

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 106 年 4 月 28 日 新北府主會決字第 1060803365 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 105 年度		決算類別	附屬單位決算		
項 目	預 算 數	決 算 數	修正數	決 算 審 定 數		
一、收支及餘絀						
業務收入	235,112,000	174,775,854	—	174,775,854		
業務成本與費用	185,260,000	218,804,551	—	218,804,551		
業務賸餘（短絀—）	49,852,000	- 44,028,697	—	- 44,028,697		
業務外收入	772,000	1,306,700	—	1,306,700		
業務外賸餘（短絀—）	772,000	1,306,700	—	1,306,700		
本期賸餘（短絀—）	50,624,000	- 42,721,997	—	- 42,721,997		
二、餘絀撥補						

賸餘之部	3,549,081,000	3,268,446,877	—	3,268,446,877
本期賸餘	50,624,000	—	—	—
前期未分配賸餘	3,498,457,000	3,268,446,877	—	3,268,446,877
分配之部	500,000,000	542,721,997	—	542,721,997
填補累積短絀	—	42,721,997	—	42,721,997
解繳公庫淨額	500,000,000	500,000,000	—	500,000,000
未分配賸餘	3,049,081,000	2,725,724,880	—	2,725,724,880
短絀之部	—	42,721,997	—	42,721,997
本期短絀	—	42,721,997	—	42,721,997
填補之部	—	42,721,997	—	42,721,997
撥用賸餘	—	42,721,997	—	42,721,997
待填補之短絀	—	—	—	—

上列年度決算業經本處審核完竣茲依審計法第 45 條之規定發給審定書

新北市政府城鄉發展局
 新北市都市更新基金
收支餘絀決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	235,112,000	100.00	174,775,854	100.00	-60,336,146	-25.66	581,335,932	100.00
勞務收入	14,420,000	6.13	1,840,000	1.05	-12,580,000	-87.24	40,787,832	7.02
其他勞務收入	14,420,000	6.13	1,840,000	1.05	-12,580,000	-87.24	40,787,832	7.02
徵收收入	170,621,000	72.57	77,934,194	44.59	-92,686,806	-54.32	459,553,015	79.05
都市計畫變更回饋代金收入	170,621,000	72.57	77,934,194	44.59	-92,686,806	-54.32	459,553,015	79.05
其他業務收入	50,071,000	21.30	95,001,660	54.36	44,930,660	89.73	80,995,085	13.93
其他補助收入	21,153,000	9.00	39,368,890	22.53	18,215,890	86.11	27,427,312	4.72
雜項業務收入	28,918,000	12.30	55,632,770	31.83	26,714,770	92.38	53,567,773	9.21
業務成本與費用	185,260,000	78.80	218,804,551	125.19	33,544,551	18.11	167,436,414	28.80
行銷及業務費用	185,260,000	78.80	218,804,551	125.19	33,544,551	18.11	167,436,414	28.80
業務費用	185,260,000	78.80	218,804,551	125.19	33,544,551	18.11	167,436,414	28.80
業務賸餘(短絀-)	49,852,000	21.20	-44,028,697	-25.19	-93,880,697	-188.32	413,899,518	71.20
業務外收入	772,000	0.33	1,306,700	0.75	534,700	69.26	8,402,652	1.45
財務收入	772,000	0.33	936,826	0.54	164,826	21.35	8,175,603	1.41
利息收入	772,000	0.33	936,826	0.54	164,826	21.35	8,175,603	1.41
其他業務外收入	0	0.00	369,874	0.21	369,874	0.00	227,049	0.04
違規罰款收入	0	0.00	337,034	0.19	337,034	0.00	227,049	0.04
雜項收入	0	0.00	32,840	0.02	32,840	0.00	0	0.00
業務外賸餘(短絀-)	772,000	0.33	1,306,700	0.75	534,700	69.26	8,402,652	1.45
本期賸餘(短絀-)	50,624,000	21.53	-42,721,997	-24.44	-93,345,997	-184.39	422,302,170	72.64

新北市政府城鄉發展局
 新北市都市更新基金
餘絀撥補決算表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	3,549,081,000	100.00	3,268,446,877	100.00	-280,634,123	-7.91	3,268,446,877	100.00
本期賸餘	50,624,000	1.43	0	0.00	-50,624,000	-100.00	422,302,170	12.92
前期未分配賸餘	3,498,457,000	98.57	3,268,446,877	100.00	-230,010,123	-6.57	2,846,144,707	87.08
分配之部	500,000,000	14.09	542,721,997	16.60	42,721,997	8.54	0	0.00
填補累積短絀	0	0.00	42,721,997	1.31	42,721,997	0.00	0	0.00
解繳公庫淨額	500,000,000	14.09	500,000,000	15.30	0	0.00	0	0.00
未分配賸餘	3,049,081,000	85.91	2,725,724,880	83.40	-323,356,120	-10.61	3,268,446,877	100.00
短絀之部	0	0.00	42,721,997	100.00	42,721,997	0.00	0	0.00
本期短絀	0	0.00	42,721,997	100.00	42,721,997	0.00	0	0.00
填補之部	0	0.00	42,721,997	100.00	42,721,997	0.00	0	0.00
撥用賸餘	0	0.00	42,721,997	100.00	42,721,997	0.00	0	0.00

新北市政府城鄉發展局
 新北市都市更新基金
現金流量決算表

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 (-)	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀-)	50,624,000	-42,721,997	-93,345,997	-184.39
調整非現金項目	36,235,000	26,882,494	-9,352,506	-25.81
折舊及折耗	1,116,000	1,104,811	-11,189	-1.00
攤銷	3,592,000	3,591,530	-470	-0.01
流動資產淨減(淨增-)	31,527,000	14,225,900	-17,301,100	-54.88
流動負債淨增(淨減-)	0	7,960,253	7,960,253	0.00
業務活動之淨現金流入(流出-)	86,859,000	-15,839,503	-102,698,503	-118.24
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	-181,490,000	-94,598,158	86,891,842	-47.88
增加固定資產	-181,490,000	-94,598,158	86,891,842	-47.88
增加無形資產、遞延借項及 其他資產	-4,400,000	-2,999,000	1,401,000	-31.84
增加無形資產	-4,400,000	-2,999,000	1,401,000	-31.84
投資活動之淨現金流入(流出-)	-185,890,000	-97,597,158	88,292,842	-47.50
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	0	419,507,067	419,507,067	0.00
增加其他負債	0	419,507,067	419,507,067	0.00
賸餘分配款	-500,000,000	-500,000,000	0	0.00
解繳公庫淨額	-500,000,000	-500,000,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	-500,000,000	-80,492,933	419,507,067	-83.90
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-599,031,000	-193,929,594	405,101,406	-67.63
期初現金及約當現金	3,889,480,000	4,310,843,896	421,363,896	10.83
期末現金及約當現金	3,290,449,000	4,116,914,302	826,465,302	25.12

不影響現金流量之投資及融資活動：「土地」與「基金」同額增加20,180,941元，係土地公告地價調漲。

新北市政府
 新北市都
平 衡
 中華民國105年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,491,611,922	100.00	4,586,685,658	100.00	-95,073,736	-2.07
流動資產	4,264,962,009	94.95	4,473,117,503	97.52	-208,155,494	-4.65
現金	4,116,914,302	91.66	4,310,843,896	93.99	-193,929,594	-4.50
銀行存款	4,116,914,302	91.66	4,310,843,896	93.99	-193,929,594	-4.50
應收款項	145,878,157	3.25	162,214,057	3.54	-16,335,900	-10.07
應收帳款	15,190,957	0.34	15,190,957	0.33	0	0.00
應收分期帳款	130,687,200	2.91	147,023,100	3.21	-16,335,900	-11.11
預付款項	2,169,550	0.05	59,550	0.00	2,110,000	3,543.24
預付費用	2,169,550	0.05	59,550	0.00	2,110,000	3,543.24
固定資產	212,360,378	4.73	98,686,090	2.15	113,674,288	115.19
土地	72,262,511	1.61	52,081,570	1.14	20,180,941	38.75
土地	72,262,511	1.61	52,081,570	1.14	20,180,941	38.75
房屋及建築	80,434	0.00	95,758	0.00	-15,324	-16.00
房屋及建築	842,691	0.02	1,299,891	0.03	-457,200	-35.17
累計折舊－房屋及建築(-)	762,257	0.02	1,204,133	0.03	-441,876	-36.70
機械及設備	970,169	0.02	1,702,726	0.04	-732,557	-43.02
機械及設備	4,722,170	0.11	4,722,170	0.10	0	0.00
累計折舊－機械及設備(-)	3,752,001	0.08	3,019,444	0.07	732,557	24.26
交通及運輸設備	6,504	0.00	10,776	0.00	-4,272	-39.64
交通及運輸設備	29,293	0.00	29,293	0.00	0	0.00
累計折舊－交通及運輸設備(-)	22,789	0.00	18,517	0.00	4,272	23.07
什項設備	414,607	0.01	568,815	0.01	-154,208	-27.11
什項設備	2,738,209	0.06	2,539,759	0.06	198,450	7.81
累計折舊－什項設備	2,323,602	0.05	1,970,944	0.04	352,658	17.89

城鄉發展局
市更新基金
表

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	%
負債	1,693,624,531	37.71	1,266,157,211	27.61	427,467,320	33.76
流動負債	174,600,905	3.89	166,640,652	3.63	7,960,253	4.78
應付款項	174,600,905	3.89	166,640,652	3.63	7,960,253	4.78
應付帳款	0	0.00	1,382,597	0.03	-1,382,597	-100.00
應付代收款	165,258,055	3.68	165,258,055	3.60	0	0.00
應付費用	9,342,850	0.21	0	0.00	9,342,850	0.00
其他負債	1,519,023,626	33.82	1,099,516,559	23.97	419,507,067	38.15
什項負債	1,519,023,626	33.82	1,099,516,559	23.97	419,507,067	38.15
存入保證金	1,391,981,857	30.99	976,070,214	21.28	415,911,643	42.61
暫收及待結轉帳項	127,041,769	2.83	123,446,345	2.69	3,595,424	2.91
淨值	2,797,987,391	62.29	3,320,528,447	72.39	-522,541,056	-15.74
基金	72,262,511	1.61	52,081,570	1.14	20,180,941	38.75
基金	72,262,511	1.61	52,081,570	1.14	20,180,941	38.75
基金	72,262,511	1.61	52,081,570	1.14	20,180,941	38.75
累積餘絀(-)	2,725,724,880	60.68	3,268,446,877	71.26	-542,721,997	-16.60
累積賸餘	2,725,724,880	60.68	3,268,446,877	71.26	-542,721,997	-16.60
累積賸餘	2,725,724,880	60.68	3,268,446,877	71.26	-542,721,997	-16.60

新北市政府
 新北市都
平 衡
 中華民國105年

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(-)						
購建中固定資產	138,626,153	3.09	44,226,445	0.96	94,399,708	213.45
未完工程	124,245,520	2.77	44,226,445	0.96	80,019,075	180.93
預付工程及土地款	14,380,633	0.32	0	0.00	14,380,633	0.00
無形資產	14,289,535	0.32	14,882,065	0.32	-592,530	-3.98
無形資產	14,289,535	0.32	14,882,065	0.32	-592,530	-3.98
電腦軟體	14,289,535	0.32	14,882,065	0.32	-592,530	-3.98
合 計	4,491,611,922	100.00	4,586,685,658	100.00	-95,073,736	-2.07

附註：「本年度信託代理與保證之資產(負債) 812,218,910 元」，「上年度信託代理與保證之

城鄉發展局
市更新基金
表

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	%
合 計	4,491,611,922	100.00	4,586,685,658	100.00	-95,073,736	-2.07

資產(負債) 214,463,475 元」。