

# 臺北市市有財產開發基金

## 會計月報

### 作業基金

中華民國113年9月份

主辦會計人員 詹淇盛



機關長官 胡曉嵐



# 臺北市市有財產開發基金

## 目 次

中華民國113年9月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 3 頁
二、平衡表	第 4 至 6 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 - - 頁
四、產品生產量值表	第 - - 頁
五、主要營運項目執行明細表	第 7 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 至 10 頁
七、其他長期投資執行情形明細表	第 11 至 12 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 13 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	1,931,051,000	303,809,058	303,145,802	663,256	0.22	1,394,259,572	1,383,729,231	10,530,341	0.76
租金及權利金收入	1,872,911,000	303,809,058	303,145,802	663,256	0.22	1,394,259,572	1,383,729,231	10,530,341	0.76
土地租金收入	793,611,000	90,207,138	90,196,092	11,046	0.01	694,192,946	685,489,195	8,703,751	1.27
其他建築物租金收入	26,751,000	2,240,873	2,242,247	-1,374	-0.06	22,675,599	21,502,593	1,173,006	5.46
權利金收入	1,052,549,000	211,361,047	210,707,463	653,584	0.31	677,391,027	676,737,443	653,584	0.10
其他業務收入	58,140,000	-	-	-	--	-	-	-	--
依法分配收入	58,140,000	-	-	-	--	-	-	-	--
業務成本與費用	350,082,000	7,906,132	8,235,269	-329,137	-4.00	94,332,074	96,167,845	-1,835,771	-1.91
業務費用	350,062,000	7,906,132	8,235,269	-329,137	-4.00	94,326,074	96,161,845	-1,835,771	-1.91
業務費用	350,062,000	7,906,132	8,235,269	-329,137	-4.00	94,326,074	96,161,845	-1,835,771	-1.91
研究發展及訓練費用	20,000	-	-	-	--	6,000	6,000	0	0.00
訓練費用	20,000	-	-	-	--	6,000	6,000	0	0.00
業務賸餘(短絀)	1,580,969,000	295,902,926	294,910,533	992,393	0.34	1,299,927,498	1,287,561,386	12,366,112	0.96
業務外收入	10,000	-	-	-	--	52,200,510	10,000	52,190,510	521,905.10
財務收入	-	-	-	-	--	430,063	-	430,063	--
利息收入	-	-	-	-	--	430,063	-	430,063	--
其他業務外收入	10,000	-	-	-	--	51,770,447	10,000	51,760,447	517,604.47

# 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表

中華民國113年9月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
違規罰款收入	10,000	-	-	-	--	80,493	10,000	70,493	704.93
雜項收入	-	-	-	-	--	51,689,954	-	51,689,954	--
業務外費用	-	-	-	-	--	933,281	-	933,281	--
其他業務外費用	-	-	-	-	--	933,281	-	933,281	--
財產交易短絀	-	-	-	-	--	538,565	-	538,565	--
雜項費用	-	-	-	-	--	394,716	-	394,716	--
業務外賸餘(短絀)	10,000	-	-	-	--	51,267,229	10,000	51,257,229	512,572.29
本期賸餘(短絀)	1,580,979,000	295,902,926	294,910,533	992,393	0.34	1,351,194,727	1,287,571,386	63,623,341	4.94

# 臺北市市有財產開發基金 收支餘絀表附表

中華民國113年9月份

- 1.利息收入43萬63元，係稅捐處退還南港區經貿段53地號等5筆土地108至112年溢繳地價稅所衍生屬113年度利息所致。
- 2.違規罰款收入實際數較預算數增加7萬493元，主要係「南門大樓暨市場改建工程」違約罰款7萬9,970元所致。
- 3.雜項收入5,168萬9,954元，係下列原因所致：
  - (1)稅捐處退還南港區經貿段53地號等5筆土地108至112年溢繳地價稅5,058萬7,421元及其所衍生屬112年以前年度利息109萬4,533元。
  - (2)販賣招標文件收入8,000元。
- 4.財產交易短絀53萬8,565元，係下列原因所致：
  - (1)已達使用年限之中山北路房舍報廢財產殘值1,501元轉列財產交易短絀。
  - (2)未達使用年限之內湖區潭美段五小段21地號等6筆土地附著土地改良物53萬7,064元，因辦理點交土地予地上權人開發興建營運，爰辦理報廢，經審計部臺北市審計處113年6月14日審北市三字第1130007729號函核備，並依本府113年6月17日府授財產字第1130127275號函辦理除帳。
- 5.雜項費用39萬4,716元，係返還本局單位預算111年度溢撥市有非公用財產出售收入所致。
- 6.本期賸餘實際數較預算數增加，主要係土地租金收入及雜項收入超收所致。
- 7.其他綜合餘絀本月份實際數0元及本年度截至本月累計實際數0元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	54,539,530,234	100.00	負債	31,126,611,395	57.07
流動資產	1,282,886,543	2.35	流動負債	244,339,276	0.45
現金	1,261,615,933	2.31	預收款項	244,339,276	0.45
銀行存款	1,261,595,933	2.31	預收收入	244,339,276	0.45
零用及週轉金	20,000	0.00	長期負債	30,877,458,941	56.61
應收款項	21,270,610	0.04	長期債務	30,877,458,941	56.61
其他應收款	21,270,610	0.04	長期預收款	29,529,937,441	54.14
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,234,967,960	4.10	其他長期負債	1,347,521,500	2.47
其他長期投資	2,213,709,350	4.06	其他負債	4,813,178	0.01
政策性開發不動產	2,213,709,350	4.06	什項負債	4,813,178	0.01
長期應收款	21,258,610	0.04	存入保證金	1,055,664	0.00
長期應收款	21,258,610	0.04	暫收及待結轉帳項	3,757,514	0.01
不動產、廠房及設備	50,897,745,636	93.32	淨值	23,412,918,839	42.93
土地	48,158,653,820	88.30	基金	11,719,052,962	21.49
土地	48,158,653,820	88.30	基金	11,719,052,962	21.49
房屋及建築	2,676,809,536	4.91	基金	11,719,052,962	21.49
房屋及建築	4,074,323,972	7.47	公積	1,632,943,368	2.99
累計折舊 - 房屋及建築	-1,397,514,436	-2.56	資本公積	1,632,943,368	2.99
機械及設備	10,067,371	0.02	受贈公積	1,632,943,368	2.99

# 臺北市市有財產開發基金

## 平衡表

中華民國113年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
機械及設備	261,625,521	0.48	累積餘絀	10,060,922,509	18.45
累計折舊 - 機械及設備	-251,558,150	-0.46	累積賸餘	10,060,922,509	18.45
交通及運輸設備	2,610,163	0.00	累積賸餘	8,709,727,782	15.97
交通及運輸設備	211,893,793	0.39	本期賸餘	1,351,194,727	2.48
累計折舊 - 交通及運輸設備	-209,283,630	-0.38			
什項設備	46,883,679	0.09			
什項設備	361,588,137	0.66			
累計折舊 - 什項設備	-314,704,458	-0.58			
購建中固定資產	2,721,067	0.00			
訂購機件及設備款	2,721,067	0.00			
無形資產	2,553,256	0.00			
無形資產	2,553,256	0.00			
電腦軟體	2,553,256	0.00			
其他資產	121,376,839	0.22			
什項資產	121,376,839	0.22			
暫付及待結轉帳項	121,376,839	0.22			
合 計	54,539,530,234	100.00	合 計	54,539,530,234	100.00

製表

覆核

# 臺北市市有財產開發基金 平衡表附表

中華民國113年9月30日

1.信託代理與保證資產(負債)計7億4,899萬6,030元，內容如下：

- (1)「臺北市信義區信義段四小段28、29、30地號市有土地開發及設定地上權案」履約保證金4億元。
- (2)「臺北市士林區福林段二小段573地號市有土地設定地上權案」履約保證金8,000萬元。
- (3)「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」履約保證金8,000萬元。
- (4)「內湖區瑞光路517號1、2樓美食街及地下1樓停車場公開標租案」履約保證金766萬3,480元。
- (5)「臺北市中山區中山北路二段44巷27號2樓等8戶房地、19個汽車停車位公開標租案」履約保證金133萬2,550元。
- (6)「臺北市內湖區潭美段五小段21地號等4筆市有土地設定地上權案」履約保證金8,000萬元。
- (7)「臺北市內湖區潭美段五小段35、35-1地號市有土地設定地上權案」履約保證金1億元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

3.經管珍貴動產、不動產計0元。



# 臺北市市有財產開發基金 主要營運項目執行明細表

中華民國113年9月份

貨幣單位:新臺幣元

主要營運項目		本月數 及累計數	數量			金額			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	本月數	-	-	-	90,207,138	90,196,092	11,046	0.01
		累計數	-	-	-	694,192,946	685,489,195	8,703,751	1.27
市有房地開發計畫-權利金收入	年	本月數	-	-	-	211,361,047	210,707,463	653,584	0.31
		累計數	-	-	-	677,391,027	676,737,443	653,584	0.10
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

製表

覆核

# 臺北市市有財產開發基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
一般建築及設備計畫小計	130,000	23,990,000	-	-	24,120,000	13,710,000	991,516	-	991,516	7.23	-12,718,484	-92.77			4.11
分年性項目	130,000	10,690,000	-	-	10,820,000	10,820,000	-	-	-	-	-10,820,000	--			--
交通及運輸設備	130,000	10,690,000	-	-	10,820,000	10,820,000	-	-	-	-	-10,820,000	--	洗冰車：因捷運公司113年9月25日始函送會計憑證至本局，爰未及於113年9月30日前入帳。	爾後將請捷運公司儘早提供會計憑證，俾利確實依分配期程完成入帳作業。	--
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-
一次性項目	-	13,300,000	-	-	13,300,000	2,890,000	991,516	-	991,516	34.31	-1,898,484	-65.69			7.46
機械及設備	-	7,476,000	-	-	7,476,000	1,290,000	880,434	-	880,434	68.25	-409,566	-31.75	1.大型電子顯示器：實際數較預算數增加1,798元，係因捷運公司提前申請印花稅核銷。 2.顯示器：本案已結案，結餘款411,364元。	爾後請捷運公司確實依市場行情評估實際需求。	11.78
機械及設備	-	-	-	-	-	-	878,636	-	878,636						
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,798	-	1,798						
交通及運輸設備	-	5,460,000	-	-	5,460,000	1,460,000	1,389	-	1,389	0.10	-1,458,611	-99.90	會議設備：因捷運公司113年9月25	爾後將請捷運公司儘早提供會計憑	0.03

# 臺北市市有財產開發基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
交通及運輸設備													日始函送會計憑證至本局，爰未及於113年9月30日前入帳。  爾後請捷運公司確實依市場行情評估實際需求。  1.洗衣機：本案已結案，結餘款13,201元。 2.除濕機：本案已結案，結餘款12,603元。 3.冰溫熱飲水機：本案已結案，結餘款4,503元。		
購建中固定資產						1,389	-	1,389							
什項設備	-	364,000		-	364,000	109,693	-	109,693	78.35	-30,307	-21.65			30.14	
什項設備						109,693	-	109,693							
總計	130,000	23,990,000		-	24,120,000	991,516	-	991,516	7.23	-12,718,484	-92.77			4.11	
不動產、廠房及設備小計	130,000	23,990,000		-	24,120,000	991,516	-	991,516	7.23	-12,718,484	-92.77			4.11	
機械及設備	-	7,476,000		-	7,476,000	880,434	-	880,434	68.25	-409,566	-31.75			11.78	
機械及設備						878,636	-	878,636							
購建中固定資產						1,798	-	1,798							

# 臺北市市有財產開發基金

## 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)			
交通及運輸設備	130,000	16,150,000	-	-	16,280,000	12,280,000	1,389	-	1,389	0.01	-12,278,611	-99.99			0.01
交通及運輸設備							-	-	-						
購建中固定資產							1,389	-	1,389						
什項設備	-	364,000	-	-	364,000	140,000	109,693	-	109,693	78.35	-30,307	-21.65			30.14
什項設備							109,693	-	109,693						
總計	130,000	23,990,000	-	-	24,120,000	13,710,000	991,516	-	991,516	7.23	-12,718,484	-92.77			4.11

# 臺北市市有財產開發基金

## 其他長期投資執行情形明細表

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)		
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減						
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)					
其他長期投資小計	226,064,114	1,000,000	227,064,114	158,936,392	52,962,891	-	52,962,891	33.32	-105,973,501	-66.68	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明	23.33		
動物園生態主題 園區地下共構工 程款	-	1,000,000	1,000,000	-	-	-	-	-	-	--					--
南門大樓暨市場 改建工程分攤款	226,064,114	-	226,064,114	158,936,392	52,962,891	-	52,962,891	33.32	-105,973,501	-66.68					23.43
總 計	226,064,114	1,000,000	227,064,114	158,936,392	52,962,891	-	52,962,891	33.32	-105,973,501	-66.68			23.33		

製表

覆核

# 臺北市市有財產開發基金

## 其他長期投資執行差異或落後原因及改進措施

中華民國113年9月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	差異或落後原因	改進措施
其他長期投資小計 動物園生態主題 園區地下共構工 程款  南門大樓暨市場 改建工程分攤款	南門大樓暨市場改建統包工程之主體工程業於113年6月3日驗收複驗合格、零星標於113年7月5日驗收合格。依統包契約約定須驗收合格後並無待解決事項才可請領尾款，經洽新工處表示因市場處遲至113年8月方提供地籍及建物謄本，導致南門市場大樓屋頂太陽能板申辦作業之延宕，故無法撥付尾款，致預算執行落後。	新工處已於113年8月23日召開研商會議，決議保留部分款項外，預計於10月中旬撥付剩於竣工計價尾款約1.5億元(財政局部分約1億元)予統包商，其餘費用預計於年底前陸續撥付。

# 臺北市市有財產開發基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第3期(民國113年1月至9月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	截至本年底已編列預算數	本年度可用預算數 (1)	截至113年9月底累計分配數 (2)	截至113年9月底累計執行數 (3)	累計執行數占累計分配數% (3)/(2)	累計執行數占可用預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
南門大樓暨市場改建工程分攤款(107-112年度)	3,544,206,716	2,248,546,864	226,064,114	158,936,392	52,962,891	33.32	23.43	原因：南門大樓暨市場改建統包工程之主體工程業於113年6月3日驗收複驗合格、零星標於113年7月5日驗收合格。依統包契約約定須驗收合格後並無待解決事項才可請領尾款，經洽新工處表示因市場處遲至113年8月方提供地籍及建物謄本，導致南門市場大樓屋頂太陽能板申辦作業之延宕，故無法撥付尾款，致預算執行落後。  改進措施：新工處已於113年8月23日召開研商會議，決議保留部分款項外，預計於10月中旬撥付剩於竣工計價尾款約1.5億元(財政局部分約1億元)予統包商，其餘費用預計於年底前陸續撥付。	108/05/31	2,716,815,046	100.00	100.00
動物園生態主題園區地下共構工程款(110-117年度)	850,000,000	12,807,000	1,000,000	-	-	--	--			-	0.82	0.82

註：南門大樓暨市場改建工程分攤款之計畫總金額為3,544,206,716元，其中本局分攤為2,443,325,386元。