

# 中華民國 98 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（98）年度仍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。

98 年度本市計列附屬單位預算半年結算報告 33 單位，其中營業基金 4 單位；作業基金 14 單位；債務基金 1 單位；特別收入基金 14 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

97 年度本市特種基金原有 28 個，98 年度增為 33 個，計增加 2 個作業基金及 3 個特別收入基金。其增加原因係依教育經費編列與管理法第 14 條規定，成立臺北市立教育大學校務發展基金及臺北市立體育學院校務發展基金；依市區道路條例第 27 條規定，成立臺北市道路基金；依身心障礙者權益保障法第 43 條規定，成立臺北市身心障礙者就業基金；以

## 2 總說明

及為保育及永續利用溫泉，提高溫泉管理效益，成立臺北市溫泉資源管理基金等所致。

### 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 14 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. 教育局主管：計有臺北市立教育大學校務發展基金及臺北市立體育學院校務發展基金等 2 個基金。
4. 產業發展局主管：計有臺北市市場發展基金 1 個基金。
5. 工務局主管：計有臺北市共同管道基金 1 個基金。
6. 交通局主管：計有臺北市公有收費停車場基金 1 個基金。
7. 社會局主管：計有臺北市社會福利發展基金 1 個基金。
8. 衛生局主管：計有臺北市立聯合醫院醫療基金 1 個基金。

9. 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。

10. 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。

11. 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 14 個基金（含 244 個分基金），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 1 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；又其下設教育局、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 241 個分基金，較 97 年度減少臺北市立教育大學及臺北市立體育學院等 2 個分基金。

3. 產業發展局主管：計有臺北市獎勵民間投資基金、臺北市農業發展基金及臺北市溫泉資源管理基金等 3 個基金。

4. 工務局主管：計有臺北市道路基金 1 個基金。

5. 社會局主管：計有臺北市公益彩券盈餘分配基金 1 個基金。

6. 勞工局主管：計有臺北市勞工權益基金及臺北市身心障礙者就業基金等 2 個基金。

## 4 總說明

6. 環境保護局主管：計有臺北市環境保護基金 1 個基金；又其下設臺北市空氣污染防治基金、臺北市資源回收基金及臺北市一般廢棄物清除處理基金等 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

98 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 92 億 5,924 萬 500 元，較分配預算數 90 億 9,085 萬 5,655 元，增加 1 億 6,838 萬 4,845 元，約增加 1.85%。
2. 營業總支出 78 億 5,295 萬 6,736 元，較分配預算數 82 億 9,512 萬 877 元，減少 4 億 4,216 萬 4,141 元，約減少 5.33%。
3. 稅後純益 14 億 628 萬 3,764 元，較分配預算數 7 億 9,573 萬 4,778 元，增加 6 億 1,054 萬 8,986 元，約增加 76.73%，主要係臺北自來水事業處支援台水售水量增加、什項收入較預期增加與淨水、供水等費用摺節開支，以及臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金永安市場站等基地銷售狀況較預期佳等所致。

#### (二)資產負債實況

1. 資產總額 923 億 920 萬 4,341 元，包括：
  - (1) 流動資產 120 億 3,943 萬 9,762 元，占資產總額 13.04%。
  - (2) 押匯貼現及放款 15 億 106 萬 5,250 元，占資產總額 1.63%。
  - (3) 基金、投資及長期應收款 31 億 8,455 萬 3,404 元，占資產總額 3.45%。
  - (4) 固定資產 716 億 5,438 萬 1,076 元，占資產總額 77.62%。
  - (5) 無形資產 1 億 6,552 萬 3,494 元，占資產總額 0.18%。
  - (6) 其他資產 37 億 6,424 萬 1,355 元，占資產總額 4.08%。
2. 負債總額 143 億 1,847 萬 5,919 元，包括：
  - (1) 流動負債 70 億 3,212 萬 1,933 元，占負債及業主權益總額 7.62%。
  - (2) 長期負債 24 億 5,902 萬 8,722 元，占負債及業主權益總額 2.66%。
  - (3) 其他負債 48 億 2,732 萬 5,264 元，占負債及業主權益總額 5.23%。
3. 業主權益總額 779 億 9,072 萬 8,422 元，包括：
  - (1) 資本 316 億 4,248 萬 3,867 元，占負債及業主權益總額 34.28%。
  - (2) 資本公積 51 億 8,930 萬 3,038 元，占負債及業主權益總額 5.62%。
  - (3) 保留盈餘 79 億 9,566 萬 1,492 元，占負債及業主權益總額 8.66%。
  - (4) 業主權益其他項目 331 億 6,328 萬 25 元，占負債及業主權益總額 35.93%。

## 二、作業基金

### (一) 業務收支餘絀情形

1. 業務總收入 130 億 4,475 萬 5,105 元，較分配預算數 106 億 5,627 萬 542 元，增加 23 億 8,848 萬 4,563 元，約增加 22.41%。
2. 業務總支出 89 億 207 萬 6,603 元，較分配預算數 91 億 33 萬 5,220 元，減少 1 億 9,825 萬 8,617 元，約減少 2.18%。

## 6 總說明

3. 賸餘 41 億 4,267 萬 8,502 元，較分配預算賸餘數 15 億 5,593 萬 5,322 元，增加 25 億 8,674 萬 3,180 元，約增加 166.25%，主要係臺北市實施平均地權基金南港區第一期重劃區經貿段部分抵費地讓售地價款收入及成本以併入決算辦理、臺北市國民住宅基金移撥本府新工處道路用地補列財產交易賸餘，以及臺北市市場發展基金辦理 97 年度擴大內需計畫中央依工進撥入補助收入等所致。

### (二) 資產負債實況

1. 資產總額 2,891 億 6,714 萬 4,734 元，包括：

(1) 流動資產 499 億 6,959 萬 8,372 元，占資產總額 17.28%。

(2) 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,078 億 3,158 萬 937 元，占資產總額 37.29%。

(3) 固定資產 735 億 765 萬 6,986 元，占資產總額 25.42%。

(4) 無形資產 1 億 6,658 萬 7,054 元，占資產總額 0.06%。

(5) 遞延借項 3 億 1,753 萬 6,014 元，占資產總額 0.11%。

(6) 其他資產 573 億 7,418 萬 5,371 元，占資產總額 19.84%。

2. 負債總額 1,170 億 3,505 萬 6,685 元，包括：

(1) 流動負債 212 億 6,913 萬 3,338 元，占負債及淨值總額 7.35%。

(2) 長期負債 372 億 1,988 萬 1,687 元，占負債及淨值總額 12.87%。

(3) 其他負債 585 億 4,604 萬 1,660 元，占負債及淨值總額 20.25%。

3. 淨值總額 1,721 億 3,208 萬 8,049 元，包括：

(1) 基金 790 億 4,321 萬 7,437 元，占負債及淨值總額 27.33%。

(2) 公積 85 億 7,370 萬 2,862 元，占負債及淨值總額 2.96%。

(3) 累積餘絀 844 億 1,518 萬 4,915 元，占負債及淨值總額 29.20%。

(4)淨值其他項目 9,998 萬 2,835 元，占負債及淨值總額 0.04%。

### 三、債務基金

#### (一)基金來源、用途及餘絀情形

1. 基金來源 194 億 49 萬 1,441 元，較分配預算數 194 億 490 萬 6,044 元，減少 441 萬 4,603 元，約減少 0.02%。
2. 基金用途 184 億 5,498 萬 4,266 元，較分配預算數 194 億 9,016 萬 5,283 元，減少 10 億 3,518 萬 1,017 元，約減少 5.31%。
3. 本期賸餘 9 億 4,550 萬 7,175 元，較分配預算短絀數 8,525 萬 9,239 元，反絀為餘，計相差 10 億 3,076 萬 6,414 元，係因市場利率持續走低並採取靈活財務調度措施等，致債息支出減少所致。

#### (二)資產負債實況

1. 資產總額 41 億 1,744 萬 7,441 元，包括：
  - (1)流動資產 17 億 1,744 萬 7,441 元，占資產總額 41.71%。
  - (2)其他資產 24 億元，占資產總額 58.29%。
2. 負債總額 11 億 6,457 萬 496 元，均為流動負債，占負債及基金餘額總額 28.28%。
3. 基金餘額 29 億 5,287 萬 6,945 元，均為累積餘絀，占負債及基金餘額總額 71.72%。

### 四、特別收入基金

#### (一)基金來源、用途及餘絀情形

1. 基金來源 349 億 5,268 萬 6,955 元，較分配預算數 342 億 5,427 萬 9,252 元，增加 6 億 9,840 萬 7,703 元，約增加 2.04%。

## 8 總說明

2. 基金用途 234 億 6,906 萬 8,359 元，較分配預算數 277 億 3,340 萬 9,613 元，減少 42 億 6,434 萬 1,254 元，約減少 15.38%。
3. 本期賸餘 114 億 8,361 萬 8,596 元，較分配預算數 65 億 2,086 萬 9,639 元，增加 49 億 6,274 萬 8,957 元，約增加 76.11%，主要係臺北市地方教育發展基金因用人經費、各項業務計畫、建築及設備計畫等未依預算進度執行，與臺北市公益彩券盈餘分配基金因受發行機構不定期舉辦促銷活動以及推出新產品等銷售計畫影響，彩券盈餘分配收入較預期增加等所致。

### (二) 資產負債實況

1. 資產總額 7,622 億 7,814 萬 4,557 元，包括：
  - (1) 流動資產 382 億 4,799 萬 2,253 元，占資產總額 5.02%。
  - (2) 長期應收款項、貸墊款及準備金 18 億 5,299 萬 5,636 元，占資產總額 0.24%。
  - (3) 其他資產 7,221 億 7,715 萬 6,668 元，占資產總額 94.74%。
2. 負債總額 7,136 億 6,251 萬 1,434 元，包括：
  - (1) 流動負債 55 億 9,732 萬 1,586 元，占負債及基金餘額總額 0.73%。
  - (2) 其他負債 7,080 億 6,518 萬 9,848 元，占負債及基金餘額總額 92.89%。
3. 基金餘額 486 億 1,563 萬 3,123 元，均為累積餘絀，占負債及基金餘額總額 6.38%。



# 營業基金損益綜計表

1

中華民國98年1月1日至98年6月30日

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>8,799,591,966</b>	<b>8,860,528,048</b>	<b>60,936,082</b>	<b>0.69</b>
410	銷貨收入	397,046,837	623,328,527	226,281,690	56.99
432	給水收入	2,410,920,870	2,468,445,487	57,524,617	2.39
433	租金收入	144,893,493	149,673,091	4,779,598	3.30
440-441	運輸收入	4,874,200,102	4,834,176,859	-40,023,243	-0.82
450-459	金融保險收入	64,750,014	66,594,319	1,844,305	2.85
460	其他營業收入	907,780,650	718,309,765	-189,470,885	-20.87
<b>51-57</b>	<b>營業成本</b>	<b>6,244,910,210</b>	<b>5,965,135,141</b>	<b>-279,775,069</b>	<b>-4.48</b>
510-514	銷貨成本	93,019,637	144,971,001	51,951,364	55.85
532	給水成本	1,531,771,148	1,453,112,041	-78,659,107	-5.14
533	租金成本	59,781,570	38,661,152	-21,120,418	-35.33
540	輸儲成本	4,075,399,196	3,998,717,076	-76,682,120	-1.88
550-559	金融保險成本	6,900,000	1,921,547	-4,978,453	-72.15
560	其他營業成本	478,038,659	327,752,324	-150,286,335	-31.44
<b>60</b>	<b>營業毛利(毛損一)</b>	<b>2,554,681,756</b>	<b>2,895,392,907</b>	<b>340,711,151</b>	<b>13.34</b>
<b>58</b>	<b>營業費用</b>	<b>1,917,212,703</b>	<b>1,747,599,463</b>	<b>-169,613,240</b>	<b>-8.85</b>
580	行銷費用	488,512,455	491,081,651	2,569,196	0.53
581	業務費用	899,546,544	799,586,052	-99,960,492	-11.11
582	管理費用	458,987,459	402,687,788	-56,299,671	-12.27
583	其他營業費用	70,166,245	54,243,972	-15,922,273	-22.69
<b>61</b>	<b>營業利益(損失一)</b>	<b>637,469,053</b>	<b>1,147,793,444</b>	<b>510,324,391</b>	<b>80.05</b>
<b>49</b>	<b>營業外收入</b>	<b>291,263,689</b>	<b>398,712,452</b>	<b>107,448,763</b>	<b>36.89</b>
490	財務收入	105,066,897	118,338,411	13,271,514	12.63
491-492	其他營業外收入	186,196,792	280,374,041	94,177,249	50.58
<b>59</b>	<b>營業外費用</b>	<b>107,903,140</b>	<b>97,449,320</b>	<b>-10,453,820</b>	<b>-9.69</b>
590	財務費用	13,183,561	6,668,049	-6,515,512	-49.42
591-592	其他營業外費用	94,719,579	90,781,271	-3,938,308	-4.16
<b>62</b>	<b>營業外利益(損失一)</b>	<b>183,360,549</b>	<b>301,263,132</b>	<b>117,902,583</b>	<b>64.30</b>
<b>63</b>	<b>稅前純益(純損一)</b>	<b>820,829,602</b>	<b>1,449,056,576</b>	<b>628,226,974</b>	<b>76.54</b>
<b>64</b>	<b>所得稅費用(利益一)</b>	<b>25,094,824</b>	<b>42,772,812</b>	<b>17,677,988</b>	<b>70.44</b>
<b>65</b>	<b>未加計非常損益及會計原則變動累積影響數之純益(純損一)</b>	<b>795,734,778</b>	<b>1,406,283,764</b>	<b>610,548,986</b>	<b>76.73</b>
<b>69</b>	<b>本期純益(純損一)</b>	<b>795,734,778</b>	<b>1,406,283,764</b>	<b>610,548,986</b>	<b>76.73</b>

## 營業基金資產負債綜計表

中華民國98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>92,309,204,341</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及業主權益總計</b>	<b>92,309,204,341</b>	<b>100.00</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>92,309,204,341</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>14,318,475,919</b>	<b>15.51</b>
<b>11-12</b>	<b>流動資產</b>	<b>12,039,439,762</b>	<b>13.04</b>	<b>21-22</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,032,121,933</b>	<b>7.62</b>
110	現金	4,421,629,761	4.79	210	短期債務	1,699,000,000	1.84
113	流動金融資產	3,710,312,888	4.02	214-217	應付款項	4,370,075,599	4.73
114-117	應收款項	496,939,777	0.54	225	預收款項	963,046,334	1.05
120-123	存貨	2,478,691,581	2.68	<b>25</b>	<b>長期負債</b>	<b>2,459,028,722</b>	<b>2.66</b>
125	預付款項	931,865,755	1.01	250-251	長期債務	2,459,028,722	2.66
<b>13</b>	<b>押匯貼現及放款</b>	<b>1,501,065,250</b>	<b>1.63</b>	<b>28</b>	<b>其他負債</b>	<b>4,827,325,264</b>	<b>5.23</b>
132	短期擔保放款及透支	1,501,065,250	1.63	282-283	什項負債	2,633,300,545	2.85
<b>14</b>	<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>3,184,553,404</b>	<b>3.45</b>	284	遞延負債	2,194,024,719	2.38
140-142	基金	887,437	0.00				
144-145	長期投資	3,183,665,967	3.45	<b>3</b>	<b>業主權益</b>	<b>77,990,728,422</b>	<b>84.49</b>
<b>15</b>	<b>固定資產</b>	<b>71,654,381,076</b>	<b>77.62</b>	<b>31</b>	<b>資本</b>	<b>31,642,483,867</b>	<b>34.28</b>
150	土地	36,168,558,237	39.18	310	資本	31,642,483,867	34.28
151	土地改良物	235,126,299	0.25	<b>32</b>	<b>資本公積</b>	<b>5,189,303,038</b>	<b>5.62</b>
152	房屋及建築	3,635,087,259	3.94	320	資本公積	5,189,303,038	5.62
153	機械及設備	21,897,767,083	23.72	<b>33</b>	<b>保留盈餘(或累積虧損)</b>	<b>7,995,661,492</b>	<b>8.66</b>
154	交通及運輸設備	3,945,474,508	4.27	330	已指撥保留盈餘	1,338,008,877	1.45
155	什項設備	165,318,389	0.18	331	未指撥保留盈餘	6,657,652,615	7.21
156	租賃權益改良	1,005,110,107	1.09	<b>34</b>	<b>業主權益其他項目</b>	<b>33,163,280,025</b>	<b>35.93</b>
157	購建中固定資產	4,601,939,194	4.99	340	金融商品未實現損益	31,629,635	0.04
<b>17</b>	<b>無形資產</b>	<b>165,523,494</b>	<b>0.18</b>	344	未實現重估增值	33,131,650,390	35.89
170-171	無形資產	165,523,494	0.18				
<b>18</b>	<b>其他資產</b>	<b>3,764,241,355</b>	<b>4.08</b>				
180	非營業資產	268,622,924	0.29				
181-182	什項資產	3,472,243,550	3.76				
183-184	遞延資產	23,374,881	0.03				

註：1.信託代理與保證資產（負債）各有8,439,221,493元。

2.臺北市動產質借處員工購宅貸款僅負擔保責任，係屬或有負債計9,701,582元。

# 作業基金收支餘絀綜計表

11

中華民國98年1月1日至98年6月30日

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</b>	<b>業務收入</b>	<b>10,521,619,883</b>	<b>12,532,886,119</b>	<b>2,011,266,236</b>	<b>19.12</b>
411	勞務收入	2,085,941,610	1,625,431,828	-460,509,782	-22.08
412	銷貨收入	11,380,363	4,762,113	-6,618,250	-58.15
413	教學收入	140,037,340	127,746,298	-12,291,042	-8.78
414	租金及權利金收入	1,040,767,193	1,050,112,937	9,345,744	0.90
415	投融資業務收入	353,121,414	3,091,800,074	2,738,678,660	775.56
416	醫療收入	4,617,833,000	4,323,720,623	-294,112,377	-6.37
417	徵收收入	81,098,000	48,612,211	-32,485,789	-40.06
41A	其他業務收入	2,191,440,963	2,260,700,035	69,259,072	3.16
<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>8,835,217,136</b>	<b>8,819,001,155</b>	<b>-16,215,981</b>	<b>-0.18</b>
511	勞務成本	1,317,446,891	1,175,040,328	-142,406,563	-10.81
512	銷貨成本	11,635,086	5,016,836	-6,618,250	-56.88
513	教學成本	543,890,213	457,958,389	-85,931,824	-15.80
514	出租資產成本	355,689,320	198,929,979	-156,759,341	-44.07
515	投融資業務成本	104,867,908	892,976,596	788,108,688	751.53
516	醫療成本	3,895,132,000	3,747,469,825	-147,662,175	-3.79
518	其他業務成本	183,661,245	161,072,964	-22,588,281	-12.30
519	行銷及業務費用	1,417,878,722	1,369,844,706	-48,034,016	-3.39
51A	管理及總務費用	963,920,922	764,577,519	-199,343,403	-20.68
51B	研究發展及訓練費用	33,589,829	27,580,317	-6,009,512	-17.89
51D	其他業務費用	7,505,000	18,533,696	11,028,696	146.95
<b>61</b>	<b>業務賸餘(短絀一)</b>	<b>1,686,402,747</b>	<b>3,713,884,964</b>	<b>2,027,482,217</b>	<b>120.23</b>
<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>134,650,659</b>	<b>511,868,986</b>	<b>377,218,327</b>	<b>280.15</b>
421	財務收入	55,261,892	60,981,736	5,719,844	10.35
422	其他業務外收入	79,388,767	450,887,250	371,498,483	467.95
<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>265,118,084</b>	<b>83,075,448</b>	<b>-182,042,636</b>	<b>-68.66</b>
521	財務費用	16,835,878	17,031,220	195,342	1.16
522	其他業務外費用	248,282,206	66,044,228	-182,237,978	-73.40
<b>62</b>	<b>業務外賸餘(短絀一)</b>	<b>-130,467,425</b>	<b>428,793,538</b>	<b>559,260,963</b>	<b>--</b>
<b>66</b>	<b>本期賸餘(短絀一)</b>	<b>1,555,935,322</b>	<b>4,142,678,502</b>	<b>2,586,743,180</b>	<b>166.25</b>

## 作業基金平衡綜計表

中華民國98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>289,167,144,734</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及淨值總計</b>	<b>289,167,144,734</b>	<b>100.00</b>
1	<b>資產</b>	<b>289,167,144,734</b>	<b>100.00</b>	2	<b>負債</b>	<b>117,035,056,685</b>	<b>40.47</b>
11	<b>流動資產</b>	<b>49,969,598,372</b>	<b>17.28</b>	21	<b>流動負債</b>	<b>21,269,133,338</b>	<b>7.35</b>
111	現金	42,243,596,149	14.61	211	短期債務	3,494,723,320	1.21
112	流動金融資產	423,400	0.00	212	應付款項	7,157,877,645	2.47
113	應收款項	3,900,338,844	1.35	213	預收款項	10,616,532,373	3.67
114	存貨	917,519,115	0.32	22	<b>長期負債</b>	<b>37,219,881,687</b>	<b>12.87</b>
115	預付款項	1,536,630,864	0.53	221	長期債務	37,219,881,687	12.87
116	短期貸墊款	1,371,090,000	0.47	23	<b>其他負債</b>	<b>58,546,041,660</b>	<b>20.25</b>
12	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>107,831,580,937</b>	<b>37.29</b>	236	什項負債	58,546,041,660	20.25
121	長期投資	65,761,561,715	22.74				
122	長期應收款	40,677,700,417	14.07	3	<b>淨值</b>	<b>172,132,088,049</b>	<b>59.53</b>
125	準備金	1,392,318,805	0.48	31	<b>基金</b>	<b>79,043,217,437</b>	<b>27.33</b>
13	<b>固定資產</b>	<b>73,507,656,986</b>	<b>25.42</b>	311	基金	79,043,217,437	27.33
131	土地	35,814,488,311	12.38	32	<b>公積</b>	<b>8,573,702,862</b>	<b>2.96</b>
132	土地改良物	84,569,707	0.03	321	資本公積	8,131,742,993	2.81
133	房屋及建築	21,521,890,054	7.44	322	特別公積	441,959,869	0.15
134	機械及設備	1,067,587,750	0.37	33	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>84,415,184,915</b>	<b>29.20</b>
135	交通及運輸設備	347,654,874	0.12	331	累積賸餘	84,424,633,927	29.20
136	什項設備	278,280,550	0.10	332	累積短絀(-)	-9,449,012	0.00
137	租賃資產	1,516,956	0.00	34	<b>淨值其他項目</b>	<b>99,982,835</b>	<b>0.04</b>
139	購建中固定資產	14,391,668,784	4.98	341	金融商品未實現餘絀	-3,988,226	0.00
15	<b>無形資產</b>	<b>166,587,054</b>	<b>0.06</b>	344	未實現重估增值	103,971,061	0.04
151	無形資產	166,587,054	0.06				
16	<b>遞延借項</b>	<b>317,536,014</b>	<b>0.11</b>				
161	遞延費用	317,536,014	0.11				
17	<b>其他資產</b>	<b>57,374,185,371</b>	<b>19.84</b>				
171	非業務資產	106,902,944	0.04				
172	什項資產	55,919,918,007	19.34				
173	待整理資產	1,347,364,420	0.46				

註：1.信託代理與保證資產（負債）各有832,225,661元。

2.臺北市市有財產開發基金市有非公用土地營業稅訴訟案，係屬或有負債161,635,107元。

**臺北市債務基金**  
**基金來源、用途及餘絀結算表**  
 中華民國98年1月1日至98年6月30日

41

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	%
<b>4</b>	<b>基金來源</b>	<b>19,404,906,044</b>	<b>19,400,491,441</b>	<b>-4,414,603</b>	<b>-0.02</b>
42	債務收入	19,404,516,000	19,400,000,000	-4,516,000	-0.02
421	舉借債務收入	10,000,000,000	10,000,000,000		
422	債務事務費收入	4,516,000		-4,516,000	--
423	債務還本收入	6,600,000,000	6,600,000,000		
424	債務付息收入	2,800,000,000	2,800,000,000		
45	財產收入	390,044	491,441	101,397	26.00
454	利息收入	390,044	491,441	101,397	26.00
<b>5</b>	<b>基金用途</b>	<b>19,490,165,283</b>	<b>18,454,984,266</b>	<b>-1,035,181,017</b>	<b>-5.31</b>
	還本付息計畫	19,490,112,943	18,454,939,945	-1,035,172,998	-5.31
	一般行政管理計畫	52,340	44,321	-8,019	-15.32
<b>6</b>	<b>本期賸餘(短絀－)</b>	<b>-85,259,239</b>	<b>945,507,175</b>	<b>1,030,766,414</b>	<b>--</b>
71	期初累積賸餘(短絀－)	1,472,248,242	2,007,369,770	535,121,528	36.35
72	期末累積賸餘(短絀－)	1,386,989,003	2,952,876,945	1,565,887,942	112.90

## 臺北市債務基金 平衡表

中華民國98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>	4,117,447,441	100.00		<b>負債及基金餘額總計</b>	4,117,447,441	100.00
<b>1</b>	<b>資 產</b>	<b>4,117,447,441</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>負 債</b>	<b>1,164,570,496</b>	<b>28.28</b>
11	流動資產	1,717,447,441	41.71	21	流動負債	1,164,570,496	28.28
111	現金	910,890,297	22.12	212	應付款項	1,164,570,496	28.28
113	應收款項	48,157	0.00				
115	預付款項	806,508,987	19.59	<b>3</b>	<b>基 金 餘 額</b>	<b>2,952,876,945</b>	<b>71.72</b>
13	其他資產	2,400,000,000	58.29	31	累積餘細(-)	2,952,876,945	71.72
131	什項資產	2,400,000,000	58.29	311	累積賸餘	2,952,876,945	71.72

中華民國98年1月1日至98年6月30日

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 積賸餘 (短絀-)	期末累 積賸餘 (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-)	基金 來源	基金 用途	賸餘 (短絀-)		
<b>合計</b>	<b>34,254,279,252</b>	<b>27,733,409,613</b>	<b>6,520,869,639</b>	<b>34,952,686,955</b>	<b>23,469,068,359</b>	<b>11,483,618,596</b>	<b>698,407,703</b>	<b>-4,264,341,254</b>	<b>4,962,748,957</b>	<b>37,151,321,333</b>	<b>48,634,939,929</b>
<b>財政局主管</b>	<b>4,401,538,304</b>	<b>18,794,026</b>	<b>4,382,744,278</b>	<b>4,296,337,585</b>	<b>100,790,346</b>	<b>4,195,547,239</b>	<b>-105,200,719</b>	<b>81,996,320</b>	<b>-187,197,039</b>	<b>11,248,723,358</b>	<b>15,444,270,597</b>
臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金	4,401,538,304	18,794,026	4,382,744,278	4,296,337,585	100,790,346	4,195,547,239	-105,200,719	81,996,320	-187,197,039	11,248,723,358	15,444,270,597
<b>教育局主管</b>	<b>24,093,758,656</b>	<b>26,679,403,855</b>	<b>-2,585,645,199</b>	<b>24,765,475,958</b>	<b>22,727,616,892</b>	<b>2,037,859,066</b>	<b>671,717,302</b>	<b>-3,951,786,963</b>	<b>4,623,504,265</b>	<b>6,488,616,271</b>	<b>8,526,475,337</b>
臺北市地方教育發展基金	24,093,758,656	26,679,403,855	-2,585,645,199	24,765,475,958	22,727,616,892	2,037,859,066	671,717,302	-3,951,786,963	4,623,504,265	6,488,616,271	8,526,475,337
<b>產業發展局主管</b>	<b>7,839,000</b>	<b>4,021,249</b>	<b>3,817,751</b>	<b>8,278,519</b>	<b>1,193,131</b>	<b>7,085,388</b>	<b>439,519</b>	<b>-2,828,118</b>	<b>3,267,637</b>	<b>620,398,603</b>	<b>627,483,991</b>
臺北市獎勵民間投資基金		105,078	-105,078		25,156	-25,156		-79,922	79,922	611,321,720	611,296,564
臺北市農業發展基金	1,004,000	897,320	106,680	166,359	483,342	-316,983	-837,641	-413,978	-423,663	9,076,883	8,759,900
臺北市溫泉資源管理基金	6,835,000	3,018,851	3,816,149	8,112,160	684,633	7,427,527	1,277,160	-2,334,218	3,611,378		7,427,527
<b>工務局主管</b>	<b>65,250,000</b>	<b>22,810,445</b>	<b>42,439,555</b>	<b>11,555,536</b>	<b>2,025,787</b>	<b>9,529,749</b>	<b>-53,694,464</b>	<b>-20,784,658</b>	<b>-32,909,806</b>		<b>9,529,749</b>
臺北市道路基金	65,250,000	22,810,445	42,439,555	11,555,536	2,025,787	9,529,749	-53,694,464	-20,784,658	-32,909,806		9,529,749
<b>社會局主管</b>	<b>550,481,122</b>	<b>300,106,287</b>	<b>250,374,835</b>	<b>729,601,318</b>	<b>68,916,741</b>	<b>660,684,577</b>	<b>179,120,196</b>	<b>-231,189,546</b>	<b>410,309,742</b>	<b>601,864,539</b>	<b>1,262,549,116</b>
臺北市公益彩券盈餘分配基金	550,481,122	300,106,287	250,374,835	729,601,318	68,916,741	660,684,577	179,120,196	-231,189,546	410,309,742	601,864,539	1,262,549,116
<b>勞工局主管</b>	<b>3,333,651,805</b>	<b>209,416,858</b>	<b>3,124,234,947</b>	<b>3,505,844,885</b>	<b>168,059,902</b>	<b>3,337,784,983</b>	<b>172,193,080</b>	<b>-41,356,956</b>	<b>213,550,036</b>	<b>420,901,942</b>	<b>3,758,686,925</b>
臺北市勞工權益基金	10,293,801	3,857,440	6,436,361	9,630,137	8,224,198	1,405,939	-663,664	4,366,758	-5,030,422	420,901,942	422,307,881
臺北市身心障礙者就業基金	3,323,358,004	205,559,418	3,117,798,586	3,496,214,748	159,835,704	3,336,379,044	172,856,744	-45,723,714	218,580,458		3,336,379,044
<b>環境保護局主管</b>	<b>276,040,514</b>	<b>121,703,577</b>	<b>154,336,937</b>	<b>259,124,691</b>	<b>92,419,355</b>	<b>166,705,336</b>	<b>-16,915,823</b>	<b>-29,284,222</b>	<b>12,368,399</b>	<b>1,331,300,500</b>	<b>1,498,005,836</b>
臺北市環境保護基金	276,040,514	121,703,577	154,336,937	259,124,691	92,419,355	166,705,336	-16,915,823	-29,284,222	12,368,399	1,331,300,500	1,498,005,836
<b>都市發展局主管</b>	<b>28,142,743</b>	<b>168,753,897</b>	<b>-140,611,154</b>	<b>25,681,591</b>	<b>217,178,555</b>	<b>-191,496,964</b>	<b>-2,461,152</b>	<b>48,424,658</b>	<b>-50,885,810</b>	<b>1,234,563,873</b>	<b>1,043,066,909</b>
臺北市國民住宅管理維護基金	28,022,743	168,656,897	-140,634,154	25,501,591	217,087,805	-191,586,214	-2,521,152	48,430,908	-50,952,060	1,233,566,174	1,041,979,960
臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金	120,000	97,000	23,000	180,000	90,750	89,250	60,000	-6,250	66,250	997,699	1,086,949
<b>文化局主管</b>	<b>21,440,000</b>	<b>46,001,484</b>	<b>-24,561,484</b>	<b>12,292,001</b>	<b>10,372,896</b>	<b>1,919,105</b>	<b>-9,147,999</b>	<b>-35,628,588</b>	<b>26,480,589</b>	<b>347,839,168</b>	<b>349,758,273</b>
臺北市公共藝術基金	21,440,000	46,001,484	-24,561,484	12,292,001	10,372,896	1,919,105	-9,147,999	-35,628,588	26,480,589	347,839,168	349,758,273
<b>捷運工程局主管</b>	<b>1,476,137,108</b>	<b>162,397,935</b>	<b>1,313,739,173</b>	<b>1,338,494,871</b>	<b>80,494,754</b>	<b>1,258,000,117</b>	<b>-137,642,237</b>	<b>-81,903,181</b>	<b>-55,739,056</b>	<b>14,857,113,079</b>	<b>16,115,113,196</b>
臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	1,476,137,108	162,397,935	1,313,739,173	1,338,494,871	80,494,754	1,258,000,117	-137,642,237	-81,903,181	-55,739,056	14,857,113,079	16,115,113,196

## 特別收入基金平衡綜計表

中華民國98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>762,278,144,557</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及基金餘額總計</b>	<b>762,278,144,557</b>	<b>100.00</b>
1	<b>資 產</b>	<b>762,278,144,557</b>	<b>100.00</b>	2	<b>負 債</b>	<b>713,662,511,434</b>	<b>93.62</b>
11	<b>流動資產</b>	<b>38,247,992,253</b>	<b>5.02</b>	21	<b>流動負債</b>	<b>5,597,321,586</b>	<b>0.73</b>
111	現金	23,749,888,071	3.12	212	應付款項	5,596,742,302	0.73
112	短期投資	194,100	0.00	213	預收款項	579,284	0.00
113	應收款項	108,696,355	0.01	22	<b>其他負債</b>	<b>708,065,189,848</b>	<b>92.89</b>
114	存貨	46,137,429	0.01	221	什項負債	708,065,189,848	92.89
115	預付款項	3,724,273,264	0.49				
116	短期貸墊款	10,618,803,034	1.39	3	<b>基 金 餘 額</b>	<b>48,615,633,123</b>	<b>6.38</b>
12	<b>長期應收款項、貸墊款及準備金</b>	<b>1,852,995,636</b>	<b>0.24</b>	31	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>48,615,633,123</b>	<b>6.38</b>
122	長期貸款	1,100,000,000	0.14	311	累積賸餘	48,807,561,476	6.40
124	準備金	752,995,636	0.10	312	累積短絀(-)	-191,928,353	-0.02
13	<b>其他資產</b>	<b>722,177,156,668</b>	<b>94.74</b>				
131	什項資產	722,177,156,668	94.74				

註：信託代理與保證資產（負債）各有824,434,986元。