

中華民國 110 年度

1-0401

臺北市總預算

臺北市政府財政局主管

臺北市動產質借處附屬單位預算

(營業基金)

臺北市動產質借處編

臺北市動產質借處

目次

中華民國110年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -11 頁
三、預算主要表	
(一) 損益預計表	第 13 -14 頁
(二) 盈虧撥補預計表	第 15 頁
(三) 現金流量預計表	第 16 -17 頁
四、預算明細表	
(一) 銷貨收入明細表	第 20 -21 頁
(二) 利息收入明細表	第 22 頁
(三) 利息收入明細表	第 23 頁
(四) 租賃收入明細表	第 24 頁
(五) 代理收入明細表	第 25 頁
(六) 什項收入明細表	第 26 頁
(七) 銷貨成本明細表	第 28 -29 頁
(八) 利息費用明細表	第 30 頁
(九) 業務費用明細表	第 31 -38 頁
(十) 管理費用明細表	第 39 -42 頁
(十一) 員工訓練費用明細表	第 43 頁
(十二) 利息費用明細表	第 44 頁
(十三) 什項費用明細表	第 45 頁
(十四) 固定資產建設改良擴充明細表	第 46 -47 頁

臺北市動產質借處

目次

中華民國110年度

(十五) 固定資產建設改良擴充明細彙計表	第 48 頁
(十六) 資產報廢明細表	第 49 頁
(十七) 資本增減與股額明細表	第 50 - 51 頁
五、預算參考表	
(一) 資產負債預計表	第 53 - 55 頁
(二) 各項費用彙計表	第 56 - 71 頁
(三) 員工人數彙計表	第 72 頁
(四) 用人費用彙計表	第 74 - 75 頁
(五) 資產折舊明細表	第 76 - 77 頁
(六) 繳納各項稅捐與規費彙計表	第 78 頁
(七) 車輛明細表	第 80 - 81 頁
(八) 5年來主要營運項目量值明細表	第 82 頁
(九) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 84 - 85 頁
(十) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 86 - 87 頁
(十一) 臺北市動產質借處組織自治條例	第 88 頁

臺北市動產質借處

財務摘要

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	183,427	182,436	991	0.54
營業總支出	160,404	158,336	2,068	1.31
淨利(淨損)	23,023	24,100	-1,077	-4.47
盈虧撥補：				
留存事業機關盈餘	409,107	386,084	23,023	5.96
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-1,769	-4,254	2,485	--
現金及約當現金之淨增(減)	-78,624	6,635	-85,259	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	10,303	-16,011	26,314	--
不動產、廠房及設備餘額	51,985	52,623	-638	-1.21
長期負債餘額	2,439	2,286	153	6.69
權益	1,418,966	1,395,943	23,023	1.65

附註：(1)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。
(2)營運資金餘額=流動資產-流動負債。

本 頁 空 白

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本處設立的宗旨，係「低利紓困、平抑民營業者」，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) 願景：提供民眾低利安全的動產質借服務，擊劃「確保質借永續、打造精品服務」的願景，期望成就「提升質借效能、創造多元價值、推動服務革新、強化社會關懷」使命。

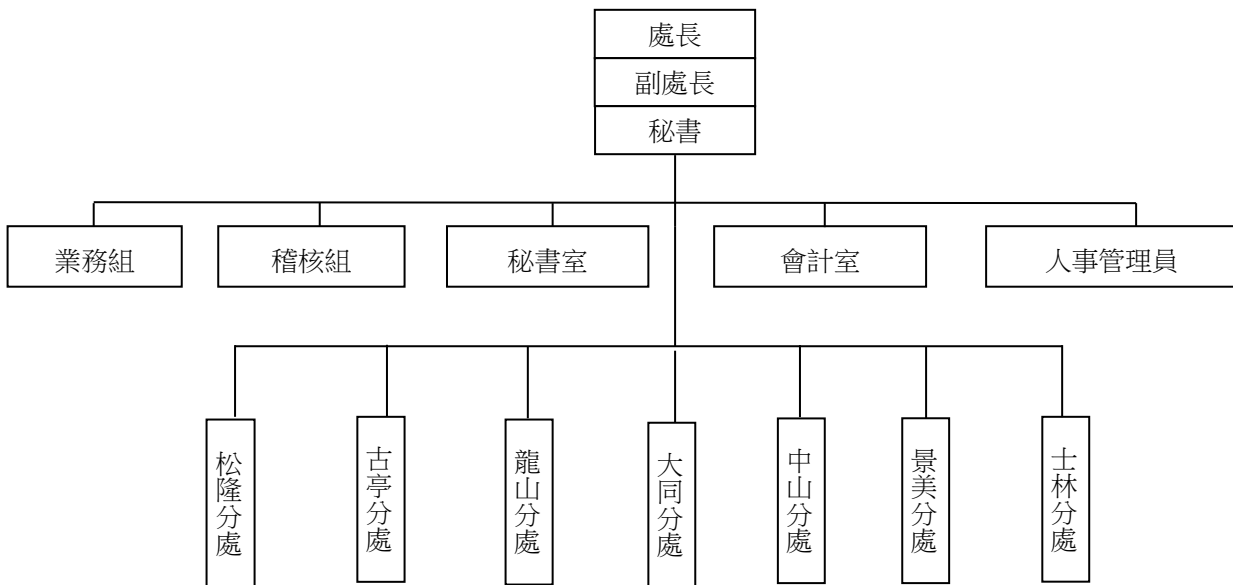
二、施政重點：

賡續提供低利安全之動產質借服務，協助民眾小額資金週轉；並推動「臺北惜物網」網路拍賣業務，增益公庫收入。

三、組織概況：

本處置處長，承臺北市政府財政局局長之命，綜理處務，並指揮監督所屬員工；置副處長及秘書襄理處務。總處設業務組、稽核組、秘書室、會計室、人事管理員等單位，掌理各規定事項；並因應業務需要，於臺北市區適當地點設立分處，目前計有松隆、古亭、龍山、大同、中山、景美及士林等 7 個分處。

臺北市動產質借處組織系統圖



四、基金歸類及屬性：

屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 1 目營業基金。

貳、營業範圍及經營趨勢

一、營業範圍：

- (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。

二、最近 5 年經營趨勢：

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

以最近 5 年利息收入做比較，106 年度較 105 年度成長 0.41%，107 年度較 106 年度成長 0.31%，108 年度較 107 年度負成長 3.48%，109 年度預估較 108 年度成長 2.40%，110 年度預估較 109 年度負成長 3.84%。本處本扶助經濟弱勢者之精神，依不同族群身分別訂定質借利率。至於逾期未贖回質物之處理，依流當情形不定期辦理公開標售，由於 108 年度起金價持續上漲，致變賣收入同步成長。以最近 5 年變賣收入做比較，106 年度較 105 年度負成長 1.74%，107 年度較 106 年度負成長 29.01%，108 年度較 107 年度成長 3.49%，109 年度預估較 108 年度成長 16.64%，110 年度預估較 109 年度成長 6.41%。

參、經營政策

- 一、建置質借放款浮動利率機制，按季檢討，於預算成本前提下，提供合理質借利率，減輕質借民眾經濟負擔，符合社會公共利益及市場性。
- 二、邀集金融機構競價提供低利短期借款，籌措低成本營運資金，兼顧低利政策與達成預算盈餘目標。
- 三、建置黃金類質借基準模式，並視國際黃金市場價格趨勢適時機動檢討調整質借標準，強化因應市場機制。
- 四、繼續推行便民服務，以親切和藹態度接待客戶。
- 五、持續推動業務 e 化，強化網站功能與內容，提供客戶便捷服務。
- 六、落實周濟平民任務，訂定標準規範，續行服務小額融資。
- 七、擴大社會公益服務，善用營業據點，擴增服務面向，增進經營效益與服務效能。
- 八、繼續按公告底價方式變賣逾期未取贖質借物品，變賣方式採公開標售辦理，使更多民眾能參加競價，標購所需物品。
- 九、確保客戶財物安全，繼續辦理質物保險、保全及其他安全措施。
- 十、訂定實施「營業分處自行查核作業」機制，加強實施內部控管制度，嚴格執行預算，摺節開支，並定期檢查財物保管情形。
- 十一、基於永續發展，促進資源再利用之理念，經營「臺北借物網」網路拍賣平臺，拓展合作機關並配合物品特性及不同需求不定期推出「快閃購」活動，將二手物運用網路科技，以明、暗標兩種競標模式進行公開標售，以促進循環再利用，並代辦各機關標售公產。

肆、業務計畫

- 一、產銷營運計畫及目標：
 - (一) 辦理短期擔保放款：本年度預計每日營運量為 1,395,165 千元，依預計月利率其他縣市市民 0.68%、臺北市市民 0.66% 及臺北市中低收入戶、身心障礙、原住民及家庭突遭變故市民 0.63% 計算，營運值為 1 億 1,225 萬 5 千元。
 - (二) 逾期未取贖質借物品處理：本年度預計處理 40,500 公克，依預計變賣單價 1,340 元計算，營運值為 5,427 萬元。
 - (三) 年度銷售營運計畫：詳年度銷售營運計畫表(第 11 頁)。
- 二、固定資產建設改良擴充與其資金來源及其投資計畫成本效益分析：

本年度固定資產之建設改良擴充預算總額計 210 萬 7 千元，均為不動產、廠房及設備 210 萬 7 千元，

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 110 年度

內容說明如下：

- (一) 本年度預算總額 210 萬 7 千元
 一般建築及設備計畫部分 210 萬 7 千元
 一次性項目 210 萬 7 千元
- (二) 資金來源 210 萬 7 千元
 一般建築及設備計畫部分 210 萬 7 千元
 自有資金 210 萬 7 千元
- (三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	110 年度預算	資金來源	110 年度預算
合 計	2,107	合 計	2,107
不動產、廠房及設備	2,107	自有資金	2,107
機械及設備	674	營運資金	2,107
什項設備	1,095		
租賃資產	338		

三、長期債務之舉借與償還：無

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無

五、其他重要計畫：無

伍、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

- (一) 本年度營業收入 1 億 6,652 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 6,774 萬元，減少 121 萬 5 千元，約-0.72%，主要係因預估質借餘額有逐年降低趨勢，利息收入減少所致。
- (二) 本年度營業外收入 1,690 萬 2 千元，較上年度預算數 1,469 萬 6 千元，增加 220 萬 6 千元，約 15.01%，主要係因參與惜物網機關數增加所致。
- (三) 本年度營業成本 3,784 萬元，較上年度預算數 3,862 萬 8 千元，減少 78 萬 8 千元，約-2.04%，主要係因預估質借餘額有逐年降低趨勢，可收繳質物變賣成本減少所致。
- (四) 本年度營業費用 1 億 1,482 萬 4 千元，較上年度預算數 1 億 1,171 萬 1 千元，增加 311 萬 3 千元，約 2.79%，主要係因貼補退休人員優惠存款利息差額增加所致。
- (五) 本年度營業外費用 198 萬 4 千元，較上年度預算數 197 萬 2 千元，增加 1 萬 2 千元，約 0.61%，主要係因租賃資產利息費用增加所致。
- (六) 本年度所得稅費用 575 萬 6 千元，較上年度預算數 602 萬 5 千元，減少 26 萬 9 千元，約-4.46%，主

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 110 年度

要係因營業收入減少及營業費用增加所致。

(七)本年度本期淨利 2,302 萬 3 千元，較上年度預算數 2,410 萬元，減少 107 萬 7 千元，約-4.47%，主要係因營業收入減少及營業費用增加所致。

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 決算	109 年度 預算	110 年度 預算
收入	193,938	176,941	176,740	182,436	183,427
營業收入	177,262	160,357	157,727	167,740	166,525
營業外收入	16,676	16,584	19,013	14,696	16,902
支出	161,039	148,977	147,070	158,336	160,404
營業成本	43,515	31,851	30,665	38,628	37,840
營業費用	109,373	108,654	107,110	111,711	114,824
營業外費用	1,413	1,481	1,878	1,972	1,984
所得稅費用(利益)	6,738	6,991	7,417	6,025	5,756
淨利(淨損)	32,899	27,964	29,670	24,100	23,023

註：106 年度至 108 年度為審定決算數，109 年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利 2,302 萬 3 千元，連同以前年度累積盈餘 3 億 8,608 萬 4 千元，共有可分配盈餘 4 億 910 萬 7 千元，留待以後年度運用。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金流量淨減 7,862 萬 4 千元，主要係營業活動之淨現金流入 4,328 萬 3 千元，投資活動之淨現金流出 176 萬 2 千元及籌資活動之淨現金流出 1 億 2,014 萬 5 千元所致。

陸、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)收入之估計基礎及計算方法：

1. 銷貨收入：按預計變賣的流當品數量乘以預估變賣價格編列。
2. 利息收入：按預估的短期擔保放款金額乘以借款利率編列。
3. 利息收入：按預估的銀行存款之利息編列。
4. 租賃收入：按決標之房屋租金編列。
5. 代理收入：按預計惜物網拍賣及代辦標售等成交金額計收百分之十編列。
6. 什項收入：參酌以前年度預決算情形編列。

(二)支出之估計基礎或計算方法：

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 110 年度

1. 銷貨成本：按預計變賣的流當品數量乘以預計變賣成本編列。
2. 利息費用：按預計借款金額乘以借款利率編列。
3. 用人費用：依「各特種基金編製 110 年度概算補充規定」等相關規定編列。
4. 服務費用：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
5. 材料及用品費：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
6. 租金與利息：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
7. 折舊、折耗及攤銷：按各類資產預計使用年限以直線法提列。
8. 稅捐與規費：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
9. 其他：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。

二、本年度預算較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一)銷售量(營運量)增減原因分析：

1. 本年度短期擔保放款每日平均營運量較上年度預算數減少 3.85%，營運值較上年度預算數減少 3.84%，主要係因預估質借餘額有逐年降低趨勢所致。
2. 質物標售營運量較上年度預算數減少 4.71%，營運值較上年度預算數增加 6.41%，主要係因預計黃金變賣價格微幅上漲所致。

(二)損益增減原因分析：

1. 收入各科目

- (1) 銷貨收入：本年度預計 5,427 萬元，較上年度預算數 5,100 萬元，增加 327 萬元。
- (2) 利息收入：本年度預計 1 億 1,225 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 1,674 萬元，減少 448 萬 5 千元。
- (3) 利息收入：本年度預計 3 萬 5 千元，較上年度預算數 3 萬 5 千元，無增減。
- (4) 租賃收入：本年度預計 51 萬 7 千元，較上年度預算數 36 萬 1 千元，增加 15 萬 6 千元。
- (5) 代理收入：本年度預計 1,600 萬元，較上年度預算數 1,400 萬元，增加 200 萬元。
- (6) 什項收入：本年度預計 35 萬元，較上年度預算數 30 萬元，增加 5 萬元。

2. 支出各科目

- (1) 用人費用：本年度預計 9,393 萬 4 千元，較上年度預算數 9,202 萬 7 千元，增加 190 萬 7 千元，主要係因正式員額薪資減少 44 萬 5 千元、超時工作報酬增加 28 萬 5 千元、獎金減少 13 萬元、退休及卹償金減少 100 萬 4 千元及福利費增加 320 萬 1 千元。
- (2) 服務費用：本年度預計 911 萬 2 千元，較上年度預算數 815 萬 7 千元，增加 95 萬 5 千元，主要係因水電費減少 11 萬 3 千元、郵電費增加 6 千元、旅運費減少 1 萬 5 千元、印刷裝訂與廣告費減少 17 萬 1 千元、修理保養與保固費減少 23 萬 4 千元、棧儲、包裝、代理及加工費減少 1 萬 1 千元及專業服務費增加 149 萬 3 千元。
- (3) 材料及用品費：本年度預計 3,810 萬 9 千元，較上年度預算數 3,908 萬 5 千元，減少 97 萬 6 千元，主要係因使用材料費減少 4 萬 3 千元、用品消耗減少 19 萬 8 千元、商品減少 73 萬 5 千元。
- (4) 租金與利息：本年度預計 62 萬 4 千元，較上年度預算數 66 萬 5 千元，減少 4 萬 1 千元，主

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 110 年度

要係因利息減少 4 萬 1 千元。

(5)折舊、折耗及攤銷：本年度預計 523 萬 8 千元，較上年度預算數 485 萬 1 千元，增加 38 萬 7 千元，主要係因不動產、廠房及設備折舊增加 38 萬 7 千元。

(6)稅捐與稅費：本年度預計 1,048 萬 7 千元，較上年度預算數 1,049 萬 3 千元，減少 6 千元，主要係因所得稅減少 26 萬 9 千元、土地稅增加 5 千元、房屋稅增加 3 萬元、消費與行為稅增加 22 萬 8 千元。

(7)其他：本年度預計 290 萬元，較上年度預算數 305 萬 8 千元，減少 15 萬 8 千元，主要係因其他費用減少 15 萬 8 千元。

(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析：

1.本年度逾期未取贖質物變賣售價每公克 1,340 元，較上年度每公克 1,200 元，每公克提高 140 元，主要係因變賣售價依據預算編列時前 1-4 月臺北市金銀珠寶商業同業公會黃金(飾金)掛牌買入價平均數編列，單位售價受黃金金價走勢變動影響所導致。

2.本年度逾期未取贖質物變賣成本每公克 920 元，較上年度每公克 894，每公克提高 26 元，主要係因變賣成本依據預算編列時前 1-4 月臺北市金銀珠寶商業同業公會黃金(飾金)掛牌買入價平均數編列，單位成本受黃金金價走勢變動影響所導致。

(四)員工人數增減之分析：

本年度員工人數 72 人，其中職員 60 人，工員 12 人，較上年度員工人數減少 1 人，係精簡工友 1 人。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 110 年度

三、財務狀況分析：

最近 5 年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		106	107	108	109	110
財務結構 %	負債占資產比率	18.98	18.50	15.90	17.25	11.22
	長期資金占固定資產比率	2,846.94	2,779.77	2,554.87	2,984.76	2,532.53
償債能力 %	流動比率	73.73	81.45	95.05	98.61	106.19
	速動比率	38.95	46.78	58.32	55.84	48.59
	利息保障倍數	94.13	88.39	72.94	47.92	48.89
經營能力	應收款項週轉率（次）	5.53	4.41	4.33	4.64	3.76
	平均收現日數	66	83	84	79	97
	存貨週轉率（次）	0.43	0.32	0.33	0.34	0.37
	平均銷貨日數	849	1,141	1,106	1,074	986
	固定資產週轉率（次）	3.80	3.31	2.93	3.60	2.97
	總資產週轉率（次）	0.11	0.10	0.10	0.10	0.10
現金流量	現金流量比率（%）	9.72	10.06	28.44	3.95	26.01
	現金流量允當比率（%）	104.57	141.80	437.43	156.45	334.81
	現金再投資比率（%）	173.95	39.58	70.75	12.37	37.97

註：1.106 年度至 108 年度為審定決算數，109 年度為法定預算數。

2.表內 108、109 及 110 年度固定資產為不動產、廠房及設備。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 110 年度

四、投資報酬分析：

最近 5 年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 決算	109 年度 預算	110 年度 預算
營業利益率 (%)	13.75	12.38	12.65	10.37	8.32
營業利益	24,374	19,852	19,952	17,401	13,861
營業收入	177,262	160,357	157,727	167,740	166,525
淨利率 (%)	18.56	17.44	18.81	14.37	13.83
本期淨利	32,899	27,965	29,670	24,100	23,023
營業收入	177,262	160,357	157,727	167,740	166,525

註：106 年度至 108 年度為審定決算數，109 年度為法定預算數。

最近 5 年總資產報酬率及業主權益報酬率

項目 \ 年度	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 決算	109 年度 預算	110 年度 預算
總資產報酬率 (%)	1.50	1.21	1.21	1.04	0.84
營業利益	24,374	19,852	19,952	17,401	13,861
平均資產總額	1,624,080	1,645,999	1,643,227	1,668,093	1,646,630
權益報酬率 (%)	2.49	2.09	2.18	1.75	1.64
本期淨利	32,899	27,965	29,670	24,100	23,023
平均權益總額	1,319,080	1,337,583	1,360,496	1,378,630	1,407,455

註：106 年度至 108 年度為審定決算數，109 年度為法定預算數。

五、其他有關說明： 無

臺北市動產質借處

年度銷售營運計畫

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	本年度營運量值 (銷售量值及生產成本)		上年度營運量值 (銷售量值及生產成本)		前年度營運量值 (銷售量值及生產成本)		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	1,395,165	112,255	1,451,007	116,740	1,396,027	114,003	-3.85	-3.84
質借物品處理	公克	40,500	54,270	42,500	51,000	31,080.25	43,723	-4.71	6.41

本 頁 空 白

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
157,727	100.00	營業收入	166,525	100.00	167,740	100.00	-1,215	-0.72
43,723	27.72	銷貨收入	54,270	32.59	51,000	30.40	3,270	6.41
43,723	27.72	銷貨收入	54,270	32.59	51,000	30.40	3,270	6.41
114,003	72.28	金融保險收入	112,255	67.41	116,740	69.60	-4,485	-3.84
114,003	72.28	利息收入	112,255	67.41	116,740	69.60	-4,485	-3.84
30,665	19.44	營業成本	37,840	22.72	38,628	23.03	-788	-2.04
30,150	19.12	銷貨成本	37,260	22.37	37,995	22.65	-735	-1.93
30,150	19.12	銷貨成本	37,260	22.37	37,995	22.65	-735	-1.93
515	0.33	金融保險成本	580	0.35	633	0.38	-53	-8.37
515	0.33	利息費用	580	0.35	633	0.38	-53	-8.37
127,062	80.56	營業毛利（毛損）	128,685	77.28	129,112	76.97	-427	-0.33
107,110	67.91	營業費用	114,824	68.96	111,711	66.60	3,113	2.79
84,248	53.41	業務費用	88,854	53.36	88,473	52.74	381	0.43
84,248	53.41	業務費用	88,854	53.36	88,473	52.74	381	0.43
22,642	14.36	管理費用	25,705	15.44	22,971	13.69	2,734	11.90
22,642	14.36	管理費用	25,705	15.44	22,971	13.69	2,734	11.90
220	0.14	其他營業費用	265	0.16	267	0.16	-2	-0.75
220	0.14	員工訓練費用	265	0.16	267	0.16	-2	-0.75
19,952	12.65	營業利益（損失）	13,861	8.32	17,401	10.37	-3,540	-20.34
19,013	12.05	營業外收入	16,902	10.15	14,696	8.76	2,206	15.01
63	0.04	財務收入	35	0.02	35	0.02	0	0.00
63	0.04	利息收入	35	0.02	35	0.02	0	0.00
18,951	12.02	其他營業外收入	16,867	10.13	14,661	8.74	2,206	15.05
361	0.23	租賃收入	517	0.31	361	0.22	156	43.21
80	0.05	賠償收入						
18,058	11.45	代理收入	16,000	9.61	14,000	8.35	2,000	14.29
452	0.29	什項收入	350	0.21	300	0.18	50	16.67
1,878	1.19	營業外費用	1,984	1.19	1,972	1.18	12	0.61
1	0.00	財務費用	21	0.01	9	0.01	12	133.33
1	0.00	利息費用	21	0.01	9	0.01	12	133.33
1,878	1.19	其他營業外費用	1,963	1.18	1,963	1.17	0	0.00
9	0.01	資產報廢損失						

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,868	1.18	什項費用	1,963	1.18	1,963	1.17	0	0.00
17,135	10.86	營業外利益（損失）	14,918	8.96	12,724	7.59	2,194	17.24
37,087	23.51	稅前淨利（淨損）	28,779	17.28	30,125	17.96	-1,346	-4.47
7,417	4.70	所得稅費用（利益）	5,756	3.46	6,025	3.59	-269	-4.46
7,417	4.70	所得稅費用（利益）	5,756	3.46	6,025	3.59	-269	-4.46
7,417	4.70	所得稅費用（利益）	5,756	3.46	6,025	3.59	-269	-4.46
29,670	18.81	繼續營業單位本期淨利（淨損）	23,023	13.82	24,100	14.37	-1,077	-4.47
29,670	18.81	本期淨利（淨損）	23,023	13.82	24,100	14.37	-1,077	-4.47

註： 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。
2.百分比、前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺北市動產質借處

盈虧撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		說 明
	金 額	%	
盈餘之部	409,107	100.00	
本期淨利	23,023	5.63	
累積盈餘	386,084	94.37	上年度預計盈餘累積。
分配之部	409,107	100.00	
留存事業機關者	409,107	100.00	
未分配盈餘	409,107	100.00	列入未分配盈餘。

臺北市動產質借處

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度 預算數	說 明
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	28,779	
稅前淨利（淨損）	28,779	
利息股利之調整	-111,689	
利息收入	-112,290	金融保險收入-利息收入1億1,225萬5千元及財務收入-利息收入3萬5千元合計數。
利息費用	601	金融保險成本-利息費用58萬元及財務費用-利息費用2萬1千元合計數。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-82,910	
調整項目	20,241	
折舊、減損及折耗	2,738	固定資產提列折舊(詳第76-77頁)。
攤銷	2,500	電腦軟體攤銷費用。
流動資產淨減（淨增）	15,003	減少存貨1,500萬3千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-62,669	
收取利息	112,290	金融保險收入-利息收入1億1,225萬5千元及財務收入-利息收入3萬5千元合計數。
支付利息	-582	金融保險成本-利息費用58萬元及財務費用-利息費用2千元合計數。
支付所得稅	-5,756	
營業活動之淨現金流入（流出）	43,283	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	7	出售報廢資產設備殘值(詳第49頁)。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,769	增加固定資產建設改良擴充(詳第48頁)
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,762	
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-120,000	減少短期借款之數。
其他負債淨增（淨減）	-51	減少其他流動負債之數。
減少長期負債	-75	減少應付租賃款之數。
支付利息	-19	電腦租賃利息費用。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-120,145	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-78,624	
期初現金及約當現金	116,214	
期末現金及約當現金	37,590	

註：本表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。

臺北市動產質借處
現金流量預計表補充說明

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

電腦租賃之其他流動負債11萬元及應付租賃款33萬4千元。

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目及產品名稱	單位	合 計			內
		數 量	加權平均 單價(元)	金 額	數 量
合計				54,270,000	
銷貨收入				54,270,000	
	公克	40,500	1,340	54,270,000	40,500

產質借處

明細表

110年度

單位：新臺幣元

銷		外 銷					說 明
單 價(元)	金 額	數 量	單 價	原幣金額 (美元)	折 合 率	折 合 新臺幣	
	54,270,000						較上年度預算數51,000,000元，增加3,270,000元。 變賣未取贖質物。
	54,270,000						
1,340	54,270,000						

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數				說 明
	單 位	數 量	單 價	金 額	
合計				112,255,000	
利息收入				112,255,000	較上年度預算數116,740,000元，減少4,485,000元。
	元	558,068,181	0.079	44,199,000	臺北市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.66%) 558,068,181元 *7.92%=44,199,000元。
	元	41,851,851	0.076	3,164,000	臺北市中低收入戶、身心障礙、原住民及家庭突遭變故短期擔保放款利息收入(月利率0.63%) 41,851,851元 *7.56%=3,164,000元。
	元	795,245,098	0.082	64,892,000	其他縣市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.68%) 795,245,098元 *8.16%=64,892,000元。

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
利息收入 合計	35,000 35,000 35,000	較上年度預算數35,000元，無增減。 銀行存款利息收入。

臺北市動產質借處

租賃收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
租賃收入 合計	517,000 517,000 361,000 156,000	較上年度預算數361,000元，增加156,000元。 北投大業路697號房屋租金。 雙園萬大路225號房屋租金(新增)。

臺北市動產質借處

代理收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
代理收入 合計	16,000,000 16,000,000 16,000,000	較上年度預算數14,000,000元，增加2,000,000元。 借物網拍賣及代辦標售等代理收入。(預計代理拍賣收入160,000,000元*10%)。

臺北市動產質借處

什項收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計 什項收入	350,000 350,000 350,000	較上年度預算數300,000元，增加50,000元。 沒收押標金及變賣資源回收等收入。

本 頁 空 白

科目及產品名稱	單位	本年度預算數			上年
		銷售數量	平均單位 成本(元)	金額	銷售數量
合計				37,260,000	
材料及用品費				37,260,000	
商品				37,260,000	
商品	公克	40,500	920	37,260,000	42,500

產質借處

明細表

110年度

單位：新臺幣元

度預算數		前年度決算數			說 明
平均單位 成本(元)	金 額	銷售數量	平均單位 成本(元)	金 額	
	37,995,000			30,150,185	較上年度預算數37,995,000元， 減少735,000元。 逾期未取贖質物變賣成本。
	37,995,000			30,150,185	
	37,995,000			30,150,185	
894	37,995,000	31,080.25	970.08	30,150,185	

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
514,589	633,000	合 計	580,000		580,000	
514,589	633,000	租金與利息	580,000		580,000	
514,589	633,000	利息	580,000		580,000	較上年度預算數633,000元，減少53,000元。
514,589	633,000	債務利息	580,000		580,000	向銀行透支資金，預計平均透支額度533,333元，年息1.5%。
			8,000		8,000	向金融機構公開標借短期借款，預計平均借款額度130,000,000元，年息0.44%。
			572,000		572,000	

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
84,247,685	88,473,000	合 計	88,854,000	85,140,736	3,713,264	
67,453,457	70,028,000	用人費用	69,119,000	68,869,212	249,788	
26,954,558	31,013,940	正式員額薪資	30,636,720	30,636,720		較上年度預算數31,013,940元，減少377,220元。
23,375,425	27,123,180	職員薪金	27,123,180	27,123,180		職員45人薪金(詳用人費用彙計表第74-75頁)。
3,579,133	3,890,760	工員工資	3,513,540	3,513,540		工員9人工資(詳用人費用彙計表第74-75頁)。
1,428,327	1,895,790	超時工作報酬	2,051,870	2,051,870		較上年度預算數1,895,790元，增加156,080元。
1,428,327	1,895,790	加班費	2,051,870	2,051,870		職員不休假加班費。(職員40人，每人20日，每日1,674元編列)。
			1,339,200	1,339,200		職員業務需要加班費。
			468,110	468,110		工員不休假加班費。(工員9人，每人20日，每日1,084元編列)。
			195,120	195,120		工員業務需要加班費。
9,782,769	9,045,733	獎金	8,935,710	8,935,710		較上年度預算數9,045,733元，減少110,023元。
3,367,884	2,584,495	績效獎金	2,553,060	2,553,060		依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編列。
2,947,953	2,584,495	考核獎金	2,553,060	2,553,060		考績獎金。
3,466,932	3,876,743	其他獎金	3,829,590	3,829,590		年終獎金。
24,468,800	22,769,696	退休及卹償金	22,131,186	22,131,186		較上年度預算數22,769,696元，減少638,510元。
23,171,424	22,485,188	職員退休及離職金	21,825,018	21,825,018		職員退休金。
			19,400,000	19,400,000		退休人員年終慰問金。
			28,438	28,438		退休撫卹新制繳納基金費用。
1,297,376	284,508	工員退休及離職金	306,168	306,168		繳納勞退準備金。
4,819,003	5,302,841	福利費	5,363,514	5,113,726	249,788	較上年度預算數5,302,841元，增加60,673元。
2,706,258	2,756,976	分擔員工保險費	2,714,148	2,714,148		依公務人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固定	變動	
			881,736	881,736		法之規定編列。
			233,640	233,640		職員公保費。
			5,964	5,964		工員普通事故保險費。
			1,433,628	1,433,628		工員職業災害保險費。
			159,180	159,180		職員健保費。
			180,400	180,400		工員健保費。
111,450	180,750	傷病醫藥費	17,500	17,500		公務人員健康檢查補助費。 。(職員5人，每人每年1次，每次3,500元編列)。
			144,000	144,000		公務人員健康檢查補助費。 。(職員9人，每人每年1次，每次16,000元編列)。
			18,900	18,900		員工因公傷病醫藥費。(員工54人，每人每年350元編列)。
236,590	251,610	提撥福利金	249,788		249,788	以營業收入之0.15%計列。
1,527	19,250	體育活動費	18,900	18,900		文康活動費，職員45人、工員9人，合計54人，每人每年350元編列。
1,763,178	2,094,255	其他福利費	2,200,278	2,200,278		
			784,000	784,000		休假補助費。(職員44人、工員5人，合計49人，每人每年16,000元編列)。
			27,000	27,000		私立高中教育補助費。(1人，2學期，每學期13,500元編列)。
			37,800	37,800		私立高職教育補助費。(1人，2學期，每學期18,900元編列)。
			4,000	4,000		國中教育補助費。(4人，2學期，每學期500元編列)。
			2,000	2,000		國小教育補助費。(2人，2學期，每學期500元編列)。
			177,078	177,078		結婚、生育補助費。
			500,000	500,000		喪葬補助費。
			40,000	40,000		在職進修學分補助。(1人，2學期，每學期20,000)

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
			429,600	429,600		元編列)。
			108,800	108,800		私立大學教育補助費。(6人，2學期，每學期35,800元編列)。
			90,000	90,000		公立大學教育補助費。(4人，2學期，每學期13,600元編列)。
5,568,758	6,999,000	服務費用	8,002,000	7,902,000	100,000	退休人員三節慰問金。(15人，3節，每節2,000元編列)。
282,557	357,000	水電費	266,000	266,000		較上年度預算數357,000元，減少91,000元。
266,372	315,000	工作場所電費	245,000	245,000		各分處電費。
14,703	18,000	工作場所水費	18,000	18,000		各分處水費。
1,482	24,000	煤氣費	3,000	3,000		驗金、燒開水等煤氣費。
88,217	108,000	郵電費	124,000	124,000		較上年度預算數108,000元，增加16,000元。
4,737	15,600	郵費	5,200	5,200		通知客戶到期取贖郵費。
83,480	92,400	電話費	118,800	118,800		各營業單位通知客戶取贖等公務使用電話費、快閃購及流當品標售及祝福金申請簡訊費等。
526,372	729,788	旅運費	714,668	714,668		較上年度預算數729,788元，減少15,120元。
46,119	34,268	國內旅費	34,268	34,268		
			15,500	15,500		市外出差旅費。(2人，5天，每天1,550元編列)。
			18,768	18,768		辦理宣導活動等業務洽公短程車資。
480,253	695,520	其他旅運費	680,400	680,400		
			136,080	136,080		員工上下班交通費。(18人，1段票，每人每月630元編列)。
			544,320	544,320		員工上下班交通費。(36人，2段票，每段每月630元編列)。
1,236,610	1,454,848	印刷裝訂與廣告費	1,297,584	1,197,584	100,000	較上年度預算數1,454,848元，減少157,264元。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固定	變動	
346,533	504,848	印刷及裝訂費	347,584	247,584	100,000	印製質借單、質借單封套、利息計算明細表等。 印製各項表單、憑證及簡報等。 影印機使用費。(編列1台，12個月，每月5,220張，每張0.6元)。 印製營業簡介等。
			100,000		100,000	
			60,000	60,000		
			37,584	37,584		
890,077	950,000	廣(公)告費	950,000	950,000		質借業務推廣行銷暨宣導等費用。
1,009,143	1,082,713	修理保養與保固費	848,543	848,543		較上年度預算數1,082,713元，減少234,170元。
104,842	107,225	一般房屋修護費	110,390	110,390		松隆、古亭、龍山、大同、士林、景美、中山分處及總處、北投大業路697號等鋼筋混凝土建照辦公房舍修繕費。(8處，每處每年4,510元編列)。 松隆分處56坪、古亭分處34坪、龍山分處54坪、大同分處87坪、士林分處53坪、景美分處45坪、中山分處及總處479坪、北投大業路697號38坪，超過30坪部分計606坪。(每坪每年110元編列)。 雙園萬大路225號加強磚造辦公房舍修繕費，使用年限超過30年按編列標準加計百分之五十。
			36,080	36,080		
			66,660	66,660		
			7,650	7,650		
109,348	182,000	交通及運輸設備修護費	152,000	152,000		監視系統修護費。(6套，每套每年10,000元編列)。 報警系統維護費。 車輛養護費(詳車輛明細表第80-81頁)。
			60,000	60,000		
			10,000	10,000		
			33,000	33,000		

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固定	變動	
			49,000	49,000		車輛養護費(詳車輛明細表第80-81頁)。
794,953	793,488	什項設備修護費	586,153	586,153		點驗鈔機修護費。(12臺，每臺5,000元編列)。
			60,000	60,000		金庫修護費。(30臺，每臺6,000元編列)。
			180,000	180,000		冷氣機維護費。(6臺，每臺1,900元編列)。
			11,400	11,400		冷氣機維護費。(17臺，每臺3,800元編列)。
			64,600	64,600		電腦軟硬體維護費。
			143,500	143,500		大同行政中心公共區域電梯等維護費。
			30,988	30,988		萬華區行政中心公共區域電梯等維修費(新增)。
390,743	389,565	保險費	389,565	389,565		較上年度預算數389,565元，無增減。
5,522	4,568	一般房屋保險費	4,568	4,568		總處及各分處辦公房舍保險費。
4,637	5,398	交通及運輸設備保險費	5,398	5,398		車輛強制險及任意險(詳車輛明細表第80-81頁)。
			2,915	2,915		車輛強制險及任意險(詳車輛明細表第80-81頁)。
			2,483	2,483		車輛強制險及任意險(詳車輛明細表第80-81頁)。
346,879	351,574	現金、存放款及貨物保險費	351,574	351,574		質物保險費。
			330,000	330,000		現金保險費。
			21,574	21,574		總分處公共意外責任險保險費。
33,705	28,025	責任保險費	28,025	28,025		較上年度預算數172,801元，減少10,668元。
154,537	172,801	棧儲、包裝、代理及加工費	162,133	162,133		庫房安全、防濕、防蟲鼠、防銹清潔維持費。
28,220	30,000	棧儲費	30,000	30,000		質借物品包裝袋及盒裝等。
17,706	10,000	包裝費	10,000	10,000		

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固定	變動	
9,241	7,401	佣金、匯費及手續費	7,533	7,533		調度資金等匯費。
99,370	125,400	外包費	114,600	114,600		各分處環境清潔外包費。(191坪，每坪每月50元編列)。
1,309,256	2,131,885	專業服務費	3,627,107	3,627,107		較上年度預算數2,131,885元，增加1,495,222元。
9,000	45,000	法律事務費	45,000	45,000		法律諮詢費。
79,125	142,000	委託檢驗試驗費	130,000	130,000		
			30,000	30,000		總分處建築物公共安全及消防檢查簽證及申報。
			100,000	100,000		鑽石、手錶等委外鑑定費。
27,600	39,495	委託考選訓練費	39,495	39,495		鑑估專業能力檢定費。
966,451	1,657,000	電腦軟體服務費	3,098,000	3,098,000		委外資訊服務費。
226,880	248,390	保警及保全費用	314,612	314,612		
			50,000	50,000		運送逾期質物及標售保全費用。
			186,720	186,720		總處及各分處保全服務費用。(每月15,560元)。
			77,892	77,892		龍山分處分攤萬華區行政中心警衛勤務費用(新增)。
200		其他專業服務費				
571,323	572,400	公共關係費	572,400	572,400		較上年度預算數572,400元，無增減。
571,323	572,400	公共關係費	572,400	572,400		
			152,400	152,400		處長因業務需要公共關係費。(1人，每月12,700元)。
			420,000	420,000		因業務需要公共關係費。
982,339	946,000	材料及用品費	741,000	741,000		
317,424	229,336	使用材料費	186,090	186,090		較上年度預算數229,336元，減少43,246元。
39,886	90,461	油脂	76,090	76,090		
			20,533	20,533		車輛油料費(詳車輛明細表第80-81頁)。
			40,199	40,199		車輛油料費(詳車輛明細表第80-81頁)。
			15,358	15,358		車輛油料費(詳車輛明細表

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固定	變動	
277,538	138,875	設備零件	110,000	110,000		第80-81頁)。
			50,000	50,000		監視器鏡頭。(10臺，每臺5,000元編列)。
			60,000	60,000		資訊用品及零組件。(40組，每組1,500元編列)。
664,915	716,664	用品消耗	554,910	554,910		較上年度預算數716,664元，減少161,754元。
181,863	200,400	辦公(事務)用品	199,800	199,800		
			194,400	194,400		職員45人，按每人每月360元編列。
			5,400	5,400		工員9人，按每人每月50元編列。
2,205	52,000	服裝				
480,847	464,264	其他	355,110	355,110		
			163,800	163,800		各分處大樓清潔維持費等。(273坪，每坪每月50元編列)。
			105,247	105,247		辦公場所綠美化、清洗水塔、化糞清運、年節佈置及其他零星雜支等。
			86,063	86,063		電腦耗材。
23,040	23,000	租金與利息	23,000	23,000		
23,040	23,000	什項設備租金	23,000	23,000		較上年度預算數23,000元，無增減。
23,040	23,000	什項設備租金	23,000	23,000		悠遊卡刷卡機租用費。
4,545,687	4,851,000	折舊、折耗及攤銷	5,238,000	5,238,000		
2,373,420	2,351,000	不動產、廠房及設備折舊	2,738,000	2,738,000		較上年度預算數2,351,000元，增加387,000元。
1,313,994	1,280,000	一般房屋折舊	1,505,000	1,505,000		一般房屋折舊(詳固定資產折舊明細表第76-77頁)。
502,258	416,000	機械及設備折舊	474,000	474,000		機械及設備折舊(詳固定資產折舊明細表第76-77頁)。
197,963	210,000	交通及運輸設備折舊	210,000	210,000		交通及運輸設備折舊(詳固定資產折舊明細表第76-77頁)。
359,205	400,000	什項設備折舊	440,000	440,000		什項設備折舊(詳固定資產折舊明細表第76-77頁)。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
	45,000	租賃資產折舊	109,000	109,000		租賃資產折舊(詳固定資產折舊明細表第76-77頁)。
2,172,267	2,500,000	攤銷	2,500,000	2,500,000		較上年度預算數2,500,000元，無增減。
2,172,267	2,500,000	攤銷電腦軟體	2,500,000	2,500,000		電腦軟體攤銷費用。
4,684,915	4,468,000	稅捐與規費	4,731,000	1,367,524	3,363,476	
780,529	800,000	土地稅	805,000	805,000		較上年度預算數800,000元，增加5,000元。
780,529	800,000	一般土地地價稅	805,000	805,000		總、分處地價稅。
476,778	500,000	房屋稅	530,000	530,000		較上年度預算數500,000元，增加30,000元。
476,778	500,000	一般房屋稅	530,000	530,000		總、分處房屋稅。
3,411,968	3,155,670	消費與行為稅	3,383,670	20,194	3,363,476	較上年度預算數3,155,670元，增加228,000元。
3,391,724	3,135,476	營業稅	3,363,476		3,363,476	質借業務及借物網拍等營業稅。
1,894	1,844	印花稅	1,844	1,844		合約用印花稅。
18,350	18,350	使用牌照稅	18,350	18,350		車輛使用牌照稅(詳車輛明細表第80-81頁)。
15,640	12,330	規費	12,330	12,330		較上年度預算數12,330元，無增減。
3,660		行政規費				
10,980	10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980		車輛燃料使用費(詳車輛明細表第80-81頁)。
1,000	1,350	其他規費	1,350	1,350		
			450	450		車輛檢驗費(詳車輛明細表第80-81頁)。
			900	900		車輛檢驗費(詳車輛明細表第80-81頁)。
989,489	1,158,000	其他	1,000,000	1,000,000		
989,489	1,158,000	其他費用	1,000,000	1,000,000		較上年度預算數1,158,000元，減少158,000元。
989,489	1,158,000	其他	1,000,000	1,000,000		發放質借客戶祝福金。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
22,641,755	22,971,000	合 計	25,705,000	25,705,000		
21,844,481	21,999,000	用人費用	24,815,000	24,815,000		
10,239,642	11,912,220	正式員額薪資	11,844,180	11,844,180		較上年度預算數11,912,220元，減少68,040元。
9,091,422	10,764,000	職員薪金	10,695,960	10,695,960		職員15人薪金(詳用人費用彙計表第74-75頁)。
1,148,220	1,148,220	工員工資	1,148,220	1,148,220		工員3人工資(詳用人費用彙計表第74-75頁)。
443,288	713,344	超時工作報酬	842,080	842,080		較上年度預算數713,344元，增加128,736元。
443,288	713,344	加班費	842,080	842,080		
			594,300	594,300		職員不休假加班費。(職員15人，每人20日，每日1,981元編列)。
			63,780	63,780		工員不休假加班費。(工員3人，每人20日，每日1,063元編列)。
			167,314	167,314		職員業務需要加班費。
			16,686	16,686		工員業務需要加班費。
4,059,313	3,474,398	獎金	3,454,553	3,454,553		較上年度預算數3,474,398元，減少19,845元。
1,229,954	992,685	績效獎金	987,015	987,015		依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編列。
1,419,273	992,685	考核獎金	987,015	987,015		考績獎金。
1,410,086	1,489,028	其他獎金	1,480,523	1,480,523		年終獎金。
1,933,335	1,861,782	退休及卹償金	1,496,184	1,496,184		較上年度預算數1,861,782元，減少365,598元。
1,846,262	1,768,374	職員退休及離職金	1,402,776	1,402,776		
			433,740	433,740		職員退休金。
			969,036	969,036		退休撫卹新制繳納基金費用。
87,073	93,408	工員退休及離職金	93,408	93,408		繳納勞退準備金。
5,168,903	4,037,256	福利費	7,178,003	7,178,003		較上年度預算數4,037,256元，增加3,140,747元。
992,139	1,055,808	分擔員工保險費	1,048,896	1,048,896		依公務人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法之規定編列。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
			353,220	353,220		職員公保費。
			76,356	76,356		工員普通事故保險費。
			1,956	1,956		工員職業災害保險費。
			565,344	565,344		職員健保費。
			52,020	52,020		工員健保費。
32,000	80,800	傷病醫藥費	80,800	80,800		
			6,300	6,300		員工因公傷病醫藥費。(員工18人，每人每年350元編列)。
			64,000	64,000		公務人員健康檢查補助費。(職員4人，每人每年16,000元編列)。
			10,500	10,500		公務人員健康檢查補助費。(職員3人，每人每年3,500元編列)。
	6,300	體育活動費	6,300	6,300		文康活動費。(職員15人、工員3人，合計18人，每人編列350元)。
738	160	分擔輔助建屋貸款等利息				
4,144,026	2,894,188	其他福利費	6,042,007	6,042,007		
			288,000	288,000		休假補助費。(員工18人，每人每年16,000元編列)。
			40,000	40,000		在職進修學分補助費。(1人，2學期，每學期20,000元編列)。
			143,200	143,200		私立大學教育補助費。(2人，2學期，每學期35,800元編列)。
			27,200	27,200		公立大學教育補助費。(1人，2學期，每學期13,600元編列)。
			15,200	15,200		公立高中教育補助費。(2人，2學期，每學期3,800元編列)。
			1,000	1,000		國中教育補助費。(1人，2學期，每學期500元編列)。
			2,000	2,000		國小教育補助費。(2人，2學期，每學期500元編列)。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
			71,203	71,203		婚喪及生育補助費。
			5,454,204	5,454,204		貼補退休人員優惠存款利息差額。
722,885	828,000	服務費用	782,000	782,000		
256,146	319,000	水電費	297,000	297,000		較上年度預算數319,000元，減少22,000元。
235,645	295,000	工作場所電費	273,000	273,000		總處電費。
20,501	24,000	工作場所水費	24,000	24,000		總處水費。
92,996	104,400	郵電費	94,440	94,440		較上年度預算數104,400元，減少9,960元。
8,000	8,400	郵費	8,400	8,400		寄送公文等郵資。
84,996	96,000	電話費	86,040	86,040		總處各組室電話費。
184,376	201,560	旅運費	201,560	201,560		較上年度預算數201,560元，無增減。
1,251	5,000	國內旅費	5,000	5,000		辦理宣導活動等業務洽公短程車資。
183,125	196,560	其他旅運費	196,560	196,560		
			60,480	60,480		員工上下班交通費。(8人，1段票，每段每月630元編列)。
			136,080	136,080		員工上下班交通費。(9人，2段票，每人每月每段票630元編列)。
24,115	65,040	印刷裝訂與廣告費	51,000	51,000		較上年度預算數65,040元，減少14,040元。
24,115	65,040	印刷及裝訂費	51,000	51,000		
			17,415	17,415		印製概(預)算書。(129本，每本135元)。
			3,600	3,600		印製決算書。(20本，每本180元)。
			29,985	29,985		印製會計報表及人事業務報表等。
165,252	138,000	棧儲、包裝、代理及加工費	138,000	138,000		較上年度預算數138,000元，無增減。
165,252	138,000	外包費	138,000	138,000		總處委外清潔維持費。(230坪，每月每坪50元編列)。
74,389	144,000	材料及用品費	108,000	108,000		
74,389	144,000	用品消耗	108,000	108,000		較上年度預算數144,000

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
57,693	66,600	辦公（事務）用品	66,600	66,600	元，減少36,000元。	
			64,800	64,800	職員15人，按每人每月360元編列。	
			1,800	1,800	工員3人，按每人每月50元編列。	
16,696	77,400	其他	41,400	41,400	總處清潔等維持費。總處69坪，按每坪每月50元編列。	

臺北市動產質借處

員工訓練費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固定	變動	
220,300	267,000	合 計	265,000	265,000		
220,300	267,000	服務費用	265,000	265,000		
220,300	267,000	專業服務費	265,000	265,000		較上年度預算數267,000元，減少2,000元。
150,100	150,000	講課鐘點及稿費	166,000	166,000		
			136,000	136,000		質借鑑定講課鐘點費。(68節，每節2,000元編列)。
			4,000	4,000		兩公約人權教育人員訓練班。(2節，每節2,000元編列)(新增)。
			6,000	6,000		性別議題講習鐘點費。(3節，每節2,000元編列)。
			12,000	12,000		CPR技能及消防防護訓練鐘點費。(6節，每節2,000元編列)。
			8,000	8,000		文書講習外聘講師鐘點費。
70,200	117,000	委託考選訓練費	99,000	99,000		鑽石類等專業訓練(18人次，每人5,500元編列)。

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
936	9,000	合 計	21,000	21,000		
936	9,000	租金與利息	21,000	21,000		
936	9,000	利息	21,000	21,000		較上年度預算數9,000元，增加12,000元。
936	9,000	其他利息	21,000	21,000		出租北投大業路697號及雙園萬大路225號所收取之押金，依營利事業所得稅查核準則規定設算利息支出。
			2,000	2,000		配合預算編列至千元，增列進位數133元。
			133	133		租賃資產利息費用。
			18,867	18,867		

臺北市動產質借處

什項費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數			說 明
			合 計	固 定	變 動	
1,868,340	1,963,000	合 計	1,963,000	1,963,000		
4,200		用人費用				
4,200		退休及卹償金				
4,200		職員退休及離職金				
99,722	63,000	服務費用	63,000	63,000		
1,076		郵電費				
1,076		郵費				
14,220	15,000	棧儲、包裝、代理及 加工費	15,000	15,000	較上年度預算數15,000元， 無增減。	
14,220	15,000	佣金、匯費及手續 費	15,000	15,000	「臺北惜物網」解繳作業 匯費、手續費等。	
84,426	48,000	專業服務費	48,000	48,000	較上年度預算數48,000元， 無增減。	
37,000	48,000	講課鐘點及稿費	48,000	48,000	「臺北惜物網」系統操作 及流程之教育訓練對外機 關講課鐘點費。(48節，每 節1,000元編列)。	
47,426		電腦軟體服務費				
1,764,418	1,900,000	其他	1,900,000	1,900,000		
1,764,418	1,900,000	其他費用	1,900,000	1,900,000	較上年度預算數1,900,000元 ，無增減。	
1,764,418	1,900,000	其他	1,900,000	1,900,000	惜物網獎勵費用。	

不動產、廠

計畫名稱	合計	不動產、廠			
		小計	土地	土地改良物	房屋及建築
合計	2,107,000	2,107,000			
一般建築及設備計畫	2,107,000	2,107,000			
一次性項目	2,107,000	2,107,000			

產質借處

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

房及設備					投資性 不動產	備註
機械及設備	交通及 運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權 益改良		
674,500		1,094,500	338,000			
674,500		1,094,500	338,000			
674,500		1,094,500	338,000			

臺北市動產質借處

固定資產建設改良擴充明細彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

總 帳 科 目	計 畫 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	備 註 (含規格或說明)
合計					2,107,000	
一般建築及設備計畫					2,107,000	
一次性項目					2,107,000	
機械及設備					674,500	
	1.周邊設備及電腦零組件	年	1	80,000	80,000	汰舊換新總分處電腦周邊設備及零組件。
	2.檢測儀器				72,500	
		臺	1	12,500	12,500	新購鑑定質物之折射儀。
		臺	3	20,000	60,000	汰舊換新螢光檢驗器。
	3.中山市場合署大樓電梯汰換工程分攤款	式	1	522,000	522,000	分攤中山市場合署大樓電梯汰換工程。
什項設備					1,094,500	
	1.萬華區行政中心中央空調汰換工程分攤款	式	1	964,000	964,000	龍山分處分攤萬華區行政中心中央空調(含送風機)汰換工程。
	2.質物衡量器	臺	3	17,500	52,500	汰舊換新質物用電子秤等衡量器。
	3.點驗鈔機	臺	4	12,000	48,000	汰舊換新桌上型點驗鈔機。
	4.金庫保險櫃內櫃	臺	1	30,000	30,000	汰舊換新金庫保險櫃內櫃。
租賃資產					338,000	
	1.個人電腦				338,000	
		臺	11	30,670	337,370	個人電腦租賃費。
		年	1	630	630	配合預算編列至千元，增列進位數630元。

臺北市動產質借處

資產報廢明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	帳 面 價 值				殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成本或重 估價值	已提折 舊額	減損 調整數	淨 額			
合計	693,000	686,070		6,930	6,930		
不動產、廠房及設備	693,000	686,070		6,930	6,930		
機械及設備	343,720	340,283		3,437	3,437		
機械及設備	343,720	340,283		3,437	3,437		
交通及運輸設備	144,500	143,055		1,445	1,445		
交通及運輸設備	144,500	143,055		1,445	1,445		
什項設備	204,780	202,732		2,048	2,048		
什項設備	204,780	202,732		2,048	2,048		

註：電腦主機及螢幕等，因已達年限且不勘使用而報廢，估計變賣收入6,700元。

臺北市動
資本增減與

中華民國

項 目	期 初 資 本 額		本 年 度 增 減 額	
	實收資本	預收資本	現 金	轉 帳
合計	1,009,358,000			
地方政府資本	1,009,358,000			
本府投資	1,009,358,000			

產質借處

股額明細表

110年度

單位：新臺幣元

期 末 資 本 額				
實收資本				預收資本
股 數	每股金額(元)	金 額	%	
		1,009,358,000	100.00	
		1,009,358,000	100.00	
		1,009,358,000	100.00	

本 頁 空 白

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日 決算數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
1,633,877	資產合計	1,598,247	1,695,012	-96,765
1,633,877	資產	1,598,247	1,695,012	-96,765
236,392	流動資產	176,733	270,360	-93,627
109,579	現金	37,590	116,214	-78,624
6,612	庫存現金	6,117	7,117	-1,000
102,967	銀行存款	31,473	109,097	-77,624
35,476	應收款項	43,281	43,281	
12	應收帳款			
35,281	應收利息	43,281	43,281	
183	其他應收款			
86,400	存貨	92,362	107,365	-15,003
86,400	商(藥)品存貨	92,362	107,365	-15,003
4,937	預付款項	3,500	3,500	
4,937	預付費用	3,500	3,500	
1,327,340	押匯貼現及放款	1,357,929	1,357,929	
1,327,340	短期擔保放款及透支	1,357,929	1,357,929	
1,327,340	短期擔保放款	1,357,929	1,357,929	
53,816	不動產、廠房及設備	51,985	52,623	-638
6,969	土地	6,969	6,969	
6,969	土地	6,969	6,969	
42,143	房屋及建築	40,847	42,352	-1,505
64,399	房屋及建築	63,969	63,969	
22,256	累計折舊－房屋及建築	23,122	21,617	1,505
1,295	機械及設備	1,386	1,189	197
4,741	機械及設備	5,077	4,746	331
3,446	累計折舊－機械及設備	3,691	3,557	134
551	交通及運輸設備	241	453	-212
2,411	交通及運輸設備	2,235	2,380	-145
1,860	累計折舊－交通及運輸設備	1,994	1,927	67
1,689	什項設備	2,058	1,405	653
9,181	什項設備	10,077	9,187	890
7,492	累計折舊－什項設備	8,019	7,782	237
1,169	購建中固定資產			

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日 決算數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
1,169	未完工程			
	租賃資產	484	255	229
	租賃資產	638	300	338
	累計折舊－租賃資產	154	45	109
6,005	無形資產及礦產資源	1,005	3,505	-2,500
6,005	無形資產及礦產資源	1,005	3,505	-2,500
6,005	電腦軟體	1,005	3,505	-2,500
10,324	其他資產	10,595	10,595	
183	遞延所得稅資產	183	183	
183	遞延所得稅資產	183	183	
10,141	什項資產	10,412	10,412	
69	暫付及待結轉帳項			
10,072	代管資產	10,412	10,412	
1,633,877	負債及業主權益合計	1,598,247	1,695,012	-96,765
259,813	負債	179,281	299,069	-119,788
248,708	流動負債	166,430	286,371	-119,941
200,000	短期債務	130,000	250,000	-120,000
200,000	短期借款	130,000	250,000	-120,000
44,824	應付款項	36,320	36,320	
22,150	應付代收款	22,150	22,150	
13,345	應付費用	14,000	14,000	
292	應付利息			
8,909	應付股(官)息紅利			
128	應付代收保險費	170	170	
3,838	本期所得稅負債			
3,838	應付所得稅款			
46	預收款項			
46	預收收入			
	其他流動負債	110	51	59
	其他流動負債	110	51	59
869	長期負債	2,439	2,286	153
869	長期債務	2,439	2,286	153
	應付租賃款	334	181	153

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年(前年) 12月31日 決算數	科 目	110年12月31日 預計數	109年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
869	應計退休金負債	2,105	2,105	
10,236	其他負債	10,412	10,412	
10,236	什項負債	10,412	10,412	
165	存入保證金			
10,071	應付代管資產	10,412	10,412	
1,374,064	權益	1,418,966	1,395,943	23,023
1,011,579	資本	1,009,358	1,009,358	
1,011,579	資本	1,009,358	1,009,358	
1,011,579	資本	1,009,358	1,009,358	
501	資本公積	501	501	
501	資本公積	501	501	
501	受贈公積	501	501	
361,984	保留盈餘（或累積虧損）	409,107	386,084	23,023
361,984	未指撥保留盈餘	409,107	386,084	23,023
361,984	累積盈餘	409,107	386,084	23,023

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數2,271,376,546元，上年度調整後預計數2,303,494,307元，本年度預計數2,310,238,146元。

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	銷貨成本
		用途別科目			
147,070,423	158,336,000	合計		160,404,000	37,260,000
89,302,138	92,027,000	用人費用		93,934,000	
37,194,200	42,926,160	正式員額薪資		42,480,900	
32,466,847	37,887,180	職員薪金		37,819,140	
4,727,353	5,038,980	工員工資		4,661,760	
1,871,615	2,609,134	超時工作報酬		2,893,950	
1,871,615	2,609,134	加班費		2,893,950	
13,842,082	12,520,131	獎金		12,390,263	
4,597,838	3,577,180	績效獎金		3,540,075	
4,367,226	3,577,180	考核獎金		3,540,075	
4,877,018	5,365,771	其他獎金		5,310,113	
26,406,335	24,631,478	退休及卹償金		23,627,370	
25,021,886	24,253,562	職員退休及離職金		23,227,794	
1,384,449	377,916	工員退休及離職金		399,576	
9,987,906	9,340,097	福利費		12,541,517	
3,698,397	3,812,784	分擔員工保險費		3,763,044	
143,450	261,550	傷病醫藥費		261,200	
236,590	251,610	提撥福利金		249,788	
1,527	25,550	體育活動費		25,200	
738	160	分擔輔助建屋貸款等利息			
5,907,204	4,988,443	其他福利費		8,242,285	
6,611,665	8,157,000	服務費用		9,112,000	
538,703	676,000	水電費		563,000	
502,017	610,000	工作場所電費		518,000	
35,204	42,000	工作場所水費		42,000	
1,482	24,000	煤氣費		3,000	
182,289	212,400	郵電費		218,440	
13,813	24,000	郵費		13,600	
168,476	188,400	電話費		204,840	
710,748	931,348	旅運費		916,228	
47,370	39,268	國內旅費		39,268	
663,378	892,080	其他旅運費		876,960	

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
580,000	88,854,000	25,705,000	265,000	21,000	1,963,000
	69,119,000	24,815,000			
	30,636,720	11,844,180			
	27,123,180	10,695,960			
	3,513,540	1,148,220			
	2,051,870	842,080			
	2,051,870	842,080			
	8,935,710	3,454,553			
	2,553,060	987,015			
	2,553,060	987,015			
	3,829,590	1,480,523			
	22,131,186	1,496,184			
	21,825,018	1,402,776			
	306,168	93,408			
	5,363,514	7,178,003			
	2,714,148	1,048,896			
	180,400	80,800			
	249,788				
	18,900	6,300			
	2,200,278	6,042,007			
	8,002,000	782,000	265,000		63,000
	266,000	297,000			
	245,000	273,000			
	18,000	24,000			
	3,000				
	124,000	94,440			
	5,200	8,400			
	118,800	86,040			
	714,668	201,560			
	34,268	5,000			
	680,400	196,560			

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		所得稅
		用途別科目		
147,070,423	158,336,000	合計		5,756,000
89,302,138	92,027,000	用人費用		
37,194,200	42,926,160	正式員額薪資		
32,466,847	37,887,180	職員薪金		
4,727,353	5,038,980	工員工資		
1,871,615	2,609,134	超時工作報酬		
1,871,615	2,609,134	加班費		
13,842,082	12,520,131	獎金		
4,597,838	3,577,180	績效獎金		
4,367,226	3,577,180	考核獎金		
4,877,018	5,365,771	其他獎金		
26,406,335	24,631,478	退休及卹償金		
25,021,886	24,253,562	職員退休及離職金		
1,384,449	377,916	工員退休及離職金		
9,987,906	9,340,097	福利費		
3,698,397	3,812,784	分擔員工保險費		
143,450	261,550	傷病醫藥費		
236,590	251,610	提撥福利金		
1,527	25,550	體育活動費		
738	160	分擔輔助建屋貸款等利息		
5,907,204	4,988,443	其他福利費		
6,611,665	8,157,000	服務費用		
538,703	676,000	水電費		
502,017	610,000	工作場所電費		
35,204	42,000	工作場所水費		
1,482	24,000	煤氣費		
182,289	212,400	郵電費		
13,813	24,000	郵費		
168,476	188,400	電話費		
710,748	931,348	旅運費		
47,370	39,268	國內旅費		
663,378	892,080	其他旅運費		

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	合計	銷貨成本
		用途別科目		
1,260,725	1,519,888	印刷裝訂與廣告費	1,348,584	
370,648	569,888	印刷及裝訂費	398,584	
890,077	950,000	廣（公）告費	950,000	
1,009,143	1,082,713	修理保養與保固費	848,543	
104,842	107,225	一般房屋修護費	110,390	
109,348	182,000	交通及運輸設備修護費	152,000	
794,953	793,488	什項設備修護費	586,153	
390,743	389,565	保險費	389,565	
5,522	4,568	一般房屋保險費	4,568	
4,637	5,398	交通及運輸設備保險費	5,398	
346,879	351,574	現金、存放款及貨物保險費	351,574	
33,705	28,025	責任保險費	28,025	
334,009	325,801	棧儲、包裝、代理及加工費	315,133	
28,220	30,000	棧儲費	30,000	
17,706	10,000	包裝費	10,000	
23,461	22,401	佣金、匯費及手續費	22,533	
264,622	263,400	外包費	252,600	
1,613,982	2,446,885	專業服務費	3,940,107	
9,000	45,000	法律事務費	45,000	
187,100	198,000	講課鐘點及稿費	214,000	
79,125	142,000	委託檢驗試驗費	130,000	
97,800	156,495	委託考選訓練費	138,495	
1,013,877	1,657,000	電腦軟體服務費	3,098,000	
226,880	248,390	保警及保全費用	314,612	
200		其他專業服務費		
571,323	572,400	公共關係費	572,400	
571,323	572,400	公共關係費	572,400	
31,206,913	39,085,000	材料及用品費	38,109,000	37,260,000
317,424	229,336	使用材料費	186,090	
39,886	90,461	油脂	76,090	
277,538	138,875	設備零件	110,000	
739,304	860,664	用品消耗	662,910	

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
	1,297,584	51,000			
	347,584	51,000			
	950,000				
	848,543				
	110,390				
	152,000				
	586,153				
	389,565				
	4,568				
	5,398				
	351,574				
	28,025				
	162,133	138,000			15,000
	30,000				
	10,000				
	7,533				15,000
	114,600	138,000			
	3,627,107		265,000		48,000
	45,000				
			166,000		48,000
	130,000				
	39,495		99,000		
	3,098,000				
	314,612				
	572,400				
	572,400				
	741,000	108,000			
	186,090				
	76,090				
	110,000				
	554,910	108,000			

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	所得稅	
		用途別科目		
1,260,725	1,519,888	印刷裝訂與廣告費		
370,648	569,888	印刷及裝訂費		
890,077	950,000	廣（公）告費		
1,009,143	1,082,713	修理保養與保固費		
104,842	107,225	一般房屋修護費		
109,348	182,000	交通及運輸設備修護費		
794,953	793,488	什項設備修護費		
390,743	389,565	保險費		
5,522	4,568	一般房屋保險費		
4,637	5,398	交通及運輸設備保險費		
346,879	351,574	現金、存放款及貨物保險費		
33,705	28,025	責任保險費		
334,009	325,801	棧儲、包裝、代理及加工費		
28,220	30,000	棧儲費		
17,706	10,000	包裝費		
23,461	22,401	佣金、匯費及手續費		
264,622	263,400	外包費		
1,613,982	2,446,885	專業服務費		
9,000	45,000	法律事務費		
187,100	198,000	講課鐘點及稿費		
79,125	142,000	委託檢驗試驗費		
97,800	156,495	委託考選訓練費		
1,013,877	1,657,000	電腦軟體服務費		
226,880	248,390	保警及保全費用		
200		其他專業服務費		
571,323	572,400	公共關係費		
571,323	572,400	公共關係費		
31,206,913	39,085,000	材料及用品費		
317,424	229,336	使用材料費		
39,886	90,461	油脂		
277,538	138,875	設備零件		
739,304	860,664	用品消耗		

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	銷貨成本
		用途別科目			
239,556	267,000	辦公（事務）用品		266,400	
2,205	52,000	服裝			
497,543	541,664	其他		396,510	
30,150,185	37,995,000	商品		37,260,000	37,260,000
30,150,185	37,995,000	商品		37,260,000	37,260,000
538,565	665,000	租金與利息		624,000	
23,040	23,000	什項設備租金		23,000	
23,040	23,000	什項設備租金		23,000	
515,525	642,000	利息		601,000	
514,589	633,000	債務利息		580,000	
936	9,000	其他利息		21,000	
4,545,687	4,851,000	折舊、折耗及攤銷		5,238,000	
2,373,420	2,351,000	不動產、廠房及設備折舊		2,738,000	
1,313,994	1,280,000	一般房屋折舊		1,505,000	
502,258	416,000	機械及設備折舊		474,000	
197,963	210,000	交通及運輸設備折舊		210,000	
359,205	400,000	什項設備折舊		440,000	
	45,000	租賃資產折舊		109,000	
2,172,267	2,500,000	攤銷		2,500,000	
2,172,267	2,500,000	攤銷電腦軟體		2,500,000	
12,102,346	10,493,000	稅捐與規費		10,487,000	
7,417,431	6,025,000	所得稅		5,756,000	
7,417,431	6,025,000	營利事業所得稅		5,756,000	
780,529	800,000	土地稅		805,000	
780,529	800,000	一般土地地價稅		805,000	
476,778	500,000	房屋稅		530,000	
476,778	500,000	一般房屋稅		530,000	
3,411,968	3,155,670	消費與行為稅		3,383,670	
3,391,724	3,135,476	營業稅		3,363,476	
1,894	1,844	印花稅		1,844	
18,350	18,350	使用牌照稅		18,350	
15,640	12,330	規費		12,330	

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
	199,800	66,600			
	355,110	41,400			
580,000	23,000			21,000	
	23,000				
	23,000				
580,000				21,000	
580,000				21,000	
	5,238,000				
	2,738,000				
	1,505,000				
	474,000				
	210,000				
	440,000				
	109,000				
	2,500,000				
	2,500,000				
	4,731,000				
	805,000				
	805,000				
	530,000				
	530,000				
	3,383,670				
	3,363,476				
	1,844				
	18,350				
	12,330				

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	
		用途別科目	所得稅
239,556	267,000	辦公（事務）用品	
2,205	52,000	服裝	
497,543	541,664	其他	
30,150,185	37,995,000	商品	
30,150,185	37,995,000	商品	
538,565	665,000	租金與利息	
23,040	23,000	什項設備租金	
23,040	23,000	什項設備租金	
515,525	642,000	利息	
514,589	633,000	債務利息	
936	9,000	其他利息	
4,545,687	4,851,000	折舊、折耗及攤銷	
2,373,420	2,351,000	不動產、廠房及設備折舊	
1,313,994	1,280,000	一般房屋折舊	
502,258	416,000	機械及設備折舊	
197,963	210,000	交通及運輸設備折舊	
359,205	400,000	什項設備折舊	
	45,000	租賃資產折舊	
2,172,267	2,500,000	攤銷	
2,172,267	2,500,000	攤銷電腦軟體	
12,102,346	10,493,000	稅捐與規費	5,756,000
7,417,431	6,025,000	所得稅	5,756,000
7,417,431	6,025,000	營利事業所得稅	5,756,000
780,529	800,000	土地稅	
780,529	800,000	一般土地地價稅	
476,778	500,000	房屋稅	
476,778	500,000	一般房屋稅	
3,411,968	3,155,670	消費與行為稅	
3,391,724	3,135,476	營業稅	
1,894	1,844	印花稅	
18,350	18,350	使用牌照稅	
15,640	12,330	規費	

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	合計	銷貨成本
		用途別科目		
3,660		行政規費		
10,980	10,980	汽車燃料使用費	10,980	
1,000	1,350	其他規費	1,350	
9,202		損失與賠償給付		
9,202		各項損失		
9,202		資產損失		
2,753,907	3,058,000	其他	2,900,000	
2,753,907	3,058,000	其他費用	2,900,000	
2,753,907	3,058,000	其他	2,900,000	

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
	10,980				
	1,350				
	1,000,000				1,900,000
	1,000,000				1,900,000
	1,000,000				1,900,000

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	所得稅	
		用途別科目		
3,660		行政規費		
10,980	10,980	汽車燃料使用費		
1,000	1,350	其他規費		
9,202		損失與賠償給付		
9,202		各項損失		
9,202		資產損失		
2,753,907	3,058,000	其他		
2,753,907	3,058,000	其他費用		
2,753,907	3,058,000	其他		

產質借處

彙計表

110年度

單位：新臺幣元

臺北市動產質借處

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減 原因
	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	
合計	73		73	-1		-1	72		72	
營業總支出部分	73		73	-1		-1	72		72	
行銷及業務部分	55		55	-1		-1	54		54	
正式職員	45		45				45		45	
正式工員	10		10	-1		-1	9		9	
管理部分	18		18				18		18	
正式職員	15		15				15		15	
正式工員	3		3				3		3	

註：本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

科目	合計	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
合計	93,934,000	42,480,900		2,893,950		3,540,075	3,540,075	5,310,113
營業總支出部 分	93,934,000	42,480,900		2,893,950		3,540,075	3,540,075	5,310,113
業務費用	69,119,000	30,636,720		2,051,870		2,553,060	2,553,060	3,829,590
職員	63,216,522	27,123,180		1,807,310		2,260,265	2,260,265	3,390,398
工員	5,902,478	3,513,540		244,560		292,795	292,795	439,192
管理費用	24,815,000	11,844,180		842,080		987,015	987,015	1,480,523
職員	22,018,575	10,695,960		761,614		891,330	891,330	1,336,995
工員	2,796,425	1,148,220		80,466		95,685	95,685	143,528

產質借處

彙計表

110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
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	分攤輔助 建屋貸款 等利息	
23,627,370			3,763,044	261,200	249,788	25,200		8,242,285
23,627,370			3,763,044	261,200	249,788	25,200		8,242,285
22,131,186			2,714,148	180,400	249,788	18,900		2,200,278
21,825,018			2,315,364	177,250	208,157	15,750		1,833,565
306,168			398,784	3,150	41,631	3,150		366,713
1,496,184			1,048,896	80,800		6,300		6,042,007
1,402,776			918,564	79,750		5,250		5,035,006
93,408			130,332	1,050		1,050		1,007,001

項 目	合 計	不動產、		
		土地改良物	房屋及建築	機械及設備
前年度決算資產原值	80,732		64,399	4,741
上年度預計新增資產原值	-150		-430	5
本年度預計新增資產原值	1,414			331
資產重估增值額				
累計減損數				
本年度(12月底止)資產總額	81,996		63,969	5,077
折舊方法			直線法	直線法
折舊率			2.35	9.34
本年度應提折舊額	2,738		1,505	474
業務費用	2,738		1,505	474

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

產質借處

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

廠房及設備				投資性不動產	其他
交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
2,411	9,181				
-31	6	300			
-145	890	338			
2,235	10,077	638			
直線法	直線法	直線法			
9.40	4.37	17.08			
210	440	109			
210	440	109			

臺北市動產質借處

繳納各項稅捐與規費彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計		營 業 總支出部分		資本支出部分		代徵部分	
	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府
合計	9,130	1,357	9,130	1,357				
所得稅	5,756		5,756					
營利事業所得稅	5,756		5,756					
土地稅		805		805				
一般土地地價稅		805		805				
房屋稅		530		530				
一般房屋稅		530		530				
消費與行為稅	3,363	20	3,363	20				
營業稅	3,363		3,363					
印花稅		2		2				
使用牌照稅		18		18				
規費	11	1	11	1				
汽車燃料使用費	11		11					
其他規費		1		1				

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

工 作 計畫別	車輛種類	車號	廠 牌 及 引擎號碼	購置 年月	汽缸 總排氣量 (立方 公分)	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)
合計	車輛2輛					194,168	18,350	10,980
	小客車1輛							
	客貨兩用車1輛							
業務費用						194,168	18,350	10,980
	小客車	1190-QH	國瑞(油氣雙燃料) 1ZZA264461	201005	1,794	100,194	7,120	4,800
	客貨兩用車	ARE-7030	中華 4G69S4NSRA2374	201604	2,378	93,974	11,230	6,180

產質借處

細表

110年度

單位：新臺幣元

油料費(全年)			液化石油氣(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
數量 (公升)	單價	金額	數量 (公升)	單價	金額		
		60,732			15,358	82,000	6,748
		60,732			15,358	82,000	6,748
852	24.1	20,533	972	15.8	15,358	49,000	3,383
1,668	24.1	40,199				33,000	3,365

臺北市動產質借處

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	營運量	平均利(費)率%	營運值
(本)年度預算數				
短期擔保放款	千元	1,395,165	0.08	112,255
質借物品處理	公克	40,500	1,340.00	54,270
(上)年度預算數				
短期擔保放款	千元	1,451,007	0.08	116,740
質借物品處理	公克	42,500	1,200.00	51,000
(前)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,396,027	0.08	114,003
質借物品處理	公克	31,080.25	1,406.79	43,723
(107)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,422,884	0.08	118,108
質借物品處理	公克	32,805.55	1,287.86	42,249
(106)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,443,727	0.08	117,744
質借物品處理	公克	44,708.90	1,331.23	59,518

本 頁 空 白

固定資產建設改良擴

中華民國

計 畫 名 稱	合 計		小 計	
	金 額	%	金 額	%
合計	2,107,000	100.00	2,107,000	100.00
一般建築及設備計畫	2,107,000	100.00	2,107,000	100.00
一次性項目	2,107,000	100.00	2,107,000	100.00
機械及設備	674,500	32.01	674,500	32.01
什項設備	1,094,500	51.95	1,094,500	51.95
租賃資產	338,000	16.04	338,000	16.04

產質借處

充資金來源明細表

110年度

單位：新臺幣元

自 有 資 金				外 借 資 金			
營運資金	出售 不適用 資產	增資	其他	小 計		國內 借款	國外 借款
				金額	%		
2,107,000							
2,107,000							
2,107,000							
674,500							
1,094,500							
338,000							

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
合計	2,107,000	2,107,000				
一般建築及設備計畫	2,107,000	2,107,000				
一次性項目	2,107,000	2,107,000				
機械及設備	674,500	674,500				
什項設備	1,094,500	1,094,500				
租賃資產	338,000	338,000				

產質借處

計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣元

全 部 計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					2,107,000	100.00	2,107,000	100.00
					2,107,000	100.00	2,107,000	100.00
					2,107,000	100.00	2,107,000	100.00
提升業務效能	110.01-110.12				674,500	100.00	674,500	100.00
提升業務效能	110.01-110.12				1,094,500	100.00	1,094,500	100.00
提升業務效能	110.01-110.12				338,000	100.00	338,000	100.00

臺北市動產質借處

臺北市動產質借處組織自治條例

臺北市政府 103 年 10 月 3 日府法綜字第 10333356900 號令公布

- 第一條 本自治條例依地方制度法第二十八條第一項第三款制定之。
- 第二條 臺北市動產質借處（以下簡稱本處）置處長，承臺北市政府財政局（以下簡稱財政局）局長之命綜理處務，並指揮監督所屬員工；置副處長一人，襄理處務。
- 第三條 本處設下列各組、室，分別掌理各有關事項：
- 一 業務組：動產質借之營運、管理及逾期質物標售等業務。
 - 二 稽核組：動產質借之稽核、考核與報表資料之建立、分析、統計、處理、網路拍賣平台及資訊等相關業務。
 - 三 秘書室：文書、檔案、出納、總務、財產之管理與營運資金之調配、法制、公關、研考等業務及不屬於其他各單位事項。
- 第四條 本處置秘書、組長、主任、稽核、管理師、組員、業務員、助理業務員、書記。
- 第五條 本處因業務需要得設立分處，其配屬員額由本處總員額內調配。
- 第六條 本處設會計室，置主任、佐理員，依法辦理歲計、會計及統計事項。
- 第七條 本處置人事管理員，依法辦理人事管理事項。
- 第八條 本處為處理特定事務，得設置各種任務編組，其設置要點另定之。
- 第九條 本自治條例所列各職稱之官等職等及員額，另以編制表定之。
各職稱之官等職等，依職務列等表之規定。
- 第十條 處長出缺，繼任人選未任命前，由財政局轉陳臺北市政府派員代理。
處長因故不能執行職務時，職務代理順序如下：
- 一 副處長。
 - 二 秘書。
- 第十一條 本處設處務會議，由處長召集之並擔任主席，每月舉行一次，必要時得召開臨時會議，均以下列人員組成：
- 一 處長。
 - 二 副處長。
 - 三 秘書。
 - 四 組長。
 - 五 主任。
 - 六 人事管理員。
- 前項會議必要時，得由處長邀請或指定其他有關人員列席。
- 第十二條 本處分層負責明細表分甲表、乙表及丙表，甲表由本處擬訂，報請財政局轉陳市政府核定；乙表由本處擬訂，報請財政局核定；丙表由本處訂定，報請財政局備查。
- 第十三條 本自治條例自公布日施行。