

二、新市鎮開發基金

新市鎮開發基金

目 錄

中華民國99年度

	頁次
甲、總說明	2-1~2-4
乙、主要表	
1. 收支餘絀決算表·····	2-5
2. 餘絀撥補決算表·····	2-6
3. 現金流量決算表·····	2-7~2-9
4. 平衡表·····	2-10~2-11
丙、附屬表	
1. 銷貨收入明細表·····	2-13
2. 業務外收入明細表·····	2-14
3. 銷貨成本明細表·····	2-15
4. 行銷及業務費用明細表·····	2-16
5. 管理及總務費用明細表·····	2-17
6. 業務外費用明細表·····	2-18
7. 長期債務增減明細表·····	2-20~2-23
8. 主要營運項目執行績效摘要表·····	2-24~2-25
9. 基金數額增減明細表·····	2-26
10. 用人費用彙計表·····	2-28~2-31
11. 員工人數彙計表·····	2-32
12. 各項費用彙計表·····	2-33
13. 管制性項目及統計所需項目比較表·····	2-34

新市鎮開發基金

總 說 明

中華民國 99 年度

一、業務計畫實施績效：

本年度辦理新市鎮土地開發預算為 13 億 9,944 萬 3,000 元，實際執行 3 億 7,405 萬 9,122 元，較預算減少 10 億 2,538 萬 3,878 元，主要係淡海新市鎮區外供水補助經費與高雄新市鎮既埋垃圾處理暨整地工程經費等執行數較預算數為低所致，已積極趕辦相關作業。

(一) 淡海新市鎮：

1. 行政作業費：本年度主要辦理淡海新市鎮特定區計畫第 2 次通盤檢討作業、第 1 期細部計畫都市設計準則與審議規範修訂作業、樁位測釘作業、新市鎮開發條例第 8 條規定執行事項委辦作業、開發工程設計規劃作業、環境影響評估作業、環境管理監測技術服務委託作業、山坡地範圍檢討規劃作業等。
2. 補償費：本年度主要係撥付第 1 期發展區第 1 開發區內淡水鎮林子段 111-7 及 470-24 地號土地協議價購地價款及先行使用救濟金。
3. 公共設施建設費：
 - (1) 有關現地施工作業已完工結案者，包括第 1 期發展區第 1 開發區之拆遷戶安置住宅新建工程、整地工程、海堤工程、第 1、2、3、4 區公共工程、造地工程、囊底路及照明工程、公 22 公 23 公園新建工程、安置住宅周圍兩街廓道路景觀工程、公共工程第 2 區設施修繕公共工程、公共工程第 3 區改善工程及營運維護管理、90 砲陣地等軍事設施遷建後之後續公共工程、臺北縣淡水地區公司田排水下水道第 1、2 期整建工程、全區喬木植栽種植工程養護事宜、喬木植栽換植工程、人行道樹穴綠化工程、臨時性人行道簡易鋪面、植栽綠化、號誌標誌工程、RD1-2、RD2-1 及 RD6-2 計畫道路銜接工程、公 22 公 23 公園修繕工程等、第 1 期發展區第 2 開發區之公共工程、自來水及瓦斯專用區整地工程等。
 - (2) 本年度主要辦理第 1 期發展區第 2 開發區之臨時性人行道簡易鋪面、植栽綠化、號誌、標誌工程等之施工作業、公 8 公園與兒童遊樂場開發工程，以及兩區公共設施移交前之維護管理作業與喬木植栽及土木修繕開口合約等。
4. 補助費：本年度主要係撥付臺灣自來水股份有限公司與臺北自來水事業處辦理淡海新市鎮區外供水計畫補助經費，並撥付地方政府（前臺北縣政府）接管淡海新市鎮第 1 期發展區第 1、2 開發區之公共設施及用地所需維護管理補助經費。
5. 其他：係撥付相關人事費、利息支出等。

(二) 高雄新市鎮：

新市鎮開發基金

總說明

中華民國 99 年度

1. 行政作業費：本年度主要辦理高雄新市鎮特定區計畫第 2 次通盤檢討作業、新市鎮開發條例第 8 條規定執行事項委辦作業、樁位測定作業、整體開發環境管理監測技術服務委託作業等。
2. 補償費：無。
3. 公共設施建設費：
 - (1) 有關現地施工作業已完工結案者，包括綜合示範社區 3-4 號道路排水幹線工程、圍籬工程、A、B、C、D1 及 D2 區公共工程、景觀橋及三角公園第 1、2 期工程、公 3 公園兼自來水設施工程、全區植栽及鋪面工程、號誌及照明工程、道路標誌、標線與號誌等交通設施改善工程等。
 - (2) 本年度主要辦理綜合示範社區既埋垃圾處理暨整地工程之施工作業，以及辦理區內公共設施及其用地、街廓用地與公園等維護管理作業。
4. 補助費：本年度主要係撥付地方政府（前高雄縣政府）接管高雄新市鎮第 1 期發展區公共設施及用地所需維護管理補助經費。
5. 其他：係撥付相關人事費、利息支出等。

（三）林口新市鎮：

行政院 99 年為落實「改善庶民生活行動方案」並配合機場捷運系統開發建設，促進產業及就業機會並提高捷運運量、提供北部都會地區平價住宅，指示由內政部相關單位依權責辦理林口新市鎮「機場捷運沿線站區周邊土地開發—A7 站區開發案」，並由新市鎮開發基金籌措資金支應開發經費。本案興辦事業計畫奉行政院 99 年 3 月 10 日院臺建字第 0990012031 號函核定在案，其 99 年度經費因未及編列預算，爰併年度決算辦理。

1. 行政作業費：本年度係辦理都市計畫變更作業、山坡地範圍檢討作業、合宜住宅招商投資興建策略規劃委託專業服務作業、及區段徵收相關行政作業等。
2. 補償費：無。
3. 公共設施建設費：本年度係支應區段徵收作業所需公共設施整地、施作等工程管理費。
4. 補助費：無。
5. 其他：係支付相關人事費、利息支出等。

二、收支餘絀情形：

（一）本年度業務收入決算數 75 億 5,393 萬 7,940 元，較預算數 9 億 6,000 萬

新市鎮開發基金

總說明

中華民國 99 年度

元，增加 65 億 9,393 萬 7,940 元，計增加 686.87%；業務成本與費用決算數 58 億 188 萬 2,808 元，較預算數 6 億 3,861 萬 8,000 元，增加 51 億 6,326 萬 4,808 元，計增加 808.51%；業務外收入決算數 2,504 萬 3,223 元，較預算數 6,000 元，增加 2,503 萬 7,223 元，計增加 417,287.05%；業務外費用決算數 299 萬 9,474 元，較預算數 2,644 萬 3,000 元，減少 2,344 萬 3,526 元，計減少 88.66%。

(二) 收支相抵，本期賸餘決算數 17 億 7,409 萬 8,881 元，較本期賸餘預算數 2 億 9,494 萬 5,000 元，賸餘增加 14 億 7,915 萬 3,881 元，係因係土地銷售情形優於預期，銷售盈餘增加，致本期賸餘較預算數高。

三、餘絀撥補實況：

本年度賸餘之部決算數 100 億 7,820 萬 1,281 元，包括本期賸餘 17 億 7,409 萬 8,881 元，前期未分配賸餘 83 億 410 萬 2,400 元，經依預算分配解繳國庫淨額 5 億元，餘 95 億 7,820 萬 1,281 元列入未分配賸餘決算數。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：本期賸餘 17 億 7,409 萬 8,881 元及調整非現金項目 161 億 7,836 萬 3,394 元，合計業務活動之淨現金流入決算數 179 億 5,246 萬 2,275 元，較預算數淨現金流出 3 億 9,595 萬 9,000 元，增加淨現金流入 183 億 4,842 萬 1,275 元。

(二) 投資活動之現金流量：本年度減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 466 萬 1,529 元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 5,681 萬 9,742 元，合計投資活動之淨現金流出決算數 5,215 萬 8,213 元，較預算數淨現金流出 1,873 萬 5,000 元，增加淨現金流出 3,342 萬 3,213 元。

(三) 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 19 億 6,957 萬 4,524 元，增加長期負債 2 億 882 萬 8,531 元，減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 19 億 8,179 萬 7,290 元，減少長期負債 25 億 3,049 萬 5,882 元及賸餘分配款 5 億元，合計融資活動之淨現金流出決算數 28 億 3,389 萬 117 元，較預算數淨現金流入 4 億 2,582 萬元，增加淨現金流出 32 億 5,971 萬 117 元。

(四) 以上本年度現金及約當現金之淨增決算數 150 億 6,641 萬 3,945 元，加上期初現金及約當現金決算數 331 萬 8,448 元，計期末現金及約當現金決算數 150 億 6,973 萬 2,393 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額本年度決算數 214 億 6,262 萬 3,295 元，包括流動資產 214 億 3,264 萬 7,187 元（含銀行存款 150 億 6,973 萬 2,393 元、應收帳款 1 億 7,226

新市鎮開發基金

總說明

中華民國 99 年度

萬 3,567 元、應收分期帳款 2 億 430 萬 3,200 元、應收利息 256 萬 6,573 元、在建工程 1,800 萬 7,757 元、營建及加工品 59 億 6,534 萬 8,457 元及預付費用 42 萬 5,240 元)，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 375 萬 8,712 元(含其他長期投資 11 萬 1,109 元、長期墊款 113 萬 9,242 元、退休及離職金準備金 250 萬 8,361 元)，無形資產(電腦軟體 41 萬 2,500 元)及其他資產 2,580 萬 4,896 元(含其他非業務資產 1,369 萬元、暫付及待結轉帳項 1,211 萬 4,896 元)。

(二)負債總額本年度決算數 112 億 8,442 萬 1,514 元，包括流動負債 112 億 6,998 萬 6,253 元(含應付代收款 9 億 2,065 萬 7,175 元、應付費用 33 萬 9,821 元及預收貨款 103 億 4,898 萬 9,257 元)，其他負債 1,443 萬 5,261 元(含存入保證金 1,190 萬 3,860 元、應付退休及離職金 250 萬 8,361 元、暫收及待結轉帳項 2 萬 3,040 元)。

(三)淨值總額本年度決算數 101 億 7,820 萬 1,781 元，包括基金 6 億 500 元及累積賸餘 95 億 7,820 萬 1,281 元。

六、其他：

(一)為開發新市鎮購置設備係屬開發成本，故列入存貨科目，99 年 12 月 31 日結存價值 5,042,267 元。

(二)原 94 年度決算「土地」及「其他資本公積」科目依國有財產局 94 年 12 月 19 日台財產局接字第 0940038914 號函建議，淡海及高雄新市鎮辦理區段徵收完成後屬於公設施用地之價值，按當期(94 年)申報地價計價；現依據行政院主計處 97 年 9 月 23 日處會二字第 0970005128 號書函之規定沖轉前揭科目，調整以附註揭露之方式辦理，目前尚未移交之公共設施用地價值為 912,468,893 元。

(三)95 年度折減基金 4,361,015,000 元。

乙、主 要 表

甲、總 說 明

新市鎮開發基金
收支餘絀決算表
中華民國99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	960,000,000.00	100.00	7,553,937,940.00	100.00	6,593,937,940.00	686.87	1,282,670,369.00	100.00
銷貨收入	960,000,000.00	100.00	7,553,937,940.00	100.00	6,593,937,940.00	686.87	1,282,670,369.00	100.00
營建及加工品銷貨收入	960,000,000.00	100.00	7,553,937,940.00	100.00	6,593,937,940.00	686.87	1,282,670,369.00	100.00
業務成本與費用	638,618,000.00	66.52	5,801,882,808.00	76.81	5,163,264,808.00	808.51	1,122,005,351.00	87.47
銷貨成本	630,000,000.00	65.63	5,798,358,259.00	76.76	5,168,358,259.00	820.37	1,119,030,885.00	87.24
營建及加工品銷貨成本	630,000,000.00	65.63	5,798,358,259.00	76.76	5,168,358,259.00	820.37	1,119,030,885.00	87.24
行銷及業務費用	4,680,000.00	0.49	320,255.00		-4,359,745.00	93.16	186,605.00	0.01
行銷費用	4,680,000.00	0.49	320,255.00		-4,359,745.00	93.16	186,605.00	0.01
管理及總務費用	3,938,000.00	0.41	3,204,294.00	0.04	-733,706.00	18.63	2,787,861.00	0.22
管理費用及總務費用	3,938,000.00	0.41	3,204,294.00	0.04	-733,706.00	18.63	2,787,861.00	0.22
業務賸餘(短絀一)	321,382,000.00	33.48	1,752,055,132.00	23.19	1,430,673,132.00	445.16	160,665,018.00	12.53
業務外收入	6,000.00		25,043,223.00	0.33	25,037,223.00	417.28	35,684.00	
財務收入	6,000.00		22,909,214.00	0.30	22,903,214.00	381.72	10,285.00	
利息收入	6,000.00		22,909,214.00	0.30	22,903,214.00	381.72	10,285.00	
其他業務外收入			2,134,009.00	0.03	2,134,009.00		25,399.00	
違規罰款收入			2,060,000.00	0.03	2,060,000.00		8,395.00	
雜項收入			74,009.00		74,009.00		17,004.00	
業務外費用	26,443,000.00	2.75	2,999,474.00	0.04	-23,443,526.00	88.66	54,399,795.00	4.24
財務費用	26,298,000.00	2.74	2,999,474.00	0.04	-23,298,526.00	88.59	13,370,395.00	1.04
利息費用	26,298,000.00	2.74	2,999,474.00	0.04	-23,298,526.00	88.59	13,370,395.00	1.04
其他業務外費用	145,000.00	0.02			-145,000.00	100.00	41,029,400.00	3.20
違約及處理費用	145,000.00	0.02			-145,000.00	100.00		
雜項費用							41,029,400.00	3.20
業務外賸餘(短絀一)	-26,437,000.00	-2.75	22,043,749.00	0.29	48,480,749.00	183.38	-54,364,111.00	-4.24
本期賸餘(短絀一)	294,945,000.00	30.72	1,774,098,881.00	23.49	1,479,153,881.00	501.50	106,300,907.00	8.29

新市鎮開發基金
餘絀撥補決算表
中華民國99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	8,819,302,000.00	100.00	10,078,201,281.00	100.00	1,258,899,281.00	14.27	8,304,102,400.00	100.00
本期賸餘	294,945,000.00	3.34	1,774,098,881.00	17.60	1,479,153,881.00	501.50	106,300,907.00	1.28
前期未分配賸餘	8,524,357,000.00	96.66	8,304,102,400.00	82.40	-220,254,600.00	2.58	8,197,801,493.00	98.72
分配之部	500,000,000.00	5.67	500,000,000.00	4.96				
解繳國庫淨額	500,000,000.00	5.67	500,000,000.00	4.96				
未分配賸餘	8,319,302,000.00	94.33	9,578,201,281.00	95.04	1,258,899,281.00	15.13	8,304,102,400.00	100.00

新市鎮開發基金
現金流量決算表
中華民國99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(短絀一)	294,945,000.00	1,774,098,881.00	1,479,153,881.00	501.50
調整非現金項目	-690,904,000.00	16,178,363,394.00	16,869,267,394.00	2,441.6
攤銷	110,000.00	103,125.00	-6,875.00	6.25
其他	-321,000.00	-276,323.00	44,677.00	13.92
流動資產淨減(淨增)	-690,693,000.00	5,824,035,230.00	6,514,728,230.00	943.22
流動負債淨增(淨減)		10,354,501,362.00	10,354,501,362.00	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-395,959,000.00	17,952,462,275.00	18,348,421,275.00	4,633.9
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		4,661,529.00	4,661,529.00	
減少長期墊款		4,661,529.00	4,661,529.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,000,000.00		-1,000,000.00	100.00
減少其他資產	1,000,000.00		-1,000,000.00	100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-19,735,000.00		19,735,000.00	100.00
增加長期投資	-19,735,000.00		19,735,000.00	100.00
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-56,819,742.00	-56,819,742.00	
增加無形資產		-232,031.00	-232,031.00	
增加其他資產		-56,587,711.00	-56,587,711.00	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-18,735,000.00	-52,158,213.00	-33,423,213.00	178.40
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		1,969,574,524.00	1,969,574,524.00	
增加其他負債		1,969,574,524.00	1,969,574,524.00	
增加長期負債	2,445,014,000.00	208,828,531.00	-2,236,185,469.00	91.46
增加長期債務	2,445,014,000.00	208,828,531.00	-2,236,185,469.00	91.46
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-500,000.00	-1,981,797,290.00	-1,981,297,290.00	396.25
減少其他負債	-500,000.00	-1,981,797,290.00	-1,981,297,290.00	396.25
減少長期負債	-1,518,694,000.00	-2,530,495,882.00	-1,011,801,882.00	66.62
減少長期債務	-1,518,694,000.00	-2,530,495,882.00	-1,011,801,882.00	66.62
賸餘分配款	-500,000,000.00	-500,000,000.00		
解繳國庫淨額	-500,000,000.00	-500,000,000.00		

新市鎮開發基金
現金流量決算表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
融資活動之淨現金流入(流出一)	425,820,000.00	-2,833,890,117.00	-3,259,710,117.00	765.51
現金及約當現金之淨增(淨減一)	11,126,000.00	15,066,413,945.00	15,055,287,945.00	135.31
期初現金及約當現金	24,438,000.00	3,318,448.00	-21,119,552.00	86.42
期末現金及約當現金	35,564,000.00	15,069,732,393.00	15,034,168,393.00	42,273.

新市鎮開發基金
現金流量決算表
中華民國 99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
不影響現金及約當現金之業務、投資及融資活動				
業務活動		-59,469,791.00	-59,469,791.00	
流動資產淨減(淨增-)		-50,173,325.00	-50,173,325.00	
流動負債淨增(淨減-)		-9,296,466.00	-9,296,466.00	
投資活動		59,588,252.00	59,588,252.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		421,269.00	421,269.00	
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		59,304,577.00	59,304,577.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		-137,594.00	-137,594.00	
增加固定資產及遞耗資產				
增加無形資產、遞延借項及其他資產				
融資活動		-118,461.00	-118,461.00	
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		302,808.00	302,808.00	
增加長期負債				
增加基金、公積及填補短絀				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		-421,269.00	-421,269.00	
減少長期負債				
減少基金及公積				

新市鎮開發基金
平 衡 表
中華民國99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	%
資產	21,462,623,295.00	100.00	12,177,328,096.00	100.00	9,285,295,199.00	76.25
流動資產	21,432,647,187.00	99.86	12,140,095,147.00	99.69	9,292,552,040.00	76.54
現金	15,069,732,393.00	70.21	3,318,448.00	0.03	15,066,413,945.00	454,019.89
銀行存款	15,069,732,393.00	70.21	3,318,448.00	0.03	15,066,413,945.00	454,019.89
應收款項	379,133,340.00	1.77	721,956,514.00	5.93	-342,823,174.00	47.49
應收帳款	172,263,567.00	0.80	458,958,267.00	3.77	-286,694,700.00	62.47
應收分期帳款	204,303,200.00	0.95	262,997,600.00	2.16	-58,694,400.00	22.32
應收利息	2,566,573.00	0.01	647.00	0.00	2,565,926.00	396,588.25
存貨	5,983,356,214.00	27.88	11,414,346,060.00	93.73	-5,430,989,846.00	47.58
在建工程	18,007,757.00	0.08			18,007,757.00	
營建及加工品	5,965,348,457.00	27.79	11,414,346,060.00	93.73	-5,448,997,603.00	47.74
預付款項	425,240.00	0.00	474,125.00	0.00	-48,885.00	10.31
預付費用	425,240.00	0.00	474,125.00	0.00	-48,885.00	10.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,758,712.00	0.02	8,427,593.00	0.07	-4,668,881.00	55.40
長期投資	111,109.00	0.00			111,109.00	
其他長期投資	111,109.00	0.00			111,109.00	
長期墊款	1,139,242.00	0.01	5,800,771.00	0.05	-4,661,529.00	80.36
長期墊款	1,139,242.00	0.01	5,800,771.00	0.05	-4,661,529.00	80.36
準備金	2,508,361.00	0.01	2,626,822.00	0.02	-118,461.00	4.51
退休及離職準備金	2,508,361.00	0.01	2,626,822.00	0.02	-118,461.00	4.51
無形資產	412,500.00	0.00	283,594.00	0.00	128,906.00	45.45
無形資產	412,500.00	0.00	283,594.00	0.00	128,906.00	45.45
電腦軟體	412,500.00	0.00	283,594.00	0.00	128,906.00	45.45
其他資產	25,804,896.00	0.12	28,521,762.00	0.23	-2,716,866.00	9.53
非業務資產	13,690,000.00	0.06	13,690,000.00	0.11		
其他非業務資產	13,690,000.00	0.06	13,690,000.00	0.11		
什項資產	12,114,896.00	0.06	14,831,762.00	0.12	-2,716,866.00	18.32
暫付及待結轉帳項	12,114,896.00	0.06	14,831,762.00	0.12	-2,716,866.00	18.32
合計	21,462,623,295.00	100.00	12,177,328,096.00	100.00	9,285,295,199.00	76.25

新市鎮開發基金
平 衡 表
中華民國99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	%
負債	11,284,421,514.00	52.58	3,273,225,196.00	26.88	8,011,196,318.00	244.75
流動負債	11,269,986,253.00	52.51	924,781,357.00	7.59	10,345,204,896.00	1,118.66
應付款項	920,996,996.00	4.29	924,781,357.00	7.59	-3,784,361.00	0.41
應付帳款			33,364.00	0.00	-33,364.00	100.00
應付代收款	920,657,175.00	4.29	920,913,156.00	7.56	-255,981.00	0.03
應付費用	339,821.00	0.00	456,438.00	0.00	-116,617.00	25.55
應付利息			1,999,013.00	0.02	-1,999,013.00	100.00
應付工程款			1,379,386.00	0.01	-1,379,386.00	100.00
預收款項	10,348,989,257.00	48.22			10,348,989,257.00	
預收貨款	10,348,989,257.00	48.22			10,348,989,257.00	
長期負債			2,321,667,351.00	19.07	-2,321,667,351.00	100.00
長期債務			2,321,667,351.00	19.07	-2,321,667,351.00	100.00
長期借款			2,321,667,351.00	19.07	-2,321,667,351.00	100.00
其他負債	14,435,261.00	0.07	26,776,488.00	0.22	-12,341,227.00	46.09
什項負債	14,435,261.00	0.07	26,776,488.00	0.22	-12,341,227.00	46.09
存入保證金	11,903,860.00	0.06	24,149,666.00	0.20	-12,245,806.00	50.71
應付退休及離職金	2,508,361.00	0.01	2,626,822.00	0.02	-118,461.00	4.51
暫收及待結轉帳項	23,040.00	0.00			23,040.00	
淨值	10,178,201,781.00	47.42	8,904,102,900.00	73.12	1,274,098,881.00	14.31
基金	600,000,500.00	2.80	600,000,500.00	4.93		
基金	600,000,500.00	2.80	600,000,500.00	4.93		
基金	600,000,500.00	2.80	600,000,500.00	4.93		
累積餘絀(-)	9,578,201,281.00	44.63	8,304,102,400.00	68.19	1,274,098,881.00	15.34
累積賸餘	9,578,201,281.00	44.63	8,304,102,400.00	68.19	1,274,098,881.00	15.34
累積賸餘	9,578,201,281.00	44.63	8,304,102,400.00	68.19	1,274,098,881.00	15.34
合計	21,462,623,295.00	100.00	12,177,328,096.00	100.00	9,285,295,199.00	76.25

註：信託代理與保證資產(負債)性質之科目,本年度決算為80,451,192元,上年度決算為82,660,426元。

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

新市鎮開發基金
銷貨收入明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨收入	960,000,000.00	7,553,937,940.00	6,593,937,940.00	686.87	
營建及加工品銷貨收入	960,000,000.00	7,553,937,940.00	6,593,937,940.00	686.87	
土地	960,000,000.00	7,553,937,940.00	6,593,937,940.00	686.87	
淡海新市鎮	740,000,000.00	7,107,603,548.00	6,367,603,548.00	860.49	
淡海新市鎮第1期 發展區第1開發區	400,000,000.00	3,468,798,601.00	3,068,798,601.00	767.20	決算數高於預算數，係因預算編列售出10,000m ² 土地，並以待售住宅區土地平均單位售價4.00萬元/m ² 估算，實際售出51,855.34m ² （屬第2種中心商業區、第3之1種中心商業區）、平均單位售價為6.69萬元/m ² 。
淡海新市鎮第1期 發展區第2開發區	340,000,000.00	3,638,804,947.00	3,298,804,947.00	970.24	決算數高於預算數，係因預算編列售出10,000m ² 土地，並以待售住宅區土地平均單位售價3.40萬元/m ² 估算之，實際售出62,859.40m ² （屬第3種住宅區）、平均單位售價為5.79萬元/m ² 。
高雄新市鎮	220,000,000.00	446,334,392.00	226,334,392.00	102.88	
高雄新市鎮第1期 發展區	220,000,000.00	446,334,392.00	226,334,392.00	102.88	決算數高於預算數，係因編列售出10,000m ² 土地，並以待售住宅區土地平均單位售價2.20萬元/m ² 估算之，實際售出14,168.16m ² （屬住商混合區與第6種住宅區）、平均單位售價為3.15萬元/m ² 。

新市鎮開發基金
業務外收入明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	6,000.00	25,043,223.00	25,037,223.00	417,287.	本年度因土地銷售情形優於預期，將銷售價款辦理定期存款，致利息收入決算數高於預算數。
財務收入	6,000.00	22,909,214.00	22,903,214.00	381,720.	
利息收入	6,000.00	22,909,214.00	22,903,214.00	381,720.	
其他業務外收入		2,134,009.00	2,134,009.00		係收取淡海新市鎮綜合示範社區「神鷹營區靶勤隊遷建工程」違規罰款金。
違規罰款收入		2,060,000.00	2,060,000.00		
雜項收入		74,009.00	74,009.00		係收取標單收入。

新市鎮開發基金
銷貨成本明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷貨成本	630,000,000.00	5,798,358,259.00	5,168,358,259.00	820.37	
營建及加工品銷貨成本	630,000,000.00	5,798,358,259.00	5,168,358,259.00	820.37	
土地開發	630,000,000.00	5,798,358,259.00	5,168,358,259.00	820.37	
淡海新市鎮土地開發建設	450,000,000.00	5,522,705,294.00	5,072,705,294.00	1,127.27	
淡海新市鎮第1期發展區第1開發區土地開發建設	130,000,000.00	2,603,766,196.00	2,473,766,196.00	1,902.90	決算數高於預算數，係因預算編列售出10,000m ² 土地，並以待售住宅區土地平均單位成本1.30萬元/m ² 估算，實際售出51,855.34m ² （屬第2種中心商業區、第3之1種中心商業區）、平均單位成本為5.02萬元/m ² 。
淡海新市鎮第1期發展區第2開發區土地開發建設	320,000,000.00	2,918,939,098.00	2,598,939,098.00	812.17	決算數高於預算數，係因預算編列售出10,000m ² 土地，並以待售住宅區土地平均單位成本3.20萬元/m ² 估算之，實際售出62,859.40m ² （屬第3種住宅區）、平均單位成本為4.64萬元/m ² 。
高雄新市鎮土地開發建設	180,000,000.00	275,652,965.00	95,652,965.00	53.14	
高雄新市鎮第1期發展區土地開發建設	180,000,000.00	275,652,965.00	95,652,965.00	53.14	決算數高於預算數，係因預算編列售出10,000m ² 土地，並以待售住宅區土地平均單位成本1.80萬元/m ² 估算之，實際售出14,168.16m ² （屬住商混合區與第6種住宅區）、平均單位成本為1.95萬元/m ² 。

新市鎮開發基金
行銷及業務費用明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	4,680,000.00	320,255.00	-4,359,745.00	93.16	
行銷費用	4,680,000.00	320,255.00	-4,359,745.00	93.16	
服務費用	4,087,000.00	320,255.00	-3,766,745.00	92.16	
印刷裝訂與廣告費	3,087,000.00	252,255.00	-2,834,745.00	91.83	
印刷及裝訂費	120,000.00	84,655.00	-35,345.00	29.45	係撙節支出。
廣(公)告費	2,800,000.00	99,600.00	-2,700,400.00	96.44	
業務宣導費	167,000.00	68,000.00	-99,000.00	59.28	係撙節支出。
專業服務費	1,000,000.00	68,000.00	-932,000.00	93.20	
其他	1,000,000.00	68,000.00	-932,000.00	93.20	係撙節支出。
材料及用品費	93,000.00		-93,000.00	100.00	
用品消耗	93,000.00		-93,000.00	100.00	
辦公(事務)用品	60,000.00		-60,000.00	100.00	係撙節支出。
其他	33,000.00		-33,000.00	100.00	係撙節支出。
稅捐與規費(強制費)	500,000.00		-500,000.00	100.00	
規費	500,000.00		-500,000.00	100.00	
行政規費與強制費	500,000.00		-500,000.00	100.00	係撙節支出。

新市鎮開發基金
管理及總務費用明細表
 中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	3,938,000.00	3,204,294.00	-733,706.00	18.63	
管理費用及總務費用	3,938,000.00	3,204,294.00	-733,706.00	18.63	
服務費用	3,735,000.00	3,092,717.00	-642,283.00	17.20	
郵電費	20,000.00		-20,000.00	100.00	
郵費	20,000.00		-20,000.00	100.00	係撙節支出。
旅運費	138,000.00	134,048.00	-3,952.00	2.86	
國內旅費	138,000.00	134,048.00	-3,952.00	2.86	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	12,097.00	-37,903.00	75.81	
印刷及裝訂費	50,000.00	12,097.00	-37,903.00	75.81	係撙節支出。
一般服務費	3,445,000.00	2,938,572.00	-506,428.00	14.70	
外包費	3,445,000.00	2,938,572.00	-506,428.00	14.70	係撙節支出。
專業服務費	82,000.00	8,000.00	-74,000.00	90.24	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82,000.00	8,000.00	-74,000.00	90.24	係撙節支出。
材料及用品費	93,000.00	8,452.00	-84,548.00	90.91	
用品消耗	93,000.00	8,452.00	-84,548.00	90.91	
辦公(事務)用品	40,000.00	2,572.00	-37,428.00	93.57	係撙節支出。
其他	53,000.00	5,880.00	-47,120.00	88.91	係撙節支出。
折舊、折耗及攤銷	110,000.00	103,125.00	-6,875.00	6.25	
攤銷	110,000.00	103,125.00	-6,875.00	6.25	
攤銷電腦軟體費	110,000.00	103,125.00	-6,875.00	6.25	

新市鎮開發基金
業務外費用明細表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用	26,443,000.00	2,999,474.00	-23,443,526.00	88.66	因土地銷售情形優於預期，銷售價款儘速用於償還債務，致利息費用降低。
財務費用	26,298,000.00	2,999,474.00	-23,298,526.00	88.59	
利息費用	26,298,000.00	2,999,474.00	-23,298,526.00	88.59	
租金與利息	26,298,000.00	2,999,474.00	-23,298,526.00	88.59	
利息	26,298,000.00	2,999,474.00	-23,298,526.00	88.59	
債務利息	26,298,000.00	2,999,474.00	-23,298,526.00	88.59	
其他業務外費用	145,000.00		-145,000.00	100.00	
違約及處理費用	145,000.00		-145,000.00	100.00	
服務費用	145,000.00		-145,000.00	100.00	
專業服務費	145,000.00		-145,000.00	100.00	
法律事務費	145,000.00		-145,000.00	100.00	係撙節支出。

本 頁 空 白

借 項 款 目	債 權 人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借 款 餘 額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
長期債務部分							
淡海及高雄新市鎮開發計畫	第一商業銀行	95	95	100	2,041,181,346.00		
淡海及高雄新市鎮開發計畫	台北富邦商業銀行	96	96	100	280,486,005.00	1,809,112,879.00	208,828,531.00
淡海及高雄新市鎮開發計畫	台灣土地銀行	97	97	100		2,806,903,629.00	
淡海及高雄新市鎮開發計畫	華南商業銀行	97	97	102		3,144,673,995.00	
淡海及高雄新市鎮開發計畫	臺灣銀行	98	98	103		1,249,576,000.00	

發基金

增減明細表

99年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
2,041,181,346.00	2,041,181,346.00				1.99年度舉借金額預算數包括： (1)99年度預算數24億4,501萬4,000元。(2)以前年度保留數102億5,984萬2,503元(係依據內政部99年1月26日台內會字第0990018348號函核准長期債務舉借預算保留轉入99年度繼續處理)。
777,512,654.00	489,314,536.00				2.99年度舉借金額預算數127億485萬6,503元，決算數為2億882萬8,531元，係舉借債務支應新市鎮開發所需經費。本年度因土地銷售優於預期，自有資金充裕，致舉借需求減少；另因現有債務餘額與利率均已偏低，而新簽之貸款契約利率較高，故借新還舊作業之執行亦有限。
					3.99年度償還金額預算數包括： (1)99年度預算數15億1,869萬4,000元。(2)奉准先行辦理預算數13億元(係依據行政院99年7月14日院授內會字第0990143296號函同意先行辦理，並於100年度補辦預算)。
					4.99年度償還金額預算數28億1,869萬4,000元，決算數為25億3,049萬5,882元，係以土地銷售款項與應收款項回收數用於償還債務。

借項 款目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
淡海及高雄新市鎮開發計畫	彰化商業銀行	98	98	103		1,249,576,000.00	
淡海及高雄新市鎮開發計畫	中國輸出入銀行	99	99	104		2,445,014,000.00	
小計					2,321,667,351.00	12,704,856,503.00	208,828,531.00
合計					2,321,667,351.00	12,704,856,503.00	208,828,531.00

99年度

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
2,818,694,000.00	2,530,495,882.00				
2,818,694,000.00	2,530,495,882.00				

新市鎮開
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
土地開發			1,399,443,000.00		374,059,122.00
淡海新市鎮土地開發建設			897,760,000.00		280,650,689.00
淡海新市鎮第1期發展區第1開發區土地開發建設			619,467,000.00		172,111,698.00
淡海新市鎮第1期發展區第2開發區土地開發建設			268,662,000.00		107,538,991.00
淡海新市鎮後期發展區土地開發建設			9,631,000.00		1,000,000.00
高雄新市鎮土地開發建設			501,683,000.00		70,078,986.00
高雄新市鎮第1期發展區土地開發建設			491,579,000.00		70,078,986.00
高雄新市鎮後期發展區土地開發建設			10,104,000.00		
林口新市鎮土地開發建設					23,329,447.00
林口新市鎮機場捷運A7站區土地開發建設					23,329,447.00

執行績效摘要表

99年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-1,025,383,878.00	73.27	本年度決算數較預算數減少，主要係區外供水計畫補助經費執行數較預算數低所致。該工程係配合臺北市花博會延後執行進度，並因交通維持計畫與路證核發等遭遇困難、加壓站遭受民眾陳情等因素，影響施工進度與補助經費撥付期程，已定期召會協商，促督臺灣自來水股份有限公司與臺北市自來水事業處等單位積極趕辦相關業務。
		-617,109,311.00	68.74	
		-447,355,302.00	72.22	
		-161,123,009.00	59.97	本年度決算數較預算數減少，主要係區外供水計畫補助經費執行數較預算數低所致。該工程係配合臺北市花博會延後執行進度，並因交通維持計畫與路證核發等遭遇困難、加壓站遭受民眾陳情等因素，影響施工進度與補助經費撥付期程，已定期召會協商，促督臺灣自來水股份有限公司與臺北市自來水事業處等單位積極趕辦相關業務。
		-8,631,000.00	89.62	本年度決算數較預算數低，主要係配合淡海新市鎮後期發展區整體發展計畫委託技術服務案之合約進度，覈實撥付款項。
		-431,604,014.00	86.03	本年度決算數較預算數低，主要係綜合示範社區既埋垃圾清除暨整地工程經費執行數較預算數低所致。該工程因配合環境影響差異分析之審核，展延工程進度，業督促廠商儘速趕辦相關作業。
		-421,500,014.00	85.74	
		-10,104,000.00	100.00	本年度決算數較預算數低，主要係配合內政部都委會審查高雄新市鎮第二次通盤檢討案之時程，及高雄市政府辦理高雄捷運紅線R24車站開發計畫需求，致延後執行。
		23,329,447.00		本開發案係99年奉行政院指示推動，並併年度決算辦理。行政院為落實「改善庶民生活行動方案」並配合機場捷運系統開發建設，促進產業及就業機會並提高捷運運量、提供北部都會地區平價住宅，指示由內政部相關單位依權責辦理林口新市鎮「機場捷運沿線站區周邊土地開發－A7站區開發案」，並由新市鎮開發基金籌措資金支應開發經費。
		23,329,447.00		

新市鎮開發基金
基金數額增減明細表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	600,001,000.00	600,000,500.00	-500.00	預算數單位為千元。
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	600,001,000.00	600,000,500.00	-500.00	

本 頁 空 白

新市鎮開
用 人 費 用
中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
資本支出部份		5,356,000.00	50,000.00		670,000.00
聘僱人員		5,356,000.00	50,000.00		670,000.00
合 計		5,356,000.00	50,000.00		670,000.00

99年度

單位：新臺幣元

2-29

新市鎮開
用 人 費 用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
資本支出部份		4,995,243.00	15,870.00		657,617.00
聘僱人員		4,995,243.00	15,870.00		657,617.00
合 計		4,995,243.00	15,870.00		657,617.00

發基金
彙 計 表

99年度

單位：新臺幣元

算						數
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
299,816.00		480,525.00		6,449,071.00		6,449,071.00
299,816.00		480,525.00		6,449,071.00		6,449,071.00

中華民國99年度

[illegible]

新市鎮開發基金
各項費用彙計表
中華民國99年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
服務費用	7,967,000.00	3,412,972.00	-4,554,028.00	57.16
郵電費	20,000.00		-20,000.00	100.00
旅運費	138,000.00	134,048.00	-3,952.00	2.86
印刷裝訂與廣告費	3,137,000.00	264,352.00	-2,872,648.00	91.57
一般服務費	3,445,000.00	2,938,572.00	-506,428.00	14.70
專業服務費	1,227,000.00	76,000.00	-1,151,000.00	93.81
材料及用品費	630,186,000.00	5,798,366,711.00	5,168,180,711.00	820.10
用品消耗	186,000.00	8,452.00	-177,548.00	95.46
商品及醫療用品	630,000,000.00	5,798,358,259.00	5,168,358,259.00	820.37
租金與利息	26,298,000.00	2,999,474.00	-23,298,526.00	88.59
利息	26,298,000.00	2,999,474.00	-23,298,526.00	88.59
折舊、折耗及攤銷	110,000.00	103,125.00	-6,875.00	6.25
攤銷	110,000.00	103,125.00	-6,875.00	6.25
稅捐與規費(強制費)	500,000.00		-500,000.00	100.00
規費	500,000.00		-500,000.00	100.00
短絀、賠償與保險給付				
賠償給付				
其他				
其他費用				
合 計	665,061,000.00	5,804,882,282.00	5,139,821,282.00	772.83

新市鎮開發基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	2,800,000.00	99,600.00	-2,700,400.00	96.44	
業務宣導費	167,000.00	68,000.00	-99,000.00	59.28	
統計所需項目					
員工通勤交通費	113,000.00	115,896.00	2,896.00	2.56	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82,000.00	16,000.00	-66,000.00	80.49	
商品	630,000,000.00	5,798,358,259.00	5,168,358,259.00	820.37	

正 本

發文方式：電子交換（第一類，不加密）

檔 號：

保存年限：

審計部 函

詹

10556

臺北市松山區八德路2段342號

地址：10058台北市中正區杭州北路1號

電話：02-23977851

傳真：02-23977885

受文者：內政部營建署

發文日期：中華民國100年8月1日

發文字號：台審部五字第1000003591號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如文

主旨：茲發給本部審核 貴署民國99年度營建建設基金決算審定書
壹份如附件，請 查照。

說明：依審計法第45條規定辦理。

正本：內政部營建署

副本：行政院主計處、內政部（均含附件）

審計長

林慶隆

依分層負責規定授權單位主管決行

100 8. 21



第1頁 共1頁

營建署：署收字 100-0048577

審計部審核年度決算審定書

中華民國 100 年 7 月 29 日 (99) 特審字第 2 號
單位：新臺幣元

第 2 聯：編製決算機關執存

機關名稱	內政部	基金名稱	營建發展基金	預算類別	附屬單位決算	項	目	預	算	數	修正增(+)減(-)數	算	數	決	算	審	定	數
會計年度	中華民國 99 年度																	
一、收支及餘絀																		
業務收入																		
業務成本與費用																		
業務餘絀(短絀—)																		
業務外收入																		
業務外費用																		
業務外餘絀(短絀—)																		
本期餘絀(短絀—)																		
二、餘絀撥補																		
餘絀之部																		
本期餘絀																		
前期未分配餘絀																		
分配之部																		
填補累積短絀																		
解繳國庫淨額																		
未分配餘絀																		
短絀之部																		
本期短絀																		
前期待填補之短絀																		
填補之部																		
撥用餘絀																		
待填補之短絀																		
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																		

審計長

林慶隆

依分層負責規定授權單位主管執行

主辦會計人員：紀 秀 枝

會計主任紀秀枝

基金主持人：簡 太 郎

啓發簡太郎