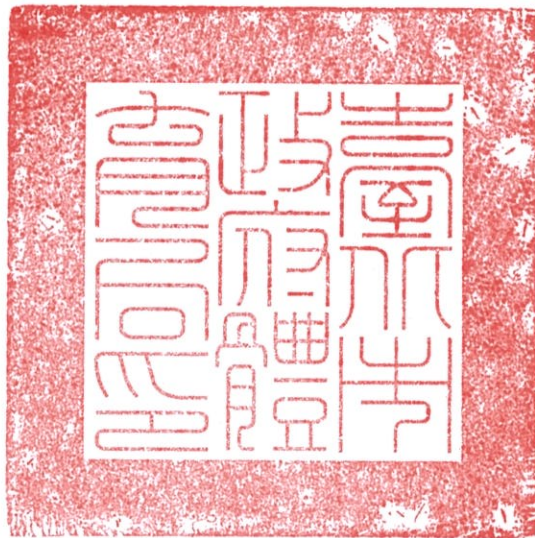


中華民國 108 年度
(108年 1 月 1 日至 108年 12 月 31 日)

臺北市總決算及特別決算
臺北文化體育園區開發案特別決算



臺北市政府體育局編

臺北文化體育園區開發案108年度單位決算

目 次

一、總說明	第 1頁至第 2頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 頁至第 頁
(二)歲出機關別決算表	第 頁至第 頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 頁至第 頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 4頁至第 5頁
(五)平衡表	第 6頁至第 6頁
(六)資本資產表	第 7頁至第 7頁
(七)長期負債表	第 8頁至第 8頁
(八)以前年度融資調度轉入數決算表	第 9頁至第 9頁
三、附屬表	
(一)現金出納表	第10頁至第12頁
(二)平衡表科目明細表	第13頁至第14頁
(三)資本資產變動表	第15頁至第15頁
(四)長期投資明細表	第 頁至第 頁
(五)長期負債變動表	第16頁至第16頁
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第 頁至第 頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第 頁至第 頁
(八)收入支出彙計表	第 頁至第 頁
(九)歲出用途別科目分析表	第 頁至第 頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第 頁至第 頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第 頁至第 頁
(十二)人事費明細表	第 頁至第 頁
(十三)歲出剔除經費明細表	第 頁至第 頁
(十四)歲入保留分析表	第 頁至第 頁
(十五)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 頁至第 頁
(十六)歲出保留分析表	第18頁至第19頁
(十七)歲出贖餘數(或減免、註銷數)分析表	第 頁至第 頁
四、其他附表	

臺北文化體育園區開發案108年度單位決算

目 次

(一)歲出資本支出分析表	第 頁至第 頁
(二)補助及捐助經費報告表	第 頁至第 頁
(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第 頁至第 頁
(四)中央補助款代收代付明細表	第 頁至第 頁
(五)補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第 頁至第 頁
(六)委託辦理計畫(事項)經費報告表	第 頁至第 頁
(七)出國計畫執行情形報告表	第 頁至第 頁
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	第 頁至第 頁
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第 頁至第 頁
(十)重大計畫執行績效報告表	第20頁至第20頁
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	第 頁至第 頁
(十二)促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第 頁至第 頁
(十三)財產目錄總表(依國有財產產籍管理作業要點或各市(縣)財產管理等規定格式編製)	第 頁至第 頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 頁至第 頁
(十五)議會審議通過○○市(縣)政府總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決(審)議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第 頁至第 頁
(十六)平衡表各科目承接情形一覽表	第 頁至第 頁
(十七)歲入保留承接情形一覽表	第 頁至第 頁
(十八)歲出保留承接情形一覽表	第 頁至第 頁
(十九)對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表	第 頁至第 頁

臺北文化體育園區開發案

總 說 明

中華民國 108 年度

壹、財務報告之簡述

一、臺北市作為國際文化交流的重鎮，隨著臺灣本土文化於國際綻放蜚聲，以及亞太地區經貿與文化交流的日趨活絡，國內文化及體育活動的專業展演需求將更形迫切，臺北市開發國際級藝文、體育專業園區條件亦已日臻成熟，本府期望將文化結合歷史、生活、產業、研習、創作、發表與體育休閒活動，成為一個複合式的文化及體育空間，是為本府擬規劃於松山廠設置「臺北文化體育園區」以滿足本市發展市民文化、全民體育及成為國際化大都會需求之動機。

二、預算執行結果如下：

以前年度部分

(一)歲入部分：無。

(二)歲出部分：營建工程費用自 100 年度決算後，107 年度續辦理歲出預算保留數為 749 萬 3,186 元，係委託中興工程專業顧問公司協助辦理本案簽約後之興建營運契約管理及監督工作之服務費用，契約金額為 3,943 萬 7,825 元。後續仍將依工程進度辦理付款作業，截至 108 年底續辦理保留預算數為 749 萬 3,186 元。

貳、財務狀況之分析

平衡表、資本資產表及長期負債表重要科目之金額及內容之簡述如下：

一、平衡表：

(一)其他應收款 102 億 5,150 萬 1,309 元，係應收公債及賒借收入，由財政局依市庫財源統一調度，尚未發行之公債及賒借保留數。

(二)其他應付款 749 萬 3,186 元，係委託中興工程專業顧問公司協助辦理本案簽約後之興建營運契約管理及監督工作之服務費用。

二、資本資產表：固定資產：土地 341 億 2,944 萬 9,196 元，係信義區逸仙段 2 小段 350-1、355-1、356-1 土地。

三、長期負債表：長期借款 0 元。

參、重要施政計畫執行成果之說明

一、已完成施政計畫重點概述：

臺北文化體育園區開發案

總 說 明

中華民國 108 年度

(一)歲入：無。

(二)歲出：營建工程費用自100年度決算後，107年度續辦理歲出預算保留數為749萬3,186元，

有關大巨蛋案目前進度：

1. 遠雄巨蛋公司於未經本府都發局核發第三次變更設計建築執照之情況下，擅自以未經核准通過之圖樣進行施作，實違反建築法第58條之規定，由本府都市發展局於104年5月20日勒令停工。
2. 本府迄今仍持續要求遠雄巨蛋公司應針對未按圖施工負起積極改善作為，如要復工應依照法規規定之程序向各主管機關提出各項審查申請，並為必要改善及補正，最後依法完成變更建造執照程序，始得復工。

二、各項工作計畫實施情形：

臺北文化體育園區-大型室內體育館開發計畫案興建營運契約興建期間委託專案管理技術服務案：委託中興工程專業顧問公司協助辦理大型室內體育館開發計畫案簽約後之興建營運契約管理及監督工作，以利本開發計畫案持續推動與發展。

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
臺北文化體育園區-大型室內體育館開發計畫案興建營運契約興建期間委託專案管理技術服務契約	辦理審查、查核及監督本計畫案契約執行作業	<ol style="list-style-type: none">1. 審查遠雄公司依契約規定之履約事項2. 審查遠雄公司依契約規定提送之文件3. 協助辦理缺失、違約及爭議處理事項4. 定期召開協調工作會報	目前預算執行落後原因：依契約，本案系委託中興工程專業顧問公司協助辦理本案簽約後之興建營運契約管理及監督工作之服務費用。本案契約金額為 39,437,825 元。目前已請領至第四期施工階段第 4 次服務費用。後續仍將依工程進度辦理付款作業。	本案服務費用付款方式係依大巨蛋工程實際施工進度按階段請領，因本案仍屬停工階段，將俟本案達到支付進度後，賡續辦理付款事宜。

肆、其他重要說明：無。

本 頁 空 白

臺北文化體育

以前年度歲出機關

中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
100	90	903	83	02	合計	-	7,493,186	-	-
					經資門總計	-	7,493,186	-	-
					資本門合計	-	7,493,186	-	-
					100年度小計	-	7,493,186	-	-
					融資調度主管	-	7,493,186	-	-
					臺北文化體育園區開發案	-	7,493,186	-	-
					建築及設備	-	7,493,186	-	-
					營建工程*	7,493,186	-	-	
					設備及投資*	7,493,186	-	-	

園區開發案

別轉入數決算表

108年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186
					7,493,186

臺北文化體育園區開發案

長期負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
長期負債總額	-	4,000,000,000	長期負債	-	4,000,000,000
長期負債總額	-	4,000,000,000	長期負債	-	4,000,000,000
長期負債總額	-	4,000,000,000	長期借款	-	4,000,000,000
合 計	-	4,000,000,000	合 計	-	4,000,000,000

臺北文化體育園區開發案特別決算
以前年度融資調度轉入數決算表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

年度別	項 目	以前年度轉入數	本年度 減免(註銷)數	本年度實現數	本年度未結清數
100	債務之舉借	10,251,501,309	-	-	10,251,501,309

臺北文化體育園區開發案

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
1. 專戶存款	
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	
1. 本年度歲入	
(1) 實現數	
(2) 應收數	
(3) 保留數	
2. 歲入應收數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應收數(-)	
3. 歲入保留數	
(1) 以前年度轉入實現數	
(2) 以前年度轉入註銷數	
(3) 以前年度轉入調整數	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 其他應收款淨(增)減數	
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	
(4) 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
(5) 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	
13. 應付代收款淨增(減)數	
14. 應付保管款淨增(減)數	

臺北文化體育園區開發案

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	
(1) 本年度歲出撥款	
(2) 以前年度歲出撥款	
(3) 退還以前年度歲入繳庫款	
(4) 退還以前年度預收繳庫款	
(5) 收回以前年度歲出撥款(-)	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	
(1) 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
(2) 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
(3) 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
(4) 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
(5) 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
(6) 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
(7) 審修增列應收剔除經費	
(8) 退還以前年度歲入繳庫數(-)	
(9) 增列以前年度歲入待收繳數	
(10) 註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11) 註銷以前年度歲入應收數(-)	
(12) 註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13) 註銷以前年度歲出應付數	
(14) 註銷以前年度歲出保留數	
(15) 註銷以前年度已撥款數(-)	
(16) 註銷應收剔除經費(-)	
(17) 註銷存出保證金(-)	
(18) 註銷材料(-)	
(19) 補列存出保證金	
(20) 補列材料	
收 項 總 計	0
付項	
一、本期支出	
1. 本年度歲出	
(1) 實現數	
(2) 應付數	
(3) 保留數	
2. 歲出應付數	
(1) 以前年度轉入實現數	

臺北文化體育園區開發案

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2)以前年度轉入註銷數	
(3)以前年度轉入調整數(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	
(1)以前年度轉入實現數	
(2)以前年度轉入註銷數	
(3)以前年度轉入調整數	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增保留數(-)	
4. 材料淨增(減)數	
5. 暫付款淨增(減)數	
6. 預付款淨增(減)數	
7. 預付其他基金款淨增(減)數	
8. 預付其他政府款淨增(減)數	
9. 存出保證金淨增(減)數	
10. 抵繳收入實物淨增(減)數	
11. 繳付公庫數	
(1)本年度歲入繳庫	
(2)以前年度歲入繳庫	
(3)以前年度歲入待收繳數繳庫	
(4)本年度預收款繳庫	
(5)應收剔除經費繳庫	
(6)以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	0
1. 專戶存款	
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	0

臺北文化體育園區開發案
平衡表科目明細表(其他應收款)

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110398其他應收款	-	10,251,501,309	

臺北文化體育園區開發案
平衡表科目明細表(其他應付款)

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			210399其他應付款	-	7,493,186	

臺北文化體育園區開發案

資本資產變動表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	33,807,726,788	0	321,722,408	0	0	34,129,449,196
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	33,807,726,788	0	321,722,408	0	0	34,129,449,196
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
合 計	33,807,726,788	0	321,722,408	0	0	34,129,449,196

備註：資本資產成本變動增加數係土地公告現值增加321,722,408元。

臺北文化體育園區開發案

長期負債變動表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

項目	舉債數 (1)	未攤銷溢(折)價 (2)	本年度增加數		本年度減少數		本年度攤銷數 (7)	期末帳面金額 (8)=(1)+(2)+(3)+(4)-(5)-(6)+(7)
			舉債數 (3)	溢(折)價 (4)	舉債數 (5)	未攤銷溢(折)價 (6)		
一、公債	-	-	-	-	-	-	-	-
二、借款	4,000,000,000	-	-	-	4,000,000,000	-	-	-
三、應付租賃款	-	-	-	-	-	-	-	-
四、負債準備	-	-	-	-	-	-	-	-

本 頁 空 白

臺北文化體育

歲出保留

中華民國

年度	工作計畫名稱	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
100	合計		7,493,186	7,493,186	100.00%
	100年度資本門小計		7,493,186	7,493,186	100.00%
	文化支出		7,493,186	7,493,186	100.00%
	建築及設備		7,493,186	7,493,186	100.00%
	營建工程		7,493,186	7,493,186	100.00%

園區開發案

分析表

108年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	C07	7,493,186	委託中興工程顧問(股)大型室內體育館開發計畫興建期間專案管理技術服務7,493,186元; 保留原因: 1.財源:特別預算。 2.保留原因:本案系委託中興工程專業顧問公司協助辦理本案簽約後之興建營運契約管理及監督工作之服務費用。目前本案仍在進行中。 3.權責發生日:96年11月30日。 4.契約金額:39,437,825元。 5.法令依據:依預算法第96條準用第72條規定辦理保留。	
		7,493,186		
		7,493,186		
		7,493,186		
		7,493,186		
		7,493,186		

臺北文化體育園區開發案特別決算
重大計畫執行績效報告表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比%	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
			以前年度	本年度	合計							
臺北文化體育園區	24,864,966,475	24,864,966,475	7,493,186	-	7,493,186	-	-	大型室內體育館，目前預算執行落後原因：依契約，本案系委託中興工程專業顧問公司協助辦理本案簽約後之興建營運契約管理及監督工作之服務費用。本案契約金額為39,437,825元。目前已請領至第四期施工階段第3次服務費用。後續仍將依工程進度辦理付款作業。 遠雄巨蛋公司因未按圖施工違反建築法，未來尚須完成建照變更等相關法定審查程序，始可復工。惟若遠雄巨蛋公司仍不積極作為，本府仍然可以提出終止契約，保障市府權益。本府並非放棄終止契約，而係暫時不行使終止契約的權利。 本府將繼續秉持「堅持公安、依法行政、依約辦理」的精神，無論是都市設計審議委員會及環境影響評估委員會的審查，皆是公開透明的審查機制，社會輿論也會持續關切，相信各專業委員會必能夠堅持公共安全的重要性為全體市民安全把關。	85年11月30日	39,437,825	67%	67%

主辦會計人員：



機關長官：



