

臺北市市有財產開發基金

會計月報

作業基金

中華民國110年8月份

主辦會計人員 黃燕芬



機關長官 陳家蓁



臺北市市有財產開發基金

目 次

中華民國110年8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 至 8 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 9 至 10 頁
七、其他長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產及遞延費用執行情形明細表	第 11 至 12 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國110年8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	1,876,407,000	-	29,980,646	-29,980,646	--	1,049,146,165	1,059,916,615	-10,770,450	-1.02
租金及權利金收入	1,782,003,000	-	29,980,646	-29,980,646	--	969,269,590	1,059,916,615	-90,647,025	-8.55
土地租金收入	723,372,000	-	-	-	--	545,518,486	549,669,727	-4,151,241	-0.76
其他建築物租金收入	27,587,000	-	1,743,048	-1,743,048	--	15,221,124	18,479,310	-3,258,186	-17.63
權利金收入	1,031,044,000	-	28,237,598	-28,237,598	--	408,529,980	491,767,578	-83,237,598	-16.93
其他業務收入	94,404,000	-	-	-	--	79,876,575	-	79,876,575	--
依法分配收入	94,404,000	-	-	-	--	79,876,575	-	79,876,575	--
業務成本與費用	337,025,000	6,525,152	8,035,816	-1,510,664	-18.80	79,209,456	86,028,278	-6,818,822	-7.93
行銷及業務費用	336,995,000	6,525,152	8,027,816	-1,502,664	-18.72	79,209,456	86,014,278	-6,804,822	-7.91
業務費用	336,995,000	6,525,152	8,027,816	-1,502,664	-18.72	79,209,456	86,014,278	-6,804,822	-7.91
研究發展及訓練費用	30,000	-	8,000	-8,000	--	-	14,000	-14,000	--
訓練費用	30,000	-	8,000	-8,000	--	-	14,000	-14,000	--
業務賸餘(短絀)	1,539,382,000	-6,525,152	21,944,830	-28,469,982	--	969,936,709	973,888,337	-3,951,628	-0.41
業務外收入	149,010,000	1,552	-	1,552	--	149,508,739	149,010,000	498,739	0.33
財務收入	-	1,552	-	1,552	--	1,552	-	1,552	--
利息收入	-	1,552	-	1,552	--	1,552	-	1,552	--
其他業務外收入	149,010,000	-	-	-	--	149,507,187	149,010,000	497,187	0.33

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國110年8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	-	-	-	--	462,415	10,000	452,415	4,524.15
雜項收入	149,000,000	-	-	-	--	149,044,772	149,000,000	44,772	0.03
業務外費用	149,000,000	-	-	-	--	149,002,043	149,000,000	2,043	0.00
其他業務外費用	149,000,000	-	-	-	--	149,002,043	149,000,000	2,043	0.00
財產交易短絀	-	-	-	-	--	2,039	-	2,039	--
雜項費用	149,000,000	-	-	-	--	149,000,004	149,000,000	4	0.00
業務外賸餘(短絀)	10,000	1,552	-	1,552	--	506,696	10,000	496,696	4,966.96
本期賸餘(短絀)	1,539,392,000	-6,523,600	21,944,830	-28,468,430	--	970,443,405	973,898,337	-3,454,932	-0.35

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表附表

中華民國110年8月份

1. 其他建築物租金收入實際數較預算數減少325萬8,186元，主要係洲子美食街依「本府因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響提供市有不動產租金減免措施」，申請110年5月至7月的疫情紓困租金減免及停收394萬3,023元所致。
2. 權利金收入實際數較預算數減少8,323萬7,598元，係下列原因所致：
 - (1)小巨蛋委託台北捷運公司經營管理盈餘繳納數實際數較預算數減少2,823萬7,598元，係因實際收繳情形與預期不同所致。
 - (2)因經濟部因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，南港2館合作開發案110年7月15日前原須繳納1-6月定額權利金5,500萬元，同意延後至同年12月15日前一併繳納，且本府就分收定額權利金部分提供110年5月1日起至110年7月31日止共計3個月減收75%定額權利金所致。
3. 依法分配收入實際數較預算數增加7,987萬6,575元，係因非公用房地出售收入20%提前撥付本基金所致。
4. 訓練費用實際數較預算數減少1萬4,000元，主要係因新冠肺炎疫情影響，致未能參訓所致。
5. 利息收入實際數較預算數增加1,552元，主要係因臺北小巨蛋110年度房屋稅退稅衍生之利息所致。
6. 違規罰款收入實際數較預算數增加45萬2,415元，主要係信義區A12設定地上權案得標廠商繳納土地租金違約金45萬8,279元所致。
7. 財產交易短絀2,039元，主要係因中山北路首長宿舍報廢財產之殘值轉列財產交易短絀所致。
8. 本期賸餘實際數較預算數減少，主要係租金及權利金收入短收、依法分配收入增加及業務費用撙節所致。
9. 其他綜合餘絀本月份實際數0元及本年度截至本月份累計實際數0元。

臺北市市有財產開發基金

平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	53,672,076,601	100.00	負債	32,140,326,983	59.88
流動資產	4,231,122,960	7.88	流動負債	408,529,980	0.76
現金	4,187,870,834	7.80	預收款項	408,529,980	0.76
銀行存款	4,187,850,834	7.80	預收收入	408,529,980	0.76
零用及週轉金	20,000	0.00	長期負債	31,571,413,378	58.82
應收款項	42,299,948	0.08	長期債務	31,571,413,378	58.82
應收帳款	20,990,338	0.04	長期預收款	31,571,413,378	58.82
其他應收款	21,309,610	0.04	其他負債	160,383,625	0.30
預付款項	952,178	0.00	什項負債	160,383,625	0.30
預付費用	952,178	0.00	存入保證金	970,800	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	785,680,000	1.46	暫收及待結轉帳項	159,412,825	0.30
其他長期投資	700,609,560	1.31	淨值	21,531,749,618	40.12
政策性開發不動產	700,609,560	1.31	基金	11,717,551,218	21.83
長期應收款	85,070,440	0.16	基金	11,717,551,218	21.83
長期應收款	85,070,440	0.16	基金	11,717,551,218	21.83
不動產、廠房及設備	48,446,601,871	90.26	公積	1,632,943,368	3.04
土地	45,463,610,820	84.71	資本公積	1,632,943,368	3.04
土地	45,463,610,820	84.71	受贈公積	1,632,943,368	3.04
房屋及建築	2,902,934,222	5.41	累積餘絀	8,181,255,032	15.24

臺北市市有財產開發基金

平衡表

中華民國110年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
房屋及建築	4,074,323,972	7.59	累積賸餘	8,181,255,032	15.24
累計折舊 - 房屋及建築	-1,171,389,750	-2.18	累積賸餘	7,210,811,627	13.43
機械及設備	16,584,394	0.03	本期賸餘	970,443,405	1.81
機械及設備	301,399,493	0.56			
累計折舊 - 機械及設備	-284,815,099	-0.53			
交通及運輸設備	14,039,621	0.03			
交通及運輸設備	211,030,268	0.39			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-196,990,647	-0.37			
什項設備	26,661,962	0.05			
什項設備	352,072,889	0.66			
累計折舊 - 什項設備	-325,410,927	-0.61			
購建中固定資產	22,770,852	0.04			
訂購機件及設備款	22,770,852	0.04			
其他資產	208,671,770	0.39			
遞延資產	479,210	0.00			
遞延費用	479,210	0.00			
什項資產	208,192,560	0.39			
暫付及待結轉帳項	208,192,560	0.39			
合 計	53,672,076,601	100.00	合 計	53,672,076,601	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110年8月31日

1.信託代理與保證資產（負債）計580,920,800元，主要有

- (1)南○人壽保險(股)公司繳付「臺北市信義區信義段4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)普○斯國際開發(股)公司繳納「臺北市士林區福林段2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)三○數位(股)公司繳納「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)鴻○開發(股)公司繳納「萬華車站興建案」履約保證金1,200萬元及第一次修改通知書。
- (5)麗○(股)公司繳納「中山區中山北路二段44巷27號2樓等8戶房地、12席汽車停車位及8席機車停車位公開標租案」履約保證金160萬元。
- (6)麗○(股)公司繳納「內湖區瑞光路517號1、2樓美食街及地下2樓停車場公開標租案」履約保證金732萬800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）計0元及或有資產計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110年8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	-	-	-	-	-	-	--
		累計數	-	-	-	545,518,486	549,669,727	-4,151,241	-0.76
市有房地開發計畫-權利金收入	年	本月數	-	-	-	-	28,237,598	-28,237,598	--
		累計數	-	-	-	408,529,980	491,767,578	-83,237,598	-16.93
		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 主要營運項目執行明細表附表

中華民國110年8月份

權利金收入實際數較預算數減少8,323萬7,598元，係下列原因所致：

- (1)小巨蛋委託台北捷運公司經營管理盈餘繳納數實際數較預算數減少2,823萬7,598元，係因實際收繳情形與預期不同所致。
- (2)因經濟部因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，南港2館合作開發案110年7月15日前原須繳納1-6月定額權利金5,500萬元，同意延後至同年12月15日前一併繳納，且本府就分收定額權利金部分提供110年5月1日起至110年7月31日止共計3個月減收75%定額權利金所致。

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110年8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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
一般建築及設備計畫小計	22,691,960	60,358,000	-	-	-	83,049,960	29,031,960	28,671,295	-	28,671,295	98.76	-360,665	-1.24		
分年性項目	22,691,960	19,547,000	-	-	-	42,238,960	28,511,960	28,114,203	-	28,114,203	98.60	-397,757	-1.40		
什項設備	22,691,960	19,547,000	-	-	-	42,238,960	28,511,960	28,114,203	-	28,114,203	98.60	-397,757	-1.40		
什項設備								5,422,243	-	5,422,243					
中央系統冰水主機	-	5,820,000	-	-	-	5,820,000	5,820,000	5,422,243	-	5,422,243	93.17	-397,757	-6.83		
放水槍滅火設備	22,691,960	13,727,000	-	-	-	36,418,960	22,691,960	-	-	-	-	-22,691,960	--		
購建中固定資產								22,691,960	-	22,691,960					
放水槍滅火設備								22,691,960	-	22,691,960	-	22,691,960	--		
一次性項目	-	40,811,000	-	-	-	40,811,000	520,000	557,092	-	557,092	107.13	37,092	7.13		
機械及設備	-	155,000	-	-	-	155,000	-	-	-	-	-	-	--		
機械及設備								-	-	-	-	-	--		
周邊設備及電腦零 配件	-	155,000	-	-	-	155,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備	-	84,000	-	-	-	84,000	-	-	-	-	-	-	--		
交通及運輸設備								-	-	-	-	-	--		
行動檢查模組	-	84,000	-	-	-	84,000	-	-	-	-	-	-	--		
什項設備	-	40,572,000	-	-	-	40,572,000	520,000	557,092	-	557,092	107.13	37,092	7.13		
什項設備								511,785	-	511,785					
冰水主機	-	40,052,000	-	-	-	40,052,000	-	-	-	-	-	-	--		
親子廁所照護床	-	520,000	-	-	-	520,000	520,000	511,785	-	511,785	98.42	-8,215	-1.58		
購建中固定資產								45,307	-	45,307					

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110年8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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	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	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
								實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
冰水主機							45,307	-	45,307	-	45,307	--	冰水主機實際數較預算數增加4萬5,307元，係因捷運公司提前申請核撥冰水主機印花稅及主機採購估驗計價共計4萬5,307元所致。	爾後將請捷運公司確實依實際工程進度預估相關預算分配數。	
總計	22,691,960	60,358,000	-	-	-	83,049,960	29,031,960	28,671,295	-	28,671,295	98.76	-360,665			-1.24
不動產、廠房及設備小計	22,691,960	60,358,000	-	-	-	83,049,960	29,031,960	28,671,295	-	28,671,295	98.76	-360,665			-1.24
機械及設備	-	155,000	-	-	-	155,000	-	-	-	-	-	-			--
機械及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			--
交通及運輸設備	-	84,000	-	-	-	84,000	-	-	-	-	-	-			--
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			--
什項設備	22,691,960	60,119,000	-	-	-	82,810,960	29,031,960	28,671,295	-	28,671,295	98.76	-360,665			-1.24
什項設備	-	-	-	-	-	-	-	5,934,028	-	5,934,028	-	-			-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	22,737,267	-	22,737,267	-	-	-		
總計	22,691,960	60,358,000	-	-	-	83,049,960	29,031,960	28,671,295	-	28,671,295	98.76	-360,665	-1.24		

製表

覆核

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110年8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 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計		累計執行數				比較增減			
					實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)		
其他長期投資小計	28,458,085	478,194,000	506,652,085	189,830,150	177,625,349	-	177,625,349	93.57	-12,204,801	-6.43	詳 後 附 另 表 說 明	詳 後 附 另 表 說 明
南門大樓暨市場 改建工程分攤款	28,458,085	320,294,000	348,752,085	172,377,080	177,625,349	-	177,625,349	103.04	5,248,269	3.04		
動物園生態主題 園區地下共構工 程款	-	157,900,000	157,900,000	17,453,070	-	-	-	-	-17,453,070	--		
總 計	28,458,085	478,194,000	506,652,085	189,830,150	177,625,349	-	177,625,349	93.57	-12,204,801	-6.43		

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110年8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 南門大樓暨市場 改建工程分攤款 動物園生態主題 園區地下共構工 程款	<ol style="list-style-type: none"> 1.本案併入捷運環狀線南環段Y1站體共構細部設計整體規劃，刻正與細部設計廠商以契約變更方式辦理中。 2.本案工程標於110年1月19日至3月15日辦理第1次上網公告招標，因無人投標致流標，經同年6月29日至8月12日辦理第2次上網公告招標，亦因無人投標致流標。 3.經捷運局檢討流標原因如下： <ol style="list-style-type: none"> (1) 本案工程經捷運局於110年3月16日流標後檢討，已調高部分項目單價（如鋼筋、鋼板、電線電纜及銅匯流排等項目），惟因近期原物料（鋼價、銅價）與工資價格持續大幅上漲致與預算編列時（110年4月）價格尚有差距。 (2) 因新冠肺炎疫情影響，除外籍移工引進國內參與建設受限制外，近年來國內科技業積極擴廠，吸引營造作業人員投入工作並給予超額報酬，致人力產生排擠情況。 (3) 於110年5月至7月份為防止新冠肺炎感染人數持續增加，全國採三級警戒並限制室內、外工作人數及移工之引進，未來疫情變化亦為不確定之風險，可能衍生額外之人事成本、管理成本及違約金，降低廠商投標意願。 	<p>本案代辦機關（捷運工程局）經開會檢討流標原因，對工期、預算等進行檢討調整，已於110年8月20日向市長專案報告，並於同年8月31日召開本案預算檢討會議，後續招標作業目前尚在研議中。</p>