

中華民國 105 年度

(自 105 年 1 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日止)

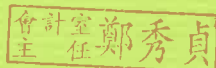
臺北市政府財政局主管

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 鄭秀貞

會計室主任 鄭秀貞

機關長官

陳志銘

臺北市政府財政局局長 陳志銘

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

目 次

中華民國 105 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
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 頁
三、其他應收款明細表	第 19 頁
四、長期應收款明細表	第 20 頁
五、暫付及待結轉帳項明細表	第 21 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 105 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	14,059,466,622	1,510,976,716	12,548,489,906	830.49
基金用途	71,442,516	2,147,342	69,295,174	3,227.02
賸餘(短絀 -)	13,988,024,106	1,508,829,374	12,479,194,732	827.08
餘絀情形：				
基金餘額	38,007,933,680	24,019,909,574	13,988,024,106	58.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-259,802,511	23,707,779,342	-23,967,581,853	--

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 105 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、改善既成公有公共建物及其附屬設備
- 2、重劃區內公園建設規劃設計
- 3、噴灌系統工程重劃區內鄰里路寬 8 公尺以下道路鋪面、側溝維護更新

(二) 本年度已對臺北市內湖區 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、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，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，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，臺北市中山地政大樓外牆整修工程，臺北市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，以充實本市重劃區建設。

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 140 億 5,946 萬 6,622 元，較預算數 131 億 7,837 萬 9,934 元，增加 8 億 8,108 萬 6,688 元，計增 6.69%，主要係認列產業發展局應繳還辦理臺北地方產業創新交流中心土地價購款所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 7,144 萬 2,516 元，較預算數 6,968 萬 7,713 元，增加 175 萬 4,803 元，計增 2.52%，主要係因辦理本基金 104 年度預算補助案撥付經費由預付費用科目轉正所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 139 億 8,802 萬 4,106 元，較預算賸餘數 131 億 869 萬 2,221 元，增加 8 億 7,933 萬 1,885 元，主要係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：淨現金流入 139 億 6,796 萬 8,612 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流出 142 億 2,777 萬 1,123 元。

(三) 期初現金及約當現金 239 億 8,940 萬 5,823 元，本年度現金及約當現金淨減 2 億 5,980 萬 2,511 元，期末現金及約當現金 237 億 2,960 萬 3,312 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 380 億 793 萬 3,680 元，係流動資產 237 億 8,016 萬 2,557 元；投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 139 億 7,777 萬 1,123 元；其他資產 2 億 5,000 萬元。

(二) 決算日基金餘額為累積餘額 380 億 793 萬 3,680 元。

五、固定項目概況

決算日固定項目總額為 1 萬 2,980 元係機械及設備。

六、其他

無

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 105 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	%
1,510,976,716	100.00	4	基金來源	13,178,379,934	100.00	14,059,466,622	100.00	881,086,688	6.69
1,408,987,200	93.25	41	徵收及依法分配收入	13,057,751,761	99.08	13,057,751,761	92.88	0	0.00
1,408,987,200	93.25	41U	抵費地售地贖餘分配收入	13,057,751,761	99.08	13,057,751,761	92.88	0	0.00
100,973,147	6.68	45	財產收入	120,628,173	0.92	31,660,810	0.23	-88,967,363	-73.75
100,973,147	6.68	454	利息收入	120,628,173	0.92	31,660,810	0.23	-88,967,363	-73.75
1,016,369	0.07	4Y	其他收入	-	-	970,054,051	6.90	970,054,051	--
1,016,369	0.07	4YY	雜項收入	-	-	970,054,051	6.90	970,054,051	--
2,147,342	0.14	5	基金用途	69,687,713	0.53	71,442,516	0.51	1,754,803	2.52
2,147,342	0.14	51	重劃區增加建設管理維護計畫	69,687,713	0.53	71,442,516	0.51	1,754,803	2.52
1,508,829,374	99.86	6	本期贖餘(短絀-)	13,108,692,221	99.47	13,988,024,106	99.49	879,331,885	6.71
22,511,080,200	1,489.84	71	期初基金餘額	23,998,863,251	182.11	24,019,909,574	170.85	21,046,323	0.09
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
24,019,909,574	1,589.69	73	期末基金餘額	37,107,555,472	281.58	38,007,933,680	270.34	900,378,208	2.43

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 105 年度

單位:新臺幣元

總帳科目	說明	文號	簽奉核准	
			日期	金額
雜項收入	信義區公所繳回辦理「臺北市信義區黎忠區民活動中心公共設施更新工程」廠商逾期違約金	ADAA10530317700	105/03/18	7,000
雜項收入	信義區公所繳回辦理「臺北市信義區黎忠區民活動中心公共設施更新工程」廠商逾期違約金	ADAA10533653200	105/04/17	27,689
雜項收入	認列產業發展局應繳還辦理"臺北地方產業創新交流中心土地價購案"購地價款	ADAA10534514100	105/08/18	970,019,362
重劃區增加建設管理維護計畫	本基金104年度預算補助案由"預付費用"科目辦理轉正	ADAA10530688700	105/06/28	41,404,155

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 105 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 -)	13,108,692,221	13,988,024,106	879,331,885	6.71
812	調整非現金項目	-2,413,658	-20,055,494	-17,641,836	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-2,413,658	-20,055,494	-17,641,836	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	13,106,278,563	13,967,968,612	861,690,049	6.57
82	其他活動之現金流量				
82B	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-13,057,751,761	-13,977,771,123	-920,019,362	--
82C	增加其他資產	-	-250,000,000	-250,000,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-13,057,751,761	-14,227,771,123	-1,170,019,362	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	48,526,802	-259,802,511	-308,329,313	--
84	期初現金及約當現金	358,446,699	23,989,405,823	23,630,959,124	6,592.6
85	期末現金及約當現金	406,973,501	23,729,603,312	23,322,629,811	5,730.7

註：長期應收款大幅增加主要係認列產業發展局依審計處審核結果與本基金管理委員會決議，須繳還前補助該局價購臺北地方產業創新交流中心土地價款。

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

平衡表

中華民國105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	%
	資產合計	38,007,933,680	100.00	24,019,909,574	100.00	13,988,024,106	58.24
1	資產	38,007,933,680	100.00	24,019,909,574	100.00	13,988,024,106	58.24
11	流動資產	23,780,162,557	62.57	24,019,909,574	100.00	-239,747,017	-1.00
111	現金	23,729,603,312	62.43	23,989,405,823	99.87	-259,802,511	-1.08
1112	銀行存款	23,729,603,312	62.43	23,989,405,823	99.87	-259,802,511	-1.08
113	應收款項	50,559,245	0.13	2,152,732	0.01	48,406,513	2,248.61
1139	應收利息	58,493	0.00	1,445,938	0.01	-1,387,445	-95.95
113Y	其他應收款	50,500,752	0.13	706,794	0.00	49,793,958	7,045.05
115	預付款項	-	-	28,351,019	0.12	-28,351,019	--
1154	預付費用	-	-	28,351,019	0.12	-28,351,019	--
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	13,977,771,123	36.78	-	-	13,977,771,123	--
121	長期應收款項	13,977,771,123	36.78	-	-	13,977,771,123	--
1213	長期應收款	13,977,771,123	36.78	-	-	13,977,771,123	--
13	其他資產	250,000,000	0.66	-	-	250,000,000	--
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	--
	負債及基金餘額合計	38,007,933,680	100.00	24,019,909,574	100.00	13,988,024,106	58.24
3	基金餘額	38,007,933,680	100.00	24,019,909,574	100.00	13,988,024,106	58.24
31	基金餘額	38,007,933,680	100.00	24,019,909,574	100.00	13,988,024,106	58.24
311	基金餘額	38,007,933,680	100.00	24,019,909,574	100.00	13,988,024,106	58.24
3111	累積餘額	38,007,933,680	100.00	24,019,909,574	100.00	13,988,024,106	58.24

註：1.本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。

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 105 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	13,178,379,934	14,059,466,622	881,086,688	6.69	
基金來源	13,178,379,934	14,059,466,622	881,086,688	6.69	
徵收及依法分配收入	13,057,751,761	13,057,751,761	0	0.00	
抵費地售地贖餘分配收入	13,057,751,761	13,057,751,761	0	0.00	
財產收入	120,628,173	31,660,810	-88,967,363	-73.75	
利息收入	120,628,173	31,660,810	-88,967,363	-73.75	因市庫於104年底將向 本基金調借款項全數提 前償還，本年度市庫向 本基金調借資金金額小 於預計數，且調借利率 低於編列預算當時水準 甚多，並因本基金10月 納入集中支付作業，以 致實際利息收入小於預 算數。
其他收入	-	970,054,051	970,054,051	--	
雜項收入	-	970,054,051	970,054,051	--	主要係認列產業發展局 依審計處審核結果與本 基金管理委員會決議 ，須繳還前補助該局價 購臺北地方產業創新交 流中心土地價款。

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 105 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	69,687,713	71,442,516	1,754,803	2.52	
基金用途	69,687,713	71,442,516	1,754,803	2.52	
重劃區增加建設管理維護計畫	69,687,713	71,442,516	1,754,803	2.52	工程管理費：105年度 預算數1,850,052元，決 算數2,298,528元。
用人費用	67,180	39,726	-27,454	-40.87	
正式員額薪資	40,000	28,000	-12,000	-30.00	
管理委員會委員報酬	40,000	28,000	-12,000	-30.00	
超時工作報酬	27,180	11,726	-15,454	-56.86	
加班費	19,980	11,726	-8,254	-41.31	
誤餐費	7,200	-	-7,200	--	
服務費用	19,000	14,010	-4,990	-26.26	
印刷裝訂與廣告費	19,000	14,010	-4,990	-26.26	
印刷及裝訂費	19,000	14,010	-4,990	-26.26	
材料及用品費	20,000	15,088	-4,912	-24.56	
用品消耗	20,000	15,088	-4,912	-24.56	
辦公(事務)用品	20,000	15,088	-4,912	-24.56	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	69,581,533	71,373,692	1,792,159	2.58	
捐助、補助與獎助	69,581,533	71,373,692	1,792,159	2.58	
補(協)助政府機關(構)	69,581,533	71,373,692	1,792,159	2.58	

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 105 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	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

105 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
39,726	28,000	-	11,726	-	-	-	-	-	-
39,726	28,000	-	11,726	-	-	-	-	-	-
39,726	28,000	-	11,726	-	-	-	-	-	-

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 105 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			69,687,713		71,442,516			1,754,803	2.52	
重劃區增加建設管理維護計畫		-	69,687,713	-	71,442,516	-	--	1,754,803	2.52	

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 105 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	69,687,713	71,442,516	1,754,803	2.52
用人費用	67,180	39,726	-27,454	-40.87
正式員額薪資	40,000	28,000	-12,000	-30.00
管理委員會委員報酬	40,000	28,000	-12,000	-30.00
超時工作報酬	27,180	11,726	-15,454	-56.86
加班費	19,980	11,726	-8,254	-41.31
誤餐費	7,200	-	-7,200	--
服務費用	19,000	14,010	-4,990	-26.26
印刷裝訂與廣告費	19,000	14,010	-4,990	-26.26
印刷及裝訂費	19,000	14,010	-4,990	-26.26
材料及用品費	20,000	15,088	-4,912	-24.56
用品消耗	20,000	15,088	-4,912	-24.56
辦公(事務)用品	20,000	15,088	-4,912	-24.56
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,581,533	71,373,692	1,792,159	2.58
捐助、補助與獎助	69,581,533	71,373,692	1,792,159	2.58
補(協)助政府機關(構)	69,581,533	71,373,692	1,792,159	2.58

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 105 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議	一、附屬單位預算之執行，如須以補辦預算或併決算方式辦理者，除財源由中央補助、因應緊急災害事項外，不得辦理跨年度預算。	遵照辦理。
附帶決議	內湖106號公園之興建應附建停車場。	有關內湖106號公園附建停車場一事，係本府工務局公園路燈工程管理處與本市停車管理工程處權管業務，由該2機關本權責辦理。

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105年12月31日

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合 計		23,729,603,312	
銀行存款-松山二期3096	14,174,832,372		
銀行存款-士林二期3134	170,409,462		
銀行存款-大安一期3169	179,322,125		
銀行存款-松山一期3185	14,229,675		
銀行存款-木柵三期3193	90,655,455		
銀行存款-木柵二期3207	570,127,904		
銀行存款-北投三期3231	31,672,454		
銀行存款-中山七期3258	72,211,083		
銀行存款-中山二三期3290	32,216,320		
銀行存款-內湖八期3304	18,016,638		
銀行存款-內湖七期3312	29,121,332		
銀行存款-內湖六期3320	973,232,122		
銀行存款-內湖四期3339	3,031,814,763		
銀行存款-內湖三期3347	51,111,179		
銀行存款-內湖一二期3355	389,584		
銀行存款-松山五期3827	55,574,281		
銀行存款-中山八期3835	137,354,412		
銀行存款-北投六期3843	1,700,389		
銀行存款-北投七期3851	15,941,435		
銀行存款-內湖五期3878	2,001,312,877		
銀行存款-南港二期3886	92,190,633		
銀行存款-南港一期3908	1,986,166,817		

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 105 年度

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		58,493	
應收動產質借處向南港二期調借 2億5,000萬元之到期利息(借調期間 105.11.01-106.04.30, 利率0.14%)	58,493		

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 105 年度

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		50,500,752	
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	500,752		
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"(預計於106年由開發權利金收入撥還)	50,000,000		

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 105 年度

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		13,977,771,123	
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"(預計分20年期繳回)	920,019,362		
認列應收105年度各期重劃區抵費地盈餘款(內湖四期35,391,780元、內湖五期923,289,301元、內湖六期596,078,884元、松山二期11,066,445,278元、南港一期436,546,518元)	13,057,751,761		

臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

暫付及待結轉帳項明細表

中華民國 105 年度

單位:新臺幣元

摘要	金額		備註
	小計	合計	
合計		250,000,000	
動產質借處向抵費地基金調借2億 5,000萬元(調借期間 105.11.01- 106.04.30 ; 利率0.14% ; 由南港二 期專戶支應)	250,000,000		