

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 108 年 4 月 30 日 新北府主會決字第 1080766895 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 107 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	558,315,000	201,376,788	—	201,376,788		
業務成本與費用	424,689,000	352,981,579	—	352,981,579		
業務賸餘（短絀—）	133,626,000	- 151,604,791	—	- 151,604,791		
業務外收入	264,000	1,996,735	5,648,687	7,645,422		
業務外賸餘（短絀—）	264,000	1,996,735	5,648,687	7,645,422		
本期賸餘（短絀—）	133,890,000	- 149,608,056	5,648,687	- 143,959,369		

二、餘絀撥補				
賸餘之部	3,187,209,000	2,767,702,116	—	2,767,702,116
本期賸餘	133,890,000	—	—	—
前期未分配賸餘	3,053,319,000	2,767,702,116	—	2,767,702,116
分配之部	500,000,000	649,608,056	- 5,648,687	643,959,369
填補累積短絀	—	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369
解繳公庫淨額	500,000,000	500,000,000	—	500,000,000
未分配賸餘	2,687,209,000	2,118,094,060	5,648,687	2,123,742,747
短絀之部	—	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369
本期短絀	—	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369
填補之部	—	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369
撥用賸餘	—	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369
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

基金收支餘絀計算修正表

中華民國107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	558,315,000	201,376,788		201,376,788	-356,938,212	-63.93
勞務收入	6,020,000	1,775,000		1,775,000	-4,245,000	-70.51
其他勞務收入	6,020,000	1,775,000		1,775,000	-4,245,000	-70.51
租金及權利金收入	6,520,000	3,011,671		3,011,671	-3,508,329	-53.81
住宅租金收入	6,520,000	2,925,139		2,925,139	-3,594,861	-55.14
其他租金收入	0	86,532		86,532	86,532	0.00
徵收收入	346,496,000	131,093,296		131,093,296	-215,402,704	-62.17
都市計畫變更回饋	346,496,000	131,093,296		131,093,296	-215,402,704	-62.17
代金收入						
其他業務收入	199,279,000	65,496,821		65,496,821	-133,782,179	-67.13
其他補助收入	30,870,000	61,332,051		61,332,051	30,462,051	98.68
雜項業務收入	168,409,000	4,164,770		4,164,770	-164,244,230	-97.53
業務成本與費用	424,689,000	352,981,579		352,981,579	-71,707,421	-16.88
行銷及業務費用	424,689,000	352,981,579		352,981,579	-71,707,421	-16.88
業務費用	424,689,000	352,981,579		352,981,579	-71,707,421	-16.88
業務賸餘(短絀-)	133,626,000	-151,604,791		-151,604,791	-285,230,791	-213.45
業務外收入	264,000	1,996,735	5,648,687	7,645,422	7,381,422	2795.99
財務收入	264,000	987,606		987,606	723,606	274.09
利息收入	264,000	987,606		987,606	723,606	274.09
其他業務外收入	0	1,009,129	5,648,687	6,657,816	6,657,816	0.00
違規罰款收入	0	1,009,129	5,648,687	6,657,816	6,657,816	0.00
業務外賸餘(短絀-)	264,000	1,996,735	5,648,687	7,645,422	7,381,422	2795.99
本期賸餘(短絀-)	133,890,000	-149,608,056	5,648,687	-143,959,369	-277,849,369	-207.52

基金餘絀撥補修正表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	法定預算數	決算數	修正增數 (減 -)	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	3,187,209,000	2,767,702,116		2,767,702,116	-419,506,884	-13.16
本期賸餘	133,890,000	0		0	-133,890,000	-100.00
前期未分配賸餘	3,053,319,000	2,767,702,116		2,767,702,116	-285,616,884	-9.35
分配之部	500,000,000	649,608,056	- 5,648,687	643,959,369	143,959,369	28.79
填補累積短絀	0	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369	143,959,369	0.00
解繳公庫淨額	500,000,000	500,000,000		500,000,000	0	0.00
未分配賸餘	2,687,209,000	2,118,094,060	5,648,687	2,123,742,747	-563,466,253	-20.97
短絀之部	0	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369	143,959,369	0.00
本期短絀	0	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369	143,959,369	0.00
填補之部	0	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369	143,959,369	0.00
撥用賸餘	0	149,608,056	- 5,648,687	143,959,369	143,959,369	0.00

基金餘絀修正後現金流量表

中華民國107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-)	-149,608,056	5,648,687	- 143,959,369
調整非現金項目	141,053,068	- 5,648,687	135,404,381
折舊及折耗	8,160,539		8,160,539
攤銷	1,744,778		1,744,778
處理資產短絀(賸餘-)	11,656		11,656
其他	1,963,361		1,963,361
流動資產淨減(淨增-)	170,646	- 5,648,687	- 5,478,041
流動負債淨增(淨減-)	129,002,088		129,002,088
業務活動之淨現金流入 (流出-)	-8,554,988	0	- 8,554,988
投資活動之現金流量			
增加固定資產及遞耗資產	-355,630,956		- 355,630,956
增加固定資產	-355,630,956		- 355,630,956
增加無形資產、遞延借項及 其他資產	-5,400,000		- 5,400,000
增加無形資產	-5,400,000		- 5,400,000
投資活動之淨現金流入 (流出-)	-361,030,956		- 361,030,956
融資活動之現金流量			
增加長期負債	0		0
增加長期債務	0		0
減少短期債務、流動金融負 債、其他負債及遞延貸項	-780,663,231		- 780,663,231
減少其他負債	-780,663,231		- 780,663,231
賸餘分配款	-500,000,000		- 500,000,000
解繳公庫淨額	-500,000,000		- 500,000,000
融資活動之淨現金流入 (流出-)	-1,280,663,231		- 1,280,663,231
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,650,249,175	0	- 1,650,249,175
期初現金及約當現金	3,769,618,525		3,769,618,525
期末現金及約當現金	2,119,369,350	0	2,119,369,350

基金餘絀修正後平衡表

中華民國107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	3,044,864,124	100.00	5,648,687	3,050,512,811	100.00
流動資產	2,233,655,893	73.36	5,648,687	2,239,304,580	73.41
現金	2,119,369,350	69.60		2,119,369,350	69.48
銀行存款	2,119,369,350	69.60		2,119,369,350	69.48
應收款項	98,116,872	3.22	5,648,687	103,765,559	3.40
應收分期帳款	98,015,400	3.22		98,015,400	3.21
其他應收款	101,472	0.00	5,648,687	5,750,159	0.19
預付款項	16,169,671	0.53		16,169,671	0.53
預付費用	16,169,671	0.53		16,169,671	0.53
固定資產	797,615,120	26.20		797,615,120	26.15
土地	78,462,986	2.58		78,462,986	2.57
土地	78,462,986	2.58		78,462,986	2.57
房屋及建築	351,671,858	11.55		351,671,858	11.53
房屋及建築	358,614,017	11.78		358,614,017	11.76
累計折舊－房屋及建築(-)	6,942,159	0.23		6,942,159	0.23
機械及設備	3,903,334	0.13	- 1,400,000	2,503,334	0.08
機械及設備	8,306,516	0.27	- 1,400,000	6,906,516	0.23
累計折舊－機械及設備(-)	4,403,182	0.14		4,403,182	0.14
交通及運輸設備	1,447,992	0.05		1,447,992	0.05
交通及運輸設備	1,638,719	0.05		1,638,719	0.05
累計折舊－交通及運輸設備(-)	190,727	0.01		190,727	0.01
什項設備	12,984,269	0.43		12,984,269	0.43
什項設備	16,887,611	0.55		16,887,611	0.55
累計折舊－什項設備(-)	3,903,342	0.13		3,903,342	0.13
購建中固定資產	349,144,681	11.47	1,400,000	350,544,681	11.49
未完工程	349,144,681	11.47		349,144,681	11.45
預付工程及土地款	0	0.00		0	0.00
訂購機件及設備款	0	0.00	1,400,000	1,400,000	0.05
無形資產	13,593,111	0.44		13,593,111	0.45
無形資產	13,593,111	0.44		13,593,111	0.45
電腦軟體	13,593,111	0.44		13,593,111	0.45
合 計	3,044,864,124	100.00	5,648,687	3,050,512,811	100.00

負債	783,861,978	25.74		783,861,978	25.70
流動負債	257,914,438	8.47		257,914,438	8.45
應付款項	257,914,438	8.47		257,914,438	8.45
應付代收款	239,573,498	7.87		239,573,498	7.85
應付費用	18,340,940	0.60		18,340,940	0.60
長期負債	24,094,815	0.79		24,094,815	0.79
長期債務	24,094,815	0.79		24,094,815	0.79
應付長期工程款	24,094,815	0.79		24,094,815	0.79
其他負債	501,852,725	16.48		501,852,725	16.45
什項負債	501,852,725	16.48		501,852,725	16.45
存入保證金	386,693,038	12.70		386,693,038	12.68
暫收及待結轉帳項	115,159,687	3.78		115,159,687	3.78
淨值	2,261,002,146	74.26	5,648,687	2,266,650,833	74.30
基金	52,081,570	1.71		52,081,570	1.71
基金	52,081,570	1.71		52,081,570	1.71
基金	52,081,570	1.71		52,081,570	1.71
公積	90,826,516	2.99		90,826,516	2.98
資本公積	90,826,516	2.99		90,826,516	2.98
受贈公積	70,549,800	2.32		70,549,800	2.31
其他資本公積	20,276,716	0.67		20,276,716	0.66
累積餘絀(-)	2,118,094,060	69.56	5,648,687	2,123,742,747	69.62
累積賸餘	2,118,094,060	69.56	5,648,687	2,123,742,747	69.62
累積賸餘	2,118,094,060	69.56	5,648,687	2,123,742,747	69.62
合計	3,044,864,124	100.00	5,648,687	3,050,512,811	100.00