

# 中華民國 105 年度 臺北市地方總預算 附屬單位預算半年結算報告及綜計表總說明

## 壹、前言

本府為提供安全便捷之交通服務、潔淨之適飲自來水、環境品質，提升教育文化，推廣文化藝術與培植文化產業，推動產業發展，提高城市競爭力，促進社會安全與資源使用效率等需要，歷年來均依據相關法規及預算法第 96 條準用第 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。

前述特種基金，本（105）年度依據決算法等相關規定及配合年度預算改進之相關作業，賡續辦理附屬單位預算半年結算報告；本府主計處並就各附屬單位預算半年結算報告，包括營業及非營業部分，彙案編成綜計表。

105 年度本市計列附屬單位預算半年結算報告 31 個，營業基金 4 個，非營業部分 27 個，其中作業基金 12 個、債務基金 1 個、特別收入基金 14 個。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

上年度本市特種基金原有 31 個基金，105 年度因國民住宅管理維護基金收支保管及運用辦法於 104 年 3 月 31 日公布廢止，故減少 1 個特別收入基金；為有效運用容積代金，成立臺北市容積代金基金，增加 1 個特別收入基金，以上增減互抵後，仍維持 31 個基金。

## 總說明 2

### 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及急難貸款基金 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：計有臺北市立大學校務發展基金 1 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：計有臺北市文化設施發展基金 1 個基金。

11. 地政局主管：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 256 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 所高級中學、7 所職業學校、59 所國民中學、139 所國民小學、14 所幼兒園、4 所特殊學校及教師研習中心等 251 個分基金。

3. 產業發展局主管：計有臺北市農業發展基金、臺北市溫泉資源管理基金及臺北市產業發展基金等 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. 勞動局主管：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。

7. 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制基金、臺北市資源回收基金、臺北市一般廢棄物清除處理基金、臺北市環境教育基金及臺北市水污染防治基金等 5 個分基金。

8. 都市發展局主管：計有臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金及臺北市容積代金基金等 2 個基金。

9. 文化局主管：計有臺北市公共藝術基金 1 個基金。

## 總說明 4

10. 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

105 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 128 億 9,236 萬 2,396 元，較分配預算數 138 億 2,103 萬 4,000 元，減少 9 億 2,867 萬 1,604 元，減少 6.72%。
2. 營業總支出 114 億 6,062 萬 2,129 元，較分配預算數 123 億 7,859 萬 5,701 元，減少 9 億 1,797 萬 3,572 元，減少 7.42%。
3. 本期純益（稅後）14 億 3,174 萬 267 元，較分配預算數 14 億 4,243 萬 8,299 元，減少 1,069 萬 8,032 元，減少 0.74%，主要係臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金南勢角站（捷 6）及新店站（捷 24, 25, 26, 27）等基地銷售不如預期所致。

#### (二)資產負債實況

1. 資產總額 1,369 億 3,679 萬 2,243 元，包括：
  - (1) 流動資產 249 億 6,325 萬 8,776 元，占資產總額 18.23%。
  - (2) 押匯貼現及放款 13 億 4,653 萬 6,600 元，占資產總額 0.98%。
  - (3) 基金、投資及長期應收款 114 億 2,104 萬 6,663 元，占資產總額 8.34%。

- (4)固定資產 916 億 4,820 萬 13 元，占資產總額 66.93%。
- (5)無形資產 2 億 1,602 萬 6,509 元，占資產總額 0.16%。
- (6)其他資產 73 億 4,172 萬 3,682 元，占資產總額 5.36%。

2. 負債總額 299 億 5,391 萬 2,005 元，包括：

- (1)流動負債 95 億 4,779 萬 7,988 元，占負債及業主權益總額 6.97%。
- (2)長期負債 133 億 3,791 萬 9,531 元，占負債及業主權益總額 9.74%。
- (3)其他負債 70 億 6,819 萬 4,486 元，占負債及業主權益總額 5.16%。

3. 業主權益總額 1,069 億 8,288 萬 238 元，包括：

- (1)資本 413 億 567 萬 7,060 元，占負債及業主權益總額 30.16%。
- (2)資本公積 51 億 5,758 萬 9,324 元，占負債及業主權益總額 3.77%。
- (3)保留盈餘 178 億 5,248 萬 2,298 元，占負債及業主權益總額 13.04%。
- (4)業主權益其他項目 426 億 6,713 萬 1,556 元，占負債及業主權益總額 31.16%。

## 二、作業基金

### (一)業務收支餘絀情形

- 1. 業務總收入 163 億 9,174 萬 2,063 元，較分配預算數 155 億 7,562 萬 1,422 元，增加 8 億 1,612 萬 641 元，增加 5.24%。

## 總說明 6

2. 業務總支出 110 億 9,224 萬 3,396 元，較分配預算數 113 億 5,960 萬 2,780 元，減少 2 億 6,735 萬 9,384 元，減少 2.35%。
3. 本期賸餘 52 億 9,949 萬 8,667 元，較分配預算數 42 億 1,601 萬 8,642 元，增加 10 億 8,348 萬 25 元，增加 25.70%，主要係臺北市住宅基金因內政部營建署核准補助本府辦理社會住宅青年營區土地價購款等致收入超過預期及臺北市立大學校務發展基金因科技部、外界產學合作及教育部等機關委辦計畫收入超過預期所致。

### (二) 資產負債實況

1. 資產總額 3,472 億 7,359 萬 1,571 元，包括：
  - (1) 流動資產 625 億 3,070 萬 2,061 元，占資產總額 18.01%。
  - (2) 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 293 億 4,464 萬 7,572 元，占資產總額 8.45%。
  - (3) 固定資產 1,690 億 9,576 萬 7,010 元，占資產總額 48.69%。
  - (4) 無形資產 1 億 8,744 萬 6,950 元，占資產總額 0.05%。
  - (5) 遞延借項 5 億 4,907 萬 990 元，占資產總額 0.16%。
  - (6) 其他資產 855 億 6,595 萬 6,988 元，占資產總額 24.64%。
2. 負債總額 1,499 億 6,295 萬 3,704 元，包括：
  - (1) 流動負債 86 億 176 萬 3,176 元，占負債及淨值總額 2.48%。
  - (2) 長期負債 531 億 2,263 萬 7,287 元，占負債及淨值總額 15.30%。
  - (3) 其他負債 882 億 3,855 萬 3,241 元，占負債及淨值總額 25.40%。

3. 淨值總額 1,973 億 1,063 萬 7,867 元，包括：

(1) 基金 1,197 億 3,549 萬 2,907 元，占負債及淨值總額 34.48%。

(2) 公積 88 億 6,628 萬 4,114 元，占負債及淨值總額 2.55%。

(3) 累積餘絀 637 億 9,407 萬 9,513 元，占負債及淨值總額 18.37%。

(4) 淨值其他項目 49 億 1,478 萬 1,333 元，占負債及淨值總額 1.42%。

### 三、債務基金

#### (一) 基金來源、用途及餘絀情形

1. 基金來源 404 億元，較分配預算數 394 億元，增加 10 億元，增加 2.54%。

2. 基金用途 401 億 3,167 萬 6,470 元，較分配預算數 442 億 4,821 萬 2,575 元，減少 41 億 1,653 萬 6,105 元，減少 9.30%。

3. 本期賸餘 2 億 6,832 萬 3,530 元，較分配預算短絀數 48 億 4,821 萬 2,575 元，已由短絀轉為賸餘，係因運用市庫餘裕資金提前償還債務及因計息債務減少，節省債息支出等所致。

#### (二) 資產負債實況

1. 資產總額 114 億 9,519 萬 6,208 元，均為流動資產。

2. 負債總額 107 億 9,717 萬 6,781 元，均為流動負債，占負債及基金餘額總額 93.93%。

3. 基金餘額 6 億 9,801 萬 9,427 元，占負債及基金餘額總額 6.07%。

#### 四、特別收入基金

##### (一)基金來源、用途及餘絀情形

1. 基金來源 329 億 6,836 萬 5,215 元，較分配預算數 306 億 4,838 萬 754 元，增加 23 億 1,998 萬 4,461 元，增加 7.57%。
2. 基金用途 292 億 125 萬 547 元，較分配預算數 312 億 462 萬 5,668 元，減少 20 億 337 萬 5,121 元，減少 6.42%。
3. 本期賸餘 37 億 6,711 萬 4,668 元，較分配預算短絀數 5 億 5,624 萬 4,914 元，已由短絀轉為賸餘，主要係臺北市地方教育發展基金由體育局撥入中央補助辦理和平國小新建工程款、購置固定資產因尚未完成估驗計價作業，影響執行進度及用人經費核實支付等所致。

##### (二)資產負債實況

1. 資產總額 1 兆 3,795 億 2,205 萬 6,201 元，包括：
  - (1) 流動資產 803 億 6,358 萬 9,009 元，占資產總額 5.83%。
  - (2) 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 13 億 7,037 萬 6,653 元，占資產總額 0.10%。
  - (3) 其他資產 1 兆 2,977 億 8,809 萬 539 元，占資產總額 94.07%。
2. 負債總額 1 兆 2,973 億 8,735 萬 3,025 元，包括：
  - (1) 流動負債 25 億 4,229 萬 2,514 元，占負債及基金餘額總額 0.18%。
  - (2) 其他負債 1 兆 2,948 億 4,506 萬 511 元，占負債及基金餘額總額 93.87%。
3. 基金餘額 821 億 3,470 萬 3,176 元，占負債及基金餘額總額 5.95%。



# 營業基金 損益綜計表

中華民國105年1月1日至105年6月30日

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>41-47</b>	<b>營業收入</b>	<b>13,271,292,058</b>	<b>12,353,425,228</b>	<b>-917,866,830</b>	<b>-6.92</b>
410	銷貨收入	1,079,573,216	78,440,919	-1,001,132,297	-92.73
432	給水收入	2,590,762,761	2,715,257,957	124,495,196	4.81
433	租金收入	292,035,643	263,325,596	-28,710,047	-9.83
440-441	運輸收入	7,902,979,904	7,944,601,887	41,621,983	0.53
450-459	金融保險收入	58,800,000	58,141,352	-658,648	-1.12
460	其他營業收入	1,347,140,534	1,293,657,517	-53,483,017	-3.97
<b>51-57</b>	<b>營業成本</b>	<b>9,999,525,500</b>	<b>9,304,234,422</b>	<b>-695,291,078</b>	<b>-6.95</b>
510-514	銷貨成本	356,002,277	27,567,444	-328,434,833	-92.26
532	給水成本	1,762,733,337	1,577,835,249	-184,898,088	-10.49
533	租金成本	192,199,897	110,498,830	-81,701,067	-42.51
540	輸儲成本	6,941,057,511	6,925,052,734	-16,004,777	-0.23
550-559	金融保險成本	1,707,264	624,285	-1,082,979	-63.43
560	其他營業成本	745,825,214	662,655,880	-83,169,334	-11.15
<b>60</b>	<b>營業毛利(毛損 -)</b>	<b>3,271,766,558</b>	<b>3,049,190,806</b>	<b>-222,575,752</b>	<b>-6.80</b>
<b>58</b>	<b>營業費用</b>	<b>2,187,589,381</b>	<b>1,944,426,943</b>	<b>-243,162,438</b>	<b>-11.12</b>
580	行銷費用	675,553,274	581,718,323	-93,834,951	-13.89
581	業務費用	953,459,647	860,971,525	-92,488,122	-9.70
582	管理費用	493,403,940	448,611,374	-44,792,566	-9.08
583	其他營業費用	65,172,520	53,125,721	-12,046,799	-18.48
<b>61</b>	<b>營業利益(損失 -)</b>	<b>1,084,177,177</b>	<b>1,104,763,863</b>	<b>20,586,686</b>	<b>1.90</b>
<b>49</b>	<b>營業外收入</b>	<b>549,741,942</b>	<b>538,937,168</b>	<b>-10,804,774</b>	<b>-1.97</b>
490	財務收入	359,341,414	427,085,941	67,744,527	18.85
491-492	其他營業外收入	190,400,528	111,851,227	-78,549,301	-41.25
<b>59</b>	<b>營業外費用</b>	<b>126,287,553</b>	<b>95,548,455</b>	<b>-30,739,098</b>	<b>-24.34</b>
590	財務費用	18,870,234	7,427,534	-11,442,700	-60.64
591-592	其他營業外費用	107,417,319	88,120,921	-19,296,398	-17.96
<b>62</b>	<b>營業外利益(損失 -)</b>	<b>423,454,389</b>	<b>443,388,713</b>	<b>19,934,324</b>	<b>4.71</b>

## 營業基金 損益綜計表

中華民國105年1月1日至105年6月30日

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	%
63	稅前純益(純損 -)	1,507,631,566	1,548,152,576	40,521,010	2.69
64	所得稅費用(利益 -)	65,193,267	116,412,309	51,219,042	78.56
65	未加計非常損益及會計原則變動累積影響數 之純益(純損 -)	1,442,438,299	1,431,740,267	-10,698,032	-0.74
69	本期純益(純損 -)	1,442,438,299	1,431,740,267	-10,698,032	-0.74

**營業基金**  
**資產負債綜計表**  
中華民國105年6月30日

單位：新臺幣元

科 目		金額	%	科 目		金額	%
編號	科目名稱			編號	科目名稱		
	<b>資產合計</b>	<b>136,936,792,243</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及業主權益合計</b>	<b>136,936,792,243</b>	<b>100.00</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>136,936,792,243</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>29,953,912,005</b>	<b>21.87</b>
<b>11-12</b>	<b>流動資產</b>	<b>24,963,258,776</b>	<b>18.23</b>	<b>21-22</b>	<b>流動負債</b>	<b>9,547,797,988</b>	<b>6.97</b>
110	現金	15,476,438,459	11.31	210	短期債務	2,234,970,675	1.63
113	流動金融資產	3,394,092,859	2.48	214-217	應付款項	5,056,507,543	3.69
114-117	應收款項	691,395,958	0.50	225	預收款項	2,256,319,770	1.65
120-123	存貨	3,468,089,238	2.53	<b>25</b>	<b>長期負債</b>	<b>13,337,919,531</b>	<b>9.74</b>
125	預付款項	1,933,242,262	1.41	250-251	長期債務	13,337,919,531	9.74
<b>13</b>	<b>押匯貼現及放款</b>	<b>1,346,536,600</b>	<b>0.98</b>	<b>28</b>	<b>其他負債</b>	<b>7,068,194,486</b>	<b>5.16</b>
132	短期擔保放款及透支	1,346,536,600	0.98	282-283	什項負債	1,710,742,996	1.25
<b>14</b>	<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>11,421,046,663</b>	<b>8.34</b>	284	遞延負債	5,357,451,490	3.91
140-142	基金	232,448	0.00	<b>3</b>	<b>業主權益</b>	<b>106,982,880,238</b>	<b>78.13</b>
144-145	長期投資	11,420,814,215	8.34	<b>31</b>	<b>資本</b>	<b>41,305,677,060</b>	<b>30.16</b>
<b>15</b>	<b>固定資產</b>	<b>91,648,200,013</b>	<b>66.93</b>	310	資本	41,305,677,060	30.16
150	土地	46,659,468,219	34.09	<b>32</b>	<b>資本公積</b>	<b>5,157,589,324</b>	<b>3.77</b>
151	土地改良物	283,124,961	0.21	320	資本公積	5,157,589,324	3.77
152	房屋及建築	5,055,659,467	3.69	<b>33</b>	<b>保留盈餘(或累積虧損)</b>	<b>17,852,482,298</b>	<b>13.04</b>
153	機械及設備	30,194,963,302	22.05	330	已指撥保留盈餘	1,584,210,392	1.16
154	交通及運輸設備	4,536,546,150	3.31	331	未指撥保留盈餘	16,268,271,906	11.88
155	什項設備	87,214,991	0.06	<b>34</b>	<b>業主權益其他項目</b>	<b>42,667,131,556</b>	<b>31.16</b>
156	租賃權益改良	554,259,478	0.40	340	金融商品未實現損益	97,101,854	0.07
157	購建中固定資產	4,276,963,445	3.12	343	未認列為退休金成本之淨損失(-)	-30,439,444	-0.02
<b>17</b>	<b>無形資產</b>	<b>216,026,509</b>	<b>0.16</b>	344	未實現重估增值	42,600,469,146	31.11
170-171	無形資產	216,026,509	0.16				
<b>18</b>	<b>其他資產</b>	<b>7,341,723,682</b>	<b>5.36</b>				
180	非營業資產	346,194,030	0.25				
181-182	什項資產	6,982,745,921	5.10				
183-184	遞延資產	12,783,731	0.01				

註：1.信託代理與保證資產（負債）各有7,361,517,329元。

2.臺北市動產質借處輔助員工購宅貸款僅負擔保責任，係屬或有負債計989,460元。

# 作業基金

## 收支餘絀綜計表

中華民國105年1月1日至105年6月30日

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>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>15,198,646,866</b>	<b>15,983,354,431</b>	<b>784,707,565</b>	<b>5.16</b>
411	勞務收入	1,917,594,979	2,016,246,774	98,651,795	5.14
412	銷貨收入	29,573,100	-	-29,573,100	--
413	教學收入	205,205,000	280,313,605	75,108,605	36.60
414	租金及權利金收入	1,863,415,542	1,953,496,861	90,081,319	4.83
415	投融資業務收入	3,074,458,973	3,080,678,263	6,219,290	0.20
416	醫療收入	5,394,205,060	5,324,637,620	-69,567,440	-1.29
417	徵收收入	73,431,000	111,719,932	38,288,932	52.14
41A	其他業務收入	2,640,763,212	3,216,261,376	575,498,164	21.79
<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>11,284,124,927</b>	<b>10,911,568,842</b>	<b>-372,556,085</b>	<b>-3.30</b>
511	勞務成本	1,630,562,355	1,538,872,272	-91,690,083	-5.62
512	銷貨成本	12,000,000	-	-12,000,000	--
513	教學成本	739,477,000	718,044,610	-21,432,390	-2.90
514	出租資產成本	442,991,464	448,266,276	5,274,812	1.19
515	投融資業務成本	1,056,922,401	1,044,864,293	-12,058,108	-1.14
516	醫療成本	4,163,220,163	4,212,596,598	49,376,435	1.19
518	其他業務成本	310,230,430	172,434,093	-137,796,337	-44.42
519	行銷及業務費用	2,017,295,577	1,928,632,936	-88,662,641	-4.40
51A	管理及總務費用	840,601,761	773,649,395	-66,952,366	-7.96
51B	研究發展及訓練費用	52,440,776	64,100,509	11,659,733	22.23
51D	其他業務費用	18,383,000	10,107,860	-8,275,140	-45.02
<b>61</b>	<b>業務賸餘(短絀 -)</b>	<b>3,914,521,939</b>	<b>5,071,785,589</b>	<b>1,157,263,650</b>	<b>29.56</b>
<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>376,974,556</b>	<b>408,387,632</b>	<b>31,413,076</b>	<b>8.33</b>
421	財務收入	457,652	17,374	-440,278	-96.20
422	其他業務外收入	376,516,904	408,370,258	31,853,354	8.46
<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>75,477,853</b>	<b>180,674,554</b>	<b>105,196,701</b>	<b>139.37</b>
521	財務費用	3,000,214	3,000,214	0	0.00
522	其他業務外費用	72,477,639	177,674,340	105,196,701	145.14

## 作業基金 收支餘絀綜計表

中華民國105年1月1日至105年6月30日

單位：新臺幣元

科 目		分配預算數	實際數	比較增減 ( - )	
編號	名 稱			金 額	%
62	業務外賸餘(短絀 -)	301,496,703	227,713,078	-73,783,625	-24.47
66	本期賸餘(短絀 -)	4,216,018,642	5,299,498,667	1,083,480,025	25.70

# 作業基金

## 平衡綜計表

中華民國105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>資產合計</b>	<b>347,273,591,571</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及淨值合計</b>	<b>347,273,591,571</b>	<b>100.00</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>347,273,591,571</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>149,962,953,704</b>	<b>43.18</b>
<b>11</b>	<b>流動資產</b>	<b>62,530,702,061</b>	<b>18.01</b>	<b>21</b>	<b>流動負債</b>	<b>8,601,763,176</b>	<b>2.48</b>
111	現金	54,828,842,464	15.79	211	短期債務	364,841,480	0.11
113	應收款項	4,367,922,833	1.26	212	應付款項	6,446,647,852	1.85
114	存貨	610,125,038	0.18	213	預收款項	1,790,273,844	0.52
115	預付款項	1,873,259,436	0.54	<b>22</b>	<b>長期負債</b>	<b>53,122,637,287</b>	<b>15.30</b>
116	短期貸墊款	850,552,290	0.24	221	長期債務	53,122,637,287	15.30
<b>12</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>29,344,647,572</b>	<b>8.45</b>	<b>23</b>	<b>其他負債</b>	<b>88,238,553,241</b>	<b>25.40</b>
121	長期投資	14,817,505,495	4.26	236	什項負債	88,238,553,241	25.40
122	長期應收款	9,962,911,444	2.87	<b>3</b>	<b>淨值</b>	<b>197,310,637,867</b>	<b>56.82</b>
123	長期貸款	2,799,204,388	0.81	<b>31</b>	<b>基金</b>	<b>119,735,492,907</b>	<b>34.48</b>
125	準備金	1,765,026,245	0.51	311	基金	119,735,492,907	34.48
<b>13</b>	<b>固定資產</b>	<b>169,095,767,010</b>	<b>48.69</b>	<b>32</b>	<b>公積</b>	<b>8,866,284,114</b>	<b>2.55</b>
131	土地	117,913,863,628	33.95	321	資本公積	8,424,324,245	2.42
132	土地改良物	49,630,805	0.01	322	特別公積	441,959,869	0.13
133	房屋及建築	42,125,856,444	12.13	<b>33</b>	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>63,794,079,513</b>	<b>18.37</b>
134	機械及設備	2,629,564,483	0.76	331	累積賸餘	64,775,035,132	18.65
135	交通及運輸設備	699,148,025	0.20	332	累積短絀(-)	-980,955,619	-0.28
136	什項設備	644,075,091	0.19	<b>34</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>4,914,781,333</b>	<b>1.42</b>
139	購建中固定資產	5,033,628,534	1.45	344	未實現重估增值	4,914,781,333	1.42
<b>15</b>	<b>無形資產</b>	<b>187,446,950</b>	<b>0.05</b>				
151	無形資產	187,446,950	0.05				
<b>16</b>	<b>遞延借項</b>	<b>549,070,990</b>	<b>0.16</b>				
161	遞延費用	549,070,990	0.16				
<b>17</b>	<b>其他資產</b>	<b>85,565,956,988</b>	<b>24.64</b>				
171	非業務資產	33,876,694	0.01				
172	什項資產	84,407,473,288	24.31				

# 作業基金 平衡綜計表

中華民國105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		
173	待整理資產	1,124,607,006	0.32				

註：信託代理與保證資產（負債）各有2,336,380,668元。

# 臺北市債務基金

## 基金來源、用途及餘絀結算表

中華民國105年1月1日至105年6月30日

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>39,400,000,000</b>	<b>40,400,000,000</b>	<b>1,000,000,000</b>	<b>2.54</b>
42	債務收入	39,400,000,000	40,400,000,000	1,000,000,000	2.54
421	舉借債務收入	34,400,000,000	30,800,000,000	-3,600,000,000	-10.47
423	債務還本收入	3,600,000,000	8,200,000,000	4,600,000,000	127.78
424	債務付息收入	1,400,000,000	1,400,000,000	0	0.00
5	<b>基金用途</b>	<b>44,248,212,575</b>	<b>40,131,676,470</b>	<b>-4,116,536,105</b>	<b>-9.30</b>
51	還本付息計畫	44,248,199,135	40,131,669,886	-4,116,529,249	-9.30
5L	一般行政管理計畫	13,440	6,584	-6,856	-51.01
6	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>-4,848,212,575</b>	<b>268,323,530</b>	<b>5,116,536,105</b>	<b>--</b>
71	<b>期初基金餘額</b>	<b>148,569,036</b>	<b>429,695,897</b>	<b>281,126,861</b>	<b>189.22</b>
72	<b>解繳市庫</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>--</b>
73	<b>期末基金餘額</b>	<b>-4,699,643,539</b>	<b>698,019,427</b>	<b>5,397,662,966</b>	<b>--</b>



# 臺北市債務基金 平衡表

中華民國105年6月30日

單位：新臺幣元

編號	科目名稱	金額	%	編號	科目名稱	金額	%
	<b>資產合計</b>	<b>11,495,196,208</b>	<b>100.00</b>		<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>11,495,196,208</b>	<b>100.00</b>
1	<b>資產</b>	<b>11,495,196,208</b>	<b>100.00</b>	2	<b>負債</b>	<b>10,797,176,781</b>	<b>93.93</b>
11	流動資產	11,495,196,208	100.00	21	流動負債	10,797,176,781	93.93
111	現金	1,008,503,508	8.77	212	應付款項	10,797,176,781	93.93
115	預付款項	10,486,692,700	91.23	3	<b>基金餘額</b>	<b>698,019,427</b>	<b>6.07</b>
				31	基金餘額	698,019,427	6.07
				311	基金餘額	698,019,427	6.07

**特別收  
基金來源、用途**  
中華民國105年1月1日

基金名稱	分配預算數			實 基金來源
	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀-)	
<b>合計</b>	<b>30,648,380,754</b>	<b>31,204,625,668</b>	<b>-556,244,914</b>	<b>32,968,365,215</b>
<b>財政局主管</b>	<b>60,314,082</b>	<b>15,522,875</b>	<b>44,791,207</b>	<b>24,929,646</b>
臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金	60,314,082	15,522,875	44,791,207	24,929,646
<b>教育局主管</b>	<b>27,366,266,908</b>	<b>30,198,925,249</b>	<b>-2,832,658,341</b>	<b>28,727,263,516</b>
臺北市地方教育發展基金	27,366,266,908	30,198,925,249	-2,832,658,341	28,727,263,516
<b>產業發展局主管</b>	<b>27,304,272</b>	<b>52,448,408</b>	<b>-25,144,136</b>	<b>6,740,999</b>
臺北市農業發展基金	329,272	382,877	-53,605	468,969
臺北市溫泉資源管理基金	26,975,000	3,230,260	23,744,740	5,937,157
臺北市產業發展基金	-	48,835,271	-48,835,271	334,873
<b>工務局主管</b>	<b>19,150,000</b>	<b>21,141,090</b>	<b>-1,991,090</b>	<b>14,078,303</b>
臺北市道路基金	19,150,000	21,141,090	-1,991,090	14,078,303
<b>社會局主管</b>	<b>641,027,799</b>	<b>501,501,744</b>	<b>139,526,055</b>	<b>1,567,789,441</b>
臺北市公益彩券盈餘分配基金	641,027,799	501,501,744	139,526,055	1,567,789,441
<b>勞動局主管</b>	<b>130,166,144</b>	<b>111,975,605</b>	<b>18,190,539</b>	<b>103,734,172</b>
臺北市勞工權益基金	13,646,311	5,094,375	8,551,936	17,545,988
臺北市身心障礙者就業基金	116,519,833	106,881,230	9,638,603	86,188,184
<b>環境保護局主管</b>	<b>416,238,539</b>	<b>78,805,175</b>	<b>337,433,364</b>	<b>445,189,204</b>
臺北市環境保護基金	416,238,539	78,805,175	337,433,364	445,189,204
<b>都市發展局主管</b>	<b>1,659,000</b>	<b>1,659,000</b>	<b>-</b>	<b>1,599,000</b>
臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金	1,659,000	1,659,000	-	1,599,000
臺北市容積代金基金	-	-	-	-
<b>文化局主管</b>	<b>5,002,000</b>	<b>1,853,904</b>	<b>3,148,096</b>	<b>5,850,579</b>
臺北市公共藝術基金	5,002,000	1,853,904	3,148,096	5,850,579
<b>捷運工程局主管</b>	<b>1,981,252,010</b>	<b>220,792,618</b>	<b>1,760,459,392</b>	<b>2,071,190,355</b>
臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金	1,981,252,010	220,792,618	1,760,459,392	2,071,190,355

**入基金  
及餘絀綜計表**  
至105年6月30日

單位：新臺幣元

基金用途	賸餘 (短絀-)	實際數與分配預算數比較			期初基金餘額	解繳市庫	期末基金餘額
		實際數	基金來源	基金用途			
<b>29,201,250,547</b>	<b>3,767,114,668</b>	<b>2,319,984,461</b>	<b>-2,003,375,121</b>	<b>4,323,359,582</b>	<b>78,367,588,508</b>	-	<b>82,134,703,176</b>
<b>53,281,744</b>	<b>-28,352,098</b>	<b>-35,384,436</b>	<b>37,758,869</b>	<b>-73,143,305</b>	<b>24,019,909,574</b>	-	<b>23,991,557,476</b>
53,281,744	-28,352,098	-35,384,436	37,758,869	-73,143,305	24,019,909,574	-	23,991,557,476
<b>28,304,342,440</b>	<b>422,921,076</b>	<b>1,360,996,608</b>	<b>-1,894,582,809</b>	<b>3,255,579,417</b>	<b>12,633,597,221</b>	-	<b>13,056,518,297</b>
28,304,342,440	422,921,076	1,360,996,608	-1,894,582,809	3,255,579,417	12,633,597,221	-	13,056,518,297
<b>73,304,096</b>	<b>-66,563,097</b>	<b>-20,563,273</b>	<b>20,855,688</b>	<b>-41,418,961</b>	<b>1,289,297,124</b>	-	<b>1,222,734,027</b>
73,304,096	-66,563,097	-20,563,273	20,855,688	-41,418,961	1,289,297,124	-	1,222,734,027
371,351	97,618	139,697	-11,526	151,223	26,855,936	-	26,953,554
2,848,492	3,088,665	-21,037,843	-381,768	-20,656,075	15,874,636	-	18,963,301
70,084,253	-69,749,380	334,873	21,248,982	-20,914,109	1,246,566,552	-	1,176,817,172
<b>10,916,979</b>	<b>3,161,324</b>	<b>-5,071,697</b>	<b>-10,224,111</b>	<b>5,152,414</b>	<b>126,199,599</b>	-	<b>129,360,923</b>
10,916,979	3,161,324	-5,071,697	-10,224,111	5,152,414	126,199,599	-	129,360,923
<b>426,111,616</b>	<b>1,141,677,825</b>	<b>926,761,642</b>	<b>-75,390,128</b>	<b>1,002,151,770</b>	<b>2,437,974,269</b>	-	<b>3,579,652,094</b>
426,111,616	1,141,677,825	926,761,642	-75,390,128	1,002,151,770	2,437,974,269	-	3,579,652,094
<b>105,614,480</b>	<b>-1,880,308</b>	<b>-26,431,972</b>	<b>-6,361,125</b>	<b>-20,070,847</b>	<b>3,486,145,668</b>	-	<b>3,484,265,360</b>
105,614,480	-1,880,308	-26,431,972	-6,361,125	-20,070,847	3,486,145,668	-	3,484,265,360
4,846,459	12,699,529	3,899,677	-247,916	4,147,593	485,407,824	-	498,107,353
100,768,021	-14,579,837	-30,331,649	-6,113,209	-24,218,440	3,000,737,844	-	2,986,158,007
<b>97,118,852</b>	<b>348,070,352</b>	<b>28,950,665</b>	<b>18,313,677</b>	<b>10,636,988</b>	<b>1,791,510,360</b>	-	<b>2,139,580,712</b>
97,118,852	348,070,352	28,950,665	18,313,677	10,636,988	1,791,510,360	-	2,139,580,712
<b>875,901</b>	<b>723,099</b>	<b>-60,000</b>	<b>-783,099</b>	<b>723,099</b>	<b>57,219,837</b>	-	<b>57,942,936</b>
875,901	723,099	-60,000	-783,099	723,099	57,219,837	-	57,942,936
-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1,415,384</b>	<b>4,435,195</b>	<b>848,579</b>	<b>-438,520</b>	<b>1,287,099</b>	<b>139,781,681</b>	-	<b>144,216,876</b>
1,415,384	4,435,195	848,579	-438,520	1,287,099	139,781,681	-	144,216,876
<b>128,269,055</b>	<b>1,942,921,300</b>	<b>89,938,345</b>	<b>-92,523,563</b>	<b>182,461,908</b>	<b>32,385,953,175</b>	-	<b>34,328,874,475</b>
128,269,055	1,942,921,300	89,938,345	-92,523,563	182,461,908	32,385,953,175	-	34,328,874,475

# 特別收入基金

## 平衡綜計表

中華民國105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>資產合計</b>	1,379,522,056,201	100.00		<b>負債及基金餘額合計</b>	1,379,522,056,201	100.00
1	<b>資產</b>	1,379,522,056,201	100.00	2	<b>負債</b>	1,297,387,353,025	94.05
11	<b>流動資產</b>	80,363,589,009	5.83	21	<b>流動負債</b>	2,542,292,514	0.18
111	現金	47,053,125,991	3.41	212	應付款項	2,541,938,263	0.18
113	應收款項	131,667,394	0.01	213	預收款項	354,251	0.00
114	存貨	5,871,036	0.00	22	<b>其他負債</b>	1,294,845,060,511	93.87
115	預付款項	1,624,114,588	0.12	221	什項負債	1,294,845,060,511	93.87
116	短期貸墊款	31,548,810,000	2.29	3	<b>基金餘額</b>	82,134,703,176	5.95
12	<b>投資、長期應收款項、 貸墊款及準備金</b>	1,370,376,653	0.10	31	<b>基金餘額</b>	82,134,703,176	5.95
121	長期應收款項	6,517,080	0.00	311	基金餘額	82,134,703,176	5.95
124	準備金	1,363,859,573	0.10				
13	<b>其他資產</b>	1,297,788,090,539	94.07				
131	什項資產	1,297,788,090,539	94.07				

註：信託代理與保證資產（負債）各有219,685,305元。