

# 審計部新北市審計處審核年度決算審定書

來文字號：中華民國 105 年 4 月 29 日 新北府主會決字第 1050773529 號

單位：新臺幣元

機關名稱	新北市政府城鄉發展局		基金名稱	新北市都市更新基金		
會計年度	中華民國 104 年度		決算類別	附屬單位決算		
科 (項) 目	預 算 數	決 算 數	修正數	決 算 審 定 數		
<b>一、收支及餘絀</b>						
業務收入	864,180,000	581,335,932	—	581,335,932		
業務成本與費用	212,728,000	166,053,817	1,382,597	167,436,414		
業務賸餘 (短絀—)	651,452,000	415,282,115	- 1,382,597	413,899,518		
業務外收入	860,000	8,402,652	—	8,402,652		
業務外賸餘 (短絀—)	860,000	8,402,652	—	8,402,652		
本期賸餘 (短絀—)	652,312,000	423,684,767	- 1,382,597	422,302,170		
<b>二、餘絀撥補</b>						
賸餘之部	1,514,119,000	3,269,829,474	- 1,382,597	3,268,446,877		
本期賸餘	652,312,000	423,684,767	- 1,382,597	422,302,170		
前期未分配賸餘	861,807,000	2,846,144,707	—	2,846,144,707		
未分配賸餘	1,514,119,000	3,269,829,474	- 1,382,597	3,268,446,877		

上列年度決算業經本部審核完竣茲依審計法第 45 條之規定發給審定書。

新北市都市更新基金收支餘絀計算修正表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	修正增 (減-)數	決算審定數	決算審定數與預算數 之比較增減	
					金額	%
業務收入	864,180,000	581,335,932		581,335,932	- 282,844,068	-32.73%
勞務收入	5,430,000	40,787,832		40,787,832	35,357,832	651.16%
其他勞務收入	5,430,000	40,787,832		40,787,832	35,357,832	651.16%
徵收收入	800,000,000	459,553,015		459,553,015	- 340,446,985	-42.56%
都市計畫變更回饋	800,000,000	459,553,015		459,553,015	- 340,446,985	-42.56%
代金收入						
其他業務收入	58,750,000	80,995,085		80,995,085	22,245,085	37.86%
其他補助收入	18,750,000	27,427,312		27,427,312	8,677,312	46.28%
雜項業務收入	40,000,000	53,567,773		53,567,773	13,567,773	33.92%
業務成本與費用	212,728,000	166,053,817	1,382,597	167,436,414	- 45,291,586	-21.29%
行銷及業務費用	212,728,000	166,053,817	1,382,597	167,436,414	- 45,291,586	-21.29%
業務費用	212,728,000	166,053,817	1,382,597	167,436,414	- 45,291,586	-21.29%
業務賸餘(短絀-)	651,452,000	415,282,115	- 1,382,597	413,899,518	- 237,552,482	-36.47%
業務外收入	860,000	8,402,652		8,402,652	7,542,652	877.05%
財務收入	860,000	8,175,603		8,175,603	7,315,603	850.65%
利息收入	860,000	8,175,603		8,175,603	7,315,603	850.65%
其他業務外收入	-	227,049		227,049	227,049	
違規罰款收入	-	227,049		227,049	227,049	
業務外賸餘(短絀-)	860,000	8,402,652		8,402,652	7,542,652	877.05%
本期賸餘(短絀-)	652,312,000	423,684,767	- 1,382,597	422,302,170	- 230,009,830	-35.26%

新北市都市更新基金餘絀撥補修正表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	法 定 預 算 數	決 算 數	修 正 增 ( 減 - ) 數	決 算 審 定 數	決 算 審 定 數 與 預 算 數 之 比 較 增 減	
					金 額	%
賸餘之部	1,514,119,000	3,269,829,474	- 1,382,597	3,268,446,877	1,754,327,877	115.86%
本期賸餘	652,312,000	423,684,767	- 1,382,597	422,302,170	- 230,009,830	-35.26%
前期未分配賸餘	861,807,000	2,846,144,707		2,846,144,707	1,984,337,707	230.25%
未分配賸餘	1,514,119,000	3,269,829,474	- 1,382,597	3,268,446,877	1,754,327,877	115.86%

新北市都市更新基金餘絀修正後現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	審 定 前	修 正 增 減 數	審 定 後
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀-)	423,684,767	- 1,382,597	422,302,170
調整非現金項目	20,021,688	1,382,597	21,404,285
折舊及折耗	1,364,482		1,364,482
攤銷	4,172,097		4,172,097
流動資產淨減(淨增-)	16,596,180		16,596,180
流動負債淨增(淨減-)	- 2,111,071	1,382,597	- 728,474
業務活動之淨現金流入(流出-)	443,706,455		443,706,455
投資活動之現金流量			-
增加固定資產及遞耗資產	- 40,541,787		- 40,541,787
增加固定資產	- 40,541,787		- 40,541,787
增加無形資產、遞延借項及 其他資產	- 3,829,000		- 3,829,000
增加無形資產	- 3,829,000		- 3,829,000
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 44,370,787		- 44,370,787
融資活動之現金流量			-
增加短期債務、流動金融負 債、其他負債及遞延貸項	514,309,195		514,309,195
增加其他負債	514,309,195		514,309,195
融資活動之淨現金流入(流出-)	514,309,195		514,309,195
現金及約當現金之淨增(淨減-)	913,644,863		913,644,863
期初現金及約當現金	3,397,199,033		3,397,199,033
期末現金及約當現金	4,310,843,896		4,310,843,896

新北市都市更新基金餘絀修正後平衡表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	審 定 前		修正增減數	審 定 後	
	金 額	%		金 額	%
資 產	4,586,685,658	100.00		4,586,685,658	100.00
流動資產	4,473,117,503	97.52		4,473,117,503	97.52
現金	4,310,843,896	93.99		4,310,843,896	93.99
銀行存款	4,310,843,896	93.99		4,310,843,896	93.99
應收款項	162,214,057	3.54		162,214,057	3.54
應收帳款	15,190,957	0.33		15,190,957	0.33
應收分期帳款	147,023,100	3.21		147,023,100	3.21
預付款項	59,550	0.00		59,550	0.00
預付費用	59,550	0.00		59,550	0.00
固定資產	98,686,090	2.15		98,686,090	2.15
土地	52,081,570	1.14		52,081,570	1.14
土地	52,081,570	1.14		52,081,570	1.14
房屋及建築	95,758	0.00		95,758	0.00
房屋及建築	1,299,891	0.03		1,299,891	0.03
累計折舊－房屋及建築(-)	1,204,133	0.03		1,204,133	0.03
機械及設備	1,702,726	0.04		1,702,726	0.04
機械及設備	4,722,170	0.10		4,722,170	0.10
累計折舊－機械及設備(-)	3,019,444	0.07		3,019,444	0.07
交通及運輸設備	10,776	0.00		10,776	0.00
交通及運輸設備	29,293	0.00		29,293	0.00
累計折舊－交通及運輸設備(-)	18,517	0.00		18,517	0.00
什項設備	568,815	0.01		568,815	0.01
什項設備	2,539,759	0.06		2,539,759	0.06
累計折舊－什項設備(-)	1,970,944	0.04		1,970,944	0.04
購建中固定資產	44,226,445	0.96		44,226,445	0.96
未完工程	44,226,445	0.96		44,226,445	0.96
無形資產	14,882,065	0.32		14,882,065	0.32
無形資產	14,882,065	0.32		14,882,065	0.32
電腦軟體	14,882,065	0.32		14,882,065	0.32
合 計	4,586,685,658	100.00		4,586,685,658	100.00

新北市都市更新基金餘絀修正後平衡表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	審定前		修正增減數	審定後	
	金額	%		金額	%
負債	1,264,774,614	27.57	1,382,597	1,266,157,211	27.61
流動負債	165,258,055	3.60	1,382,597	166,640,652	3.63
應付款項	165,258,055	3.60	1,382,597	166,640,652	3.63
應付帳款	-	0.00	1,382,597	1,382,597	0.03
應付代收款	165,258,055	3.60		165,258,055	3.60
應付費用	-	0.00		-	0.00
其他負債	1,099,516,559	23.97		1,099,516,559	23.97
什項負債	1,099,516,559	23.97		1,099,516,559	23.97
存入保證金	976,070,214	21.28		976,070,214	21.28
應付保管款	-	0.00		-	0.00
暫收及待結轉帳項	123,446,345	2.69		123,446,345	2.69
淨值	3,321,911,044	72.43	- 1,382,597	3,320,528,447	72.39
基金	52,081,570	1.14		52,081,570	1.14
基金	52,081,570	1.14		52,081,570	1.14
基金	52,081,570	1.14		52,081,570	1.14
累積餘絀(-)	3,269,829,474	71.29	- 1,382,597	3,268,446,877	71.26
累積賸餘	3,269,829,474	71.29	- 1,382,597	3,268,446,877	71.26
累積賸餘	3,269,829,474	71.29	- 1,382,597	3,268,446,877	71.26
合計	4,586,685,658	100.00		4,586,685,658	100.00