

中華民國101年度

(自101年1月1日起至101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 邱大展

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

目 次

中華民國 101 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 3 至 4 頁
二、現金流量表	第 5 頁
三、平衡表	第 6 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 7 頁
二、基金用途明細表	第 8 頁
三、固定項目增減情形表	第 9 頁
四、購建固定資產明細表	第 -- 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 -- 頁
二、用人費用彙計表	第 12 至 13 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 14 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
六、各項費用彙計表	第 15 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案 所提審議意見辦理情形報告表	第 -- 頁

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

目 次

中華民國 101 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 3 至 4 頁
二、現金流量表	第 5 頁
三、平衡表	第 6 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 7 頁
二、基金用途明細表	第 8 頁
三、固定項目增減情形表	第 9 頁
四、購建固定資產明細表	第 -- 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 -- 頁
二、用人費用彙計表	第 12 至 13 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 14 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
六、各項費用彙計表	第 15 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案 所提審議意見辦理情形報告表	第 -- 頁
己、其他明細表	
一、銀行存款明細表	第 17 頁
二、應收利息明細表	第 18 至 20 頁
三、暫付及待結轉帳項明細表	第 21 至 22 頁

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 101 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	949,624,676	80,267,717	869,356,959	1,083.07
基金用途	101,205,001	331,572,927	-230,367,926	-69.48
賸餘(短絀-)	848,419,675	-251,305,210	1,099,724,885	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,938,961,943	15,090,542,268	848,419,675	5.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	75,376,177	-85,971,581	161,347,758	--
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。				

決 算 主 要 表

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 101 年度

單位：新臺幣元

上年度決算審定數		科 目		本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減(-)	
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
80,267,717	100.00	4	基金來源	925,757,850	100.00	949,624,676	100.00	23,866,826	2.58
16,163,980	20.14	41	徵收及依法分配收入	856,130,250	92.48	856,130,250	90.15	0	0.00
16,163,980	20.14	41U	抵費地售地騰餘分配收入	856,130,250	92.48	856,130,250	90.15	0	0.00
55,415,201	69.04	45	財產收入	69,627,600	7.52	78,376,871	8.25	8,749,271	12.57
55,415,201	69.04	454	利息收入	69,627,600	7.52	78,376,871	8.25	8,749,271	12.57
8,688,536	10.82	4Y	其他收入	-	--	15,117,555	1.59	15,117,555	--
8,688,536	10.82	4YY	雜項收入	-	--	15,117,555	1.59	15,117,555	--
331,572,927	413.08	5	基金用途	126,906,690	13.71	101,205,001	10.66	-25,701,689	-20.25
331,572,927	413.08	51	重劃區增加建設、管理、維護計畫	126,906,690	13.71	101,205,001	10.66	-25,701,689	-20.25
-251,305,210	-313.08	6	本期騰餘(短絀-)	798,851,160	86.29	848,419,675	89.34	49,568,515	6.20
15,341,847,478		71	期初基金餘額	15,167,572,663		15,090,542,268		-77,030,395	-0.51
15,090,542,268		72	期末基金餘額	15,966,423,823		15,938,961,943		-27,461,880	-0.17

備註：1. 重劃區增加建設、管理、維護計畫可用預算數126,906,690元，均係本年度預算數。

2. 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 101 年度

單位：新臺幣元

簽奉核准之日期	科 目	金 額	工 程 名 稱
101.01.04	雜項收入	3,960	「臺北市松山托兒所外牆主窗更新及廁所整建工程」結餘款
101.01.10	雜項收入	2,249,599	警察局繳回辦理「內湖分局西湖二派出所新建工程」結餘款2,112,073元、承商違約金收入37,809元、以前年度孳息99,717元
101.02.16	雜項收入	3,000	新工處繳回辦理「內湖區金湖路363巷(麗湖國小前)等2項人行道改善工程」廠商違規罰款收入
101.03.02	雜項收入	752,633	新工處繳回辦理「臺北市警察局文山第一分局木新派出所辦公廳舍新建工程」結餘款
101.03.22	雜項收入	138	新工處繳回辦理「臺北市警察局文山第一分局木新派出所辦公廳舍新建工程」空污費
101.03.30	雜項收入	407,322	士林地政事務所繳回辦理「士林地政室內辦公環境及公廁改善工程」結餘款142,740元、承商逾期罰款收入264,582元
101.04.11	雜項收入	850	產發局繳回辦理「內湖科技園區探索館建置工程」受補助款以前年度孳息
101.05.04	雜項收入	4,873	公燈處繳回辦理「內湖126號公園新建工程」末期空氣污染防治核定退費
101.07.24	雜項收入	141,696	信義健康服務中心繳回辦理「臺北市信義區健康服務中心辦公房舍空間整修工程」受補助結餘款133,771元、委託設計監造單位遲延履約逾期罰金7,925元
101.08.06	雜項收入	2,061	新工處繳回辦理「內湖科技園區北向聯外廊道改善工程」受補助結餘款(因分電盤箱中間未設置橫隔板扣減材料費用)
101.09.28	雜項收入	3,120	都發局繳回辦理「臺北市文山區政大段1小段16、82、100及116地號等4筆市有土地施作人行道工程」承商逾期違約金罰款收入
101.11.15	雜項收入	1,503	新工處繳回辦理「內湖區金湖路347巷125弄南側等3項人行道改善工程」顧問公司結算數量差異設計責任檢討罰款收入
101.12.11	雜項收入	1,031,964	新工處繳回辦理「木柵三期重劃區聯外道路改善工程」受補助結餘款
101.12.19	雜項收入	2,684,939	新工處繳回辦理「臺北市警察局文山第一分局木新派出所辦公廳舍新建工程」施工廠商違約罰款收入
101.12.19	雜項收入	1,690,091	新工處繳回辦理「信義區松智路29巷等6項人行道改善工程」受補助結餘款
101.12.25	雜項收入	367,322	中山地政事務所繳回辦理「中山地政大樓辦公環境改善工程」受補助結餘款231,609元及承商罰款收入135,713元
101.12.25	雜項收入	461,202	衛工處繳回辦理「內湖七期重劃區用戶排水設備工程規劃設計」暨「內湖七期重劃區用戶排水設備工程」受補結餘款405,021元、承商罰款收入43,964元及以前年度孳息12,217元
102.01.03	雜項收入	275,127	新工處繳回辦理「文山政大2街(兆如安養中心前)等5項人行道改善工程」結餘款268,914元、以前年度孳息6,213元
102.01.03	雜項收入	312,267	新工處繳回辦理「內湖區金湖路347巷125弄南側等3項人行道改善工程」受補助結餘款
102.01.03	雜項收入	33,899	新工處繳回辦理「木柵三期重劃區聯外道路改善工程」承商違約金收入
102.01.04	雜項收入	4,689,989	文山區公所繳回辦理「樟腳區民活動中心新建工程」承商違約金罰款收入
	小 計	15,117,555	
102.01.02	利息收入	8,749,271	市庫向本基金調借之款項利率係採固定利率，借款時較預算編列利率為高致利息收入增加
	小 計	8,749,271	

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 101 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-)	798,851,160	848,419,675	49,568,515	6.20
812	調整非現金項目	-	-5,043,498	-5,043,498	--
8123	流動資產淨減(淨增-)	-	-5,039,997	-5,039,997	--
8124	流動負債淨增(淨減-)	-	-3,501	-3,501	--
813	業務活動之淨現金流入(流出-)	798,851,160	843,376,177	44,525,017	5.57
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產	50,000,000	-	-50,000,000	--
82C	增加其他資產	-	-768,000,000	-768,000,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出-)	50,000,000	-768,000,000	-818,000,000	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減-)	848,851,160	75,376,177	-773,474,983	-91.12
84	期初現金及約當現金	251,472,663	247,608,689	-3,863,974	-1.54
85	期末現金及約當現金	1,100,323,823	322,984,866	-777,338,957	-70.65

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

平 衡 表

中華民國 101 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	%
	資產總計	15,938,961,943	100.00	15,090,545,769	100.00	848,416,174	5.62
1	資產	15,938,961,943	100.00	15,090,545,769	100.00	848,416,174	5.62
11	流動資產	355,461,943	2.23	275,045,769	1.82	80,416,174	29.24
111	現金	322,984,866	2.03	247,608,689	1.64	75,376,177	30.44
1112	銀行存款	322,984,866	2.03	247,608,689	1.64	75,376,177	30.44
113	應收款項	32,477,077	0.20	27,437,080	0.18	5,039,997	18.37
1139	應收利息	32,477,077	0.20	21,507,748	0.14	10,969,329	51.00
113Y	其他應收款	-	0.00	5,929,332	0.04	-5,929,332	--
13	其他資產	15,583,500,000	97.77	14,815,500,000	98.18	768,000,000	5.18
131	什項資產	15,583,500,000	97.77	14,815,500,000	98.18	768,000,000	5.18
1315	暫付及待結轉帳項	15,583,500,000	97.77	14,815,500,000	98.18	768,000,000	5.18
	負債及基金餘額總計	15,938,961,943	100.00	15,090,545,769	100.00	848,416,174	5.62
2	負債	-	--	3,501	0.00	-3,501	--
21	流動負債	-	--	3,501	0.00	-3,501	--
212	應付款項	-	--	3,501	0.00	-3,501	--
2125	應付費用	-	--	3,501	0.00	-3,501	--
3	基金餘額	15,938,961,943	100.00	15,090,542,268	100.00	848,419,675	5.62
31	基金餘額	15,938,961,943	100.00	15,090,542,268	100.00	848,419,675	5.62
311	基金餘額	15,938,961,943	100.00	15,090,542,268	100.00	848,419,675	5.62
3111	累積餘額	15,938,961,943	100.00	15,090,542,268	100.00	848,419,675	5.62

註：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）計0元及上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。

決算明細表

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
基金來源	925,757,850	949,624,676	23,866,826	2.58	
徵收及依法分配收入	856,130,250	856,130,250	0	0.00	
抵費地售地騰餘分配收入	856,130,250	856,130,250	0	0.00	
財產收入	69,627,600	78,376,871	8,749,271	12.57	
利息收入	69,627,600	78,376,871	8,749,271	12.57	註一
其他收入	-	15,117,555	15,117,555	--	
雜項收入	-	15,117,555	15,117,555	--	註二

註一：銀行利率高於編列預算當時水準甚多，致實際利息收入大於預算數。

註二：係收回以前年度工程結餘款及以前年度孳息。

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比 較 增 減 (-)		備 註
			金 額	%	
基金用途	126,906,690	101,205,001	-25,701,689	-20.25	
重劃區增加建設管理維護計畫	126,906,690	101,205,001	-25,701,689	-20.25	註
用人費用	67,180	43,882	-23,298	-34.68	
正式員額薪資	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
管理委員會委員報酬	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
超時工作報酬	27,180	19,882	-7,298	-26.85	
加班費	19,980	19,882	-98	-0.49	
誤餐費	7,200	-	-7,200	--	
服務費用	20,000	9,600	-10,400	-52.00	
印刷裝訂與廣告費	20,000	9,600	-10,400	-52.00	
印刷及裝訂費	20,000	9,600	-10,400	-52.00	
材料及用品費	20,000	19,860	-140	-0.70	
用品消耗	20,000	19,860	-140	-0.70	
辦公(事務)用品	20,000	19,860	-140	-0.70	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	126,799,510	101,131,659	-25,667,851	-20.24	
捐助、補助與獎助	126,799,510	101,131,659	-25,667,851	-20.24	
補(協)助政府機關(構)	126,799,510	101,131,659	-25,667,851	-20.24	

註：「內湖三期重劃區污水管線更新工程」因決標金額較預算金額低；「明湖國中校園圍牆及花臺改善工程」

因考量校園安全須優先辦理擋土牆安全鑑定，撤銷執行該筆預算，致預算實際執行數不如預期。

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 101 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
非理財目的之長期投資	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	12,980	-	-	12,980
交通及運輸設備	-	-	-	-
什項設備	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-
權利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
負債	-	-	-	-
長期債務	-	-	-	-

註：本基金無經管珍貴動產及不動產。

決算参考表

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

101 年度

單位：新臺幣元

項目名稱	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
合計	43,882	24,000	-	19,882	-	-	-	-	-	-
重劃區增加建設管理維護計畫	43,882	24,000	-	19,882	-	-	-	-	-	-
職員	43,882	24,000	-	19,882	-	-	-	-	-	-

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 101 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	單位	可用預算數		決算數		比較增減(-)				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
重劃區增加建設管理維護計畫	-	-	126,906,690	-	101,205,001	-	-	-25,701,689	-20.25	註

註：「內湖三期重劃區污水管線更新工程」因決標金額較預算金額低；「明湖國中校園圍牆及花臺改善工程」因考量校園安全須優先辦理擋土牆安全鑑定，撤銷執行該筆預算，致預算實際執行數不如預期。

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 101 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
合計	126,906,690	101,205,001	-25,701,689	-20.25
用人費用	67,180	43,882	-23,298	-34.68
正式員額薪資	40,000	24,000	-16,000	-40.00
管理委員會委員報酬	40,000	24,000	-16,000	-40.00
超時工作報酬	27,180	19,882	-7,298	-26.85
加班費	19,980	19,882	-98	-0.49
誤餐費	7,200	-	-7,200	--
服務費用	20,000	9,600	-10,400	-52.00
印刷裝訂與廣告費	20,000	9,600	-10,400	-52.00
印刷及裝訂費	20,000	9,600	-10,400	-52.00
材料及用品費	20,000	19,860	-140	-0.70
用品消耗	20,000	19,860	-140	-0.70
辦公(事務)用品	20,000	19,860	-140	-0.70
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	126,799,510	101,131,659	-25,667,851	-20.24
捐助、補助與獎助	126,799,510	101,131,659	-25,667,851	-20.24
補(協)助政府機關(構)	126,799,510	101,131,659	-25,667,851	-20.24

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 100 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	