

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府財政局主管

臺北市動產質借處附屬單位決算

(營 業 基 金)

臺北市動產質借處編

臺北市動產質借處108 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3 至 8 頁
丙、決算主要表	第 9 至 19 頁
一、損益表	第 9 至 11 頁
二、盈虧撥補表	第 12 頁
三、現金流量表	第 13 至 14 頁
四、資產負債表	第 15 至 19 頁
丁、決算明細表	第 22 至 57 頁
一、損益明細表	第 22 至 39 頁
1.銷貨收入明細表	第 22 至 23 頁
2.金融保險收入明細表	第 24 至 25 頁
3.財務收入明細表	第 26 頁
4.其他營業外收入明細表	第 27 頁
5.銷貨成本明細表	第 28 至 29 頁
6.金融保險成本明細表	第 30 頁
7.業務費用明細表	第 31 至 34 頁
8.管理費用明細表	第 35 至 36 頁
9.其他營業費用明細表	第 37 頁
10.財務費用明細表	第 38 頁
11.其他營業外費用明細表	第 39 頁
二、資金運用明細表	第 41 至 57 頁
1.固定資產建設改良擴充明細表	第 41 至 42 頁
2.資本支出計畫預算與實際進度比較表-固定資產建設改良擴充	第 44 至 45 頁
3.資本支出計畫預算與實際進度比較表-無形資產	第 46 至 47 頁
4.資產折舊明細表	第 48 至 49 頁
5.資產變賣明細表	第 -- 頁
6.資產報廢明細表	第 50 至 51 頁
7.資金轉投資及其盈虧明細表	第 -- 頁
8.無形資產明細表	第 52 頁
9.長期債務舉借與償還明細表	第 54 至 55 頁
10.資本增減與股額明細表	第 56 至 57 頁
三、產品成本	第 -- 頁
1.成本彙總表	第 -- 頁
2.直接材料人工明細表	第 -- 頁

臺北市動產質借處108 年度附屬單位決算

目 次

3.製造費用明細表	第	- -	頁
4.產品生產成本明細表	第	- -	頁
5.單位生產成本明細表	第	- -	頁
戊、決算參考表	第 59 至 76		頁
一、員工人數彙計表	第	59	頁
二、用人費用彙計表	第 60 至 63		頁
三、繳納各項稅捐與規費彙計表	第 64 至 65		頁
四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第	- -	頁
五、主要產銷(營運)量值比較表	第	66	頁
六、成本與售價比較表	第 68 至 69		頁
七、5年來主要產品單位成本比較表	第	- -	頁
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	第	- -	頁
九、各項費用彙計表	第 70 至 74		頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表	第	75	頁
十一、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第	76	頁

甲、財務摘要

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	176,740,150	176,941,419	-201,269	-0.11
營業總支出	147,070,423	148,976,817	-1,906,394	-1.28
淨利(淨損)	29,669,727	27,964,602	1,705,125	6.10
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	8,908,727	9,271,919	-363,192	-3.92
留存事業機關盈餘	361,984,113	341,223,113	20,761,000	6.08
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,324,348	-1,572,748	248,400	--
現金及約當現金之淨增	9,371,210	18,987,616	-9,616,406	-50.65
財務狀況：				
營運資金餘額：	-12,315,827	-54,560,677	42,244,850	--
不動產、廠房及設備餘額	53,816,249	48,500,744	5,315,505	10.96
長期負債餘額	869,516	1,282,022	-412,506	-32.18
權益	1,374,063,884	1,346,929,105	27,134,779	2.01
【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及決算概要

業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

- (一)質借放款業務，質借放款的擔保品計有黃金、鑽石及其他等類。
- (二)逾期未取贖質借物品處理業務。
- (三)代辦其他機關逾使用年限物品標售業務。

二、關於執行政府政策者：

- (一)提供平民簡易短期資金融通管道，以應其急困之需，免受高利的剝削，進而扶助經濟弱者，安定社會。
- (二)為鼓勵質借客戶及其子女奮發上進、肯定自我的精神，設置求職成功、職訓結訓、學業成績優良及學業成績進步等祝福金，供符合資格者申請。
- (三)配合祝福金之發放，設置榮獲祝福金感言徵文，供獲領人發表相關人生勵志紀實感言，以文傳世，提昇社會風氣。

三、關於經營管理者：

- (一)以合理質借利率，照顧急需資金之平民，賡續辦理便民服務，以維護民眾利益。
- (二)加強拓展營運量，提高營運績效。
- (三)加強內部稽核，建立內控管理制度，定期檢查所屬各單位資金及財物保管情形。
- (四)使用電腦統計分析客戶個人資料歸戶工作，歸戶統計結果，質借金額在10萬元以下者占92.2%，超過10萬元者占7.8%。
- (五)充實估價作業經驗，辦理職工訓練。
- (六)確保客戶財物安全，實施保全措施。

四、關於供需配合者：

- (一)業務所需資金，除資本10億元及累積盈餘3億餘元外，另向「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」借款，以籌措低成本營運資金，充分提供市民質借服務。
- (二)適時處理逾期質物變賣，本年度質物標售43,723,436元。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫(含環境保護、研究發展等)：

營運項目 名稱	單位	本年度營運量值 (決算數)		上年度營運量值 (決算數)		前次營運量值 (決算數)		本年度與上年度 比較增減%	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
短期擔保放款	千元	1,396,027	114,003	1,422,884	118,108	1,443,727	117,744	-1.89	-3.48
質借物品處理	千元 (公克)	31,080.25	43,723	32,805.55	42,249	44,708.90	59,518	-5.26	3.49

(一)增加收入方面：

經管建置「臺北惜物網」網路拍賣平台，促進市府堪用財物再利用，另為擴大辦理效益，積極推廣全國跨域合作，增加代理收入。

(二)減低成本方面：

每日營業收支，資金調撥及經費開支，均依據法令規定，按日記載，於月終編製各種會計報表，函報各有關單位，對於單位成本詳加分析。向「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」借款，籌措低成本營運資金，減輕質借民眾利息負擔。

業務計畫及決算概要

(三)改進管理方法方面：

1. 研採新穎鑑定技術設備，加強員工訓練，提升為民服務品質。
2. 線上標售系統建置完成，流當品現場標售E化，增進行政效率，提升管理功能。
3. 建置質借放款浮動利率機制，按季檢討，適時調整，以應利率自由化趨勢，符合社會公共利益及市場性。
4. 加強廣告行銷，經營社群網站Line@，印發宣傳農民曆、年曆等。
5. 確保客戶質物安全，辦理保險、保全及警民連線等安全措施。
6. 加強內部審核，嚴格執行預算，促進營運效能。
7. 建置黃金及白金類質借基準模式，機動調整質借標準，強化因應市場機制。
8. 落實周濟平民任務，訂定標準規範，擴大服務小額融資。

二、固定資產建設改良、擴充、執行情形：

單位：新臺幣千元

編號	計畫名稱	以前年度計畫	本年度計畫	本年度執行計畫	效益分析
952	一般建築及設備計畫	171	1,230	1,324	
	房屋及建築	171	461	611	PVC木紋地板更新等工程，增進服務效能。
	機械及設備	-	357	414	汰換電腦等設備，提高作業效率。
	什項設備	-	412	299	汰換金庫內櫃等設備，增進服務效能。
	合計	171	1,230	1,324	

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

1. 收入部分：

本年度執行結果：銷貨收入43,723,436元，利息收入114,003,307元，營業外收入19,013,407元，總收入為176,740,150元，較預算總收入177,654,000元，減少913,850元，主要係部分收繳之流當品尚未標售及因金價上漲客戶贖回率較高，致銷貨收入及利息收入執行數較預算數低所致。

2. 支出部分：

本年度執行結果：營業成本30,664,774元，營業費用107,109,740元，營業外費用1,878,478元，所得稅費用7,417,431元，總支出147,070,423元，較預算總支出156,893,000元，減少9,822,577元，主要係因營業用品銷售收入執行數較預算數低，成本相應減少；進用人員未達預算員額及擲節營業費用等所致。

3. 本期純益：

本年度收支互抵結果：純益為29,669,727元，較預算20,761,000元，增加8,908,727元，增加率為42.91%。

業務計畫及決算概要

二、最近5年度簡明損益表：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
收入					
營業收入	211,096	177,842	177,262	160,357	157,727
營業外收入	9,607	11,097	16,676	16,584	19,013
收入合計	220,703	188,939	193,938	176,941	176,740
支出					
營業成本	77,615	48,986	43,515	31,851	30,665
營業費用	106,627	110,201	109,373	108,654	107,110
營業外費用	4,147	2,954	1,413	1,481	1,878
所得稅費用(利益)	5,493	4,556	6,738	6,991	7,417
支出合計	193,882	166,697	161,039	148,977	147,070
淨利(淨損)	26,820	22,242	32,899	27,964	29,670

【附註】：104年度~107年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108年度為自編決算數。

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度純益29,669,727元，連同以前年度累計盈餘341,223,113元，合計370,892,840元，除分配本年度官息8,908,727元外，餘361,984,113元列為未分配盈餘。

二、最近5年度盈餘分配情形表：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
盈餘分配					
股(官)息紅利	6,695	2,607	14,586	9,272	8,909
未分配盈餘	284,582	304,217	322,530	341,223	361,984
合計	291,277	306,824	337,116	350,495	370,893

【附註】：104年度~107年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108年度為自編決算數。

伍、現金流量之情形

- 一、營業活動之淨現金流入70,734,463元。
- 二、投資活動之淨現金流出1,965,857元。
- 三、籌資活動之淨現金流出59,397,396元。
- 四、現金及約當現金之淨增：本年度現金及約當現金流量分列如上後淨增9,371,210元。
- 五、期初現金及約當現金100,207,555元，期末現金及約當現金109,578,765元。

業務計畫及決算概要

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

1. 本年度決算資產總額1,633,877,386元，其中流動資產236,392,128元，占14.47%；押匯貼現及放款1,327,340,000元，占81.24%；不動產、廠房及設備53,816,249元，占3.29%；無形資產及礦產資源6,005,226元，占0.37%；其他資產10,323,783元，占0.63%。
2. 本年度決算負債總額259,813,502元，占資產總額15.90%；其中流動負債248,707,955元，長期負債869,516元，其他負債10,236,031元。
3. 本年度決算權益1,374,063,884元，占資產總額84.10%，其中資本1,011,579,059元，資本公積500,712元及保留盈餘361,984,113元。

二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
資產					
流動資產	166,387	159,408	220,733	239,621	236,392
押匯貼現及放款	1,373,051	1,387,853	1,353,601	1,346,690	1,327,340
不動產、廠房及設備	46,195	47,403	46,699	48,501	53,816
無形資產及其他資產	155,494	14,075	18,388	17,765	16,329
資產總額	1,741,127	1,608,739	1,639,421	1,652,577	1,633,877
負債					
流動負債	295,993	285,638	299,369	294,181	248,708
長期負債	2,014	1,860	1,268	1,282	869
其他負債	152,832	11,317	10,548	10,185	10,236
負債總額	450,839	298,815	311,185	305,648	259,813
權益					
資本	1,005,205	1,005,205	1,005,205	1,005,205	1,011,579
公積及盈餘(虧損)	285,083	304,719	323,031	341,724	362,485
權益總額	1,290,288	1,309,924	1,328,236	1,346,929	1,374,064
負債及權益總額	1,741,127	1,608,739	1,639,421	1,652,577	1,633,877

【附註】：104年度~107年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108年度為自編決算數。

業務計畫及決算概要

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

權益對資產總額之比率(%)		權益對長期資本之比率(%)		負債總額對權益之倍數(%)	
$\frac{\text{權益}}{\text{資產總額}}$		$\frac{\text{權益}}{\text{長期負債}+\text{權益}}$		$\frac{\text{負債總額}}{\text{權益}}$	
上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
81.50%	84.10%	99.90%	99.94%	22.69%	18.91%

二、經營比率

營業利率率(%)			淨利率(%)		
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
12.38%	8.69%	12.65%	17.44%	12.66%	18.81%
權益報酬率(%)			每股盈餘(元)		
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$			$\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
2.09%	1.53%	2.18%	0.2782	0.2065	0.2933

三、成長比率

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
$\frac{\text{本年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} - 1$			$\frac{\text{本年度終權益}}{\text{上年度終權益}} - 1$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
-9.54%	0.45%	-1.64%	1.41%	1.54%	2.01%

四、最近5年度投資報酬及資產週轉分析表：

年度 項目	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
營業利率率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	12.72%	10.49%	13.75%	12.38%	12.65%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	12.70%	12.51%	18.56%	17.44%	18.81%
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	0.2668	0.2213	0.3273	0.2782	0.2933
總資產報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	1.51%	1.33%	2.03%	1.70%	1.81%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	2.08%	1.71%	2.49%	2.09%	2.18%
總資產週轉率(%) $\frac{\text{營業收入}}{\text{平均資產總額}}$	11.90%	10.62%	10.91%	9.74%	9.60%

【附註】：104年度~107年度為決算審定數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108年度為自編決算數。

業務計畫及決算概要

捌、其他

一、本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

(一)本年度併決算事項詳如損益表附註及資本支出計畫預算與實際進度比較表-無形資產之未達成或超過預算之原因。

(二)補辦以後年度預算事項：無。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：

(一)考核獎金：係依據96.3.21總統華總一義字第09600034561號令公布之公務人員考績法規定核發，108年度預算編列73人，計3,688,850元，執行結果，決算63人，計4,367,226元。

(二)績效獎金：係依據行政院105年1月14日院授人給字第10500304751號函訂定直轄市政府動產質借機構員工質借業務提成獎金支給要點核發，108年度預算編列73人，計3,688,850元，執行結果，決算82人，計4,597,838元。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項計18,768元，係輔助員工購宅貸款本處負擔保責任(民國89年徐○仙1戶)，屬或有負債。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形：無。

六、推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機評鑑(選)優良事蹟：無。

七、揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算主要表

臺北市動產質借處

損益表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
160,357,230	41	營業收入	163,969,000	157,726,743	-6,242,257	-3.81
42,248,880	4101	銷貨收入	47,440,000	43,723,436	-3,716,564	-7.83
42,248,880	410101	銷貨收入	47,440,000	43,723,436	-3,716,564	-7.83
118,108,350	4103	金融保險收入	116,529,000	114,003,307	-2,525,693	-2.17
118,108,350	410301	利息收入	116,529,000	114,003,307	-2,525,693	-2.17
31,850,790	51	營業成本	35,108,000	30,664,774	-4,443,226	-12.66
31,450,790	5101	銷貨成本	34,600,000	30,150,185	-4,449,815	-12.86
31,450,790	510101	銷貨成本	34,600,000	30,150,185	-4,449,815	-12.86
400,000	5103	金融保險成本	508,000	514,589	6,589	1.30
400,000	510301	利息費用	508,000	514,589	6,589	1.30
128,506,440	61	營業毛利（毛損）	128,861,000	127,061,969	-1,799,031	-1.40
108,654,301	52	營業費用	114,606,000	107,109,740	-7,496,260	-6.54
81,658,789	5202	業務費用	89,016,000	84,247,685	-4,768,315	-5.36
81,658,789	520201	業務費用	89,016,000	84,247,685	-4,768,315	-5.36
26,780,042	5203	管理費用	25,285,000	22,641,755	-2,643,245	-10.45
26,780,042	520301	管理費用	25,285,000	22,641,755	-2,643,245	-10.45
215,470	5298	其他營業費用	305,000	220,300	-84,700	-27.77
215,470	529802	員工訓練費用	305,000	220,300	-84,700	-27.77
19,852,139	62	營業利益（損失）	14,255,000	19,952,229	5,697,229	39.97
16,584,189	49	營業外收入	13,685,000	19,013,407	5,328,407	38.94
46,020	4901	財務收入	25,000	62,519	37,519	150.08
46,020	490101	利息收入	25,000	62,519	37,519	150.08
16,538,169	4998	其他營業外收入	13,660,000	18,950,888	5,290,888	38.73
360,936	499802	租賃收入	360,000	360,936	936	0.26
-	499805	賠償收入	-	79,710	79,710	--
13,675,729	499806	代理收入	13,000,000	18,058,264	5,058,264	38.91
2,501,504	499808	什項收入	300,000	451,978	151,978	50.66
1,480,576	59	營業外費用	1,989,000	1,878,478	-110,522	-5.56
936	5901	財務費用	-	936	936	--

臺北市動產質借處

損益表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
936	590101	利息費用	-	936	936	--
1,479,640	5998	其他營業外費用	1,989,000	1,877,542	-111,458	-5.60
-	599803	資產報廢損失	-	9,202	9,202	--
1,479,640	599816	什項費用	1,989,000	1,868,340	-120,660	-6.07
15,103,613	63	營業外利益（損失）	11,696,000	17,134,929	5,438,929	46.50
34,955,752	64	稅前淨利（淨損）	25,951,000	37,087,158	11,136,158	42.91
6,991,150	65	所得稅費用（利益）	5,190,000	7,417,431	2,227,431	42.92
6,991,150	6501	所得稅費用（利益）	5,190,000	7,417,431	2,227,431	42.92
6,991,150	650101	所得稅費用（利益）	5,190,000	7,417,431	2,227,431	42.92
27,964,602	66	繼續營業單位本期淨利（淨損）	20,761,000	29,669,727	8,908,727	42.91
27,964,602	68	本期淨利（淨損）	20,761,000	29,669,727	8,908,727	42.91

臺北市動產質借處
損益表附表
中華民國108年度

- 1.本年度課稅所得與稅前財務所得存有差異412,506元，係為本處提列應計退休金負債帳列退休金費用，屬於暫時性差異，其計算詳如『所得稅計算表』。
- 2.本年度依「臺北市政府附屬單位預算執行要點」第12點規定於109年1月16日北市財會字第1093013222 號函奉核准併決算明細如下：
 - (1)金融保險成本-利息費用6,589元。
 - (2)財務收入-利息收入37,519元。
 - (3)其他營業外收入-租賃收入936元。
 - (4)其他營業外收入-賠償收入79,710元。
 - (5)其他營業外收入-代理收入4,441,285元。
 - (6)其他營業外收入-什項收入151,978元。
 - (7)財務費用-利息費用936元。
 - (8)其他營業外費用-資產報廢損失9,202元。
 - (9)所得稅費用2,227,431元。
- 3.所得稅費用係以稅前純益20%計列。
- 4.本期其他綜合損益：本年度預算數、決算數及上年度決算數皆為0元。
- 5.本年度決算數係依營業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
- 6.配合導入企業會計準則科目，重分類科目及金額如下：
 - (1)營業用品銷售收入42,248,880重分類至銷貨收入42,248,880。
 - (2)營業用品銷貨成本31,450,790重分類至銷貨成本31,450,790。
 - (3)財務收入-租賃收入360,936重分類至其他營業外收入-租賃收入360,936。

臺北市動產質借處

盈虧撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數	項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
	編 號	名 稱			金 額	%	
350,495,032	81	盈餘之部	361,984,000	370,892,840	8,908,840	2.46	
27,964,602	8101	本期淨利	20,761,000	29,669,727	8,908,727	42.91	
322,530,430	8102	累積盈餘	341,223,000	341,223,113	113	0.00	
350,495,032	82	分配之部	361,984,000	370,892,840	8,908,840	2.46	
9,271,919	8202	地方政府所得者	-	8,908,727	8,908,727	--	
9,271,919	820201	股(官)息紅利	-	8,908,727	8,908,727	--	
341,223,113	8207	留存事業機關者	361,984,000	361,984,113	113	0.00	
341,223,113	820705	未分配盈餘	361,984,000	361,984,113	113	0.00	

【附註】：股(官)息紅利8,908,727元係超預算盈餘繳庫數。

臺北市動產質借處

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
90	營業活動之現金流量					
9001	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	25,951,000	37,087,158	11,136,158	42.91	
9003	稅前淨利（淨損）	25,951,000	37,087,158	11,136,158	42.91	
9004	利息股利之調整	-116,046,000	-113,550,301	2,495,699	--	
900401	利息收入	-116,554,000	-114,065,826	2,488,174	--	
900403	利息費用	508,000	515,525	7,525	1.48	
9005	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-90,095,000	-76,463,143	13,631,857	--	
9006	調整項目	-16,190,000	38,765,147	54,955,147	--	
900602	提存各項準備	-	-412,506	-412,506	--	
900603	折舊、減損及折耗	2,210,000	2,373,420	163,420	7.39	
900604	攤銷	1,600,000	2,172,267	572,267	35.77	
900607	處理資產損失（利益）	-	9,202	9,202	--	
900612	押匯貼現及放款淨減（淨增）	-	19,350,300	19,350,300	--	
900613	流動資產淨減（淨增）	-20,000,000	10,536,855	30,536,855	--	
900614	流動負債淨增（淨減）	-	4,735,609	4,735,609	--	
9007	未計利息股利之現金流入（流出）	-106,285,000	-37,697,996	68,587,004	--	
9008	收取利息	116,554,000	116,128,641	-425,359	-0.36	
9010	支付利息	-508,000	-523,853	-15,853	--	
9012	支付所得稅	-5,190,000	-7,172,329	-1,982,329	--	
91	營業活動之淨現金流入（流出）	4,571,000	70,734,463	66,163,463	1,447.46	
92	投資活動之現金流量					
9207	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-735,000	-641,509	93,491	--	
9213	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,230,000	-1,324,348	-94,348	--	
93	投資活動之淨現金流入（流出）	-1,965,000	-1,965,857	-857	--	
94	籌資活動之現金流量					
9401	短期債務淨增（淨減）	-	-50,000,000	-50,000,000	--	
9407	其他負債淨增（淨減）	-	-125,477	-125,477	--	
9414	發放現金股利	-	-9,271,919	-9,271,919	--	
95	籌資活動之淨現金流入（流出）	-	-59,397,396	-59,397,396	--	
97	現金及約當現金之淨增（淨減）	2,606,000	9,371,210	6,765,210	259.60	

臺北市動產質借處

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
98	期初現金及約當現金	10,488,000	100,207,555	89,719,555	855.45	
99	期末現金及約當現金	13,094,000	109,578,765	96,484,765	736.86	

【附註】：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
1	資產	1,633,877,386	100.00	1,652,577,152	100.00	-18,699,766	-1.13	
11	流動資產	236,392,128	14.47	239,620,588	14.50	-3,228,460	-1.35	
1101	現金	109,578,765	6.71	100,207,555	6.06	9,371,210	9.35	
110101	庫存現金	6,612,026	0.40	8,249,708	0.50	-1,637,682	-19.85	
110102	銀行存款	102,966,739	6.30	91,957,847	5.56	11,008,892	11.97	
1105	應收款項	35,476,151	2.17	37,421,312	2.26	-1,945,161	-5.20	
110504	應收帳款	11,624	0.00	73,748	0.00	-62,124	-84.24	
110514	應收利息	35,280,927	2.16	37,343,742	2.26	-2,062,815	-5.52	
110598	其他應收款	183,600	0.01	3,822	0.00	179,778	4,703.77	
1107	存貨	86,399,629	5.29	97,043,405	5.87	-10,643,776	-10.97	
110701	商（藥）品存貨	86,399,629	5.29	97,043,405	5.87	-10,643,776	-10.97	
1110	預付款項	4,937,583	0.30	4,948,316	0.30	-10,733	-0.22	
111003	預付費用	4,937,583	0.30	4,948,316	0.30	-10,733	-0.22	
12	押匯貼現及放款	1,327,340,000	81.24	1,346,690,300	81.49	-19,350,300	-1.44	
1203	短期擔保放款及透支	1,327,340,000	81.24	1,346,690,300	81.49	-19,350,300	-1.44	
120302	短期擔保放款	1,327,340,000	81.24	1,346,690,300	81.49	-19,350,300	-1.44	
14	不動產、廠房及設備	53,816,249	3.29	48,500,744	2.93	5,315,505	10.96	
1401	土地	6,969,118	0.43	6,969,118	0.42	0	0.00	
140101	土地	6,969,118	0.43	6,969,118	0.42	0	0.00	
1403	房屋及建築	42,143,812	2.58	36,775,627	2.23	5,368,185	14.60	
140301	房屋及建築	64,399,544	3.94	57,717,365	3.49	6,682,179	11.58	
140303	累計折舊 - 房屋及建築	-22,255,732	-1.36	-20,941,738	-1.27	-1,313,994	--	
1404	機械及設備	1,295,239	0.08	1,389,550	0.08	-94,311	-6.79	
140401	機械及設備	4,741,663	0.29	4,963,088	0.30	-221,425	-4.46	
140403	累計折舊 - 機械及設備	-3,446,424	-0.21	-3,573,538	-0.22	127,114	--	
1405	交通及運輸設備	551,033	0.03	749,922	0.05	-198,889	-26.52	
140501	交通及運輸設備	2,410,936	0.15	2,503,534	0.15	-92,598	-3.70	
140503	累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,859,903	-0.11	-1,753,612	-0.11	-106,291	--	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
1406	什項設備	1,688,435	0.10	1,750,794	0.11	-62,359	-3.56	
140601	什項設備	9,180,776	0.56	9,073,886	0.55	106,890	1.18	
140603	累計折舊 - 什項設備	-7,492,341	-0.46	-7,323,092	-0.44	-169,249	--	
1408	購建中固定資產	1,168,612	0.07	865,733	0.05	302,879	34.99	
140801	未完工程	1,168,612	0.07	865,733	0.05	302,879	34.99	
16	無形資產及礦產資源	6,005,226	0.37	7,377,493	0.45	-1,372,267	-18.60	
1601	無形資產及礦產資源	6,005,226	0.37	7,377,493	0.45	-1,372,267	-18.60	
160105	電腦軟體	6,005,226	0.37	6,177,493	0.37	-172,267	-2.79	
160109	發展中之無形資產	-	-	1,200,000	0.07	-1,200,000	--	
18	其他資產	10,323,783	0.63	10,388,027	0.63	-64,244	-0.62	
1802	遞延所得稅資產	183,141	0.01	265,642	0.02	-82,501	-31.06	
180201	遞延所得稅資產	183,141	0.01	265,642	0.02	-82,501	-31.06	
1897	什項資產	10,140,642	0.62	10,122,385	0.61	18,257	0.18	
189706	暫付及待結轉帳項	69,134	0.00	227,625	0.01	-158,491	-69.63	
189714	代管資產	10,071,508	0.62	9,894,760	0.60	176,748	1.79	
	合計	1,633,877,386	100.00	1,652,577,152	100.00	-18,699,766	-1.13	
2	負債	259,813,502	15.90	305,648,047	18.50	-45,834,545	-15.00	
21	流動負債	248,707,955	15.22	294,181,265	17.80	-45,473,310	-15.46	
2101	短期債務	200,000,000	12.24	250,000,000	15.13	-50,000,000	-20.00	
210102	短期借款	200,000,000	12.24	250,000,000	15.13	-50,000,000	-20.00	
2104	應付款項	44,824,063	2.74	40,459,974	2.45	4,364,089	10.79	
210403	應付代收款	22,150,588	1.36	16,648,460	1.01	5,502,128	33.05	
210405	應付費用	13,344,699	0.82	14,074,490	0.85	-729,791	-5.19	
210409	應付利息	291,669	0.02	299,997	0.02	-8,328	-2.78	
210412	應付股(官)息紅利	8,908,727	0.55	9,271,919	0.56	-363,192	-3.92	
210427	應付代收保險費	128,380	0.01	134,196	0.01	-5,816	-4.33	
210498	其他應付款	-	-	30,912	0.00	-30,912	--	
2105	本期所得稅負債	3,837,892	0.23	3,675,291	0.22	162,601	4.42	

臺北市動產質借處

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度		上 年 度 決 算		比 較 增 減		備 註
		決 算	數	審 定	數	金 額	%	
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
210501	應付所得稅款	3,837,892	0.23	3,675,291	0.22	162,601	4.42	
2108	預收款項	46,000	0.00	46,000	0.00	0	0.00	
210803	預收收入	46,000	0.00	46,000	0.00	0	0.00	
24	長期負債	869,516	0.05	1,282,022	0.08	-412,506	-32.18	
2401	長期債務	869,516	0.05	1,282,022	0.08	-412,506	-32.18	
240110	應計退休金負債	869,516	0.05	1,282,022	0.08	-412,506	-32.18	
28	其他負債	10,236,031	0.63	10,184,760	0.62	51,271	0.50	
2898	什項負債	10,236,031	0.63	10,184,760	0.62	51,271	0.50	
289801	存入保證金	164,523	0.01	290,000	0.02	-125,477	-43.27	
289807	應付代管資產	10,071,508	0.62	9,894,760	0.60	176,748	1.79	
3	權益	1,374,063,884	84.10	1,346,929,105	81.50	27,134,779	2.01	
31	資本	1,011,579,059	61.91	1,005,205,280	60.83	6,373,779	0.63	
3101	資本	1,011,579,059	61.91	1,005,205,280	60.83	6,373,779	0.63	
310101	資本	1,011,579,059	61.91	1,005,205,280	60.83	6,373,779	0.63	
32	資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
3201	資本公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
320102	受贈公積	500,712	0.03	500,712	0.03	0	0.00	
33	保留盈餘（或累積虧損）	361,984,113	22.15	341,223,113	20.65	20,761,000	6.08	
3302	未指撥保留盈餘	361,984,113	22.15	341,223,113	20.65	20,761,000	6.08	
330201	累積盈餘	361,984,113	22.15	341,223,113	20.65	20,761,000	6.08	
	負債及權益合計	1,633,877,386	100.00	1,652,577,152	100.00	-18,699,766	-1.13	

臺北市動產質借處

資產負債表附表

中華民國108年12月31日

- 1.本年度信託代理與保證之資產(負債)2,271,376,546元，係未達收繳期限之質物市值。
- 2.上年度信託代理與保證之資產(負債)2,068,975,214元，係未達收繳期限之質物市值。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年支出事項計18,768元，係輔助員工購宅貸款本處負擔保責任(民國89年徐 仙1戶)，屬或有負債；依本府主計處92年8月12日北市主五字第09230743400號函，改以附註方式揭露表達。
- 4.截至108年12月31日債權憑證1張。
- 5.本處業於101年9月17日簽奉市長核准，所屬中山、大同及士林等3個分處，賡續無償使用市有土地；102年11月28日簽奉市長核准，無償使用古亭分處新址對應之市有持分土地；103年5月1日簽奉市長核准，無償使用松隆分處新址對應之市有持分土地。經依公告地價核算，截至108年12月底止，上開土地累積使用費計9,740,005元。
- 6.經管珍貴動產、不動產之總金額為0元。
- 7.本年度決算數係依營業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
- 8.配合導入企業會計準則科目，重分類科目及金額如下：
 - (1)固定資產48,500,744重分類至不動產、廠房及設備48,500,744。
 - (2)無形資產7,377,493重分類至無形資產及礦產資源7,377,493。
 - (3)應付稅款3,675,291重分類至本期所得稅負債-應付所得稅款3,675,291。

財務報表附註之項目如下：

(一) 重要會計政策之彙總說明及衡量基礎：

1. 稅捐及規費：

(1) 稅捐：地價稅780,529元、房屋稅476,778元、營業稅依加值型及非加值型營業稅法規定稅率5%計3,391,724元、印花稅1,894元、使用牌照稅18,350元及所得稅依所得稅法規定稅率20%計7,417,431元。

(2) 規費：行政規費3,660元、汽車燃料使用費10,980元及其他1,000元等。

2. 存貨評價方法：存貨成本之認列採個別認定法，其相關處理依企業會計準則第5號公報辦理。

3. 不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：不動產、廠房及設備以取得成本為入帳基礎，依財物標準分類規定之耐用年限以直線法計列折舊。

4. 無形資產評價基礎及攤銷方法：電腦軟體以取得成本為入帳基礎，依直線法分5年計提攤銷。

5. 員工福利：

(1) 分擔員工保險費：分別依公教人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法等規定覈實認列。

(2) 傷病醫藥費：依公務人員因公傷亡慰問金發給辦法規定發給。

(3) 提撥福利金：依職工福利金條例規定成立職工福利委員會，以不超過營業收入0.15%提撥。

(4) 本府自辦退休喪亡互助金：按當年度預計退休教職員人數每人新臺幣57,000元及預計退休職工人數每人新臺幣14,000元認列。

(5) 退休人員年終及三節慰問金：依「退休人員照護事項」及相關函釋提列。

(6) 休假補助費應依行政院與所屬中央及地方各機關公務人員休假改進措施等規定覈實認列。

(7) 員工通勤交通費先扣除已配有公務車輛或搭乘公有交通工具人數後，按每段新臺幣630元，並依臺北市政府所屬各機關學校補助員工交通費注意事項，最高以2段認列。

6. 收入認列方法：

收入係指以下各項：(1)短期擔保放款利息收入 (2)變賣逾期未取贖質物收入(3)銀行存款利息收入 (4)房屋租金收入(5)惜物網拍賣代理收入(6)什項收入。收入通常於已實現或可實現時認列；屬於以後年度之收入，則以預收收入認列。

(二) 重大會計判斷及估計不確定性之主要來源：無。

(三) 會計政策變動、會計估計變動及前期錯誤之揭露：無。

(四) 重大之承諾事項：無。

(五) 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效：無。

(六) 重要訴訟案件之進行或終結：無。

(七) 或有資產、或有負債及報導期間後事項之揭露：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年支出事項計18,768元，係輔助員工購宅貸款本處負擔保責任(民國89年徐○仙1戶)，屬或有負債；依本府主計處92年8月12日北市主五字第09230743400號函，改以附註方式揭露表達。

(八) 與關係機構或關係個人之重大交易事項：無。

(九) 重大災害損失：無。

(十) 債權人對於特定資產之權利：無。

(十一) 盈餘分配所受之限制：當年度盈(賸)餘超出預算數部份依規定辦理繳庫，以前年度未分配之累積盈(賸)餘係留存機關。

(十二) 有關業主權益之重大事項：無。

(十三) 因政府法令變更而發生之重大影響：無。

(十四) 其他為避免報表使用者之誤解、或有助於財務報表之公允表達，所必須說明之事項：無。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

一、損益明細表

本 頁 空 白

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 營 運 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
數 量	加 權 平 均 單 價 (元)	金 額	編 號	名 稱		數 量	加 權 平 均 單 價 (元)
		42,248,880	4101	銷貨收入			
		42,248,880	410101	銷貨收入			
32,805.55	1,287.86	42,248,880			公克	40,000.00	1,186.00
		42,248,880		合計			

明細表(非製造業適用)

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	金額	數量	加權平均單價 (元)	金額	數量	%	加權平均 單價(元)	%	金額	%
47,440,000				43,723,436					-3,716,564	-7.83
47,440,000				43,723,436					-3,716,564	-7.83
47,440,000	31,080.25	1,406.79	43,723,436	-8,919.75	-22.30	220.79	18.62	-3,716,564	-7.83	
47,440,000				43,723,436					-3,716,564	-7.83

金融保險收入

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數					科 目 及 營 運 項 目		營 運 單 位	本 年 度 預 算		
營 運 量	平 均 利 (費) 率	外 幣 營 運 值	折 合 率	新 臺 幣 營 運 值	編 號	名 稱		營 運 量	平 均 利 (費) 率	外 幣 營 運 值
				118,108,350	4103	金融保險收入				
				118,108,350	410301	利息收入				
1,422,883,899.00	0.08	-	-	118,108,350			元	1,450,450,409.00	0.08	-
				118,108,350		合計				

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度決算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣營運值	營運量	平均利(費)率	外幣營運值	折合率	新臺幣營運值	營運量	%	平均利(費)率	%	營運值	%
	116,529,000					114,003,307					-2,525,693	-2.17
	116,529,000					114,003,307					-2,525,693	-2.17
-	116,529,000	1,396,027,491.00	0.08	-	-	114,003,307	-54,422,918.00	-3.75	0.00	1.74	-2,525,693	-2.17
	116,529,000					114,003,307					-2,525,693	-2.17

臺北市動產質借處 財務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
46,020	4901	財務收入	25,000	62,519	37,519	150.08
46,020	490101	利息收入	25,000	62,519	37,519	150.08
46,020		合計	25,000	62,519	37,519	150.08

臺北市動產質借處 其他營業外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
16,538,169	4998	其他營業外收入	13,660,000	18,950,888	5,290,888	38.73
360,936	499802	租賃收入	360,000	360,936	936	0.26
-	499805	賠償收入	-	79,710	79,710	--
13,675,729	499806	代理收入	13,000,000	18,058,264	5,058,264	38.91
2,501,504	499808	什項收入	300,000	451,978	151,978	50.66
16,538,169		合計	13,660,000	18,950,888	5,290,888	38.73

銷貨成本

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		31,450,790	5101	銷貨成本			
		31,450,790	510101	銷貨成本			
32,805.55	958.70	31,450,790	5101013	材料及用品費	公克	40,000.00	865.00
32,805.55	958.70	31,450,790	51010133	商品	公克	40,000.00	865.00
32,805.55	958.70	31,450,790	5101013301	商品	公克	40,000.00	865.00
		31,450,790		合計			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
	34,600,000			30,150,185					-4,449,815	-12.86
	34,600,000			30,150,185					-4,449,815	-12.86
	34,600,000	31,080.25	970.08	30,150,185	-8,919.75	-22.30	105.08	12.15	-4,449,815	-12.86
	34,600,000	31,080.25	970.08	30,150,185	-8,919.75	-22.30	105.08	12.15	-4,449,815	-12.86
	34,600,000	31,080.25	970.08	30,150,185	-8,919.75	-22.30	105.08	12.15	-4,449,815	-12.86
	34,600,000			30,150,185					-4,449,815	-12.86

臺北市動產質借處 金融保險成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
400,000	5103	金融保險成本	508,000	-	508,000	514,589	-	514,589	6,589	1.30	-	6,589
400,000	510301	利息費用	508,000	-	508,000	514,589	-	514,589	6,589	1.30	-	6,589
400,000	5103014	租金與利息	508,000	-	508,000	514,589	-	514,589	6,589	1.30	-	6,589
400,000	51030146	利息	508,000	-	508,000	514,589	-	514,589	6,589	1.30	-	6,589
400,000	5103014601	債務利息	508,000	-	508,000	514,589	-	514,589	6,589	1.30	-	6,589
400,000		合計	508,000	-	508,000	514,589	-	514,589	6,589	1.30	-	6,589

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
81,658,789	5202	業務費用	89,016,000	85,504,977	3,511,023	84,247,685	80,536,171	3,711,514	-4,768,315	-5.36	-4,968,806	200,491
81,658,789	520201	業務費用	89,016,000	85,504,977	3,511,023	84,247,685	80,536,171	3,711,514	-4,768,315	-5.36	-4,968,806	200,491
67,028,528	5202011	用人費用	72,317,000	72,071,815	245,185	67,453,457	67,216,867	236,590	-4,863,543	-6.73	-4,854,948	-8,595
27,860,153	52020111	正式員額薪資	32,509,920	32,509,920	-	26,954,558	26,954,558	-	-5,555,362	-17.09	-5,555,362	-
23,913,713	5202011103	職員薪金	28,679,880	28,679,880	-	23,375,425	23,375,425	-	-5,304,455	-18.50	-5,304,455	-
3,946,440	5202011104	工員工資	3,830,040	3,830,040	-	3,579,133	3,579,133	-	-250,907	-6.55	-250,907	-
1,285,514	52020113	超時工作報酬	1,962,190	1,962,190	-	1,428,327	1,428,327	-	-533,863	-27.21	-533,863	-
1,285,514	5202011301	加班費	1,962,190	1,962,190	-	1,428,327	1,428,327	-	-533,863	-27.21	-533,863	-
10,381,359	52020115	獎金	9,482,060	9,482,060	-	9,782,769	9,782,769	-	300,709	3.17	300,709	-
3,602,699	5202011501	績效獎金	2,709,160	2,709,160	-	3,367,884	3,367,884	-	658,724	24.31	658,724	-
3,293,598	5202011502	考核獎金	2,709,160	2,709,160	-	2,947,953	2,947,953	-	238,793	8.81	238,793	-
3,485,062	5202011598	其他獎金	4,063,740	4,063,740	-	3,466,932	3,466,932	-	-596,808	-14.69	-596,808	-
22,430,598	52020116	退休及卹償金	22,695,238	22,695,238	-	24,468,800	24,468,800	-	1,773,562	7.81	1,773,562	-
21,170,904	5202011601	職員退休及離職金	22,382,170	22,382,170	-	23,171,424	23,171,424	-	789,254	3.53	789,254	-
822,858	5202011602	工員退休及離職金	313,068	313,068	-	1,297,376	1,297,376	-	984,308	314.41	984,308	-
436,836	5202011603	卹償金	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
5,070,904	52020118	福利費	5,667,592	5,422,407	245,185	4,819,003	4,582,413	236,590	-848,589	-14.97	-839,994	-8,595
2,877,956	5202011801	分擔員工保險費	2,923,812	2,923,812	-	2,706,258	2,706,258	-	-217,554	-7.44	-217,554	-
137,500	5202011803	傷病醫藥費	271,250	271,250	-	111,450	111,450	-	-159,800	-58.91	-159,800	-
240,535	5202011804	提撥福利金	245,185	-	245,185	236,590	-	236,590	-8,595	-3.51	-	-8,595
3,158	5202011805	體育活動費	19,250	19,250	-	1,527	1,527	-	-17,723	-92.07	-17,723	-
1,811,755	5202011807	其他福利費	2,208,095	2,208,095	-	1,763,178	1,763,178	-	-444,917	-20.15	-444,917	-
5,243,784	5202012	服務費用	6,554,000	6,354,000	200,000	5,568,758	5,485,558	83,200	-985,242	-15.03	-868,442	-116,800
272,842	52020121	水電費	610,000	610,000	-	282,557	282,557	-	-327,443	-53.68	-327,443	-
253,155	5202012102	工作場所電費	556,000	556,000	-	266,372	266,372	-	-289,628	-52.09	-289,628	-
16,343	5202012104	工作場所水費	30,000	30,000	-	14,703	14,703	-	-15,297	-50.99	-15,297	-
3,344	5202012107	煤氣費	24,000	24,000	-	1,482	1,482	-	-22,518	-93.83	-22,518	-
91,094	52020122	郵電費	108,000	108,000	-	88,217	88,217	-	-19,783	-18.32	-19,783	-
13,084	5202012201	郵費	15,600	15,600	-	4,737	4,737	-	-10,863	-69.63	-10,863	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
78,010	5202012202	電話費	92,400	92,400	-	83,480	83,480	-	-8,920	-9.65	-8,920	-
531,155	52020123	旅運費	729,788	729,788	-	526,372	526,372	-	-203,416	-27.87	-203,416	-
41,781	5202012301	國內旅費	34,268	34,268	-	46,119	46,119	-	11,851	34.58	11,851	-
525	5202012305	貨物運費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
488,849	5202012308	其他旅運費	695,520	695,520	-	480,253	480,253	-	-215,267	-30.95	-215,267	-
1,210,401	52020124	印刷裝訂與廣告費	1,461,848	1,261,848	200,000	1,236,610	1,153,410	83,200	-225,238	-15.41	-108,438	-116,800
371,192	5202012401	印刷及裝訂費	511,848	311,848	200,000	346,533	263,333	83,200	-165,315	-32.30	-48,515	-116,800
839,209	5202012402	廣（公）告費	950,000	950,000	-	890,077	890,077	-	-59,923	-6.31	-59,923	-
1,306,633	52020125	修理保養與保固費	1,087,639	1,087,639	-	1,009,143	1,009,143	-	-78,496	-7.22	-78,496	-
623,124	5202012502	一般房屋修護費	111,050	111,050	-	104,842	104,842	-	-6,208	-5.59	-6,208	-
103,818	5202012506	交通及運輸設備修護費	173,000	173,000	-	109,348	109,348	-	-63,652	-36.79	-63,652	-
579,691	5202012507	什項設備修護費	803,589	803,589	-	794,953	794,953	-	-8,636	-1.07	-8,636	-
389,989	52020126	保險費	389,565	389,565	-	390,743	390,743	-	1,178	0.30	1,178	-
4,052	5202012601	一般房屋保險費	4,568	4,568	-	5,522	5,522	-	954	20.88	954	-
4,649	5202012604	交通及運輸設備保險費	5,398	5,398	-	4,637	4,637	-	-761	-14.10	-761	-
351,746	5202012606	現金、存放款及貨物保險費	351,574	351,574	-	346,879	346,879	-	-4,695	-1.34	-4,695	-
29,542	5202012607	責任保險費	28,025	28,025	-	33,705	33,705	-	5,680	20.27	5,680	-
165,811	52020127	棧儲、包裝、代理及加工費	144,700	144,700	-	154,537	154,537	-	9,837	6.80	9,837	-
22,877	5202012701	棧儲費	30,000	30,000	-	28,220	28,220	-	-1,780	-5.93	-1,780	-
7,386	5202012702	包裝費	20,000	20,000	-	17,706	17,706	-	-2,294	-11.47	-2,294	-
10,121	5202012706	佣金、匯費及手續費	7,100	7,100	-	9,241	9,241	-	2,141	30.15	2,141	-
125,427	5202012709	外包費	87,600	87,600	-	99,370	99,370	-	11,770	13.44	11,770	-
707,219	52020128	專業服務費	1,450,060	1,450,060	-	1,309,256	1,309,256	-	-140,804	-9.71	-140,804	-
-	5202012803	法律事務費	45,000	45,000	-	9,000	9,000	-	-36,000	-80.00	-36,000	-
83,905	5202012807	委託檢驗試驗費	95,000	95,000	-	79,125	79,125	-	-15,875	-16.71	-15,875	-
24,840	5202012808	委託考選訓練費	60,000	60,000	-	27,600	27,600	-	-32,400	-54.00	-32,400	-
339,334	5202012809	電腦軟體服務費	990,000	990,000	-	966,451	966,451	-	-23,549	-2.38	-23,549	-
232,980	5202012810	保警及保全費用	260,060	260,060	-	226,880	226,880	-	-33,180	-12.76	-33,180	-
26,160	5202012898	其他專業服務費	-	-	-	200	200	-	200	--	200	-

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
568,640	52020129	公共關係費	572,400	572,400	-	571,323	571,323	-	-1,077	-0.19	-1,077	-
568,640	5202012901	公共關係費	572,400	572,400	-	571,323	571,323	-	-1,077	-0.19	-1,077	-
1,173,491	5202013	材料及用品費	937,000	937,000	-	982,339	982,339	-	45,339	4.84	45,339	-
512,373	52020131	使用材料費	196,504	196,504	-	317,424	317,424	-	120,920	61.54	120,920	-
54,305	5202013104	油脂	86,504	86,504	-	39,886	39,886	-	-46,618	-53.89	-46,618	-
458,068	5202013106	設備零件	110,000	110,000	-	277,538	277,538	-	167,538	152.31	167,538	-
661,118	52020132	用品消耗	740,496	740,496	-	664,915	664,915	-	-75,581	-10.21	-75,581	-
159,701	5202013201	辦公(事務)用品	200,400	200,400	-	181,863	181,863	-	-18,537	-9.25	-18,537	-
11,025	5202013205	服裝	-	-	-	2,205	2,205	-	2,205	--	2,205	-
490,392	5202013298	其他	540,096	540,096	-	480,847	480,847	-	-59,249	-10.97	-59,249	-
9,346	5202014	租金與利息	-	-	-	23,040	23,040	-	23,040	--	23,040	-
1,666	52020144	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
1,666	5202014403	電信設備租金	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
7,680	52020145	什項設備租金	-	-	-	23,040	23,040	-	23,040	--	23,040	-
7,680	5202014501	什項設備租金	-	-	-	23,040	23,040	-	23,040	--	23,040	-
2,989,717	5202015	折舊、折耗及攤銷	3,810,000	3,810,000	-	4,545,687	4,545,687	-	735,687	19.31	735,687	-
1,367,837	52020151	不動產、廠房及設備折舊	2,210,000	2,210,000	-	2,373,420	2,373,420	-	163,420	7.39	163,420	-
-	5202015102	一般房屋折舊	1,160,000	1,160,000	-	1,313,994	1,313,994	-	153,994	13.28	153,994	-
656,874	5202015105	機械及設備折舊	400,000	400,000	-	502,258	502,258	-	102,258	25.56	102,258	-
207,868	5202015106	交通及運輸設備折舊	210,000	210,000	-	197,963	197,963	-	-12,037	-5.73	-12,037	-
503,095	5202015107	什項設備折舊	440,000	440,000	-	359,205	359,205	-	-80,795	-18.36	-80,795	-
1,621,880	52020156	攤銷	1,600,000	1,600,000	-	2,172,267	2,172,267	-	572,267	35.77	572,267	-
1,621,880	5202015601	攤銷電腦軟體	1,600,000	1,600,000	-	2,172,267	2,172,267	-	572,267	35.77	572,267	-
4,288,425	5202016	稅捐與規費	4,398,000	1,332,162	3,065,838	4,684,915	1,293,191	3,391,724	286,915	6.52	-38,971	325,886
780,529	52020162	土地稅	800,000	800,000	-	780,529	780,529	-	-19,471	-2.43	-19,471	-
780,529	5202016202	一般土地地價稅	800,000	800,000	-	780,529	780,529	-	-19,471	-2.43	-19,471	-
484,123	52020164	房屋稅	500,000	500,000	-	476,778	476,778	-	-23,222	-4.64	-23,222	-
484,123	5202016401	一般房屋稅	500,000	500,000	-	476,778	476,778	-	-23,222	-4.64	-23,222	-
3,005,863	52020165	消費與行為稅	3,086,120	20,282	3,065,838	3,411,968	20,244	3,391,724	325,848	10.56	-38	325,886

臺北市動產質借處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
2,983,982	5202016505	營業稅	3,065,838	-	3,065,838	3,391,724	-	3,391,724	325,886	10.63	-	325,886
3,531	5202016506	印花稅	1,932	1,932	-	1,894	1,894	-	-38	-1.97	-38	-
18,350	5202016507	使用牌照稅	18,350	18,350	-	18,350	18,350	-	0	0.00	0	-
17,910	52020167	規費	11,880	11,880	-	15,640	15,640	-	3,760	31.65	3,760	-
6,030	5202016701	行政規費	-	-	-	3,660	3,660	-	3,660	--	3,660	-
10,980	5202016703	汽車燃料使用費	10,980	10,980	-	10,980	10,980	-	0	0.00	0	-
900	5202016798	其他規費	900	900	-	1,000	1,000	-	100	11.11	100	-
925,498	5202019	其他	1,000,000	1,000,000	-	989,489	989,489	-	-10,511	-1.05	-10,511	-
925,498	52020191	其他費用	1,000,000	1,000,000	-	989,489	989,489	-	-10,511	-1.05	-10,511	-
925,498	5202019198	其他	1,000,000	1,000,000	-	989,489	989,489	-	-10,511	-1.05	-10,511	-
81,658,789		合計	89,016,000	85,504,977	3,511,023	84,247,685	80,536,171	3,711,514	-4,768,315	-5.36	-4,968,806	200,491

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
26,780,042	5203	管理費用	25,285,000	25,285,000	-	22,641,755	22,641,755	-	-2,643,245	-10.45	-2,643,245	-
26,780,042	520301	管理費用	25,285,000	25,285,000	-	22,641,755	22,641,755	-	-2,643,245	-10.45	-2,643,245	-
25,999,151	5203011	用人費用	24,135,000	24,135,000	-	21,844,481	21,844,481	-	-2,290,519	-9.49	-2,290,519	-
11,538,607	52030111	正式員額薪資	11,756,280	11,756,280	-	10,239,642	10,239,642	-	-1,516,638	-12.90	-1,516,638	-
10,390,387	5203011103	職員薪金	10,608,060	10,608,060	-	9,091,422	9,091,422	-	-1,516,638	-14.30	-1,516,638	-
1,148,220	5203011104	工員工資	1,148,220	1,148,220	-	1,148,220	1,148,220	-	0	0.00	0	-
495,687	52030113	超時工作報酬	706,384	706,384	-	443,288	443,288	-	-263,096	-37.25	-263,096	-
495,687	5203011301	加班費	706,384	706,384	-	443,288	443,288	-	-263,096	-37.25	-263,096	-
3,997,324	52030115	獎金	3,428,915	3,428,915	-	4,059,313	4,059,313	-	630,398	18.38	630,398	-
1,300,264	5203011501	績效獎金	979,690	979,690	-	1,229,954	1,229,954	-	250,264	25.55	250,264	-
1,289,356	5203011502	考核獎金	979,690	979,690	-	1,419,273	1,419,273	-	439,583	44.87	439,583	-
1,407,704	5203011598	其他獎金	1,469,535	1,469,535	-	1,410,086	1,410,086	-	-59,449	-4.05	-59,449	-
2,010,497	52030116	退休及卹償金	3,026,420	3,026,420	-	1,933,335	1,933,335	-	-1,093,085	-36.12	-1,093,085	-
1,725,998	5203011601	職員退休及離職金	2,933,012	2,933,012	-	1,846,262	1,846,262	-	-1,086,750	-37.05	-1,086,750	-
284,499	5203011602	工員退休及離職金	93,408	93,408	-	87,073	87,073	-	-6,335	-6.78	-6,335	-
7,957,036	52030118	福利費	5,217,001	5,217,001	-	5,168,903	5,168,903	-	-48,098	-0.92	-48,098	-
1,051,627	5203011801	分擔員工保險費	1,034,304	1,034,304	-	992,139	992,139	-	-42,165	-4.08	-42,165	-
96,000	5203011803	傷病醫藥費	80,800	80,800	-	32,000	32,000	-	-48,800	-60.40	-48,800	-
-	5203011805	體育活動費	6,300	6,300	-	-	-	-	-6,300	--	-6,300	-
2,781	5203011806	分擔輔助建屋貸款等利息	1,409	1,409	-	738	738	-	-671	-47.62	-671	-
6,806,628	5203011807	其他福利費	4,094,188	4,094,188	-	4,144,026	4,144,026	-	49,838	1.22	49,838	-
677,859	5203012	服務費用	1,006,000	1,006,000	-	722,885	722,885	-	-283,115	-28.14	-283,115	-
271,232	52030121	水電費	494,000	494,000	-	256,146	256,146	-	-237,854	-48.15	-237,854	-
249,434	5203012102	工作場所電費	464,000	464,000	-	235,645	235,645	-	-228,355	-49.21	-228,355	-
21,798	5203012104	工作場所水費	30,000	30,000	-	20,501	20,501	-	-9,499	-31.66	-9,499	-
81,118	52030122	郵電費	104,400	104,400	-	92,996	92,996	-	-11,404	-10.92	-11,404	-
7,272	5203012201	郵費	8,400	8,400	-	8,000	8,000	-	-400	-4.76	-400	-
73,846	5203012202	電話費	96,000	96,000	-	84,996	84,996	-	-11,004	-11.46	-11,004	-
178,866	52030123	旅運費	201,560	201,560	-	184,376	184,376	-	-17,184	-8.53	-17,184	-

臺北市動產質借處 管理費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
1,058	5203012301	國內旅費	5,000	5,000	-	1,251	1,251	-	-3,749	-74.98	-3,749	-
177,808	5203012308	其他旅運費	196,560	196,560	-	183,125	183,125	-	-13,435	-6.84	-13,435	-
40,043	52030124	印刷裝訂與廣告費	68,040	68,040	-	24,115	24,115	-	-43,925	-64.56	-43,925	-
40,043	5203012401	印刷及裝訂費	68,040	68,040	-	24,115	24,115	-	-43,925	-64.56	-43,925	-
106,600	52030127	棧儲、包裝、代理及加工費	138,000	138,000	-	165,252	165,252	-	27,252	19.75	27,252	-
106,600	5203012709	外包費	138,000	138,000	-	165,252	165,252	-	27,252	19.75	27,252	-
103,032	5203013	材料及用品費	144,000	144,000	-	74,389	74,389	-	-69,611	-48.34	-69,611	-
103,032	52030132	用品消耗	144,000	144,000	-	74,389	74,389	-	-69,611	-48.34	-69,611	-
67,434	5203013201	辦公(事務)用品	66,600	66,600	-	57,693	57,693	-	-8,907	-13.37	-8,907	-
35,598	5203013298	其他	77,400	77,400	-	16,696	16,696	-	-60,704	-78.43	-60,704	-
26,780,042		合計	25,285,000	25,285,000	-	22,641,755	22,641,755	-	-2,643,245	-10.45	-2,643,245	-

臺北市動產質借處 其他營業費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
215,470	5298	其他營業費用	305,000	305,000	-	220,300	220,300	-	-84,700	-27.77	-84,700	-
215,470	529802	員工訓練費用	305,000	305,000	-	220,300	220,300	-	-84,700	-27.77	-84,700	-
215,470	5298022	服務費用	305,000	305,000	-	220,300	220,300	-	-84,700	-27.77	-84,700	-
215,470	52980228	專業服務費	305,000	305,000	-	220,300	220,300	-	-84,700	-27.77	-84,700	-
124,570	5298022805	講課鐘點及稿費	196,000	196,000	-	150,100	150,100	-	-45,900	-23.42	-45,900	-
90,900	5298022808	委託考選訓練費	109,000	109,000	-	70,200	70,200	-	-38,800	-35.60	-38,800	-
215,470		合計	305,000	305,000	-	220,300	220,300	-	-84,700	-27.77	-84,700	-

臺北市動產質借處 財務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
936	5901	財務費用	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
936	590101	利息費用	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
936	5901014	租金與利息	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
936	59010146	利息	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
936	5901014698	其他利息	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-
936		合計	-	-	-	936	936	-	936	--	936	-

臺北市動產質借處

其他營業外費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
1,479,640	5998	其他營業外費用	1,989,000	1,989,000	-	1,877,542	1,877,542	-	-111,458	-5.60	-111,458	-
-	599803	資產報廢損失	-	-	-	9,202	9,202	-	9,202	--	9,202	-
-	5998038	損失與賠償給付	-	-	-	9,202	9,202	-	9,202	--	9,202	-
-	59980381	各項損失	-	-	-	9,202	9,202	-	9,202	--	9,202	-
-	5998038106	資產損失	-	-	-	9,202	9,202	-	9,202	--	9,202	-
1,479,640	599816	什項費用	1,989,000	1,989,000	-	1,868,340	1,868,340	-	-120,660	-6.07	-120,660	-
485	5998161	用人費用	-	-	-	4,200	4,200	-	4,200	--	4,200	-
-	59981616	退休及卹償金	-	-	-	4,200	4,200	-	4,200	--	4,200	-
-	5998161601	職員退休及離職金	-	-	-	4,200	4,200	-	4,200	--	4,200	-
485	59981618	福利費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
485	5998161801	分擔員工保險費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
29,853	5998162	服務費用	89,000	89,000	-	99,722	99,722	-	10,722	12.05	10,722	-
-	59981622	郵電費	-	-	-	1,076	1,076	-	1,076	--	1,076	-
-	5998162201	郵費	-	-	-	1,076	1,076	-	1,076	--	1,076	-
153	59981626	保險費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
153	5998162606	現金、存放款及貨物保險費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
10,500	59981627	棧儲、包裝、代理及加工費	15,000	15,000	-	14,220	14,220	-	-780	-5.20	-780	-
10,500	5998162706	佣金、匯費及手續費	15,000	15,000	-	14,220	14,220	-	-780	-5.20	-780	-
19,200	59981628	專業服務費	74,000	74,000	-	84,426	84,426	-	10,426	14.09	10,426	-
19,200	5998162805	講課鐘點及稿費	74,000	74,000	-	37,000	37,000	-	-37,000	-50.00	-37,000	-
-	5998162809	電腦軟體服務費	-	-	-	47,426	47,426	-	47,426	--	47,426	-
1,449,302	5998169	其他	1,900,000	1,900,000	-	1,764,418	1,764,418	-	-135,582	-7.14	-135,582	-
1,449,302	59981691	其他費用	1,900,000	1,900,000	-	1,764,418	1,764,418	-	-135,582	-7.14	-135,582	-
1,449,302	5998169198	其他	1,900,000	1,900,000	-	1,764,418	1,764,418	-	-135,582	-7.14	-135,582	-
1,479,640		合計	1,989,000	1,989,000	-	1,877,542	1,877,542	-	-111,458	-5.60	-111,458	-

本 頁 空 白

二、資金運用明細表

臺北市動產質借處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
編號	名 稱	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			
952	一般建築及設備計畫小計	170,577	1,230,000	-	-	-	1,400,577	1,324,348	-76,229	61,555
9521	分年性項目	170,577	-	-	-	-	170,577	109,022	-61,555	61,555
	房屋及建築	170,577	-	-	-	-	170,577	109,022	-61,555	61,555
	房屋及建築	170,577	-	-	-	-	170,577	-	-170,577	61,555
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	109,022	109,022	-
9522	一次性項目	-	1,230,000	-	-	-	1,230,000	1,215,326	-14,674	-
	房屋及建築	-	461,000	-	-	48,857	509,857	502,257	-7,600	-
	房屋及建築	-	461,000	-	-	-145,000	316,000	308,400	-7,600	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	193,857	193,857	193,857	0	-
	機械及設備	-	357,000	-	-	57,304	414,304	414,304	0	-
	機械及設備	-	357,000	-	-	57,304	414,304	414,304	0	-
	什項設備	-	412,000	-	-	-106,161	305,839	298,765	-7,074	-
	什項設備	-	412,000	-	-	-106,161	305,839	298,765	-7,074	-
	合計	170,577	1,230,000	-	-	-	1,400,577	1,324,348	-76,229	61,555
	不動產、廠房及設備小計	170,577	1,230,000	-	-	-	1,400,577	1,324,348	-76,229	61,555
	房屋及建築	170,577	461,000	-	-	48,857	680,434	611,279	-69,155	61,555
	房屋及建築	170,577	461,000	-	-	-145,000	486,577	308,400	-178,177	61,555
	購建中固定資產	-	-	-	-	193,857	193,857	302,879	109,022	-
	機械及設備	-	357,000	-	-	57,304	414,304	414,304	0	-
	機械及設備	-	357,000	-	-	57,304	414,304	414,304	0	-
	什項設備	-	412,000	-	-	-106,161	305,839	298,765	-7,074	-
	什項設備	-	412,000	-	-	-106,161	305,839	298,765	-7,074	-
	合計	170,577	1,230,000	-	-	-	1,400,577	1,324,348	-76,229	61,555

臺北市動產質借處
固定資產建設改良擴充明細表附表
中華民國108年度

1. 工程管理費預算數11,889元，本年度執行數11,708元。
2. 工程管理費依「臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」規定提列，提列標準：
工程費(1)五百萬元以下部分:3.5%
(2)超過五百萬元至二千五百萬元部分:3%
(3)超過二千五百萬元至五千萬元部分:2.5%
(4)超過五千萬元至一億元部分:1.5%
(5)超過一億元至五億元部分:1%
(6)超過五億元部分 :0.5%
3. 本年度保留數61,555元為以前年度保留數於本年度繼續保留。

本 頁 空 白

臺北市動
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	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
952	一般建築及設備計畫				170,577	1,230,000	-	-
9521	分年性項目				170,577	-	-	-
	房屋及建築				170,577	-	-	-
	房屋及建築				170,577	-	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
9522	一次性項目				-	1,230,000	-	-
	房屋及建築				-	461,000	-	-
	房屋及建築				-	461,000	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
	機械及設備				-	357,000	-	-
	機械及設備				-	357,000	-	-
	什項設備				-	412,000	-	-
	什項設備				-	412,000	-	-
	合計				170,577	1,230,000	-	-

【附註】：工程管理費預算數11,889元，本年度執行數11,708元。

產質借處 與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	1,400,577	--	1,400,577	--	1,324,348	94.56	1,324,348	94.56	已分配未執行數61,555元 辦理預算保留係龍山綜合 大樓國宅社區提升結構耐 震能力工程由都發局主辦 ，俟付款憑證移至本處預 計於109年3月核銷轉正。 係龍山綜合大樓國宅社區 提升結構耐震能力工程款 。
-	170,577	--	170,577	--	109,022	63.91	109,022	63.91	
-	170,577	--	170,577	--	109,022	63.91	109,022	63.91	
-	170,577	--	170,577	--	-	-	-	-	
-	-	--	-	--	109,022	--	109,022	--	
-	1,230,000	--	1,230,000	--	1,215,326	98.81	1,215,326	98.81	
48,857	509,857	--	509,857	--	502,257	98.51	502,257	98.51	
-145,000	316,000	--	316,000	--	308,400	97.59	308,400	97.59	
193,857	193,857	--	193,857	--	193,857	100.00	193,857	100.00	
57,304	414,304	--	414,304	--	414,304	100.00	414,304	100.00	
57,304	414,304	--	414,304	--	414,304	100.00	414,304	100.00	
-106,161	305,839	--	305,839	--	298,765	97.69	298,765	97.69	
-106,161	305,839	--	305,839	--	298,765	97.69	298,765	97.69	
-	1,400,577	--	1,400,577	--	1,324,348	94.56	1,324,348	94.56	

臺北市動
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	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
951	專案計畫	2,107,000			-	735,000	-	-
9511	繼續性計畫	2,107,000			-	735,000	-	-
	不分區計畫	2,107,000			-	735,000	-	-
	標售管理系統開發計畫	2,107,000		107-108	-	735,000	-	-
	合計	2,107,000			-	735,000	-	-

產質借處 與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	735,000	34.88	2,107,000	100.00	800,000	108.84	2,000,000	94.92	本案係107-108年連續性計畫，因107年度未辦理保留，致本年度執行數超出預算數，業依「臺北市政府附屬預算執行要點」第27點規定於108年12月9日北市財會字第1083037374號函奉核准併決算。
-	735,000	34.88	2,107,000	100.00	800,000	108.84	2,000,000	94.92	
-	735,000	34.88	2,107,000	100.00	800,000	108.84	2,000,000	94.92	
-	735,000	34.88	2,107,000	100.00	800,000	108.84	2,000,000	94.92	
-	735,000	34.88	2,107,000	100.00	800,000	108.84	2,000,000	94.92	

臺北市動
資產折舊
中華民國

項目	不 動 產				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	-	57,717,365	4,963,088	2,503,534	9,073,886
減：以前年度已提折舊及減損數	-	20,941,738	3,573,538	1,753,612	7,323,092
上年度期末帳面價值	-	36,775,627	1,389,550	749,922	1,750,794
加：本年度新增資產價值	-	6,682,179	414,304	-	298,765
減：本年度減少資產價值	-	-	6,357	926	1,919
加減：調整數	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	1,313,994	502,258	197,963	359,205
本年度期末帳面價值	-	42,143,812	1,295,239	551,033	1,688,435
本年度提列折舊數	-	1,313,994	502,258	197,963	359,205
業務費用	-	1,313,994	502,258	197,963	359,205
合 計	-	1,313,994	502,258	197,963	359,205

【附註】：1.本年度新增資產價值包含撥入房屋及建築6,373,779元。
2.本年度減少資產價值9,202元屬報廢資產，係機械及設備635,729元及其累計折舊629,372元、交通及運輸設備92,598元及其累計折舊91,672元、什項設備191,875元及其累計折舊189,956元互抵後之淨值。
3.其他係代管公務用地財產，其調整數係依108.2.21北市財產字第1083017759號函辦理財產帳值調整。

產質借處

明細表

108年度

單位：新臺幣元

廠 房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權益改良			
-	-	-	-	-	9,894,760	84,152,633
-	-	-	-	-	-	33,591,980
-	-	-	-	-	9,894,760	50,560,653
-	-	-	-	-	-	7,395,248
-	-	-	-	-	-	9,202
-	-	-	-	-	176,748	176,748
-	-	-	-	-	-	2,373,420
-	-	-	-	-	10,071,508	55,750,027
-	-	-	-	-	-	2,373,420
-	-	-	-	-	-	2,373,420
-	-	-	-	-	-	2,373,420

臺北市動
資產報廢
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決		
			帳 面 價		
編號	名 稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
	不動產、廠房及設備	-	920,202	911,000	-
946030	機械及設備	-	635,729	629,372	-
946040	交通及運輸設備	-	92,598	91,672	-
946050	什項設備	-	191,875	189,956	-
	合計	-	920,202	911,000	-

產質借處

明細表

108年度

單位：新臺幣元

算		數			比較增減	
值	淨額 (4)=(1)-(2)-(3)	殘餘價值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報廢損失 (7)=(4)-(5)-(6)	金額	%
9,202		-	-	9,202	9,202	--
6,357		-	-	6,357	6,357	--
926		-	-	926	926	--
1,919		-	-	1,919	1,919	--
9,202		-	-	9,202	9,202	--

臺北市動產質借處

無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產及礦產資源	735,000.00	800,000.00	65,000.00	8.84	本案係107-108年連續性計畫，因107年度未辦理保留，致本年度執行數超出預算數，業依「臺北市政府附屬預算執行要點」第27點規定於108年12月9日北市財會字第1083037374號函奉核准併決算。
電腦軟體	735,000.00	800,000.00	65,000.00	8.84	
標售管理系統開發計畫	735,000.00	800,000.00	65,000.00	8.84	

本 頁 空 白

臺北市動
長期債務舉借
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		期初餘額	本年度舉借金額		
			起	止		預算數	決算數	比較增減
					-	-	-	-
					-	-	-	-
					-	-	-	-
合計					-	-	-	-

產質借處 與償還明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額			本年度調整數		期末餘額	備註
預算數	決算數	比較增減	增加	減少		
-	-	-	-	-	-	本表期初餘額、期末餘額二欄位金額，與資產負債表長期債務科目之「上年度決算審定數」、「本年度決算數」之差異係應計退休金負債各為1,282,022元與869,516元。
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	

臺北市動
資本增減與
中華民國

項 目		期初資本額決算數		本 年 度 增 減 數		
編號	名 稱	實收資本	預收資本	預 算 數		
				現 金	轉 帳	合 計
942020	地方政府資本	1,005,205,280	-	-	-	-
942020	本府投資	1,005,205,280	-	-	-	-
	合計	1,005,205,280	-	-	-	-

【附註】：本處於108年5月13日簽奉市長核准，將「萬華區行政中心」5樓部分建物(帳面價值計6,373,779元)，以實物作價方式增資變更管理機關為臺北市動產質借處，並併入年度決算辦理。

產質借處

股額明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度增減數				期末資本額決算數				
決算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額 (元)	金額	%	
-	6,373,779	6,373,779	6,373,779	-	-	1,011,579,059	100.00	-
-	6,373,779	6,373,779	6,373,779	-	-	1,011,579,059	100.00	-
-	6,373,779	6,373,779	6,373,779	-	-	1,011,579,059	100.00	-

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市動產質借處

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目		預 算 數		決 算 數		比較增減		備 註
編 號	名 稱	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
	營業總支出部分	73	-	65	-	-8	-	
9722	行銷及業務部分	55	-	49	-	-6	-	
97221	正式職員	45	-	40	-	-5	-	
97223	正式工員	10	-	9	-	-1	-	
9723	管理部分	18	-	16	-	-2	-	
97231	正式職員	15	-	13	-	-2	-	
97233	正式工員	3	-	3	-	-	-	
	小計	73	-	65	-	-8	-	
	正式職員	60	-	53	-	-7	-	
	正式工員	13	-	12	-	-1	-	
	合計	73	-	65	-	-8	-	

臺北市動
用人費用
中華民國

項 目		預						
編號	名 稱	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
						績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
974	營業總支出部分	44,266,200	-	2,668,574	-	3,688,850	3,688,850	5,533,275
	國內部分(小計)	44,266,200	-	2,668,574	-	3,688,850	3,688,850	5,533,275
520201	業務費用	32,509,920	-	1,962,190	-	2,709,160	2,709,160	4,063,740
	職員	28,679,880	-	1,742,510	-	2,389,990	2,389,990	3,584,985
	工員	3,830,040	-	219,680	-	319,170	319,170	478,755
520301	管理費用	11,756,280	-	706,384	-	979,690	979,690	1,469,535
	職員	10,608,060	-	638,674	-	884,005	884,005	1,326,007
	工員	1,148,220	-	67,710	-	95,685	95,685	143,528
599816	什項費用	-	-	-	-	-	-	-
	職員	-	-	-	-	-	-	-
	合計	44,266,200	-	2,668,574	-	3,688,850	3,688,850	5,533,275

產質借處

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休及 離職金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
25,721,658	-	-	3,958,116	352,050	245,185	25,550	1,409	6,302,283	-	96,452,000
25,721,658	-	-	3,958,116	352,050	245,185	25,550	1,409	6,302,283	-	96,452,000
22,695,238	-	-	2,923,812	271,250	245,185	19,250	-	2,208,095	-	72,317,000
22,382,170	-	-	2,489,076	267,750	200,606	15,750	-	1,806,623	-	65,949,330
313,068	-	-	434,736	3,500	44,579	3,500	-	401,472	-	6,367,670
3,026,420	-	-	1,034,304	80,800	-	6,300	1,409	4,094,188	-	24,135,000
2,933,012	-	-	903,972	79,750	-	5,250	1,409	3,995,157	-	22,259,301
93,408	-	-	130,332	1,050	-	1,050	-	99,031	-	1,875,699
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25,721,658	-	-	3,958,116	352,050	245,185	25,550	1,409	6,302,283	-	96,452,000

臺北市動 用人費用

中華民國

項 目		決						
編號	名 稱	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
						績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
974	營業總支出部分	37,194,200	-	1,871,615	-	4,597,838	4,367,226	4,877,018
	國內部分(小計)	37,194,200	-	1,871,615	-	4,597,838	4,367,226	4,877,018
520201	業務費用	26,954,558	-	1,428,327	-	3,367,884	2,947,953	3,466,932
	職員	23,375,425	-	1,290,804	-	2,947,682	2,356,481	2,973,622
	工員	3,579,133	-	137,523	-	420,202	591,472	493,310
520301	管理費用	10,239,642	-	443,288	-	1,229,954	1,419,273	1,410,086
	職員	9,091,422	-	398,551	-	1,087,502	1,227,903	1,266,557
	工員	1,148,220	-	44,737	-	142,452	191,370	143,529
599816	什項費用	-	-	-	-	-	-	-
	職員	-	-	-	-	-	-	-
	合計	37,194,200	-	1,871,615	-	4,597,838	4,367,226	4,877,018

【附註】：1.福利費項下提撥福利金，係依108年度營業收入157,726,743元*0.15% =236,590元(元以下捨去)計列。

2.績效獎金係依據行政院105年1月14日院授人給字第10500304751號函訂定直轄市政府動產質借機構員工質借業務提成獎金支給要點核發，108年度預算編列73人，計3,688,850元，執行結果，決算82人，計4,597,838元。

產質借處

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳 工資 墊償 費用	合計
退休 及離 職金	卹償 金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
26,406,335	-	-	3,698,397	143,450	236,590	1,527	738	5,907,204	-	89,302,138
26,406,335	-	-	3,698,397	143,450	236,590	1,527	738	5,907,204	-	89,302,138
24,468,800	-	-	2,706,258	111,450	236,590	1,527	-	1,763,178	-	67,453,457
23,171,424	-	-	2,117,784	111,450	194,457	1,527	-	1,497,803	-	60,038,459
1,297,376	-	-	588,474	-	42,133	-	-	265,375	-	7,414,998
1,933,335	-	-	992,139	32,000	-	-	738	4,144,026	-	21,844,481
1,846,262	-	-	758,899	32,000	-	-	738	4,088,151	-	19,797,985
87,073	-	-	233,240	-	-	-	-	55,875	-	2,046,496
4,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,200
4,200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,200
26,406,335	-	-	3,698,397	143,450	236,590	1,527	738	5,907,204	-	89,302,138

3.考核獎金係依據96.3.21總統華總一義字第09600034561號令公布之公務人員考績法規定核發，108年度預算編列73人，計3,688,850元，執行結果，決算63人，計4,367,226元。

4.其他獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項核發，108年度預算編列73人，計5,533,275元，執行結果，決算69人，計4,877,018元。

**臺北市動
繳納各項稅捐**
中華民國

項 目		預 算 數										
編 號	名 稱	營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
		中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
9761	所得稅	5,190,000	-	-	-	-	-	-	-	5,190,000	-	-
976101	營利事業所得稅	5,190,000	-	-	-	-	-	-	-	5,190,000	-	-
9762	土地稅	-	800,000	-	-	-	-	-	-	-	800,000	-
976202	一般土地地價稅	-	800,000	-	-	-	-	-	-	-	800,000	-
9764	房屋稅	-	500,000	-	-	-	-	-	-	-	500,000	-
976401	一般房屋稅	-	500,000	-	-	-	-	-	-	-	500,000	-
9765	消費與行為稅	3,065,838	20,282	-	-	-	-	-	-	3,065,838	20,282	-
976505	營業稅	3,065,838	-	-	-	-	-	-	-	3,065,838	-	-
976506	印花稅	-	1,932	-	-	-	-	-	-	-	1,932	-
976507	使用牌照稅	-	18,350	-	-	-	-	-	-	-	18,350	-
9767	規費	10,980	900	-	-	-	-	-	-	10,980	900	-
976701	行政規費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
976703	汽車燃料使用費	10,980	-	-	-	-	-	-	-	10,980	-	-
976798	其他規費	-	900	-	-	-	-	-	-	-	900	-
	合計	8,266,818	1,321,182	-	-	-	-	-	-	8,266,818	1,321,182	-

產質借處 與規費明細表

108年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
7,417,431	-	-	-	-	-	-	-	7,417,431	-	-
7,417,431	-	-	-	-	-	-	-	7,417,431	-	-
-	780,529	-	-	-	-	-	-	-	780,529	-
-	780,529	-	-	-	-	-	-	-	780,529	-
-	476,778	-	-	-	-	-	-	-	476,778	-
-	476,778	-	-	-	-	-	-	-	476,778	-
3,391,724	20,244	-	-	-	-	-	-	3,391,724	20,244	-
3,391,724	-	-	-	-	-	-	-	3,391,724	-	-
-	1,894	-	-	-	-	-	-	-	1,894	-
-	18,350	-	-	-	-	-	-	-	18,350	-
10,980	4,660	-	-	-	-	-	-	10,980	4,660	-
-	3,660	-	-	-	-	-	-	-	3,660	-
10,980	-	-	-	-	-	-	-	10,980	-	-
-	1,000	-	-	-	-	-	-	-	1,000	-
10,820,135	1,282,211	-	-	-	-	-	-	10,820,135	1,282,211	-

臺北市動產質借處

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算審定數		產銷(營運)項目		數量 單位	本年度預算數		本年度決算數		本年度決算數與預算數 比較增減			
數量	金額	編號	名稱		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
32,805.55	42,248,880	01	質借物品處理	公克	40,000.00	47,440,000	31,080.25	43,723,436	-8,919.75	-22.30	-3,716,564	-7.83
1,422,883,899.00	118,108,350	02	短期擔保放款	元	1,450,450,409.00	116,529,000	1,396,027,491.00	114,003,307	-54,422,918.00	-3.75	-2,525,693	-2.17
	160,357,230		合計			163,969,000		157,726,743			-6,242,257	-3.81

【附註】：質借物品處理-因部分逾期收繳質物尚未標售，致實際數量較預算數量低。

本 頁 空 白

產名	品稱	銷 售		總額及 單位 金 額	銷貨成本		總成本		
		單位	數量		預算	決算	預算	決算	
			預算						決算
質借物品處理	公克	40,000.00	31,080.25	總 額	34,600,000	30,150,185	34,600,000	30,150,185	
				單位金額	865.00	970.08	865.00	970.08	

產質借處
價比較表

108年度

單位：新臺幣元

售 價		銷售盈虧							
預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算
47,440,000	43,723,436	12,840,000	13,573,251	-	-	-	-	-	-
1,186.00	1,406.79	321.00	436.72	-	-	-	-	-	-

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
148,976,817	合計	156,893,000	147,070,423	-9,822,577	-6.26	
93,028,164	用人費用	96,452,000	89,302,138	-7,149,862	-7.41	
39,398,760	正式員額薪資	44,266,200	37,194,200	-7,072,000	-15.98	
34,304,100	職員薪金	39,287,940	32,466,847	-6,821,093	-17.36	
5,094,660	工員工資	4,978,260	4,727,353	-250,907	-5.04	
1,781,201	超時工作報酬	2,668,574	1,871,615	-796,959	-29.86	
1,781,201	加班費	2,668,574	1,871,615	-796,959	-29.86	
14,378,683	獎金	12,910,975	13,842,082	931,107	7.21	
4,902,963	績效獎金	3,688,850	4,597,838	908,988	24.64	
4,582,954	考核獎金	3,688,850	4,367,226	678,376	18.39	
4,892,766	其他獎金	5,533,275	4,877,018	-656,257	-11.86	
24,441,095	退休及卹償金	25,721,658	26,406,335	684,677	2.66	
22,896,902	職員退休及 離職金	25,315,182	25,021,886	-293,296	-1.16	
1,107,357	工員退休及 離職金	406,476	1,384,449	977,973	240.60	
436,836	卹償金	-	-	-	--	
13,028,425	福利費	10,884,593	9,987,906	-896,687	-8.24	
3,930,068	分擔員工保 險費	3,958,116	3,698,397	-259,719	-6.56	
233,500	傷病醫藥費	352,050	143,450	-208,600	-59.25	
240,535	提撥福利金	245,185	236,590	-8,595	-3.51	
3,158	體育活動費	25,550	1,527	-24,023	-94.02	
2,781	分擔輔助建 屋貸款等利 息	1,409	738	-671	-47.62	
8,618,383	其他福利費	6,302,283	5,907,204	-395,079	-6.27	
6,166,966	服務費用	7,954,000	6,611,665	-1,342,335	-16.88	覈實支用
544,074	水電費	1,104,000	538,703	-565,297	-51.20	
502,589	工作場所電 費	1,020,000	502,017	-517,983	-50.78	
38,141	工作場所水 費	60,000	35,204	-24,796	-41.33	
3,344	煤氣費	24,000	1,482	-22,518	-93.83	
172,212	郵電費	212,400	182,289	-30,111	-14.18	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
20,356	郵費	24,000	13,813	-10,187	-42.45	
151,856	電話費	188,400	168,476	-19,924	-10.58	
710,021	旅運費	931,348	710,748	-220,600	-23.69	
42,839	國內旅費	39,268	47,370	8,102	20.63	
525	貨物運費	-	-	-	--	
666,657	其他旅運費	892,080	663,378	-228,702	-25.64	
1,250,444	印刷裝訂與廣告費	1,529,888	1,260,725	-269,163	-17.59	
411,235	印刷及裝訂費	579,888	370,648	-209,240	-36.08	
839,209	廣（公）告費	950,000	890,077	-59,923	-6.31	
1,306,633	修理保養與保固費	1,087,639	1,009,143	-78,496	-7.22	
623,124	一般房屋修護費	111,050	104,842	-6,208	-5.59	
103,818	交通及運輸設備修護費	173,000	109,348	-63,652	-36.79	
579,691	什項設備修護費	803,589	794,953	-8,636	-1.07	
390,142	保險費	389,565	390,743	1,178	0.30	
4,052	一般房屋保險費	4,568	5,522	954	20.88	
4,649	交通及運輸設備保險費	5,398	4,637	-761	-14.10	
351,899	現金、存放款及貨物保險費	351,574	346,879	-4,695	-1.34	
29,542	責任保險費	28,025	33,705	5,680	20.27	
282,911	棧儲、包裝、代理及加工費	297,700	334,009	36,309	12.20	
22,877	棧儲費	30,000	28,220	-1,780	-5.93	
7,386	包裝費	20,000	17,706	-2,294	-11.47	
20,621	佣金、匯費及手續費	22,100	23,461	1,361	6.16	
232,027	外包費	225,600	264,622	39,022	17.30	
941,889	專業服務費	1,829,060	1,613,982	-215,078	-11.76	
-	法律事務費	45,000	9,000	-36,000	-80.00	
143,770	講課鐘點及稿費	270,000	187,100	-82,900	-30.70	
83,905	委託檢驗試驗費	95,000	79,125	-15,875	-16.71	

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
115,740	委託考選訓練費	169,000	97,800	-71,200	-42.13	主要係收繳部分黃金、其他類質物，尚未標售，致商品實際數較預算數低。
339,334	電腦軟體服務費	990,000	1,013,877	23,877	2.41	
232,980	保警及保全費用	260,060	226,880	-33,180	-12.76	
26,160	其他專業服務費	-	200	200	--	
568,640	公共關係費	572,400	571,323	-1,077	-0.19	
568,640	公共關係費	572,400	571,323	-1,077	-0.19	
32,727,313	材料及用品費	35,681,000	31,206,913	-4,474,087	-12.54	
512,373	使用材料費	196,504	317,424	120,920	61.54	
54,305	油脂	86,504	39,886	-46,618	-53.89	
458,068	設備零件	110,000	277,538	167,538	152.31	
764,150	用品消耗	884,496	739,304	-145,192	-16.42	
227,135	辦公（事務）用品	267,000	239,556	-27,444	-10.28	
11,025	服裝	-	2,205	2,205	--	
525,990	其他	617,496	497,543	-119,953	-19.43	
31,450,790	商品	34,600,000	30,150,185	-4,449,815	-12.86	
31,450,790	商品	34,600,000	30,150,185	-4,449,815	-12.86	
410,282	租金與利息	508,000	538,565	30,565	6.02	
1,666	交通及運輸設備租金	-	-	-	--	
1,666	電信設備租金	-	-	-	--	
7,680	什項設備租金	-	23,040	23,040	--	
7,680	什項設備租金	-	23,040	23,040	--	
400,936	利息	508,000	515,525	7,525	1.48	
400,000	債務利息	508,000	514,589	6,589	1.30	
936	其他利息	-	936	936	--	
2,989,717	折舊、折耗及攤銷	3,810,000	4,545,687	735,687	19.31	主要係增購電腦軟體系統，致實際數較預算數高。

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減			
				金 額	%	增減原因說明	
1,367,837	不動產、廠房及設備折舊	2,210,000	2,373,420	163,420	7.39	配合本年度淨利增加，致所得稅與營業稅較預算數高。	
-	一般房屋折舊	1,160,000	1,313,994	153,994	13.28		
656,874	機械及設備折舊	400,000	502,258	102,258	25.56		
207,868	交通及運輸設備折舊	210,000	197,963	-12,037	-5.73		
503,095	什項設備折舊	440,000	359,205	-80,795	-18.36		
1,621,880	攤銷	1,600,000	2,172,267	572,267	35.77		
1,621,880	攤銷電腦軟體	1,600,000	2,172,267	572,267	35.77		
11,279,575	稅捐與規費	9,588,000	12,102,346	2,514,346	26.22		
6,991,150	所得稅	5,190,000	7,417,431	2,227,431	42.92		
6,991,150	所得稅	5,190,000	7,417,431	2,227,431	42.92		
780,529	土地稅	800,000	780,529	-19,471	-2.43		
780,529	一般土地地價稅	800,000	780,529	-19,471	-2.43		
484,123	房屋稅	500,000	476,778	-23,222	-4.64		
484,123	一般房屋稅	500,000	476,778	-23,222	-4.64		
3,005,863	消費與行為稅	3,086,120	3,411,968	325,848	10.56		
2,983,982	營業稅	3,065,838	3,391,724	325,886	10.63		
3,531	印花稅	1,932	1,894	-38	-1.97		
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	0	0.00		
17,910	規費	11,880	15,640	3,760	31.65		
6,030	行政規費	-	3,660	3,660	--		
10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980	0	0.00		
900	其他規費	900	1,000	100	11.11		
-	損失與賠償給付	-	9,202	9,202	--		係動產報廢殘值轉列損失，惟本年度未編列預算，致實際數較預算數高。
-	各項損失	-	9,202	9,202	--		
-	資產損失	-	9,202	9,202	--		

臺北市動產質借處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
2,374,800	其他	2,900,000	2,753,907	-146,093	-5.04	
2,374,800	其他費用	2,900,000	2,753,907	-146,093	-5.04	
2,374,800	其他	2,900,000	2,753,907	-146,093	-5.04	

臺北市動產質借處
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	1,900,000	1,608,582	-291,418	-15.34	
傷病醫藥費	352,050	143,450	-208,600	-59.25	
體育活動費	25,550	1,527	-24,023	-94.02	
廣(公)告費	950,000	890,077	-59,923	-6.31	
公共關係費	572,400	571,323	-1,077	-0.19	
服裝	-	2,205	2,205	--	係新進人員夏季制服 6件

臺北市動產質借處

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	綜合決議 市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策需動支基金超過5,000萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。

主辦會計人員： 林美文



機關長官： 林純綺

