

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

臺北市政府地方總決算

臺北市政府地政局主管

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)

臺北市政府地政局編

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金107 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 至 3 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 5 至 6 頁
二、現金流量表	第 7 頁
三、平衡表	第 8 至 9 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 11 頁
二、基金用途明細表	第 12 頁
三、固定項目增減情形表	第 13 頁
四、購置固定資產明細表	第 - - 頁
五、長期債務明細表	第 - - 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 - - 頁
二、用人費用彙計表	第 16 至 17 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 18 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 19 頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 20 頁
八、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 21 頁

財務摘要

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	206,280,722	4,761,820	201,518,902	4,231.97
基金用途	112,634,656	29,290,117	83,344,539	284.55
賸餘(短絀 -)	93,646,066	-24,528,297	118,174,363	--
餘絀情形：				
基金餘額	38,077,051,449	37,983,405,383	93,646,066	0.25
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	3,102,428,895	8,525,308,507	-5,422,879,612	-63.61

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 107 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 計畫之實施內容

1. 重劃區增加建設管理維護計畫：

- (1) 防災地下水井工程
- (2) 重劃區內公園建設
- (3) 人行道整修工程
- (4) 擋土牆加強等工程及用地取得
- (5) 景觀改善工程規劃設計

2. 建築及設備計畫：購置電腦軟體

(二) 計畫執行情形

1. 重劃區增加建設管理維護計畫

本年度就下列工程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：

- (1) 防災地下水井工程
 - A. 民權公園及民生國小、民權國小、三民國小或附近鄰里公園等4處
 - B. 松德公園及信義國小、博愛國小、興雅國中、信義國中或附近鄰里公園等5處
- (2) 內湖106號公園新建工程
- (3) 臺北市市政大樓周邊人行道整修工程
- (4) 萬壽路擋土牆(含護欄)加強等工程及用地取得
- (5) 臺北市市政大樓及市府路周邊景觀改善工程規劃設計

2. 建築及設備計畫

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金管理系統建置

(三) 關鍵績效指標

107 年度績效達成情形分析

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
健全基金管理	抵費地盈餘款基金補助案件導入公民參與或跨域整合率	當年度導入案件數/當年度補助案件數達 33%	107 年度補助案件共 6 案，其中 2 件提案導入公民參與及跨域整合，導入比率為 33%，達成率 100%

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 2 億 628 萬 722 元，較預算數 6,781 萬 7,699 元，增加 1 億 3,846 萬 3,023 元，計增 204.17%，主要係因財政局市庫財務調度之 105 年 10 月至 107 年 12 月利息收入所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,263 萬 4,656 元，較預算數 8,372 萬 4,007 元，增加 2,891 萬 649 元，計增 34.53%，主要係因 105 年度「民權東路 6 段 206 巷、210 巷道路拓寬工程」等補助案申請撥款，補助決算數較預算數增加所致。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 9,364 萬 6,066 元，較預算短絀數 1,590 萬 6,308 元，由短絀轉為賸餘，主要係因基金來源決算數較預算數增加所致，原因如前述。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 14 億 5,532 萬 2,866 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 45 億 5,775 萬 1,761 元。

(三) 期初現金及約當現金 322 億 5,491 萬 1,819 元，本年度現金及約當現金淨增 31 億 242 萬 8,895 元，期末現金及約當現金 353 億 5,734 萬 714 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 380 億 7,705 萬 1,449 元，係流動資產 371 億 5,703 萬 2,087 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 9 億 2,001 萬 9,362 元。

(二) 決算日基金餘額為累積餘額 380 億 7,705 萬 1,449 元。

五、固定項目概況

本年度電腦軟體增加 124 萬 4,024 元係臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金管理系統建置。

六、其他

(一) 本年度併決算情形詳基金來源、用途及餘絀表附表(併決算資料明細表)。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

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 107 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	%
4,761,820	100.00	4	基金來源	67,817,699	100.00	206,280,722	100.00	138,463,023	204.17
-	-	41	徵收及依法分配收入	67,717,699	99.85	67,717,699	32.83	0	0.00
-	-	41U	抵費地售地贖餘分配收入	67,717,699	99.85	67,717,699	32.83	0	0.00
383,174	8.05	45	財產收入	100,000	0.15	71,230,939	34.53	71,130,939	--
383,174	8.05	454	利息收入	100,000	0.15	71,230,939	34.53	71,130,939	--
4,378,646	91.95	4Y	其他收入	-	-	67,332,084	32.64	67,332,084	--
4,378,646	91.95	4YY	雜項收入	-	-	67,332,084	32.64	67,332,084	--
29,290,117	615.10	5	基金用途	83,724,007	123.45	112,634,656	54.60	28,910,649	34.53
29,290,117	615.10	51	重劃區增加建設管理維護計畫	82,427,989	121.54	111,390,632	54.00	28,962,643	35.14
-	-	5M	建築及設備計畫	1,296,018	1.91	1,244,024	0.60	-51,994	-4.01
-	-		其他	1,296,018	1.91	1,244,024	0.60	-51,994	-4.01
-24,528,297	-515.10	6	本期贖餘(短絀-)	-15,906,308	-23.45	93,646,066	45.40	109,552,374	--
38,007,933,680	798,180.81	71	期初基金餘額	38,050,925,980	56,107.66	37,983,405,383	18,413.45	-67,520,597	-0.18
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
37,983,405,383	797,665.71	73	期末基金餘額	38,035,019,672	56,084.21	38,077,051,449	18,458.85	42,031,777	0.11

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107年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	金額	簽奉核准日期
合計		167,425,666	
利息收入	動產質借處續調借新臺幣2億5,000萬元之107年4月至12月利息收入	300,000	107年4月13日
利息收入	財政局市庫財務調度之107年1月至4月利息收入	21,895,340	107年5月23日
利息收入	自來水事業處調借新臺幣15億元之107年11月至12月利息收入	625,000	107年10月16日
利息收入	財政局市庫財務調度之107年5月至12月利息收入	48,310,599	107年12月28日
雜項收入	公園路燈工程管理處繳回「內湖106號公園新建工程」廠商罰款	6,000	107年5月8日
雜項收入	財政局市庫財務調度之105年10月至106年12月利息收入	65,029,170	107年5月23日
雜項收入	信義區公所繳回「臺北市信義公民會館B、D館屋頂修漏暨室內裝修工程」廠商違約金	158,968	107年8月29日
雜項收入	公園路燈工程管理處繳回「內湖106號公園新建工程」廠商罰款與鋼筋回收料及瀝青混凝土刨料變賣收入	209,104	107年9月7日
雜項收入	衛生下水道工程處繳回104年度「內湖三期重劃區污水管線更新工程」結餘款	1,921,842	107年12月6日
雜項收入	公園路燈工程管理處繳回「內湖106號公園新建工程」廠商罰款	7,000	108年1月8日
重劃區增加建設管理維護計畫	公園路燈工程管理處辦理「內湖106號公園新建工程」107年度實際撥付數33,467,181元較預算數26,667,474元增加6,799,707元，另撥付新建工程處辦理105年度「民權東路6段206巷、210巷道路拓寬工程」21,956,948元及信義區公所辦理106年度「臺北市信義公民會館B、D館屋頂修漏暨室內裝修工程」4,091,389元，其中3,885,401元由重劃區增加建設管理維護計畫調整容納，餘28,962,643元併入決算。	28,962,643	107年1月9日 107年1月17日

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107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－)	-15,906,308	93,646,066	109,552,374	--
812	調整非現金項目	182,548,968	-1,548,968,932	-1,731,517,900	--
8122	其他	-67,717,699	-	67,717,699	--
8123	流動資產淨減(淨增－)	250,266,667	-1,548,968,932	-1,799,235,599	--
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	166,642,660	-1,455,322,866	-1,621,965,526	--
82	其他活動之現金流量				
822	減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	4,557,751,761	4,557,751,761	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)	-	4,557,751,761	4,557,751,761	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	166,642,660	3,102,428,895	2,935,786,235	1,761.73
84	期初現金及約當現金	32,322,387,438	32,254,911,819	-67,475,619	-0.21
85	期末現金及約當現金	32,489,030,098	35,357,340,714	2,868,310,616	8.83

臺北市土地重劃抵費

平

中華民國

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	38,077,051,449	100.00	37,983,405,383	100.00	93,646,066	0.25
1	資產	38,077,051,449	100.00	37,983,405,383	100.00	93,646,066	0.25
11	流動資產	37,157,032,087	97.58	32,505,634,260	85.58	4,651,397,827	14.31
111	現金	35,357,340,714	92.86	32,254,911,819	84.92	3,102,428,895	9.62
1112	銀行存款	35,357,340,714	92.86	32,254,911,819	84.92	3,102,428,895	9.62
113	應收款項	1,799,691,373	4.73	250,722,441	0.66	1,548,968,932	617.80
1139	應收利息	49,235,599	0.13	266,667	0.00	48,968,932	--
113Y	其他應收款	1,750,455,774	4.60	250,455,774	0.66	1,500,000,000	598.91
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	920,019,362	2.42	5,477,771,123	14.42	-4,557,751,761	-83.20
121	長期應收款項	920,019,362	2.42	5,477,771,123	14.42	-4,557,751,761	-83.20
1213	長期應收款	920,019,362	2.42	5,477,771,123	14.42	-4,557,751,761	-83.20

註: 1、本年度信託代理與保證資產(負債)0元及上年度信託代理與保證資產(負債)0元。

2、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

地出售盈餘款基金 衡表

107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	%
	負債及基金餘額合計	38,077,051,449	100.00	37,983,405,383	100.00	93,646,066	0.25
3	基金餘額	38,077,051,449	100.00	37,983,405,383	100.00	93,646,066	0.25
31	基金餘額	38,077,051,449	100.00	37,983,405,383	100.00	93,646,066	0.25
311	基金餘額	38,077,051,449	100.00	37,983,405,383	100.00	93,646,066	0.25
3111	累積餘額	38,077,051,449	100.00	37,983,405,383	100.00	93,646,066	0.25
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--

本 頁 空 白

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 107 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	67,817,699	206,280,722	138,463,023	204.17	
基金來源	67,817,699	206,280,722	138,463,023	204.17	
徵收及依法分配收入	67,717,699	67,717,699	0	0.00	
抵費地售地賸餘分配收入	67,717,699	67,717,699	0	0.00	
財產收入	100,000	71,230,939	71,130,939	--	
利息收入	100,000	71,230,939	71,130,939	--	認列動產質借處調借木柵二期2億5,000萬元之107年4至12月利息、自來水事業處調借內湖四期15億元之107年11至12月利息及財政局市庫財務調度之107年1至12月利息，因未編列是項預算，依規定併入決算。
其他收入	-	67,332,084	67,332,084	--	
雜項收入	-	67,332,084	67,332,084	--	主要係財政局撥付105年10月至106年12月市庫財務調度利息，因未編列是項預算，依規定併入決算。

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 107 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	83,724,007	112,634,656	28,910,649	34.53	
基金用途	83,724,007	112,634,656	28,910,649	34.53	
重劃區增加建設管理維護計畫	82,427,989	111,390,632	28,962,643	35.14	主要係105年度「民權東路6段206巷、210巷道路拓寬工程」等補助案申請撥款，依規定併入決算。
用人費用	205,615	168,072	-37,543	-18.26	
正式員額薪資	80,000	42,500	-37,500	-46.88	
管理委員會委員報酬	80,000	42,500	-37,500	-46.88	
超時工作報酬	125,615	125,572	-43	-0.03	
加班費	125,615	125,572	-43	-0.03	
服務費用	68,500	57,783	-10,717	-15.65	
旅運費	12,400	-	-12,400	--	
國內旅費	12,400	-	-12,400	--	
印刷裝訂與廣告費	18,620	15,807	-2,813	-15.11	
印刷及裝訂費	18,620	15,807	-2,813	-15.11	
專業服務費	37,480	41,976	4,496	12.00	
講課鐘點、稿費、出席	-	6,000	6,000	--	
審查及查詢費	-	-	-	-	
其他	37,480	35,976	-1,504	-4.01	
材料及用品費	30,400	2,000	-28,400	-93.42	
用品消耗	30,400	2,000	-28,400	-93.42	
辦公(事務)用品	20,000	-	-20,000	--	
其他	10,400	2,000	-8,400	-80.77	
會費、捐助、補助、分攤、	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36	
照護、救濟與交流活動費	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36	
捐助、補助與獎助	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36	
補(協)助政府機關(構)	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36	
建築及設備計畫	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01	
購建固定資產、無形資產及	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01	
非理財目的之長期投資	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01	
購置無形資產	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01	
購置電腦軟體	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01	

註：工程管理費：依臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點，以各補助案施工費金額，於3.5%至0.5%逐級差額累進計算，107年度預算數1,175,718元，決算數1,808,548元。

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 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價/未攤銷溢 (折)價	本年度變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加數	減少數		
資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	1,244,024	-	-	1,244,024
	-	-	1,244,024	-	-	1,244,024

註：本年度增加數係增置臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金管理系統1,244,024元。

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	205,615	80,000	-	125,615	-	-	-	-	-	-
重劃區增加建設管理維護計畫	205,615	80,000	-	125,615	-	-	-	-	-	-
職員	205,615	80,000	-	125,615	-	-	-	-	-	-

地出售盈餘款基金

彙計表

107 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
168,072	42,500	-	125,572	-	-	-	-	-	-
168,072	42,500	-	125,572	-	-	-	-	-	-
168,072	42,500	-	125,572	-	-	-	-	-	-

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 107 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 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			82,427,989		111,390,632			28,962,643	35.14	
重劃區增加建設管理維護計畫		-	82,427,989	-	111,390,632	-	--	28,962,643	35.14	係105年度「民權東路6段206巷、210巷道路拓寬工程」等補助案撥款併入決算。

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 107 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	83,724,007	112,634,656	28,910,649	34.53
用人費用	205,615	168,072	-37,543	-18.26
正式員額薪資	80,000	42,500	-37,500	-46.88
管理委員會委員報酬	80,000	42,500	-37,500	-46.88
超時工作報酬	125,615	125,572	-43	-0.03
加班費	125,615	125,572	-43	-0.03
服務費用	68,500	57,783	-10,717	-15.65
旅運費	12,400	-	-12,400	--
國內旅費	12,400	-	-12,400	--
印刷裝訂與廣告費	18,620	15,807	-2,813	-15.11
印刷及裝訂費	18,620	15,807	-2,813	-15.11
專業服務費	37,480	41,976	4,496	12.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	6,000	6,000	--
其他	37,480	35,976	-1,504	-4.01
材料及用品費	30,400	2,000	-28,400	-93.42
用品消耗	30,400	2,000	-28,400	-93.42
辦公(事務)用品	20,000	-	-20,000	--
其他	10,400	2,000	-8,400	-80.77
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01
購置無形資產	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01
購置電腦軟體	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36
捐助、補助與獎助	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36
補(協)助政府機關(構)	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減(-)		備註
			金額	%	
統計所需項目：	83,419,492	112,412,801	28,993,309	34.76	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	6,000	6,000	--	
購置電腦軟體	1,296,018	1,244,024	-51,994	-4.01	
補(協)助政府機關(構)	82,123,474	111,162,777	29,039,303	35.36	

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107年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議：		
二	市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會。	遵照辦理。
三	市府各單位所列有關電動機車(重型)預算，在無2家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。	遵照辦理。
四	市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。	遵照辦理。
五	依經濟部頒布CNS飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。	遵照辦理。

主辦會計人員： 謝翎環

機關長官： 張治祥