

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

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114年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 5 至 6 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 7 頁
(二) 基金用途明細表	第 8 至 9 頁
(三) 貸出款明細表	第 10 至 11 頁
(四) 資本資產明細表	第 12 頁
(五) 長期負債明細表	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 14 至 15 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 16 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 17 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 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 19 頁
三、會計報表	
(一) 平衡表	第 22 至 23 頁
(二) 收入支出表	第 24 頁
(三) 現金流量表	第 25 頁
四、參考表	
(一) 決算與會計收支對照表	第 27 至 28 頁

# 財 務 摘 要

## 財務摘要

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	78,601,598	65,878,217	12,723,381	19.31
基金用途	229,774,171	212,270,787	17,503,384	8.25
賸餘(短絀)	-151,172,573	-146,392,570	-4,780,003	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	5,252,700,682	5,403,873,255	-151,172,573	-2.80
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨減	715,066,385	1,045,569,121	-330,502,736	-31.61

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 總 說 明

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

總 說 明  
中華民國 114 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：公有公共建築及其附屬設備改善、基金管理與服務相關事項
2. 解繳平均地權基金計畫：撥入應收地價款
3. 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
  - (1)本基金管理委員會委員出席費、相關行政費用及系統維護費用等
  - (2)已辦竣重劃區內公有公共建築及其附屬設備改善：
    - A. 內湖五期/明美公園地坪改善工程、潭美國小增建校舍委託技術服務、潭美國小增建校舍。
    - B. 南港一期/南港國小向陽樓廁所整修工程
2. 解繳平均地權基金計畫  
因應內湖六期重劃抵費地出售盈餘款專戶裁撤，應收本府產業發展局「辦理臺北地方產業創新交流中心」土地價購案購地價款，114 年還款金額撥入臺北市實施平均地權基金
3. 建築及設備計畫  
臺北市平均地權及重劃抵費地出售盈餘款基金管理系統擴增

## 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 7,860 萬 1,598 元，較預算數 7,372 萬 2,000 元，增加 487 萬 9,598 元，計增 6.62%，主要係因北水處調借金額高於原估計加權平均借貸金額，致利息收入增加。

## (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 2,977 萬 4,171 元，較預算數 2 億 2,437 萬 6,000 元，增加 539 萬 8,171 元，增加 2.41%，主要係 114 年補助潭美國小辦理「內湖五期重劃區潭美國小增建校舍委託技術服務」計畫經費未編列預算，依規定併入決算所致。

## (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 1 億 5,117 萬 2,573 元，較預算短絀數 1 億 5,065 萬 4,000 元，增加 51 萬 8,573 元，主要係 114 年補助潭美國小辦理「內湖五期重劃區潭美國小增建校舍委託技術服務」計畫經費，以及「基金補助 e 點通系統」配合本府 API 連線程式調整，均未編列預算，依規定併入決算，致基金用途增加，爰短絀增加。

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

## 三、現金流量結果

- (一)業務活動之現金流量：淨現金流入 4,497 萬 3,094 元。
- (二)投資活動之現金流量：淨現金流出 7 億 6,003 萬 9,479 元。
- (三)期初現金及約當現金 37 億 7,129 萬 9,047 元，本年度現金及約當現金淨減 7 億 1,506 萬 6,385 元，期末現金及約當現金 30 億 5,623 萬 2,662 元。

## 四、資產負債情況

- (一)決算日資產總額為 52 億 5,432 萬 5,057 元，係流動資產 52 億 5,274 萬 6,182 元；無形資產 157 萬 8,875 元。較上年度減少 1 億 5,164 萬 7,047 元，主要係因其他應收款減少所致。
- (二)決算日負債總額 4 萬 5,500 元，係流動負債 4 萬 5,500 元。較上年度減少 917 元，主要係因本年度應付系統維護費減少所致。
- (三)決算日淨資產為累積餘額 52 億 5,427 萬 9,557 元。較上年度減少 1 億 5,164 萬 6,130 元，主要係因本年度短絀所致。

## 五、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：詳基金來源、用途及餘絀表附表(併決算資料明細表)；另無補辦以後年度預算事項。
- (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

# 決算報表

# 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 114 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
65,878,217	100.00	<b>基金來源</b>	73,722,000	100.00	78,601,598	100.00	4,879,598	6.62
30,694,987	46.59	徵收及依法分配收入	37,781,000	51.25	37,780,312	48.07	-688	-0.00
30,694,987	46.59	依法分配收入	37,781,000	51.25	37,780,312	48.07	-688	-0.00
35,183,230	53.41	財產收入	35,877,000	48.66	40,802,694	51.91	4,925,694	13.73
35,183,230	53.41	利息收入	35,877,000	48.66	40,802,694	51.91	4,925,694	13.73
-	-	其他收入	64,000	0.09	18,592	0.02	-45,408	-70.95
-	-	雜項收入	64,000	0.09	18,592	0.02	-45,408	-70.95
212,270,787	322.22	<b>基金用途</b>	224,376,000	304.35	229,774,171	292.33	5,398,171	2.41
12,270,787	18.63	重劃區增加建設管理維護計畫	24,376,000	33.06	29,734,692	37.83	5,358,692	21.98
200,000,000	303.59	解繳平均地權基金計畫	200,000,000	271.29	200,000,000	254.45	0	0.00
-	-	建築及設備計畫	-	-	39,479	0.05	39,479	--
-	-	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
-	-	其他	-	-	39,479	0.05	39,479	--
-146,392,570	-222.22	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-150,654,000	-204.35	-151,172,573	-192.33	-518,573	--
5,550,265,825	8,425.04	<b>期初基金餘額</b>	5,394,197,000	7,316.94	5,403,873,255	6,875.02	9,676,255	0.18
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
5,403,873,255	8,202.82	<b>期末基金餘額</b>	5,243,543,000	7,112.59	5,252,700,682	6,682.69	9,157,682	0.17

## 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114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	臺北自來水事業處調借利息收入19,487,839元，預算數6,094,000元，由「利息收入」調整8,468,145元，餘4,925,694元併入決算。	4,925,694	115年1月6日
重劃區增加建設管理維護計畫	本市內湖區潭美國民小學「內湖五期重劃區潭美國小增建校舍委託技術服務案」，實際撥付數9,524,000元，未編列預算，由「重劃區增加建設管理維護計畫」調整4,165,308元，餘5,358,692元併入決算。	5,358,692	114年1月13日
建築及設備計畫	係「基金補助e點通系統」配合本府API連線程式調整，未編列預算，依規定併入決算。	39,479	114年7月30日
合計		10,323,865	

# 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 114 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>基金來源</b>	<b>73,722,000</b>	<b>78,601,598</b>	<b>4,879,598</b>	<b>6.62</b>	
徵收及依法分配收入	37,781,000	37,780,312	-688	-0.00	
依法分配收入	37,781,000	37,780,312	-688	-0.00	
財產收入	35,877,000	40,802,694	4,925,694	13.73	
利息收入	35,877,000	40,802,694	4,925,694	13.73	
其他收入	64,000	18,592	-45,408	-70.95	
雜項收入	64,000	18,592	-45,408	-70.95	係本年度補助案繳回衍生收入覈實認列所致。
<b>合計</b>	<b>73,722,000</b>	<b>78,601,598</b>	<b>4,879,598</b>	<b>6.62</b>	

## 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 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>224,376,000</b>	<b>229,774,171</b>	<b>5,398,171</b>	<b>2.41</b>	主要係114年補助潭美國小辦理「內湖五期重劃區潭美國小增建校舍委託技術服務」計畫經費未編列預算，依規定併入決算。
重劃區增加建設管理維護計畫	24,376,000	29,734,692	5,358,692	21.98	
用人費用	128,000	102,656	-25,344	-19.80	
正式員額薪資	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
管理會委員報酬	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
加(夜)班費	113,000	92,656	-20,344	-18.00	
延長工時加班費	113,000	92,656	-20,344	-18.00	
服務費用	170,000	147,618	-22,382	-13.17	
旅運費	9,300	1,800	-7,500	-80.65	
國內旅費	9,300	1,800	-7,500	-80.65	
印刷裝訂與廣告費	15,700	9,318	-6,382	-40.65	
印刷及裝訂費	15,700	9,318	-6,382	-40.65	
專業服務費	145,000	136,500	-8,500	-5.86	
電腦軟體服務費	145,000	136,500	-8,500	-5.86	
材料及用品費	4,000	5,400	1,400	35.00	
用品消耗	4,000	5,400	1,400	35.00	
其他用品消耗	4,000	5,400	1,400	35.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	24,074,000	29,479,018	5,405,018	22.45	
捐助、補助與獎助	24,074,000	29,479,018	5,405,018	22.45	
補(協)助政府機關(構)	24,074,000	29,479,018	5,405,018	22.45	
解繳平均地權基金計畫	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
其他	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
其他支出	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
其他	200,000,000	200,000,000	0	0.00	
建築及設備計畫	-	39,479	39,479	--	
購建固定資產、無形資產、 非理財目的之長期投資及營 舍與設施工程支出	-	39,479	39,479	--	

# 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 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金 額	%	
購置無形資產	-	39,479	39,479	--	係「基金補助e點通系統」配合本府API連線程式調整，未編列預算，依規定併入決算。
購置電腦軟體	-	39,479	39,479	--	
<b>合計</b>	<b>224,376,000</b>	<b>229,774,171</b>	<b>5,398,171</b>	<b>2.41</b>	

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，3.5%至0.5%逐級差額累退計算，114年度預算數615,511元，決算數562,225元。

**貸出款**

中華民國

計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
短期貸款		1,240,000,000	-	760,000,000
臺北自來水事業處調借	114	1,240,000,000	-	760,000,000
小計		1,240,000,000	-	760,000,000
合計		1,240,000,000	-	760,000,000

## 地出售盈餘款基金

**明細表**

114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		
-	-	2,000,000,000	本年度增加金額預算數0元，決算數 760,000,000元係臺北自來水事業處調借。
-	-	2,000,000,000	
-	-	2,000,000,000	
-	-	<b>2,000,000,000</b>	

## 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 資本資產明細表

中華民國 114 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	2,052,432	-	-	39,479	510,000	513,036	-	1,578,875
電腦軟體	2,052,432	-	-	39,479	510,000	513,036	-	1,578,875

【附註】：1.本年度成本增加數係基金管理系統擴增費用，成本減少數係基金管理系統1-12月攤銷。  
2.財產管理系統分類統計表無無形資產，主要係電腦軟體會計列帳原則與市有財產列帳原則差異。

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	加(夜) 班費	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	15,000	-	113,000	-	-	-	-	-	-	128,000	-	128,000
正式人員	-	-	113,000	-	-	-	-	-	-	113,000	-	113,000
聘僱人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理會委員	15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000	-	15,000
合計	15,000	-	113,000	-	-	-	-	-	-	128,000	-	128,000

## 地出售盈餘款基金

## 彙計表

114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
10,000	-	92,656	-	-	-	-	-	-	102,656	-	102,656
-	-	92,656	-	-	-	-	-	-	92,656	-	92,656
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	-	10,000
10,000	-	92,656	-	-	-	-	-	-	102,656	-	102,656

# 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 114 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		-	24,376,000	-	29,734,692	-	--	5,358,692	21.98	主要係114年補助潭美國小辦理「內湖五期重劃區潭美國小增建校舍委託技術服務」計畫經費未編列預算，依規定併入決算。
			24,376,000		29,734,692			5,358,692	21.98	

## 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 114 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	128,000	102,656	-25,344	-19.80
正式員額薪資	15,000	10,000	-5,000	-33.33
管理會委員報酬	15,000	10,000	-5,000	-33.33
加(夜)班費	113,000	92,656	-20,344	-18.00
延長工時加班費	113,000	92,656	-20,344	-18.00
服務費用	170,000	147,618	-22,382	-13.17
旅運費	9,300	1,800	-7,500	-80.65
國內旅費	9,300	1,800	-7,500	-80.65
印刷裝訂與廣告費	15,700	9,318	-6,382	-40.65
印刷及裝訂費	15,700	9,318	-6,382	-40.65
專業服務費	145,000	136,500	-8,500	-5.86
電腦軟體服務費	145,000	136,500	-8,500	-5.86
材料及用品費	4,000	5,400	1,400	35.00
用品消耗	4,000	5,400	1,400	35.00
其他用品消耗	4,000	5,400	1,400	35.00
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	39,479	39,479	--
購置無形資產	-	39,479	39,479	--
購置電腦軟體	-	39,479	39,479	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,074,000	29,479,018	5,405,018	22.45
捐助、補助與獎助	24,074,000	29,479,018	5,405,018	22.45
補(協)助政府機關(構)	24,074,000	29,479,018	5,405,018	22.45
其他	200,000,000	200,000,000	0	0.00
其他支出	200,000,000	200,000,000	0	0.00
其他	200,000,000	200,000,000	0	0.00
合計	224,376,000	229,774,171	5,398,171	2.41

# 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114年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	24,074,000	29,518,497	5,444,497	22.62	係「基金補助e點通系統」配合本府API連線程式調整，未編列預算，依規定併入決算。 主要係114年補助潭美國小辦理「內湖五期重劃區潭美國小增建校舍委託技術服務」計畫經費未編列預算，依規定併入決算。
購置電腦軟體	-	39,479	39,479	--	
補(協)助政府機關(構)	24,074,000	29,479,018	5,405,018	22.45	

# 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

41901-19

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114年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	鑑於臺北市老舊校舍問題嚴重，急需擴大財源投入改建，請市府積極向中央爭取補助經費，並於不影響土地開發業務推動之資金需求前提下，評估實施平均地權基金作業賸餘解繳市庫額度，不以基金賸餘總額10%為限，且繳庫金額中至少50%應專用於推動全市校舍改建作業。	依照貴會意見辦理。
	市府與清潔及各外包廠商訂定合約時，應依合約條款就政府將基本工資調增之薪資額度確實進行契約變更，未落實實施者應依契約罰則。	依照貴會意見辦理。
	針對幼兒重大性平案件啟動府級跨局處緊急應變會議，應整合各局處之權責，訂定跨局處執行標準作業流程，以利各局處因應遵行，積極保障幼童權益。	依照貴會意見辦理。

本 頁 空 白

# 會計報表

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		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>5,254,325,057</b>	<b>100.00</b>	<b>5,405,972,104</b>	<b>100.00</b>	<b>-151,647,047</b>	<b>-2.81</b>
流動資產	5,252,746,182	99.97	5,403,919,672	99.96	-151,173,490	-2.80
現金	3,056,232,662	58.17	3,771,299,047	69.76	-715,066,385	-18.96
銀行存款	3,056,232,662	58.17	3,771,299,047	69.76	-715,066,385	-18.96
應收款項	196,513,520	3.74	392,620,625	7.26	-196,107,105	-49.95
應收利息	38,494,158	0.73	34,601,263	0.64	3,892,895	11.25
其他應收款	158,019,362	3.01	358,019,362	6.62	-200,000,000	-55.86
短期貸墊款	2,000,000,000	38.06	1,240,000,000	22.94	760,000,000	61.29
短期貸款	2,000,000,000	38.06	1,240,000,000	22.94	760,000,000	61.29
無形資產	1,578,875	0.03	2,052,432	0.04	-473,557	-23.07
無形資產	1,578,875	0.03	2,052,432	0.04	-473,557	-23.07
電腦軟體	1,578,875	0.03	2,052,432	0.04	-473,557	-23.07
<b>合計</b>	<b>5,254,325,057</b>	<b>100.00</b>	<b>5,405,972,104</b>	<b>100.00</b>	<b>-151,647,047</b>	<b>-2.81</b>

- 【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。  
3、經管珍貴動產、不動產0元。  
4、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 地出售盈餘款基金 衡表

114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>45,500</b>	<b>0.00</b>	<b>46,417</b>	<b>0.00</b>	<b>-917</b>	<b>-1.98</b>
流動負債	45,500	0.00	46,417	0.00	-917	-1.98
應付款項	45,500	0.00	46,417	0.00	-917	-1.98
應付費用	45,500	0.00	46,417	0.00	-917	-1.98
<b>淨資產</b>	<b>5,254,279,557</b>	<b>100.00</b>	<b>5,405,925,687</b>	<b>100.00</b>	<b>-151,646,130</b>	<b>-2.81</b>
淨資產	5,254,279,557	100.00	5,405,925,687	100.00	-151,646,130	-2.81
淨資產	5,254,279,557	100.00	5,405,925,687	100.00	-151,646,130	-2.81
累積餘額	5,254,279,557	100.00	5,405,925,687	100.00	-151,646,130	-2.81
<b>合計</b>	<b>5,254,325,057</b>	<b>100.00</b>	<b>5,405,972,104</b>	<b>100.00</b>	<b>-151,647,047</b>	<b>-2.81</b>

# 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 收入支出表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	78,601,598	100.00	65,878,217	100.00	12,723,381	19.31
徵收及依法分配收入	37,780,312	48.07	30,694,987	46.59	7,085,325	23.08
抵費地售地賸餘分配收入	37,780,312	48.07	30,694,987	46.59	7,085,325	23.08
財產收益	40,802,694	51.91	35,183,230	53.41	5,619,464	15.97
財產孳息收入	40,802,694	51.91	35,183,230	53.41	5,619,464	15.97
其他收入	18,592	0.02	-	-	18,592	--
雜項收入	18,592	0.02	-	-	18,592	--
支出	230,247,728	292.93	212,780,787	322.99	17,466,941	8.21
人事支出	102,656	0.13	127,854	0.19	-25,198	-19.71
人事支出	102,656	0.13	127,854	0.19	-25,198	-19.71
業務支出	153,018	0.19	158,948	0.24	-5,930	-3.73
業務支出	153,018	0.19	158,948	0.24	-5,930	-3.73
獎補助支出	29,479,018	37.50	11,983,985	18.19	17,495,033	145.99
補(協)助政府機關(構)	29,479,018	37.50	11,983,985	18.19	17,495,033	145.99
折舊、折耗及攤銷	513,036	0.65	510,000	0.77	3,036	0.60
無形資產攤銷	513,036	0.65	510,000	0.77	3,036	0.60
其他支出	200,000,000	254.45	200,000,000	303.59	-	0.00
其他支出	200,000,000	254.45	200,000,000	303.59	-	0.00
本期賸餘(短絀)	-151,646,130	-192.93	-146,902,570	-222.99	-4,743,560	--
期初淨資產	5,405,925,687	6,877.63	5,552,828,257	8,428.93	-146,902,570	-2.65
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
淨資產調整數	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	5,254,279,557	6,684.70	5,405,925,687	8,205.94	-151,646,130	-2.81

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

## 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114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-151,646,130
調整非現金項目	196,619,224
折舊、折耗及攤銷	513,036
流動資產淨減（淨增）	196,107,105
流動負債淨增（淨減）	-917
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>44,973,094</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加短期投資及短期貸墊款	-760,000,000
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-39,479
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-760,039,479</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-</b>
現金及約當現金之淨增（淨減）	-715,066,385
期初現金及約當現金	3,771,299,047
期末現金及約當現金	3,056,232,662

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 參 考 表

# 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	78,601,598	-	78,601,598	收入
徵收及依法分配收入	37,780,312	-	37,780,312	徵收及依法分配收入
財產收入	40,802,694	-	40,802,694	財產收益
其他收入	18,592	-	18,592	其他收入
基金用途	229,774,171	473,557	230,247,728	支出
用人費用	102,656	-	102,656	人事支出
服務費用	147,618	5,400	153,018	業務支出
材料及用品費	5,400	-5,400	-	
捐助、補助與獎助	29,479,018	-	29,479,018	獎補助支出
其他	200,000,000	-	200,000,000	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	39,479	-39,479	-	
其他	200,000,000	-	200,000,000	其他支出
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	39,479	-39,479	-	
本期賸餘(短絀)	-151,172,573	-473,557	-151,646,130	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,403,873,255	2,052,432	5,405,925,687	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
			-	淨資產調整數
期末基金餘額	5,252,700,682	1,578,875	5,254,279,557	期末淨資產

# 臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金 決算與會計收支對照表附表

中華民國114年度

- 1.會計科目「折舊、折耗及攤銷」513,036元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 2.預算項目「服務費用」147,618元與會計科目「業務支出」153,018元間之調整數5,400元，係「材料及用品費」之調整數。
- 3.預算項目「購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」執行數39,479元，其中39,479元係購置無形資產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

主辦會計人員： 李佳玲



機關長官： 王瑞雲

