

中華民國 109 年度

( 109 年 1 月 1 日 至 109 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109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 - 30

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



# 中華民國109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18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、11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。
- (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」、「空氣污染防治法」、「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。

(十一)新北市原住民族就業基金：依據「新北市保障原住民族就業自治條例」規定，辦理促進本市原住民就業等相關事宜。

### 三、資本計畫基金

新北市公共建設用地基金：主要係為加速公共建設及用地取得，以利本市重大建設之推動。



## 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109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14億7,588萬元，決算數15億5,555萬5,547元，較預算數增加7,967萬5,547元。主要係因門診人次增加所致。
- 2.住院醫療收入：預算數7億1,360萬元，決算數7億4,719萬658元，較預算數增加3,359萬658元。主要係因住院人日收費情形核實認列。
- 3.衛生保健收入：預算數9,890萬元，決算數1億422萬6,958元，較預算數增加532萬6,958元。主要係因兵役體檢及農漁民健檢增加所致。
- 4.其他醫療收入：預算數2,000萬元，決算數2,898萬21元，較預算數增加898萬21元。主要係因伙食收入及健保品質款等增加所致。

#### (二)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6,270萬8,000元，決算數5,741萬2,644元，較預算數減少529萬5,356元。主要係因輔導民間推動都市更新委託技術服務案，實作實算費用包含輔導3個社區推動都市更新，擬訂都市更新事業計畫及權利變換計畫，因部分社區尚需整合意見，致預算執行落後。
- 2.城鄉資訊系統整合規劃：預算數416萬9,000元，決算數460萬267元，較預算數增加43萬1,267元。主要係因城鄉圖台升級暨系統功能擴充整合推動(第一期)案後續維護及新案資料建置作業，係屬開口合約採實支實付，本年度分區交辦案件較預期高。
- 3.協助民間更新及整建維護補助：預算數4,605萬7,000元，決算數3,084萬1,920元，較預算數減少1,521萬5,080元。主要係因新北市都市更新整建維護實質補助計畫-電梯特快車方案，實際執行及推廣上，需由民眾自行訪價及簽約辦理，惟目前補助措施僅以兩年為限，且多數案件仍有老舊公寓法定空間不足及涉及社區整合

意願等問題，截至年底申請案2件，其中1件目前施工中，預計延至110年度核撥款項。

- 4.環境景觀改善工程：預算數1,752萬9,000元，決算數3,382萬3,060元，較預算數增加1,629萬4,060元。主要係因特色公園共融式遊戲場域示範改造計畫各公所於109年1月辦理補助案核銷轉正事宜，本案含工程施作，需配合相關工程作業執行。
- 5.城鄉發展推動計畫：預算數521萬元，決算數429萬4,573元，較預算數減少91萬5,427元。主要係因新北市都市計畫容積移轉協助審查案因招標過程廢標，於109年3月23日始完成決標，致實際執行較預期落後。
- 6.住宅發展推動計畫：預算數3億7,623萬6,000元，決算數2億6,702萬7,420元，較預算數減少1億920萬8,580元。主要係因租金補貼計畫中央擴大補貼市款戶數，由基金支應之實際執行數較預期低。
- 7.一般行政費用：預算數4,757萬4,000元，決算數5,816萬8,570元，較預算數增加1,059萬4,570元。主要係因社會住宅完工後移入財產，攤提折舊費用較預期高。

### (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85億元，決算數30億4,000萬3,168元，較預算數減少54億5,999萬6,832元。主要係因本案所屬都市計畫主要計畫及細部計畫未於原定期程109年5月發布，嗣分別於同年8月4日及5日始發布實施，第一區重劃計畫書於同年8月24日至9月23日辦理公告，地上物拆遷補償公告自同年9月28日至10月28日，並於同年12月22日至31日辦理發價作業，惟區內地上物拆遷補償費異議案件量大，導致補償費發放金額未如預期，致決算數較預算數低。
- 2.新、泰塭仔圳地區(第二區)市地重劃計畫：預算數1億8,000萬元，決算數216萬7,434元，較預算數減少1億7,783萬2,566元。主要係因本案所屬都市計畫主要計畫及細部計畫未於原定期程109年5月發布，嗣分別於同年8月4日及5日始發布實施，配合第一區辦理時程，避免同時開發造成衝擊，故第二區重劃計畫書於同年12月25日公告，而無法依原訂期程辦理地上物補償費發放作

業，致決算數較預算數低，惟為加速推動本案，刻正辦理地籍整理、測量及查估等相關作業。

3. 林口工一市地重劃計畫：預算數18億1,602萬1,000元，決算數6億7,827萬6,534元，較預算數減少11億3,774萬4,466元。主要係因本計畫109年度經費中之工程預定支用數係依本府新建工程處提供預估該年度工程施作進度所編列，惟因地下廢棄物致影響工程進度，僅核銷6億3,906萬9,889元，致決算數較預算數低。
4. 板橋埔墘4-7區區段徵收計畫：預算數11億3,835萬5,000元，決算數-802萬6,134元，較預算數減少11億4,638萬1,134元。主要係因本案細部計畫原預計106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，爰改由實施平均地權計畫辦理區段徵收農林改良物查估及工程委託規劃設計與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，本案已多次與陳情人溝通協調仍未果，爰奉准於未獲具體方案及各方共識前，調整本案開發時序，並自110年起暫停編列預算。
5. 新店十四張(B單元)區段徵收計畫：預算數40億6,271萬元，決算數705萬4,861元，較預算數減少40億5,565萬5,139元。主要係因本案都市計畫原預計108年12月審定，惟至109年1月14日方經內政部都市計畫委員會審議通過後，續依會議決議辦理再公展；公展後之都市計畫於109年11月20日經新北市都市計畫委員會審議通過，續於110年1月4日提報內政部，刻由該部審議中。前開都市計畫因未能按原預計期程審定，原定於109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僱人員薪資及加班費用暨相關業務費用，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。
6. 新店F單元區段徵收計畫：預算數716萬7,000元，決算數145萬7,730元，較預算數減少570萬9,270元。主要係因本案都市計畫原配合公益性及必要性報告於108年11月提送內政部土地徵收審議小組，並於109年4月8日召開第1次專案小組後，歷經該部多次退補，故原定109年辦理之區段徵收相關作業期程亦僅得配合順延，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。

7.新店J單元區段徵收計畫:預算數313萬4,000元，決算數116萬8,664元，較預算數減少196萬5,336元。主要係因本案都市計畫原配合公益性及必要性報告於108年12月提送內政部土地徵收審議小組，並於109年4月8日召開第1次專案小組後，歷經該部多次退補，故原定109年辦理之區段徵收相關作業期程亦僅得配合順延，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。

8.中和秀朗橋北側區段徵收計畫:預算數603萬6,000元，決算數86萬8,581元，較預算數減少516萬7,419元。主要係因本案都市計畫之細部計畫原配合水利署調整河川區域線公告時間預計於109年10月發布實施，惟前開河川線調整公告至同年5月27日完成，致案屬細部計畫延至同年12月3日發布實施，故109年原排定辦理之區段徵收相關作業期程僅得順延，爰現行僅核銷暫僱人員薪資、加班費用及工程委託規劃設計相關業務費用，後續將俟區段徵收之抵價地比例併公益性及必要性報告審定後，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18億3,011萬3,000元，決算數18億1,761萬3,426元，較預算數減少1,249萬9,574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及更新設施(備)所需經費、房屋稅納入經營成本等因素，致多處停車場設算後權利金減少，以及受疫情影響減收部分停車場權利金，致權利金收入未達原估算金額。

2.徵收收入：預算數2,500萬元，決算數2,043萬6,742元，較預算數減少456萬3,258元。主要係存入6件停車空間代金收入，因該收入屬無法預期收入，致實際數較預算數減少。

3.其他業務收入：預算數14億8,393萬8,000元，決算數5億8,616萬7,122元，較預算數減少8億9,777萬878元。主要係因其他補助收入之前瞻基礎建設-城鄉建設-改善停車問題計畫補助，依工進請款致實際數較預算數減少。

4.其他業務外收入：預算數2,486萬8,000元，決算數8,173萬6,825

元，較預算數增加5,686萬8,825元。主要係因存入警察局車輛拍賣收入、法務部行政執行案件、工本費收入及停車場委外廠商繳回未施作項目款項、服務品質費用及房屋稅等，致實際數較預算數增加。

5.行銷及業務費用：預算數20億5,265萬6,000元，決算數21億7,290萬1,494元，較預算數增加1億2,024萬5,494元。主要係因捷運轉乘補貼計畫依業務實際狀況撥付及已完工停車場轉列財產提列所需之折舊費用，致實際數較預算數增加。

6.管理及總務費用：預算數5,068萬2,000元，決算數4,096萬7,765元，較預算數減少971萬4,235元。主要係因職員薪資依實際人員核實支用所致。

#### (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33億3,430萬7,260元，包括本年度法定預算數32億3,520萬元及以前年度保留數9,910萬7,260元，決算數33億3,092萬4,670元，較可用預算數減少338萬2,590元。本計畫本路段經交通部核准於109年1月31日營運通車，並辦理土建各工程標驗收工作及機電系統RAM（可靠度、可用度、可維修度）展現。

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37億8,957萬3,000元，包括本年度法定預算數37億8,940萬3,000元及以前年度保留數17萬元，決算數36億2,937萬6,117元，較可用預算數減少1億6,019萬6,883元。本計畫本市端永和段CQ850區段標：主要施作項目為LG05站主體工程，站體月台層中版、側牆鋼筋模板混凝土作業、潛盾發進作業、CP6（中山路二段）聯通道中間柱作業、地盤改良作業、淺挖覆工作業及鄰房安全監測。中和段CQ861區段標：主要施作項目為LG06站主體工程，持續進行站體東側工作井設備層樓版鋼筋模版施作、上月台層樓版鋼筋及模版混凝土施作、上月台層側牆鋼筋及模版混凝土施作、下月台層月台施作、出入口A底版防水膜、保護混凝土施作及工地即時監控系統（交通部分）。CQ860區段標：主要施作項目為CQ862子標中間樁、構造物開挖施作、覆工系統施

作、支撐架設施作、臨時排水施作、第二單元底版施作及連續壁打除；CQ863子標連城路（員山路至連城路569巷）構造物開挖及支撐架設施作；CQ872子標進行構造物開挖施作、覆工系統、支撐架設施作及連續壁打除及第16單元支線軌道層底版施作。土城區CQ870區段標：主要施作項目為測量導線點佈設、東側道路區樁頭打除及開挖作業、儲車廠區樁頭打除及開挖作業、儲車廠區噴漿護坡作業、儲車廠區構台及結構作業、扇形區祛水作業、維修工廠地錨及結構作業、車站區結構側牆及中版作業、車站區支撐拆除作業、明挖覆蓋隧道區結構底版及側牆作業。

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2,702萬3,360元，包括本年度法定預算數1,268萬元及以前年度保留數1,434萬3,360元，決算數603萬3,251元，較可用預算數減少2,099萬109元。本計畫新莊機廠土木工程部分，CK571A標目前辦理軌道標工程檢查及軌道標點移交；機廠機電工程部分，目前CK379B機廠設備刻正進行清潔保養及驗收前準備，CK373A供電系統刻正進行竣工前準備作業。
4. 淡海輕軌運輸系統：可用預算數11億6,040萬2,688元，包括本年度法定預算數11億3,218萬3,000元及以前年度保留數2,821萬9,688元，決算數11億995萬9,426元，較可用預算數減少5,044萬3,262元。本計畫第一期工程綠山線經交通部核准於107年12月24日營運通車；第一期工程藍海線於109年5月6日完成系統整合測試及同年6月17日完成穩定性測試，另於同年8月30日完成初勘及同年10月16日完成履勘，並於同年11月4日獲交通部同意准予營運，於同年11月15日正式通車營運。
5. 捷運三鶯線建設計畫：可用預算數55億7,970萬771元，包括本年度法定預算數34億7,127萬4,000元及以前年度保留數21億842萬6,771元，決算數53億2,989萬9,926元，較可用預算數減少2億4,980萬845元。本計畫第一階段土地已完成用地取得，第二階段公有土地刻正辦理土地撥用事宜；第二階段私有土地，路線段私有土地已完成用地取得；另土開基地LB02、LB06、LB07已完成用地

取得，LB05及機廠於109年7月23日及24日召開協議價購會議，LB11於同年11月30日召開協議價購會議，刻正與土地所有權人辦理協議價購暨契約簽訂事宜，未同意協議價購者，報請內政部辦理徵收作業。LB12刻正辦理市價審查事宜，預計於110年6月底前召開協議價購會議。另目前IV&V獨立驗證與認證技術服務已完成每季工作報告，統包廠商已完成機電期末細部設計，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，跨三峽河及國道三號高架橋施作。

- 6.安坑輕軌建設計畫：可用預算數29億3,944萬5,739元，包括本年度法定預算數26億2,451萬6,000元、以前年度保留數583萬1,422元及本年度奉准先行辦理數3億909萬8,317元，決算數28億5,720萬168元，較可用預算數減少8,224萬5,571元。本計畫現階段因受「一例一休」及用地交付延遲影響，依目前排程，機電系統於111年度進行設備安裝與測試，並於111年度達完工通車營運目標。
- 7.捷運汐止民生線建設計畫：可用預算數594萬4,037元，包括本年度法定預算數500萬元及以前年度保留數94萬4,037元，決算數51萬1,138元，較可用預算數減少543萬2,899元。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市計畫變更契約費用。汐民線第二期路線環境影響評估委託技術服務案，於109年12月9日撥付臺北市政府捷運工程局109年度分攤經費51萬2,788元，於同年4月20日申請退還「捷運汐止民生線-大同路與新台五路先期工程」營建工程空氣污染防制費退費1,650元，保留數43萬2,899元，於109年度終了，因屆滿4年而未動用預算，故不再辦理保留。另捷運汐止民生線新北市段周邊土地開發修正計畫案，同年7月14日完成簽辦契約用印事宜，原預計同年12月完成工作執行計畫書及期末報告書審查，撥付427萬1,250元，惟受基隆輕軌影響，於同年10月13日由交通部召會將基隆輕軌與汐止至東湖段（汐東捷運）整併，遂於同年11月24日發文決策通知廠商啟動履約工作項目，故實際執行數不如預期。
- 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5億1,311萬2,000元，包括本年度法定預算數5億1,282萬3,000元及以前年度保留數28萬9,000元，決算數5億966萬5,874元，較可用預算數減少344萬6,126元。本計畫主體工程細部設計DQ125標及DQ126標於109年3月6日完成土建標第1次設計成果文件提送，同年6月4日完成土建標期終設計成果文件提送，另同年7月3日完成水電環控工程標（含BMS）期終設計成果文件提送，同年7月3日完成電梯與電扶梯工程標期終設計成果文件提送，同年10月31日完成施工區段標招標文件提送。另都市計畫變更案已報請內政部審議，並於同年2月21日及6月11日由內政部都委會召開專案小組審議，同年12月8日經內政部都市計畫委員會審議通過，除LG11站外，其餘皆依內政部都市計畫委員會小組審查意見修正，再送本市都市計畫委員會小組審議，再重新公展。

- 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：可用預算數1億7,933萬9,016元，包括本年度法定預算數1億7,700萬元及以前年度保留數233萬9,016元，決算數1億7,828萬8,282元，較可用預算數減少105萬734元。本計畫內政部都市計畫委員會於109年3月24日第965次大會決議修正後通過，於同年7月8日起都市計畫再行公開展覽30天，於同年7月31日「變更三重都市計畫細部計畫（第一階段）（配合臺北捷運系統環狀線第二階段）」核定實施（Y19B站），於同年10月26日「變更大漢溪北都市計畫（第一階段）（三重及蘆洲地區）配合臺北捷運系統環狀線第二階段（Y20、Y21、Y22、Y23站）」案發布實施。另主體工程細部設計於同年2月21日完成土建標第1次設計成果文件提送，同年4月6日完成補充測量及交通量調查成果文件提送，同年6月1日完成建物識別、補充管線及地質調查成果文件提送，同年7月29日完成水電環控工程標（含BMS）第一次設計成果文件提送，同年11月25日完成土建標期終設計成果文件提送，同年12月11日完成水電環控工程標（含BMS）期終設計成果文件提送。

- 10.臺北捷運系統環狀線建設計畫（第一階段）秀朗橋站（Y8）、景平站（Y9）、中和站（Y11）、橋和站（Y12）、中原站（Y13）、板橋站（Y15）捷運共



構及土地開發計畫：可用預算數10億1,309萬7,000元，決算數5億16萬6,101元，較可用預算數減少5億1,293萬899元。本計畫土地開發共構部分係委託臺北市政府辦理，目前刻正分段辦理工程驗收及改善作業，僅部分完成計價請款，故決算數較預算數減少，將促請臺北市政府儘速完成驗收，以利撥款作業。

(六)新北市工業及產業用地開發管理基金：

- 1.新北市新店區寶高智慧產業園區設置計畫：預算數17億7,104萬8,000元，決算數15億2,809萬6,388元，較預算數減少2億4,295萬1,612元。主要係廠商請款文件整備情形不如預期，爰未按預定期程撥付款項，截至年底工程實際進度89.57%，預計於110年完工。
- 2.新北市工業區立體化方案：預算數120萬元，決算數1億1,879萬3,741元，較預算數增加1億1,759萬3,741元。主要係依據「新北市工業區立體化方案」規定，以繳納回饋金方式取得容積獎勵額度收取都市計畫變更回饋代金收入，原預算未編列，係採併入決算辦理。

## 二、特別收入基金

茲就本市11個特別收入基金109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63萬3,060元，較預算數減少18萬3,940元。主要係因委託專業廠商協助辦理本市集合住宅無障礙設施及設備勘檢採購案依實際施作數量核實付款，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撙節開支。
- 2.一般行政管理計畫：預算數4萬3,000元，決算數4萬2,215元，較預算數減少785元。主要係印製年度預(決)算書相關費用核實付款並撙節開支。

(二)新北市溫馨助學圓夢基金：

- 1.獎勵計畫：預算數1,872萬9,000元，決算數1,456萬6,400元，較預算數減少416萬2,600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3,469元，較預算數減少

1,531 元。主要係因預決算書印製費用較預期減少所致。

(三)新北市體育發展基金：

- 1.一般行政管理計畫：預算數 2,821 萬元，決算數 2,519 萬 3,929 元，較預算數減少 301 萬 6,071 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 2,515 萬 8,000 元，決算數 2,188 萬 7,491 元，較預算數減少 327 萬 509 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 99 億 8,220 萬 7,000 元，決算數 101 億 453 萬 6,941 元，較預算數增加 1 億 2,232 萬 9,941 元。主要係因部分學校用人費用不足及部分統籌經費(退休金等)原編列於教育局「一般行政管理計畫」項下，實際執行，以併入學校「高中及高職教育計畫」決算方式辦理，故實際執行數較預算數增加。
- 2.國民教育計畫：預算數 362 億 6,272 萬 2,000 元，決算數 367 億 1,965 萬 1,870 元，較預算數增加 4 億 5,692 萬 9,870 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)原編列於教育局「特殊教育計畫」及「一般行政管理計畫」項下，實際執行，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 45 億 5,200 萬 1,000 元，決算數 49 億 9,689 萬 8,205 元，較預算數增加 4 億 4,489 萬 7,205 元。主要係因辦理教育部各項幼兒就學補助及育兒津貼-2-4 歲育兒津貼計畫，依實際申請人數補助，故實際執行數較預算數增加。
- 4.特殊教育計畫：預算數 7 億 3,267 萬 3,000 元，決算數 4 億 4,371 萬 1,572 元，較預算數減少 2 億 8,896 萬 1,428 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」之預算原編列於教育局「特殊教育計畫」項下，實際執行，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 3,456 萬元，決算數 2 億 3,748 萬 4,156 元，較預算數增加 292 萬 4,156 元。主要係因教育部補助「109 年度樂齡學習工作計畫」未列入本年度預算，實際執行，以併入教育局「社會教育計畫」決算方式辦理，故實際執行數較預算數增加。

6.體育及衛生教育計畫：預算數 10 億 3,139 萬 4,000 元，決算數 11 億 8,932 萬 9,171 元，較預算數增加 1 億 5,793 萬 5,171 元。主要係因 109 年度以基金賸餘支應低收入戶、中低收入戶、身心障礙及家庭突遭變故學生餐費，故實際執行數較預算數增加。

7.其他教育計畫：預算數 3,283 萬元，決算數 2,912 萬 2,937 元，較預算數減少 370 萬 7,063 元。主要係因推動私立高級中等學校學務創新人力計畫因應疫情日趨嚴峻，考量學校師生安全決定各項活動停辦，故實際執行數較預算數減少。

8.一般行政管理計畫：預算數 25 億 7,854 萬元，決算數 25 億 6,143 萬 3,929 元，較預算數減少 1,710 萬 6,071 元。主要係因部分統籌經費(退休金等)及人事費，預算編列於教育局，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 61 億 4,926 萬 7,566 元，包括本年度法定預算數 36 億 7,419 萬元、本年度奉准先行辦理數 12 億 8,796 萬 1,332 元及以前年度保留數 11 億 8,711 萬 6,234 元，決算數 54 億 666 萬 6,041 元，較可用預算數減少 7 億 4,260 萬 1,525 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 4,196 萬 5,000 元，決算數 3,471 萬 3,837 元，較預算數減少 725 萬 1,163 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。

2.一般行政管理計畫：預算數 736 萬 3,000 元，決算數 729 萬 1,869 元，較預算數減少 7 萬 1,131 元。主要係因加班費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 1 億 25 萬 7,000 元，決算數 9,348 萬 1,382 元，較預算數減少 677 萬 5,618 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 5,785 萬 7,000 元，決算數 4,048 萬 5,698 元，較預算數減少 1,737 萬 1,302 元。主要係因「失業勞工子女生活扶助補助實施計畫」之實際補助數低於預估數所致。

2.一般行政管理計畫：預算數 6 萬 9,000 元，決算數 5 萬 2,676 元，較預算數減少 1 萬 6,324 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 2,484 萬元，決算數 2,206 萬 3,667 元，較預算數減少 277 萬 6,333 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、無線電視轉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，核實執行。

2.一般行政管理計畫：預算數 197 萬 3,000 元，決算數 174 萬 1,830 元，較預算數減少 23 萬 1,170 元，主要係因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 1,065 萬 7,000 元，決算數 884 萬 7,571 元，較預算數減少 180 萬 9,429 元，主要係因 109 年度入侵紅火蟻全面防治僅辦理 1 次，防治勞務費用及藥劑採購經費減少支出所致。

(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 3 億 3,330 萬 8,174 元，包括本年度法定預算數 1 億 3,036 萬 3,000 元、本年度奉准先行辦理數 7,516 萬 9,600 元及以前年度保留數 1 億 2,777 萬 5,574 元，決算數 2 億 4,251 萬 2,473 元，較可用預算數減少 9,079 萬 5,701 元。主要係因深坑區域性資源循環中心新建工程完成地形測量、地質鑽探及建築前期規劃，其他工項持續辦理中；新北市貢寮區行政大樓興建工程案，本案為分攤經費，工程由本市貢寮區公所主政委託本府新建工程處辦理，款項已預付予該處，依工程估驗進度核銷轉

正；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，刻正進行工程施作，第二期工程委託技術服務案刻正辦理規劃設計；109 年各區清潔隊改善工程委託設計監造案及 109 年各區清潔隊改善工程，第一批派工已完成驗收程序，其他批派工目前施作中；新北市已封閉掩埋場場區設施維護改善工程，刻正進行工程施作，以上將依約積極辦理。

2. 空氣污染防治計畫：可用預算數 3 億 4,114 萬 8,931 元，包括本年度法定預算數 3 億 2,461 萬 2,000 元及本年度奉准先行辦理數 1,653 萬 6,931 元，決算數 4 億 2,686 萬 680 元，較可用預算數增加 8,571 萬 1,749 元。主要係因環保署 97 年核定補助辦理「柴油車底盤動力計排煙檢測站設置計畫」，依該署最終同意補助金額增列本府自籌款；另辦理 108 年度家電補助後續審查、109 年度補助新(換)購電動二輪車及退還營建空污費，依實際業務需要執行，並以超支併入決算辦理。

3. 環境教育計畫：預算數 4,617 萬 6,000 元，決算數 3,544 萬 9,758 元，較預算數減少 1,072 萬 6,242 元。主要係因應防範新冠肺炎疫情，部分環教活動取消辦理，致核銷金額減少所致。

4. 水污染防治計畫：預算數 2,996 萬 9,000 元，決算數 2,888 萬 9,907 元，較預算數減少 107 萬 9,093 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。

#### (十一) 新北市原住民族就業基金：

新北市原住民創業天使計畫：預算數 117 萬 4,000 元，決算數 88 萬 8,080 元，較預算數減少 28 萬 5,920 元。主要係因新冠疫情影響以及補助計畫執行方式調整等因素，依業務實際需要，核實執行。

### 三、資本計畫基金

茲就本市 1 個資本計畫基金 109 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37億1,956萬5,945元，包括本年度法定預算數27億3,144萬6,000元及以前年度保留數9億8,811萬9,945元，決算數13億1,390萬8,976元，較可用預算數減少24億565萬6,969元。主要係因：

1.重大工程計畫：本年度已完成淡水區竹圍地區市五市場用地(原停八停車場用地)新建公有市場開發計畫案、新北市板橋區黃石公有零售市場興建營運移轉案、三鶯大橋改建工程(第二期)、樹林區山佳都市計畫四號道路新闢工程、新店區安和路拓寬工程、三重區二重疏洪道兩側附近地區市地重劃區開發案聯外計畫道路(中期計畫)之用地取得，尚未執行完成案件如下：

(1)新北市汐止區吉林街(內二號疏散門至南陽街路段)道路拓寬工程用地費：因部分土地所有權人已歿，刻正查找可能之繼承人，完成後將續辦用地取得事宜。

(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用地費：已完成徵收程序，俟建築改良物所有權人完成土地騰空後發放自動搬遷獎勵金，及辦理土地徵收補償費轉正事宜。

(3)中角灣衝浪基地旁計畫道路新闢工程：已完成徵收程序，將續辦土地徵收補償費轉正事宜。

(4)三峽區北大國民小學西側新闢計畫道路開通至國慶路：已完成2次公聽會程序，刻正辦理協議價購及土地徵收市價查估程序，預計110年續辦用地取得事宜。

(5)新北市中和區錦和段533地號土地協議價購：刻正辦理土地移轉作業，完成後將撥付土地價款。

(6)淡水河北側沿河平面道路工程用地費：已完成徵收程序，俟未受領土地徵收補償費提存程序完成後辦理轉正事宜，及發放協議價購土地補償金。

(7)配合國道1號五股交流道改善工程-新五路部分拓寬工程用地費：因人民抗爭及政策因素，致都市計畫變更進度延宕，目前仍積極辦理都市計畫變更，完成後將續辦用地取得事宜。

(8)平菁橋改建工程：因用地範圍係部分道路用地及部分農業區，俟農業區土地辦理都市計畫變更為道路用地後續辦用地取得事宜，預計111年完成用地取得。

2.公園綠地計畫：本年度已取得4座新闢公園標的，110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：本年度完成6件用地取得，其中1件為無償使用，皆已完工。

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：已取得中和區3筆土地，合計面積0.019公頃。

(2)高灘地私有地取得：已取得樹林、土城、永和、三重等地區12筆土地，合計面積1.044公頃。

(二)一般行政管理計畫：預算數2億1,088萬5,000元，決算數2億3,983萬2,364元，較預算數增加2,894萬7,364元，主要係因配合財政部北區國稅局辦理本市新莊區中原段212地號市有土地部分權利範圍(100,000分之89,189)退還予繼承人，故依權利範圍計算撥充現值減少7,004萬3,975元，並認列為其他支出併入決算辦理所致。

(三)償債計畫：可用預算數196億3,785萬877元，包括本年度法定預算數176億9,782萬3,000元及本年度奉准先行辦理數19億4,002萬7,877元，決算數196億3,785萬877元。

## 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123億56萬7,000元，決算數158億5,540萬8,797元，較預算數增加35億5,484萬1,797元，約增加28.90%。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64億7,817萬4,000元，決算數75億6,182萬9,205元，較預算數增加10億8,365萬5,205元，約增加16.73%。主要係新北市實施平均地權基金業務成本與費用增加所致。
- (三)本期賸餘：預算數58億2,239萬3,000元，決算數82億9,357萬9,592元，較預算數增加24億7,118萬6,592元，約增加42.44%。主要係新北市實施平均地權基金本期賸餘增加所致。



表 1 109 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	123.00	158.55	35.55	28.90	181.71
業 務 總 支 出	64.78	75.62	10.84	16.73	87.71
本 期 賸 餘	58.22	82.93	24.71	42.44	94.00

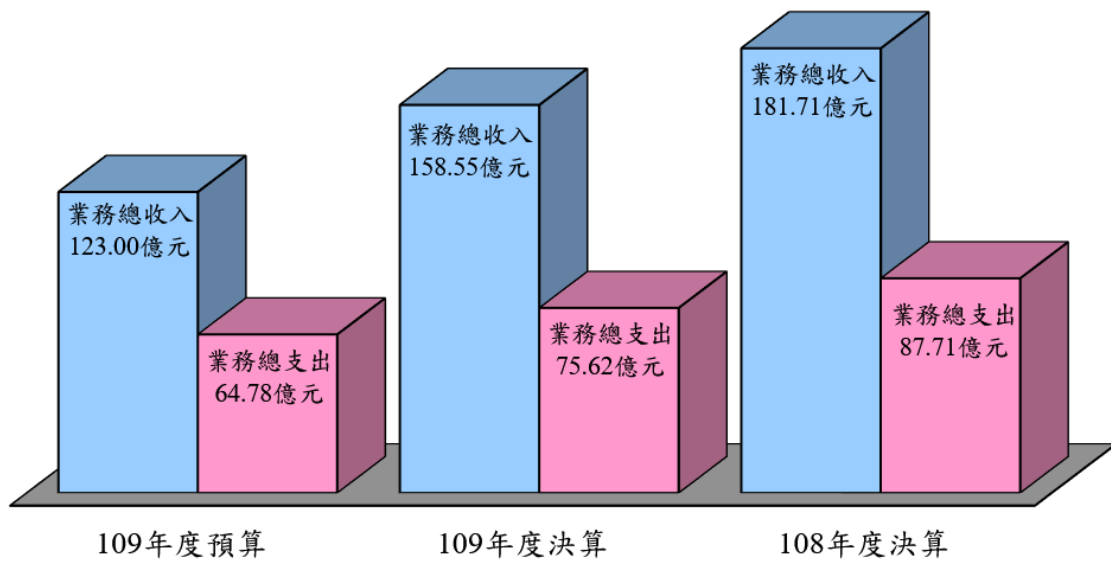


圖1 109年度作業基金收入與支出

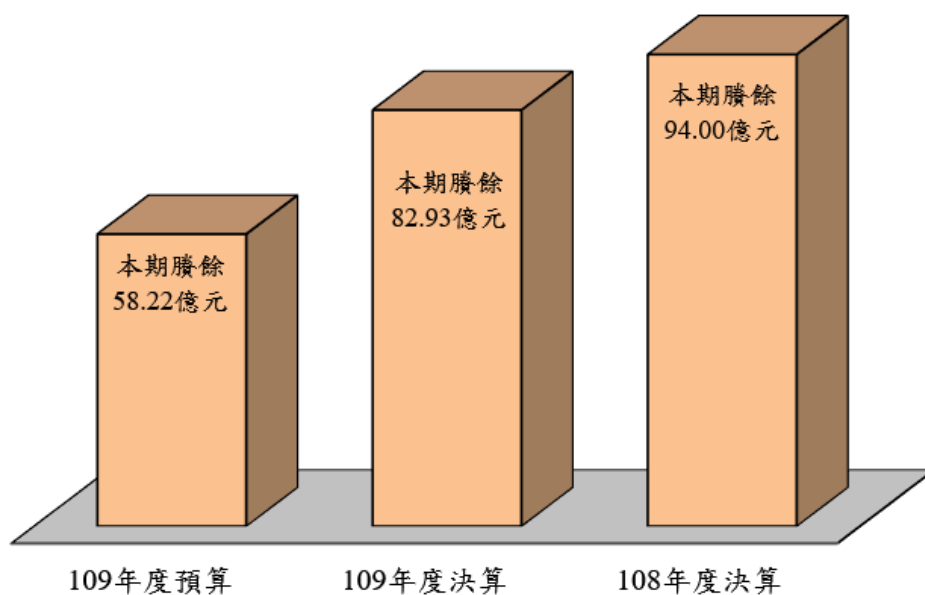


圖2 109年度作業基金賸餘

總收入：158.55億元

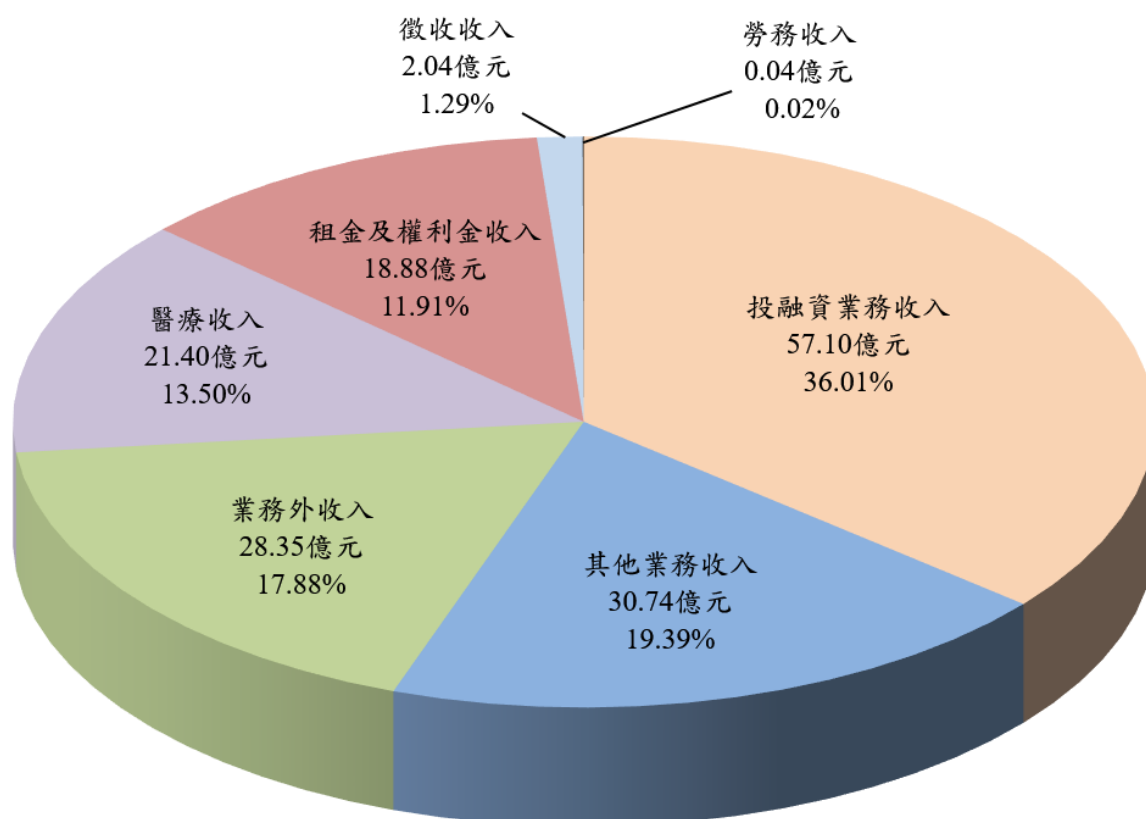


圖 3 109 年度作業基金收入

表 2 109 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	158.55	100.00
業務收入	130.20	82.12
勞務收入	0.04	0.02
租金及權利金收入	18.88	11.91
投融資業務收入	57.10	36.01
醫療收入	21.40	13.50
徵收收入	2.04	1.29
其他業務收入	30.74	19.39
業務外收入	28.35	17.88

總支出：75.62 億元

賸餘：82.93 億元

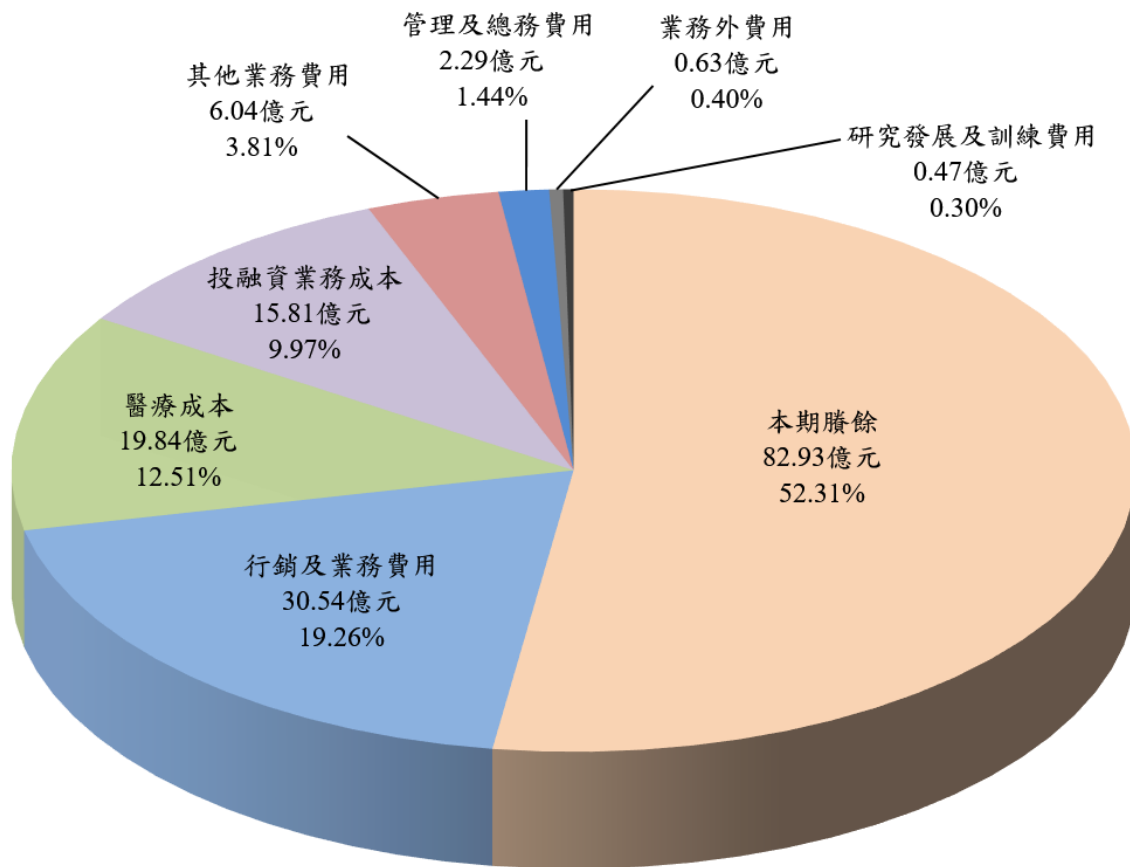


圖4 109年度作業基金成本與費用及賸餘

表3 109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	158.55	100.00
業務成本與費用	74.99	47.29
投融資業務成本	15.81	9.97
醫療成本	19.84	12.51
行銷及業務費用	30.54	19.26
管理及總務費用	2.29	1.44
研究發展及訓練費用	0.47	0.30
其他業務費用	6.04	3.81
業務外費用	0.63	0.40
本期賸餘	82.93	52.31

## 二、特別收入基金

本市特別收入基金計11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596億904萬6,000元，決算數623億2,572萬7,452元，較預算數增加27億1,668萬1,452元，約增加4.56%。
- (二)基金用途部分：預算數599億3,139萬4,000元，決算數626億9,444萬814元，較預算數增加27億6,304萬6,814元，約增加4.61%。
- (三)短絀部分：以上基金來源與用途決算數相抵後，計有淨短絀3億6,871萬3,362元，較預算編列之短絀數3億2,234萬8,000元，計增加4,636萬5,362元，約增加14.38%。

表 4 109 年度特別收入基金基金來源、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	596.09	623.26	27.17	4.56	580.94
總 基 金 用 途	599.31	626.94	27.63	4.61	572.20
本期賸餘(短絀)	-3.22	-3.68	-0.46	14.38	8.74

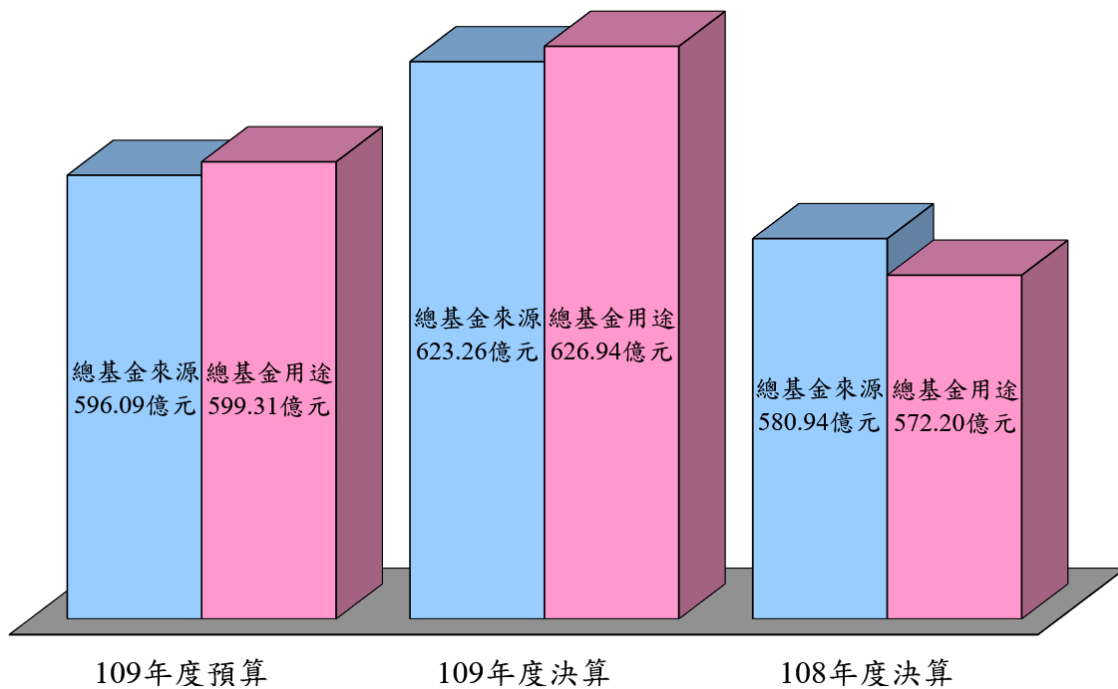


圖 5 109 年度特別收入基金基金來源及用途

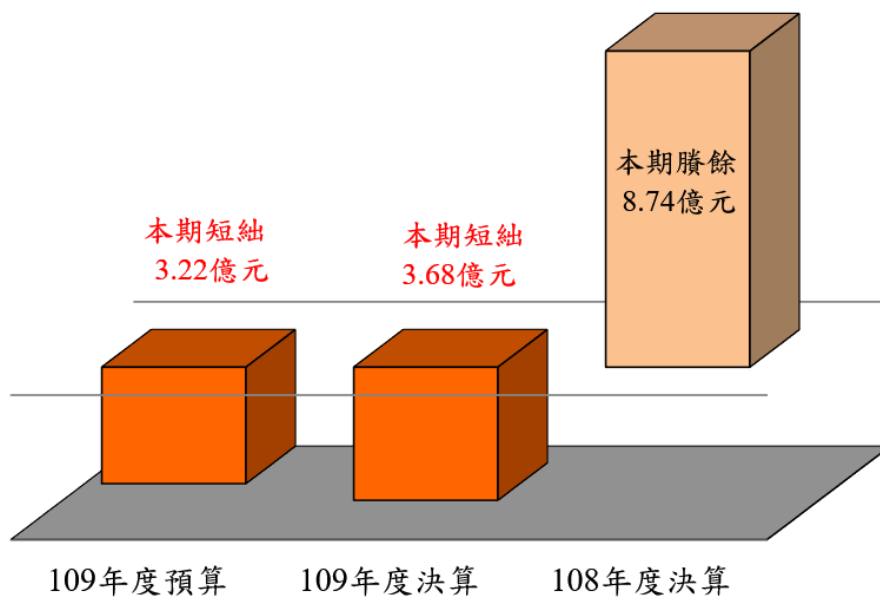


圖 6 109 年度特別收入基金餘絀

### 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263億7,655萬4,000元，決算數248億3,089萬9,725元，較預算數減少15億4,565萬4,275元，約減少5.86%。
- (二)基金用途部分：預算數206億4,015萬4,000元，決算數211億9,159萬2,217元，較預算數增加5億5,143萬8,217元，約增加2.67%。
- (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36億3,930萬7,508元，較預算編列之賸餘數57億3,640萬元，計減少20億9,709萬2,492元，約減少36.56%。

表 5 109 年度資本計畫基金基金來源、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	263.77	248.31	-15.46	-5.86	160.69
基 金 用 途	206.41	211.92	5.51	2.67	141.16
本 期 賸 餘	57.36	36.39	-20.97	-36.56	19.53

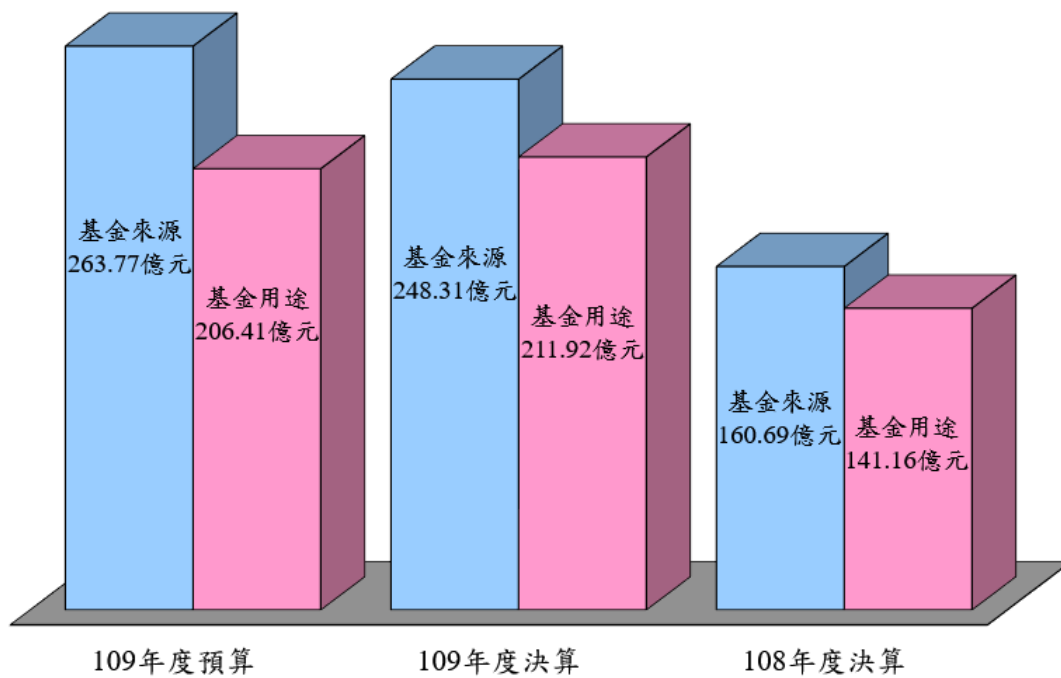


圖 7 109 年度資本計畫基金基金來源及用途

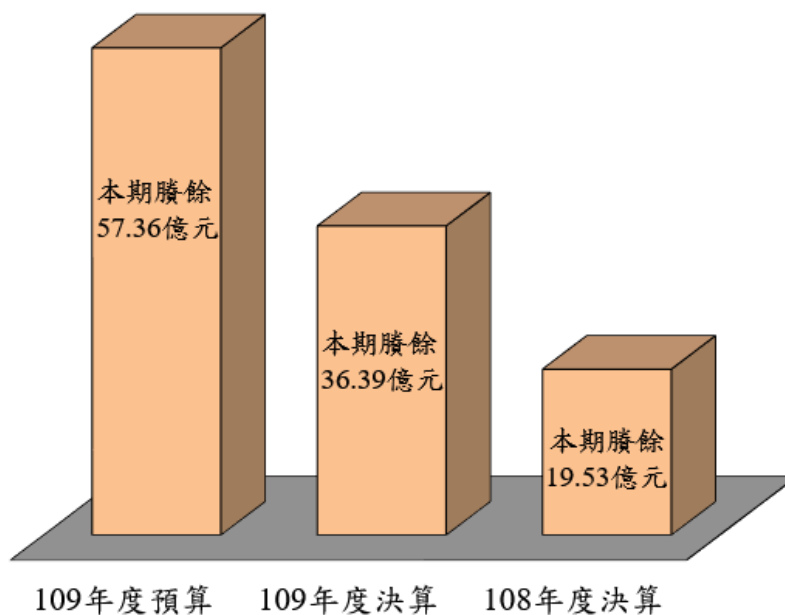


圖 8 109 年度資本計畫基金餘絀

## 肆、餘絀撥補概況

109年度決算6個作業基金，綜計賸餘為84億5,336萬5,651元，前期未分配賸餘245億9,023萬2,543元，合計可分配賸餘330億4,359萬8,194元，綜計短絀為1億5,978萬6,059元，連同前期待填補之短絀2,355萬5,955元，合計短絀1億8,334萬2,014元。上述賸餘與短絀，依法分配與填補如下：

### 一、賸餘之分配

109年度決算賸餘84億5,336萬5,651元，前期未分配賸餘245億9,023萬2,543元，合計可分配賸餘330億4,359萬8,194元。其分配內容：

- (一)填補累積短絀1億5,521萬411元。
- (二)賸餘撥充基金數5億4,783萬8,982元。
- (三)解繳公庫淨額81億元。
- (四)其他依法分配數1,549萬1,162元。
- (五)未分配賸餘242億2,505萬7,639元。

### 二、短絀之填補

109年度決算短絀1億5,978萬6,059元，連同前期待填補之短絀2,355萬5,955元，合計短絀1億8,334萬2,014元。其填補內容：

- (一)撥用賸餘1億5,521萬411元。
- (二)待填補之短絀2,813萬1,603元。



### 賸餘之部：330.44 億元

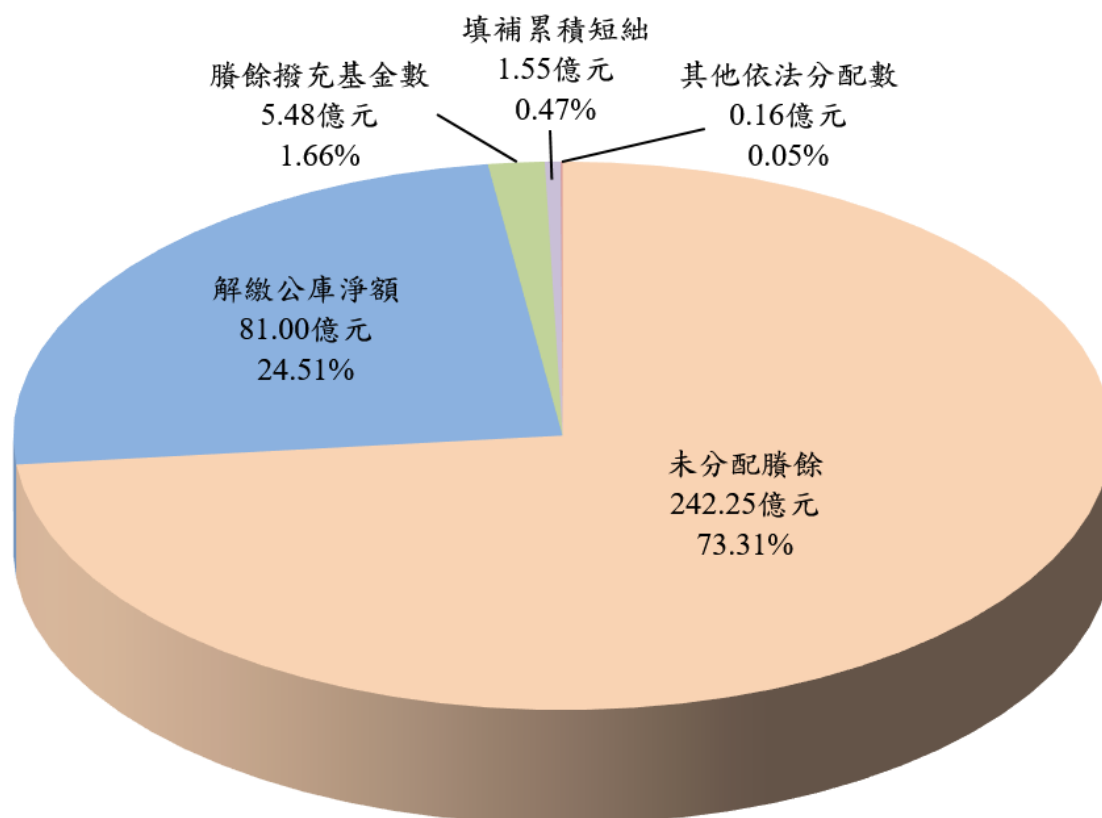


圖9 109年度作業基金餘絀撥補

表 6 109 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	330.44	100.00
填補累積短絀	1.55	0.47
賸餘撥充基金數	5.48	1.66
解繳公庫淨額	81.00	24.51
其他依法分配數	0.16	0.05
未分配賸餘(留存各基金)	242.25	73.31

## 伍、現金流量情形

### 一、作業基金

(一)業務活動之現金流量：109年度各作業基金業務活動之淨現金流入綜計55億1,355萬5,641元。

(二)投資活動之現金流量：109年度各作業基金投資活動之淨現金流出綜計267億9,499萬8,847元，其中：

- 1.現金流入20億5,739萬8,039元，包括減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金20億5,398萬311元，減少不動產、廠房及設備、礦產資源6萬2,996元、減少無形資產及其他資產335萬4,732元。
- 2.現金流出288億5,239萬6,886元，包括增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金38億4,210萬2,733元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源203億72萬6,759元，增加投資性不動產46億6,354萬519元，增加無形資產及其他資產4,602萬6,875元。

(三)籌資活動之現金流量：109年度各作業基金籌資活動之淨現金流入綜計185億4,780萬8,054元，其中：

- 1.現金流入686億9,101萬5,345元，包括增加短期債務、流動金融負債及其他負債4億1,399萬2,827元，增加長期負債603億7,372萬2,317元，增加基金、公積及填補短絀79億330萬201元。
- 2.現金流出501億4,320萬7,291元，包括減少短期債務、流動金融負債及其他負債10億305萬1,281元，減少長期負債409億7,570萬7,848元，減少基金及公積4,895萬7,000元，賸餘分配款81億1,549萬1,162元。

(四)現金及約當現金之淨減少27億3,363萬5,152元，係期末現金及約當現金168億9,226萬4,814元，較期初現金及約當現金196億2,589萬9,966元減少之數。

### 二、特別收入基金

(一)業務活動之現金流量：109年度各特別收入基金業務活動之淨現金流出綜計6,324萬5,962元。

(二)其他活動之現金流量：109年度各特別收入基金其他活動之淨現金流出綜計1億6,662萬9,485元，其中：

- 1.現金流入8,453萬1,089元，包括減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金8萬9,717元，增加短期債務及其他負債8,444萬1,372元。
  - 2.現金流出2億5,116萬574元，包括增加短期投資及短期貸墊款1,946萬6,000元，增加其他資產2億133萬9,893元，減少短期債務及其他負債3,035萬4,681元。
- (三)現金及約當現金之淨減少2億2,987萬5,447元，係期末現金及約當現金155億245萬978元，較期初現金及約當現金157億3,232萬6,425元減少之數。

### 三、資本計畫基金

- (一)業務活動之現金流量：109年度資本計畫基金業務活動之淨現金流出綜計2億3,610萬5,371元。
- (二)其他活動之現金流量：109年度資本計畫基金其他活動之淨現金流出綜計0元，其中：
- 1.現金流入1,812萬2,683元，係增加短期債務及其他負債。
  - 2.現金流出1,812萬2,683元，係減少短期債務及其他負債。
- (三)現金及約當現金之淨減少2億3,610萬5,371元，係期末現金及約當現金6億1,472萬3,690元，較期初現金及約當現金8億5,082萬9,061元減少之數。

## 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2,413億3,786萬4,686元，其中流動資產235億3,917萬8,288元，約占資產總額9.75%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金140億5,308萬796元，約占資產總額5.82%；不動產、廠房及設備1,952億2,828萬219元，約占資產總額80.90%；投資性不動產60億4,308萬6,241元，約占資產總額2.50%；無形資產4,907萬3,448元，約占資產總額0.02%；其他資產24億2,516萬5,694元，約占資產總額1.01%。
- (二)負債總額783億119萬5,565元，約占負債及淨值總額32.44%，其中

流動負債46億9,985萬9,636元，約占負債及淨值總額1.95%；長期負債646億6,212萬954元，約占負債及淨值總額26.79%；其他負債89億3,921萬4,975元，約占負債及淨值總額3.70%。

(三)淨值總額1,630億3,666萬9,121元，約占負債及淨值總額67.56%，其中基金889億6,460萬8,217元，約占負債及淨值總額36.86%；公積114億963萬3,295元，約占負債及淨值總額4.73%；累積餘絀241億9,692萬6,036元，約占負債及淨值總額10.03%；淨值其他項目384億6,550萬1,573元，約占負債及淨額總值15.94%。

## 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6,643億4,156萬239元，其中流動資產166億3,447萬4,336元，約占資產總額2.50%；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,316萬4,452元，約占資產總額0.01%；其他資產6,476億6,392萬1,451元，約占資產總額97.49%。

(二)負債總額6,555億4,445萬6,149元，約占負債及基金餘額98.68%，其中流動負債75億8,213萬3,499元，約占負債及基金餘額1.14%；其他負債6,479億6,232萬2,650元，約占負債及基金餘額97.54%。

(三)基金餘額87億9,710萬4,090元，約占負債及基金餘額1.32%。

## 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400億2,848萬473元，其中流動資產315億1,657萬2,551元，約占資產總額78.74%，其他資產85億1,190萬7,922元，約占資產總額21.26%。

(二)負債總額5,892萬3,693元，約占負債及基金餘額0.15%，其中流動負債5,811萬3,693元，約占負債及基金餘額0.15%；其他負債81萬元，約占負債及基金餘額0.00%。

(三)基金餘額399億6,955萬6,780元，約占負債及基金餘額99.85%。

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109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	10,811,584,000	100.00	13,020,059,802	100.00	2,208,475,802	20.43
勞務收入	3,012,000	0.03	4,001,000	0.03	989,000	32.84
租金及權利金收入	1,944,184,000	17.98	1,887,831,169	14.50	-56,352,831	-2.90
投融資業務收入	2,928,989,000	27.09	5,710,070,111	43.86	2,781,081,111	94.95
醫療收入	2,032,749,000	18.80	2,140,384,271	16.44	107,635,271	5.30
徵收收入	422,767,000	3.91	203,657,996	1.56	-219,109,004	-51.83
其他業務收入	3,479,883,000	32.19	3,074,115,255	23.61	-405,767,745	-11.66
業務成本與費用	6,475,747,000	59.90	7,498,618,238	57.59	1,022,871,238	15.80
投融資業務成本	612,331,000	5.66	1,581,350,531	12.15	969,019,531	158.25
醫療成本	1,883,896,000	17.42	1,983,960,976	15.24	100,064,976	5.31
行銷及業務費用	3,085,286,000	28.54	3,053,487,167	23.45	-31,798,833	-1.03
管理及總務費用	268,964,000	2.49	228,957,088	1.76	-40,006,912	-14.87
研究發展及訓練費用	50,475,000	0.47	47,041,818	0.36	-3,433,182	-6.80
其他業務費用	574,795,000	5.32	603,820,658	4.64	29,025,658	5.05
業務賸餘（短絀）	4,335,837,000	40.10	5,521,441,564	42.41	1,185,604,564	27.34
業務外收入	1,488,983,000	13.77	2,835,348,995	21.78	1,346,365,995	90.42
財務收入	705,000	0.01	8,206,468	0.06	7,501,468	1,064.04
其他業務外收入	1,488,278,000	13.77	2,827,142,527	21.71	1,338,864,527	89.96
業務外費用	2,427,000	0.02	63,210,967	0.49	60,783,967	2,504.49
其他業務外費用	2,427,000	0.02	63,210,967	0.49	60,783,967	2,504.49
業務外賸餘（短絀）	1,486,556,000	13.75	2,772,138,028	21.29	1,285,582,028	86.48
本期賸餘（短絀）	5,822,393,000	53.85	8,293,579,592	63.70	2,471,186,592	42.44

**新北市附屬  
作業基金收支**

中華民國

科 目	合 計		新北市 醫療作業基金		新北市 住宅及都市更新基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	13,020,059,802	100.00	2,779,105,429	100.00	299,199,446	100.00
勞務收入	4,001,000	0.03	0	0.00	2,561,000	0.86
租金及權利金收入	1,887,831,169	14.50	0	0.00	66,143,867	22.11
投融資業務收入	5,710,070,111	43.86	0	0.00	0	0.00
醫療收入	2,140,384,271	16.44	2,140,384,271	77.02	0	0.00
徵收收入	203,657,996	1.56	0	0.00	65,867,513	22.01
其他業務收入	3,074,115,255	23.61	638,721,158	22.98	164,627,066	55.02
業務成本與費用	7,498,618,238	57.59	2,692,384,710	96.88	456,168,454	152.46
投融資業務成本	1,581,350,531	12.15	0	0.00	0	0.00
醫療成本	1,983,960,976	15.24	1,983,960,976	71.39	0	0.00
行銷及業務費用	3,053,487,167	23.45	0	0.00	456,168,454	152.46
管理及總務費用	228,957,088	1.76	57,561,258	2.07	0	0.00
研究發展及訓練費用	47,041,818	0.36	47,041,818	1.69	0	0.00
其他業務費用	603,820,658	4.64	603,820,658	21.73	0	0.00
業務賸餘（短絀）	5,521,441,564	42.41	86,720,719	3.12	-156,969,008	-52.46
業務外收入	2,835,348,995	21.78	82,019,921	2.95	2,449,981	0.82
財務收入	8,206,468	0.06	230,863	0.01	186,229	0.06
其他業務外收入	2,827,142,527	21.71	81,789,058	2.94	2,263,752	0.76
業務外費用	63,210,967	0.49	62,913,920	2.26	0	0.00
其他業務外費用	63,210,967	0.49	62,913,920	2.26	0	0.00
業務外賸餘（短絀）	2,772,138,028	21.29	19,106,001	0.69	2,449,981	0.82
本期賸餘（短絀）	8,293,579,592	63.70	105,826,720	3.81	-154,519,027	-51.64

單位決算  
餘絀綜計表

(依基金別分列)

109年度

單位：新臺幣元

新北市 實施平均地權基金		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	%	金額	%
5,714,143,987	100.00	2,424,217,290	100.00	1,684,599,909	100.00	118,793,741	100.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,440,000	1.21
4,073,876	0.07	1,817,613,426	74.98	0	0.00	0	0.00
5,710,070,111	99.93	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	20,436,742	0.84	0	0.00	117,353,741	98.79
0	0.00	586,167,122	24.18	1,684,599,909	100.00	0	0.00
1,682,117,574	29.44	2,213,869,259	91.32	452,921,860	26.89	1,156,381	0.97
1,581,350,531	27.67	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
100,767,043	1.76	2,172,901,494	89.63	322,493,795	19.14	1,156,381	0.97
0	0.00	40,967,765	1.69	130,428,065	7.74	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4,032,026,413	70.56	210,348,031	8.68	1,231,678,049	73.11	117,637,360	99.03
2,662,039,335	46.59	81,737,031	3.37	7,102,727	0.42	0	0.00
7,728,068	0.14	206	0.00	61,102	0.00	0	0.00
2,654,311,267	46.45	81,736,825	3.37	7,041,625	0.42	0	0.00
0	0.00	297,047	0.01	0	0.00	0	0.00
0	0.00	297,047	0.01	0	0.00	0	0.00
2,662,039,335	46.59	81,439,984	3.36	7,102,727	0.42	0	0.00
6,694,065,748	117.15	291,788,015	12.04	1,238,780,776	73.54	117,637,360	99.03

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109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	23,603,933,000	100.00	33,043,598,194	100.00	9,439,665,194	39.99
本期賸餘	5,822,393,000	24.67	8,453,365,651	25.58	2,630,972,651	45.19
前期未分配賸餘	17,781,540,000	75.33	24,590,232,543	74.42	6,808,692,543	38.29
分配之部	9,104,146,000	38.57	8,818,540,555	26.69	-285,605,445	-3.14
填補累積短絀	921,000	0.00	155,210,411	0.47	154,289,411	16,752.38
賸餘撥充基金數	1,000,000,000	4.24	547,838,982	1.66	-452,161,018	-45.22
解繳公庫淨額	8,100,000,000	34.32	8,100,000,000	24.51	0	0.00
其他依法分配數	3,225,000	0.01	15,491,162	0.05	12,266,162	380.35
未分配賸餘	14,499,787,000	61.43	24,225,057,639	73.31	9,725,270,639	67.07
短絀之部	11,923,000	100.00	183,342,014	100.00	171,419,014	1,437.72
本期短絀	0	0.00	159,786,059	87.15	159,786,059	0.00
前期待填補之短絀	11,923,000	100.00	23,555,955	12.85	11,632,955	97.57
填補之部	921,000	7.72	155,210,411	84.66	154,289,411	16,752.38
撥用賸餘	921,000	7.72	155,210,411	84.66	154,289,411	16,752.38
待填補之短絀	11,002,000	92.28	28,131,603	15.34	17,129,603	155.70

**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 住宅及都市更新基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	33,043,598,194	100.00	841,870,824	100.00	2,277,080,606	100.00
本期賸餘	8,453,365,651	25.58	111,093,752	13.20	0	0.00
前期未分配賸餘	24,590,232,543	74.42	730,777,072	86.80	2,277,080,606	100.00
分配之部	8,818,540,555	26.69	4,984,584	0.59	154,519,027	6.79
填補累積短絀	155,210,411	0.47	691,384	0.08	154,519,027	6.79
賸餘撥充基金數	547,838,982	1.66	0	0.00	0	0.00
解繳公庫淨額	8,100,000,000	24.51	0	0.00	0	0.00
其他依法分配數	15,491,162	0.05	4,293,200	0.51	0	0.00
未分配賸餘	24,225,057,639	73.31	836,886,240	99.41	2,122,561,579	93.21
短絀之部	183,342,014	100.00	28,822,987	100.00	154,519,027	100.00
本期短絀	159,786,059	87.15	5,267,032	18.27	154,519,027	100.00
前期待填補之短絀	23,555,955	12.85	23,555,955	81.73	0	0.00
填補之部	155,210,411	84.66	691,384	2.40	154,519,027	100.00
撥用賸餘	155,210,411	84.66	691,384	2.40	154,519,027	100.00
待填補之短絀	28,131,603	15.34	28,131,603	97.60	0	0.00

單位決算  
撥補綜計表

(依基金別分列)

109年度

單位：新臺幣元

新北市 實施平均地權基金		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	%	金額	%
27,206,730,591	100.00	839,626,997	100.00	1,760,100,357	100.00	118,188,819	100.00
6,694,065,748	24.60	291,788,015	34.75	1,238,780,776	70.38	117,637,360	99.53
20,512,664,843	75.40	547,838,982	65.25	521,319,581	29.62	551,459	0.47
8,111,197,962	29.81	547,838,982	65.25	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	547,838,982	65.25	0	0.00	0	0.00
8,100,000,000	29.77	0	0.00	0	0.00	0	0.00
11,197,962	0.04	0	0.00	0	0.00	0	0.00
19,095,532,629	70.19	291,788,015	34.75	1,760,100,357	100.00	118,188,819	100.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	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 109 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）	5,822,393,000	8,293,579,592	2,471,186,592	42.44
利息股利之調整	-705,000	-8,206,468	-7,501,468	1,064.04
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5,821,688,000	8,285,373,124	2,463,685,124	42.32
調整項目	520,548,000	-2,780,023,951	-3,300,571,951	-634.06
未計利息股利之現金流入（流出）	6,342,236,000	5,505,349,173	-836,886,827	-13.20
收取利息	705,000	8,206,468	7,501,468	1,064.04
業務活動之淨現金流入（流出）	6,342,941,000	5,513,555,641	-829,385,359	-13.08
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	1,083,419,000	2,053,980,311	970,561,311	89.58
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	0	62,996	62,996	0.00
減少無形資產及其他資產	0	3,354,732	3,354,732	0.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-15,713,206,000	-3,842,102,733	11,871,103,267	-75.55
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-19,888,545,000	-20,300,726,759	-412,181,759	2.07
增加投資性不動產	-5,733,227,000	-4,663,540,519	1,069,686,481	-18.66
增加無形資產及其他資產	-19,691,000	-46,026,875	-26,335,875	133.75
投資活動之淨現金流入（流出）	-40,271,250,000	-26,794,998,847	13,476,251,153	-33.46
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	235,000	413,992,827	413,757,827	176,067.16
增加長期負債	29,544,442,000	60,373,722,317	30,829,280,317	104.35
增加基金、公積及填補短絀	8,692,320,000	7,903,300,201	-789,019,799	-9.08
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-471,107,000	-1,003,051,281	-531,944,281	112.91
減少長期負債	-157,451,000	-40,975,707,848	-40,818,256,848	25,924.42
減少基金及公積	0	-48,957,000	-48,957,000	0.00
賸餘分配款	-8,103,225,000	-8,115,491,162	-12,266,162	0.15
籌資活動之淨現金流入（流出）	29,505,214,000	18,547,808,054	-10,957,405,946	-37.14
現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,423,095,000	-2,733,635,152	1,689,459,848	-38.20
期初現金及約當現金	11,482,458,000	19,625,899,966	8,143,441,966	70.92
期末現金及約當現金	7,059,363,000	16,892,264,814	9,832,901,814	139.29

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 住 宅 及 都 市 更 新 基 金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	8,293,579,592	105,826,720	-154,519,027
利息股利之調整	-8,206,468	-230,863	-186,229
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	8,285,373,124	105,595,857	-154,705,256
調整項目	-2,780,023,951	74,782,543	48,415,712
未計利息股利之現金流入（流出）	5,505,349,173	180,378,400	-106,289,544
收取利息	8,206,468	230,863	186,229
業務活動之淨現金流入（流出）	5,513,555,641	180,609,263	-106,103,315
投資活動之現金流量			
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,053,980,311	0	0
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	62,996	0	0
減少無形資產及其他資產	3,354,732	500	281,336
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-3,842,102,733	0	0
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-20,300,726,759	-79,540,143	-160,767,400
增加投資性不動產	-4,663,540,519	0	-4,163,374,418
增加無形資產及其他資產	-46,026,875	-3,134,747	-4,788,084
投資活動之淨現金流入（流出）	-26,794,998,847	-82,674,390	-4,328,648,566
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	413,992,827	42,361,863	303,440,800
增加長期負債	60,373,722,317	0	4,085,016,241
增加基金、公積及填補短絀	7,903,300,201	0	0
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,003,051,281	-1,364,197	0
減少長期負債	-40,975,707,848	-14,636,413	0
減少基金及公積	-48,957,000	0	0
賸餘分配款	-8,115,491,162	-4,293,200	0
籌資活動之淨現金流入（流出）	18,547,808,054	22,068,053	4,388,457,041
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,733,635,152	120,002,926	-46,294,840
期初現金及約當現金	19,625,899,966	1,515,007,052	1,662,938,481
期末現金及約當現金	16,892,264,814	1,635,009,978	1,616,643,641

單位決算  
流量綜計表

(依基金別分列)

109年度

單位：新臺幣元

新北市 實施平均地權基金	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
6,694,065,748	291,788,015	1,238,780,776	117,637,360
-7,728,068	-206	-61,102	0
6,686,337,680	291,787,809	1,238,719,674	117,637,360
-1,709,345,526	125,048,127	-1,319,800,807	876,000
4,976,992,154	416,835,936	-81,081,133	118,513,360
7,728,068	206	61,102	0
4,984,720,222	416,836,142	-81,020,031	118,513,360
2,053,980,311	0	0	0
62,996	0	0	0
3,072,896	0	0	0
-3,842,102,733	0	0	0
-1,503,985	-1,602,013,715	-16,896,958,739	-1,559,942,777
0	0	-500,166,101	0
-2,000,000	-7,133,467	-28,970,577	0
-1,788,490,515	-1,609,147,182	-17,426,095,417	-1,559,942,777
0	0	68,190,164	0
3,002,706,076	1,070,000,000	51,564,000,000	652,000,000
0	0	7,114,080,000	789,220,201
-922,535,264	-59,054,371	-20,085,279	-12,170
0	0	-40,961,071,435	0
0	0	-48,957,000	0
-8,111,197,962	0	0	0
-6,031,027,150	1,010,945,629	17,716,156,450	1,441,208,031
-2,834,797,443	-181,365,411	209,041,002	-221,386
14,461,058,603	467,574,247	1,517,198,305	2,123,278
11,626,261,160	286,208,836	1,726,239,307	1,901,892

新 北 市 附 屬  
作 業 基 金 平

中 華 民 國 109

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較	
	決 算 核 定 數	金 額 %	決 算 核 定 數	金 額 %	增 減	金 額 %
資產	241,337,864,686	100.00	215,773,945,195	100.00	25,563,919,491	11.85
流動資產	23,539,178,288	9.75	25,123,836,890	11.65	-1,584,658,602	-6.31
現金	16,892,264,814	7.00	19,625,899,966	9.10	-2,733,635,152	-13.93
應收款項	5,114,562,537	2.12	3,761,009,620	1.74	1,353,552,917	35.99
存貨	39,903,336	0.02	62,188,884	0.03	-22,285,548	-35.84
預付款項	1,492,447,601	0.62	1,674,738,420	0.78	-182,290,819	-10.88
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	14,053,080,796	5.82	12,264,481,043	5.68	1,788,599,753	14.58
其他長期投資	9,248,361,009	3.83	7,113,635,875	3.30	2,134,725,134	30.01
長期墊款	219,421,689	0.09	92,917,290	0.04	126,504,399	136.15
準備金	4,585,298,098	1.90	5,057,927,878	2.34	-472,629,780	-9.34
不動產、廠房及設備	195,228,280,219	80.90	175,212,967,572	81.20	20,015,312,647	11.42
土地	54,098,528,229	22.42	50,896,363,455	23.59	3,202,164,774	6.29
土地改良物	54,597,200	0.02	43,214,255	0.02	11,382,945	26.34
房屋及建築	5,464,412,429	2.27	4,554,681,777	2.11	909,730,652	19.97
機械及設備	406,461,758	0.17	374,465,869	0.17	31,995,889	8.54
交通及運輸設備	58,875,277	0.02	56,462,738	0.03	2,412,539	4.27
什項設備	121,800,285	0.05	44,996,745	0.02	76,803,540	170.69
租賃資產	41,524,308	0.02	53,187,460	0.02	-11,663,152	-21.93
租賃權益改良	368,750	0.00	522,395	0.00	-153,645	-29.41
購建中固定資產	134,981,711,983	55.93	119,189,072,878	55.24	15,792,639,105	13.25
投資性不動產	6,043,086,241	2.50	1,532,163,469	0.71	4,510,922,772	294.42
投資性不動產	308,500,776	0.13	296,904,159	0.14	11,596,617	3.91
建造中之投資性不動產	5,734,585,465	2.38	1,235,259,310	0.57	4,499,326,155	364.24
無形資產	49,073,448	0.02	46,539,411	0.02	2,534,037	5.44
無形資產	49,073,448	0.02	46,539,411	0.02	2,534,037	5.44
其他資產	2,425,165,694	1.01	1,593,956,810	0.74	831,208,884	52.15
遞延資產	45,248	0.00	0	0.00	45,248	0.00
什項資產	1,602,924,973	0.67	1,593,956,810	0.74	8,968,163	0.56
待處理資產	822,195,473	0.34	0	0.00	822,195,473	0.00
合計	241,337,864,686	100.00	215,773,945,195	100.00	25,563,919,491	11.85

附註：信託代理與保證資產(負債)12,557,297,497元。

單位決算  
衡綜計表

(依科目分列)

年12月31日

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	78,301,195,565	32.44	60,677,895,423	28.12	17,623,300,142	29.04
流動負債	4,699,859,636	1.95	5,367,436,304	2.49	-667,576,668	-12.44
應付款項	4,496,497,842	1.86	3,797,523,314	1.76	698,974,528	18.41
預收款項	203,361,794	0.08	1,569,912,990	0.73	-1,366,551,196	-87.05
長期負債	64,662,120,954	26.79	45,265,422,317	20.98	19,396,698,637	42.85
長期債務	64,662,120,954	26.79	45,265,422,317	20.98	19,396,698,637	42.85
其他負債	8,939,214,975	3.70	10,045,036,802	4.65	-1,105,821,827	-11.01
遞延負債	3,609,003	0.00	3,803,468	0.00	-194,465	-5.11
什項負債	8,935,605,972	3.70	10,041,233,334	4.65	-1,105,627,362	-11.01
淨值	163,036,669,121	67.56	155,096,049,772	71.88	7,940,619,349	5.12
基金	88,964,608,217	36.86	80,581,567,404	37.35	8,383,040,813	10.40
基金	88,964,608,217	36.86	80,581,567,404	37.35	8,383,040,813	10.40
公積	11,409,633,295	4.73	11,337,177,712	5.25	72,455,583	0.64
資本公積	11,372,930,005	4.71	11,300,474,422	5.24	72,455,583	0.64
特別公積	36,703,290	0.02	36,703,290	0.02	0	0.00
累積餘絀	24,196,926,036	10.03	24,566,676,588	11.39	-369,750,552	-1.51
累積賸餘	24,196,926,036	10.03	24,566,676,588	11.39	-369,750,552	-1.51
淨值其他項目	38,465,501,573	15.94	38,610,628,068	17.89	-145,126,495	-0.38
累積其他綜合餘絀	38,465,501,573	15.94	38,610,628,068	17.89	-145,126,495	-0.38
合計	241,337,864,686	100.00	215,773,945,195	100.00	25,563,919,491	11.85

新北市附屬  
作業基金平

中華民國 109

科 目	合 計		新北市 醫療作業基金		新北市 住宅及都市更新基金	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	241,337,864,686	100.00	7,771,762,387	100.00	7,986,273,412	100.00
流動資產	23,539,178,288	9.75	2,095,584,706	26.96	1,735,191,429	21.73
現金	16,892,264,814	7.00	1,635,009,978	21.04	1,616,643,641	20.24
應收款項	5,114,562,537	2.12	362,681,718	4.67	71,200,629	0.89
存貨	39,903,336	0.02	39,903,336	0.51	0	0.00
預付款項	1,492,447,601	0.62	57,989,674	0.75	47,347,159	0.59
投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	14,053,080,796	5.82	0	0.00	0	0.00
其他長期投資	9,248,361,009	3.83	0	0.00	0	0.00
長期墊款	219,421,689	0.09	0	0.00	0	0.00
準備金	4,585,298,098	1.90	0	0.00	0	0.00
不動產、廠房及設備	195,228,280,219	80.90	4,092,666,853	52.66	690,328,839	8.64
土地	54,098,528,229	22.42	2,965,155,159	38.15	385,162,239	4.82
土地改良物	54,597,200	0.02	586,913	0.01	0	0.00
房屋及建築	5,464,412,429	2.27	757,050,397	9.74	0	0.00
機械及設備	406,461,758	0.17	278,633,915	3.59	52,583,127	0.66
交通及運輸設備	58,875,277	0.02	24,606,145	0.32	4,411,487	0.06
什項設備	121,800,285	0.05	24,725,439	0.32	89,325,566	1.12
租賃資產	41,524,308	0.02	41,524,308	0.53	0	0.00
租賃權益改良	368,750	0.00	368,750	0.00	0	0.00
購建中固定資產	134,981,711,983	55.93	15,827	0.00	158,846,420	1.99
投資性不動產	6,043,086,241	2.50	0	0.00	5,542,920,140	69.41
投資性不動產	308,500,776	0.13	0	0.00	308,500,776	3.86
建造中之投資性不動產	5,734,585,465	2.38	0	0.00	5,234,419,364	65.54
無形資產	49,073,448	0.02	17,388,374	0.22	17,547,954	0.22
無形資產	49,073,448	0.02	17,388,374	0.22	17,547,954	0.22
其他資產	2,425,165,694	1.01	1,566,122,454	20.15	285,050	0.00
遞延資產	45,248	0.00	45,248	0.00	0	0.00
什項資產	1,602,924,973	0.67	1,566,077,206	20.15	285,050	0.00
待處理資產	822,195,473	0.34	0	0.00	0	0.00
合計	241,337,864,686	100.00	7,771,762,387	100.00	7,986,273,412	100.00

附註：信託代理與保證資產(負債)12,557,297,497元。

單位決算  
衡綜計表

(依基金別分列)

年12月31日

單位：新臺幣元

新北市 實施平均地權基金		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	%	金額	%
31,643,605,192	100.00	59,600,470,698	100.00	131,369,826,177	100.00	2,965,926,820	100.00
17,579,037,072	55.55	373,840,674	0.63	1,753,622,515	1.33	1,901,892	0.06
11,626,261,160	36.74	286,208,836	0.48	1,726,239,307	1.31	1,901,892	0.06
4,601,522,262	14.54	75,742,296	0.13	3,415,632	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,351,253,650	4.27	11,889,542	0.02	23,967,576	0.02	0	0.00
14,053,080,796	44.41	0	0.00	0	0.00	0	0.00
9,248,361,009	29.23	0	0.00	0	0.00	0	0.00
219,421,689	0.69	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4,585,298,098	14.49	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3,876,533	0.01	59,214,206,723	99.35	128,263,176,343	97.64	2,964,024,928	99.94
0	0.00	43,486,113,240	72.96	7,262,097,591	5.53	0	0.00
0	0.00	54,010,287	0.09	0	0.00	0	0.00
0	0.00	4,707,362,032	7.90	0	0.00	0	0.00
2,369,475	0.01	65,051,454	0.11	7,823,787	0.01	0	0.00
1,451,225	0.00	22,605,855	0.04	5,800,565	0.00	0	0.00
55,833	0.00	4,154,767	0.01	3,538,680	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	10,874,909,088	18.25	120,983,915,720	92.09	2,964,024,928	99.94
0	0.00	0	0.00	500,166,101	0.38	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	500,166,101	0.38	0	0.00
7,594,115	0.02	4,831,787	0.01	1,711,218	0.00	0	0.00
7,594,115	0.02	4,831,787	0.01	1,711,218	0.00	0	0.00
16,676	0.00	7,591,514	0.01	851,150,000	0.65	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
16,676	0.00	7,591,514	0.01	28,954,527	0.02	0	0.00
0	0.00	0	0.00	822,195,473	0.63	0	0.00
31,643,605,192	100.00	59,600,470,698	100.00	131,369,826,177	100.00	2,965,926,820	100.00

新 北 市 附 屬  
作 業 基 金 平

中 華 民 國 109

科 目	合 計		新 北 市 醫 療 作 業 基 金		新 北 市 住 宅 及 都 市 更 新 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	78,301,195,565	32.44	2,506,560,660	32.25	5,464,585,503	68.42
流動負債	4,699,859,636	1.95	814,682,859	10.48	240,973,125	3.02
應付款項	4,496,497,842	1.86	809,955,054	10.42	240,973,125	3.02
預收款項	203,361,794	0.08	4,727,805	0.06	0	0.00
長期負債	64,662,120,954	26.79	3,991,769	0.05	4,376,709,705	54.80
長期債務	64,662,120,954	26.79	3,991,769	0.05	4,376,709,705	54.80
其他負債	8,939,214,975	3.70	1,687,886,032	21.72	846,902,673	10.60
遞延負債	3,609,003	0.00	3,609,003	0.05	0	0.00
什項負債	8,935,605,972	3.70	1,684,277,029	21.67	846,902,673	10.60
淨值	163,036,669,121	67.56	5,265,201,727	67.75	2,521,687,909	31.58
基金	88,964,608,217	36.86	884,295,076	11.38	32,940,200	0.41
基金	88,964,608,217	36.86	884,295,076	11.38	32,940,200	0.41
公積	11,409,633,295	4.73	1,003,021,065	12.91	70,598,189	0.89
資本公積	11,372,930,005	4.71	1,003,021,065	12.91	70,598,189	0.89
特別公積	36,703,290	0.02	0	0.00	0	0.00
累積餘絀	24,196,926,036	10.03	808,754,637	10.41	2,122,561,579	26.58
累積賸餘	24,196,926,036	10.03	808,754,637	10.41	2,122,561,579	26.58
淨值其他項目	38,465,501,573	15.94	2,569,130,949	33.06	295,587,941	3.70
累積其他綜合餘絀	38,465,501,573	15.94	2,569,130,949	33.06	295,587,941	3.70
合計	241,337,864,686	100.00	7,771,762,387	100.00	7,986,273,412	100.00



單位決算  
衡綜計表

(依基金別分列)

年12月31日

單位：新臺幣元

新北市 實施平均地權基金		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	%	金額	%
10,447,848,003	33.02	5,314,425,304	8.92	53,561,418,295	40.77	1,006,357,800	33.93
951,513,576	3.01	325,356,312	0.55	2,224,227,433	1.69	143,106,331	4.83
950,520,009	3.00	127,909,118	0.21	2,224,034,205	1.69	143,106,331	4.83
993,567	0.00	197,447,194	0.33	193,228	0.00	0	0.00
3,672,188,626	11.60	4,860,350,000	8.15	50,885,880,854	38.73	863,000,000	29.10
3,672,188,626	11.60	4,860,350,000	8.15	50,885,880,854	38.73	863,000,000	29.10
5,824,145,801	18.41	128,718,992	0.22	451,310,008	0.34	251,469	0.01
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
5,824,145,801	18.41	128,718,992	0.22	451,310,008	0.34	251,469	0.01
21,195,757,189	66.98	54,286,045,394	91.08	77,808,407,882	59.23	1,959,569,020	66.07
2,100,207,318	6.64	8,460,366,152	14.20	75,645,419,270	57.58	1,841,380,201	62.08
2,100,207,318	6.64	8,460,366,152	14.20	75,645,419,270	57.58	1,841,380,201	62.08
17,242	0.00	10,335,601,529	17.34	395,270	0.00	0	0.00
17,242	0.00	10,298,898,239	17.28	395,270	0.00	0	0.00
0	0.00	36,703,290	0.06	0	0.00	0	0.00
19,095,532,629	60.35	291,788,015	0.49	1,760,100,357	1.34	118,188,819	3.98
19,095,532,629	60.35	291,788,015	0.49	1,760,100,357	1.34	118,188,819	3.98
0	0.00	35,198,289,698	59.06	402,492,985	0.31	0	0.00
0	0.00	35,198,289,698	59.06	402,492,985	0.31	0	0.00
31,643,605,192	100.00	59,600,470,698	100.00	131,369,826,177	100.00	2,965,926,820	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	1,109,792	675,275
新北市建築物無障礙設備與設施改善基金	860,000	860,000	0	1,109,792	675,275
新北市政府教育局	58,585,257,000	59,153,219,000	-567,962,000	61,278,894,740	61,750,486,111
新北市溫馨助學圓夢基金	30,040,000	18,734,000	11,306,000	19,486,853	14,569,869
新北市體育發展基金	53,558,000	53,368,000	190,000	53,129,039	47,081,420
新北市地方教育發展基金	58,501,659,000	59,081,117,000	-579,458,000	61,206,278,848	61,688,834,822
新北市政府勞工局	255,321,000	207,511,000	47,810,000	229,414,262	176,025,462
新北市身心障礙者就業基金	172,821,000	149,585,000	23,236,000	174,475,944	135,487,088
新北市勞工權益基金	82,500,000	57,926,000	24,574,000	54,938,318	40,538,374
新北市政府新聞局	27,000,000	26,813,000	187,000	25,970,847	23,805,497
新北市有線廣播電視事業基金	27,000,000	26,813,000	187,000	25,970,847	23,805,497
新北市政府農業局	15,300,000	10,657,000	4,643,000	40,570,937	8,847,571
新北市農業發展基金	15,300,000	10,657,000	4,643,000	40,570,937	8,847,571
新北市政府環境保護局	719,975,000	531,120,000	188,855,000	747,778,375	733,712,818
新北市環境保護基金	719,975,000	531,120,000	188,855,000	747,778,375	733,712,818
新北市政府民政局	4,159,000	40,000	4,119,000	1,420	0
新北市私立殯葬設施經營管理基金	4,159,000	40,000	4,119,000	1,420	0
新北市政府原住民族行政局	1,174,000	1,174,000	0	1,987,079	888,080
新北市原住民族就業基金	1,174,000	1,174,000	0	1,987,079	888,080
合計	59,609,046,000	59,931,394,000	-322,348,000	62,325,727,452	62,694,440,814

單位決算

、用途及餘絀綜計表

109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 餘 (短 絀)	基金來源	基金用途	賸 餘 (短 絀)			
434,517	249,792	-184,725	434,517	4,326,097	0	4,760,614
434,517	249,792	-184,725	434,517	4,326,097	0	4,760,614
-471,591,371	2,693,637,740	2,597,267,111	96,370,629	5,672,066,757	0	5,200,475,386
4,916,984	-10,553,147	-4,164,131	-6,389,016	26,401,332	0	31,318,316
6,047,619	-428,961	-6,286,580	5,857,619	30,669,915	0	36,717,534
-482,555,974	2,704,619,848	2,607,717,822	96,902,026	5,614,995,510	0	5,132,439,536
53,388,800	-25,906,738	-31,485,538	5,578,800	605,206,875	0	658,595,675
38,988,856	1,654,944	-14,097,912	15,752,856	467,509,136	0	506,497,992
14,399,944	-27,561,682	-17,387,626	-10,174,056	137,697,739	0	152,097,683
2,165,350	-1,029,153	-3,007,503	1,978,350	82,453,912	0	84,619,262
2,165,350	-1,029,153	-3,007,503	1,978,350	82,453,912	0	84,619,262
31,723,366	25,270,937	-1,809,429	27,080,366	73,610,966	0	105,334,332
31,723,366	25,270,937	-1,809,429	27,080,366	73,610,966	0	105,334,332
14,065,557	27,803,375	202,592,818	-174,789,443	2,728,137,036	0	2,742,202,593
14,065,557	27,803,375	202,592,818	-174,789,443	2,728,137,036	0	2,742,202,593
1,420	-4,157,580	-40,000	-4,117,580	15,809	0	17,229
1,420	-4,157,580	-40,000	-4,117,580	15,809	0	17,229
1,098,999	813,079	-285,920	1,098,999	0	0	1,098,999
1,098,999	813,079	-285,920	1,098,999	0	0	1,098,999
-368,713,362	2,716,681,452	2,763,046,814	-46,365,362	9,165,817,452	0	8,797,104,090

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109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)	-322,348,000	-368,713,362	-46,365,362	14.38
調整非現金項目	0	305,467,400	305,467,400	0.00
業務活動之淨現金流入(流出)	-322,348,000	-63,245,962	259,102,038	-80.38
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	89,717	89,717	0.00
增加短期債務及其他負債	96,000	84,441,372	84,345,372	87,859.76
增加短期投資及短期貸墊款	0	-19,466,000	-19,466,000	0.00
增加其他資產	0	-201,339,893	-201,339,893	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-30,354,681	-30,354,681	0.00
其他活動之淨現金流入(流出)	96,000	-166,629,485	-166,725,485	-173,672.38
現金及約當現金之淨增(淨減)	-322,252,000	-229,875,447	92,376,553	-28.67
期初現金及約當現金	14,080,986,552	15,732,326,425	1,651,339,873	11.73
期末現金及約當現金	13,758,734,552	15,502,450,978	1,743,716,426	12.67

新北市附屬  
特別收入基金

中華民國

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
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	-368,713,362	434,517	4,916,984	6,047,619	-482,555,974
調整非現金項目	305,467,400	5,859	0	0	311,166,085
業務活動之淨現金流入(流出)	-63,245,962	440,376	4,916,984	6,047,619	-171,389,889
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	89,717	0	0	0	0
增加短期債務及其他負債	84,441,372	0	0	0	44,509,499
增加短期投資及短期貸墊款	-19,466,000	0	0	0	0
增加其他資產	-201,339,893	0	0	0	-200,562,437
減少短期債務及其他負債	-30,354,681	0	0	0	-297,411
其他活動之淨現金流入(流出)	-166,629,485	0	0	0	-156,350,349
現金及約當現金之淨增(淨減)	-229,875,447	440,376	4,916,984	6,047,619	-327,740,238
期初現金及約當現金	15,732,326,425	4,118,146	26,401,332	30,669,915	12,198,844,082
期末現金及約當現金	15,502,450,978	4,558,522	31,318,316	36,717,534	11,871,103,844

# 單位決算

## 現金流量綜計表

(依基金別分列)

109年度

單位：新臺幣元

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	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	新北市 原住民族就業 基金
38,988,856	14,399,944	2,165,350	31,723,366	14,065,557	1,420	1,098,999
951,713	-3,271,775	0	174,897	-3,559,379	0	0
39,940,569	11,128,169	2,165,350	31,898,263	10,506,178	1,420	1,098,999
89,717	0	0	0	0	0	0
0	0	0	39,170,269	761,604	0	0
0	0	0	0	-19,466,000	0	0
-673,328	-104,128	0	0	0	0	0
0	0	0	-27,993,525	-2,063,745	0	0
-583,611	-104,128	0	11,176,744	-20,768,141	0	0
39,356,958	11,024,041	2,165,350	43,075,007	-10,261,963	1,420	1,098,999
454,172,120	137,581,611	82,453,912	89,561,973	2,708,507,525	15,809	0
493,529,078	148,605,652	84,619,262	132,636,980	2,698,245,562	17,229	1,098,999

新 北 市 附 屬  
特 別 收 入 基 金

中 華 民 國 109

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	664,341,560,239	100.00	665,791,191,840	100.00	-1,449,631,601	-0.22
流動資產	16,634,474,336	2.50	16,992,155,847	2.55	-357,681,511	-2.10
現金	15,502,450,978	2.33	15,732,326,425	2.36	-229,875,447	-1.46
應收款項	481,399,130	0.07	477,319,286	0.07	4,079,844	0.85
預付款項	631,158,228	0.10	782,510,136	0.12	-151,351,908	-19.34
短期貸墊款	19,466,000	0.00	0	0.00	19,466,000	0.00
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	43,164,452	0.01	46,917,045	0.01	-3,752,593	-8.00
長期貸款	1,601,631	0.00	1,691,348	0.00	-89,717	-5.30
準備金	41,562,821	0.01	45,225,697	0.01	-3,662,876	-8.10
其他資產	647,663,921,451	97.49	648,752,118,948	97.44	-1,088,197,497	-0.17
什項資產	647,663,921,451	97.49	648,752,118,948	97.44	-1,088,197,497	-0.17
合 計	664,341,560,239	100.00	665,791,191,840	100.00	-1,449,631,601	-0.22

附註：1.信託代理與保證資產(負債)2億8,342萬2,095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975億7,370萬3,800元。



單位決算  
平衡綜計表

(依科目分列)

年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	655,544,456,149	98.68	656,625,374,388	98.62	-1,080,918,239	-0.16
流動負債	7,582,133,499	1.14	7,423,938,163	1.11	158,195,336	2.13
應付款項	7,518,981,870	1.13	7,419,916,289	1.11	99,065,581	1.34
預收款項	63,151,629	0.01	4,021,874	0.00	59,129,755	1,470.20
其他負債	647,962,322,650	97.54	649,201,436,225	97.51	-1,239,113,575	-0.19
什項負債	647,962,322,650	97.54	649,201,436,225	97.51	-1,239,113,575	-0.19
基金餘額	8,797,104,090	1.32	9,165,817,452	1.38	-368,713,362	-4.02
基金餘額	8,797,104,090	1.32	9,165,817,452	1.38	-368,713,362	-4.02
基金餘額	8,797,104,090	1.32	9,165,817,452	1.38	-368,713,362	-4.02
合計	664,341,560,239	100.00	665,791,191,840	100.00	-1,449,631,601	-0.22

新 北 市 附 屬  
特 別 收 入 基 金

中 華 民 國 109

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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	664,341,560,239	100.00	5,228,314	100.00	31,318,316	100.00
流動資產	16,634,474,336	2.50	5,228,314	100.00	31,318,316	100.00
現金	15,502,450,978	2.33	4,558,522	87.19	31,318,316	100.00
應收款項	481,399,130	0.07	669,792	12.81	0	0.00
預付款項	631,158,228	0.10	0	0.00	0	0.00
短期貸墊款	19,466,000	0.00	0	0.00	0	0.00
投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金	43,164,452	0.01	0	0.00	0	0.00
長期貸款	1,601,631	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	41,562,821	0.01	0	0.00	0	0.00
其他資產	647,663,921,451	97.49	0	0.00	0	0.00
什項資產	647,663,921,451	97.49	0	0.00	0	0.00
合計	664,341,560,239	100.00	5,228,314	100.00	31,318,316	100.00
負 債	655,544,456,149	98.68	467,700	8.95	0	0.00
流動負債	7,582,133,499	1.14	467,700	8.95	0	0.00
應付款項	7,518,981,870	1.13	467,700	8.95	0	0.00
預收款項	63,151,629	0.01	0	0.00	0	0.00
其他負債	647,962,322,650	97.54	0	0.00	0	0.00
什項負債	647,962,322,650	97.54	0	0.00	0	0.00
基金餘額	8,797,104,090	1.32	4,760,614	91.05	31,318,316	100.00
基金餘額	8,797,104,090	1.32	4,760,614	91.05	31,318,316	100.00
基金餘額	8,797,104,090	1.32	4,760,614	91.05	31,318,316	100.00
合計	664,341,560,239	100.00	5,228,314	100.00	31,318,316	100.00

附註:1.信託代理與保證資產(負債)2億8,342萬2,095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975億7,370萬3,800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

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		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	%	金額	%
36,717,534	100.00	660,645,797,602	100.00	507,063,045	100.00	152,097,683	100.00	84,619,262	100.00
36,717,534	100.00	12,941,162,491	1.96	504,716,381	99.54	151,993,555	99.93	84,619,262	100.00
36,717,534	100.00	11,871,103,844	1.80	493,529,078	97.33	148,605,652	97.70	84,619,262	100.00
0	0.00	445,858,216	0.07	11,187,303	2.21	3,387,903	2.23	0	0.00
0	0.00	624,200,431	0.09	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	41,562,821	0.01	1,601,631	0.32	0	0.00	0	0.00
0	0.00	0	0.00	1,601,631	0.32	0	0.00	0	0.00
0	0.00	41,562,821	0.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	647,663,072,290	98.03	745,033	0.15	104,128	0.07	0	0.00
0	0.00	647,663,072,290	98.03	745,033	0.15	104,128	0.07	0	0.00
36,717,534	100.00	660,645,797,602	100.00	507,063,045	100.00	152,097,683	100.00	84,619,262	100.00
0	0.00	655,513,358,066	99.22	565,053	0.11	0	0.00	0	0.00
0	0.00	7,579,871,089	1.15	565,053	0.11	0	0.00	0	0.00
0	0.00	7,516,719,460	1.14	565,053	0.11	0	0.00	0	0.00
0	0.00	63,151,629	0.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	647,933,486,977	98.08	0	0.00	0	0.00	0	0.00
0	0.00	647,933,486,977	98.08	0	0.00	0	0.00	0	0.00
36,717,534	100.00	5,132,439,536	0.78	506,497,992	99.89	152,097,683	100.00	84,619,262	100.00
36,717,534	100.00	5,132,439,536	0.78	506,497,992	99.89	152,097,683	100.00	84,619,262	100.00
36,717,534	100.00	5,132,439,536	0.78	506,497,992	99.89	152,097,683	100.00	84,619,262	100.00
36,717,534	100.00	660,645,797,602	100.00	507,063,045	100.00	152,097,683	100.00	84,619,262	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109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		新北市 原住民族就業基金	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產	132,636,980	100.00	2,744,965,275	100.00	17,229	100.00	1,098,999	100.00
流動資產	132,636,980	100.00	2,744,965,275	100.00	17,229	100.00	1,098,999	100.00
現金	132,636,980	100.00	2,698,245,562	98.30	17,229	100.00	1,098,999	100.00
應收款項	0	0.00	20,295,916	0.74	0	0.00	0	0.00
預付款項	0	0.00	6,957,797	0.25	0	0.00	0	0.00
短期貸墊款	0	0.00	19,466,000	0.71	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	0	0.00
長期貸款	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合計	132,636,980	100.00	2,744,965,275	100.00	17,229	100.00	1,098,999	100.00
負債	27,302,648	20.58	2,762,682	0.10	0	0.00	0	0.00
流動負債	1,229,657	0.93	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應付款項	1,229,657	0.93	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	26,072,991	19.66	2,762,682	0.10	0	0.00	0	0.00
什項負債	26,072,991	19.66	2,762,682	0.10	0	0.00	0	0.00
基金餘額	105,334,332	79.42	2,742,202,593	99.90	17,229	100.00	1,098,999	100.00
基金餘額	105,334,332	79.42	2,742,202,593	99.90	17,229	100.00	1,098,999	100.00
基金餘額	105,334,332	79.42	2,742,202,593	99.90	17,229	100.00	1,098,999	100.00
合計	132,636,980	100.00	2,744,965,275	100.00	17,229	100.00	1,098,999	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

109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 餘 (短 絀)	基金來源	基金用途	賸 餘 (短 絀)			
3,639,307,508	-1,545,654,275	551,438,217	-2,097,092,492	36,330,249,272	0	39,969,556,780
3,639,307,508	-1,545,654,275	551,438,217	-2,097,092,492	36,330,249,272	0	39,969,556,780
3,639,307,508	-1,545,654,275	551,438,217	-2,097,092,492	36,330,249,272	0	39,969,556,780

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 109 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)	5,736,400,000	3,639,307,508	-2,097,092,492	-36.56
調整非現金項目	-5,864,469,000	-3,875,412,879	1,989,056,121	-33.92
業務活動之淨現金流入(流出)	-128,069,000	-236,105,371	-108,036,371	84.36
其他活動之現金流量				
增加短期債務及其他負債	0	18,122,683	18,122,683	0.00
減少短期債務及其他負債	0	-18,122,683	-18,122,683	0.00
其他活動之淨現金流入(流出)	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	-128,069,000	-236,105,371	-108,036,371	84.36
期初現金及約當現金	128,466,804	850,829,061	722,362,257	562.29
期末現金及約當現金	397,804	614,723,690	614,325,886	154,429.29

不影響現金流量之其他活動：

因作價撥充公共建設用地基金之本市林口區建林段385、385-2及385-4地號於109年度設定50年地上權，撥充現值金額共計16億8,639萬5,040元，爰將帳列存貨調整至其他資產。

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109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)	3,639,307,508	3,639,307,508
調整非現金項目	-3,875,412,879	-3,875,412,879
業務活動之淨現金流入(流出)	-236,105,371	-236,105,371
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	18,122,683	18,122,683
減少短期債務及其他負債	-18,122,683	-18,122,683
其他活動之淨現金流入(流出)	0	0
現金及約當現金之淨增(淨減)	-236,105,371	-236,105,371
期初現金及約當現金	850,829,061	850,829,061
期末現金及約當現金	614,723,690	614,723,690

不影響現金流量之其他活動：

因作價撥充公共建設用地基金之本市林口區建林段385、385-2及385-4地號於109年度設定50年地上權，撥充現值金額共計16億8,639萬5,040元，爰將帳列存貨調整至其他資產。

新 北 市 附 屬  
資 本 計 畫 基 金

中 華 民 國 109

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	40,028,480,473	100.00	36,394,899,288	100.00	3,633,581,185	9.98
流動資產	31,516,572,551	78.74	29,569,386,406	81.25	1,947,186,145	6.59
現金	614,723,690	1.54	850,829,061	2.34	-236,105,371	-27.75
應收款項	174,594,777	0.44	141,651,836	0.39	32,942,941	23.26
存貨	29,996,008,757	74.94	28,573,160,375	78.51	1,422,848,382	4.98
預付款項	731,245,327	1.83	3,745,134	0.01	727,500,193	19,425.21
其他資產	8,511,907,922	21.26	6,825,512,882	18.75	1,686,395,040	24.71
什項資產	8,511,907,922	21.26	6,825,512,882	18.75	1,686,395,040	24.71
合 計	40,028,480,473	100.00	36,394,899,288	100.00	3,633,581,185	9.98

附註：信託代理與保證資產(負債)金額計0元。

單位決算  
平衡綜計表

(依科目分列)

年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	58,923,693	0.15	64,650,016	0.18	-5,726,323	-8.86
流動負債	58,113,693	0.15	63,840,016	0.18	-5,726,323	-8.97
應付款項	58,113,693	0.15	63,840,016	0.18	-5,726,323	-8.97
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	39,969,556,780	99.85	36,330,249,272	99.82	3,639,307,508	10.02
基金餘額	39,969,556,780	99.85	36,330,249,272	99.82	3,639,307,508	10.02
基金餘額	39,969,556,780	99.85	36,330,249,272	99.82	3,639,307,508	10.02
合 計	40,028,480,473	100.00	36,394,899,288	100.00	3,633,581,185	9.98

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109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	40,028,480,473	100.00	40,028,480,473	100.00
流動資產	31,516,572,551	78.74	31,516,572,551	78.74
現金	614,723,690	1.54	614,723,690	1.54
應收款項	174,594,777	0.44	174,594,777	0.44
存貨	29,996,008,757	74.94	29,996,008,757	74.94
預付款項	731,245,327	1.83	731,245,327	1.83
其他資產	8,511,907,922	21.26	8,511,907,922	21.26
什項資產	8,511,907,922	21.26	8,511,907,922	21.26
合 計	40,028,480,473	100.00	40,028,480,473	100.00
負債	58,923,693	0.15	58,923,693	0.15
流動負債	58,113,693	0.15	58,113,693	0.15
應付款項	58,113,693	0.15	58,113,693	0.15
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	39,969,556,780	99.85	39,969,556,780	99.85
基金餘額	39,969,556,780	99.85	39,969,556,780	99.85
基金餘額	39,969,556,780	99.85	39,969,556,780	99.85
合 計	40,028,480,473	100.00	40,028,480,473	100.00

附註：信託代理與保證資產(負債)金額計0元。



