

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

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109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 頁
二、現金流量表	第 6 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 至 13 頁
三、貸出款明細表	第 14 至 15 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 16 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 - - 頁
十、用人費用彙計表	第 18 至 19 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁
十三、各項費用彙計表	第 21 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 22 頁
十五、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 23 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	117,021,417	118,542,082	-1,520,665	-1.28
基金用途	80,383,375	178,360,101	-97,976,726	-54.93
賸餘(短絀)	36,638,042	-59,818,019	96,456,061	--
餘絀情形：				
基金餘額	38,053,871,472	38,017,233,430	36,638,042	0.10
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	1,790,120,177	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	31,100,250	-	--

【附註】： 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 109 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) 路面及側溝蓋更新工程
- (2) 錄影監視系統汰換優化工程
- (3) 公有公共建築物及其附屬設備改善
- (4) 公園附建停車場景觀工程

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) 路面及側溝蓋更新工程
 - A. 內湖六期重劃區路面及側溝蓋更新工程
 - B. 木柵二期重劃區路面及側溝蓋更新工程
- (2) 公有公共建築物及其附屬設備改善
 - A. 中山地政大樓電梯汰換工程
 - B. 臺北市市政大樓中央南北區1樓及地下1樓廁所及其附屬空間整修工程
 - C. 臺北市士林區行政中心洽公環境及公廁等整修工程
- (3) 內湖106號公園附建地下停車場景觀工程

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擴增

(三)關鍵績效指標

109 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	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 55%	109 年度補助案件共 8 件，其中 7 件提案導入公民參與或跨域整合，導入比率為 87.5%，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 1 億 1,702 萬 1,417 元，較預算數 1 億 2,449 萬 8,000 元，減少 747 萬 6,583 元，計減 6.01%，主要係因臺北市市政大樓周邊人行道整修工程及松山二期重劃區信義路 5 段(基隆路至松智路)路面路基改善工程 2

補助案未依預定時程結案，致雜項收入減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 8,038 萬 3,375 元，較預算數 1 億 1,111 萬 7,000 元，減少 3,073 萬 3,625 元，計減 27.66%，主要係因臺北市第一期錄影監視系統汰換優化工程補助案撤案所致。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 3,663 萬 8,042 元，較預算賸餘數 1,338 萬 1,000 元，增加 2,325 萬 7,042 元，主要係因補助金額較少所致，詳細原因如前述。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量：淨現金流入 3,604 萬 3,577 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 17 億 5,407 萬 6,600 元。

(三)期初現金及約當現金 353 億 2,624 萬 464 元，本年度現金及約當現金淨增 17 億 9,012 萬 177 元，期末現金及約當現金 371 億 1,636 萬 641 元。

四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 380 億 5,417 萬 5,638 元，係流動資產 371 億 8,815 萬 6,276 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 8 億 6,601 萬 9,362 元。較上年度增加 3,687 萬 5,608 元，主要係因本年度基金來源大於基金用途導致銀行存款增加。

(二)決算日負債總額 30 萬 4,166 元，係流動負債 16 萬 966 元；其他負債 14 萬 3,200 元。較上年度增加 23 萬 7,566 元，主要係因本年度應付系統維護費及收取履約保證金增加所致。

(三)決算日基金餘額為累積餘額 380 億 5,387 萬 1,472 元。較上年度增加 3,663 萬 8,042 元，主要係因本年度賸餘所致。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

本年度電腦軟體增加 97 萬 9,888 元係臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金管理系統擴增，減少 23 萬 6,746 元係前述管理系統攤銷。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無

(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 109 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	%		金額	%	金額	%	金額	%
118,542,082	100.00	基金來源	124,498,000	100.00	117,021,417	100.00	-7,476,583	-6.01
37,629,000	31.74	徵收及依法分配收入	36,247,000	29.11	36,246,269	30.97	-731	-0.00
37,629,000	31.74	抵費地售地贖餘分配收入	36,247,000	29.11	36,246,269	30.97	-731	-0.00
75,013,121	63.28	財產收入	75,175,000	60.38	75,158,270	64.23	-16,730	-0.02
75,013,121	63.28	利息收入	75,175,000	60.38	75,158,270	64.23	-16,730	-0.02
5,899,961	4.98	其他收入	13,076,000	10.50	5,616,878	4.80	-7,459,122	-57.04
5,899,961	4.98	雜項收入	13,076,000	10.50	5,616,878	4.80	-7,459,122	-57.04
178,360,101	150.46	基金用途	111,117,000	89.25	80,383,375	68.69	-30,733,625	-27.66
177,420,101	149.67	重劃區增加建設管理維護計畫	110,117,000	88.45	79,403,487	67.85	-30,713,513	-27.89
940,000	0.79	建築及設備計畫	1,000,000	0.80	979,888	0.84	-20,112	-2.01
-	-	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
940,000	0.79	其他	1,000,000	0.80	979,888	0.84	-20,112	-2.01
-59,818,019	-50.46	本期贖餘(短絀)	13,381,000	10.75	36,638,042	31.31	23,257,042	173.81
38,077,051,449	32,121.13	期初基金餘額	37,967,947,000	30,496.83	38,017,233,430	32,487.42	49,286,430	0.13
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
38,017,233,430	32,070.66	期末基金餘額	37,981,328,000	30,507.58	38,053,871,472	32,518.72	72,543,472	0.19

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 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀)	13,381,000	36,638,042	23,257,042	173.81
調整非現金項目	-309,000	-594,465	-285,465	--
流動資產淨減(淨增)	-309,000	-755,431	-446,431	--
流動負債淨增(淨減)	-	160,966	160,966	--
業務活動之淨現金流入(流出)	13,072,000	36,043,577	22,971,577	175.73
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款	-	1,700,000,000	1,700,000,000	--
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	54,000,000	54,000,000	0	-
增加短期債務及其他負債	-	76,600	76,600	--
其他活動之淨現金流入(流出)	54,000,000	1,754,076,600	1,700,076,600	3,148.29
現金及約當現金之淨增(淨減)	67,072,000	1,790,120,177	1,723,048,177	2,568.95
期初現金及約當現金	35,291,568,000	35,326,240,464	34,672,464	0.10
期末現金及約當現金	35,358,640,000	37,116,360,641	1,757,720,641	4.97

本 頁 空 白

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	38,054,175,638	100.00	38,017,300,030	100.00	36,875,608	0.10
流動資產	37,188,156,276	97.72	37,097,280,668	97.58	90,875,608	0.24
現金	37,116,360,641	97.54	35,326,240,464	92.92	1,790,120,177	5.07
銀行存款	37,116,360,641	97.54	35,326,240,464	92.92	1,790,120,177	5.07
應收款項	71,795,635	0.19	71,040,204	0.19	755,431	1.06
應收利息	71,795,635	0.19	71,040,204	0.19	755,431	1.06
短期貸墊款	-	-	1,700,000,000	4.47	-1,700,000,000	--
短期貸款	-	-	1,700,000,000	4.47	-1,700,000,000	--
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	866,019,362	2.28	920,019,362	2.42	-54,000,000	-5.87
長期應收款項	866,019,362	2.28	920,019,362	2.42	-54,000,000	-5.87
長期應收款	866,019,362	2.28	920,019,362	2.42	-54,000,000	-5.87
合計	38,054,175,638	100.00	38,017,300,030	100.00	36,875,608	0.10

【附註】：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

109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	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	304,166	0.00	66,600	0.00	237,566	356.71
流動負債	160,966	0.00	-	-	160,966	--
應付款項	160,966	0.00	-	-	160,966	--
應付費用	160,966	0.00	-	-	160,966	--
其他負債	143,200	0.00	66,600	0.00	76,600	115.02
什項負債	143,200	0.00	66,600	0.00	76,600	115.02
存入保證金	143,200	0.00	66,600	0.00	76,600	115.02
基金餘額	38,053,871,472	100.00	38,017,233,430	100.00	36,638,042	0.10
基金餘額	38,053,871,472	100.00	38,017,233,430	100.00	36,638,042	0.10
基金餘額	38,053,871,472	100.00	38,017,233,430	100.00	36,638,042	0.10
累積餘額	38,053,871,472	100.00	38,017,233,430	100.00	36,638,042	0.10
合計	38,054,175,638	100.00	38,017,300,030	100.00	36,875,608	0.10

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 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	124,498,000	117,021,417	-7,476,583	-6.01	
徵收及依法分配收入	36,247,000	36,246,269	-731	-0.00	
抵費地售地贖餘分配收入	36,247,000	36,246,269	-731	-0.00	
財產收入	75,175,000	75,158,270	-16,730	-0.02	
利息收入	75,175,000	75,158,270	-16,730	-0.02	
其他收入	13,076,000	5,616,878	-7,459,122	-57.04	
雜項收入	13,076,000	5,616,878	-7,459,122	-57.04	主要係107-108年補助「松山二期重劃區臺北市市政大樓周邊人行道整修工程」及108年補助「松山二期重劃區信義路5段(基隆路至松智路)路面路基改善工程」2案未依預定時程結案，致收回以前年度補助案之結餘款等與預算編列有執行落差。
合計	124,498,000	117,021,417	-7,476,583	-6.01	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	111,117,000	80,383,375	-30,733,625	-27.66	主要係警察局評估無法於109年度執行士林二期重劃區等9處「臺北市第一期錄影監視系統汰換優化」，於109年3月17日簽奉市長核准辦理結案，未撥付補助款致與預算編列有執行落差。
重劃區增加建設管理維護計畫	110,117,000	79,403,487	-30,713,513	-27.89	
用人費用	165,000	162,566	-2,434	-1.48	
正式員額薪資	40,000	37,627	-2,373	-5.93	
管理會委員報酬	40,000	37,627	-2,373	-5.93	
超時工作報酬	125,000	124,939	-61	-0.05	
加班費	125,000	124,939	-61	-0.05	
服務費用	202,000	180,017	-21,983	-10.88	
旅運費	12,400	-	-12,400	--	
國內旅費	12,400	-	-12,400	--	
印刷裝訂與廣告費	15,600	19,051	3,451	22.12	
印刷及裝訂費	15,600	19,051	3,451	22.12	
專業服務費	174,000	160,966	-13,034	-7.49	
電腦軟體服務費	174,000	160,966	-13,034	-7.49	
材料及用品費	30,000	10,561	-19,439	-64.80	
用品消耗	30,000	10,561	-19,439	-64.80	
辦公(事務)用品	20,000	6,161	-13,839	-69.20	
其他用品消耗	10,000	4,400	-5,600	-56.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	109,720,000	79,050,343	-30,669,657	-27.95	
捐助、補助與獎助	109,720,000	79,050,343	-30,669,657	-27.95	
補(協)助政府機關(構)	109,720,000	79,050,343	-30,669,657	-27.95	
建築及設備計畫	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01	
購置無形資產	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01	
購置電腦軟體	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01	

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 109 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	111,117,000	80,383,375	-30,733,625	-27.66	

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%逐級差額累退計算，109年度預算數3,291,864元，決算數1,515,487元。

地出售盈餘款基金

明細表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		
-	1,700,000,000	-	本年度減少金額預算數0元，決算數2億元係動產質借處償還本金。 本年度減少金額預算數0元，決算數15億元係臺北市自來水事業處償還本金。
-	200,000,000	-	
-	1,500,000,000	-	
-	1,700,000,000	-	
-	1,700,000,000	-	

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	2,052,244	-	1,000,000	979,888	285,468	236,746	-	2,795,386
電腦軟體	2,052,244	-	1,000,000	979,888	285,468	236,746	-	2,795,386

【附註】：1.本年度增加數係擴增基金管理系統979,888元，減少數係前項系統攤銷(109年1-11月每月18,887元，12月起每月28,989元)。
2.本年度經管珍貴動產、不動產0元。

本 頁 空 白

臺北市土地重劃抵費

用人費用

中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 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		
重劃區增加建設管理維 護計畫	40,000	-	125,000	-	-	-	-	-	-	165,000	-	165,000
職員	40,000	-	125,000	-	-	-	-	-	-	165,000	-	165,000
合計	40,000	-	125,000	-	-	-	-	-	-	165,000	-	165,000

地出售盈餘款基金

彙計表

109 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 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	兼任人 員用人 費用	總計
37,627	-	124,939	-	-	-	-	-	-	162,566	-	162,566
37,627	-	124,939	-	-	-	-	-	-	162,566	-	162,566
37,627	-	124,939	-	-	-	-	-	-	162,566	-	162,566

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 109 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	%	
重劃區增加建設管理維護計畫		-	110,117,000	-	79,403,487	-	--	-30,713,513	-27.89	主要係警察局評估無法於109年度執行士林二期重劃區等9處「臺北市第一期錄影監視系統汰換優化」，於109年3月17日簽奉市長核准辦理結案，未撥付補助款致與預算編列有執行落差。
合計			110,117,000		79,403,487			-30,713,513	-27.89	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	165,000	162,566	-2,434	-1.48
正式員額薪資	40,000	37,627	-2,373	-5.93
管理會委員報酬	40,000	37,627	-2,373	-5.93
超時工作報酬	125,000	124,939	-61	-0.05
加班費	125,000	124,939	-61	-0.05
服務費用	202,000	180,017	-21,983	-10.88
旅運費	12,400	-	-12,400	--
國內旅費	12,400	-	-12,400	--
印刷裝訂與廣告費	15,600	19,051	3,451	22.12
印刷及裝訂費	15,600	19,051	3,451	22.12
專業服務費	174,000	160,966	-13,034	-7.49
電腦軟體服務費	174,000	160,966	-13,034	-7.49
材料及用品費	30,000	10,561	-19,439	-64.80
用品消耗	30,000	10,561	-19,439	-64.80
辦公(事務)用品	20,000	6,161	-13,839	-69.20
其他用品消耗	10,000	4,400	-5,600	-56.00
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01
購置無形資產	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01
購置電腦軟體	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,720,000	79,050,343	-30,669,657	-27.95
捐助、補助與獎助	109,720,000	79,050,343	-30,669,657	-27.95
補(協)助政府機關(構)	109,720,000	79,050,343	-30,669,657	-27.95
合計	111,117,000	80,383,375	-30,733,625	-27.66

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109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：	110,720,000	80,030,231	-30,689,769	-27.72	
購置電腦軟體	1,000,000	979,888	-20,112	-2.01	
補(協)助政府機關(構)	109,720,000	79,050,343	-30,669,657	-27.95	

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109年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議：		
一	為達精實人力及預算，所有委外案件請依輕重緩急，分級分類分別做出委託人力規模與服務案量的成本分析，並分析委外服務之最適規模，作為爾後年度編列預算之憑據。	遵照辦理。
二	為維護臺北市政府有關單位及臺北大眾捷運公司設立於地下系統工作員工之健康，臺北市政府勞動局應會同有關單位定期監控及公布其工作環境之空氣品質。市府有關單位及臺北捷運公司應依據其監控結果，更新或添置設備，俾有效改善之。	遵照辦理。
三	市府各單位所屬委外停車場尚未全部提供車牌辨識及電子票證繳費，致民眾進出不便。爾後各委外停車場新訂契約時，應要求業者提供智慧化設施，以利民眾使用。	爾後如有此情形，遵照辦理。

主辦會計人員： 劉家瑜

機關長官： 張治祥