750	期初基金餘額	28,225,324	18,903,912	9,321,413
0	解繳公庫	0	0	0
18,121,527	期末基金餘額	35,760,901	29,007,709	6,753,193

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 105 年度

壹、基金來源：

- 一、違規罰款收入編列 6,421,000 元。
- 二、舉借債務收入編列 1,908,623,000 元。
- 三、租金收入編列 182,835,000 元。
- 四、權利金收入編列 176,929,000 元。
- 五、政府其他撥入收入編列 7,388,275,000 元。

貳、基金用途：

- 一、公共建設用地計畫
 - (一)重大工程計畫編列 1,508,623,000 元。
 - (二)公園綠地計畫編列 100,000,000 元。
 - (三)瓶頸道路計畫編列 200,000,000 元。
 - (四)水利建設計畫編列 100,000,000 元。
- 二、一般行政管理計畫編列 218,883,000 元。
- 三、償債計畫編列 0 元。

參、基金餘絀：本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 7,535,577,000 元。

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
 現金流量預計表
 中華民國105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—)	7,535,577	
調整非現金項目	-7,379,801	
流動資產淨減(淨增—)	-7,388,275	
流動負債淨增(淨減—)	8,474	
業務活動之淨現金流入(流出—)	155,776	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減—)	155,776	
期初現金及約當現金	714,426	
期末現金及約當現金	870,202	

本 頁 空 白

三、預算明細表

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
 基金來源明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入				6,421	
違規罰款收入	年	1		6,421	使用補償金
債務收入				1,908,623	
舉借債務收入	年	1		1,908,623	舉借長期借款
財產收入				359,764	
租金收入	年	1		182,835	土地租金收入及其他建築物 租金收入
權利金收入	年	1		176,929	招商案之營運權利金收入
政府撥入收入				7,388,275	
政府其他撥入收入	年	1		7,388,275	市有不動產作價撥入收入
總計				9,663,083	

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金

基金用途明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,144,487	公共建設用地計畫	1,908,623	4,205,863	
2,048,520	重大工程計畫	1,508,623	1,205,863	
2,048,520	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,508,623	1,205,863	
2,048,520	購置固定資產	1,508,623	1,205,863	
2,048,520	購置土地	1,508,623	1,205,863	1. 樹林區山佳一路道路(中山路至八德街)新闢工程用地費5億6,587萬8千元。 2. 三鶯大橋增設專用機車道及人行道改建工程用地費802萬元。 3. 三峽區竹崙橋拆除重建工程用地費700萬元。 4. 樹林區柑城橋拓寬改建工程用地費600萬元。 5. 安坑輕軌K8站周邊新闢計畫道路用地費9億2,172萬5千元。
297,884	公園綠地計畫	100,000	500,000	
297,884	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	100,000	500,000	
297,884	購置固定資產	100,000	500,000	
297,884	購置土地	100,000	500,000	辦理本市新闢公園及廣場用地取得費用
729,795	瓶頸道路計畫	200,000	500,000	
729,795	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	200,000	500,000	

新北市政府工務局
 新北市公共建設用地基金

基金用途明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
729,795	購置固定資產	200,000	500,000	
729,795	購置土地	200,000	500,000	辦理本市道路、橋樑 瓶頸打通用地取得費 用
1,068,289	水利建設計畫	100,000	2,000,000	
1,068,289	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	100,000	2,000,000	
1,068,289	購置固定資產	100,000	2,000,000	
1,068,289	購置土地	100,000	2,000,000	辦理市轄市管河川、 區排、市區排水、其 他排水路及瓦礫溝綠 地等用地取得、大漢 溪浮洲新海景觀橋暨 河岸景觀改善工程用 地取得、高灘地私有 地取得及古道風華再 現-臺鐵五堵貨場舊 隧道景觀改善工程用 地取得。
50,282	一般行政管理	218,883	196,377	
50,282	一般行政管理	218,883	196,377	
5,853	服務費用	19,730	17,860	
518	水電費	0	800	
518	其他場所水電費	0	800	
69	印刷裝訂與廣告費	120	200	
46	印刷及裝訂費	70	100	印製用地清冊、各項 資料表冊費用
23	廣（公）告費	50	100	公示送達公告刊登報 紙之刊登費
540	修理保養及保固費	3,500	2,000	

新北市政府工務局
 新北市公共建設用地基金

基金用途明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
540	一般房屋修護費	3,500	2,000	市有建物維護修繕費用
549	一般服務費	9,590	4,600	
549	代理(辦)費	9,590	4,600	市價查估作業協審費、土地徵收作業費、代書服務費及招商營運案之履約管理費
4,177	專業服務費	6,520	10,260	
0	法律事務費	100	200	訴訟相關費用
2,883	委託調查研究費	6,420	10,060	市價查估費用(含土地及地上物查估費用)
1,294	其他	0	0	
73	材料及用品費	100	300	
73	用品消耗	100	300	
2	辦公(事務)用品	0	100	
72	農業與園藝用品及環境美化費	100	200	市有土地綠化及環境清理費用
17,051	租金、償債與利息	136,507	127,783	
0	地租及水租	250	0	
0	一般土地租金	250	0	樹林區柑城橋拓寬改建工程便道臨時徵用土地租金
17,051	償債及利息	136,257	127,783	
17,051	債務利息	136,257	127,783	借款之債務利息
25,103	稅捐及規費(強制費)	62,546	49,934	
22,298	土地稅	56,667	46,901	
22,298	一般土地地價稅	56,667	46,901	一般土地地價稅
2,127	房屋稅	5,129	2,933	
2,127	一般房屋稅	5,129	2,933	一般房屋稅
678	規費	750	100	

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
 基金用途明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
665	行政規費與強制費	750	100	土地移轉登記等規費
13	其他	0	0	
973	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	0	500	
973	分擔	0	500	
739	分擔大樓管理費	0	500	
234	分擔其他費用	0	0	
1,229	其他	0	0	
1,229	其他支出	0	0	
1,229	其他	0	0	
0	償債計畫	0	354,387	
0	償債計畫	0	354,387	
0	租金、償債與利息	0	354,387	
0	償債及利息	0	354,387	
0	債務還本	0	354,387	
4,194,770	總 計	2,127,506	4,756,627	

本 頁 空 白

四、預算附表

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
單位(或計畫)成本分析表
 中華民國105年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)或平均 利(費)率	數量	預算數	說明
公共建設用地計畫				1,908,623	本計畫工作量無法獨立計算，故 無法選定工作單位衡量工作成本
重大工程計畫				1,508,623	
公園綠地計畫				100,000	
瓶頸道路計畫				200,000	
水利建設計畫				100,000	
一般行政管理				218,883	本計畫工作量無法獨立計算，故 無法選定工作單位衡量工作成本
一般行政管理				218,883	
償債計畫				0	
償債計畫				0	
合	計			2,127,506	

本 頁 空 白

五、預算參考表

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
 預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 實際數	科目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減(-)
18,147,736	資產	35,898,246	28,354,195	7,544,051
18,147,736	流動資產	35,898,246	28,354,195	7,544,051
1,087	現金	870,202	714,426	155,776
1,087	銀行存款	870,202	714,426	155,776
10,637	應收款項	0	0	0
9,401	應收收益	0	0	0
1,236	其他應收款	0	0	0
17,582,632	存貨	35,028,043	27,639,768	7,388,275
17,582,632	其他存貨	35,028,043	27,639,768	7,388,275
553,379	預付款項	0	0	0
553,379	預付費用	0	0	0
18,147,736	資產合計	35,898,246	28,354,195	7,544,051
26,209	負債	137,345	128,871	8,474
12,502	流動負債	136,257	127,783	8,474
12,502	應付款項	136,257	127,783	8,474
434	應付費用	0	0	0
1,229	應付稅款	0	0	0
10,839	應付利息	136,257	127,783	8,474

新北市政府工務局
 新北市公共建設用地基金
 預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 實際數	科目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減(-)
13,707	其他負債	1,088	1,088	0
13,707	什項負債	1,088	1,088	0
1,088	存入保證金	1,088	1,088	0
12,619	暫收及待結轉帳項	0	0	0
18,121,527	基金餘額	35,760,901	28,225,324	7,535,577
18,121,527	基金餘額	35,760,901	28,225,324	7,535,577
18,121,527	基金餘額	35,760,901	28,225,324	7,535,577
18,121,527	累積餘額	35,760,901	28,225,324	7,535,577
18,147,736	負債及基金餘額合計	35,898,246	28,354,195	7,544,051

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
 5年來主要業務計畫分析表
 中華民國105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				2,127,506	
公共建設用地計畫				1,908,623	
一般行政管理				218,883	
上年度預算數				4,756,627	
公共建設用地計畫				4,205,863	
一般行政管理				196,377	
償債計畫				354,387	
前年度決算數				4,194,770	
公共建設用地計畫				4,144,487	
一般行政管理				50,282	
102年度決算數				480,738	
公共建設用地計畫				468,307	
一般行政管理				12,431	
101年度決算數				0	

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
各項費用彙計表
中華民國105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	公共建設用地 計畫	一般行政管理	償債計畫
5,853	17,860	服務費用	19,730	0	19,730	0
518	800	水電費	0	0	0	0
518	800	其他場所水電費	0	0	0	0
69	200	印刷裝訂與廣告費	120	0	120	0
46	100	印刷及裝訂費	70	0	70	0
23	100	廣(公)告費	50	0	50	0
540	2,000	修理保養及保固費	3,500	0	3,500	0
540	2,000	一般房屋修護費	3,500	0	3,500	0
549	4,600	一般服務費	9,590	0	9,590	0
549	4,600	代理(辦)費	9,590	0	9,590	0
4,177	10,260	專業服務費	6,520	0	6,520	0
0	200	法律事務費	100	0	100	0
2,883	10,060	委託調查研究費	6,420	0	6,420	0
1,294	0	其他	0	0	0	0
73	300	材料及用品費	100	0	100	0
73	300	用品消耗	100	0	100	0
2	100	辦公(事務)用品	0	0	0	0
72	200	農業與園藝用品及環境美化費	100	0	100	0
17,051	482,170	租金、償債與利息	136,507	0	136,507	0
0	0	地租及水租	250	0	250	0
0	0	一般土地租金	250	0	250	0
17,051	482,170	償債及利息	136,257	0	136,257	0
0	354,387	債務還本	0	0	0	0
17,051	127,783	債務利息	136,257	0	136,257	0
4,144,487	4,205,863	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,908,623	1,908,623	0	0
4,144,487	4,205,863	購置固定資產	1,908,623	1,908,623	0	0
4,144,487	4,205,863	購置土地	1,908,623	1,908,623	0	0
25,103	49,934	稅捐及規費(強制費)	62,546	0	62,546	0
22,298	46,901	土地稅	56,667	0	56,667	0
22,298	46,901	一般土地地價稅	56,667	0	56,667	0
2,127	2,933	房屋稅	5,129	0	5,129	0
2,127	2,933	一般房屋稅	5,129	0	5,129	0
678	100	規費	750	0	750	0
665	100	行政規費與強制費	750	0	750	0

新北市政府工務局
新北市公共建設用地基金
 各項費用彙計表
 中華民國105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	公共建設用地 計畫	一般行政管理	償債計畫
13	0	其他	0	0	0	0
973	500	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	0	0	0	0
973	500	分擔	0	0	0	0
739	500	分擔大樓管理費	0	0	0	0
234	0	分擔其他費用	0	0	0	0
1,229	0	其他	0	0	0	0
1,229	0	其他支出	0	0	0	0
1,229	0	其他	0	0	0	0
4,194,770	4,756,627	合計	2,127,506	1,908,623	218,883	0

本 頁 空 白

六、附

錄

新北市政府工務局
 新北市公共建設用地基金
 固定項目明細表
 中華民國105年度

單位：新臺幣千元

項目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說明
資產	8,715,682	1,908,623	0	10,624,305	
土地	8,715,682	1,908,623	0	10,624,305	
資產總額	8,715,682	1,908,623	0	10,624,305	
負債	8,738,476	1,908,623	0	10,647,099	
長期債務	8,738,476	1,908,623	0	10,647,099	
負債總額	8,738,476	1,908,623	0	10,647,099	

