

中華民國 104 年度

(自 104 年 1 月 1 日起至 104 年 12 月 31 日止)

臺北市政府財政局主管

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

附 屬 單 位 決 算

(特 別 收 入 基 金)

主辦會計人員 吳麗琴  機關長官 蘇建榮 

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

財務摘要

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
基金來源	1,510,976,716	6,746,760,954	-5,235,784,238	-77.60
基金用途	2,147,342	246,318,793	-244,171,451	-99.13
賸餘(短絀 -)	1,508,829,374	6,500,442,161	-4,991,612,787	-76.79
餘絀情形：				
基金餘額	24,019,909,574	22,511,080,200	1,508,829,374	6.70
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	23,707,779,342	-111,704,111	23,819,483,453	--

註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 重劃區增加建設、管理、維護計畫：

- 1、重劃區內鄰里路寬 8 公尺以下道路鋪面、側溝維護更新
- 2、噴灌系統工程
- 3、改善既成公有公共建物及其附屬設備
- 4、重劃區內公園建設規劃設計
- 5、污水管線更新工程

(二) 本年度已對臺北市內湖區 104 年度第 3 期重劃區內鄰里路寬 8 公尺以下道路鋪面、側溝維護更新工程、臺北市內湖區 104 年度第 4 期重劃區內鄰里路寬 8 公尺以下道路鋪面、側溝維護更新工程，臺北市內湖區 104 年度第 4 期重劃區內麗湖綠地增設噴灌系統工程，臺北市中山地政大樓 7 樓會議室及庫房改善工程，臺北市信義區黎忠區民活動中心公共設施更新工程，臺北市信義區博愛國民小學羅馬劇場整修工程，臺北市文山區力行國民小學洗手台及地坪整修工程，臺北市士林區行政中心外牆及地坪整修、屋頂防漏暨防火門更新工程，「內湖三期污水管線更新工程」委託監造增加費，內湖 106 號公園新建工程委託規劃設計技術服務等經費辦理撥款事宜，供作各重劃區興辦公共建設及其管理、維護之需要，以充實本市重劃區建設。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 15 億 1,097 萬 6,716 元，較預算數 15 億 2,668 萬 7,150 元，減少 1,571 萬 434 元，計減 1.03%，主要係市庫提前償還向本基金調借款致利息收入減少所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 214 萬 7,342 元，較預算數 3,890 萬 4,099 元，減少 3,675 萬 6,757 元，計減 94.48%，主要係臺北市信義區黎忠區民活動中心公共設施更新工程等案件執行受不可控制因素影響(如流標等)無法辦理撥款，及因本年度各項補助案件經費之原始憑證須移還本局核銷，惟部分經費之憑證尚未移還所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 15 億 882 萬 9,374 元，較預算賸餘數 14 億 8,778 萬 3,051 元，增加 2,104 萬 6,323 元，主要係基金用途決算數較預算數減少所致，原因如前述。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 15 億 3,897 萬 9,342 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 221 億 6,880 萬元。

(三) 期初現金及約當現金 2 億 8,162 萬 6,481 元，本年度現金及約當現金淨增 237 億 777 萬 9,342 元，期末現金及約當現金 239 億 8,940 萬 5,823 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 240 億 1,990 萬 9,574 元，係流動資產。

(二) 決算日基金餘額為累積餘額 240 億 1,990 萬 9,574 元。

五、固定項目概況

決算日固定項目總額為 1 萬 2,980 元係機械及設備。

六、其他

無

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
6,746,760,954	100.00	4	基金來源	1,526,687,150	100.00	1,510,976,716	100.00	-15,710,434	-1.03
6,630,053,956	98.27	41	徵收及依法分配收入	1,408,987,200	92.29	1,408,987,200	93.25	0	0.00
6,630,053,956	98.27	41U	抵費地售地贖餘分配收入	1,408,987,200	92.29	1,408,987,200	93.25	0	0.00
100,253,340	1.49	45	財產收入	117,699,950	7.71	100,973,147	6.68	-16,726,803	-14.21
100,253,340	1.49	454	利息收入	117,699,950	7.71	100,973,147	6.68	-16,726,803	-14.21
16,453,658	0.24	4Y	其他收入	-	-	1,016,369	0.07	1,016,369	--
16,453,658	0.24	4YY	雜項收入	-	-	1,016,369	0.07	1,016,369	--
246,318,793	3.65	5	基金用途	38,904,099	2.55	2,147,342	0.14	-36,756,757	-94.48
41,811,957	0.62	51	重劃區增加建設管理維護計畫	38,904,099	2.55	2,147,342	0.14	-36,756,757	-94.48
204,506,836	3.03	53	解繳平均地權基金計畫	-	-	-	-	-	--
6,500,442,161	96.35	6	本期贖餘(短絀-)	1,487,783,051	97.45	1,508,829,374	99.86	21,046,323	1.41
16,010,638,039	237.31	71	期初基金餘額	22,486,248,151	1,472.88	22,511,080,200	1,489.84	24,832,049	0.11
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
22,511,080,200	333.66	73	期末基金餘額	23,974,031,202	1,570.33	24,019,909,574	1,589.69	45,878,372	0.19

註：併決算資料請詳後附明細表。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

併決算資料明細表

中華民國 104 年度

單位:新臺幣元

總帳科目	說明	文號	簽奉核准	
			日期	金額
雜項收入	內湖區公所繳回辦理「臺北市內湖區103年度第2期重劃區內鄰里路寬8公尺以下道路鋪面、側溝維護更新工程」結餘款	ADAA10430912000	104/07/07	9,125
雜項收入	內湖區公所繳回辦理「臺北市內湖區103年度第4期重劃區內鄰里路寬8公尺以下道路鋪面、側溝維護更新工程」結餘款	ADAA10430912000	104/07/07	269,652
雜項收入	都市發展局繳回辦理「臥龍街道路及人行道等改善工程」承商繳納罰款546,896元、工程回收費用4,379元、以前年度孳息46,862元；「臥龍街道路及人行道延伸至捷運麟光站路段等改善工程」承商繳納罰款86,288元、工程回收費用1,300元、以前年度孳息3,453元及「富陽街道路及人行道等改善工程」結餘款39,185元、承商繳納罰款6,157元、以前年度孳息3,072元	ADAA10431203000	104/09/16	737,592

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

現金流量表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)	
編號	名稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	1,487,783,051	1,508,829,374	21,046,323	1.41
812	調整非現金項目	-13,539,000	30,149,968	43,688,968	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-13,539,000	30,151,269	43,690,269	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-1,301	-1,301	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	1,474,244,051	1,538,979,342	64,735,291	4.39
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產	-	22,168,800,000	22,168,800,000	--
82C	增加其他資產	-1,408,000,000	-	1,408,000,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-1,408,000,000	22,168,800,000	23,576,800,000	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	66,244,051	23,707,779,342	23,641,535,291	--
84	期初現金及約當現金	258,620,151	281,626,481	23,006,330	8.90
85	期末現金及約當現金	324,864,202	23,989,405,823	23,664,541,621	7,284.4

註：臺北自來水事業處工程總隊辦理「松德公園維生貯水槽工程」因承商友成公司違反政府採購法追繳押標金，由該公司出具103年11月30日起至105年8月31日止之銀行支票，將預計於105年度收款者206,042元，由「長期應收款」科目轉列「其他應收款」科目。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	24,019,909,574	100.00	22,511,081,501	100.00	1,508,828,073	6.70
1	資產	24,019,909,574	100.00	22,511,081,501	100.00	1,508,828,073	6.70
11	流動資產	24,019,909,574	100.00	342,075,459	1.52	23,677,834,115	6,921.82
111	現金	23,989,405,823	99.87	281,626,481	1.25	23,707,779,342	8,418.16
1112	銀行存款	23,989,405,823	99.87	281,626,481	1.25	23,707,779,342	8,418.16
113	應收款項	2,152,732	0.01	60,448,978	0.27	-58,296,246	-96.44
1139	應收利息	1,445,938	0.01	59,670,586	0.27	-58,224,648	-97.58
113Y	其他應收款	706,794	-	778,392	-	-71,598	-9.20
115	預付款項	28,351,019	0.12	-	-	28,351,019	--
1154	預付費用	28,351,019	0.12	-	-	28,351,019	--
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	206,042	-	-206,042	--
121	長期應收款項	-	-	206,042	-	-206,042	--
1213	長期應收款	-	-	206,042	-	-206,042	--
13	其他資產	-	-	22,168,800,000	98.48	-22,168,800,000	--
131	什項資產	-	-	22,168,800,000	98.48	-22,168,800,000	--
1315	暫付及待結轉帳項	-	-	22,168,800,000	98.48	-22,168,800,000	--
	負債及基金餘額合計	24,019,909,574	100.00	22,511,081,501	100.00	1,508,828,073	6.70
2	負債	-	-	1,301	-	-1,301	--
21	流動負債	-	-	1,301	-	-1,301	--
212	應付款項	-	-	1,301	-	-1,301	--
2125	應付費用	-	-	1,301	-	-1,301	--
3	基金餘額	24,019,909,574	100.00	22,511,080,200	100.00	1,508,829,374	6.70
31	基金餘額	24,019,909,574	100.00	22,511,080,200	100.00	1,508,829,374	6.70
311	基金餘額	24,019,909,574	100.00	22,511,080,200	100.00	1,508,829,374	6.70
3111	累積餘額	24,019,909,574	100.00	22,511,080,200	100.00	1,508,829,374	6.70

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)計0元。

2.或有資產計0元。

3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	1,526,687,150	1,510,976,716	-15,710,434	-1.03	
基金來源	1,526,687,150	1,510,976,716	-15,710,434	-1.03	
徵收及依法分配收入	1,408,987,200	1,408,987,200	0	0.00	
抵費地售地贖餘分配收入	1,408,987,200	1,408,987,200	0	0.00	
財產收入	117,699,950	100,973,147	-16,726,803	-14.21	
利息收入	117,699,950	100,973,147	-16,726,803	-14.21	
其他收入	-	1,016,369	1,016,369	--	
雜項收入	-	1,016,369	1,016,369	--	係收回以前年度「內湖區第2、4期重劃區內鄰里路寬8公尺以下道路鋪面、側溝維護更新工程」等案件結餘款、孳息及罰款。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	38,904,099	2,147,342	-36,756,757	-94.48	
基金用途	38,904,099	2,147,342	-36,756,757	-94.48	
重劃區增加建設管理維護計畫	38,904,099	2,147,342	-36,756,757	-94.48	1.臺北市信義區黎忠區民活動中心公共設施更新工程等案件之執行受不可控制因素影響(如流標等),無法逕依分配預算數額撥款。另本年度各項補助案件需俟受補助機關將原始憑證移還本局辦理核銷,以致決算數較預算數減少。 2.工程管理費:104年度預算數1,062,559元,決算數27,975元。
用人費用	67,180	30,291	-36,889	-54.91	
正式員額薪資	40,000	18,000	-22,000	-55.00	
管理委員會委員報酬	40,000	18,000	-22,000	-55.00	
超時工作報酬	27,180	12,291	-14,889	-54.78	
加班費	19,980	12,211	-7,769	-38.88	
誤餐費	7,200	80	-7,120	-98.89	
服務費用	20,000	10,110	-9,890	-49.45	
旅運費	-	30	30	--	
其他旅運費	-	30	30	--	
印刷裝訂與廣告費	20,000	9,960	-10,040	-50.20	
印刷及裝訂費	20,000	9,960	-10,040	-50.20	
一般服務費	-	120	120	--	
佣金、匯費、經理費及手續費	-	120	120	--	
材料及用品費	20,000	14,435	-5,565	-27.83	
用品消耗	20,000	14,435	-5,565	-27.83	
辦公(事務)用品	20,000	14,435	-5,565	-27.83	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,796,919	2,092,506	-36,704,413	-94.61	
捐助、補助與獎助	38,796,919	2,092,506	-36,704,413	-94.61	
補(協)助政府機關(構)	38,796,919	2,092,506	-36,704,413	-94.61	

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

固定項目增減情形表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資產	12,980	-	-	12,980
機械及設備	12,980	-	-	12,980

本 頁 空 白

本 頁 空 白

臺北市土地重劃抵費

用人費用

中華民國

項目名稱	預算數									
	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費
合計	67,180	40,000	-	27,180	-	-	-	-	-	-
重劃區增加建設管理維護計畫	67,180	40,000	-	27,180	-	-	-	-	-	-
職員	67,180	40,000	-	27,180	-	-	-	-	-	-

地出售盈餘款基金

彙計表

104 年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
30,291	18,000	-	12,291	-	-	-	-	-	-
30,291	18,000	-	12,291	-	-	-	-	-	-
30,291	18,000	-	12,291	-	-	-	-	-	-

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	單位	預算數		決算數		比較增減 (-)				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
合計			38,904,099		2,147,342			-36,756,757	-94.48	
重劃區增加建設管理維護計畫		-	38,904,099	-	2,147,342	-	--	-36,756,757	-94.48	臺北市信義區黎忠區民活動中心公共設施更新工程等案件之執行受不可控制因素影響(如流標等),無法逕依分配預算數額撥款。另本年度各項補助案件需俟受補助機關將原始憑證移還本局辦理核銷,以致決算數較預算數減少。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

各項費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
合 計	38,904,099	2,147,342	-36,756,757	-94.48
用人費用	67,180	30,291	-36,889	-54.91
正式員額薪資	40,000	18,000	-22,000	-55.00
管理委員會委員報酬	40,000	18,000	-22,000	-55.00
超時工作報酬	27,180	12,291	-14,889	-54.78
加班費	19,980	12,211	-7,769	-38.88
誤餐費	7,200	80	-7,120	-98.89
服務費用	20,000	10,110	-9,890	-49.45
旅運費	-	30	30	--
其他旅運費	-	30	30	--
印刷裝訂與廣告費	20,000	9,960	-10,040	-50.20
印刷及裝訂費	20,000	9,960	-10,040	-50.20
一般服務費	-	120	120	--
佣金、匯費、經理費及手續費	-	120	120	--
材料及用品費	20,000	14,435	-5,565	-27.83
用品消耗	20,000	14,435	-5,565	-27.83
辦公(事務)用品	20,000	14,435	-5,565	-27.83
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,796,919	2,092,506	-36,704,413	-94.61
捐助、補助與獎助	38,796,919	2,092,506	-36,704,413	-94.61
補(協)助政府機關(構)	38,796,919	2,092,506	-36,704,413	-94.61

本 頁 空 白