

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)

新北市總決算

附屬單位決算及綜計表

(非營業部分)

新北市政府編

中華民國108年度
新北市總決算附屬單位決算及綜計表
(非營業部分)
目 次

甲、總 說 明 總說明 1 - 29

乙、作業基金

壹、綜計表

一、收支餘絀綜計表

(一)依收支科目分列 第 1 頁

(二)依基金別分列 第 2-3 頁

二、餘絀撥補綜計表

(一)依撥補項目分列 第 5 頁

(二)依基金別分列 第 6-7 頁

三、現金流量綜計表

(一)依現金流量項目分列 第 9 頁

(二)依基金別分列 第 10-11 頁

四、平衡綜計表

(一)依科目分列 第 12-13 頁

(二)依基金別分列 第 14-17 頁

丙、特別收入基金及資本計畫基金

壹、特別收入基金

一、綜計表

(一)基金來源、用途及餘絀綜計表 第 20-21 頁

(二)現金流量綜計表

1. 依現金流量項目分列	第 23	頁
2. 依基金別分列	第 24-25	頁

(三)平衡綜計表

1. 依科目分列	第 26-27	頁
2. 依基金別分列	第 28-30	頁

貳、資本計畫基金

一、綜計表

(一)基金來源、用途及餘絀綜計表	第 32-33	頁
----------------------------	---------	---

(二)現金流量綜計表

1. 依現金流量項目分列	第 34	頁
2. 依基金別分列	第 35	頁

(三)平衡綜計表

1. 依科目分列	第 36-37	頁
2. 依基金別分列	第 38	頁

甲、總 說 明

108年度新北市總決算附屬單位決算及綜計表

(非營業部分)

總說明

壹、概述

本市非營業特種基金計有17個，分屬作業基金、特別收入基金及資本計畫基金等3類，其中6個屬作業基金、10個屬特別收入基金及1個屬資本計畫基金。茲依各非營業特種基金設立之目的與任務分述如下：

一、作業基金

- (一)新北市醫療作業基金：辦理本市醫療保健、門診醫療及各項公共衛生防疫工作。
- (二)新北市都市更新基金(新北市住宅及都市更新基金)：辦理都市更新規劃、老街整建維護修復、協助民間更新與整建維護及推動城鄉發展、社會住宅(按：新北市都市更新基金於108年11月27日起更名為新北市住宅及都市更新基金)。
- (三)新北市實施平均地權基金：辦理市地重劃及標售抵費地、區段之徵收及照價收買土地，以開闢建設，取得公共設施用地，增加建築用地而提高土地利用價值。
- (四)新北市停車場作業基金：辦理公有停車場既定作業，提升停車場管理績效及加強停車場之規劃、設置、經營、管理及獎助。
- (五)新北市軌道建設發展基金：加速推展新北市軌道系統建設、營運管理及開發等相關事宜，賡續推動本市境內捷運建設，並協調辦理跨臺北市、桃園市與本市之捷運建設，以「捷運三環六線路網」建構環狀捷運網串聯市內各區。
- (六)新北市工業及產業用地開發管理基金：因應本市工業及產業用地發展管理之需要，以順利推動工業區之發展，健全工業及產業用地之開發管理。

二、特別收入基金

- (一)新北市建築物無障礙設備及設施改善基金：辦理建築物無障礙設備與設施改善、推廣教育宣導及研究發展。

- (二)新北市溫馨助學圓夢基金：妥善運用社會資源，維護社會正義，促進教育機會均等，扶植經濟弱勢之優秀傑出青少年，以落實公益社會價值觀。
- (三)新北市體育發展基金：妥善運用社會資源，促進體育發展，提升運動人口，落實國家體育政策。
- (四)新北市地方教育發展基金：為促進本市教育健全發展，鼓勵在地就學、落實各項課程革新、推動優質教育環境與校園計畫、提升學校教育品質及建立市民終身學習體系。
- (五)新北市身心障礙者就業基金：促進身心障礙者就業權益相關事項，保障其公平參與社會生活之機會，增進其福祉。
- (六)新北市勞工權益基金：為維護並保障勞工勞動法定權益，以增進勞工福祉，補助勞工因勞資爭議提起民事訴訟費用、訴訟期間生活費用及補助重大勞資爭議，並協助因職災致死之家屬及失能或受傷住院之勞工，減低其災害事件導致之生活危機。
- (七)新北市有線廣播電視事業基金：從事有線廣播電視相關之地方文化及公共建設。
- (八)新北市農業發展基金：為加強農村建設及農地管理工作，以增進農民福利及農業發展。
- (九)新北市環境保護基金：為提升環境品質、增進市民福祉，並依據「廢棄物清理法」、「空氣污染防制法」、「環境教育法」及「水污染防治法」規定，辦理環境保護相關業務。
- (十)新北市私立殯葬設施經營管理基金：為促使私立公墓、骨灰（骸）存放設施永續經營，並保障殯葬設施使用人權益，依據「殯葬管理條例」規定提撥經費，以支應發生重大事故或經營不善致無法正常營運時之修護、管理費用。

三、資本計畫基金

新北市公共建設用地基金：主要係為加速取得公共建設用地，提供闢建公園綠地、興建水利設施及健全本市交通網絡。

貳、主要營運項目(業務計畫)執行情形

一、作業基金

茲就本市6個作業基金108年度主要營運項目執行情形，擇要分述如下：

(一)新北市醫療作業基金：

- 1.門診醫療收入：預算數15億2,092萬元，決算數15億6,112萬7,659元，較預算數增加4,020萬7,659元。主要係因實際門診人次較預算人次增加所致。
- 2.住院醫療收入：預算數7億6,690萬元，決算數6億9,365萬739元，較預算數減少7,324萬9,261元。主要係因實際住院人日較預算住院人日減少所致。
- 3.衛生保健收入：預算數7,080萬元，決算數1億511萬5,782元，較預算數增加3,431萬5,782元。主要係因增加大兵及農漁民體檢所致。
- 4.其他醫療收入：預算數900萬元，決算數3,146萬8,035元，較預算數增加2,246萬8,035元。主要係因伙食收入及健保品質款較預算數增加所致。

(二)新北市都市更新基金(新北市住宅及都市更新基金)：

- 1.都市更新規劃及推動計畫：預算數6,792萬元，決算數5,544萬3,114元，較預算數減少1,247萬6,886元。主要係因都市更新整建維護輔導暨示範街道評估計畫，因採購內容涉及本府政策及因應「都更三箭」政策推動，工作項目調整，於108年8月始完成簽約，整體執行延後，致預算執行落後。
- 2.城鄉資訊系統整合規劃：預算數428萬元，決算數442萬1,440元，較預算數增加14萬1,440元。主要係因城鄉資訊整合系統後續維護及新案資料建置作業案，都市計畫及樁位發布案件較預期多。
- 3.協助民間更新及整建維護補助：預算數9,142萬4,000元，決算數1,237萬1,168元，較預算數減少7,905萬2,832元。主要係因「新北市推動都市計畫內防災建築再生自治條例租金補助及稅捐補貼案」，依自治條例第6條規定，租金補助須俟領得拆除執照後始得提出申請，惟截至108年12月31日止整合至100%同意提出防災自治條例申請案件共計7件，其中僅1件於108年12月31

日前取得拆除執照並提出租金補助申請，致實際預算執行數較預期少。

- 4.環境景觀改善工程：預算數1億807萬1,000元，決算數7,074萬4,825元，較預算數減少3,732萬6,175元。主要係因淡水古蹟博物館辦理淡水紅毛城周邊公共設施機能改造與環境改善案，工程部分於108年12月25日上網公告招標，致預算執行落後。
- 5.城鄉發展推動計畫：預算數2,445萬7,000元，決算數1,435萬6,903元，較預算數減少1,010萬97元。主要係因本市住宅及都市更新中心尚未成立，故相關補助經費尚無須支付。
- 6.一般行政費用：預算數4,451萬5,000元，決算數4,197萬8,167元，較預算數減少253萬6,833元。主要係因社會住宅土地地價稅及房屋稅決算數較預算數少。

(三)新北市實施平均地權基金：

- 1.新、泰塭仔圳地區(第一區)市地重劃計畫：預算數2億元，決算數1,161萬4,958元，較預算數減少1億8,838萬5,042元。主要係因本案重劃計畫書草案前於105年3月17日、4月14日經內政部地政司召會預審，內政部於105年4月26日函復表示，本案有開發之必要性，惟請本府就人民陳情意見妥為因應處理或視實際情形採分階段辦理。塭仔圳地區(第一區)修正後都市計畫於108年8月30日至9月28日辦理再公展作業，依人民陳情意見修正主要計畫提經本市都市計畫委員會108年11月22日第111次會議審議通過後，並於同年12月12日提報內政部都市計畫委員會審議；細部計畫則將續由本市都市計畫委員會專案小組審議。全案後續需視都市計畫完成法定程序並發布實施後，方可依都市計畫規劃內容修正後再接續辦理市地重劃相關作業。
- 2.新、泰塭仔圳地區(第二區)市地重劃計畫：預算數500萬元，決算數48萬6,848元，較預算數減少451萬3,152元。主要係因塭仔圳(第二區)修正後都市計畫於108年8月30日至9月28日辦理再公展作業，依人民陳情意見修正主要計畫提經本市都市計畫委員會108年11月22日第111次會議審議通過後，並於同年12月12日提報內政部都市計畫委員會審議；細部計畫則續由本市都市計畫委員會專案小組審議。全案後續需視都市計畫完成法定程序並發布實施後，方可依都市計畫規劃內容修正後再接續辦理市地重劃相關作業。
- 3.金山地區市地重劃計畫：預算數3,040萬6,000元，決算數3,150萬364元，較

預算數增加109萬4,364元。主要係因本區都市計畫之主要計畫及細部計畫分別於107年1月3日及4日發布實施後，重劃計畫書、地上物拆遷補償清冊及土地分配結果依序公告30日，並於同年10月12日完成土地權利變更登記作業；工程於107年3月12日開工，同年11月29日完工，因工程進度提前、變更設計增價及補償費增加所致，故決算數較預算數增加。

4. 林口工一市地重劃計畫：預算數24億7,036萬5,000元，決算數8億1,278萬5,557元，較預算數減少16億5,757萬9,443元。主要係因本計畫108年度經費之工程預定支用數係新工處前於107年3月工程尚未發包時，依預估期程(工程預計於107年底至108年初進場施作，於110年1月完工)所編列，惟本工程第二標於107年10月15日決標，108年4月15日開工(契約工期990日曆天、決標金額18億8,168萬元)；第一標於107年12月3日決標，108年5月10日開工，全區預計111年1月完工。另施工期間因民眾搬遷期程不一致，且部分土地所有人係自行拆除地上建築物致原契約編列之拆除工項無需執行，加上開挖期間查有地下掩埋廢棄物須檢測處理，原訂工項須配合調整，上開因素致執行未達預期，執行數較預算數低。
5. 臺北港特定區區段徵收計畫：預算數1億2,898萬9,000元，決算數0元，較預算數減少1億2,898萬9,000元。主要係因本案已於107年度辦竣財務結算作業，預算數均未執行，致執行未達預期。
6. 板橋埔墘4-7區區段徵收計畫：預算數10億8,384萬9,000元，決算數498萬3,151元，較預算數減少10億7,886萬5,849元。主要係因本案細部計畫原預計106年年底發布實施，實際至107年11月22日發布實施，另本案抵價地比例於108年4月提送內政部審議後，區內多數地主於審議期間持續陳情變更開發方式及提高抵價地比例，致內政部迄未核定，爰僅得辦理區段徵收農林改良物查估與工程委託規劃設計及監造技術服務等前置作業，相關說明會、公聽會、補償費發放及開發工程均未能進行，本案將俟抵價地比例核定後，接續辦理區段徵收作業，以提高預算執行率。
7. 新店十四張(B單元)區段徵收計畫：預算數1,753萬1,000元，決算數707萬8,027元，較預算數減少1,045萬2,973元。主要係因本案都市計畫原預計107年12月審定，惟都市計畫內容於107年12月6日方經內政部都市計畫委員會第8次專案小組審議大致定案，區段徵收之公益性及必要性報告接續於108年4

月提送內政部土地徵收審議小組，至108年10月30日始審議通過，都市計畫嗣經109年1月14日內政部都市計畫委員會決議請本府辦理再公展事宜，故都市計畫未能按原預計期程審定，原定於108年辦理之區段徵收相關作業期程亦僅得配合順延，爰現行僅核銷僱用暫雇人員薪資及加班費暨相關業務費用支出，本案後續將俟都市計畫審定後，接續辦理區段徵收作業，以提高預算執行率。

(四) 新北市停車場作業基金：

1. 租金及權利金收入：預算數18億1,412萬3,000元，決算數18億336萬5,464元，較預算數減少1,075萬7,536元。主要係因本年度有多處公有路外停車場重新辦理委外招商作業，考量前次委外狀況、停車場期初投入汰換與更新設施(備)所需經費及基本工資上漲等因素，有多處停車場權利金減少，致權利金收入未達原估算金額。
2. 其他業務收入：預算數6億764萬8,000元，決算數7億1,458萬1,832元，較預算數增加1億693萬3,832元。主要係因其他補助收入之前瞻基礎建設-城鄉建設-改善停車場問題計畫補助，係依工進請款，致實際數較預算數增加。
3. 其他業務外收入：預算數2,443萬6,000元，決算數7,480萬6,861元，較預算數增加5,037萬861元。主要係因存入警察局車輛拍賣收入、停車場委外廠商繳回地下停車場房屋稅、服務品質費用未施作項目、法務部行政執行案件、工本費收入等，致實際數較預算數增加。
4. 行銷及業務費用：預算數16億5,269萬7,000元，執行結果決算數18億4,574萬6,313元，較預算數增加1億9,304萬9,313元。主要係因本年度奉准辦理定期票補貼及ubike補貼計畫，併決算金額分別為1億1,600萬元及1億2,395萬6,910元。
5. 管理及總務費用：預算數5,384萬4,000元，決算數4,176萬7,070元，較預算數減少1,207萬6,930元。主要係因職員薪資依實際人數覈實支用所致。

(五) 新北市軌道建設發展基金：

1. 臺北捷運系統環狀線建設(第一階段)：可用預算數36億9,319萬9,172元(包括108年度預算數36億9,308萬2,000元及以前年度保留數11萬7,172元)，決算數35億9,409萬1,912元，較預算數減少9,910萬7,260元。本計畫於108年8月27日完成穩定性測試，臺北市政府捷運工程局(以下簡稱北捷

局)與臺北大眾捷運股份有限公司於同年10月9日報請初勘，北捷局於同年10月25日完成初勘，已於同年12月5日完成履勘前需改善事項12項，並於同年12月6日提報交通部履勘，交通部於同年12月14日及12月28日召開2次履勘委員前置會議，於109年1月5日履勘完成後以安全無虞為前提，儘速完成營運前改善事項，以期早日提供市民安全便捷的捷運路線，本路段遂於109年1月31日由交通部核准營運通車。

2. 臺北都會區大眾捷運系統萬大—中和—樹林線(第一期工程)：可用預算數32億5,902萬1,627元(包括108年度預算數3億7,839萬5,000元、以前年度保留數21億8,043萬9,627元及108年度奉准先行辦理數7億18萬7,000元)，決算數32億5,885萬1,627元，較預算數減少17萬元。本計畫本市端永和段CQ850區段標(LG05站主體工程)土方開挖及連續壁修整作業、站體結構PC及防水作業、結構底版鋼筋模板混凝土作業、中和區中山路CP6聯絡通道淺挖覆工及交維作業及連續壁施作、CP7聯絡通道第2階段交維移設及沈箱刃口組立作業、站體部分於108年4月20日完成第6階段常態交維移設、CP6聯絡通道第3階段交維移設於同年7月22日完成。中和段CQ861標(LG06站主體工程)進行連城路站體開挖及支撐架設作業，持續進行站體接地系統施作及結構大底鋼筋綁紮、聯絡通道開挖作業及出入口連續壁施作及道路第2-3階段交維移設作業(常態性交維)。CQ860區段標：CQ862子標於108年3月29日完成道路交維移設，並持續進行管線遷移、臨時排水溝及連續壁施作；CQ863子標連城路(員山路至連城路569巷)第2階段交維移設於108年10月27日完成切換，持續進行管線遷移及連續壁相關作業；CQ872子標於108年3月30日完成第2階段道路交維移設，並持續進行管線遷移及連續壁施工及引孔作業。土城區 CQ870區段標、LG08A車站及機廠用地已於106年12月開始動工，主要施作項目為地上物清理、整地、地質鑽探、連續壁及全套管基樁施作、管線遷移等。

3. 臺北都會區大眾捷運系統後續路網建設工程：可用預算數1億4,434萬3,360元(包括108年度預算數1億4,309萬8,000元及以前年度保留數124萬5,360元)，決算數1億3,000萬元，較預算數減少1,434萬3,360元。本計畫新莊機廠預計109年9月完工，完工後尚需執行機電系統穩定性測試及初、履勘等作業。目前進行新莊線CK570J區段標進行廠區環境維護、後續

結算及驗收作業。另機電工程各標均已決標，持續督促廠商努力趕工進。

4. 淡海輕軌運輸系統：可用預算數9億6,825萬209元(包括108年度預算數4億1,504萬4,000元、以前年度保留數1億8,038萬6,209元及108年度奉准先行辦理數3億7,282萬元)，決算數9億4,003萬521元，較預算數減少2,821萬9,688元。本計畫第一期工程綠山線已於107年12月10日經交通部完成履勘，並於同年12月19日獲交通部同意准予營運。目前已完成淡海輕軌紅樹林站與捷運淡水線紅樹林站連通道啟用及第一期藍海線鋼拱橋，並持續辦理機廠工程包括變電站、物品倉庫、駐車廠、維修工廠、土木軌道工廠及機電水環工程等施作；藍海線高架橋段及平面路線段機電水環工程施作、各車站建築裝修及附屬設施、工程復舊作業及機電系統測試等相關作業。
5. 捷運三鶯線建設計畫：預算數89億9,514萬147元(包括108年度預算數43億9,433萬元及以前年度保留數46億81萬147元)，決算數47億9,655萬6,450元，較預算數減少41億9,858萬3,697元。主要係因本計畫公八公園用地及LB06-1用地已取得，用地費較預估減少19億5,739萬4,655元及部分用地受都市計畫變更案審議期程影響，與原預定取得用地期程有落差，造成施作工項無法全面展開。目前都市計畫個案變更案業經內政部核定、機廠都市計畫變更納入三峽都計通盤檢討案於108年12月10日經內政部都市計畫委員會審議修正後通過，俟發布實施後儘速辦理用地取得相關事宜，並適時調整施作工項及工序，以縮小落後幅度。本計畫目前IV&V獨立驗證與認證技術服務已完成設計成果分項評估與差異分析報告及每季工作報告，統包廠商已完成車輛子系統期中細部設計、車載號誌及通訊設備運抵車輛組裝廠提送審查，並持續辦理用地取得作業、車站及路線段井基、墩柱及上構U型梁工程施作，跨大漢溪及國道三號高架橋施作。另三鶯線都市計畫個案變更案業經內政部核定、三鶯機廠都市計畫變更納入三峽都計通盤檢討案業於108年12月10日經內政部都市計畫委員會審議修正後通過。
6. 安坑輕軌建設計畫：可用預算數13億5,916萬9,366元(包括108年度預算數11億4,600萬2,000元及以前年度保留數1億2,314萬7,366元及108年度奉准先行辦理數9,002萬元)，決算數13億5,333萬7,944元，較預算數減少583萬1,422元。本計畫平面段、機廠段及高架段土建期末設計文件分別於108年4月1日、5月7日及8月31日審查完成，車輛供電子系統機電系統期末

設計文件於同年8月15日審查完成。安捷路井式基礎於108年1月22日完成，安一路K4站道岔區軌道及車子路西側復舊於同年3月30日完成，機廠東側擋土排樁於同年8月23日全部完成；另首列車鋼體組立結構作業於108年5月10日完成，並於同年10月31日完成車廂聯掛作業。

7.捷運汐止民生線建設計畫：可用預算數487萬7,377元(包括108年度預算數100萬元及以前年度保留數387萬7,377元)，決算數91萬4,994元，較預算數減少396萬2,383元。主要係因本計畫預算金額為辦理第二期路線環境影響評估作業及支付綜合規劃與都計變更契約費用，惟辦理綜合規劃作業時，交通部函復應依「大眾捷運系統建設及周邊土地開發計畫申請與審查作業要點」之規定，完成第二期路線段環境影響說明或評估審議核定及辦理都市計畫變更審議程序後再送審議，爰預算執行情形不如預期。北捷局已106年4月10日啟動第2期路線環境影響評估作業，並於107年12月27日將報告書函報交通部核轉行政院環境保護署(以下簡稱環保署)審議，交通部於108年1月15日函復審查意見，北捷局修正完成報告書後於同年2月15日再次提報至交通部，交通部於同年3月6日函轉至環保署審查，環保署於同年4月2日函復審查意見，北捷局於同年4月30日回復交通部核轉環保署續審，交通部於同年5月7日將修正後之環境影響說明書核轉環保署進行後續審查事宜，環保署於同年7月2日召開「臺北都會區大眾捷運系統民生汐止線第二期路線環境影響說明書」意見陳述會議及現場勘察，並於同年7月12日辦理第1次專案小組會議審查，北捷局已依小組意見修正完成報告書，於同年10月25日提報環保署。環保署再於同年12月9日召開第2次專案小組審查會議，並請北捷局再次修正及補充，預計109年3月底前再次提報第3次初審，後續將配合審議進度與計畫推動情形撥付相關費用。

8.臺北都會區大眾捷運系統萬大—中和—樹林線(第二期工程)：可用預算數5,462萬1,355元(包括108年度預算數5,117萬元及以前年度保留數345萬1,355元)，決算數5,433萬2,355萬元，較預算數減少28萬9,000元。本計畫主體工程細部設計DQ125標及DQ126標於108年7月11日及7月26日開始辦理細部設計相關作業，另都市計畫變更案經提108年3月28日第99次本市都委會審議通過，本府城鄉局於同年5月10日檢送都市計畫書、圖報予內政部審議。內政部都市計畫委員會於108年7月12日召開第1次專案小組

會議，並接續辦理現勘及各車站實質討論。

9. 臺北都會區大眾捷運系統環狀線北環段及南環段建設計畫：預算數2,400萬元，決算數2,166萬984元，較預算數減少233萬9,016元。本計畫規劃報告，交通部於108年1月7日召開委員審查會審查意見修正後通過，臺北市政府於同年2月1日提送修正後報告予交通部，交通部於同年3月22日核轉行政院審議，並於同年4月17日國家發展委員會(以下簡稱國發會)審查通過及同年4月21日行政院院長宣布核定。後於108年4月23日提報修正報告予國發會核轉行政院，同年5月31日行政院函文核定。都市計畫變更於108年5月6日經本市都市計畫委員會第101次大會審議通過，本府城鄉局於同年6月19日檢送修正後書圖核轉內政部都委會審議。108年8月8日及12月12日召開內政部都市計畫委員會第1次及第2次專案小組審查會議。土建細部設計標，DF115標(南環段)，於108年7月17日決標，並於同年7月19日開工。DF116標(北環段機廠)，於108年7月17日決標，並於同年8月6日開工。DF117標(北環段)，於108年7月17日決標，並於同年7月31日開工，得標廠商為台灣世曦工程顧問股份有限公司。

(六) 新北市工業及產業用地開發管理基金：

新北市新店區寶高智慧產業園區設置計畫：預算數14億3,595萬5,000元，決算數14億3,595萬5,000元，與預算數相同。本年度辦理「新北市新店區寶高智慧產業園區聯外道路(寶高便道路堤段)工程」，業於108年6月28日完工；「新北市新店區寶高智慧產業園區統包工程」於同年8月16日開工，截至108年12月31日工程實際進度為43.93%，已完成土方開挖及擋土工程、基礎工程(含接地及防水)、地下層基礎版結構工程、鋼構構件工廠加工製造及工區大部分鋼構吊裝工作。

二、特別收入基金

茲就本市10個特別收入基金108年度主要業務計畫執行情形，擇要分述如下：

(一) 新北市建築物無障礙設備與設施改善基金：

1. 建築物無障礙設備與設施改善計畫：預算數81萬7,000元，決算數69萬2,720元，較預算數減少12萬4,280元。主要係因委託專業廠商協助辦理本市原

有集合住宅無障礙設施設備現況與改善調查評估及勘檢案依實際施作數量覈實支付，以及辦理推廣建築物無障礙設備與設施宣導說明會之相關費用摺節開支。

- 2.一般行政管理計畫：預算數 4 萬 3,000 元，決算數 3 萬 5,574 元，較預算數減少 7,426 元。主要係因建築物無障礙設備與設施改善基金管理會委員出席費，依委員出席情況覈實支付。

(二)新北市溫馨助學圓夢基金：

- 1.獎勵計畫：預算數 1,895 萬 5,000 元，決算數 1,680 萬 645 元，較預算數減少 215 萬 4,355 元。主要係因符合獎勵計畫標準之學生數較少致補助學費及生活費較預期減少。
- 2.一般行政管理計畫：預算數 5,000 元，決算數 9,069 元，較預算數增加 4,069 元。主要係因預決算書印製費用較預期增加所致。

(三)新北市體育發展基金：

- 1.一般行政管理計畫：預算數 2,818 萬 1,000 元，決算數 2,401 萬 484 元，較預算數減少 417 萬 516 元。主要係因業餘成棒隊人員離職異動，故實際發放薪津、保險及勞退相關費用較預期少所致。
- 2.體育發展計畫：預算數 2,531 萬 2,000 元，決算數 2,338 萬 3,254 元，較預算數減少 192 萬 8,746 元。主要係因實際補助發展本市體育輔導績優選手就業相關經費較預期少所致。

(四)新北市地方教育發展基金：

- 1.高中及高職教育計畫：預算數 101 億 7,960 萬 6,000 元，決算數 100 億 6,409 萬 5,105 元，較預算數減少 1 億 1,551 萬 895 元。主要係因教育部補助「公私立高級中等學校學生學費」及「公立高中職獎勵與補助」等計畫，依學校實際需求補助，故實際執行數較預算數減少。
- 2.國民教育計畫：預算數 355 億 5,147 萬 8,000 元，決算數 359 億 9,828 萬 1,072 元，較預算數增加 4 億 4,680 萬 3,072 元。主要係因教育部補助「增置專任輔導教師人事費」、「專業輔導人員人事費」、「特殊教育專業人員人事費」、「輔導教師之減授課節數鐘點費」及部分統籌經費(退休金等)原編列於「特殊教育計畫」及「一

般行政管理計畫」，實際執行時，以併入學校「國民教育計畫」決算方式辦理，故實際執行數較預算數增加。

- 3.學前教育計畫：預算數 20 億 1,003 萬 2,000 元，決算數 23 億 195 萬 2,066 元，較預算數增加 2 億 9,192 萬 66 元。主要係因為推動少子女化對策計畫，教育部補助 108 學年度第 1 學期各項學前就學補助經費不足款及辦理準公共幼兒園之政府協助家長支付費用等計畫，因預算未及編列，故實際執行時併入決算方式辦理，故實際執行數較預算數增加。
- 4.特殊教育計畫：預算數 6 億 3,138 萬 8,000 元，決算數 3 億 8,789 萬 8,047 元，較預算數減少 2 億 4,348 萬 9,953 元。主要係因教育部補助「增置專任輔導教師人事費」、「專業輔導人員人事費」、「特殊教育專業人員人事費」及「輔導教師之減授課節數鐘點費」預算編於本計畫，實際執行時以併入學校「高中及高職教育計畫」及「國民教育計畫」決算方式辦理，故實際執行數較預算數減少。
- 5.社會教育計畫：預算數 2 億 375 萬 8,000 元，決算數 2 億 280 萬 8,538 元，較預算數減少 94 萬 9,462 元。主要係因 108 年度執行「補助學校辦理藝術、國際教育與多元文化」及「推展社區教育」等計畫，依學校及民間團體實際需求補助，故實際執行數較預算數減少。
- 6.體育及衛生教育計畫：預算數 13 億 2,860 萬 3,000 元，決算數 12 億 314 萬 879 元，較預算數減少 1 億 2,546 萬 2,121 元。主要係因 108 年度執行「協助輔導各項體育活動」、「體育重點學校參賽及培訓」及「高中職及進修學校辦理學生團體保險」等計畫，依學校實際需求補助，故實際執行數較預算數減少。
- 7.其他教育計畫：預算數 3,135 萬 5,000 元，決算數 3,012 萬 8,406 元，較預算數減少 122 萬 6,594 元。主要係因教育部補助「推動高級中等學校學務創新人力」依學校實際需求補助，故實際執行數較預算數減少。
- 8.一般行政管理計畫：預算數 27 億 1,412 萬元，決算數 26 億 8,287 萬 3,787 元，較預算數減少 3,124 萬 6,213 元。主要係因部分統籌

經費(退休金等)及人事費，預算編於本計畫，但實際執行時以併入學校「高中及高職教育計畫」、「國民教育計畫」及「學前教育計畫」決算方式辦理，故實際執行數較預算數減少。

9. 建築及設備計畫：可用預算數 52 億 126 萬 1,664 元(包括 108 年度預算數 28 億 7,877 萬 8,000 元、108 年度奉准先行辦理數 13 億 868 萬 2,728 元及以前年度保留數 10 億 1,380 萬 936 元)，決算數 37 億 2,237 萬 4,529 元，較預算數減少 14 億 7,888 萬 7,135 元。主要係因學校工程履約期限尚未到期或因變更設計增加工期，配合工程進度施作，故實際執行數較預算數減少。

(五) 新北市身心障礙者就業基金：

1. 身心障礙者保護計畫：預算數 4,307 萬 6,000 元，決算數 3,684 萬 5,214 元，較預算數減少 623 萬 786 元。主要係因「身心障礙者職業重建服務中心服務計畫」依實際需求支用所致。
2. 一般行政管理：預算數 726 萬 8,000 元，決算數 705 萬 104 元，較預算數減少 21 萬 7,896 元。主要係因計時與計件人員酬金依實際需求支用所致。
3. 勞動部就業安定基金補助計畫：預算數 9,757 萬 8,000 元，決算數 8,996 萬 9,521 元，較預算數減少 760 萬 8,479 元。主要係因「就安補助辦理身心障礙者庇護性就業服務計畫」依實際需求支用所致。

(六) 新北市勞工權益基金：

1. 勞工權益計畫：預算數 4,968 萬元，決算數 3,774 萬 8,995 元，較預算數減少 1,193 萬 1,005 元。主要係因「失業勞工子女就學補助實施計畫」之實際支出低於預估數所致。
2. 一般行政管理計畫：預算數 6 萬 9,000 元，決算數 5 萬 759 元，較預算數減少 1 萬 8,241 元。主要係因依實際需要召開委員會會議所致。

(七) 新北市有線廣播電視事業基金：

1. 有線廣播電視事業計畫：預算數 2,496 萬元，決算數 2,246 萬 5,612 元，較預算數減少 249 萬 4,388 元。主要係因辦理有線電視費率研習會、觀摩及交流活動、纜線標章印製及廢棄纜線清理、無線廣播站電費及落實民眾媒體近用權利宣傳等，依業務實際需要，覈實執行。
2. 一般行政管理計畫：預算數 196 萬 2,000 元，決算數 167 萬 2,500 元，較

預算數減少 28 萬 9,500 元，主要係撙節服務費用等項目所致。

(八)新北市農業發展基金：

農業發展計畫：預算數1,016萬1,000元，決算數971萬4,877元，較預算數減少44萬6,123元。主要係因入侵紅火蟻防治外包勞務費及採集用品費依實際需求支用，以及本年度無符合農地違規檢舉獎金發放資格之檢舉人。

(九)新北市環境保護基金：

1. 一般廢棄物清除處理計畫：可用預算數 1 億 9,598 萬 4,776 元(包括 108 年度預算數 1 億 5,065 萬 1,000 元及以前年度保留數 4,533 萬 3,776 元)，決算數 5,118 萬 4,718 元，較預算數減少 1 億 4,480 萬 58 元。主要係因汐止區資源回收場水土保持工程及其相關計畫案，因地籍重測及開發計畫失效，其監測計畫契約目前暫停執行、水保工程暨技服案已辦理契約終止；108 年各區清潔隊改善工程委託設計監造案及 108 年各區清潔隊改善工程(第三標)，分為三批進行派工施作，第一批派工已完成驗收程序，第二批及第三批派工目前施作中；鶯歌區域性資源循環中心新建工程，分為兩期工程，第一期工程已決標並辦理開工前作業，第二期工程收集各單位需求彙整中，後續辦理設計監造技術服務案招標；淡水區及新店區有機廢棄物破碎脫水設備設計、購置及安裝暨代操作及機械設備保養統包案，俟細部設計核定後，進行設備安裝作業；108 年度環保清潔車輛及機具採購(第 2 項次)，已於 108 年 7 月 19 日決標，目前正履約中，以上將依約執行積極辦理。
2. 空氣污染防制計畫：可用預算數 2 億 4,487 萬 2,750 元(包括 108 年度預算數 2 億 3,096 萬 1,000 元及以前年度保留數 1,391 萬 1,750 元)，決算數 2 億 4,417 萬 2,285 元，較預算數減少 70 萬 465 元，主要係以前年度保留案「樹林動力計排煙檢測站興建工程」依訴訟判決結果給付價金。另辦理 108 年度補助新(換)購電動二輪車，因民眾申請補助踴躍，以及與環保署合辦 108 年「新北市空氣品質感測物聯網布建計畫」，因預算未及編列，以超支併決算辦理。
3. 環境教育計畫：預算數 4,097 萬 6,000 元，決算數 3,766 萬 5,119 元，較預算數減少 331 萬 881 元。主要係因各項計畫之標餘款及依實際需求予以支應所致。
4. 水污染防治計畫：預算數 2,438 萬 7,000 元，決算數 2,284 萬 9,701 元，較預算數減少 153 萬 7,299 元。主要係因新北市河川水質監測計畫及水污染源稽

查與水污費徵收查核計畫均按實作數計價，並依廠商實際執行工項給付費用所致。

(十)新北市私立殯葬設施經營管理基金：

私立殯葬設施經營管理基金計畫：預算數4萬元，決算數0元，較預算數減少4萬元。主要係因尚未召開委員會，爰未有殯葬設施經營管理支出所致。

三、資本計畫基金

茲就本市1個資本計畫基金108年度主要業務計畫執行情形，擇要敘述如下：

新北市公共建設用地基金：

(一)公共建設用地計畫：

可用預算數36億7,313萬7,602元(包括108年度預算數16億7,284萬元及以前年度保留數20億29萬7,602元)，決算數26億5,698萬3,143元，較預算數減少10億1,615萬4,459元，主要係因：

1.重大工程計畫：108年度已完成淡水11號道路新闢工程、新店區安泰路開闢工程(配合機廠捷運部分改線及拓寬)、樹林區佳園路三段99巷延伸至三鶯二橋道路新闢工程、樹林區西園里活動中心重建案、金山重劃區C單元周邊道路用地取得計畫、萬里區龜吼漁港周邊計畫道路開闢工程及三鶯大橋主橋改建及增設鶯歌段匝道工程、鶯歌都市計畫公八公園興建工程及安坑線輕軌K8站周邊新闢計畫道路等9案用地取得，尚未執行完成案件如下：

(1)新店區安和路一、二段拓寬工程：已完成徵收相關事宜，惟土地所有權人多數保留區段徵收權利，因區段徵收推動時程無法確定，故後續將俟土地所有權人意願再行辦理協議價購事宜。

(2)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：都市計畫變更於108年11月11日始發布實施，後續俟訂樁測量及樁位公告完成後，始得接續辦理市價查估及徵收作業。

(3)樹林區山佳都市計畫四號道路新闢工程：待釐清地上物相關疑義後辦理發價事宜，預計109年完成。

(4)配合國道1號五股交流道改善工程-新五路部分拓寬工程：預計於109年辦理都市計畫變更，俟都市計畫變更完成後始得接續辦理市價查估及徵收作業。

(5)新北市汐止區吉林街(內二號疏散門至南陽街路段)道路拓寬工程：刻正辦理土地產權移轉作業，預計109年完成發價。

(6)淡水區竹圍停八停車場用地：業於108年10月30日完成用地變更，刻正辦理樁位公告，預計109年完成相關徵收程序。

(7)新北市板橋區黃石公有零售市場興建營運移轉案：業經行政院108年12月9日函復同意國有地有償撥用不動產計畫書，後續將辦理所有權移轉登記等程序。

2.公園綠地計畫：108年度已取得10座新闢公園標的，其中4座公園為無償取得用地，109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：108年度協議成功案件總計7案，其中1案已完成並開放使用，餘5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：已取得五股、中和等地區14筆土地，合計面積0.05公頃。

(2)高灘地私有地取得：已取得樹林、土城、永和等地區15筆土地，合計面積0.95公頃。

(二)一般行政管理計畫：預算數1億6,021萬1,000元，決算數1億5,891萬363元，較預算數減少130萬637元。

(三)償債計畫：預算數9億元，決算數113億元，較預算數增加104億元，係因與台北富邦商業銀行104億元貸款合約到期不予續約，爰辦理自償性債務舉借以償還同額貸款。

參、收支餘絀(基金來源、用途及餘絀)狀況

一、作業基金

本市作業基金計6個單位，基金收入、支出及賸餘如下：

- (一)業務總收入：預算數134億9,267萬2,000元，決算數181億7,169萬658元，較預算數增加46億7,901萬8,658元，約增加34.68%。主要係新北市實施平均地權基金業務收入增加所致。
- (二)業務總支出：預算數132億5,295萬1,000元，決算數87億7,139萬2,418元，較預算數減少44億8,155萬8,582元，約減少33.82%。主要係新北市實施平均地權基金業務成本與費用減少所致。
- (三)本期賸餘：預算數2億3,972萬1,000元，決算數94億29萬8,240元，較預算數增加91億6,057萬7,240元，約增加3,821.35%。主要係新北市實施平均地權基金本期賸餘增加所致。

表 1 108 年度作業基金收入、支出及賸餘狀況簡表

單位：新臺幣億元

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	%	
業 務 總 收 入	134.93	181.71	46.78	34.68	326.31
業 務 總 支 出	132.53	87.71	-44.82	-33.82	129.73
本 期 賸 餘	2.40	94.00	91.60	3,821.35	196.58

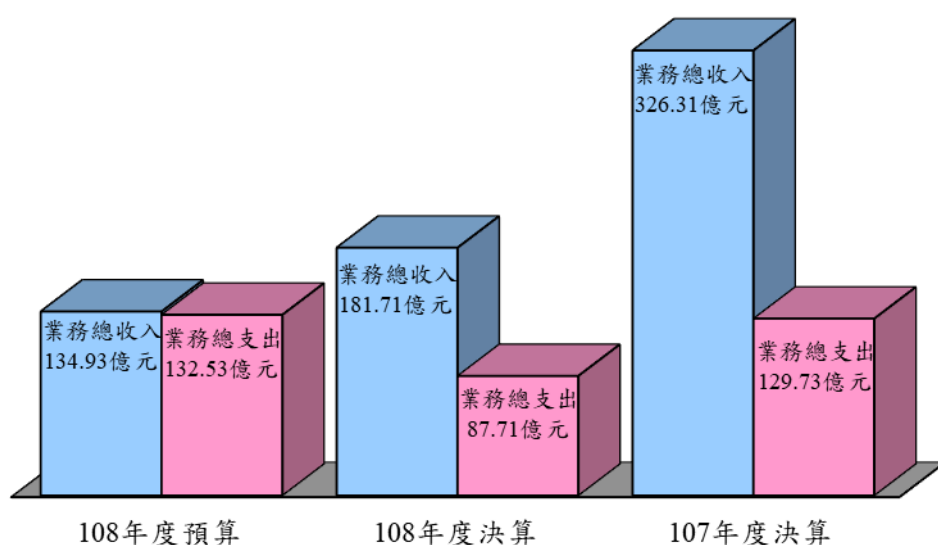


圖1 108年度作業基金收入與支出

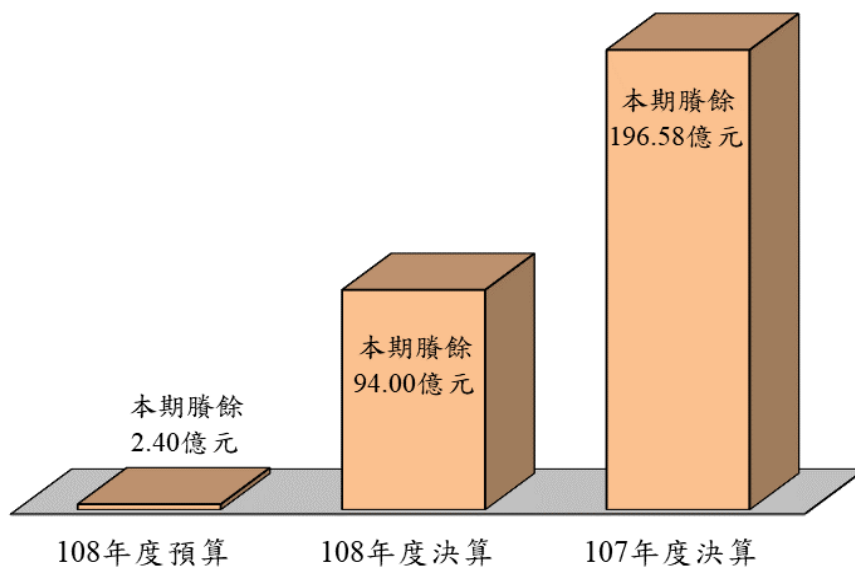


圖2 108年度作業基金賸餘

總收入：181.71億元

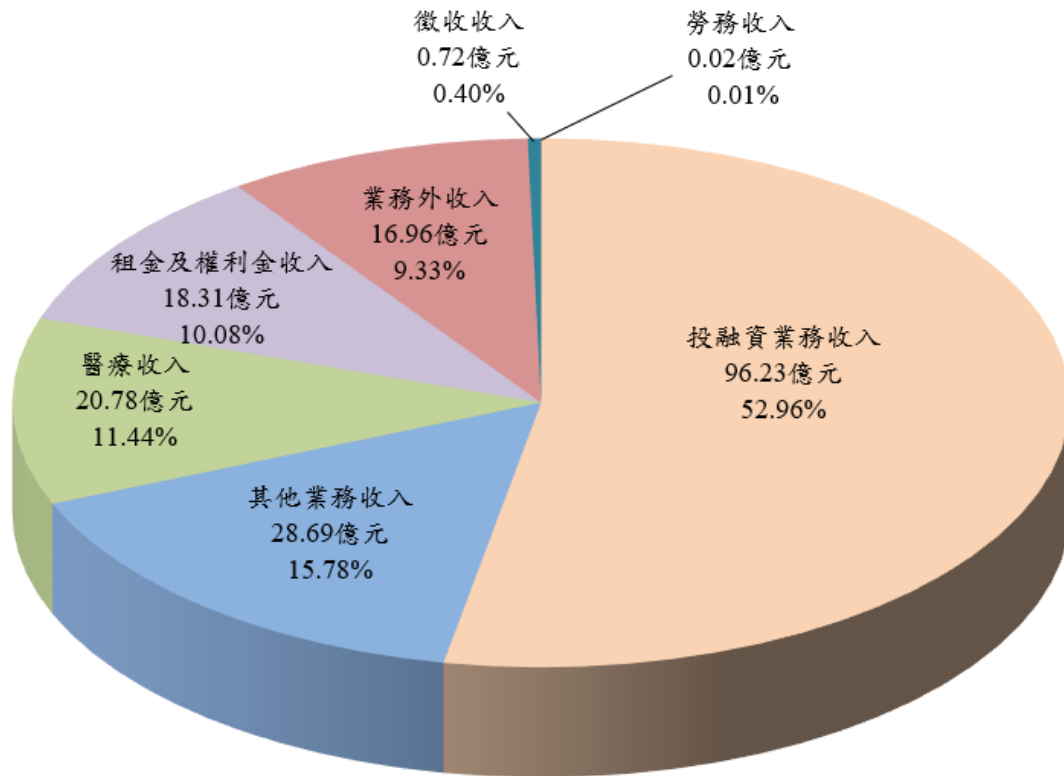


圖 3 108 年度作業基金收入

表 2 108 年度作業基金收入簡表

單位：新臺幣億元

收 入	本年度決算數	%
合 計	181.71	100.00
業務收入	164.75	90.67
勞務收入	0.02	0.01
租金及權利金收入	18.31	10.08
投融資業務收入	96.23	52.96
醫療收入	20.78	11.44
徵收收入	0.72	0.40
其他業務收入	28.69	15.78
業務外收入	16.96	9.33

總支出：87.71 億元

賸餘：94.00 億元

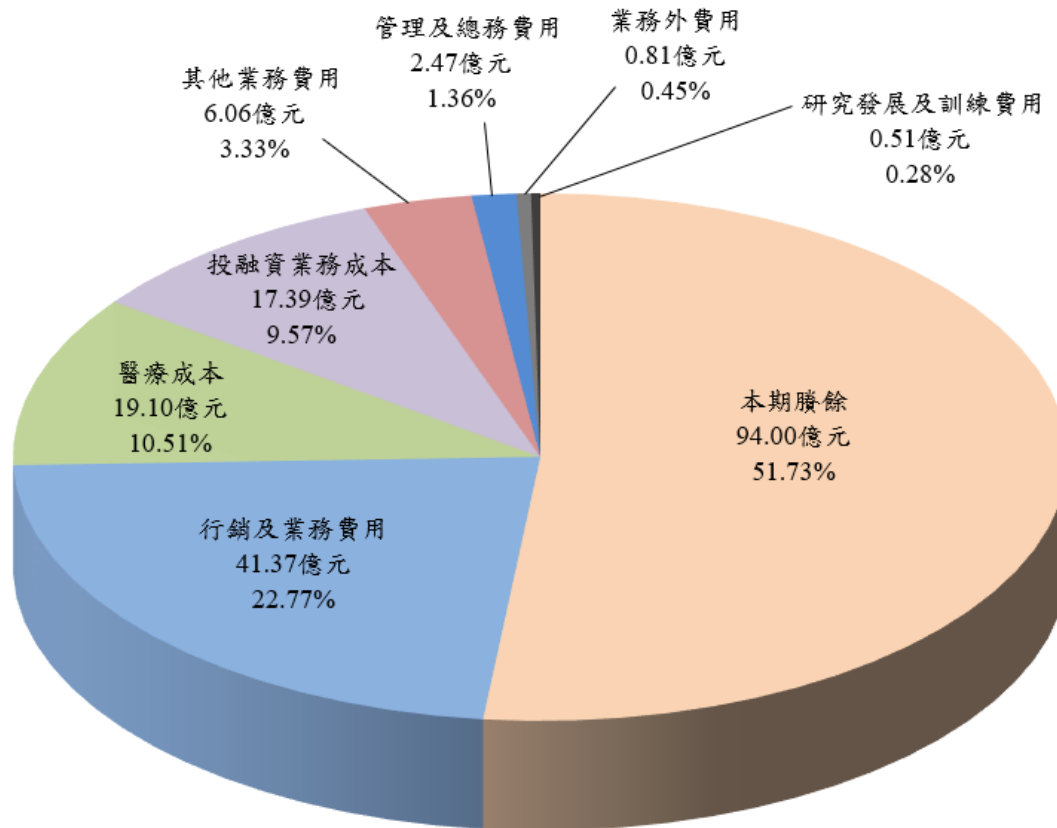


圖4 108年度作業基金成本與費用及賸餘

表3 108年度作業基金成本與費用及賸餘簡表

單位：新臺幣億元

成本與費用及賸餘	本年度決算數	%
合 計	181.71	100.00
業務成本與費用	86.90	47.82
投融資業務成本	17.39	9.57
醫療成本	19.10	10.51
行銷及業務費用	41.37	22.77
管理及總務費用	2.47	1.36
研究發展及訓練費用	0.51	0.28
其他業務費用	6.06	3.33
業務外費用	0.81	0.45
本期賸餘	94.00	51.73

二、特別收入基金

本市特別收入基金計10個單位，基金之來源、用途及餘絀如下：

- (一)基金來源部分：預算數559億4,006萬6,000元，決算數580億9,404萬8,798元，較預算數增加21億5,398萬2,798元，約增加3.85%。
- (二)基金用途部分：預算數562億8,420萬元，決算數572億1,987萬3,580元，較預算數增加9億3,567萬3,580元，約增加1.66%。
- (三)賸餘(短絀)部分：以上基金來源與用途決算數相抵後，計有淨賸餘8億7,417萬5,218元，較預算編列之短絀數3億4,413萬4,000元，計增加12億1,830萬9,218元。

表 4 108 年度特別收入基金來源、用途及餘絀狀況簡表

單位：新臺幣億元

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	%	
總 基 金 來 源	559.40	580.94	21.54	3.85	583.12
總 基 金 用 途	562.84	572.20	9.36	1.66	576.90
賸 餘 (短 絀)	-3.44	8.74	12.18	--	6.22

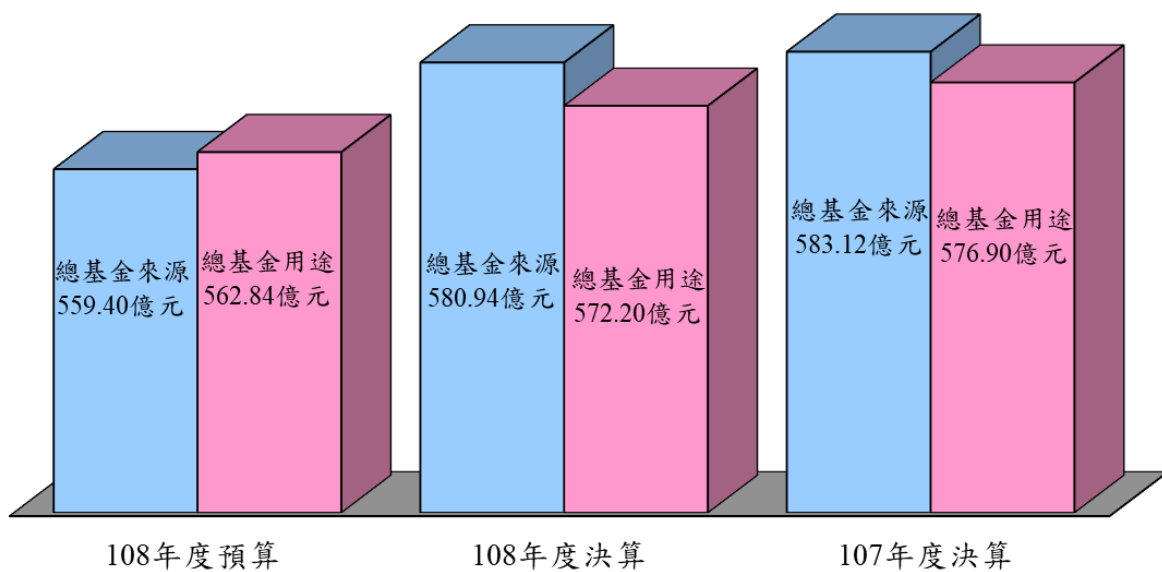


圖 5 108 年度特別收入基金來源及用途

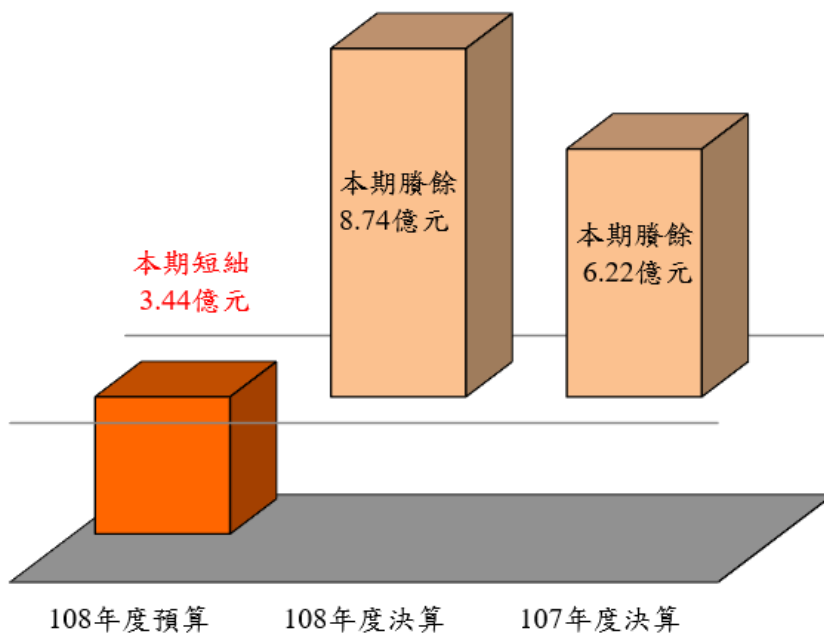


圖 6 108 年度特別收入基金餘絀

三、資本計畫基金

本市資本計畫基金計1個單位，基金之來源、用途及餘絀如下：

- (一)基金來源部分：預算數39億9,981萬1,000元，決算數160億6,905萬6,994元，較預算數增加120億6,924萬5,994元，約增加301.75%。
- (二)基金用途部分：預算數27億3,305萬1,000元，決算數141億1,589萬3,506元，較預算數增加113億8,284萬2,506元，約增加416.49%。
- (三)賸餘部分：以上基金來源與用途決算數相抵後，計有淨賸餘19億5,316萬3,488元，較預算編列之賸餘數12億6,676萬元，計增加6億8,640萬3,488元，約增加54.19%。

表 5 108 年度資本計畫基金來源、用途及餘絀狀況簡表

單位：新臺幣億元

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	%	
基 金 來 源	40.00	160.69	120.69	301.75	43.53
基 金 用 途	27.33	141.16	113.83	416.49	24.05
本 期 賸 餘	12.67	19.53	6.86	54.19	19.48

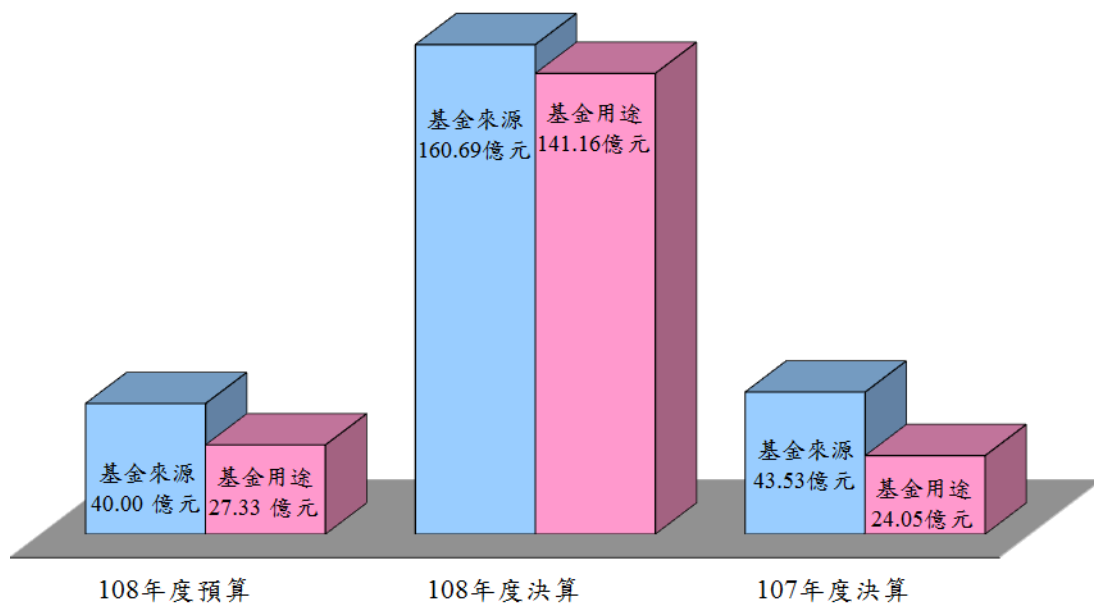


圖 7 108 年度資本計畫基金來源及用途

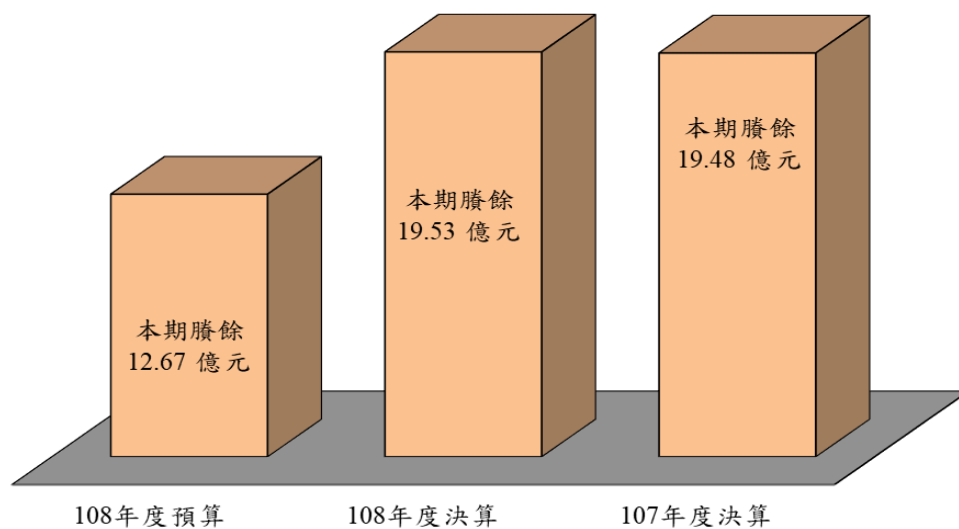


圖 8 108 年度資本計畫基金餘絀

肆、餘絀撥補概況

108年度決算6個作業基金，綜計賸餘為94億655萬7,423元，前期未分配賸餘225億6,340萬4,068元，合計可分配賸餘319億6,996萬1,491元，綜計短絀為625萬9,183元，連同前期待填補之短絀1,834萬5,014元，合計短絀2,460萬4,197元。上述賸餘與短絀，依法分配與填補如下：

一、賸餘之分配

108年度決算賸餘94億655萬7,423元，前期未分配賸餘225億6,340萬4,068元，合計可分配賸餘319億6,996萬1,491元。其分配內容：

- (一)填補累積短絀104萬8,242元。
- (二)賸餘撥充基金數23億1,888萬9,526元。
- (三)解繳公庫淨額50億5,603萬元。
- (四)其他依法分配數376萬1,180元。
- (五)未分配賸餘245億9,023萬2,543元。

二、短絀之填補

108年度決算短絀625萬9,183元，連同前期待填補之短絀1,834萬5,014元，合計短絀2,460萬4,197元。其填補內容：

- (一)撥用賸餘104萬8,242元。
- (二)待填補之短絀2,355萬5,955元。

賸餘之部：319.70 億元

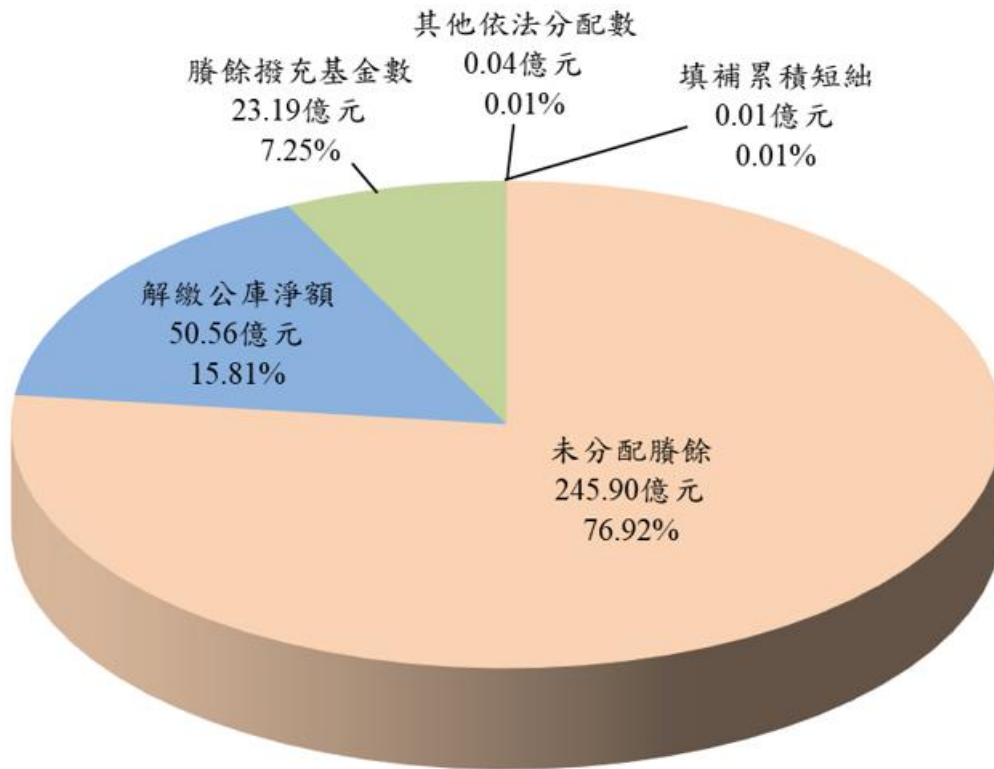


圖9 108年度作業基金餘絀撥補

表 6 108 年度作業基金餘絀撥補簡表

單位：新臺幣億元

賸餘分配項目	本年度決算數	%
合 計	319.70	100.00
填補累積短絀	0.01	0.01
賸餘撥充基金數	23.19	7.25
解繳公庫淨額	50.56	15.81
其他依法分配數	0.04	0.01
未分配賸餘(留存各基金)	245.90	76.92

伍、現金流量情形

一、作業基金

(一)業務活動之現金流量：108年度各作業基金業務活動之淨現金流入綜計102億2,533萬129元。

(二)投資活動之現金流量：108年度各作業基金投資活動之淨現金流出綜計147億1,479萬1,875元，其中：

1.現金流入39億6,672萬1,671元，包括減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金39億3,678萬3,805元，減少不動產、廠房及設備、礦產資源281萬2,487元、減少無形資產及其他資產2,712萬5,379元。

2.現金流出186億8,151萬3,546元，包括增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金9億6,136萬6,195元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源168億8,229萬6,677元，增加投資性不動產8億2,552萬9,093元，增加無形資產及其他資產1,232萬1,581元。

(三)籌資活動之現金流量：108年度各作業基金籌資活動之淨現金流入綜計64億9,582萬3,169元，其中：

1.現金流入457億6,289萬2,391元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債1億1,668萬5,307元，增加長期負債386億9,890萬4,084元，增加基金、公積及填補短絀69億4,730萬3,000元。

2.現金流出392億6,706萬9,222元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債25億6,067萬3,967元，減少長期負債313億5,344萬8,525元，減少基金及公積2億9,315萬5,550元，賸餘分配款50億5,979萬1,180元。

(四)現金及約當現金之淨增加20億636萬1,423元，係期末現金及約當現金196億2,589萬9,966元，較期初現金及約當現金176億1,953萬8,543元增加之數。

二、特別收入基金

(一)業務活動之現金流量：108年度各特別收入基金業務活動之淨現金流入綜計14億2,231萬1,417元。

(二)其他活動之現金流量：108年度各特別收入基金其他活動之淨現金

流出綜計1億988萬4,893元，其中：

1.現金流入2,407萬6,699元，包括減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金2萬4,087元，增加短期債務及其他負債2,405萬2,612元。

2.現金流出1億3,396萬1,592元，包括增加其他資產8,358萬6,731元，減少短期債務及其他負債5,037萬4,861元。

(三)現金及約當現金之淨增加13億1,242萬6,524元，係期末現金及約當現金157億3,232萬6,425元，較期初現金及約當現金144億1,989萬9,901元增加之數。

三、資本計畫基金

(一)業務活動之現金流量：108年度資本計畫基金業務活動之淨現金流入綜計76億6,136萬4,933元。

(二)其他活動之現金流量：108年度資本計畫基金其他活動之淨現金流出綜計68億2,551萬2,882元，其中：

1.現金流入4,696萬1,381元，係增加短期債務及其他負債。

2.現金流出68億7,247萬4,263元，係增加其他資產與減少短期債務及其他負債。

(三)現金及約當現金之淨增加8億3,585萬2,051元，係期末現金及約當現金8億5,082萬9,061元，較期初現金及約當現金1,497萬7,010元增加之數。

陸、資產負債實況

一、作業基金

茲將資產、負債及淨值之內容分別列述如下：

(一)資產總額2,157億7,394萬5,195元，其中流動資產251億2,383萬6,890元，約占資產總額11.65%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金122億6,448萬1,043元，約占資產總額5.68%；不動產、廠房及設備1,752億1,296萬7,572元，約占資產總額81.20%；投資性不動產15億3,216萬3,469元，約占資產總額0.71%；無形資產4,653萬9,411元，約占資產總額0.02%；其他資產15億9,395萬6,810元，約占資產總額0.74%。

(二)負債總額606億7,789萬5,423元，約占負債及淨值總額28.12%，其中

流動負債53億6,743萬6,304元，約占負債及淨值總額2.49%；長期負債452億6,542萬2,317元，約占負債及淨值總額20.98%；其他負債100億4,503萬6,802元，約占負債及淨值總額4.65%。

(三)淨值總額1,550億9,604萬9,772元，約占負債及淨值總額71.88%，其中基金805億8,156萬7,404元，約占負債及淨值總額37.35%；公積113億3,717萬7,712元，約占負債及淨值總額5.25%；累積餘絀245億6,667萬6,588元，約占負債及淨值總額11.39%；淨值其他項目386億1,062萬8,068元，約占負債及淨額總值17.89%。

二、特別收入基金

茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(一)資產總額6,657億9,119萬1,840元，其中流動資產169億9,215萬5,847元，約占資產總額2.55%；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,691萬7,045元，約占資產總額0.01%；其他資產6,487億5,211萬8,948元，約占資產總額97.44%。

(二)負債總額6,566億2,537萬4,388元，約占負債及基金餘額98.62%，其中流動負債74億2,393萬8,163元，約占負債及基金餘額1.11%；其他負債6,492億143萬6,225元，約占負債及基金餘額97.51%。

(三)基金餘額91億6,581萬7,452元，約占負債及基金餘額1.38%。

三、資本計畫基金

茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(一)資產總額363億9,489萬9,288元，其中流動資產295億6,938萬6,406元，約占資產總額81.25%；其他資產68億2,551萬2,882元，占資產總額18.75%。

(二)負債總額6,465萬16元，約占負債及基金餘額0.18%，其中流動負債6,384萬16元，約占負債及基金餘額0.18%；其他負債81萬元，約占負債及基金餘額0.00%。

(三)基金餘額363億3,024萬9,272元，約占負債及基金餘額99.82%。

本 頁 空 白

乙、作 業 基 金

壹、綜 計 表

新北市附屬單位決算

作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	13,422,650,000	100.00	16,475,294,425	100.00	3,052,644,425	22.74
勞務收入	2,305,000	0.02	2,366,000	0.01	61,000	2.65
租金及權利金收入	1,951,416,000	14.54	1,831,218,073	11.11	-120,197,927	-6.16
投融資業務收入	6,452,340,000	48.07	9,622,978,538	58.41	3,170,638,538	49.14
醫療收入	2,098,340,000	15.63	2,077,992,698	12.61	-20,347,302	-0.97
徵收收入	196,383,000	1.46	72,301,207	0.44	-124,081,793	-63.18
其他業務收入	2,721,866,000	20.28	2,868,437,909	17.41	146,571,909	5.38
業務成本與費用	13,250,800,000	98.72	8,690,128,339	52.75	-4,560,671,661	-34.42
投融資業務成本	6,078,819,000	45.29	1,738,701,762	10.55	-4,340,117,238	-71.40
醫療成本	1,950,340,000	14.53	1,910,320,265	11.60	-40,019,735	-2.05
行銷及業務費用	4,334,640,000	32.29	4,137,153,758	25.11	-197,486,242	-4.56
管理及總務費用	260,432,000	1.94	247,480,361	1.50	-12,951,639	-4.97
研究發展及訓練費用	53,859,000	0.40	51,037,616	0.31	-2,821,384	-5.24
其他業務費用	572,710,000	4.27	605,434,577	3.67	32,724,577	5.71
業務賸餘（短絀）	171,850,000	1.28	7,785,166,086	47.25	7,613,316,086	4,430.21
業務外收入	70,022,000	0.52	1,696,396,233	10.30	1,626,374,233	2,322.66
財務收入	13,113,000	0.10	4,584,291	0.03	-8,528,709	-65.04
其他業務外收入	56,909,000	0.42	1,691,811,942	10.27	1,634,902,942	2,872.84
業務外費用	2,151,000	0.02	81,264,079	0.49	79,113,079	3,677.97
其他業務外費用	2,151,000	0.02	81,264,079	0.49	79,113,079	3,677.97
業務外賸餘（短絀）	67,871,000	0.51	1,615,132,154	9.80	1,547,261,154	2,279.71
本期賸餘（短絀）	239,721,000	1.79	9,400,298,240	57.06	9,160,577,240	3,821.35

**新北市附
作業基金收
中華民國**

科 目	合 計		新北市醫療作業基金		新北市都市更新基金 (新北市住宅及都市更新基金)		新北市實施平均地權基金	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	16,475,294,425	100.00	2,692,642,220	100.00	352,013,034	100.00	9,622,978,538	100.00
勞務收入	2,366,000	0.01	0	0.00	1,526,000	0.43	0	0.00
租金及權利金收入	1,831,218,073	11.11	0	0.00	27,852,609	7.91	0	0.00
投融資業務收入	9,622,978,538	58.41	0	0.00	0	0.00	9,622,978,538	100.00
醫療收入	2,077,992,698	12.61	2,077,992,698	77.17	0	0.00	0	0.00
徵收收入	72,301,207	0.44	0	0.00	29,250,495	8.31	0	0.00
其他業務收入	2,868,437,909	17.41	614,649,522	22.83	293,383,930	83.34	0	0.00
業務成本與費用	8,690,128,339	52.75	2,620,955,725	97.34	199,315,617	56.62	3,248,104,472	33.75
投融資業務成本	1,738,701,762	10.55	0	0.00	0	0.00	1,738,701,762	18.07
醫療成本	1,910,320,265	11.60	1,910,320,265	70.95	0	0.00	0	0.00
行銷及業務費用	4,137,153,758	25.11	0	0.00	199,315,617	56.62	1,509,402,710	15.69
管理及總務費用	247,480,361	1.50	60,565,204	2.25	0	0.00	0	0.00
研究發展及訓練費用	51,037,616	0.31	51,037,616	1.90	0	0.00	0	0.00
其他業務費用	605,434,577	3.67	599,032,640	22.25	0	0.00	0	0.00
業務賸餘（短絀）	7,785,166,086	47.25	71,686,495	2.66	152,697,417	43.38	6,374,874,066	66.25
業務外收入	1,696,396,233	10.30	118,870,639	4.41	640,442	0.18	1,499,032,437	15.58
財務收入	4,584,291	0.03	213,817	0.01	242,274	0.07	3,937,429	0.04
其他業務外收入	1,691,811,942	10.27	118,656,822	4.41	398,168	0.11	1,495,095,008	15.54
業務外費用	81,264,079	0.49	81,257,607	3.02	0	0.00	0	0.00
其他業務外費用	81,264,079	0.49	81,257,607	3.02	0	0.00	0	0.00
業務外賸餘（短絀）	1,615,132,154	9.80	37,613,032	1.40	640,442	0.18	1,499,032,437	15.58
本期賸餘（短絀）	9,400,298,240	57.06	109,299,527	4.06	153,337,859	43.56	7,873,906,503	81.82

屬單位決算 支餘絀綜計表

(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣元

科 目	新北市停車場作業基金		新北市軌道建設發展基金		新北市工業及產業用地開發管理基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	2,560,998,008	100.00	1,245,822,625	100.00	840,000	100.00
勞務收入	0	0.00	0	0.00	840,000	100.00
租金及權利金收入	1,803,365,464	70.42	0	0.00	0	0.00
投融資業務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
醫療收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
徵收收入	43,050,712	1.68	0	0.00	0	0.00
其他業務收入	714,581,832	27.90	1,245,822,625	100.00	0	0.00
業務成本與費用	1,893,915,320	73.95	727,548,664	58.40	288,541	34.35
投融資業務成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
醫療成本	0	0.00	0	0.00	0	0.00
行銷及業務費用	1,845,746,313	72.07	582,400,577	46.75	288,541	34.35
管理及總務費用	41,767,070	1.63	145,148,087	11.65	0	0.00
研究發展及訓練費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他業務費用	6,401,937	0.25	0	0.00	0	0.00
業務賸餘（短絀）	667,082,688	26.05	518,273,961	41.60	551,459	65.65
業務外收入	74,807,095	2.92	3,045,620	0.24	0	0.00
財務收入	234	0.00	190,537	0.02	0	0.00
其他業務外收入	74,806,861	2.92	2,855,083	0.23	0	0.00
業務外費用	6,472	0.00	0	0.00	0	0.00
其他業務外費用	6,472	0.00	0	0.00	0	0.00
業務外賸餘（短絀）	74,800,623	2.92	3,045,620	0.24	0	0.00
本期賸餘（短絀）	741,883,311	28.97	521,319,581	41.85	551,459	65.65

本 頁 空 白

新北市附屬單位決算

作業基金餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 核 定 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	18,964,881,000	100.00	31,969,961,491	100.00	13,005,080,491	68.57
本期賸餘	239,721,000	1.26	9,406,557,423	29.42	9,166,836,423	3,823.96
前期未分配賸餘	18,725,160,000	98.74	22,563,404,068	70.58	3,838,244,068	20.50
分配之部	7,385,405,000	38.94	7,379,728,948	23.08	-5,676,052	-0.08
填補累積短絀	485,000	0.00	1,048,242	0.00	563,242	116.13
賸餘撥充基金數	2,324,821,000	12.26	2,318,889,526	7.25	-5,931,474	-0.26
解繳公庫淨額	5,057,466,000	26.67	5,056,030,000	15.81	-1,436,000	-0.03
其他依法分配數	2,633,000	0.01	3,761,180	0.01	1,128,180	42.85
未分配賸餘	11,579,476,000	61.06	24,590,232,543	76.92	13,010,756,543	112.36
短絀之部	14,085,000	100.00	24,604,197	100.00	10,519,197	74.68
本期短絀	0	0.00	6,259,183	25.44	6,259,183	0.00
前期待填補之短絀	14,085,000	100.00	18,345,014	74.56	4,260,014	30.25
填補之部	8,044,000	57.11	1,048,242	4.26	-6,995,758	-86.97
撥用賸餘	485,000	3.44	1,048,242	4.26	563,242	116.13
撥用公積	7,559,000	53.67	0	0.00	-7,559,000	-100.00
待填補之短絀	6,041,000	42.89	23,555,955	95.74	17,514,955	289.93

**新北市附屬
作業基金餘絀**
中華民國

項 目	合 計		新北市醫療作業基金		新北市都市更新基金 (新北市住宅及都市更新基金)		新北市實施平均地權基金	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	31,969,961,491	100.00	735,586,494	100.00	2,277,080,606	100.00	25,568,694,843	100.00
本期賸餘	9,406,557,423	29.42	115,558,710	15.71	153,337,859	6.73	7,873,906,503	30.80
前期未分配賸餘	22,563,404,068	70.58	620,027,784	84.29	2,123,742,747	93.27	17,694,788,340	69.20
分配之部	7,379,728,948	23.08	4,809,422	0.65	0	0.00	5,056,030,000	19.77
填補累積短絀	1,048,242	0.00	1,048,242	0.14	0	0.00	0	0.00
賸餘撥充基金數	2,318,889,526	7.25	0	0.00	0	0.00	0	0.00
解繳公庫淨額	5,056,030,000	15.81	0	0.00	0	0.00	5,056,030,000	19.77
其他依法分配數	3,761,180	0.01	3,761,180	0.51	0	0.00	0	0.00
未分配賸餘	24,590,232,543	76.92	730,777,072	99.35	2,277,080,606	100.00	20,512,664,843	80.23
短絀之部	24,604,197	100.00	24,604,197	100.00	0	0.00	0	0.00
本期短絀	6,259,183	25.44	6,259,183	25.44	0	0.00	0	0.00
前期待填補之短絀	18,345,014	74.56	18,345,014	74.56	0	0.00	0	0.00
填補之部	1,048,242	4.26	1,048,242	4.26	0	0.00	0	0.00
撥用賸餘	1,048,242	4.26	1,048,242	4.26	0	0.00	0	0.00
待填補之短絀	23,555,955	95.74	23,555,955	95.74	0	0.00	0	0.00

單位決算
撥補綜計表

108年度

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

項 目	新北市停車場作業基金		新北市軌道建設發展基金		新北市工業及產業用地開發管理基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	1,547,838,982	100.00	1,840,209,107	100.00	551,459	100.00
本期賸餘	741,883,311	47.93	521,319,581	28.33	551,459	100.00
前期未分配賸餘	805,955,671	52.07	1,318,889,526	71.67	0	0.00
分配之部	1,000,000,000	64.61	1,318,889,526	71.67	0	0.00
填補累積短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
賸餘撥充基金數	1,000,000,000	64.61	1,318,889,526	71.67	0	0.00
解繳公庫淨額	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他依法分配數	0	0.00	0	0.00	0	0.00
未分配賸餘	547,838,982	35.39	521,319,581	28.33	551,459	100.00
短絀之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00
本期短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
前期待填補之短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00
填補之部	0	0.00	0	0.00	0	0.00
撥用賸餘	0	0.00	0	0.00	0	0.00
待填補之短絀	0	0.00	0	0.00	0	0.00

本 頁 空 白

新北市附屬單位決算
作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 核 定 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	239,721,000	9,400,298,240	9,160,577,240	3,821.35
利息股利之調整	-13,113,000	-4,584,291	8,528,709	-65.04
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	226,608,000	9,395,713,949	9,169,105,949	4,046.24
調整項目	-3,007,837,000	825,031,889	3,832,868,889	-127.43
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,781,229,000	10,220,745,838	13,001,974,838	-467.49
收取利息	13,113,000	4,584,291	-8,528,709	-65.04
業務活動之淨現金流入（流出）	-2,768,116,000	10,225,330,129	12,993,446,129	-469.40
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	7,196,816,000	3,936,783,805	-3,260,032,195	-45.30
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	0	2,812,487	2,812,487	0.00
減少無形資產及其他資產	0	27,125,379	27,125,379	0.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,996,282,000	-961,366,195	3,034,915,805	-75.94
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-13,265,629,000	-16,882,296,677	-3,616,667,677	27.26
增加投資性不動產	-1,040,281,000	-825,529,093	214,751,907	-20.64
增加無形資產及其他資產	-9,795,000	-12,321,581	-2,526,581	25.79
投資活動之淨現金流入（流出）	-11,115,171,000	-14,714,791,875	-3,599,620,875	32.38
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	116,685,307	116,685,307	0.00
增加長期負債	14,673,263,000	38,698,904,084	24,025,641,084	163.74
增加基金、公積及填補短絀	6,947,303,000	6,947,303,000	0	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,058,124,000	-2,560,673,967	-1,502,549,967	142.00
減少長期負債	-345,809,000	-31,353,448,525	-31,007,639,525	8,966.70
減少基金及公積	0	-293,155,550	-293,155,550	0.00
賸餘分配款	-5,060,099,000	-5,059,791,180	307,820	-0.01
籌資活動之淨現金流入（流出）	15,156,534,000	6,495,823,169	-8,660,710,831	-57.14
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,273,247,000	2,006,361,423	733,114,423	57.58
期初現金及約當現金	19,328,086,000	17,619,538,543	-1,708,547,457	-8.84
期末現金及約當現金	20,601,333,000	19,625,899,966	-975,433,034	-4.73

**新北市附屬
作業基金現金**
中華民國

項 目	合 計	新北市醫療作業 基金	新北市都市更新 基金 (新北市住宅及 都市更新基金)	新北市實施平均 地權基金
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	9,400,298,240	109,299,527	153,337,859	7,873,906,503
利息股利之調整	-4,584,291	-213,817	-242,274	-3,937,429
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	9,395,713,949	109,085,710	153,095,585	7,869,969,074
調整項目	825,031,889	224,351,963	-34,716,203	-1,668,369,380
未計利息股利之現金流入（流出）	10,220,745,838	333,437,673	118,379,382	6,201,599,694
收取利息	4,584,291	213,817	242,274	3,937,429
業務活動之淨現金流入（流出）	10,225,330,129	333,651,490	118,621,656	6,205,537,123
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	3,936,783,805	0	0	3,936,783,805
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,812,487	0	0	1,910
減少無形資產及其他資產	27,125,379	38,160	0	2,558,624
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-961,366,195	0	0	-961,366,195
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,882,296,677	-80,466,384	-694,123	0
增加投資性不動產	-825,529,093	0	-825,529,093	0
增加無形資產及其他資產	-12,321,581	-3,269,249	-4,394,674	-3,450,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-14,714,791,875	-83,697,473	-830,617,890	2,974,528,144
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	116,685,307	8,359,752	47,257,835	0
增加長期負債	38,698,904,084	0	208,307,530	369,482,550
增加基金、公積及填補短絀	6,947,303,000	0	0	0
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,560,673,967	-1,186,384	0	-2,547,241,829
減少長期負債	-31,353,448,525	-20,406,996	0	-63,927,525
減少基金及公積	-293,155,550	0	0	0
賸餘分配款	-5,059,791,180	-3,761,180	0	-5,056,030,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	6,495,823,169	-16,994,808	255,565,365	-7,297,716,804
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,006,361,423	232,959,209	-456,430,869	1,882,348,463
期初現金及約當現金	17,619,538,543	1,282,047,843	2,119,369,350	12,578,710,140
期末現金及約當現金	19,625,899,966	1,515,007,052	1,662,938,481	14,461,058,603

單位決算
流量綜計表

(依基金別分列)

108年度

單位：新臺幣元

項 目	新北市停車場作業基金	新北市軌道建設發展基金	新北市工業及產業用地開發管理基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	741,883,311	521,319,581	551,459
利息股利之調整	-234	-190,537	0
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	741,883,077	521,129,044	551,459
調整項目	-27,971,652	2,331,737,161	0
未計利息股利之現金流入（流出）	713,911,425	2,852,866,205	551,459
收取利息	234	190,537	0
業務活動之淨現金流入（流出）	713,911,659	2,853,056,742	551,459
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	0	0	0
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2,810,577	0	0
減少無形資產及其他資產	1,767,611	22,760,984	0
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0	0
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,616,044,829	-13,923,239,521	-1,261,851,820
增加投資性不動產	0	0	0
增加無形資產及其他資產	0	-1,207,658	0
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,611,466,641	-13,901,686,195	-1,261,851,820
籌資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	57,872,838	2,931,243	263,639
增加長期負債	400,000,000	37,510,114,004	211,000,000
增加基金、公積及填補短絀	0	5,895,143,000	1,052,160,000
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-11,267,766	-977,988	0
減少長期負債	0	-31,269,114,004	0
減少基金及公積	0	-293,155,550	0
賸餘分配款	0	0	0
籌資活動之淨現金流入（流出）	446,605,072	11,844,940,705	1,263,423,639
現金及約當現金之淨增（淨減）	-450,949,910	796,311,252	2,123,278
期初現金及約當現金	918,524,157	720,887,053	0
期末現金及約當現金	467,574,247	1,517,198,305	2,123,278

新 北 市 附 屬
作 業 基 金 平
中 華 民 國 108 年

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較	
	決 算 核 定 數	增 減	決 算 核 定 數	增 減	增 減	增 減
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	215,773,945,195	100.00	157,620,531,830	100.00	58,153,413,365	36.89
流動資產	25,123,836,890	11.65	21,223,605,270	13.47	3,900,231,620	18.38
現金	19,625,899,966	9.10	17,619,538,543	11.18	2,006,361,423	11.39
應收款項	3,761,009,620	1.74	1,065,067,749	0.68	2,695,941,871	253.12
存 貨	62,188,884	0.03	38,890,332	0.02	23,298,552	59.91
預付款項	1,674,738,420	0.78	2,500,108,646	1.59	-825,370,226	-33.01
投資、長期應收款、貸	12,264,481,043	5.68	15,239,898,653	9.67	-2,975,417,610	-19.52
墊款及準備金						
其他長期投資	7,113,635,875	3.30	7,983,888,732	5.07	-870,252,857	-10.90
長期墊款	92,917,290	0.04	0	0.00	92,917,290	0.00
準備金	5,057,927,878	2.34	7,256,009,921	4.60	-2,198,082,043	-30.29
不動產、廠房及設備	175,212,967,572	81.20	119,469,315,192	75.80	55,743,652,380	46.66
土地	50,896,363,455	23.59	12,567,804,599	7.97	38,328,558,856	304.97
土地改良物	43,214,255	0.02	47,046,926	0.03	-3,832,671	-8.15
房屋及建築	4,554,681,777	2.11	4,612,048,731	2.93	-57,366,954	-1.24
機械及設備	374,465,869	0.17	355,174,649	0.23	19,291,220	5.43
交通及運輸設備	56,462,738	0.03	53,101,458	0.03	3,361,280	6.33
什項設備	44,996,745	0.02	49,919,026	0.03	-4,922,281	-9.86
租賃資產	53,187,460	0.02	65,689,714	0.04	-12,502,254	-19.03
租賃權益改良	522,395	0.00	891,143	0.00	-368,748	-41.38
購建中固定資產	119,189,072,878	55.24	101,717,638,946	64.53	17,471,433,932	17.18
投資性不動產	1,532,163,469	0.71	700,763,461	0.44	831,400,008	118.64
投資性不動產	296,904,159	0.14	351,618,780	0.22	-54,714,621	-15.56
建造中之投資性不動產	1,235,259,310	0.57	349,144,681	0.22	886,114,629	253.80
無形資產	46,539,411	0.02	225,489,016	0.14	-178,949,605	-79.36
無形資產	46,539,411	0.02	225,489,016	0.14	-178,949,605	-79.36
其他資產	1,593,956,810	0.74	761,460,238	0.48	832,496,572	109.33
什項資產	1,593,956,810	0.74	761,460,238	0.48	832,496,572	109.33
合 計	215,773,945,195	100.00	157,620,531,830	100.00	58,153,413,365	36.89

附註：信託代理與保證資產(負債)13,759,456,638元。

單位決算
 衡綜計表
 12月31日

(依科目分列)
 單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較	
	決 算 核 定 數	增 減	決 算 核 定 數	增 減	增 減	增 減
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	60,677,895,423	28.12	52,167,100,043	33.10	8,510,795,380	16.31
流動負債	5,367,436,304	2.49	2,628,723,636	1.67	2,738,712,668	104.18
應付款項	3,797,523,314	1.76	2,145,736,196	1.36	1,651,787,118	76.98
預收款項	1,569,912,990	0.73	482,987,440	0.31	1,086,925,550	225.04
長期負債	45,265,422,317	20.98	37,859,359,807	24.02	7,406,062,510	19.56
長期債務	45,265,422,317	20.98	37,859,356,807	24.02	7,406,065,510	19.56
其他負債	10,045,036,802	4.65	11,679,016,600	7.41	-1,633,979,798	-13.99
遞延負債	3,803,468	0.00	3,314,003	0.00	489,465	14.77
什項負債	10,041,233,334	4.65	11,675,702,597	7.41	-1,634,469,263	-14.00
淨值	155,096,049,772	71.88	105,453,431,787	66.90	49,642,617,985	47.08
基金	80,581,567,404	37.35	71,608,530,428	45.43	8,973,036,976	12.53
基金	80,581,567,404	37.35	71,608,530,428	45.43	8,973,036,976	12.53
公積	11,337,177,712	5.25	11,279,565,589	7.16	57,612,123	0.51
資本公積	11,300,474,422	5.24	11,242,862,299	7.13	57,612,123	0.51
特別公積	36,703,290	0.02	36,703,290	0.02	0	0.00
累積餘絀	24,566,676,588	11.39	22,545,059,054	14.30	2,021,617,534	8.97
累積賸餘	24,566,676,588	11.39	22,545,059,054	14.30	2,021,617,534	8.97
淨值其他項目	38,610,628,068	17.89	20,276,716	0.01	38,590,351,352	190,318.55
累積其他綜合餘絀	38,610,628,068	17.89	20,276,716	0.01	38,590,351,352	190,318.55
合 計	215,773,945,195	100.00	157,620,531,830	100.00	58,153,413,365	36.89

新 北 市 附 屬 作 業 基 金 平

中 華 民 國 108

科 目	合 計		新 北 市 醫 療 作 業 基 金		新 北 市 都 市 更 新 基 金 (新 北 市 住 宅 及 都 市 更 新 基 金)		新 北 市 實 施 平 均 地 權 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	215,773,945,195	100.00	7,629,266,845	100.00	3,883,109,687	100.00	31,614,942,989	100.00
流動資產	25,123,836,890	11.65	1,909,177,475	25.02	1,802,964,826	46.43	19,337,344,851	61.17
現金	19,625,899,966	9.10	1,515,007,052	19.86	1,662,938,481	42.82	14,461,058,603	45.74
應收款項	3,761,009,620	1.74	252,466,818	3.31	81,982,762	2.11	3,357,802,349	10.62
存貨	62,188,884	0.03	62,188,884	0.82	0	0.00	0	0.00
預付款項	1,674,738,420	0.78	79,514,721	1.04	58,043,583	1.50	1,518,483,899	4.80
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,264,481,043	5.68	0	0.00	0	0.00	12,264,481,043	38.79
其他長期投資	7,113,635,875	3.30	0	0.00	0	0.00	7,113,635,875	22.50
長期墊款	92,917,290	0.04	0	0.00	0	0.00	92,917,290	0.29
準備金	5,057,927,878	2.34	0	0.00	0	0.00	5,057,927,878	16.00
不動產、廠房及設備	175,212,967,572	81.20	4,113,946,931	53.92	531,680,263	13.69	3,081,518	0.01
土地	50,896,363,455	23.59	2,962,145,908	38.83	515,518,629	13.28	0	0.00
土地改良物	43,214,255	0.02	1,001,207	0.01	0	0.00	0	0.00
房屋及建築	4,554,681,777	2.11	743,133,593	9.74	41,056	0.00	0	0.00
機械及設備	374,465,869	0.17	282,255,807	3.70	3,789,555	0.10	3,018,353	0.01
交通及運輸設備	56,462,738	0.03	25,322,439	0.33	1,199,696	0.03	7,332	0.00
什項設備	44,996,745	0.02	25,097,548	0.33	11,131,327	0.28	55,833	0.00
租賃資產	53,187,460	0.02	53,187,460	0.70	0	0.00	0	0.00
租賃權益改良	522,395	0.00	522,395	0.01	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	119,189,072,878	55.24	21,280,574	0.28	0	0.00	0	0.00
投資性不動產	1,532,163,469	0.71	0	0.00	1,532,163,469	39.46	0	0.00
投資性不動產	296,904,159	0.14	0	0.00	296,904,159	7.65	0	0.00
建造中之投資性不動產	1,235,259,310	0.57	0	0.00	1,235,259,310	31.81	0	0.00
無形資產	46,539,411	0.02	20,719,377	0.27	15,906,455	0.41	6,946,005	0.02
無形資產	46,539,411	0.02	20,719,377	0.27	15,906,455	0.41	6,946,005	0.02
其他資產	1,593,956,810	0.74	1,585,423,062	20.78	394,674	0.01	3,089,572	0.01
什項資產	1,593,956,810	0.74	1,585,423,062	20.78	394,674	0.01	3,089,572	0.01
合計	215,773,945,195	100.00	7,629,266,845	100.00	3,883,109,687	100.00	31,614,942,989	100.00

附註：信託代理與保證資產(負債)13,759,456,638元。

單位決算
平衡綜計表

年12月31日

(依基金別分列)

單位：新臺幣元

科 目	新北市停車場作業基金		新北市軌道建設發展基金		新北市工業及產業用地開發管理基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	58,388,716,504	100.00	112,819,830,892	100.00	1,438,078,278	100.00
流動資產	548,389,862	0.94	1,523,836,598	1.35	2,123,278	0.15
現金	467,574,247	0.80	1,517,198,305	1.34	2,123,278	0.15
應收款項	67,106,989	0.11	1,650,702	0.00	0	0.00
存貨	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	13,708,626	0.02	4,987,591	0.00	0	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他長期投資	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期墊款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
不動產、廠房及設備	57,834,612,797	99.05	111,293,691,063	98.65	1,435,955,000	99.85
土地	43,544,555,340	74.58	3,874,143,578	3.43	0	0.00
土地改良物	42,213,048	0.07	0	0.00	0	0.00
房屋及建築	3,811,507,128	6.53	0	0.00	0	0.00
機械及設備	76,703,366	0.13	8,698,788	0.01	0	0.00
交通及運輸設備	23,485,256	0.04	6,448,015	0.01	0	0.00
什項設備	4,865,426	0.01	3,846,611	0.00	0	0.00
租賃資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
租賃權益改良	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	10,331,283,233	17.69	107,400,554,071	95.20	1,435,955,000	99.85
投資性不動產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
投資性不動產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
建造中之投資性不動產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	919,157	0.00	2,048,417	0.00	0	0.00
無形資產	919,157	0.00	2,048,417	0.00	0	0.00
其他資產	4,794,688	0.01	254,814	0.00	0	0.00
什項資產	4,794,688	0.01	254,814	0.00	0	0.00
合計	58,388,716,504	100.00	112,819,830,892	100.00	1,438,078,278	100.00

**新北市附屬
作業基金平**
 中華民國 108

科 目	合計		新北市醫療作業基金		新北市都市更新基金 (新北市住宅及都市更新基金)		新北市實施平均地權基金	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
負債	60,677,895,423	28.12	2,482,622,144	32.54	1,076,594,750	27.73	9,002,053,586	28.47
流動負債	5,367,436,304	2.49	795,896,553	10.43	240,123,581	6.18	1,585,889,971	5.02
應付款項	3,797,523,314	1.76	791,996,903	10.38	239,957,981	6.18	343,723,034	1.09
預收款項	1,569,912,990	0.73	3,899,650	0.05	165,600	0.00	1,242,166,937	3.93
長期負債	45,265,422,317	20.98	18,628,182	0.24	293,009,296	7.55	669,482,550	2.12
長期債務	45,265,422,317	20.98	18,628,182	0.24	293,009,296	7.55	669,482,550	2.12
其他負債	10,045,036,802	4.65	1,668,097,409	21.86	543,461,873	14.00	6,746,681,065	21.34
遞延負債	3,803,468	0.00	3,803,468	0.05	0	0.00	0	0.00
什項負債	10,041,233,334	4.65	1,664,293,941	21.81	543,461,873	14.00	6,746,681,065	21.34
淨值	155,096,049,772	71.88	5,146,644,701	67.46	2,806,514,937	72.27	22,612,889,403	71.53
基金	80,581,567,404	37.35	884,295,076	11.59	52,081,570	1.34	2,100,207,318	6.64
基金	80,581,567,404	37.35	884,295,076	11.59	52,081,570	1.34	2,100,207,318	6.64
公積	11,337,177,712	5.25	989,006,810	12.96	70,549,800	1.81	17,242	0.00
資本公積	11,300,474,422	5.24	989,006,810	12.96	70,549,800	1.81	17,242	0.00
特別公積	36,703,290	0.02	0	0.00	0	0.00	0	0.00
累積餘絀	24,566,676,588	11.39	707,221,117	9.27	2,277,080,606	58.64	20,512,664,843	64.88
累積賸餘	24,566,676,588	11.39	707,221,117	9.27	2,277,080,606	58.64	20,512,664,843	64.88
淨值其他項目	38,610,628,068	17.89	2,566,121,698	33.64	406,802,961	10.48	0	0.00
累積其他綜合餘絀	38,610,628,068	17.89	2,566,121,698	33.64	406,802,961	10.48	0	0.00
合計	215,773,945,195	100.00	7,629,266,845	100.00	3,883,109,687	100.00	31,614,942,989	100.00

單位決算
 衡綜計表
 年12月31日

(依基金別分列)
 單位：新臺幣元

科 目	新北市停車場作業基金		新北市軌道建設發展基金		新北市工業及產業用地開發管理基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	4,394,941,348	7.53	43,336,316,776	38.41	385,366,819	26.80
流動負債	430,917,708	0.74	2,140,505,311	1.90	174,103,180	12.11
應付款項	107,236,905	0.18	2,140,505,311	1.90	174,103,180	12.11
預收款項	323,680,803	0.55	0	0.00	0	0.00
長期負債	3,790,350,000	6.49	40,282,952,289	35.71	211,000,000	14.67
長期債務	3,790,350,000	6.49	40,282,952,289	35.71	211,000,000	14.67
其他負債	173,673,640	0.30	912,859,176	0.81	263,639	0.02
遞延負債	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項負債	173,673,640	0.30	912,859,176	0.81	263,639	0.02
淨值	53,993,775,156	92.47	69,483,514,116	61.59	1,052,711,459	73.20
基金	7,912,527,170	13.55	68,580,296,270	60.79	1,052,160,000	73.16
基金	7,912,527,170	13.55	68,580,296,270	60.79	1,052,160,000	73.16
公積	10,277,208,590	17.60	395,270	0.00	0	0.00
資本公積	10,240,505,300	17.54	395,270	0.00	0	0.00
特別公積	36,703,290	0.06	0	0.00	0	0.00
累積餘絀	547,838,982	0.94	521,319,581	0.46	551,459	0.04
累積賸餘	547,838,982	0.94	521,319,581	0.46	551,459	0.04
淨值其他項目	35,256,200,414	60.38	381,502,995	0.34	0	0.00
累積其他綜合餘絀	35,256,200,414	60.38	381,502,995	0.34	0	0.00
合計	58,388,716,504	100.00	112,819,830,892	100.00	1,438,078,278	100.00

本 頁 空 白

丙、特別收入基金
及
資本計畫基金

壹、特別收入基金

一、綜 計 表

本 頁 空 白

新 北 市 附 屬
特 別 收 入 基 金 基 金 來 源

中 華 民 國

基 金 別	預 算 數			決 算 核	
	基 金 來 源	基 金 用 途	賸 餘 (短 絀)	基 金 來 源	基 金 用 途
新北市政府工務局	860,000	860,000	0	833,500	728,294
新北市建築物無障礙設備與設施改善基金	860,000	860,000	0	833,500	728,294
新北市政府教育局	55,032,333,000	55,601,571,000	-569,238,000	57,065,191,891	56,657,755,881
新北市溫馨助學圓夢基金	30,040,000	18,960,000	11,080,000	21,555,513	16,809,714
新北市體育發展基金	53,755,000	53,493,000	262,000	54,484,997	47,393,738
新北市地方教育發展基金	54,948,538,000	55,529,118,000	-580,580,000	56,989,151,381	56,593,552,429
新北市政府勞工局	236,442,000	197,671,000	38,771,000	243,759,155	171,664,593
新北市身心障礙者就業基金	164,502,000	147,922,000	16,580,000	170,378,783	133,864,839
新北市勞工權益基金	71,940,000	49,749,000	22,191,000	73,380,372	37,799,754
新北市政府新聞局	26,950,000	26,922,000	28,000	26,703,290	24,138,112
新北市有線廣播電視事業基金	26,950,000	26,922,000	28,000	26,703,290	24,138,112
新北市政府農業局	10,300,000	10,161,000	139,000	23,510,925	9,714,877
新北市農業發展基金	10,300,000	10,161,000	139,000	23,510,925	9,714,877
新北市政府環境保護局	629,532,000	446,975,000	182,557,000	734,050,037	355,871,823
新北市環境保護基金	629,532,000	446,975,000	182,557,000	734,050,037	355,871,823
新北市政府民政局	3,649,000	40,000	3,609,000	0	0
新北市私立殯葬設施經營管理基金	3,649,000	40,000	3,609,000	0	0
合計	55,940,066,000	56,284,200,000	-344,134,000	58,094,048,798	57,219,873,580

單位決算

、用途及餘絀綜計表

108年度

單位：新臺幣元

定 數	決 算 核 定 數 與 預 算 數 比 較					
賸 餘 (短 絀)	基 金 來 源	基 金 用 途	賸 餘 (短 絀)	期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
105,206	-26,500	-131,706	105,206	4,220,891	0	4,326,097
105,206	-26,500	-131,706	105,206	4,220,891	0	4,326,097
407,436,010	2,032,858,891	1,056,184,881	976,674,010	5,264,630,747	0	5,672,066,757
4,745,799	-8,484,487	-2,150,286	-6,334,201	21,655,533	0	26,401,332
7,091,259	729,997	-6,099,262	6,829,259	23,578,656	0	30,669,915
395,598,952	2,040,613,381	1,064,434,429	976,178,952	5,219,396,558	0	5,614,995,510
72,094,562	7,317,155	-26,006,407	33,323,562	533,112,313	0	605,206,875
36,513,944	5,876,783	-14,057,161	19,933,944	430,995,192	0	467,509,136
35,580,618	1,440,372	-11,949,246	13,389,618	102,117,121	0	137,697,739
2,565,178	-246,710	-2,783,888	2,537,178	79,888,734	0	82,453,912
2,565,178	-246,710	-2,783,888	2,537,178	79,888,734	0	82,453,912
13,796,048	13,210,925	-446,123	13,657,048	59,814,918	0	73,610,966
13,796,048	13,210,925	-446,123	13,657,048	59,814,918	0	73,610,966
378,178,214	104,518,037	-91,103,177	195,621,214	2,349,958,822	0	2,728,137,036
378,178,214	104,518,037	-91,103,177	195,621,214	2,349,958,822	0	2,728,137,036
0	-3,649,000	-40,000	-3,609,000	15,809	0	15,809
0	-3,649,000	-40,000	-3,609,000	15,809	0	15,809
874,175,218	2,153,982,798	935,673,580	1,218,309,218	8,291,642,234	0	9,165,817,452

本 頁 空 白

新北市附屬單位決算
特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算核定數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	-344,134,000	874,175,218	1,218,309,218	-354.02
調整非現金項目	0	548,136,199	548,136,199	0.00
業務活動之淨現金流入(流出)	-344,134,000	1,422,311,417	1,766,445,417	-513.30
其他活動之現金流量				
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	24,087	24,087	0.00
增加短期債務及其他負債	0	24,052,612	24,052,612	0.00
增加其他資產	0	-83,586,731	-83,586,731	0.00
減少短期債務及其他負債	-96,000	-50,374,861	-50,278,861	52,373.81
其他活動之淨現金流入(流出)	-96,000	-109,884,893	-109,788,893	114,363.43
現金及約當現金之淨增(淨減)	-344,230,000	1,312,426,524	1,656,656,524	-481.26
期初現金及約當現金	12,753,927,295	14,419,899,901	1,665,972,606	13.06
期末現金及約當現金	12,409,697,295	15,732,326,425	3,322,629,130	26.77

新北市附屬單位決算
特別收入基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	合計	新北市建築 物無障礙設 備與設施改 善基金	新北市溫馨 助學圓夢基 金	新北市體育 發展基金	新北市地方 教育發展基 金	新北市身心 障礙者就業 基金
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)	874,175,218	105,206	4,745,799	7,091,259	395,598,952	36,513,944
調整非現金項目	548,136,199	192,049	0	0	531,699,217	678,785
業務活動之淨現金流入(流出)	1,422,311,417	297,255	4,745,799	7,091,259	927,298,169	37,192,729
其他活動之現金流量						
減少投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	24,087	0	0	0	0	24,087
增加短期債務及其他負債	24,052,612	0	0	0	0	0
增加其他資產	-83,586,731	0	0	0	-83,524,863	-61,868
減少短期債務及其他負債	-50,374,861	0	0	0	-36,166,312	0
其他活動之淨現金流入(流出)	-109,884,893	0	0	0	-119,691,175	-37,781
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,312,426,524	297,255	4,745,799	7,091,259	807,606,994	37,154,948
期初現金及約當現金	14,419,899,901	3,820,891	21,655,533	23,578,656	11,391,237,088	417,017,172
期末現金及約當現金	15,732,326,425	4,118,146	26,401,332	30,669,915	12,198,844,082	454,172,120

新北市附屬單位決算
特別收入基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	新北市勞工權益 基金	新北市有線廣播 電視事業基金	新北市農業發展 基金	新北市環境保護 基金	新北市私立殯葬 設施經營管理基 金
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	35,580,618	2,565,178	13,796,048	378,178,214	0
調整非現金項目	5,932,000	-25,284	11,032	9,648,400	0
業務活動之淨現金流入(流出)	41,512,618	2,539,894	13,807,080	387,826,614	0
其他活動之現金流量					
減少投資、長期應收款	0	0	0	0	0
項、貸墊款及準備金					
增加短期債務及其他負債	0	0	22,076,014	1,976,598	0
增加其他資產	0	0	0	0	0
減少短期債務及其他負債	0	0	-8,600,174	-5,608,375	0
其他活動之淨現金流入(流出)	0	0	13,475,840	-3,631,777	0
現金及約當現金之淨增(淨減)	41,512,618	2,539,894	27,282,920	384,194,837	0
期初現金及約當現金	96,068,993	79,914,018	62,279,053	2,324,312,688	15,809
期末現金及約當現金	137,581,611	82,453,912	89,561,973	2,708,507,525	15,809

新北市附屬
特別收入基金

中華民國108年

科 目	本 年 度 決 算 核 定 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	665,791,191,840	100.00	136,843,754,462	100.00	528,947,437,378	386.53
流動資產	16,992,155,847	2.55	15,589,207,422	11.39	1,402,948,425	9.00
現金	15,732,326,425	2.36	14,419,899,901	10.54	1,312,426,524	9.10
應收款項	477,319,286	0.07	172,524,340	0.13	304,794,946	176.67
預付款項	782,510,136	0.12	996,783,181	0.73	-214,273,045	-21.50
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	46,917,045	0.01	65,624,163	0.05	-18,707,118	-28.51
長期貸款	1,691,348	0.00	1,715,435	0.00	-24,087	-1.40
準備金	45,225,697	0.01	63,908,728	0.05	-18,683,031	-29.23
其他資產	648,752,118,948	97.44	121,188,922,877	88.56	527,563,196,071	435.32
什項資產	648,752,118,948	97.44	121,188,922,877	88.56	527,563,196,071	435.32
合 計	665,791,191,840	100.00	136,843,754,462	100.00	528,947,437,378	386.53

附註:1.信託代理與保證資產(負債)140,178,465元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項96,021,452,300元。

單位決算
平衡綜計表

(依科目分列)

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 核 定 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	656,625,374,388	98.62	128,552,112,228	93.94	528,073,262,160	410.79
流動負債	7,423,938,163	1.11	6,785,280,063	4.96	638,658,100	9.41
應付款項	7,419,916,289	1.11	6,782,072,853	4.96	637,843,436	9.40
預收款項	4,021,874	0.00	3,207,210	0.00	814,664	25.40
其他負債	649,201,436,225	97.51	121,766,832,165	88.98	527,434,604,060	433.15
什項負債	649,201,436,225	97.51	121,766,832,165	88.98	527,434,604,060	433.15
基金餘額	9,165,817,452	1.38	8,291,642,234	6.06	874,175,218	10.54
基金餘額	9,165,817,452	1.38	8,291,642,234	6.06	874,175,218	10.54
基金餘額	9,165,817,452	1.38	8,291,642,234	6.06	874,175,218	10.54
合 計	665,791,191,840	100.00	136,843,754,462	100.00	528,947,437,378	386.53

新 北 市 附 屬
特 別 收 入 基 金

中 華 民 國 108

科 目	合 計		新 北 市 建 築 物 無 障 礙 設 備 與 設 施 改 善 基 金		新 北 市 溫 馨 助 學 圓 夢 基 金		新 北 市 體 育 發 展 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	665,791,191,840	100.00	4,326,097	100.00	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00
流動資產	16,992,155,847	2.55	4,326,097	100.00	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00
現金	15,732,326,425	2.36	4,118,146	95.19	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00
應收款項	477,319,286	0.07	207,951	4.81	0	0.00	0	0.00
預付款項	782,510,136	0.12	0	0.00	0	0.00	0	0.00
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	46,917,045	0.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸款	1,691,348	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	45,225,697	0.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	648,752,118,948	97.44	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	648,752,118,948	97.44	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合 計	665,791,191,840	100.00	4,326,097	100.00	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00
負 債	656,625,374,388	98.62	0	0.00	0	0.00	0	0.00
流動負債	7,423,938,163	1.11	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付款項	7,419,916,289	1.11	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	4,021,874	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	649,201,436,225	97.51	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項負債	649,201,436,225	97.51	0	0.00	0	0.00	0	0.00
基金餘額	9,165,817,452	1.38	4,326,097	100.00	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00
基金餘額	9,165,817,452	1.38	4,326,097	100.00	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00
基金餘額	9,165,817,452	1.38	4,326,097	100.00	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00
合 計	665,791,191,840	100.00	4,326,097	100.00	26,401,332	100.00	30,669,915	100.00

附註:1.信託代理與保證資產(負債)140,178,465元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項96,021,452,300元。

單位決算
平衡綜計表

(依基金別分列)

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	新北市地方教育發展基金		新北市身心障礙者就業基金		新北市勞工權益基金		新北市有線廣播電視事業基金	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產	662,219,441,841	100.00	468,086,232	100.00	137,697,739	100.00	82,453,912	100.00
流動資產	13,422,168,901	2.03	466,323,179	99.62	137,697,739	100.00	82,453,912	100.00
現金	12,198,844,082	1.84	454,172,120	97.03	137,581,611	99.92	82,453,912	100.00
應收款項	440,814,683	0.07	12,151,059	2.60	116,128	0.08	0	0.00
預付款項	782,510,136	0.12	0	0.00	0	0.00	0	0.00
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	45,225,697	0.01	1,691,348	0.36	0	0.00	0	0.00
長期貸款	0	0.00	1,691,348	0.36	0	0.00	0	0.00
準備金	45,225,697	0.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	648,752,047,243	97.97	71,705	0.02	0	0.00	0	0.00
什項資產	648,752,047,243	97.97	71,705	0.02	0	0.00	0	0.00
合計	662,219,441,841	100.00	468,086,232	100.00	137,697,739	100.00	82,453,912	100.00
負債	656,604,446,331	99.15	577,096	0.12	0	0.00	0	0.00
流動負債	7,421,971,176	1.12	577,096	0.12	0	0.00	0	0.00
應付款項	7,417,949,302	1.12	577,096	0.12	0	0.00	0	0.00
預收款項	4,021,874	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	649,182,475,155	98.03	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項負債	649,182,475,155	98.03	0	0.00	0	0.00	0	0.00
基金餘額	5,614,995,510	0.85	467,509,136	99.88	137,697,739	100.00	82,453,912	100.00
基金餘額	5,614,995,510	0.85	467,509,136	99.88	137,697,739	100.00	82,453,912	100.00
基金餘額	5,614,995,510	0.85	467,509,136	99.88	137,697,739	100.00	82,453,912	100.00
合計	662,219,441,841	100.00	468,086,232	100.00	137,697,739	100.00	82,453,912	100.00

新北市附屬單位決算
特別收入基金平衡綜計表

（依基金別分列）

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	新北市農業發展基金		新北市環境保護基金		新北市私立殯葬設施經營管理基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	89,561,973	100.00	2,732,536,990	100.00	15,809	100.00
流動資產	89,561,973	100.00	2,732,536,990	100.00	15,809	100.00
現金	89,561,973	100.00	2,708,507,525	99.12	15,809	100.00
應收款項	0	0.00	24,029,465	0.88	0	0.00
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合計	89,561,973	100.00	2,732,536,990	100.00	15,809	100.00
負債	15,951,007	17.81	4,399,954	0.16	0	0.00
流動負債	1,054,760	1.18	335,131	0.01	0	0.00
應付款項	1,054,760	1.18	335,131	0.01	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	14,896,247	16.63	4,064,823	0.15	0	0.00
什項負債	14,896,247	16.63	4,064,823	0.15	0	0.00
基金餘額	73,610,966	82.19	2,728,137,036	99.84	15,809	100.00
基金餘額	73,610,966	82.19	2,728,137,036	99.84	15,809	100.00
基金餘額	73,610,966	82.19	2,728,137,036	99.84	15,809	100.00
合計	89,561,973	100.00	2,732,536,990	100.00	15,809	100.00

貳、資本計畫基金

一、綜 計 表

本 頁 空 白

中華民國

第 32 頁

單位決算

、用途及餘絀綜計表

108年度

單位：新臺幣元

定 數 決 算 核 定 數 與 預 算 數 比 較				期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
賸 (短 絀)	基 金 來 源	基 金 用 途	賸 (短 絀)			
1,953,163,488	12,069,245,994	11,382,842,506	686,403,488	34,377,085,784	0	36,330,249,272
1,953,163,488	12,069,245,994	11,382,842,506	686,403,488	34,377,085,784	0	36,330,249,272
1,953,163,488	12,069,245,994	11,382,842,506	686,403,488	34,377,085,784	0	36,330,249,272

新北市附屬單位決算
資本計畫基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 核 定 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	1,266,760,000	1,953,163,488	686,403,488	54.19
調整非現金項目	-1,442,741,000	5,708,201,445	7,150,942,445	-495.65
業務活動之淨現金流入(流出)	-175,981,000	7,661,364,933	7,837,345,933	-4,453.52
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	810,000	46,961,381	46,151,381	5,697.70
增加其他資產	0	-6,825,512,882	-6,825,512,882	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-46,961,381	-46,961,381	0.00
其他活動之淨現金流入(流出)	810,000	-6,825,512,882	-6,826,322,882	-842,755.91
現金及約當現金之淨增(淨減)	-175,171,000	835,852,051	1,011,023,051	-577.16
期初現金及約當現金	176,099,105	14,977,010	-161,122,095	-91.50
期末現金及約當現金	928,105	850,829,061	849,900,956	91,573.79

附註：本年度舉新還舊104億元。

新北市附屬單位決算
資本計畫基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	新北市公共建設用地基金
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	1,953,163,488	1,953,163,488
調整非現金項目	5,708,201,445	5,708,201,445
業務活動之淨現金流入(流出)	7,661,364,933	7,661,364,933
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	46,961,381	46,961,381
增加其他資產	-6,825,512,882	-6,825,512,882
減少短期債務及其他負債	-46,961,381	-46,961,381
其他活動之淨現金流入(流出)	-6,825,512,882	-6,825,512,882
現金及約當現金之淨增(淨減)	835,852,051	835,852,051
期初現金及約當現金	14,977,010	14,977,010
期末現金及約當現金	850,829,061	850,829,061

附註：本年度舉新還舊104億元。

新北市附屬
資本計畫基金

中華民國108年

科 目	本 年 度 決 算 核 定 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	36,394,899,288	100.00	34,447,991,855	100.00	1,946,907,433	5.65
流動資產	29,569,386,406	81.25	34,447,991,855	100.00	-4,878,605,449	-14.16
現金	850,829,061	2.34	14,977,010	0.04	835,852,051	5,580.90
應收款項	141,651,836	0.39	126,613,084	0.37	15,038,752	11.88
存貨	28,573,160,375	78.51	34,155,366,980	99.15	-5,582,206,605	-16.34
預付款項	3,745,134	0.01	151,034,781	0.44	-147,289,647	-97.52
其他資產	6,825,512,882	18.75	0	0.00	6,825,512,882	0.00
什項資產	6,825,512,882	18.75	0	0.00	6,825,512,882	0.00
合 計	36,394,899,288	100.00	34,447,991,855	100.00	1,946,907,433	5.65

單位決算
平衡綜計表

(依科目分列)

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 核 定 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	64,650,016	0.18	70,906,071	0.21	-6,256,055	-8.82
流動負債	63,840,016	0.18	70,096,071	0.20	-6,256,055	-8.92
應付款項	63,840,016	0.18	69,930,564	0.20	-6,090,548	-8.71
預收款項	0	0.00	165,507	0.00	-165,507	-100.00
其他負債	810,000	0.00	810,000	0.00	0	0.00
什項負債	810,000	0.00	810,000	0.00	0	0.00
基金餘額	36,330,249,272	99.82	34,377,085,784	99.79	1,953,163,488	5.68
基金餘額	36,330,249,272	99.82	34,377,085,784	99.79	1,953,163,488	5.68
基金餘額	36,330,249,272	99.82	34,377,085,784	99.79	1,953,163,488	5.68
合 計	36,394,899,288	100.00	34,447,991,855	100.00	1,946,907,433	5.65

新北市附屬單位決算
資本計畫基金平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	合 計		新 北 市 公 共 建 設 用 地 基 金	
	金 額	%	金 額	%
資產	36,394,899,288	100.00	36,394,899,288	100.00
流動資產	29,569,386,406	81.25	29,569,386,406	81.25
現金	850,829,061	2.34	850,829,061	2.34
應收款項	141,651,836	0.39	141,651,836	0.39
存貨	28,573,160,375	78.51	28,573,160,375	78.51
預付款項	3,745,134	0.01	3,745,134	0.01
其他資產	6,825,512,882	18.75	6,825,512,882	18.75
什項資產	6,825,512,882	18.75	6,825,512,882	18.75
合 計	36,394,899,288	100.00	36,394,899,288	100.00
負債	64,650,016	0.18	64,650,016	0.18
流動負債	63,840,016	0.18	63,840,016	0.18
應付款項	63,840,016	0.18	63,840,016	0.18
預收款項	0	0.00	0	0.00
其他負債	810,000	0.00	810,000	0.00
什項負債	810,000	0.00	810,000	0.00
基金餘額	36,330,249,272	99.82	36,330,249,272	99.82
基金餘額	36,330,249,272	99.82	36,330,249,272	99.82
基金餘額	36,330,249,272	99.82	36,330,249,272	99.82
合 計	36,394,899,288	100.00	36,394,899,288	100.00

