

中華民國 106 年度

( 自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止 )

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 )

主辦會計人員 謝翎環

機關長官 李得全

# 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 目 次

中華民國 106 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、購置固定資產明細表	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 16 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 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 ( - )	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	4,761,820	14,059,466,622	-14,054,704,802	-99.97
基金用途	29,290,117	71,442,516	-42,152,399	-59.00
賸餘(短絀 -)	-24,528,297	13,988,024,106	-14,012,552,403	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	37,983,405,383	38,007,933,680	-24,528,297	-0.06
<b>現金流量(註)：</b>				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	8,525,308,507	-259,802,511	8,785,111,018	--

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 106 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、 防災地下水井工程
- 2、 重劃區內公園建設
- 3、 改善既成公有公共建物及其附屬設備

#### (二)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、 內湖 106 號公園新建工程
- 2、 防災地下水井工程
  - (1) 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
  - (2) 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
  - (3) 麗湖國小或附近鄰里公園
- 3、 臺北市中山區行政中心 6 樓會議室整修工程
- 4、 臺北市信義公民會館 B、D 館屋頂修漏暨室內裝修工程

### 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 476 萬 1,820 元，較預算數 0 元，增加 476 萬 1,820 元，計增 100%，係因認列動產質借處調借南港二期 2 億 5,000 萬元利息收入及收回以前年度工程結餘款所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,929 萬 117 元，較預算數 1,978 萬 5,825 元，增加 950 萬 4,292 元，計增 48.04%，主要係因工務局公園路燈工程管理處辦理「內湖 106 號公園新建工程」案縮短計畫期程，致補助決算數較預算數增加。

#### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 2,452 萬 8,297 元，較預算短絀數 1,978 萬 5,825 元，增加 474 萬 2,472 元，主要係基金用途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 2 億 2,469 萬 1,493 元。

(二)其他活動之現金流量：淨現金流入 87 億 5,000 萬元。

(三)期初現金及約當現金 237 億 2,960 萬 3,312 元，本年度現金及約當現金淨增 85 億 2,530 萬 8,507 元，期末現金及約當現金 322 億 5,491 萬 1,819 元。

### 四、資產負債情況

(一)決算日資產總額為 379 億 8,340 萬 5,383 元，係流動資產 325 億 563 萬 4,260 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 54 億 7,777 萬 1,123 元。

(二)決算日基金餘額為累積餘額 379 億 8,340 萬 5,383 元。

### 五、固定項目概況

無

### 六、其他

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)。

# 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 106 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	%
14,059,466,622	100.00	4	<b>基金來源</b>	-	-	4,761,820	100.00	4,761,820	--
13,057,751,761	92.88	41	徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	--
13,057,751,761	92.88	41U	抵費地售地贖餘分配收入	-	-	-	-	-	--
31,660,810	0.23	45	財產收入	-	-	383,174	8.05	383,174	--
31,660,810	0.23	454	利息收入	-	-	383,174	8.05	383,174	--
970,054,051	6.90	4Y	其他收入	-	-	4,378,646	91.95	4,378,646	--
970,054,051	6.90	4YY	雜項收入	-	-	4,378,646	91.95	4,378,646	--
<b>71,442,516</b>	<b>0.51</b>	<b>5</b>	<b>基金用途</b>	<b>19,785,825</b>	<b>0.00</b>	<b>29,290,117</b>	<b>615.10</b>	<b>9,504,292</b>	<b>48.04</b>
71,442,516	0.51	51	重劃區增加建設管理維護計畫	19,785,825	0.00	29,290,117	615.10	9,504,292	48.04
13,988,024,106	99.49	6	<b>本期贖餘(短絀)</b>	<b>-19,785,825</b>	<b>0.00</b>	<b>-24,528,297</b>	<b>-515.10</b>	<b>-4,742,472</b>	<b>--</b>
24,019,909,574	170.85	71	<b>期初基金餘額</b>	<b>38,070,270,138</b>	<b>0.00</b>	<b>38,007,933,680</b>	<b>798,180.81</b>	<b>-62,336,458</b>	<b>-0.16</b>
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
38,007,933,680	270.34	73	<b>期末基金餘額</b>	<b>38,050,484,313</b>	<b>0.00</b>	<b>37,983,405,383</b>	<b>797,665.71</b>	<b>-67,078,930</b>	<b>-0.18</b>

# 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106年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	金額	簽奉核准日期
利息收入	動產質借處調借新臺幣2億5,000萬元之本年度利息收入部分。	383,174	106年5月9日
雜項收入	士林區公所繳回104至105年度「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」結餘款。	496,670	106年3月30日
雜項收入	公園路燈工程管理處繳回104至105年度「內湖106號公園新建工程委託規劃技術服務」廠商罰款。	3,000	106年9月18日
雜項收入	中山地政事務所繳回104至105年度「臺北市中山地政大樓外牆整修工程」結餘款。	8,333	106年10月5日
雜項收入	內湖區公所繳回「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」及「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」結餘款及罰款收入等。	590,641	106年10月12日
雜項收入	新建工程處繳回「臺北市內湖區105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」及「臺北市內湖區105年度第5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」結餘款及罰款收入等。	3,280,002	106年12月29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」計畫期程由106-110年度修正為106-107年度，106年度實際撥付數14,863,484元較預算數422,550元增加14,440,934元，其中4,936,642元由重劃區增加建設管理維護計畫調整容納，餘9,504,292元併入決算。	9,504,292	106年5月8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106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－)	-19,785,825	-24,528,297	-4,742,472	--
812	調整非現金項目	50,000,000	-200,163,196	-250,163,196	--
8123	流動資產淨減(淨增－)	50,000,000	-200,163,196	-250,163,196	--
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	30,214,175	-224,691,493	-254,905,668	--
82	其他活動之現金流量				
822	減少投資、長期應收款項、貸 款及準備金	-	8,500,000,000	8,500,000,000	--
824	減少其他資產	-	250,000,000	250,000,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)	-	8,750,000,000	8,750,000,000	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	30,214,175	8,525,308,507	8,495,094,332	28,116.25
84	期初現金及約當現金	24,041,998,263	23,729,603,312	-312,394,951	-1.30
85	期末現金及約當現金	24,072,212,438	32,254,911,819	8,182,699,381	33.99

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 平衡表

中華民國106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	%
	<b>資產合計</b>	<b>37,983,405,383</b>	<b>100.00</b>	<b>38,007,933,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-24,528,297</b>	<b>-0.06</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>37,983,405,383</b>	<b>100.00</b>	<b>38,007,933,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-24,528,297</b>	<b>-0.06</b>
<b>11</b>	<b>流動資產</b>	<b>32,505,634,260</b>	<b>85.58</b>	<b>23,780,162,557</b>	<b>62.57</b>	<b>8,725,471,703</b>	<b>36.69</b>
111	現金	32,254,911,819	84.92	23,729,603,312	62.43	8,525,308,507	35.93
1112	銀行存款	32,254,911,819	84.92	23,729,603,312	62.43	8,525,308,507	35.93
113	應收款項	250,722,441	0.66	50,559,245	0.13	200,163,196	395.90
1139	應收利息	266,667	0.00	58,493	0.00	208,174	355.90
113Y	其他應收款	250,455,774	0.66	50,500,752	0.13	199,955,022	395.94
<b>12</b>	<b>投資、長期應收款項、貸墊款及準備金</b>	<b>5,477,771,123</b>	<b>14.42</b>	<b>13,977,771,123</b>	<b>36.78</b>	<b>-8,500,000,000</b>	<b>-60.81</b>
121	長期應收款項	5,477,771,123	14.42	13,977,771,123	36.78	-8,500,000,000	-60.81
1213	長期應收款	5,477,771,123	14.42	13,977,771,123	36.78	-8,500,000,000	-60.81
<b>13</b>	<b>其他資產</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>250,000,000</b>	<b>0.66</b>	<b>-250,000,000</b>	<b>--</b>
131	什項資產	-	-	250,000,000	0.66	-250,000,000	--
1315	暫付及待結轉帳項	-	-	250,000,000	0.66	-250,000,000	--
	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>37,983,405,383</b>	<b>100.00</b>	<b>38,007,933,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-24,528,297</b>	<b>-0.06</b>
<b>3</b>	<b>基金餘額</b>	<b>37,983,405,383</b>	<b>100.00</b>	<b>38,007,933,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-24,528,297</b>	<b>-0.06</b>
<b>31</b>	<b>基金餘額</b>	<b>37,983,405,383</b>	<b>100.00</b>	<b>38,007,933,680</b>	<b>100.00</b>	<b>-24,528,297</b>	<b>-0.06</b>
311	基金餘額	37,983,405,383	100.00	38,007,933,680	100.00	-24,528,297	-0.06
3111	累積餘額	37,983,405,383	100.00	38,007,933,680	100.00	-24,528,297	-0.06

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。



## 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 106 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	-	4,761,820	4,761,820	--	
基金來源	-	4,761,820	4,761,820	--	
財產收入	-	383,174	383,174	--	
利息收入	-	383,174	383,174	--	係動產質借處調借南港二期250,000,000元之106年1至12月份期間利息收入。
其他收入	-	4,378,646	4,378,646	--	
雜項收入	-	4,378,646	4,378,646	--	主要係收回以前年度工程結餘款。

## 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 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 ( - )		備 註
			金 額	%	
<b>合計</b>	<b>19,785,825</b>	<b>29,290,117</b>	<b>9,504,292</b>	<b>48.04</b>	
<b>基金用途</b>	<b>19,785,825</b>	<b>29,290,117</b>	<b>9,504,292</b>	<b>48.04</b>	
重劃區增加建設管理維護計畫	19,785,825	29,290,117	9,504,292	48.04	1.工程管理費：106年度預算數400,521元，決算數886,348元。 2.主要係內湖106號公園新建工程案縮短計畫期程，致補助決算數較預算數增加。
用人費用	87,180	67,628	-19,552	-22.43	
正式員額薪資	60,000	46,060	-13,940	-23.23	
管理委員會委員報酬	60,000	46,060	-13,940	-23.23	
超時工作報酬	27,180	21,568	-5,612	-20.65	
加班費	19,980	19,968	-12	-0.06	
誤餐費	7,200	1,600	-5,600	-77.78	
服務費用	18,620	11,565	-7,055	-37.89	
印刷裝訂與廣告費	18,620	11,565	-7,055	-37.89	
印刷及裝訂費	18,620	11,565	-7,055	-37.89	
材料及用品費	20,000	16,330	-3,670	-18.35	
用品消耗	20,000	16,330	-3,670	-18.35	
辦公(事務)用品	20,000	16,330	-3,670	-18.35	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	19,660,025	29,194,594	9,534,569	48.50	
捐助、補助與獎助	19,660,025	29,194,594	9,534,569	48.50	
補(協)助政府機關(構)	19,660,025	29,194,594	9,534,569	48.50	

## 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 106 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	87,180	60,000	-	27,180	-	-	-	-	-	-
重劃區增加建設管理維護計畫	87,180	60,000	-	27,180	-	-	-	-	-	-
職員	87,180	60,000	-	27,180	-	-	-	-	-	-

## 地出售盈餘款基金

## 彙計表

106 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
67,628	46,060	-	21,568	-	-	-	-	-	-
67,628	46,060	-	21,568	-	-	-	-	-	-
67,628	46,060	-	21,568	-	-	-	-	-	-

# 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 106 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			19,785,825		29,290,117			9,504,292	48.04	
重劃區增加建設管理維護計畫		-	19,785,825	-	29,290,117	-	--	9,504,292	48.04	主要係內湖106號公園新建工程案縮短計畫期程，致補助決算數較預算數增加。



## 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 106 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	19,785,825	29,290,117	9,504,292	48.04
用人費用	87,180	67,628	-19,552	-22.43
正式員額薪資	60,000	46,060	-13,940	-23.23
管理委員會委員報酬	60,000	46,060	-13,940	-23.23
超時工作報酬	27,180	21,568	-5,612	-20.65
加班費	19,980	19,968	-12	-0.06
誤餐費	7,200	1,600	-5,600	-77.78
服務費用	18,620	11,565	-7,055	-37.89
印刷裝訂與廣告費	18,620	11,565	-7,055	-37.89
印刷及裝訂費	18,620	11,565	-7,055	-37.89
材料及用品費	20,000	16,330	-3,670	-18.35
用品消耗	20,000	16,330	-3,670	-18.35
辦公(事務)用品	20,000	16,330	-3,670	-18.35
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,660,025	29,194,594	9,534,569	48.50
捐助、補助與獎助	19,660,025	29,194,594	9,534,569	48.50
補(協)助政府機關(構)	19,660,025	29,194,594	9,534,569	48.50

## 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106年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	市政府應依據平均地權條例施行細則第84條之1可運用之項目，依重劃區實際需要核列各申請機關之提案，並確保抵費地盈餘款運用於各該重劃區共同利益上。	遵照辦理。

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 銀行存款明細表

中華民國106年12月31日

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		32,254,911,819	
6120銀行存款-松山二期3096	20,676,140,532		
6119銀行存款-士林二期3134	170,906,132		
6118銀行存款-大安一期3169	179,322,125		
6116銀行存款-松山一期3185	11,946,542		
6115銀行存款-木柵三期3193	90,655,455		
6114銀行存款-木柵二期3207	570,127,904		
6111銀行存款-北投三期3231	31,672,454		
6109銀行存款-中山七期3258	72,211,083		
6108銀行存款-中山二三期3290	30,115,350		
6107銀行存款-內湖八期3304	18,016,638		
6106銀行存款-內湖七期3312	29,121,332		
6105銀行存款-內湖六期3320	1,603,450,522		
6103銀行存款-內湖四期3339	3,066,621,022		
6102銀行存款-內湖三期3347	51,557,635		
6101銀行存款-內湖一二期3355	389,584		
6117銀行存款-松山五期3827	55,574,281		
6110銀行存款-中山八期3835	137,354,412		
6112銀行存款-北投六期3843	1,700,389		
6113銀行存款-北投七期3851	15,941,435		
6104銀行存款-內湖五期3878	2,927,008,024		
6122銀行存款-南港二期3886	92,365,633		
6121銀行存款-南港一期3908	2,422,713,335		

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 應收利息明細表

中華民國 106 年度

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		266,667	
應收動產質借處調借南港二期2億 5,000萬元之利息收入(借調期間 106.5.1-107.3.31), 利率0.16%)	266,667		

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 其他應收款明細表

中華民國 106 年度

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		250,455,774	
認列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」因承商百昇公司違反政府採購法追繳押標金	455,774		
動產質借處向本基金續調借2億5,000萬元(調借期間 106.5.1-107.3.31 ; 利率0.16% ; 由南港二期專戶支應)	250,000,000		

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 長期應收款明細表

中華民國 106 年度

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		5,477,771,123	
應收產業發展局繳還辦理"臺北地方產業創新交流中心土地價購案購地價款"	920,019,362		
認列應收105年度松山二期重劃區抵費地盈餘款	4,557,751,761		