

中華民國107年度

2-0401

議會
審定

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

臺北市政府財政局主管

臺北市市有財產開發基金

附 屬 單 位 預 算
(作業基金)

臺北市市有財產開發基金

目次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -7 頁
三、主要表	
(一) 收支餘絀預計表	第 9 -10 頁
(二) 餘絀撥補預計表	第 11 頁
(三) 現金流量預計表	第 12 -13 頁
四、附屬表	
(一) 土地租金收入明細表	第 15 -16 頁
(二) 其他建築物租金收入明細表	第 17 頁
(三) 權利金收入明細表	第 18 -19 頁
(四) 出售非公用財產分配收入明細表	第 20 頁
(五) 違規罰款收入明細表	第 21 頁
(六) 業務費用明細表	第 22 -27 頁
(七) 訓練費用明細表	第 28 頁
(八) 解繳市庫淨額明細表	第 29 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表	第 30 頁
(十) 增加長期投資明細表	第 31 頁
(十一) 基金增減數額明細表	第 32 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 33 -36 頁
(二) 各項費用彙計表	第 37 -40 頁
(三) 員工人數彙計表	第 41 頁
(四) 用人費用彙計表	第 42 -43 頁

臺北市市有財產開發基金

目 次

中華民國107年度

(五) 聘用及約僱人員明細表	第 44	頁
(六) 固定資產折舊明細表	第 45	頁
(七) 固定資產建設改良擴充彙計表	第 46	頁
(八) 5年來主要業務計畫分析表	第 47	頁
(九) 新興計畫分年資金需求表	第 48	頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 49	頁
(十一) 固定資產建設改良擴充預期進度明細表	第 50 - 51	頁
(十二) 各項費用分攤表	第 52	頁
(十三) 長期應收款餘額明細表	第 53	頁
(十四) 長期應收款明細表	第 54	頁
(十五) 長期預收款餘額明細表	第 55	頁
(十六) 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例	第 56 - 57	頁

臺北市市有財產開發基金

20401-1

財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
業務總收入	1,778,378,808	2,434,192,255	-655,813,447	-26.94
業務總支出	350,143,567	914,448,548	-564,304,981	-61.71
賸餘(短絀-)	1,428,235,241	1,519,743,707	-91,508,466	-6.02
餘絀撥補：				
解繳市庫淨額	1,000,000,000		1,000,000,000	--
未分配賸餘餘額	7,586,513,017	7,158,277,776	428,235,241	5.98
現金流量(1)：				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-19,726,175	-1,530,000	-18,196,175	--
現金及約當現金之淨增(減-)	-222,111,407	726,773,013	-948,884,420	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	4,673,160,365	4,912,464,477	-239,304,112	-4.87
固定資產餘額	45,808,125,386	38,522,883,862	7,285,241,524	18.91
長期負債餘額	33,205,533,298	34,022,593,258	-817,059,960	-2.40
淨值	21,161,046,261	13,384,309,580	7,776,736,681	58.10

附註：(1)現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起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

臺北市市有財產開發基金

20401-3

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

壹、基金概況

- 一、設立宗旨及願景：加速推動本市都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資可促進地區發展之土地。
- 二、組織概況：本基金業務由管理機關臺北市政府財政局相關科室，本於權責分工辦理。
- 三、基金歸類及屬性：本基金屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定之作業基金。

貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：依本基金收支保管及運用自治條例規定，辦理與本基金資金運用有關之業務。
- 二、最近 5 年經營趨勢：
 - (一) 運用具開發價值土地，以設定地上權等方式由民間投資開發或與民間業者合作開發，期以提高土地價值，促進都市發展。
 - (二) 評估篩選大面積市有土地，運用本基金之資金委請專業顧問團體進行初步規劃設計，以提供本府最佳使用項目及開發方式。
 - (三) 促進市有土地有效利用，並運用本基金之資金，辦理市有土地開發等業務。

參、業務計畫

- 一、業務計畫及目標：本年度主要營運項目量值係市有房地開發計畫之土地租金收入暨權利金收入。
 - (一) 土地租金收入為信義區 A9、A12、A13、B5、A15、A18、A20、大安區通化段四小段 525 地號、中山區中山段四小段 473 地號、臺北資訊園區土地及士林區福林段二小段 573 地號土地，營運量值為 63,050 平方公尺，預算編列 747,259,352 元。
 - (二) 權利金收入為信義區 A9、A12、A13、B5、A15、A18、A20 土地、臺北資訊園區 BOT 案、士林區福林段二小段 573 地號土地標脫所產生之權利金及臺北小巨蛋交由臺北大眾捷運股份有限公司經營之盈餘，營運量值為 176,737 平方公尺，預算編列 937,074,330 元。
- 二、執行政府重要政策：為促進經濟發展並增裕本府財源，本府已將積極辦理土地開發，列為財政政策白皮書施政項目之一。
- 三、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：配合臺北小巨蛋業務需求以營運資金購置機械及設備 2,557,775 元、交通及運輸設備 17,130,400 元及什項設備 38,000 元，藉以提升營運效能。
- 四、其他重要計畫：
 - (一) 本年度編列不動產開發搬遷拆遷補助費 38,400,000 元。
 - (二) 南門大樓暨市場改建工程分攤款係 107-113 年度連續性工程，總工程經費 3,209,597,514 元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，應分攤金額 2,212,645,966 元，本年度係編列第 1 年經費 10,916,580 元，其資金需求詳新興計畫分年資金需求表。

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

(三) 出售萬華車站大樓 BOT 案公益用樓層予臺北市萬華區公所、臺北市政府社會局、臺北市政府勞動局、臺北市勞動檢查處、臺北市就業服務處、臺北市勞動力重建運用處、臺北市立聯合醫院，以每坪 90,000 元為售價，共 6,560 坪，合計 590,400,000 元，分 2 年或 5 年收款，截至上年度已收款 130,903,390 元，本年度收款 127,767,799 元，108 年度預計收款 110,575,094 元(其他應收款)，餘 221,153,717 元於以後年度分年收列。

(四) 出售大安區信義路 3 段 157 巷 10 弄 6 號及 8 號等 10 戶房地予臺北市立聯合醫院，以 106 年土地公告現值 167,062,500 元及房屋帳面金額 3,090,380 元，合計 170,152,880 元為售價，分 8 年收款，本年度收款 21,270,610 元，108 年度預計收款 21,270,610 元(其他應收款)，餘 127,611,660 元於以後年度分年收列。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入：本年度編列 1,778,368,808 元，包括土地租金收入 747,259,352 元、其他建築物租金收入 18,335,160 元、權利金收入 937,074,330 元、出售非公用財產分配收入 75,699,966 元。

(二) 業務外收入：本年度編列違規罰款收入 10,000 元。

(三) 業務成本與費用：本年度編列 350,143,567 元，包括業務費用 350,108,967 元、訓練費用 34,600 元。

(四) 本期賸餘：業務總收支相抵後賸餘 1,428,235,241 元。

二、餘絀撥補之預計：

本年度業務總收入 1,778,378,808 元，業務總支出 350,143,567 元，業務總收支相抵後賸餘 1,428,235,241 元，連同以前年度未分配賸餘 7,158,277,776 元，共有賸餘 8,586,513,017 元，除解繳市庫 1,000,000,000 元外，尚有賸餘 7,586,513,017 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淨減 222,111,407 元，主要係業務活動之淨現金流入 697,892,939 元，投資活動之淨現金流入 79,995,654 元，融資活動之淨現金流出 1,000,000,000 元所致。

四、補辦預算事項：

出售大安區信義路 3 段 157 巷 10 弄 6 號及 8 號等 10 戶房地予臺北市立聯合醫院，經 106 年 7 月 31 日簽奉市長核准及 106 年 8 月 2 日府授主事預字第 10631026100 號函同意先行辦理，並於本年度補辦預算 86,827,880 元。

伍、其他重要說明

一、業務收支之估計基礎及計算方法：

臺北市市有財產開發基金

20401-5

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

(一) 業務收入：土地租金收入係按 105 年土地公告地價以年租金率 5%、3%或約定租金計算；市有土地設定地上權權利金收入係以權利金標脫價格，按 50 年分期轉列收入；出售非公用財產分配收入係將財政局單位預算所編列出售市有非公用房地收入之 20%撥入本基金。

(二) 業務費用中之用人費用、服務費用、折舊、折耗、攤銷暨規費係考量本年度之業務狀況暨 105 年度決算數、106 年度預算數予以核實估列；稅捐暨規費中之土地地價稅係按 105 年土地公告地價千分之十計算。

(三) 訓練費用係員工參與民間機構所開辦之不動產開發訓練課程所需支出，本年度編列數係參訪民間機構收費情形予以估計所需經費。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減之分析：本年度員工人數 1 人，較上年度無增減。

(二) 本年度業務收入較上年度預算數減少 655,813,447 元，主要係大安區信義路 3 段 157 巷 10 弄 6 號及 8 號等 10 戶房地其他建築物租金收入、出售萬華車站大樓 BOT 案公益用樓層、萬華區莒光段三小段 72 地號等 6 筆土地不動產投資收入及出售非公用財產分配收入減少所致。

(三) 本年度業務成本與費用較上年度預算數減少 563,483,703 元，主要係出售萬華車站大樓 BOT 案公益用樓層、萬華區莒光段三小段 72 地號等 6 筆土地不動產投資成本、用人費用、服務費用、折舊、折耗及攤銷減少，材料及用品費、稅捐與規費增加，增減互抵所致。

(四) 本年度業務外收入較上年度預算數無增減。

(五) 本年度業務外費用較上年度預算數減少 821,278 元，主要係因金融資產證券化應支付之利息於上年度清償完畢所致。

三、其他有關說明：

本府於 89 年 12 月 21 日撥入台北銀行釋股收入 14,087,395,306 元設立本基金，歷年來計減資繳庫 8,500,000,000 元、折減基金 6,073,719,142 元、撥充基金 5,079,412,272 元，本年度將南港區經貿段 53-1、54 及 55 地號 3 筆土地撥充基金 7,348,501,440 元，故截至 107 年底基金餘額為 11,941,589,876 元。

臺北市市有財產開發基金
年度固定資產投資計畫

中華民國107年度

單位：新臺幣元

編號	計畫名稱	目標能量	全部計畫		各年度分配額		本年度資金		效益分析
			金額	資金來源與金額	年度	金額	資金來源	金額	
	乙、一般建築及設備		19,726,175	營運資金： 19,726,175	本年度	19,726,175	營運資金	19,726,175	
	機械及設備	提升營運效能	2,557,775	營運資金： 2,557,775	本年度	2,557,775	營運資金	2,557,775	提升營運效能
	交通及運輸設備	提升營運效能	17,130,400	營運資金： 17,130,400	本年度	17,130,400	營運資金	17,130,400	提升營運效能
	什項設備	提升營運效能	38,000	營運資金：38,000	本年度	38,000	營運資金	38,000	提升營運效能

臺北市市有財產開發基金

20401-7

補辦預算明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

先行辦理 年 度	總帳科目	項目名稱	單位	數量	單 價	金 額	說 明
		合計				86,827,880	
		資產之變賣				86,827,880	
106	土地					83,737,500	
		大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地	式	1	83,737,500	83,737,500	出售大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地予臺北市立聯合醫院，本府於106年8月2日以府授主事預字第10631026100號函同意依預算法第88條及臺北市政府附屬單位預算執行要點第15點規定於106年度先行辦理，並於107年度補辦預算。
106	房屋及建築					3,090,380	
		大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地	式	1	3,090,380	3,090,380	出售大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地予臺北市立聯合醫院，本府於106年8月2日以府授主事預字第10631026100號函同意依預算法第88條及臺北市政府附屬單位預算執行要點第15點規定於106年度先行辦理，並於107年度補辦預算。

備註：各管理機關（構）依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務（含執行中央補助款項目）之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

本 頁 空 白

臺北市市有財產開發基金

20401-9

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	
1,804,982,779	100.00	41	業務收入	1,778,368,808	100.00	2,434,182,255	100.00	-655,813,447
1,703,685,326	94.39	414	租金及權利金收入	1,702,668,842	95.74	1,705,896,102	70.08	-3,227,260
747,338,959	41.40	4141	土地租金收入	747,259,352	42.02	747,259,352	30.70	
21,665,085	1.21	4146	其他建築物租金收入	18,335,160	1.03	21,669,193	0.89	-3,334,033
934,681,282	51.78	4147	權利金收入	937,074,330	52.69	936,967,557	38.49	106,773
		415	投融資業務收入			606,521,184	24.92	-606,521,184
		4154	不動產投資收入			606,521,184	24.92	-606,521,184
101,297,453	5.61	41A	其他業務收入	75,699,966	4.26	121,764,969	5.00	-46,065,003
101,297,453	5.61	41AQ	出售非公用財產分配收入	75,699,966	4.26	121,764,969	5.00	-46,065,003
338,974,740	18.78	51	業務成本與費用	350,143,567	19.69	913,627,270	37.54	-563,483,703
		515	投融資業務成本			598,012,139	24.58	-598,012,139
		5155	不動產投資成本			598,012,139	24.58	-598,012,139
338,925,340	18.78	519	行銷及業務費用	350,108,967	19.69	315,581,731	12.96	34,527,236
338,925,340	18.78	5192	業務費用	350,108,967	19.69	315,581,731	12.96	34,527,236
49,400	0.00	51B	研究發展及訓練費用	34,600	0.00	33,400	0.00	1,200
49,400	0.00	51B2	訓練費用	34,600	0.00	33,400	0.00	1,200
1,466,008,039	81.22	61	業務賸餘(短絀－)	1,428,225,241	80.31	1,520,554,985	62.46	-92,329,744
506,229	0.03	42	業務外收入	10,000	0.00	10,000	0.00	
506,229	0.03	422	其他業務外收入	10,000	0.00	10,000	0.00	

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

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	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	
		422B	違規罰款收入	10,000	0.00	10,000	0.00	
506,229	0.03	422Y	雜項收入					
29,166,952	1.62	52	業務外費用			821,278	0.03	-821,278
4,925,262	0.28	521	財務費用			821,278	0.03	-821,278
4,925,262	0.28	5211	利息費用			821,278	0.03	-821,278
24,241,690	1.34	522	其他業務外費用					
24,241,690	1.34	522Y	雜項費用					
-28,660,723	-1.59	62	業務外賸餘(短絀－)	10,000	0.00	-811,278	-0.03	821,278
1,437,347,316	79.63	66	本期賸餘(短絀－)	1,428,235,241	80.31	1,519,743,707	62.43	-91,508,466

臺北市市有財產開發基金

20401-11

餘絀撥補預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		上年度預算數		項 目		本年度預算數		說 明
金 額	%	金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	
5,555,209,069	100.00	7,079,664,172	100.00	71	賸餘之部	8,586,513,017	100.00	
1,437,347,316	25.87	1,519,743,707	21.47	7111	本期賸餘	1,428,235,241	16.63	
4,117,861,753	74.13	5,559,920,465	78.53	7112	前期未分配賸餘	7,158,277,776	83.37	
				72	分配之部	1,000,000,000	11.65	
				7214	解繳市庫淨額	1,000,000,000	11.65	
5,555,209,069	100.00	7,079,664,172	100.00	73	未分配賸餘	7,586,513,017	88.35	

臺北市市有財產開發基金

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱	金 額	
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀-)	1,428,235,241	
812	調整非現金項目	-730,342,302	
8124	折舊及折耗	82,986,091	固定資產提列折舊(詳第45頁)。
8126	攤銷	3,731,567	電腦軟體及遞延費用攤銷(詳第26頁)。
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-817,059,960	預收收入轉權利金收入。
813	業務活動之淨現金流入(流出-)	697,892,939	
82	投資活動之現金流量		
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	149,038,409	1.出售萬華車站大樓BOT案公益用樓層分期價款127,767,799元。 2.出售大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地分期價款21,270,610元。
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-49,316,580	1.不動產開發搬遷拆遷補助費38,400,000元。 2.南門大樓暨市場改建工程分攤款10,916,580元。
82C	增加固定資產及遞耗資產	-19,726,175	小巨蛋固定資產需求(詳第30頁)。
82Z	投資活動之淨現金流入(流出-)	79,995,654	
83	融資活動之現金流量		
83D	賸餘分配款	-1,000,000,000	累積賸餘繳庫10億元(詳第29頁)。
83Z	融資活動之淨現金流入(流出-)	-1,000,000,000	
85	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-222,111,407	

臺北市市有財產開發基金

20401-13

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱	金 額	
86	期初現金及約當現金	5,398,194,826	
87	期末現金及約當現金	5,176,083,419	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

臺北市市有財產開發基金

20401-15

土地租金收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱		
747,338,959	747,259,352		合計	747,259,352	
747,338,959	747,259,352	4141	土地租金收入	747,259,352	較上年度預算數747,259,352元，無增減。
				105,411,152	1.A9土地按105年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 2,108,223,000元*5%=105,411,152元。
				96,048,240	2.A12土地按105年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,201,608,000元*3%=96,048,240元。
				88,910,640	3.A13土地按105年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 2,963,688,000元*3%=88,910,640元。
				67,253,652	4.B5土地按105年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 1,345,073,000元*5%=67,253,652元。
				1,470,696	5.中山區中山段四小段473地號土地按105年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 49,023,240元*3%=1,470,696元。
				3,866,667	6.大安區通化段四小段525地號土地出租做臨時平面停車場，依契約金額計算1年租金收入。
				323,041,250	7.A15、A18、A20土地按105年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 6,460,825,000元*5%=323,041,250元。
				36,242,395	8.臺北資訊園區土地按105年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。

臺北市市有財產開發基金

土地租金收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱		
				25,014,660	1,208,079,840元*3% = 36,242,395元。 9.士林區福林段二小段573地號土地按 105年公告地價總值，以年息5%計算 1年地租收入。 500,293,200元*5%=25,014,660元。

臺北市市有財產開發基金
其他建築物租金收入明細表

20401-17

中華民國107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
		編 號	名 稱		
21,665,085	21,669,193		合計	18,335,160	
21,665,085	21,669,193	4146	其他建築物租金收入	18,335,160	較上年度預算數21,669,193元，減少3,334,033元。
				14,675,232	1.洲子美食街依增補契約月租金計收12個月。 1,222,936元*12個月=14,675,232元。
				3,659,928	2.中山北路2段44巷25號2樓等16戶及地下層35個停車位，依使用面積占總樓地板面積比例，按訂約當期房屋評定現值年息10%計收租金。 36,599,310元×10%≐3,659,928元。

臺北市市有財產開發基金

權利金收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱		
934,681,282	936,967,557		合計	937,074,330	
934,681,282	936,967,557	4147	權利金收入	937,074,330	較上年度預算數936,967,557元，增加106,773元。
				47,357,760	1.信義區A9設定地上權權利金總額23億6,788萬8,000元，分50年認列收入，每年認列： $2,367,888,000 \div 50 = 47,357,760$ 元。
				73,799,996	2.信義區A12設定地上權權利金總額36億8,999萬9,678元，分50年認列收入，每年認列： $3,689,999,678 \div 50 = 73,799,996$ 元。
				63,937,760	3.信義區A13設定地上權權利金總額31億9,688萬8,000元，分50年認列收入，每年認列： $3,196,888,000 \div 50 = 63,937,760$ 元。
				26,444,444	4.信義區B5設定地上權權利金總額13億2,222萬2,222元，分50年認列收入，每年認列： $1,322,222,222 \div 50 = 26,444,444$ 元。
				120,014,370	5.臺北小巨蛋交由臺北大眾捷運股份有限公司經營之盈餘繳納數。 $150,017,962 \times 80\% = 120,014,370$ 元。
				20,000,000	6.臺北資訊園區BOT案權利金總額10億元，分50年認列收入，每年認列： $1,000,000,000 \div 50 = 20,000,000$ 元。
				537,760,000	7.A15、A18、A20設定地上權權利金總額268億8,800萬元，分50年認列收入，每年認列： $26,888,000,000 \div 50 = 537,760,000$ 元。

臺北市市有財產開發基金

20401-19

權利金收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱		
				47,760,000	元。 8.士林區福林段二小段573地號土地 設定地上權權利金總額23億8,800萬元 ，分50年認列收入，每年認列： 2,388,000,000元÷50年=47,760,000元。

臺北市市有財產開發基金
出售非公用財產分配收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱		
101,297,453	121,764,969		合計	75,699,966	
101,297,453	121,764,969	41AQ	出售非公用財產分配收入	75,699,966	較上年度預算數121,764,969元，減少46,065,003元。
				75,699,966	本年度市有非公用財產出售收入預估378,499,829元，依市有財產開發基金收支保管及運用自治條例第3條規定其中20%撥入本基金。 $378,499,829 \times 20\% = 75,699,966$ 元。

臺北市市有財產開發基金

20401-21

違規罰款收入明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱		
	10,000		合計	10,000	
	10,000	422B	違規罰款收入	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
				10,000	廠商違約罰款收入。

臺北市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
338,925,340	315,581,731		合 計				350,108,967	
618,433	648,730	51921	用人費用				625,774	
406,896	406,896	519212	聘僱及兼職人員薪資				406,896	較上年度預算數406,896元，無增減。
406,896	406,896	5192122	約僱職員薪金	人、月	1x12	33,908	406,896	約僱人員1人薪金（詳聘用及約僱人員明細表第44頁）。
51,417	86,580	519213	超時工作報酬				62,160	較上年度預算數86,580元，減少24,420元。
51,417	86,580	5192131	加班費	年	1	62,160	62,160	趕辦業務等加班費。
50,862	50,862	519215	獎金				50,862	較上年度預算數50,862元，無增減。
50,862	50,862	5192153	年終獎金	年	1	50,862	50,862	約僱人員1人年終獎金。
24,408	24,408	519216	退休及卹償金				24,408	較上年度預算數24,408元，無增減。
24,408	24,408	5192161	職員退休及離職金	年	1	24,408	24,408	約僱人員1人離職儲金。
84,850	79,984	519218	福利費				81,448	較上年度預算數79,984元，增加1,464元。
53,730	48,864	5192181	分擔員工保險費	年	1	50,328	50,328	約僱人員1人勞保健保費。
15,120	15,120	5192187	員工通勤交通費	人、月、段	1x12x2	630	15,120	約僱人員上下班交通費。

臺北市市有財產開發基金

20401-23

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱					
16,000	16,000	519218Y	其他福利費	人	1	16,000	16,000	約僱人員休假補助費。
12,739,916	555,669	51922	服務費用				412,430	
	2,000	519222	郵電費				2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
	2,000	5192221	郵費	件	80	25	2,000	寄送招標案件之計畫說明等資料郵費。
771	600	519223	旅運費				600	較上年度預算數600元，無增減。
771	600	5192231	國內旅費	年	1	600	600	辦理不動產開發利用業務洽公短程車資。
29,111	73,120	519224	印刷裝訂與廣告費				70,270	較上年度預算數73,120元，減少2,850元。
19,905	58,120	5192241	印刷及裝訂費				55,270	
				臺、月、張	3x12x1,000	0.7	25,200	影印機使用費。
				種	43	40	1,720	各種書表報告印刷。
				份	150	81	12,150	規劃報告暨招商招標文件印刷。
				本	135	120	16,200	預(概)算書印製費。
9,206		5192244	廣(公)告費					
	15,000	5192246	業務宣導費	次	1	15,000	15,000	舉辦招商說明會所需場地佈置

臺北市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		單位	數量	單價	本年度預算數	說明
		編號	名稱					
85,365	48,000	519225	修理保養及保固費				47,040	費及會議資料等。
85,365	48,000	5192252	一般房屋修護費	年	1	47,040	47,040	較上年度預算數48,000元，減少960元。
727,351	202,308	519227	一般服務費				52,520	本市中山北路2段44巷25號2樓等16戶房屋修護費，每戶編列2,940元。
645,531	119,488	5192276	佣金、匯費、經理費及手續費					較上年度預算數202,308元，減少149,788元。
80,820	80,820	5192279	外包費	式	1	50,520	50,520	洲子立體停車場周邊人行道、退縮空間、綠帶植栽區域外包清潔維護費用。
1,000	2,000	519227E	體育活動費	人、年	1x1	2,000	2,000	約僱人員1人文康活動費。
11,897,318	229,641	519228	專業服務費				240,000	較上年度預算數229,641元，增加10,359元。
11,859,068	229,641	5192283	法律事務費	年	1	240,000	240,000	委託訴訟費或諮詢服務費。
18,000		5192285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
20,250		519228Y	其他					

臺北市市有財產開發基金

20401-25

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		單位	數量	單價	本年度預算數	說明
		編號	名稱					
24,499	39,204	51923	材料及用品費				39,240	
24,499	39,204	519232	用品消耗				39,240	較上年度預算數39,204元，增加36元。
1,144	23,904	5192321	辦公(事務)用品	年	1	22,500	22,500	辦公用品耗材。
				人、月	1x12	120	1,440	約僱人員1人，按每人每月120元編列。
2,430	2,500	5192322	報章什誌	本	5	500	2,500	不動產開發參考書籍。
20,925	12,800	519232Y	其他	人次	160	80	12,800	辦理不動產開發利用業務逾時誤餐餐盒費用。
90,795,674	87,552,652	51925	折舊、折耗及攤銷				86,717,658	
74,174,268	74,165,088	519252	房屋折舊				74,073,168	較上年度預算數74,165,088元，減少91,920元。
74,174,268	74,165,088	5192521	一般房屋折舊	年	1	74,073,168	74,073,168	臺北小巨蛋、洲子美食街及首長宿舍房屋提列折舊。
6,604,694	6,234,634	519253	機械及設備折舊				5,396,304	較上年度預算數6,234,634元，減少838,330元。
6,604,694	6,234,634	5192531	機械及設備折舊	年	1	5,396,304	5,396,304	臺北小巨蛋、洲子美食街機械及設備提列折舊。
3,549,752	1,071,336	519254	交通及運輸設備折舊				2,439,208	較上年度預算數1,071,336元，增

臺北市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		單位	數量	單價	本年度預算數	說明
		編號	名稱					
3,549,752	1,071,336	5192541	交通及運輸設備折舊	年	1	2,439,208	2,439,208	加1,367,872元。 臺北小巨蛋交通及運輸設備提列折舊。
1,465,596	1,499,793	519255	什項設備折舊				1,077,411	較上年度預算數1,499,793元，減少422,382元。
1,465,596	1,499,793	5192551	什項設備折舊	年	1	1,077,411	1,077,411	臺北小巨蛋什項設備提列折舊。
5,001,364	4,581,801	51925A	攤銷				3,731,567	較上年度預算數4,581,801元，減少850,234元。
231,000	231,000	51925A6	攤銷電腦軟體費	年	1	57,750	57,750	臺北小巨蛋電腦套裝軟體提列攤銷。
4,770,364	4,350,801	51925AY	其他攤銷費用	年	1	3,673,817	3,673,817	臺北小巨蛋遞延費用提列攤銷。
234,746,818	226,785,476	51926	稅捐與規費(強制費)				262,313,865	
211,090,658	203,339,431	519262	土地稅				238,772,498	較上年度預算數203,339,431元，增加35,433,067元。
211,090,658	203,339,431	5192622	一般土地地價稅	年	1	238,772,498	238,772,498	地價稅。
20,232,363	20,059,361	519264	房屋稅				20,154,683	較上年度預算數20,059,361元，增加95,322元。
20,232,363	20,059,361	5192641	一般房屋稅	年	1	20,154,683	20,154,683	房屋稅。

臺北市市有財產開發基金

20401-27

業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱					
3,419,234	3,362,684	519265	消費與行為稅				3,362,684	較上年度預算數3,362,684元，無增減。
3,419,234	3,362,684	5192657	營業稅	年	1	3,362,684	3,362,684	繳納營業稅。
4,563	24,000	519268	規費				24,000	較上年度預算數24,000元，無增減。
4,563	24,000	5192681	行政規費與強制費	次	6	4,000	24,000	土地鑑界規費。

臺北市市有財產開發基金

訓練費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
49,400	33,400		合 計				34,600	
49,400	33,400	51B22	服務費用				34,600	
49,400	33,400	51B228	專業服務費				34,600	較上年度預算數33,400元，增加 1,200元。
49,400	33,400	51B2288	委託考選訓練費	年	1	34,600	34,600	係員工參與相關土地開發講習 、研討、專業訓練課程費用。

臺北市市有財產開發基金

20401-29

解繳市庫淨額明細表

中華民國107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
		編 號	名 稱		
			合 計	1,000,000,000	
		7214	解繳市庫淨額	1,000,000,000	以前年度累積賸餘繳庫。

臺北市市有財產開發基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

總 帳 科 目	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	備 註 (含規格或說明)
合計					19,726,175	
一般建築及設備計畫					19,726,175	
一次性項目					19,726,175	
機械及設備					2,557,775	
	1.臺北小巨蛋場館照明燈具	式	1	1,947,500	1,947,500	配合政府節能政策，將場館石英鹵素燈及複金屬燈更換為高效率LED燈。
	2.票卡查詢機	臺	1	239,400	239,400	冰上樂園票卡查詢機已逾使用年限，為有效且迅速提供顧客查詢票卡服務，故予以汰換。
	3.電子收銀機	臺	3	69,825	209,475	汰換已逾使用年限之3臺電子收銀機。
	4.印表機	臺	3	25,300	75,900	汰換已逾使用年限之3臺印表機。
	5.差勤刷卡鐘	組	2	42,750	85,500	汰換已逾使用年限之2組刷卡鐘。
交通及運輸設備					17,130,400	
	1.監視設備	式	1	15,185,750	15,185,750	汰換老舊攝影機及相關設備，以加強場館人員門禁管理及提升場館安全。
	2.不斷電系統電池	式	1	1,944,650	1,944,650	小巨蛋不斷電系統電池已逾使用年限，為維繫場館一般緊急電源所需及確保用電安全，故予以汰換。
什項設備					38,000	
	1.數位相機	臺	1	38,000	38,000	配合場館活動紀錄所需，汰換已逾使用年限之數位相機，2470萬畫素以上。

臺北市市有財產開發基金

20401-31

增加長期投資明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

總 帳 科 目	項 目 名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	備 註 (含規格或說明)
合計					49,316,580	
不動產投資					49,316,580	
	1.不動產開發搬遷拆遷補助費	戶	24	1,600,000	38,400,000	市有眷舍拆遷補助費暨開發所需搬遷拆遷補助費。
	2.南門大樓暨市場改建工程分攤款				10,916,580	本案為107-113年度連續性工程，總工程經費3,209,597,514元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為68.94%，應分攤金額經議會審定為2,212,645,966元，本年度係編列第1年經費10,916,580元，餘2,201,729,386元編列於以後年度；其各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。
					10,916,580	本年度所需工程費
		式	1	9,878,344	9,878,344	委託技術服務費。
		式	1	689,400	689,400	工程管理費。
		式	1	348,836	348,836	地質鑽探及土地鑑界費。
					(2,212,645,966)	總工程經費明細如下：
					348,836	地質鑽探及土地鑑界費。
					2,106,236,034	施工費。
					94,033,541	委託技術服務費。
					12,027,555	工程管理費。

臺北市市有財產開發基金

基金增減數額明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

管理機關	基金來源	期 初 基 金 額		本 年 度 增 減 額		期 末 基 金 額	
		實收基金	預收基金	現 金	轉 帳	實收基金	預收基金
財政局	合計	4,593,088,436			7,348,501,440	11,941,589,876	
	本府投資	4,593,088,436			7,348,501,440	11,941,589,876	

註：本年度將南港區經貿段53-1、54及55地號3筆土地撥充基金7,348,501,440元。

臺北市市有財產開發基金

20401-33

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
47,705,033,531	100.00		資產合計	55,349,741,577	100.00	48,358,515,565	31,500,463	48,390,016,028	100.00	6,959,725,549
47,705,033,531	100.00	1	資產	55,349,741,577	100.00	48,358,515,565	31,500,463	48,390,016,028	100.00	6,959,725,549
4,859,666,504	10.19	11	流動資產	5,495,157,964	9.93	5,752,780,251	-18,318,175	5,734,462,076	11.85	-239,304,112
4,672,437,663	9.79	111	現金	5,176,083,419	9.35	5,366,569,548	31,625,278	5,398,194,826	11.16	-222,111,407
4,672,437,663	9.79	1112	銀行存款	5,176,083,419	9.35	5,366,569,548	31,625,278	5,398,194,826	11.16	-222,111,407
187,228,841	0.40	113	應收款項	319,074,545	0.58	376,860,549	-40,593,299	336,267,250	0.69	-17,192,705
138,611,660	0.30	1133	應收帳款	138,611,660	0.25	179,255,681	-40,644,021	138,611,660	0.29	
48,617,181	0.10	113X	其他應收款	180,462,885	0.33	197,604,868	50,722	197,655,590	0.40	-17,192,705
		115	預付款項			9,350,154	-9,350,154			
		1157	留抵稅額			9,350,154	-9,350,154			
4,105,902,126	8.61	12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,003,059,287	7.23	3,912,016,110	173,523,473	4,085,539,583	8.44	-82,480,296
4,103,364,273	8.60	121	長期投資	3,651,658,401	6.60	3,573,958,396	28,383,425	3,602,341,821	7.44	49,316,580
4,103,364,273	8.60	1215	不動產投資	3,651,658,401	6.60	3,573,958,396	28,383,425	3,602,341,821	7.44	49,316,580
2,095,480	0.00	122	長期應收款	350,860,857	0.63	337,340,371	145,366,190	482,706,561	1.00	-131,845,704
2,095,480	0.00	1223	長期應收款	350,860,857	0.63	337,340,371	145,366,190	482,706,561	1.00	-131,845,704
442,373	0.01	125	準備金	540,029	0.00	717,343	-226,142	491,201	0.00	48,828
442,373	0.01	1251	退休及離職準備金	540,029	0.00	717,343	-226,142	491,201	0.00	48,828
38,691,152,593	81.10	13	固定資產	45,808,125,386	82.76	38,608,623,830	-85,739,968	38,522,883,862	79.61	7,285,241,524
35,414,893,320	74.25	131	土地	42,679,657,260	77.11	35,414,893,320	-83,737,500	35,331,155,820	73.01	7,348,501,440
35,414,893,320	74.25	1311	土地	42,679,657,260	77.11	35,414,893,320	-83,737,500	35,331,155,820	73.01	7,348,501,440

臺北市市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預計數		預計數	調整數(±)	調整後預計數		
金額	%			金額	%			金額	%	
3,246,295,372	6.80	133	房屋及建築	3,094,966,736	5.59	3,172,090,600	-3,050,696	3,169,039,904	6.56	-74,073,168
4,079,382,972	8.55	1331	房屋及建築	4,074,323,972	7.36	4,079,382,972	-5,059,000	4,074,323,972	8.43	
833,087,600	1.75	1332	累計折舊－房屋及建築(-)	979,357,236	1.77	907,292,372	-2,008,304	905,284,068	1.87	74,073,168
21,265,696	0.04	134	機械及設備	13,722,533	0.02	15,411,966	1,149,096	16,561,062	0.03	-2,838,529
315,594,460	0.66	1341	機械及設備	319,682,235	0.58	314,488,885	2,635,575	317,124,460	0.66	2,557,775
294,328,764	0.62	1342	累計折舊－機械及設備(-)	305,959,702	0.56	299,076,919	1,486,479	300,563,398	0.63	5,396,304
2,188,799	0.00	135	交通及運輸設備	15,808,655	0.03	933,584	183,879	1,117,463	0.00	14,691,192
205,180,709	0.43	1351	交通及運輸設備	222,311,109	0.40	76,792,463	128,388,246	205,180,709	0.42	17,130,400
202,991,910	0.43	1352	累計折舊－交通及運輸設備(-)	206,502,454	0.37	75,858,879	128,204,367	204,063,246	0.42	2,439,208
6,509,406	0.01	136	什項設備	3,970,202	0.01	5,294,360	-284,747	5,009,613	0.01	-1,039,411
330,728,739	0.69	1361	什項設備	330,766,739	0.60	332,479,224	-1,750,485	330,728,739	0.68	38,000
324,219,333	0.68	1362	累計折舊－什項設備(-)	326,796,537	0.59	327,184,864	-1,465,738	325,719,126	0.67	1,077,411
288,750	0.00	15	無形資產			57,750		57,750	0.00	-57,750
288,750	0.00	151	無形資產			57,750		57,750	0.00	-57,750
288,750	0.00	1512	電腦軟體			57,750		57,750	0.00	-57,750
11,085,296	0.02	16	遞延借項	6,460,678	0.01	9,706,259	428,236	10,134,495	0.02	-3,673,817
11,085,296	0.02	161	遞延費用	6,460,678	0.01	9,706,259	428,236	10,134,495	0.02	-3,673,817
11,085,296	0.02	1611	遞延費用	6,460,678	0.01	9,706,259	428,236	10,134,495	0.02	-3,673,817
36,938,262	0.08	17	其他資產	36,938,262	0.07	75,331,365	-38,393,103	36,938,262	0.08	
36,938,262	0.08	172	什項資產	36,938,262	0.07	75,331,365	-38,393,103	36,938,262	0.08	

臺北市市有財產開發基金

20401-35

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
36,938,262	0.08	1725	暫付及待結轉帳項	36,938,262	0.07	75,331,365	-38,393,103	36,938,262	0.08	
47,705,033,531	100.00		負債及淨值合計	55,349,741,577	100.00	48,358,515,565	31,500,463	48,390,016,028	100.00	6,959,725,549
35,923,792,658	75.30	2	負債	34,188,695,316	61.77	35,053,162,164	-47,455,716	35,005,706,448	72.34	-817,011,132
923,072,677	1.93	21	流動負債	821,997,599	1.49	869,279,173	-47,281,574	821,997,599	1.70	
100,059,228	0.21	211	短期債務							
100,059,228	0.21	2118	應付到期長期負債							
4,937,639	0.01	212	應付款項	4,937,639	0.01	52,219,213	-47,281,574	4,937,639	0.01	
69,530	0.00	2125	應付費用	69,530	0.00	240,167	-170,637	69,530	0.00	
4,638,978	0.01	2126	應付稅款	4,638,978	0.01		4,638,978	4,638,978	0.01	
229,131	0.00	212Z	其他應付款	229,131	0.00	51,979,046	-51,749,915	229,131	0.00	
818,075,810	1.71	213	預收款項	817,059,960	1.48	817,059,960		817,059,960	1.69	
818,075,810	1.71	2133	預收收入	817,059,960	1.48	817,059,960		817,059,960	1.69	
34,839,653,218	73.03	22	長期負債	33,205,533,298	59.99	34,022,593,258		34,022,593,258	70.31	-817,059,960
34,839,653,218	73.03	221	長期債務	33,205,533,298	59.99	34,022,593,258		34,022,593,258	70.31	-817,059,960
34,839,653,218	73.03	2218	長期預收款	33,205,533,298	59.99	34,022,593,258		34,022,593,258	70.31	-817,059,960
161,066,763	0.34	23	其他負債	161,164,419	0.29	161,289,733	-174,142	161,115,591	0.33	48,828
161,066,763	0.34	236	什項負債	161,164,419	0.29	161,289,733	-174,142	161,115,591	0.33	48,828
2,623,445	0.01	2361	存入保證金	2,623,445	0.00	2,571,445	52,000	2,623,445	0.01	
442,373	0.00	2363	應付退休及離職金	540,029	0.00	717,343	-226,142	491,201	0.00	48,828
158,000,945	0.33	236X	暫收及待結轉帳項	158,000,945	0.29	158,000,945		158,000,945	0.32	

臺北市市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
11,781,240,873	24.70	3	淨值	21,161,046,261	38.23	13,305,353,401	78,956,179	13,384,309,580	27.66	7,776,736,681
4,593,088,436	9.64	31	基金	11,941,589,876	21.57	4,594,681,974	-1,593,538	4,593,088,436	9.50	7,348,501,440
4,593,088,436	9.64	311	基金	11,941,589,876	21.57	4,594,681,974	-1,593,538	4,593,088,436	9.50	7,348,501,440
4,593,088,436	9.64	3111	基金	11,941,589,876	21.57	4,594,681,974	-1,593,538	4,593,088,436	9.50	7,348,501,440
1,632,943,368	3.42	32	公積	1,632,943,368	2.95	1,631,007,255	1,936,113	1,632,943,368	3.37	
1,632,943,368	3.42	321	資本公積	1,632,943,368	2.95	1,631,007,255	1,936,113	1,632,943,368	3.37	
1,632,943,368	3.42	3214	受贈公積	1,632,943,368	2.95	1,631,007,255	1,936,113	1,632,943,368	3.37	
5,555,209,069	11.64	33	累積餘絀(-)	7,586,513,017	13.71	7,079,664,172	78,613,604	7,158,277,776	14.79	428,235,241
5,555,209,069	11.64	331	累積賸餘	7,586,513,017	13.71	7,079,664,172	78,613,604	7,158,277,776	14.79	428,235,241
5,555,209,069	11.64	3311	累積賸餘	7,586,513,017	13.71	7,079,664,172	78,613,604	7,158,277,776	14.79	428,235,241

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數928,510,600元，上年度調整後預計數883,510,600元，本年度預計數883,510,600元。

臺北市市有財產開發基金

20401-37

各項費用彙計表

中華民國107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	業務費用	訓練費用	
		用途別科目					
368,141,692	914,448,548	合計		350,143,567	350,108,967	34,600	
618,433	648,730	用人費用		625,774	625,774		
406,896	406,896	聘僱及兼職人員薪資		406,896	406,896		
406,896	406,896	約僱職員薪金		406,896	406,896		
51,417	86,580	超時工作報酬		62,160	62,160		
51,417	86,580	加班費		62,160	62,160		
50,862	50,862	獎金		50,862	50,862		
50,862	50,862	年終獎金		50,862	50,862		
24,408	24,408	退休及卹償金		24,408	24,408		
24,408	24,408	職員退休及離職金		24,408	24,408		
84,850	79,984	福利費		81,448	81,448		
53,730	48,864	分擔員工保險費		50,328	50,328		
15,120	15,120	員工通勤交通費		15,120	15,120		
16,000	16,000	其他福利費		16,000	16,000		
12,789,316	589,069	服務費用		447,030	412,430	34,600	
	2,000	郵電費		2,000	2,000		
	2,000	郵費		2,000	2,000		
771	600	旅運費		600	600		

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國107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	業務費用	訓練費用	
		用途別科目					
771	600	國內旅費		600	600		
29,111	73,120	印刷裝訂與廣告費		70,270	70,270		
19,905	58,120	印刷及裝訂費		55,270	55,270		
9,206		廣(公)告費					
	15,000	業務宣導費		15,000	15,000		
85,365	48,000	修理保養及保固費		47,040	47,040		
85,365	48,000	一般房屋修護費		47,040	47,040		
727,351	202,308	一般服務費		52,520	52,520		
645,531	119,488	佣金、匯費、經理費及手續費					
80,820	80,820	外包費		50,520	50,520		
1,000	2,000	體育活動費		2,000	2,000		
11,946,718	263,041	專業服務費		274,600	240,000	34,600	
11,859,068	229,641	法律事務費		240,000	240,000		
18,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
49,400	33,400	委託考選訓練費		34,600		34,600	
20,250		其他					
24,499	39,204	材料及用品費		39,240	39,240		
24,499	39,204	用品消耗		39,240	39,240		

臺北市市有財產開發基金

20401-39

各項費用彙計表

中華民國107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	業務費用	訓練費用	
		用途別科目					
1,144	23,904	辦公(事務)用品		23,940	23,940		
2,430	2,500	報章什誌		2,500	2,500		
20,925	12,800	其他		12,800	12,800		
4,925,262	821,278	租金與利息					
4,925,262	821,278	利息					
4,925,262	821,278	債務利息					
90,795,674	87,552,652	折舊、折耗及攤銷		86,717,658	86,717,658		
74,174,268	74,165,088	房屋折舊		74,073,168	74,073,168		
74,174,268	74,165,088	一般房屋折舊		74,073,168	74,073,168		
6,604,694	6,234,634	機械及設備折舊		5,396,304	5,396,304		
6,604,694	6,234,634	機械及設備折舊		5,396,304	5,396,304		
3,549,752	1,071,336	交通及運輸設備折舊		2,439,208	2,439,208		
3,549,752	1,071,336	交通及運輸設備折舊		2,439,208	2,439,208		
1,465,596	1,499,793	什項設備折舊		1,077,411	1,077,411		
1,465,596	1,499,793	什項設備折舊		1,077,411	1,077,411		
5,001,364	4,581,801	攤銷		3,731,567	3,731,567		
231,000	231,000	攤銷電腦軟體費		57,750	57,750		
4,770,364	4,350,801	其他攤銷費用		3,673,817	3,673,817		

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國107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	業務費用	訓練費用		
		用途別科目					
234,746,818	226,785,476	稅捐與規費(強制費)	262,313,865	262,313,865			
211,090,658	203,339,431	土地稅	238,772,498	238,772,498			
211,090,658	203,339,431	一般土地地價稅	238,772,498	238,772,498			
20,232,363	20,059,361	房屋稅	20,154,683	20,154,683			
20,232,363	20,059,361	一般房屋稅	20,154,683	20,154,683			
3,419,234	3,362,684	消費與行為稅	3,362,684	3,362,684			
3,419,234	3,362,684	營業稅	3,362,684	3,362,684			
4,563	24,000	規費	24,000	24,000			
4,563	24,000	行政規費與強制費	24,000	24,000			
24,241,690	598,012,139	其他					
24,241,690	598,012,139	其他費用					
24,241,690	598,012,139	其他					

臺北市市有財產開發基金

20401-41

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

科 目 名 稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增 減 原 因
合計	1	1		
業務總支出部分	1	1		
行銷及業務部分	1	1		
約僱科員	1	1		

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

臺北市市有財
用人費用

中華民國

成本與費用別		合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
編號	名稱						年終獎金	績效獎金	考績獎金
	合計	625,774		406,896	62,160		50,862		
	業務總支出部分	625,774		406,896	62,160		50,862		
5192	業務費用	625,774		406,896	62,160		50,862		
	職員	625,774		406,896	62,160		50,862		

註：本表不包含臨時工員薪津。

產開發基金

20401-43

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	24,408			50,328			15,120	16,000	
	24,408			50,328			15,120	16,000	
	24,408			50,328			15,120	16,000	
	24,408			50,328			15,120	16,000	

臺北市市有財產開發基金

聘用及約僱人員明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費	月 支					經費來源 及其科目
						小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
合計	1				532,494						
約僱人員小計	1				532,494						
約僱科員	1	辦理市有財產開發基金 相關會計業務及其他臨 時交辦事項。	107.01.01- 107.12.31	280	532,494	40,136	33,908	2,617	1,577	2,034	業務費用

臺北市市有財產開發基金

20401-45

固定資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	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	租賃資產	租賃權益改良
前年度決算資產原值	4,930,886,880		4,079,382,972	315,594,460	205,180,709	330,728,739		
上年度預計新增資產原值	-3,529,000		-5,059,000	1,530,000				
本年度預計新增資產原值	19,726,175			2,557,775	17,130,400	38,000		
資產重估增值額								
本年度(12月底止)資產總額	4,947,084,055		4,074,323,972	319,682,235	222,311,109	330,766,739		
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法		
折舊率			1.82	1.69	1.10	0.33		
本年度應提折舊額	82,986,091		74,073,168	5,396,304	2,439,208	1,077,411		
業務費用	82,986,091		74,073,168	5,396,304	2,439,208	1,077,411		

臺北市市有財產開發基金
固定資產建設改良擴充彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	合計	土地	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	租賃資產	租賃權益改良
合計	19,726,175				2,557,775	17,130,400	38,000		
一般建築及設備計畫	19,726,175				2,557,775	17,130,400	38,000		
一次性項目	19,726,175				2,557,775	17,130,400	38,000		

臺北市市有財產開發基金

20401-47

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				1,684,333,682	
市有房地開發計畫-土地租金收入	平方公尺	63,050	11,851.85	747,259,352	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,302.08	937,074,330	係信義區等地上權之權利金、臺北資訊園區權利金、臺北小巨蛋委託經營管理等收入。
(上)年度預算數				1,684,226,909	
市有房地開發計畫-土地租金收入	平方公尺	63,050	11,851.85	747,259,352	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,301.48	936,967,557	
(前)年度決算數				1,682,020,241	
市有房地開發計畫-土地租金收入	平方公尺	63,136	11,836.97	747,338,959	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,288.54	934,681,282	
(104)年度決算數				1,514,477,350	
市有房地開發計畫-土地租金收入	平方公尺	63,136	8,539.53	539,152,047	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,518.51	975,325,303	
(103)年度決算數				1,469,430,619	
市有房地開發計畫-土地租金收入	平方公尺	63,136	8,551.43	539,902,780	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,259.38	929,527,839	

臺北市市有財產開發基金
新興計畫分年資金需求表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年 資 金 需 求 表						備 註
			107年度	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度以後	
合計		2,212,645,966	10,916,580	54,340,061	528,046,564	530,278,655	537,687,413	551,376,693	
增加長期投資		2,212,645,966	10,916,580	54,340,061	528,046,564	530,278,655	537,687,413	551,376,693	
1.南門大樓暨市場改建工程分攤款 (107-113年度)	本案為107-113年度連續性工程，總工程經費3,209,597,514元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為68.94%，應分攤金額經議會審定為2,212,645,966元，本年度係編列第1年經費10,916,580元，餘2,201,729,386元編列於以後年度。	2,212,645,966	10,916,580	54,340,061	528,046,564	530,278,655	537,687,413	551,376,693	

臺北市市有財產開發基金

20401-49

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	合計		自有資金						外借資金			
	金額	%	小計		增撥基金	出售 不適用資產	營運資金	其他	小計		國內借款	國外借款
			金額	%					金額	%		
合計	19,726,175	100.00	19,726,175	100.00			19,726,175					
一般建築及設備計畫	19,726,175	100.00	19,726,175	100.00			19,726,175					
一次性項目	19,726,175	100.00	19,726,175	100.00			19,726,175					
機械及設備	2,557,775	12.97	2,557,775	12.97			2,557,775					
交通及運輸設備	17,130,400	86.84	17,130,400	86.84			17,130,400					
什項設備	38,000	0.19	38,000	0.19			38,000					

臺北市市有財
固定資產建設改良擴

中華民國

計畫名稱	全 部 計 畫					
	資 金 來 源					
	合計	增撥基金	出售不適用資產	營運資金	其他	外借資金
合計	19,726,175			19,726,175		
一般建築及設備計畫	19,726,175			19,726,175		
一次性項目	19,726,175			19,726,175		
機械及設備	2,557,775			2,557,775		
交通及運輸設備	17,130,400			17,130,400		
什項設備	38,000			38,000		

充預期進度明細表

107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(年)	本年度		截至本年度累計		
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%	
					19,726,175	100.00	19,726,175	100.00	
					19,726,175	100.00	19,726,175	100.00	
					19,726,175	100.00	19,726,175	100.00	
提升營運效能	107.01-107.12				2,557,775	100.00	2,557,775	100.00	
提升營運效能	107.01-107.12				17,130,400	100.00	17,130,400	100.00	
提升營運效能	107.01-107.12				38,000	100.00	38,000	100.00	

臺北市市有財產開發基金

各項費用分攤表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤 比率 %	總經費	分 攤 標 準				說 明
	單位	數量					設備及投資				
							合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
不動產投資						3,209,597,514	15,834,901		1,000,000	14,834,901	
南門大樓暨市場改建工程分攤款						3,209,597,514	15,834,901		1,000,000	14,834,901	
	式	1.00	臺北市市場發展基金	按面積比例	24.71	793,132,861	3,912,804		247,100	3,665,704	主辦
	式	1.00	臺北市市有財產開發基金	按面積比例	68.94	2,212,645,966	10,916,580		689,400	10,227,180	
	式	1.00	臺北市政府捷運工程局	按面積比例	6.35	203,818,687	1,005,517		63,500	942,017	

臺北市市有財產開發基金
長期應收款餘額明細表

20401-53

中華民國107年度

單位：新臺幣元

長期應收款 項 目	期初應收餘額	收款時間	各年度收款數額	期末應收餘額	說 明
萬華車站大樓BOT案公益用樓層	221,153,717	109年	110,575,094	110,578,623	出售予臺北市萬華區公所、臺北市政府社會局、臺北市政府勞動局、臺北市勞動檢查處、臺北市就業服務處、臺北市勞動力重建運用處、臺北市立聯合醫院，以每坪90,000元為售價，共6,560坪，合計590,400,000元，分2年或5年收款，以前年度收款130,903,390元，本年度收款127,767,799元，108年度預計收款110,575,094元(其他應收款)，餘221,153,717元於以後年度分年收列。
	110,578,623	110年	110,578,623	0	
大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地	127,611,660	109年	21,270,610	106,341,050	出售予臺北市立聯合醫院，以106年土地公告現值167,062,500元及房屋帳面金額3,090,380元，合計170,152,880元為售價，分8年收款，本年度收款21,270,610元，108年度預計收款21,270,610元(其他應收款)，餘127,611,660元於以後年度分年收列。
	106,341,050	110年	21,270,610	85,070,440	
	85,070,440	111年	21,270,610	63,799,830	
	63,799,830	112年	21,270,610	42,529,220	
	42,529,220	113年	21,270,610	21,258,610	
21,258,610	114年	21,258,610	0		

註：各價購單位應依規定另加計營業稅。

臺北市市有財產開發基金

長期應收款明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫項目	數量(坪)	進駐單位	分攤方式	分攤比率%	總經費	年度預算數					說明
						106年度	107年度	108年度	109年度	110年度	
萬華車站大樓BOT案公益用樓層	6560.00	總計		100.00	590,400,000	130,903,390	127,767,799	110,575,094	110,575,094	110,578,623	本案係由本基金出資興建，出售予臺北市萬華區公所、臺北市政府社會局、臺北市政府勞動局、臺北市勞動檢查處、臺北市就業服務處、臺北市勞動力重建運用處、臺北市立聯合醫院，以每坪90,000元為售價，共6,560坪，合計590,400,000元，由各機關按面積比例分攤，分2年或5年收款，截至上年度已收款130,903,390元，本年度收款127,767,799元，108年度預計收款110,575,094元(其他應收款)，餘221,153,717元於以後年度分年收列。
	140.66	臺北市萬華區公所	按面積比率分攤	2.14	12,659,400	7,897,495	4,761,905	0	0	0	
	276.24	臺北市政府社會局	按面積比率分攤	4.21	24,861,600	12,430,800	12,430,800	0	0	0	
	727.81	臺北市政府勞動局	按面積比率分攤	11.095	65,502,900	13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	
	727.81	臺北市勞動檢查處	按面積比率分攤	11.095	65,502,900	13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	
	1043.64	臺北市就業服務處	按面積比率分攤	15.91	93,927,600	18,785,520	18,785,520	18,785,520	18,785,520	18,785,520	
	1450.15	臺北市勞動力重建運用處	按面積比率分攤	22.11	130,513,500	26,102,700	26,102,700	26,102,700	26,102,700	26,102,700	
	2193.69	臺北市立聯合醫院	按面積比率分攤	33.44	197,432,100	39,485,715	39,485,714	39,485,714	39,485,714	39,489,243	

註：各進駐單位應依規定另加計營業稅。

臺北市市有財產開發基金

20401-55

長期預收款餘額明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目			金 額	說 明
編 號	檢查號碼	名 稱		
2218	3	長期預收款	33,205,533,298	土地招標設定地上權權利金收入，按地上權設定期間（50年）分年認列收入：
			1,494,400,427	1.90年度標出A9二筆市有土地2,367,888,000元，當年度依實際月份認列21,047,893元，91至107年度分別認列47,357,760元，108年認列47,357,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
			2,503,644,904	2.92年度標出A12二筆市有土地3,689,999,678元，當年度依實際月份認列5,554,838元，93至107年度分別認列73,799,996元，108年認列73,799,996元(預收收入)，餘款作長期預收款。
			2,164,293,176	3.92年度標出A13二筆市有土地3,196,888,000元，92年度依實際月份認列9,590,664元，93至107年度分別認列63,937,760元，108年認列63,937,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
			907,852,454	4.93年度標出B5三筆市有土地1,322,222,222元，權利金於標脫當年度全數收取，93年度依實際月份認列17,703,108元，94至107年度分別認列26,444,444元，108年認列26,444,444元(預收收入)，餘款作長期預收款。
			809,833,333	5.臺北資訊園區BOT案權利金收入1,000,000,000元，自99年起分4年收取，每年250,000,000元，99年度依實際月份認列10,166,667元，100至107年度分別認列20,000,000元，108年認列20,000,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
			23,299,945,778	6.A15、A18、A20權利金收入26,888,000,000元，自101年起分3年收取，第一年13,444,000,000元(50%)；第二年5,377,600,000元(20%)；第三年8,066,400,000元(30%)並分50年認列收入，102年度認列361,494,222元，103至107年度分別認列537,760,000元，108年認列537,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
			2,025,563,226	7.士林區福林段二小段573地號權利金收入2,388,000,000元，自101年起分2年收取，每年1,194,000,000元，101年認列28,116,774元，102至107年度分別認列47,760,000元，108年認列47,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。

臺北市市有財產開發基金

臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例

中華民國 97 年 11 月 19 日

臺北市議會第 10 屆第 4 次定期大會第 9 次會議三讀審議通過

第一條 臺北市（以下簡稱本市）為加速推動都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資可促進地區發展之土地，特依臺北市市有財產管理自治條例第一百十一條規定，設置臺北市市有財產開發基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用第二十一條規定，制定本自治條例。

本基金之收支、保管及運用，除法規另有規定外，依本自治條例之規定。

第二條 本基金為作業基金，以臺北市政府（以下簡稱市政府）財政局為管理機關。

第三條 本基金之資金來源如下：

- 一 市政府循預算程序撥入之款項。
- 二 市有非公用財產出售收入百分之二十撥入款。
- 三 公司組織市營事業股票出售收入全額撥入款。
- 四 金融機構融資收入。
- 五 本基金土地開發權利金收入。
- 六 本基金財產出售及租金收入。
- 七 孳息收入。
- 八 其他收入。

第四條 本基金之用途如下：

- 一 取得土地價款及有關之支出。
- 二 本基金土地開發有關成本費用。
- 三 本基金財產出售及出租有關費用。
- 四 償還金融機構融資本息。
- 五 投資具自償性市政建設所需之支出。
- 六 其他與本基金業務有關之支出。

第五條 本基金各項投資計畫案應按計畫別分別設帳管理，並於各項投資計畫完成時分別辦理結算。

第六條 本基金在市政府代理市庫銀行設立專戶存儲循環運用。

臺北市市有財產開發基金

20401-57

臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例

第七條 本基金收支程序如下：

- 一 收入程序：依第三條規定之收入款項，繳交代理市庫銀行撥入本基金專戶收帳。
- 二 支出程序：依第四條規定之支出款項，由經辦業務單位按年度計畫依規定程序撥支。

第八條 本基金之預算編製及執行、決算之編造及會計事務之處理，悉依預算法、決算法及相關法令規定辦理。

第九條 本基金收支情形，應由管理機關按月編製報表，分送市政府主計處及審計部臺北市審計處。

第十條 本自治條例自公布日施行。