

中華民國 111 年度

臺北市總預算

臺北市政府財政局主管

臺北市市有財產開發基金附屬單位預算

(作業基金)

臺北市政府財政局編



# 臺北市市有財產開發基金

## 目次

中華民國111年度

一、財務摘要 .....	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 .....	第 3 -11 頁
三、預算主要表	
(一) 收支餘絀預計表 .....	第 13 頁
(二) 餘絀撥補預計表 .....	第 14 頁
(三) 現金流量預計表 .....	第 15 -16 頁
四、預算明細表	
(一) 土地租金收入明細表 .....	第 17 頁
(二) 其他建築物租金收入明細表 .....	第 18 頁
(三) 權利金收入明細表 .....	第 19 頁
(四) 依法分配收入明細表 .....	第 20 頁
(五) 違規罰款收入明細表 .....	第 21 頁
(六) 雜項收入明細表 .....	第 22 頁
(七) 業務費用明細表 .....	第 23 -25 頁
(八) 訓練費用明細表 .....	第 26 頁
(九) 雜項費用明細表 .....	第 27 頁
(十) 解繳公庫淨額明細表 .....	第 28 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 30 -31 頁
(十二) 固定資產建設改良擴充明細彙計表 .....	第 32 頁
(十三) 增加其他長期投資明細表 .....	第 33 頁
(十四) 增加無形資產明細表 .....	第 34 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 目次

中華民國111年度

(十五) 基金增減數額明細表 .....	第 35 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 37 - 38 頁
(二) 各項費用彙計表 .....	第 40 - 43 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 44 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 46 - 47 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表 .....	第 48 - 49 頁
(六) 資產折舊明細表 .....	第 50 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 51 頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表 .....	第 52 - 53 頁
(九) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	第 54 - 55 頁
(十) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	第 56 - 57 頁
(十一) 各項費用分攤表 .....	第 58 - 59 頁
(十二) 長期應收款餘額明細表 .....	第 60 頁
(十三) 長期預收款餘額明細表 .....	第 61 頁
(十四) 價購市有土地分年付款表 .....	第 62 頁
(十五) 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例 .....	第 63 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 財務摘要

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
業務總收入	2,001,253	2,025,417	-24,164	-1.19
業務總支出	479,916	486,025	-6,109	-1.26
賸餘(短絀)	1,521,337	1,539,392	-18,055	-1.17
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	1,200,000	1,400,000	-200,000	-14.29
未分配賸餘餘額	7,671,541	7,350,204	321,337	4.37
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-6,793	-60,358	53,565	--
現金及約當現金之淨增(減)	-1,163,959	-839,281	-324,678	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	183,582	2,021,302	-1,837,720	-90.92
不動產、廠房及設備餘額	51,065,898	48,465,780	2,600,118	5.36
長期負債餘額	31,958,577	30,754,354	1,204,223	3.92
淨值	21,022,035	20,700,698	321,337	1.55

附註：(1)現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

(2)營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

本 頁 空 白

# 業務計畫及預算概要





# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

### 壹、基金概況

- 一、設立宗旨及願景：加速推動本市都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資可促進地區發展之土地。
- 二、施政重點：加速推動本市都市建設、有效運用市有財產出售收入，及運用本基金資金辦理土地開發，如以設定地上權等方式由民間投資開發或與民間業者合作開發，促進市有土地活化。
- 三、組織概況：本基金業務由管理機關臺北市政府財政局相關科室，本於權責分工辦理。
- 四、基金歸類及屬性：本基金屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定之作業基金。

### 貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

#### 一、前（109）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 16 億 338 萬 4 千元，較預算數 18 億 3,042 萬 2 千元，減少 2 億 2,703 萬 8 千元，約減 12.40%，主要係本府因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響提供相關租金減免優惠措施，致土地租金收入、其他建築物租金收入及權利金收入實際數較預算數減少所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 3 億 2,208 萬 4 千元，較預算數 3 億 3,797 萬 5 千元，減少 1,589 萬 1 千元，約減 4.70%，主要係因地價稅及房屋稅繳納數較預算數減少，以及信義區 B5 土地依本府肺炎疫情優惠措施減收 109 年 3 月至 8 月應繳納地租之 50%，致營業稅減繳等所致。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 4,920 萬 7 千元，較預算數 1 億 4,901 萬元，增加 19 萬 7 千元，約增 0.13%，主要係因收繳「南門大樓暨市場改建統包工程」施工廠商違約罰款，以及停車管理工程處補助大安區通化段 4 小段 525 地號停車場及內湖區瑞光路 517 號(洲子美食街)地下 1 樓停車場建置即時車位資訊系統所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1 億 4,980 萬 8 千元，較預算數 1 億 4,900 萬元，增加 80 萬 8 千元，約增 0.54%，主要係因中山北路首長宿舍及臺北小巨蛋報廢財產之殘值轉列財產交易短絀所致。
- (五) 本期賸餘：決算賸餘 12 億 8,069 萬 9 千元，較預算賸餘 14 億 9,245 萬 7 千元，減少 2 億 1,175 萬 8 千元，約減 14.19%。
- (六) 固定資產建設改良與擴充：決算數 1,618 萬 7 千元（均為一般建築及設備計畫），可用預算數 4,089 萬 9 千元，執行率為 39.58%。
- (七) 增加長期投資：決算數 1 億 955 萬 1 千元，可用預算數 4 億 1,015 萬元，執行率

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

為 26.71%。

二、上(110)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一) 業務收入：實際執行數 9 億 7,072 萬 7 千元，較年度預算分配數 9 億 7,088 萬 4 千元，減少 15 萬 7 千元，約減 0.02%。
- (二) 業務成本與費用：實際執行數 6,452 萬 7 千元，較年度預算分配數 6,990 萬 6 千元，減少 537 萬 9 千元，約減 7.69%。
- (三) 業務外收入：實際執行數 50 萬 7 千元，較年度預算分配數 0 元，增加 50 萬 7 千元。
- (四) 業務外費用：實際執行數 0 元，年度預算分配數 0 元。
- (五) 本期賸餘：實際執行數 9 億 670 萬 8 千元，較年度預算分配數 9 億 97 萬 8 千元，增加 573 萬元，約增 0.64%。
- (六) 固定資產建設改良與擴充：實際執行數 2,811 萬 4 千元，年度預算分配數 2,851 萬 2 千元，執行率為 98.60%。
- (七) 增加其他長期投資：實際執行數 1 億 1,036 萬 4 千元，年度預算分配數 1 億 4,306 萬 6 千元，執行率為 77.14%。

### 參、業務計畫

- 一、營運計畫：本年度主要營運項目量值係市有房地開發計畫之土地租金收入暨權利金收入。
  - (一) 土地租金收入為信義區 A9、A12、A13、B5、A15、A18、A20、大安區通化段四小段 525 地號、中山區中山段四小段 473 地號、臺北資訊園區土地及士林區福林段二小段 573 地號土地，預算編列 7 億 3,301 萬 7 千元。
  - (二) 權利金收入為信義區 A9、A12、A13、B5、A15、A18、A20 土地、臺北資訊園區 BOT 案、士林區福林段二小段 573 地號土地標脫所產生之權利金、南港 2 館合作開發案定額權利金及臺北小巨蛋交由臺北大眾捷運股份有限公司經營之盈餘，預算編列 10 億 3,697 萬 7 千元。
- 二、固定資產建設改良擴充與其資金來源及其投資計畫成本效益分析：

本年度固定資產建設改良擴充預算總額計 27 億 183 萬 6 千元，均為不動產、廠房及設備，係編列內湖區潭美段五小段 21、21-1、22、22-1、35 及 35-1 地號等 6 筆市有土地價購款 26 億 9,504 萬 3 千元，以及配合臺北小巨蛋業務需求購置機械及設備 668 萬 8 千元、交通及運輸設備 10 萬 5 千元，並以營運資金支應，藉以提升營運效能。內容說明如下：

  - (一) 本年度預算總額 27 億 183 萬 6 千元

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

一般建築及設備計畫部分27億183萬6千元

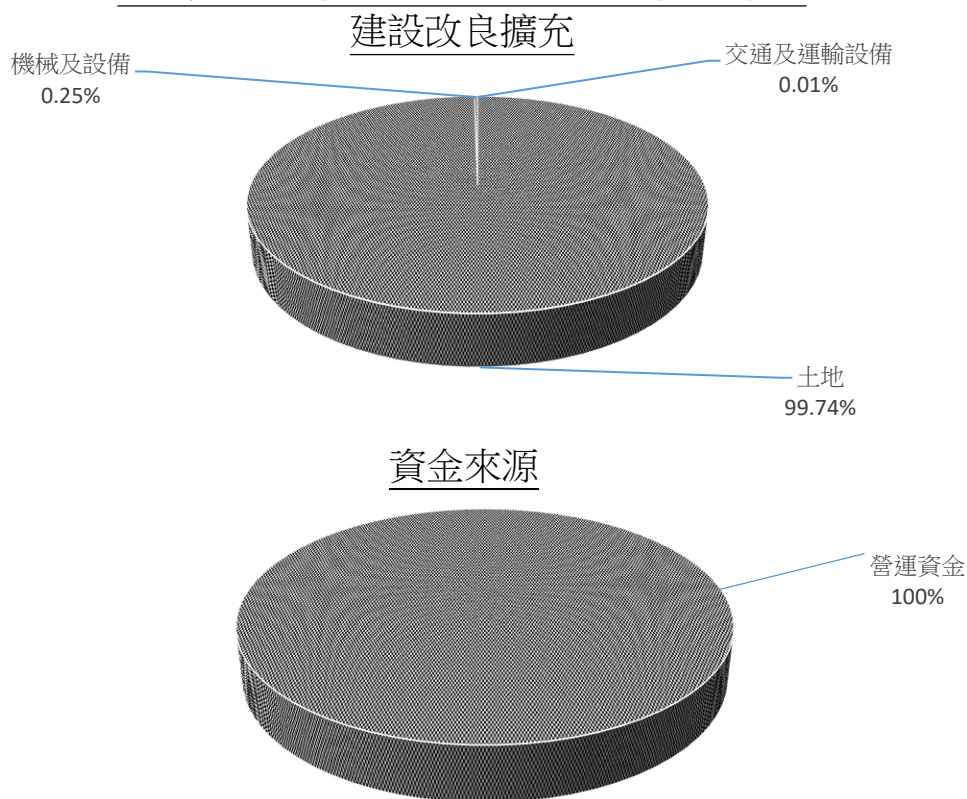
一次性項目27億183萬6千元

(二) 資金來源 27 億 183 萬 6 千元

一般建築及設備計畫部分27億183萬6千元

自有資金27億183萬6千元

### 111年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111 年度預算	資金來源	111 年度預算
合計	2,701,836	合計	2,701,836
不動產、廠房及設備	2,701,836	營運資金	2,701,836
土地	2,695,043		
機械及設備	6,688		
交通及運輸設備	105		

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

### 三、其他重要計畫：

- (一) 南門大樓暨市場改建工程分攤款原係 107-111 年度連續性工程，修正為 107-112 年度連續性工程，總工程經費經議會審定為 32 億 959 萬 8 千元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，應分攤金額 22 億 1,264 萬 6 千元，以前年度已編列 7 億 3,128 萬 3 千元，其中 109 年度不予保留 2 億 7,214 萬 1 千元，108 年度依統包工程契約先行支付施工費 26 億 3,458 萬 9 千元之 10% 作為工程預付款，依分攤比率計 1 億 8,162 萬 8 千元，併入 108 年度決算辦理。本年度續編第 5 年經費 8 億 9,855 萬 1 千元，餘 6 億 7,332 萬 5 千元編列於以後年度。
- (二) 出售大安區信義路 3 段 157 巷 10 弄 6 號及 8 號等 10 戶房地予臺北市立聯合醫院，計 1 億 7,015 萬 3 千元，分 8 年收款，截至上年度已收款 8,508 萬 2 千元，本年度收款 2,127 萬 1 千元，112 年度預計收款 2,127 萬 1 千元(其他應收款)，餘 4,252 萬 9 千元於以後年度分年收列。
- (三) 動物園生態主題園區地下共構工程款為 110-113 年度連續性工程，總經費 8 億 5,000 萬元，以前年度已編列 1 億 5,790 萬元，本年度續編第 2 年經費 2,629 萬 6 千元，餘 6 億 6,580 萬 4 千元編列於以後年度。
- (四) 購置文化局本市內湖區潭美段五小段 21 地號等 6 筆土地，以規劃土地開發利用，總面積為 14,567.8 平方公尺，購地總經費共 26 億 9,504 萬 3 千元，於 112-115 年分期撥付土地價款，每年撥付金額為 6 億 7,376 萬 1 千元。

### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

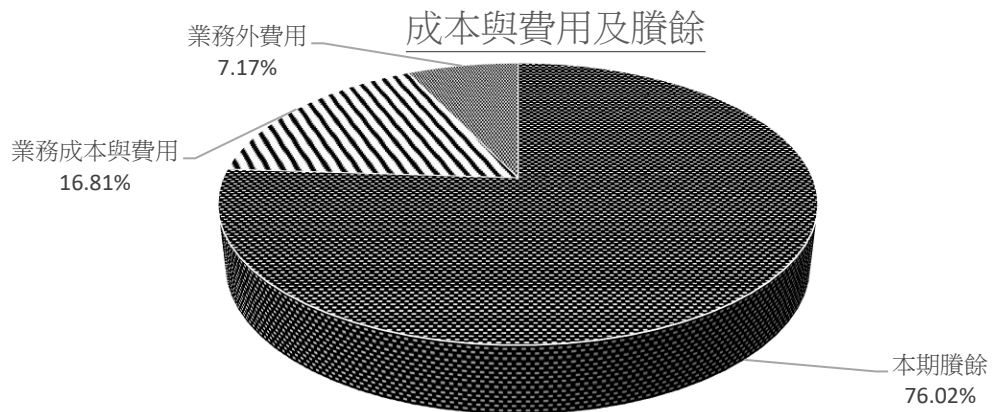
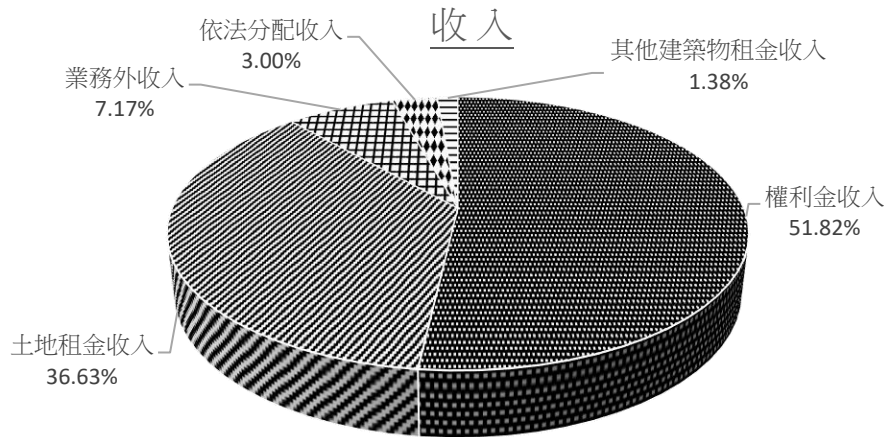
- (一) 本年度業務收入 18 億 5,767 萬 2 千元，較上年度預算數 18 億 7,640 萬 7 千元，減少 1,873 萬 5 千元，約減 1.00%，主要係因 111 年預計土地公告地價調漲致土地租金收入增加、南港 2 館合作開發案收取定額權利金增加致權利金收入增加及依法分配收入減少，增減互抵所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 3 億 3,634 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 3,702 萬 5 千元，減少 68 萬元，約減 0.20%，主要係因折舊、折耗及攤銷增加暨稅捐與規費減少及訓練費用減少，增減互抵所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 億 4,358 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 4,901 萬元，減少 542 萬 9 千元，約減 3.64%，係因財政局單位預算歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費減少所致。
- (四) 本年度業務外費用 1 億 4,357 萬 1 千元，較上年度預算數 1 億 4,900 萬元，減少 542 萬 9 千元，約減 3.64%，係因配合財政局單位預算歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費，將帳列長期投資轉列雜項費用減少所致。
- (五) 本期賸餘 15 億 2,133 萬 7 千元，較上年度預算數 15 億 3,939 萬 2 千元，減少 1,805 萬 5 千元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

### 111 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

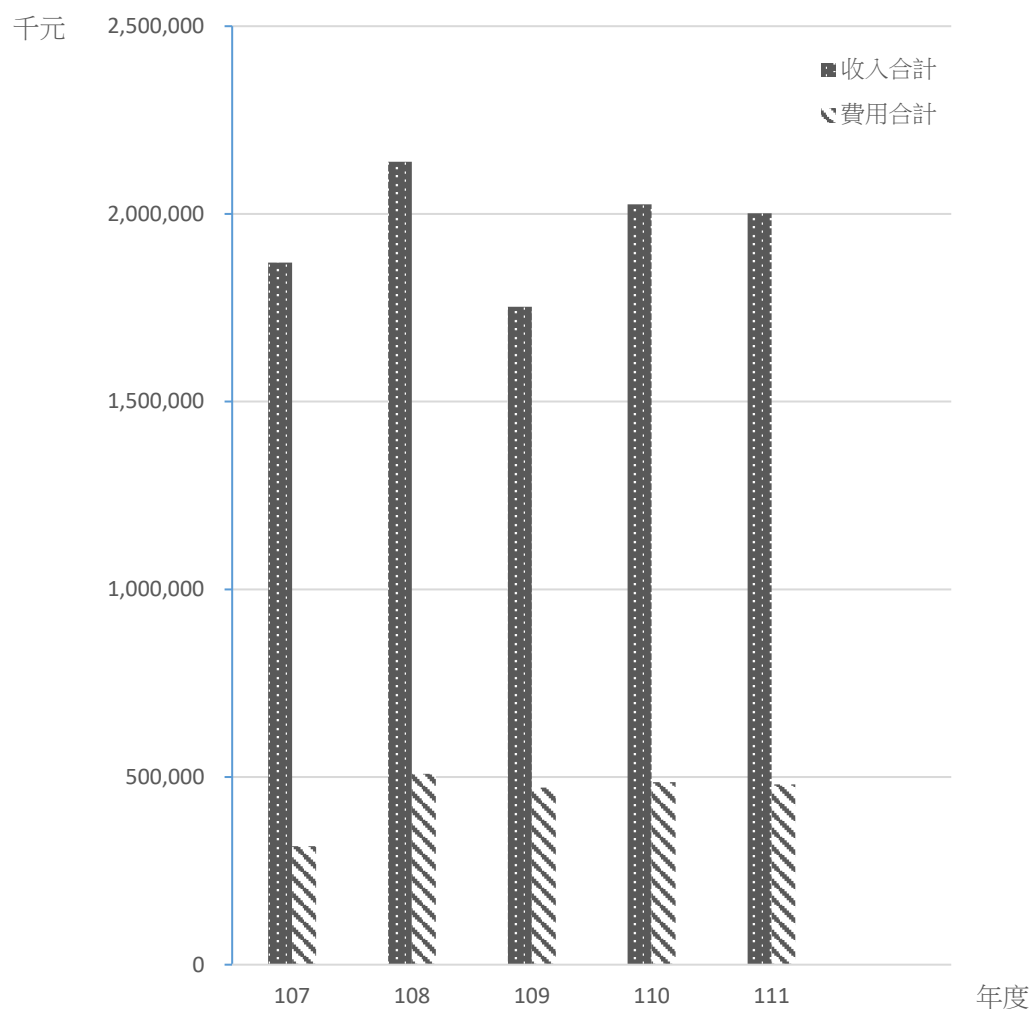
收入	111 年度預算	成本與費用及賸餘	111 年度預算
收入合計	2,001,253	成本、費用及賸餘合計	2,001,253
業務收入	1,857,672	業務成本與費用	336,345
租金及權利金收入	1,797,531	行銷及業務費用	336,325
其他業務收入	60,141	研究發展及訓練費用	20
業務外收入	143,581	業務外費用	143,571
其他業務外收入	143,581	其他業務外費用	143,571
		本期賸餘	1,521,337

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

### 最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
收入	1,870,621	2,138,545	1,752,591	2,025,417	2,001,253
業務收入	1,864,789	1,951,571	1,603,384	1,876,407	1,857,672
業務外收入	5,832	186,974	149,207	149,010	143,581
費用	315,443	508,067	471,892	486,025	479,916
業務成本與費用	315,306	323,880	322,084	337,025	336,345
業務外費用	137	184,187	149,808	149,000	143,571
本期賸餘	1,555,178	1,630,478	1,280,699	1,539,392	1,521,337

註：1. 107 至 109 年度為審定決算數，110 年度為法定預算數。

2. 以前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

# 臺北市市有財產開發基金

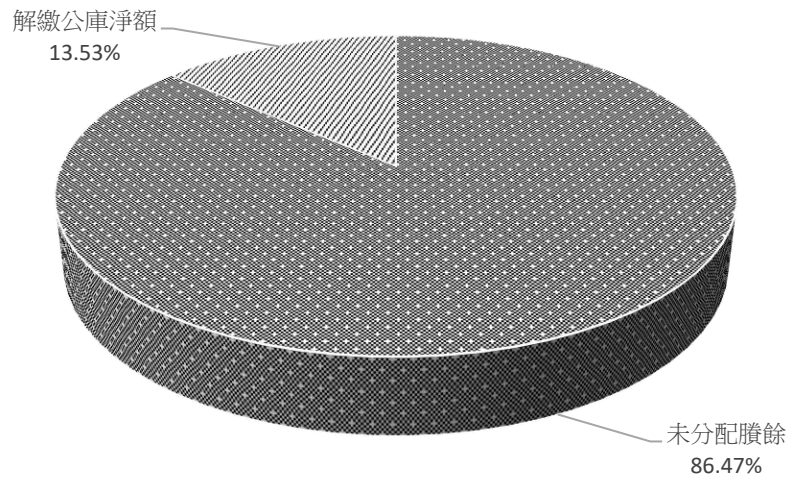
## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

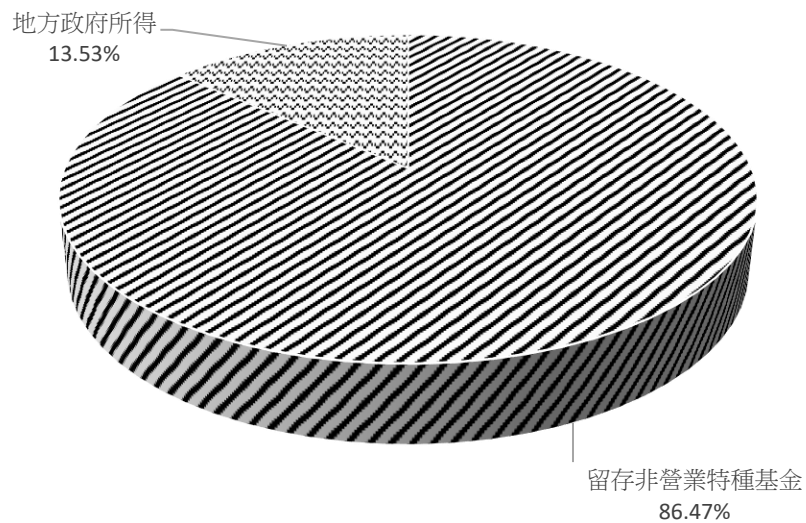
### 二、餘絀撥補之預計：

#### 111 年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

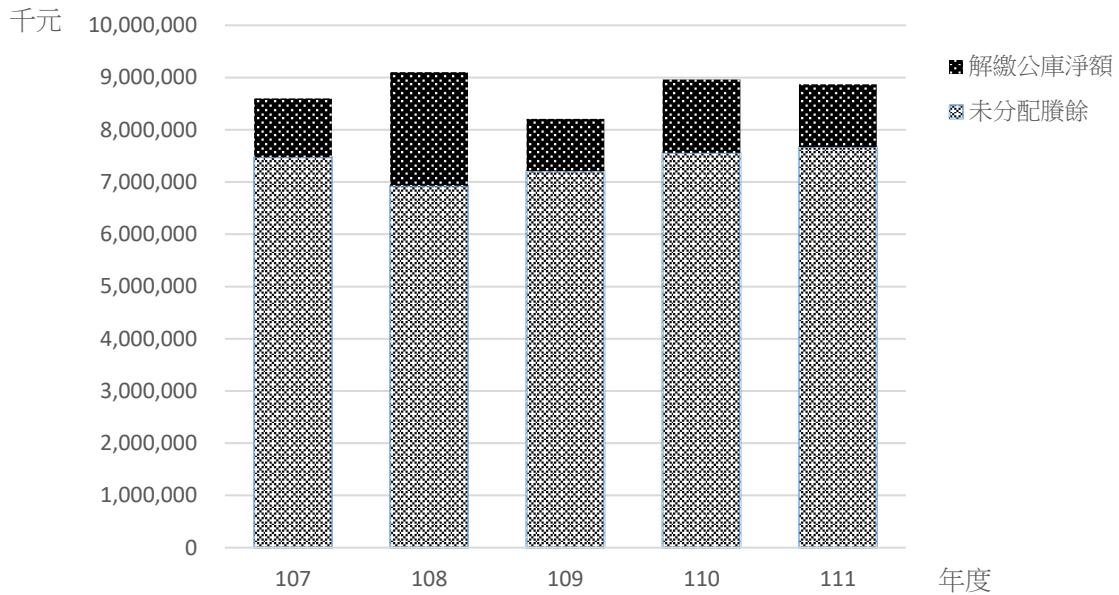
按分配程序分	111 年度預算	按所得對象分	111 年度預算
合計	8,871,541	合計	8,871,541
解繳公庫淨額	1,200,000	地方政府所得	1,200,000
未分配賸餘	7,671,541	留存非營業基金	7,671,541

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

### 最近 5 年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度				
	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
合計	8,601,334	9,104,869	8,210,812	8,961,962	8,871,541
賸餘分配					
解繳公庫淨額	1,126,943	2,174,757	1,000,000	1,400,000	1,200,000
未分配賸餘	7,474,391	6,930,112	7,210,812	7,561,962	7,671,541

註：107 至 109 年度為審定決算數，110 年度為法定預算數。

### 三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金之淨減 11 億 6,395 萬 9 千元，主要係業務活動之淨現金流入 8 億 2,794 萬 6 千元，投資活動之淨現金流出 7 億 9,190 萬 5 千元，籌資活動之淨現金流出 12 億元所致。



# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 111 年度

### 伍、其他重要說明

#### 一、業務收支之估計基礎及計算方法：

- (一) 業務收入：土地租金收入係按預計 111 年土地公告地價以年租金率 5%、3% 或約定租金計算；市有土地設定地上權權利金收入係以權利金標脫價格，按 50 年分期轉列收入；依法分配收入係財政局出售市有非公用房地收入之 20% 撥入本基金。
- (二) 業務費用中之用人費用係依約僱計畫核實編列；服務費用、折舊、折耗、攤銷暨規費係考量本年度之業務狀況暨參考 109 年度決算數、110 年度預算數予以核實估列；稅捐及規費中之土地地價稅係按預計 111 年土地公告地價千分之十計算。
- (三) 訓練費用係員工參與民間機構所開辦之不動產開發訓練課程所需支出，本年度編列數係參訪民間機構收費情形予以估計所需經費。

#### 二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

- (一) 本年度市有房地開發計畫-土地租金收入因預計公告地價調漲，較 110 年度增加 964 萬 5 千元。
- (二) 本年度市有房地開發計畫-權利金收入因臺北小巨蛋盈餘繳納數及南港 2 館合作開發案收取全年定額權利金增加，致權利金收入較 110 年度增加 593 萬 3 千元。
- (三) 員工人數增減之分析：本年度員工人數 1 人，較上年度無增減。

#### 三、其他有關說明：

本府於89年12月21日撥入台北銀行釋股收入140億8,739萬5千元設立本基金，歷年來計減資繳庫85億元、折減基金62億7,143萬5千元、撥充基金124億159萬1千元，截至111年底基金餘額為117億1,755萬1千元。

本 頁 空 白

# 預算主要表



# 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,603,384	100.00	業務收入	1,857,672	100.00	1,876,407	100.00	-18,735	-1.00
1,489,964	92.93	租金及權利金收入	1,797,531	96.76	1,782,003	94.97	15,528	0.87
541,534	33.77	土地租金收入	733,017	39.46	723,372	38.55	9,645	1.33
20,632	1.29	其他建築物租金收入	27,537	1.48	27,587	1.47	-50	-0.18
927,798	57.86	權利金收入	1,036,977	55.82	1,031,044	54.95	5,933	0.58
113,421	7.07	其他業務收入	60,141	3.24	94,404	5.03	-34,263	-36.29
113,421	7.07	依法分配收入	60,141	3.24	94,404	5.03	-34,263	-36.29
322,084	20.09	業務成本與費用	336,345	18.11	337,025	17.96	-680	-0.20
322,072	20.09	行銷及業務費用	336,325	18.10	336,995	17.96	-670	-0.20
322,072	20.09	業務費用	336,325	18.10	336,995	17.96	-670	-0.20
12	0.00	研究發展及訓練費用	20	0.00	30	0.00	-10	-33.33
12	0.00	訓練費用	20	0.00	30	0.00	-10	-33.33
1,281,300	79.91	業務賸餘（短絀）	1,521,327	81.89	1,539,382	82.04	-18,055	-1.17
149,207	9.30	業務外收入	143,581	7.73	149,010	7.94	-5,429	-3.64
149,207	9.31	其他業務外收入	143,581	7.73	149,010	7.94	-5,429	-3.64
95	0.01	違規罰款收入	10	0.00	10	0.00		
149,112	9.30	雜項收入	143,571	7.73	149,000	7.94	-5,429	-3.64
149,808	9.34	業務外費用	143,571	7.73	149,000	7.94	-5,429	-3.64
149,808	9.34	其他業務外費用	143,571	7.73	149,000	7.94	-5,429	-3.64
563	0.04	財產交易短絀						
149,245	9.31	雜項費用	143,571	7.73	149,000	7.94	-5,429	-3.64
-601	-0.04	業務外賸餘（短絀）	10	0.00	10	0.00		
1,280,699	79.87	本期賸餘（短絀）	1,521,337	81.89	1,539,392	82.04	-18,055	-1.17

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比、前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

# 臺北市市有財產開發基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		說 明
	金 額	%	
賸餘之部	8,871,541	100.00	
本期賸餘	1,521,337	17.15	
前期未分配賸餘	7,350,204	82.85	
分配之部	1,200,000	13.53	
解繳公庫淨額	1,200,000	13.53	
未分配賸餘	7,671,541	86.47	

# 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	1,521,337	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,521,337	
調整項目	-693,391	
折舊、減損及折耗	101,717	固定資產提列折舊(詳第50頁)。
攤銷	680	電腦軟體及遞延費用提列攤銷(詳第24-25頁)。
流動資產淨減(淨增)	21,271	其他應收款減少之數21,270,610元(另由長期應收款轉入21,270,610元)。
流動負債淨增(淨減)	-817,059	預收收入轉列權利金收入817,059,960元。
未計利息股利之現金流入(流出)	827,946	
業務活動之淨現金流入(流出)	827,946	
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	143,571	歸還本基金核發之市有眷舍拆遷補助費143,570,266元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-924,847	1.南門大樓暨市場改建工程分攤款898,551,000元。 2.動物園生態主題園區地下共構工程款26,296,000元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,793	小巨蛋固定資產需求(詳第32頁)。
增加無形資產及其他資產	-3,836	小巨蛋無形資產需求(詳第34頁)。
投資活動之淨現金流入(流出)	-791,905	
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-1,200,000	累積賸餘繳庫1,200,000,000元(詳第28頁)。
籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,200,000	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,163,959	
期初現金及約當現金	2,667,074	
期末現金及約當現金	1,503,115	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

# 臺北市市有財產開發基金 現金流量預計表補充說明

中華民國111年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 內湖區潭美段五小段21、21-1、22、22-1、35及35-1地號等6筆市有土地價購款2,695,043,000元，於112至115年分期撥付，不影響111年度現金流量。
2. 其他長期負債轉列應付到期長期負債673,760,750元，不影響111年度現金流量。
3. 長期預收款轉列預收收入817,059,960元，不影響111年度現金流量。
4. 長期應收款轉列其他應收款21,270,610元，不影響111年度現金流量。



# 預算明細表



# 臺北市市有財產開發基金

## 土地租金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	733,017,000	
土地租金收入	733,017,000	較上年度預算數723,372,000元，增加9,645,000元。
	102,974,160	1.A9土地按預計111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 2,059,483,163元*5%≐102,974,160元。
	92,883,972	2.A12土地按預計111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,096,132,586元*3%≐92,883,972元。
	90,102,048	3.A13土地按預計111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,003,401,419元*3%≐90,102,048元。
	63,840,096	4.B5土地按預計111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 1,276,801,915元*5%≐63,840,096元。
	773,832	5.中山區中山段四小段473地號土地按預計111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 25,794,516元*3%≐773,832元。
	3,634,284	6.大安區通化段四小段525地號土地出租做臨時平面停車場，依契約金額計算1年租金收入。
	322,117,905	7.A15、A18、A20土地按預計111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 6,442,358,105元*5%≐322,117,905元。
	34,297,511	8.臺北資訊園區土地按預計111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 1,143,250,366元*3%≐34,297,511元。
	22,392,373	9.士林區福林段二小段573地號土地按預計111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 447,847,464元*5%≐22,392,373元。
	819	10.配合預算編列至千元，增列進位數819元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 其他建築物租金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	27,537,000	
其他建築物租金收入	27,537,000	較上年度預算數27,587,000元，減少50,000元。
	20,916,576	1.洲子美食街依租賃契約月租金計收12個月。 1,743,048元*12個月=20,916,576元。
	1,723,752	2.中山北路2段44巷27號3樓等8戶及地下層16個停車位，依使用面積占總樓地板面積比例，按訂約當期房屋評定現值年息10%計收12個月租金。 17,237,500元*10%=1,723,752元。
	4,704,000	3.中山北路2段44巷27號2樓等8戶及地下層12個停車位公開標租收取固定與變動租金計收12個月。 392,000元*12個月=4,704,000元。
	192,000	4.中山北路2段44巷25號地下2層4個停車位出租予管委會，依租賃契約約定計收12個月租金。 16,000元*12個月=192,000元。
	672	5.配合預算編列至千元，增列進位數672元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 權利金收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	1,036,977,000	
權利金收入	1,036,977,000	較上年度預算數1,031,044,000元，增加5,933,000元。
	47,357,760	1.信義區A9設定地上權權利金總額23億6,788萬8,000元，分50年認列收入，每年認列： $2,367,888,000 \div 50 = 47,357,760$ 元。
	73,799,996	2.信義區A12設定地上權權利金總額36億8,999萬9,678元，分50年認列收入，每年認列： $3,689,999,678 \div 50 = 73,799,996$ 元。
	63,937,760	3.信義區A13設定地上權權利金總額31億9,688萬8,000元，分50年認列收入，每年認列： $3,196,888,000 \div 50 = 63,937,760$ 元。
	26,444,444	4.信義區B5設定地上權權利金總額13億2,222萬2,222元，分50年認列收入，每年認列： $1,322,222,222 \div 50 = 26,444,444$ 元。
	104,917,006	5.臺北小巨蛋交由臺北大眾捷運股份有限公司經營之盈餘繳納數。 $131,146,258 \times 80\% = 104,917,006$ 元。
	20,000,000	6.臺北資訊園區BOT案權利金總額10億元，分50年認列收入，每年認列： $1,000,000,000 \div 50 = 20,000,000$ 元。
	537,760,000	7.A15、A18、A20設定地上權權利金總額268億8,800萬元，分50年認列收入，每年認列： $26,888,000,000 \div 50 = 537,760,000$ 元。
	47,760,000	8.士林區福林段二小段573地號土地設定地上權權利金總額23億8,800萬元，分50年認列收入，每年認列： $2,388,000,000 \div 50 = 47,760,000$ 元。
	115,000,000	9.南港2館合作開發案定額權利金2.3億元均分。 $230,000,000 \times 50\% = 115,000,000$ 元。
	34	10.配合預算編列至千元，增列進位數34元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 依法分配收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	60,141,000	
依法分配收入	60,141,000	較上年度預算數94,404,000元，減少34,263,000元。
	60,141,000	本年度市有非公用財產出售收入預估300,705,000元，依市有財產開發基金收支保管及運用自治條例第3條規定其中20%撥入本基金。300,705,000元*20%=60,141,000元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 違規罰款收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	10,000	
違規罰款收入	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
	10,000	廠商違約罰款收入。

# 臺北市市有財產開發基金

## 雜項收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	143,571,000	
雜項收入	143,571,000	較上年度預算數149,000,000元，減少5,429,000元。
	143,570,266	1.歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費。
	734	2.配合預算編列至千元，增列進位數734元。



# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
322,072,195	336,995,000	合 計	336,325,000	
660,671	656,000	用人費用	667,000	
418,992	418,992	聘僱及兼職人員薪資	418,992	較上年度預算數418,992元，無增減。
418,992	418,992	約僱職員薪金	418,992	約僱人員1人薪金（詳聘用及約僱人員明細表第48-49頁）。
81,560	81,334	超時工作報酬	81,330	較上年度預算數81,334元，減少4元。
81,560	81,334	加班費	81,330	
			60,450	趕辦業務等加班費。
			20,880	約僱人員1人不休假加班費。
52,374	52,374	獎金	52,374	較上年度預算數52,374元，無增減。
52,374	52,374	年終獎金	52,374	約僱人員1人年終獎金。
26,136	26,136	退休及卹償金	26,136	較上年度預算數26,136元，無增減。
26,136	26,136	職員退休及離職金	26,136	約僱人員1人勞工退休金。
81,609	77,164	福利費	88,168	較上年度預算數77,164元，增加11,004元。
56,159	53,604	分擔員工保險費	57,048	約僱人員1人勞保健保費。
9,450	7,560	員工通勤交通費	15,120	約僱人員上下班交通費，1人，每人每月編列1,260元。
16,000	16,000	其他福利費	16,000	約僱人員休假補助費。
3,556,207	329,000	服務費用	323,000	
80	2,000	郵電費	1,000	較上年度預算數2,000元，減少1,000元。
80	2,000	郵費	1,000	寄送招標案件之計畫說明等資料郵費。
133	600	旅運費	600	較上年度預算數600元，無增減。
133	600	國內旅費	600	辦理不動產開發等業務洽公短程車資。
45,600	60,400	印刷裝訂與廣告費	60,200	較上年度預算數60,400元，減少200元。
45,600	47,800	印刷及裝訂費	47,800	
			21,600	影印機使用費。
			1,330	各種書表報告印刷。
			11,190	規劃報告暨招商招標文件印刷。
			13,680	預(概)算書印製費。(114本*120元)。
	12,600	業務宣導費	12,400	舉辦招商說明會所需場地佈置費及會

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
				議資料等。
	24,000	修理保養及保固費	19,200	較上年度預算數24,000元，減少4,800元。
	24,000	一般房屋修護費	19,200	本市中山北路2段44巷27號3樓等8戶房屋修護費，每戶編列2,400元。
4,454	2,000	一般服務費	2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
2,250		公證費		
204		佣金、匯費、經理費及手續費		
2,000	2,000	體育活動費	2,000	約僱人員1人文康活動費。
3,505,940	240,000	專業服務費	240,000	較上年度預算數240,000元，無增減。
74,500		專技人員酬金		
3,407,000	240,000	法律事務費	240,000	委託訴訟費或諮詢服務費。
24,440		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
10,936	23,000	材料及用品費	18,000	
10,936	23,000	用品消耗	18,000	較上年度預算數23,000元，減少5,000元。
7,096	13,700	辦公(事務)用品	10,700	
			9,260	辦公用品耗材。
			1,440	約僱人員1人，按每人每月120元編列。
3,840	2,500	報章什誌	2,500	不動產開發參考書籍。
	6,800	其他	4,800	辦理不動產開發利用業務逾時誤餐餐盒費用。
88,505,455	96,092,000	折舊、折耗及攤銷	102,397,000	
87,079,187	95,559,933	不動產、廠房及設備折舊	101,716,925	較上年度預算數95,559,933元，增加6,156,992元。
73,337,736	73,337,736	一般房屋折舊	73,337,736	臺北小巨蛋、洲子美食街及首長宿舍房屋提列折舊。
7,227,090	7,967,637	機械及設備折舊	6,543,038	臺北小巨蛋、洲子美食街機械及設備提列折舊。
4,104,216	4,125,006	交通及運輸設備折舊	4,171,784	臺北小巨蛋交通及運輸設備提列折舊。
2,410,145	10,129,554	什項設備折舊	17,664,367	臺北小巨蛋什項設備提列折舊。
1,426,268	532,067	攤銷	680,075	較上年度預算數532,067元，增加148,008元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
		攤銷電腦軟體費	422,037	臺北小巨蛋購置電腦軟體提列攤銷(新增)。
1,426,268	532,067	其他攤銷費用	258,038	臺北小巨蛋遞延費用提列攤銷。
229,322,126	239,895,000	稅捐與規費(強制費)	232,920,000	
207,315,084	216,881,266	土地稅	210,090,915	較上年度預算數216,881,266元，減少6,790,351元。
207,315,084	216,881,266	一般土地地價稅	210,090,915	地價稅。
19,644,695	19,851,938	房屋稅	19,629,081	較上年度預算數19,851,938元，減少222,857元。
19,644,695	19,851,938	一般房屋稅	19,629,081	房屋稅。
2,362,347	3,149,796	消費與行為稅	3,192,004	較上年度預算數3,149,796元，增加42,208元。
2,362,347	3,149,796	營業稅	3,192,004	繳納營業稅。
	12,000	規費	8,000	較上年度預算數12,000元，減少4,000元。
	12,000	行政規費與強制費	8,000	土地鑑界規費。
16,800		其他		
16,800		其他費用		
16,800		其他		

# 臺北市市有財產開發基金

## 訓練費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
12,000	30,000	合 計	20,000	
12,000	30,000	服務費用	20,000	
12,000	30,000	專業服務費	20,000	較上年度預算數30,000元，減少10,000元。
12,000	30,000	委託考選訓練費	20,000	係員工參與相關土地開發講習、研討、專業訓練課程費用。

# 臺北市市有財產開發基金

## 雜項費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
149,244,830	149,000,000	合 計	143,571,000	
149,244,830	149,000,000	其他	143,571,000	
149,244,830	149,000,000	其他費用	143,571,000	較上年度預算數149,000,000元，減少 5,429,000元。
149,244,830	149,000,000	其他	143,571,000	
			143,570,266	1.配合歸還本基金核發之市有眷舍搬遷 拆遷補助費，原帳列長期投資轉銷為 雜項費用。
			734	2.配合預算編列至千元，增列進位數 734元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 解繳公庫淨額明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	項 目	本年度 預算數	說 明
1,000,000,000	1,400,000,000	合 計	1,200,000,000	
1,000,000,000	1,400,000,000	解繳公庫淨額	1,200,000,000	以前年度累積賸餘繳庫。

本 頁 空 白

臺北市市有財  
固定資產建設改

中華民國

計畫名稱	合計	不動產、廠			
		小計	土地	土地改良物	房屋及建築
合計	2,701,836,000	2,701,836,000	2,695,043,000		
一般建築及設備計畫	2,701,836,000	2,701,836,000	2,695,043,000		
一次性項目	2,701,836,000	2,701,836,000	2,695,043,000		



# 產開發基金

## 良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備					投資性 不動產	說明
機械及設備	交通及 運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權 益改良		
6,688,000	105,000					
6,688,000	105,000					
6,688,000	105,000					

# 臺北市市有財產開發基金

## 固定資產建設改良擴充明細彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

總帳科目	計畫名稱	單位	數量	單價	金額	備註 (含規格或說明)
合計					2,701,836,000	
一般建築及設備計畫					2,701,836,000	
一次性項目					2,701,836,000	
土地					2,695,043,000	
	1.本市內湖區潭美段五小段21、21-1、22、22-1、35及35-1地號等6筆市有土地	式	1	2,695,043,000	2,695,043,000	購置文化局內湖影視音產業園區以規劃土地開發利用，總面積為14,567.8平方公尺，購地總經費為2,695,043,000元，由本基金於112至115年逐年償還土地價購款，每年償還金額為673,760,750元(新增)。
機械及設備					6,688,000	
	1.臺北小巨蛋副館冰上樂園照明燈具	式	1	3,663,000	3,663,000	為配合政府節能政策，將副館冰上樂園原設1000W複金屬燈(共102組)及2000W複金屬燈(共6組)，更換為高效率LED燈具。
	2.臺北小巨蛋副館冰上樂園智慧售票機及周邊設備	式	1	3,025,000	3,025,000	為因應實名制登記需求及提供多元售票選擇，於冰上樂園增設可供遊客自助認證實名制之智慧售票機，並研擬網頁或APP等電子購票及QR Code票券進出場管控機制，以滿足假日及尖峰時段人潮需求，縮短民眾購票等候時程(新增)。
交通及運輸設備					105,000	
	1.臺北小巨蛋行動檢查模組	臺	5	21,000	105,000	因應維修表單電子化作業，並加強設施設備維修管理系統預檢資料有效應用分析，與縮短報修及工單處理流程(新增)。

# 臺北市市有財產開發基金

## 增加其他長期投資明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及 項目名稱	金額	說明
109,551,467	478,194,000	合計	924,847,000	
		政策性開發不動產	924,847,000	
		1.南門大樓暨市場改建 工程分攤款	898,551,000	本案原為107-111年度連續性工程，修正為107-112年度連續性工程，總工程經費經議會審定為3,209,597,514元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為68.94%，應分攤金額2,212,645,966元，以前年度已編列731,282,580元，其中109年度不予保留272,140,716元，又108年度依統包工程契約先行支付施工費2,634,588,974元之10%作為工程預付款，依分攤比率計181,628,564元，併入108年度決算辦理。本年度續編第5年經費898,551,000元，餘673,324,538元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
			898,551,000	本年度所需工程費
			865,459,253	施工費。
			30,334,000	委託技術服務費。
			2,757,747	工程管理費。
		2.動物園生態主題園區 地下共構工程款	26,296,000	本案為110-113年度連續性工程，總工程經費經議會審定為850,000,000元，以前年度已編列157,900,000元，本年度續編第2年經費26,296,000元，餘665,804,000元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
			26,296,000	本年度所需工程費
			25,564,000	施工費。
			422,000	委託技術服務費。
			310,000	工程管理費。

# 臺北市市有財產開發基金

## 增加無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及 項目名稱	金額	說明
		合計	3,836,000	
		電腦軟體	3,836,000	
		1.臺北小巨蛋副館冰上樂園智慧售票機營運管理系統	3,836,000	新設智慧售票機及閘門機等設備，須客製化冰上樂園軟體，其中含QR Code票券系統、代售業者介面系統、後臺管理子系統等(新增)。

# 臺北市市有財產開發基金

## 基金增減數額明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	說 明
期初基金數額	11,717,551,000	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
公庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	11,717,551,000	

本 頁 空 白

# 預 算 參 考 表





# 臺北市市有財產開發基金

## 預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日 決算數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
53,312,007	資產合計	54,635,944	52,436,623	2,199,321
53,312,007	資產	54,635,944	52,436,623	2,199,321
3,810,042	流動資產	1,676,292	2,840,251	-1,163,959
3,525,245	現金	1,503,115	2,667,074	-1,163,959
3,525,245	銀行存款	1,503,115	2,667,074	-1,163,959
283,847	應收款項	173,177	173,177	
131,728	應收帳款	131,728	131,728	
152,119	其他應收款	41,449	41,449	
950	預付款項			
950	預付費用			
954,811	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,853,482	1,093,476	760,006
869,700	其他長期投資	1,810,913	1,029,636	781,277
869,700	政策性開發不動產	1,810,913	1,029,636	781,277
85,111	長期應收款	42,569	63,840	-21,271
85,111	長期應收款	42,569	63,840	-21,271
48,476,270	不動產、廠房及設備	51,065,898	48,465,780	2,600,118
45,463,611	土地	48,158,654	45,463,611	2,695,043
45,463,611	土地	48,158,654	45,463,611	2,695,043
2,951,826	房屋及建築	2,805,151	2,878,488	-73,337
4,074,324	房屋及建築	4,074,324	4,074,324	
1,122,498	累計折舊－房屋及建築	1,269,173	1,195,836	73,337
20,407	機械及設備	12,739	12,597	142
301,399	機械及設備	308,242	301,554	6,688
280,992	累計折舊－機械及設備	295,503	288,957	6,546
16,776	交通及運輸設備	8,668	12,734	-4,066
211,030	交通及運輸設備	211,219	211,114	105
194,255	累計折舊－交通及運輸設備	202,551	198,380	4,171
7,518	什項設備	80,686	98,350	-17,664
330,244	什項設備	431,206	431,206	
322,726	累計折舊－什項設備	350,520	332,856	17,664
16,133	購建中固定資產			
16,133	訂購機件及設備款			
	無形資產	3,414		3,414
	無形資產	3,414		3,414
	電腦軟體	3,414		3,414
70,884	其他資產	36,858	37,116	-258

# 臺北市市有財產開發基金

## 預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年(前年) 12月31日 決算數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減(-)
790	遞延資產		258	-258
790	遞延費用		258	-258
70,094	什項資產	36,858	36,858	
70,094	暫付及待結轉帳項	36,858	36,858	
53,312,007	負債及淨值合計	54,635,944	52,436,623	2,199,321
32,552,985	負債	33,613,909	31,735,925	1,877,984
818,949	流動負債	1,492,710	818,949	673,761
	短期債務	673,761		673,761
	應付到期長期負債	673,761		673,761
870	應付款項	870	870	
870	應付費用	870	870	
818,079	預收款項	818,079	818,079	
818,079	預收收入	818,079	818,079	
31,571,413	長期負債	31,958,577	30,754,354	1,204,223
31,571,413	長期債務	31,958,577	30,754,354	1,204,223
31,571,413	長期預收款	29,937,295	30,754,354	-817,059
	其他長期負債	2,021,282		2,021,282
162,622	其他負債	162,622	162,622	
162,622	什項負債	162,622	162,622	
975	存入保證金	975	975	
161,647	暫收及待結轉帳項	161,647	161,647	
20,759,022	淨值	21,022,035	20,700,698	321,337
11,915,267	基金	11,717,551	11,717,551	
11,915,267	基金	11,717,551	11,717,551	
11,915,267	基金	11,717,551	11,717,551	
1,632,943	公積	1,632,943	1,632,943	
1,632,943	資本公積	1,632,943	1,632,943	
1,632,943	受贈公積	1,632,943	1,632,943	
7,210,812	累積餘絀	7,671,541	7,350,204	321,337
7,210,812	累積賸餘	7,671,541	7,350,204	321,337
7,210,812	累積賸餘	7,671,541	7,350,204	321,337

註：1.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

2.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數580,921千元，上年度調整後預計數580,921千元，本年度預計數580,921千元。

本 頁 空 白

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	業務費用
		用途別科目			
471,892,335	486,025,000	合計		479,916,000	336,325,000
660,671	656,000	用人費用		667,000	667,000
418,992	418,992	聘僱及兼職人員薪資		418,992	418,992
418,992	418,992	約僱職員薪金		418,992	418,992
81,560	81,334	超時工作報酬		81,330	81,330
81,560	81,334	加班費		81,330	81,330
52,374	52,374	獎金		52,374	52,374
52,374	52,374	年終獎金		52,374	52,374
26,136	26,136	退休及卹償金		26,136	26,136
26,136	26,136	職員退休及離職金		26,136	26,136
81,609	77,164	福利費		88,168	88,168
56,159	53,604	分擔員工保險費		57,048	57,048
9,450	7,560	員工通勤交通費		15,120	15,120
16,000	16,000	其他福利費		16,000	16,000
3,568,207	359,000	服務費用		343,000	323,000
80	2,000	郵電費		1,000	1,000
80	2,000	郵費		1,000	1,000
133	600	旅運費		600	600
133	600	國內旅費		600	600
45,600	60,400	印刷裝訂與廣告費		60,200	60,200
45,600	47,800	印刷及裝訂費		47,800	47,800
	12,600	業務宣導費		12,400	12,400
	24,000	修理保養及保固費		19,200	19,200
	24,000	一般房屋修護費		19,200	19,200
4,454	2,000	一般服務費		2,000	2,000
2,250		公證費			
204		佣金、匯費、經理費及手續費			
2,000	2,000	體育活動費		2,000	2,000
3,517,940	270,000	專業服務費		260,000	240,000
74,500		專技人員酬金			
3,407,000	240,000	法律事務費		240,000	240,000

# 產開發基金

## 彙計表

111年度

單位：新臺幣元

訓練費用	雜項費用				
20,000	143,571,000				
20,000					
20,000					

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	業務費用
		用途別科目			
24,440			講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
12,000	30,000		委託考選訓練費	20,000	
10,936	23,000		材料及用品費	18,000	18,000
10,936	23,000		用品消耗	18,000	18,000
7,096	13,700		辦公(事務)用品	10,700	10,700
3,840	2,500		報章什誌	2,500	2,500
	6,800		其他	4,800	4,800
88,505,455	96,092,000		折舊、折耗及攤銷	102,397,000	102,397,000
87,079,187	95,559,933		不動產、廠房及設備折舊	101,716,925	101,716,925
73,337,736	73,337,736		一般房屋折舊	73,337,736	73,337,736
7,227,090	7,967,637		機械及設備折舊	6,543,038	6,543,038
4,104,216	4,125,006		交通及運輸設備折舊	4,171,784	4,171,784
2,410,145	10,129,554		什項設備折舊	17,664,367	17,664,367
1,426,268	532,067		攤銷	680,075	680,075
			攤銷電腦軟體費	422,037	422,037
1,426,268	532,067		其他攤銷費用	258,038	258,038
229,322,126	239,895,000		稅捐與規費(強制費)	232,920,000	232,920,000
207,315,084	216,881,266		土地稅	210,090,915	210,090,915
207,315,084	216,881,266		一般土地地價稅	210,090,915	210,090,915
19,644,695	19,851,938		房屋稅	19,629,081	19,629,081
19,644,695	19,851,938		一般房屋稅	19,629,081	19,629,081
2,362,347	3,149,796		消費與行為稅	3,192,004	3,192,004
2,362,347	3,149,796		營業稅	3,192,004	3,192,004
	12,000		規費	8,000	8,000
	12,000		行政規費與強制費	8,000	8,000
563,310			短絀、賠償與保險給付		
563,310			各項短絀		
563,310			資產短絀		
149,261,630	149,000,000		其他	143,571,000	
149,261,630	149,000,000		其他費用	143,571,000	
149,261,630	149,000,000		其他	143,571,000	

# 產開發基金

## 彙計表

111年度

單位：新臺幣元

訓練費用	雜項費用				
20,000					
	143,571,000				
	143,571,000				
	143,571,000				

# 臺北市市有財產開發基金

## 員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減數	本年度最高可 進用員額數	增 減 原 因
合計	1		1	
業務總支出部分	1		1	
行銷及業務部分	1		1	
約僱	1		1	

註：本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。



本 頁 空 白

科 目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金			
						年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他
合計	667,000		418,992	81,330		52,374			
業務總支出部分	667,000		418,992	81,330		52,374			
業務費用	667,000		418,992	81,330		52,374			
聘僱人員	667,000		418,992	81,330		52,374			

# 產開發基金

## 彙計表

111年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任人員用人費用
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤 交通費	其他福利費		
26,136			57,048			15,120	16,000		
26,136			57,048			15,120	16,000		
26,136			57,048			15,120	16,000		
26,136			57,048			15,120	16,000		

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費
合計	1				554,550
約僱人員小計	1				554,550
約僱人員	1	辦理市有財產開發基金相關會計業務及其他臨時交辦事項。	111.01.01-111.12.31	280	554,550

# 產開發基金

## 人員明細表

111年度

單位：新臺幣元

月 支					經費來源 及其科目
小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
41,848	34,916	2,922	1,832	2,178	業務費用

# 臺北市市有財產開發基金

## 資產折舊明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	不動產、廠房及設備							投資性不動產	其他
		土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
前年度決算資產原值	4,916,997		4,074,324	301,399	211,030	330,244				
上年度預計新增資產原值	101,201			155	84	100,962				
本年度預計新增資產原值	6,793			6,688	105					
資產重估增值額										
本年度(12月底止)資產總額	5,024,991		4,074,324	308,242	211,219	431,206				
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法				
折舊率			1.80	2.12	1.98	4.10				
本年度應提折舊額	101,717		73,338	6,543	4,172	17,664				
行銷及業務費用	101,717		73,338	6,543	4,172	17,664				

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

# 臺北市市有財產開發基金

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
(本)年度預算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	733,017,000	733,017	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,036,977,000	1,036,977	係信義區等地上權之權利金、臺北資訊園區權利金、臺北小巨蛋委託經營管理等收入。
(上)年度預算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	723,372,000	723,372	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,031,044,000	1,031,044	
(前)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	541,534,276	541,534	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	927,797,558	927,798	
(108)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	710,102,190	710,102	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,055,277,045	1,055,277	
(107)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	710,207,137	710,207	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	933,842,762	933,843	

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			以前年度 預算數	111年度
合計		3,062,645,966	617,041,864	924,847,000
增加其他長期投資		3,062,645,966	617,041,864	924,847,000
1.南門大樓暨市場改建工程分攤款 (107-112年度)	本案原為107-111年度連續性工程，修正為107-112年度連續性工程，總工程經費經議會審定為3,209,597,514元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為68.94%，應分攤金額2,212,645,966元，以前年度已編列731,282,580元，其中109年度不予保留272,140,716元，本年度續編第5年經費898,551,000元，餘673,324,538元編列於以後年度。	2,212,645,966	459,141,864	898,551,000
2.動物園生態主題園區地下共構工程款 (110-113年度)	本案為110-113年度連續性工程，總工程經費經議會審定為850,000,000元，以前年度已編列157,900,000元，本年度續編第2年經費26,296,000元，餘665,804,000元編列於以後年度。	850,000,000	157,900,000	26,296,000



# 產開發基金

## 年資金需求表

111年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
112年度	113年度	114年度	115年度	116年度以後	
1,006,228,538	332,900,000				108年度依統包工程契約先行支付施工費2,634,588,974元之10%作為工程預付款(本局分擔比例為68.94%，計181,628,564元)，併入108年度決算辦理。
1,006,228,538	332,900,000				
673,324,538					
332,904,000	332,900,000				

固定資產建設改良擴

中華民國

計畫名稱	合計		自有資產			
	金額	%	小計		營運資金	出售 不適用資產
			金額	%		
合計	2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	
一般建築及設備計畫	2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	
一次性項目	2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	
土地	2,695,043,000	99.74	2,695,043,000	99.74	2,695,043,000	
機械及設備	6,688,000	0.25	6,688,000	0.25	6,688,000	
交通及運輸設備	105,000	0.01	105,000	0.01	105,000	

# 產開發基金

## 充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣元

金		外借資金			
公庫撥款	其他	小計		國內借款	國外借款
		金額	%		

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全 部				
	投資總額	資金來源			
		自有資金			外借資金
營運資金	出售不適用資產	公庫	其他		
合計	2,701,836,000	2,701,836,000			
一般建築及設備計畫	2,701,836,000	2,701,836,000			
一次性項目	2,701,836,000	2,701,836,000			
土地	2,695,043,000	2,695,043,000			
機械及設備	6,688,000	6,688,000			
交通及運輸設備	105,000	105,000			

# 產開發基金

## 計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣元

計 畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
					2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	100.00
					2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	100.00
					2,701,836,000	100.00	2,701,836,000	100.00
提升營運效能	111.01- 111.12				2,695,043,000	100.00	2,695,043,000	100.00
提升營運效能	111.01- 111.12				6,688,000	100.00	6,688,000	100.00
提升營運效能	111.01- 111.12				105,000	100.00	105,000	100.00

科 目	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤比 率%	總經費
	單位	數量				
政策性開發不動產						3,209,597,514
南門大樓暨市場改建工程 分攤款						3,209,597,514
	式	1.00	臺北市市場發 展基金	按面積比例	24.71	793,132,861
	式	1.00	臺北市市有財 產開發基金	按面積比例	68.94	2,212,645,966
	式	1.00	臺北市政府捷 運工程局	按面積比例	6.35	203,818,687

# 產開發基金

## 分攤表

111年度

單位：新臺幣元

分 攤 標 準				說 明
設備及投資				
合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
1,211,800,000	1,163,800,000	4,000,000	44,000,000	
1,211,800,000	1,163,800,000	4,000,000	44,000,000	
232,520,000	220,659,427	988,573	10,872,000	主辦
898,551,000	865,459,253	2,757,747	30,334,000	
80,729,000	77,681,320	253,680	2,794,000	

臺北市市有財產開發基金  
長期應收款餘額明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項目	期初應收餘額	收款時間	各年度收款數額	期末應收餘額	說 明
大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地	42,529,220	113年度	21,270,610	21,258,610	出售予臺北市立聯合醫院，以106年土地公告現值167,062,500元及房屋帳面金額3,090,380元，合計170,152,880元為售價，分8年收款，以前年度收款85,082,440元，本年度收款21,270,610元，112年度預計收款21,270,610元(其他應收款)，餘42,529,220元於以後年度分年收列。
	21,258,610	114年度	21,258,610	0	

註：各價購單位應依規定另加計營業稅。



# 臺北市市有財產開發基金

## 長期預收款餘額明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
長期預收款	29,937,293,458	土地招標設定地上權權利金收入，按地上權設定期間（50年）分年認列收入：
	1,304,969,387	1. 90年度標出A9二筆市有土地2,367,888,000元，90年度依實際月份認列21,047,893元，91至111年度分別認列47,357,760元，112年度認列47,357,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	2,208,444,920	2. 92年度標出A12二筆市有土地3,689,999,678元，92年度依實際月份認列5,554,838元，93至111年度分別認列73,799,996元，112年度認列73,799,996元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,908,542,136	3. 92年度標出A13二筆市有土地3,196,888,000元，92年度依實際月份認列9,590,664元，93至111年度分別認列63,937,760元，112年度認列63,937,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	802,074,678	4. 93年度標出B5三筆市有土地1,322,222,222元，權利金於標脫當年度全數收取，93年度依實際月份認列17,703,108元，94至111年度分別認列26,444,444元，112年度認列26,444,444元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	729,833,333	5. 99年度標出臺北資訊園區BOT案權利金收入1,000,000,000元，99年度依實際月份認列10,166,667元，100至111年度分別認列20,000,000元，112年度認列20,000,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	21,148,905,778	6. 101年度標出A15、A18、A20權利金收入26,888,000,000元，102年度認列361,494,222元，103至111年度分別認列537,760,000元，112年度認列537,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,834,523,226	7. 101年度標出土林區福林段二小段573地號權利金收入2,388,000,000元，101年認列28,116,774元，102至111年度分別認列47,760,000元，112年度認列47,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。

# 臺北市市有財產開發基金 價購市有土地分年付款表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	總經費	以前年度 累計數	112年度	113年度	114年度	115年度	備註
本市內湖區潭美段五小段21、21-1、22、22-1、35及35-1地號等6筆市有土地價購款	2,695,043,000		673,760,750	673,760,750	673,760,750	673,760,750	購置文化局內湖影視音產業園區以規劃土地開發利用，總面積為14,567.8平方公尺，購地總經費為2,695,043,000元，由本基金於112至115年逐年償還土地價購款，每年償還金額為673,760,750元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例

中華民國97年11月19日

臺北市議會第10屆第4次定期大會第9次會議三讀審議通過

- 第一條 臺北市（以下簡稱本市）為加速推動都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資可促進地區發展之土地，特依臺北市市有財產管理自治條例第一百十一條規定，設置臺北市市有財產開發基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用第二十一條規定，制定本自治條例。本基金之收支、保管及運用，除法規另有規定外，依本自治條例之規定。
- 第二條 本基金為作業基金，以臺北市政府（以下簡稱市政府）財政局為管理機關。
- 第三條 本基金之資金來源如下：  
一 市政府循預算程序撥入之款項。  
二 市有非公用財產出售收入百分之二十撥入款。  
三 公司組織市營事業股票出售收入全額撥入款。  
四 金融機構融資收入。  
五 本基金土地開發權利金收入。  
六 本基金財產出售及租金收入。  
七 孳息收入。  
八 其他收入。
- 第四條 本基金之資金用途如下：  
一 取得土地價款及有關之支出。  
二 本基金土地開發有關成本費用。  
三 本基金財產出售及出租有關費用。  
四 償還金融機構融資本息。  
五 投資具自償性市政建設所需之支出。  
六 其他與本基金業務有關之支出。
- 第五條 本基金各項投資計畫案應按計畫別分別設帳管理，並於各項投資計畫完成時分別辦理結算。
- 第六條 本基金在市政府代理市庫銀行設立專戶存儲循環運用。
- 第七條 本基金收支程序如下：  
一 收入程序：依第三條規定之收入款項，繳交代理市庫銀行撥入本基金專戶收帳。  
二 支出程序：依第四條規定之支出款項，由經辦業務單位按年度計畫依規定程序撥支。
- 第八條 本基金之預算編製及執行、決算之編造及會計事務之處理，悉依預算法、決算法及相關法令規定辦理。
- 第九條 本基金收支情形，應由管理機關按月編製報表，分送市政府主計處及審計部臺北市審計處。
- 第十條 本自治條例自公布日施行。