

# 中華民國 97 年度

## 附屬單位預算半年結算報告及綜計表總說明

### 壹、前言

本府為應本市經濟發展與社會安全及提升資源使用效率等需要，歷年來均依據相關法規及預算法第 4 條第 1 項第 2 款規定，循預算程序，設置各類特種基金，以辦理相關業務。上述特種基金，本（97）年度經依以上規定並參酌中央政府歸類情形，共劃分為業權及政事基金 2 大類，其中業權基金除營業基金外，尚有作業基金 1 種，政事基金則包括債務基金與特別收入基金 2 種，由於本市地方總預算附屬單位預算綜計表已依上述分類編製，故本市地方總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表亦配合分為營業基金、作業基金、債務基金、特別收入基金等 4 部分編製。

97 年度本市各特種基金依決算法第 31 條準用第 26 條之 1 規定編造完竣，計列附屬單位預算半年結算報告 28 單位，其中營業基金 4 單位；作業基金 12 單位；債務基金 1 單位；特別收入基金 11 單位。茲按基金概況及半年結算概要等 2 項，分別說明如下：

### 貳、基金概況

#### 一、基金單位之增減設置情形

96 年度本市特種基金原有 26 個，97 年度增為 28 個，係為有效運用社會福利設施與其用地開發所生之權利金及租金等收入，以促進本市社會福利發展，爰成立臺北市社會福利發展基金，以及為建造、修復、營

運與管理本市文化資產及文化創意產業，爰成立臺北市文化設施發展基金，以上計增加 2 個作業基金。

## 二、基金分類及單位

茲按營業基金、作業基金、債務基金及特別收入基金等 4 類，分述如下：

(一)營業基金：供營業循環運用者，為營業基金，共有 4 個基金，包括：

1. 財政局主管：計有臺北市動產質借處 1 個基金。
2. 交通局主管：計有臺北大眾捷運股份有限公司 1 個基金。
3. 臺北自來水事業處主管：計有臺北自來水事業處 1 個基金。
4. 捷運工程局主管：計有臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金 1 個基金。

(二)作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金，共有 12 個基金，包括：

1. 人事處主管：計有臺北市輔助公教人員購置住宅貸款基金 1 個基金。
2. 財政局主管：計有臺北市市有財產開發基金 1 個基金。
3. 產業發展局主管：計有臺北市市場發展基金 1 個基金。
4. 工務局主管：計有臺北市共同管道基金 1 個基金。
5. 交通局主管：計有臺北市公有收費停車場基金 1 個基金。
6. 社會局主管：計有臺北市社會福利發展基金 1 個基金。
7. 衛生局主管：計有臺北市立聯合醫院醫療基金 1 個基金。
8. 都市發展局主管：計有臺北市國民住宅基金及臺北市都市更新基金等 2 個基金。

9. 文化局主管：計有臺北市臺北藝術中心基金及臺北市文化設施發展基金等 2 個基金。

10. 地政處主管：計有臺北市實施平均地權基金 1 個基金。

(三) 債務基金：依法定或約定之條件，籌措財源供償還債本之用者，為債務基金，僅有 1 個基金，為財政局主管之臺北市債務基金。

(四) 特別收入基金：有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金，共有 11 個基金，包括：

1. 財政局主管：計有臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金及臺北市獎勵民間投資基金等 2 個基金。

2. 教育局主管：計有臺北市地方教育發展基金 1 個基金；又其下另設教育局、臺北市立教育大學、臺北市立體育學院、26 個高級中學、7 個職業學校、59 個國民中學、141 個國民小學、2 個幼稚園、4 個特殊學校及教師研習中心等 243 個分基金，與 96 年度同。

3. 產業發展局主管：計有臺北市農業發展基金 1 個基金。

4. 社會局主管：計有臺北市公益彩券盈餘分配基金 1 個基金。

5. 勞工局主管：計有臺北市勞工權益基金 1 個基金。

6. 環境保護局主管：計有臺北市環境保護基金 1 個基金；又其下另設臺北市空氣污染防制基金等 3 個分基金。

7. 都市發展局主管：計有臺北市國民住宅管理維護基金及臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金等 2 個基金。

8. 文化局主管：計有臺北市公共藝術基金 1 個基金。

9. 捷運工程局主管：計有臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金 1 個基金。

## 參、半年結算概要

97 年度本市地方總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表，分類說明如下：

### 一、營業基金

#### (一)營業收支損益情形

1. 營業總收入 88 億 653 萬 1,266 元，較分配預算數 87 億 3,978 萬 7,560 元，增加 6,674 萬 3,706 元，約增加 0.76%。
2. 營業總支出 75 億 2,746 萬 9,677 元，較分配預算數 78 億 59 萬 5,040 元，減少 2 億 7,312 萬 5,363 元，約減少 3.50%。
3. 稅後純益 12 億 7,906 萬 1,589 元，較分配預算數 9 億 3,919 萬 2,520 元，增加 3 億 3,986 萬 9,069 元，約增加 36.19%，主要係臺北大眾捷運股份有限公司因部分採購案件未依預算進度執行，以及臺北自來水事業處因供水費用節省與用人費用及各項費用覈實支用節餘等所致。

#### (二)資產負債實況

1. 資產總額 872 億 4,856 萬 7,544 元，包括：
  - (1)流動資產 113 億 9,056 萬 1,014 元，占資產總額 13.06%。
  - (2)押匯貼現及放款 15 億 5,351 萬 9,300 元，占資產總額 1.78%。
  - (3)基金、投資及長期應收款 26 億 4,577 萬 3,256 元，占資產總額 3.03%。
  - (4)固定資產 691 億 9,897 萬 5,783 元，占資產總額 79.31%。
  - (5)無形資產 2 億 5,521 萬 6,405 元，占資產總額 0.29%。
  - (6)其他資產 22 億 452 萬 1,786 元，占資產總額 2.53%。
2. 負債總額 122 億 8,802 萬 6,331 元，包括：

- (1)流動負債78億4,629萬8,248元，占負債及業主權益總額8.99%。
  - (2)長期負債13億471萬5,581元，占負債及業主權益總額1.50%。
  - (3)其他負債31億3,701萬2,502元，占負債及業主權益總額3.59%。
3. 業主權益總額749億6,054萬1,213元，包括：
- (1)資本304億617萬3,760元，占負債及業主權益總額34.85%。
  - (2)資本公積51億8,907萬8,256元，占負債及業主權益總額5.95%。
  - (3)保留盈餘62億1,696萬3,917元，占負債及業主權益總額7.13%。
  - (4)業主權益其他項目331億4,832萬5,280元，占負債及業主權益總額37.99%。

## 二、作業基金

### (一)業務收支餘絀情形

1. 業務總收入108億3,264萬585元，較分配預算數99億4,640萬9,954元，增加8億8,623萬631元，約增加8.91%。
2. 業務總支出74億158萬9,876元，較分配預算數81億5,424萬1,132元，減少7億5,265萬1,256元，約減少9.23%。
3. 賸餘34億3,105萬709元，較分配預算賸餘數17億9,216萬8,822元，增加16億3,888萬1,887元，約增加91.45%，主要係臺北市國民住宅基金因部分國宅工程決算結餘款轉列雜項收入及補列以前年度移轉公園路燈管理處之萬芳區1小段等4筆土地之收入，以及臺北市都市更新基金因都市計畫變更回饋代金收入較預期增加等所致。

### (二)資產負債實況

1. 資產總額2,468億9,057萬6,175元，包括：
  - (1)流動資產541億5,890萬7,792元，占資產總額21.94%。

(2)投資、長期應收款、貸墊款及準備金 871 億 4,497 萬 1,974 元，占資產總額 35.30%。

(3)固定資產 653 億 1,847 萬 8,653 元，占資產總額 26.46%。

(4)無形資產 1 億 1,059 萬 927 元，占資產總額 0.04%。

(5)遞延借項 1 億 6,972 萬 1,128 元，占資產總額 0.07%。

(6)其他資產 399 億 8,790 萬 5,701 元，占資產總額 16.19%。

2. 負債總額 814 億 3,887 萬 9,821 元，包括：

(1)流動負債 211 億 8,009 萬 5,362 元，占負債及淨值總額 8.58%。

(2)長期負債 187 億 7,539 萬 5,525 元，占負債及淨值總額 7.60%。

(3)其他負債 414 億 8,338 萬 8,934 元，占負債及淨值總額 16.80%。

3. 淨值總額 1,654 億 5,169 萬 6,354 元，包括：

(1)基金 712 億 5,572 萬 8,760 元，占負債及淨值總額 28.86%。

(2)公積 83 億 5,921 萬 3,464 元，占負債及淨值總額 3.39%。

(3)累積餘絀 857 億 2,129 萬 2,273 元，占負債及淨值總額 34.72%。

(4)淨值其他項目 1 億 1,546 萬 1,857 元，占負債及淨值總額 0.05%。

### 三、債務基金

#### (一)基金來源、用途及餘絀情形

1. 基金來源 192 億 749 萬 1,266 元，較分配預算數 192 億 1,397 萬 8,810 元，減少 648 萬 7,544 元，約減少 0.03%。

2. 基金用途 190 億 8,554 萬 6,865 元，較分配預算數 193 億 76 萬 5,380 元，減少 2 億 1,521 萬 8,515 元，約減少 1.12%。

3. 本期賸餘 1 億 2,194 萬 4,401 元，較分配預算短絀數 8,678 萬 6,570 元，反絀為餘，計相差 2 億 873 萬 971 元，係因債息支出減少所致。

## (二)資產負債實況

1. 資產總額 34 億 3,044 萬 9,329 元，包括：

(1) 流動資產 11 億 3,044 萬 9,329 元，占資產總額 32.95%。

(2) 其他資產 23 億元，占資產總額 67.05%。

2. 負債總額 18 億 4,063 萬 6,058 元，均為流動負債，占負債及基金餘額總額 53.66%。

3. 基金餘額 15 億 8,981 萬 3,271 元，均為累積餘絀，占負債及基金餘額總額 46.34%。

## 四、特別收入基金

### (一)基金來源、用途及餘絀情形

1. 基金來源 283 億 1,405 萬 9,424 元，較分配預算數 276 億 5,454 萬 6,243 元，增加 6 億 5,951 萬 3,181 元，約增加 2.38%。

2. 基金用途 249 億 4,008 萬 4,765 元，較分配預算數 305 億 7,489 萬 4,607 元，減少 56 億 3,480 萬 9,842 元，約減少 18.43%。

3. 本期賸餘 33 億 7,397 萬 4,659 元，較分配預算短絀數 29 億 2,034 萬 8,364 元，反絀為餘，計相差 62 億 9,432 萬 3,023 元，主要係臺北市地方教育發展基金因用人經費、教職員退休及撫卹給付與建築及設備計畫未依預算進度執行，以及臺北市公益彩券盈餘分配基金因彩券盈餘分配收入較預期增加與部分補助計畫尚未核支等所致。

### (二)資產負債實況

1. 資產總額 7,438 億 2,831 萬 1,483 元，包括：

(1) 流動資產 331 億 9,145 萬 2,403 元，占資產總額 4.46%。

(2)長期應收款項、貸墊款及準備金 6 億 7,430 萬 2,623 元，占資產總額 0.09%。

(3)其他資產 7,099 億 6,255 萬 6,457 元，占資產總額 95.45%。

2. 負債總額 7,025 億 3,781 萬 3,426 元，包括：

(1)流動負債 31 億 2,173 萬 4,335 元，占負債及基金餘額總額 0.42%。

(2)其他負債 6,994 億 1,607 萬 9,091 元，占負債及基金餘額總額 94.03%。

3. 基金餘額 412 億 9,049 萬 8,057 元，均為累積餘絀，占負債及基金餘額總額 5.55%。



# 營業基金損益綜計表

中華民國97年1月1日至97年6月30日止

單位：新臺幣元

科 編 號	目 名 稱	分配預算數	實際數	比較增減 (一)	
				金 額	%
<b>41-47</b>	<b>營業收入</b>	<b>8,483,755,165</b>	<b>8,461,986,678</b>	<b>-21,768,487</b>	<b>-0.26</b>
410	銷貨收入	440,757,730	400,332,818	-40,424,912	-9.17
432	給水收入	2,478,686,835	2,382,430,789	-96,256,046	-3.88
433	租金收入	142,380,903	152,428,803	10,047,900	7.06
440-441	運輸收入	4,605,137,718	4,764,126,332	158,988,614	3.45
450-459	金融保險收入	65,310,000	64,598,889	-711,111	-1.09
460	其他營業收入	751,481,979	698,069,047	-53,412,932	-7.11
<b>51-57</b>	<b>營業成本</b>	<b>5,947,765,464</b>	<b>5,591,595,618</b>	<b>-356,169,846</b>	<b>-5.99</b>
510-514	銷貨成本	156,165,346	193,234,091	37,068,745	23.74
532	給水成本	1,487,499,279	1,385,791,008	-101,708,271	-6.84
533	租金成本	45,835,064	35,203,143	-10,631,921	-23.20
540	輸儲成本	3,941,580,651	3,681,806,941	-259,773,710	-6.59
550-559	金融保險成本	5,376,000	5,330,347	-45,653	-0.85
560	其他營業成本	311,309,124	290,230,088	-21,079,036	-6.77
<b>60</b>	<b>營業毛利 (毛損 -)</b>	<b>2,535,989,701</b>	<b>2,870,391,060</b>	<b>334,401,359</b>	<b>13.19</b>
<b>58</b>	<b>營業費用</b>	<b>1,713,030,918</b>	<b>1,741,620,433</b>	<b>28,589,515</b>	<b>1.67</b>
580	行銷費用	312,238,121	489,017,643	176,779,522	56.62
581	業務費用	868,256,710	770,426,731	-97,829,979	-11.27
582	管理費用	457,516,099	427,236,569	-30,279,530	-6.62
583	其他營業費用	75,019,988	54,939,490	-20,080,498	-26.77
<b>61</b>	<b>營業利益 (損失 -)</b>	<b>822,958,783</b>	<b>1,128,770,627</b>	<b>305,811,844</b>	<b>37.16</b>
<b>49</b>	<b>營業外收入</b>	<b>256,032,395</b>	<b>344,544,588</b>	<b>88,512,193</b>	<b>34.57</b>
490	財務收入	81,954,010	112,575,360	30,621,350	37.36
491-492	其他營業外收入	174,078,385	231,969,228	57,890,843	33.26
<b>59</b>	<b>營業外費用</b>	<b>88,069,064</b>	<b>68,975,977</b>	<b>-19,093,087</b>	<b>-21.68</b>
590	財務費用	16,486,373	6,584,393	-9,901,980	-60.06
591-592	其他營業外費用	71,582,691	62,391,584	-9,191,107	-12.84
<b>62</b>	<b>營業外利益 (損失 -)</b>	<b>167,963,331</b>	<b>275,568,611</b>	<b>107,605,280</b>	<b>64.06</b>
<b>63</b>	<b>稅前純益 (純損 -)</b>	<b>990,922,114</b>	<b>1,404,339,238</b>	<b>413,417,124</b>	<b>41.72</b>
<b>64</b>	<b>所得稅費用 (利益 -)</b>	<b>51,729,594</b>	<b>125,277,649</b>	<b>73,548,055</b>	<b>142.18</b>
640	所得稅費用 (利益 -)	51,729,594	125,277,649	73,548,055	142.18
<b>69</b>	<b>本期純益 (純損 -)</b>	<b>939,192,520</b>	<b>1,279,061,589</b>	<b>339,869,069</b>	<b>36.19</b>

# 營業基金資產負債綜計表

中華民國97年6月30日

單位：新臺幣元

科 目		金 額	%	科 目		金 額	%
編 號	名 稱			編 號	名 稱		
	<b>資產總計</b>	<b>87,248,567,544</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及業主權益總計</b>	<b>87,248,567,544</b>	<b>100.00</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>87,248,567,544</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>12,288,026,331</b>	<b>14.08</b>
<b>11-12</b>	<b>流動資產</b>	<b>11,390,561,014</b>	<b>13.06</b>	<b>21-22</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,846,298,248</b>	<b>8.99</b>
110	現金	4,560,073,849	5.23	210	短期債務	1,095,186,712	1.26
113	流動金融資產	3,332,837,408	3.82	214-217	應付款項	4,479,107,398	5.13
114-117	應收款項	406,142,850	0.47	225	預收款項	2,272,004,138	2.60
120-123	存貨	2,241,776,473	2.57	<b>25</b>	<b>長期負債</b>	<b>1,304,715,581</b>	<b>1.50</b>
125	預付款項	849,730,434	0.97	250-251	長期債務	1,304,715,581	1.50
<b>13</b>	<b>押匯貼現及放款</b>	<b>1,553,519,300</b>	<b>1.78</b>	<b>28</b>	<b>其他負債</b>	<b>3,137,012,502</b>	<b>3.59</b>
132	短期擔保放款及透支	1,553,519,300	1.78	282-283	什項負債	2,156,311,525	2.47
<b>14</b>	<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>2,645,773,256</b>	<b>3.03</b>	284	遞延負債	980,700,977	1.12
140-142	基金	903,410	0.00				
144-145	長期投資	2,644,869,846	3.03	<b>3</b>	<b>業主權益</b>	<b>74,960,541,213</b>	<b>85.92</b>
<b>15</b>	<b>固定資產</b>	<b>69,198,975,783</b>	<b>79.31</b>	<b>31</b>	<b>資本</b>	<b>30,406,173,760</b>	<b>34.85</b>
150	土地	36,048,474,067	41.32	310	資本	30,406,173,760	34.85
151	土地改良物	124,605,940	0.14	<b>32</b>	<b>資本公積</b>	<b>5,189,078,256</b>	<b>5.95</b>
152	房屋及建築	3,217,475,395	3.69	320	資本公積	5,189,078,256	5.95
153	機械及設備	21,154,478,070	24.25	<b>33</b>	<b>保留盈餘（或累積虧損）</b>	<b>6,216,963,917</b>	<b>7.13</b>
154	交通及運輸設備	3,765,493,688	4.32	330	已指撥保留盈餘	1,251,513,207	1.44
155	什項設備	156,357,825	0.18	331	未指撥保留盈餘	4,965,450,710	5.69
156	租賃權益改良	1,011,121,887	1.16	<b>34</b>	<b>業主權益其他項目</b>	<b>33,148,325,280</b>	<b>37.99</b>
157	購建中固定資產	3,720,968,911	4.26	340	金融商品未實現損益	47,974,140	0.05
<b>17</b>	<b>無形資產</b>	<b>255,216,405</b>	<b>0.29</b>	344	未實現重估增值	33,100,351,140	37.94
170-171	無形資產	255,216,405	0.29				
<b>18</b>	<b>其他資產</b>	<b>2,204,521,786</b>	<b>2.53</b>				
180	非營業資產	237,323,674	0.27				
181-182	什項資產	1,941,185,082	2.23				
183-184	遞延資產	26,013,030	0.03				

備註：1.信託代理與保證資產（負債）各有7,205,527,116元。

2.職員工購宅貸款僅負擔保責任，係屬或有負債計有臺北市動產質借處13,093,459元。

# 作業基金收支餘絀綜計表

中華民國97年1月1日至97年6月30日止

單位：新臺幣元

科 編號	目 名稱	分配預算數	實際數	比較增減（－）	
				金額	%
<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>9,814,685,349</b>	<b>9,527,266,689</b>	<b>-287,418,660</b>	<b>-2.93</b>
411	勞務收入	2,037,030,050	1,822,763,211	-214,266,839	-10.52
412	銷貨收入	109,400,000	47,411,598	-61,988,402	-56.66
414	租金及權利金收入	931,492,880	980,260,117	48,767,237	5.24
415	投融資業務收入	349,452,419	461,697,312	112,244,893	32.12
416	醫療收入	4,567,500,000	4,165,673,224	-401,826,776	-8.80
417	徵收收入	-	267,766,517	267,766,517	--
41A	其他業務收入	1,819,810,000	1,781,694,710	-38,115,290	-2.09
<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>8,070,065,329</b>	<b>7,330,279,401</b>	<b>-739,785,928</b>	<b>-9.17</b>
511	勞務成本	1,332,246,636	1,154,845,072	-177,401,564	-13.32
512	銷貨成本	99,429,783	21,360,124	-78,069,659	-78.52
514	出租資產成本	190,074,738	178,162,410	-11,912,328	-6.27
515	投融資業務成本	111,103,627	123,255,980	12,152,353	10.94
516	醫療成本	3,781,776,000	3,712,558,232	-69,217,768	-1.83
518	其他業務成本	174,827,925	140,661,711	-34,166,214	-19.54
519	行銷及業務費用	1,434,784,218	1,416,970,064	-17,814,154	-1.24
51A	管理及總務費用	900,621,662	560,130,621	-340,491,041	-37.81
51B	研究發展及訓練費用	36,740,740	15,844,933	-20,895,807	-56.87
51D	其他業務費用	8,460,000	6,490,254	-1,969,746	-23.28
<b>61</b>	<b>業務賸餘（短絀－）</b>	<b>1,744,620,020</b>	<b>2,196,987,288</b>	<b>452,367,268</b>	<b>25.93</b>
<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>131,724,605</b>	<b>1,305,373,896</b>	<b>1,173,649,291</b>	<b>890.99</b>
421	財務收入	64,927,374	92,405,397	27,478,023	42.32
422	其他業務外收入	66,797,231	1,212,968,499	1,146,171,268	1,715.90
<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>84,175,803</b>	<b>71,310,475</b>	<b>-12,865,328</b>	<b>-15.28</b>
521	財務費用	18,747,965	18,747,965	0	0.00
522	其他業務外費用	65,427,838	52,562,510	-12,865,328	-19.66
<b>62</b>	<b>業務外賸餘（短絀－）</b>	<b>47,548,802</b>	<b>1,234,063,421</b>	<b>1,186,514,619</b>	<b>2,495.36</b>
<b>66</b>	<b>本期賸餘（短絀－）</b>	<b>1,792,168,822</b>	<b>3,431,050,709</b>	<b>1,638,881,887</b>	<b>91.45</b>

# 作業基金平衡綜計表

中華民國97年6月30日

單位：新臺幣元

科 目		金 額	%	科 目		金 額	%
編號	名 稱			編號	名 稱		
	<b>資產總計</b>	<b>246,890,576,175</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及淨值總計</b>	<b>246,890,576,175</b>	<b>100.00</b>
1	<b>資產</b>	<b>246,890,576,175</b>	<b>100.00</b>	2	<b>負債</b>	<b>81,438,879,821</b>	<b>32.98</b>
11	<b>流動資產</b>	<b>54,158,907,792</b>	<b>21.94</b>	21	<b>流動負債</b>	<b>21,180,095,362</b>	<b>8.58</b>
111	現金	45,341,529,344	18.37	211	短期債務	5,220,160,400	2.11
113	應收款項	4,348,417,380	1.76	212	應付款項	5,913,200,092	2.40
114	存貨	1,764,128,494	0.71	213	預收款項	10,046,734,870	4.07
115	預付款項	1,033,792,574	0.42	22	<b>長期負債</b>	<b>18,775,395,525</b>	<b>7.60</b>
116	短期貸墊款	1,671,040,000	0.68	221	長期債務	18,775,395,525	7.60
12	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>87,144,971,974</b>	<b>35.30</b>	23	<b>其他負債</b>	<b>41,483,388,934</b>	<b>16.80</b>
121	長期投資	44,300,257,172	17.95	236	什項負債	41,483,388,934	16.80
122	長期應收款	41,482,010,492	16.80				
125	準備金	1,362,704,310	0.55	3	<b>淨值</b>	<b>165,451,696,354</b>	<b>67.02</b>
13	<b>固定資產</b>	<b>65,318,478,653</b>	<b>26.46</b>	31	<b>基金</b>	<b>71,255,728,760</b>	<b>28.86</b>
131	土地	33,669,902,645	13.64	311	基金	71,255,728,760	28.86
132	土地改良物	97,761,443	0.04	32	<b>公積</b>	<b>8,359,213,464</b>	<b>3.39</b>
133	房屋及建築	20,869,823,654	8.45	321	資本公積	7,917,253,595	3.21
134	機械及設備	981,571,573	0.40	322	特別公積	441,959,869	0.18
135	交通及運輸設備	368,446,642	0.15	33	<b>累積餘絀（－）</b>	<b>85,721,292,273</b>	<b>34.72</b>
136	什項設備	94,128,815	0.04	331	累積賸餘	85,721,661,549	34.72
137	租賃資產	7,907,643	0.00	332	累積短絀（－）	-369,276	0.00
139	購建中固定資產	9,228,936,238	3.74	34	<b>淨值其他項目</b>	<b>115,461,857</b>	<b>0.05</b>
15	<b>無形資產</b>	<b>110,590,927</b>	<b>0.04</b>	341	金融商品未實現餘絀	8,122,440	0.00
151	無形資產	110,590,927	0.04	344	未實現重估增值	107,339,417	0.05
16	<b>遞延借項</b>	<b>169,721,128</b>	<b>0.07</b>				
161	遞延費用	169,721,128	0.07				
17	<b>其他資產</b>	<b>39,987,905,701</b>	<b>16.19</b>				
171	非業務資產	101,258,348	0.04				
172	什項資產	39,135,466,433	15.85				
173	待整理資產	751,180,920	0.30				

備註：1.信託代理與保證資產（負債）各有659,369,897元。

2.或有資產計233,364,604元。（係含臺北市市場發展基金164,802元及臺北市國民住宅基金233,199,802元）

**臺北市債務基金**  
**基金來源、用途及餘絀結算表**  
 中華民國97年1月1日至97年6月30日止

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	分配預算數	實際數	比較增減（－）	
				金額	%
4	<b>基金來源</b>	<b>19,213,978,810</b>	<b>19,207,491,266</b>	<b>-6,487,544</b>	<b>-0.03</b>
42	債務收入	19,211,716,000	19,206,750,000	-4,966,000	-0.03
421	舉借債務收入	10,000,000,000	10,000,000,000	0	0.00
422	債務事務費收入	11,716,000	6,750,000	-4,966,000	-42.39
423	債務還本收入	6,600,000,000	6,600,000,000	0	0.00
424	債務付息收入	2,600,000,000	2,600,000,000	0	0.00
45	財產收入	2,262,810	741,266	-1,521,544	-67.24
454	利息收入	2,262,810	741,266	-1,521,544	-67.24
5	<b>基金用途</b>	<b>19,300,765,380</b>	<b>19,085,546,865</b>	<b>-215,218,515</b>	<b>-1.12</b>
	還本付息計畫	19,300,713,040	19,085,462,610	-215,250,430	-1.12
	一般行政管理計畫	52,340	84,255	31,915	60.98
6	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-86,786,570</b>	<b>121,944,401</b>	<b>208,730,971</b>	<b>--</b>
71	期初累積賸餘(短絀-)	952,788,358	1,467,868,870	515,080,512	54.06
72	期末累積賸餘(短絀-)	866,001,788	1,589,813,271	723,811,483	83.58

**臺北市債務基金**  
**平 衡 表**  
中華民國97年6月30日

單位：新臺幣元

科 目		金 額	%	科 目		金 額	%
編號	名 稱			編號	名 稱		
	<b>資產總計</b>	3,430,449,329	100.00		<b>負債及基金餘額總計</b>	3,430,449,329	100.00
1	資 產	3,430,449,329	100.00	2	負 債	1,840,636,058	53.66
11	流動資產	1,130,449,329	32.95	21	流動負債	1,840,636,058	53.66
111	現金	835,916,550	24.37	212	應付款項	1,840,636,058	53.66
113	應收款項	79,289	0.00				
115	預付款項	294,453,490	8.58	3	基金餘額	1,589,813,271	46.34
13	其他資產	2,300,000,000	67.05	31	累積餘絀(-)	1,589,813,271	46.34
131	什項資產	2,300,000,000	67.05	311	累積賸餘	1,589,813,271	46.34

## 特別收入基金基金來源、用途及餘絀綜計表

中華民國97年1月1日 至97年6月30日止

單位：新臺幣元

基金名稱	分配預算數			實際數			實際數與分配預算數比較			期初累	期末累
	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀-)	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀-)	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀-)	積賸餘 (短絀-)	積賸餘 (短絀-)
<b>合計</b>	<b>27,654,546,243</b>	<b>30,574,894,607</b>	<b>-2,920,348,364</b>	<b>28,314,059,424</b>	<b>24,940,084,765</b>	<b>3,373,974,659</b>	<b>659,513,181</b>	<b>-5,634,809,842</b>	<b>6,294,323,023</b>	<b>37,916,523,398</b>	<b>41,290,498,057</b>
<b>財政局主管</b>	<b>74,426,000</b>	<b>58,323,536</b>	<b>16,102,464</b>	<b>104,231,017</b>	<b>468,618,558</b>	<b>-364,387,541</b>	<b>29,805,017</b>	<b>410,295,022</b>	<b>-380,490,005</b>	<b>12,493,380,474</b>	<b>12,128,992,933</b>
臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金	74,426,000	58,212,301	16,213,699	104,231,017	468,611,564	-364,380,547	29,805,017	410,399,263	-380,594,246	11,910,848,620	11,546,468,073
臺北市獎勵民間投資基金	-	111,235	-111,235	-	6,994	-6,994	-	-104,241	104,241	582,531,854	582,524,860
<b>教育局主管</b>	<b>25,525,748,184</b>	<b>28,856,382,531</b>	<b>-3,330,634,347</b>	<b>25,928,343,442</b>	<b>23,438,042,436</b>	<b>2,490,301,006</b>	<b>402,595,258</b>	<b>-5,418,340,095</b>	<b>5,820,935,353</b>	<b>8,384,850,888</b>	<b>10,875,151,894</b>
臺北市地方教育發展基金	25,525,748,184	28,856,382,531	-3,330,634,347	25,928,343,442	23,438,042,436	2,490,301,006	402,595,258	-5,418,340,095	5,820,935,353	8,384,850,888	10,875,151,894
<b>產業發展局主管</b>	<b>324,000</b>	<b>659,700</b>	<b>-335,700</b>	<b>2,410,897</b>	<b>85,736</b>	<b>2,325,161</b>	<b>2,086,897</b>	<b>-573,964</b>	<b>2,660,861</b>	<b>7,024,730</b>	<b>9,349,891</b>
臺北市農業發展基金	324,000	659,700	-335,700	2,410,897	85,736	2,325,161	2,086,897	-573,964	2,660,861	7,024,730	9,349,891
<b>社會局主管</b>	<b>432,413,256</b>	<b>922,989,684</b>	<b>-490,576,428</b>	<b>630,509,762</b>	<b>451,346,158</b>	<b>179,163,604</b>	<b>198,096,506</b>	<b>-471,643,526</b>	<b>669,740,032</b>	<b>626,209,160</b>	<b>805,372,764</b>
臺北市公益彩券盈餘分配基金	432,413,256	922,989,684	-490,576,428	630,509,762	451,346,158	179,163,604	198,096,506	-471,643,526	669,740,032	626,209,160	805,372,764
<b>勞工局主管</b>	<b>9,485,500</b>	<b>2,427,000</b>	<b>7,058,500</b>	<b>8,949,923</b>	<b>1,503,718</b>	<b>7,446,205</b>	<b>-535,577</b>	<b>-923,282</b>	<b>387,705</b>	<b>407,507,847</b>	<b>414,954,052</b>
臺北市勞工權益基金	9,485,500	2,427,000	7,058,500	8,949,923	1,503,718	7,446,205	-535,577	-923,282	387,705	407,507,847	414,954,052
<b>環境保護局主管</b>	<b>233,935,290</b>	<b>163,534,720</b>	<b>70,400,570</b>	<b>239,240,473</b>	<b>144,294,710</b>	<b>94,945,763</b>	<b>5,305,183</b>	<b>-19,240,010</b>	<b>24,545,193</b>	<b>1,332,056,206</b>	<b>1,427,001,969</b>
臺北市環境保護基金	233,935,290	163,534,720	70,400,570	239,240,473	144,294,710	94,945,763	5,305,183	-19,240,010	24,545,193	1,332,056,206	1,427,001,969
<b>都市發展局主管</b>	<b>28,410,852</b>	<b>349,426,573</b>	<b>-321,015,721</b>	<b>25,859,823</b>	<b>237,602,951</b>	<b>-211,743,128</b>	<b>-2,551,029</b>	<b>-111,823,622</b>	<b>109,272,593</b>	<b>1,627,893,805</b>	<b>1,416,150,677</b>
臺北市國民住宅管理維護基金	28,290,852	349,353,573	-321,062,721	25,799,823	237,568,369	-211,768,546	-2,491,029	-111,785,204	109,294,175	1,626,783,024	1,415,014,478
臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金	120,000	73,000	47,000	60,000	34,582	25,418	-60,000	-38,418	-21,582	1,110,781	1,136,199
<b>文化局主管</b>	<b>928,048</b>	<b>15,455,567</b>	<b>-14,527,519</b>	<b>5,303,531</b>	<b>11,997,797</b>	<b>-6,694,266</b>	<b>4,375,483</b>	<b>-3,457,770</b>	<b>7,833,253</b>	<b>359,109,043</b>	<b>352,414,777</b>
臺北市公共藝術基金	928,048	15,455,567	-14,527,519	5,303,531	11,997,797	-6,694,266	4,375,483	-3,457,770	7,833,253	359,109,043	352,414,777
<b>捷運工程局主管</b>	<b>1,348,875,113</b>	<b>205,695,296</b>	<b>1,143,179,817</b>	<b>1,369,210,556</b>	<b>186,592,701</b>	<b>1,182,617,855</b>	<b>20,335,443</b>	<b>-19,102,595</b>	<b>39,438,038</b>	<b>12,678,491,245</b>	<b>13,861,109,100</b>
臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	1,348,875,113	205,695,296	1,143,179,817	1,369,210,556	186,592,701	1,182,617,855	20,335,443	-19,102,595	39,438,038	12,678,491,245	13,861,109,100

# 特別收入基金平衡綜計表

中華民國97年6月30日

單位：新臺幣元

科 目		金 額	%	科 目		金 額	%
編 號	名 稱			編 號	名 稱		
	<b>資產總計</b>	743,828,311,483	100.00		<b>負債及基金餘額總計</b>	743,828,311,483	100.00
1	<b>資 產</b>	743,828,311,483	100.00	2	<b>負 債</b>	702,537,813,426	94.45
11	<b>流動資產</b>	33,191,452,403	4.46	21	<b>流動負債</b>	3,121,734,335	0.42
111	現金	26,039,278,638	3.50	212	應付款項	3,121,128,253	0.42
113	應收款項	329,377,656	0.04	213	預收款項	606,082	0.00
114	存貨	56,065,847	0.01	22	<b>其他負債</b>	699,416,079,091	94.03
115	預付款項	4,766,730,262	0.64	221	什項負債	699,416,079,091	94.03
116	短期貸墊款	2,000,000,000	0.27				
12	<b>長期應收款項、貸墊款及準備金</b>	674,302,623	0.09	3	<b>基 金 餘 額</b>	41,290,498,057	5.55
124	準備金	674,302,623	0.09	31	<b>累積餘絀(-)</b>	41,290,498,057	5.55
13	<b>其他資產</b>	709,962,556,457	95.45	311	累積賸餘	41,873,348,410	5.63
131	什項資產	709,962,556,457	95.45	312	累積短絀(-)	-582,850,353	-0.08

備註：信託代理與保證資產（負債）各有769,575,515元。