

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府地方總決算

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決算

( 作 業 基 金 )

臺北市政府財政局編



# 臺北市市有財產開發基金107 年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 至 4 頁
丙、主要表	
一、收支餘絀表	第 5 至 7 頁
二、餘絀撥補表	第 8 頁
三、現金流量表	第 9 至 10 頁
四、平衡表	第 12 至 13 頁
丁、附屬表	
一、租金及權利金收入明細表	第 15 頁
二、投融資業務收入明細表	第 16 頁
三、其他業務收入	第 17 頁
四、財務收入明細表	第 18 頁
五、其他業務外收入明細表	第 19 頁
六、投融資業務成本明細表	第 20 頁
七、行銷及業務費用明細表	第 21 至 24 頁
八、研究發展及訓練費用明細表	第 25 頁
九、其他業務外費用明細表	第 26 頁
十、固定資產建設改良擴充明細表	第 27 頁
十一、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期投資	第 28 至 29 頁
十二、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 30 至 31 頁
十三、資產折舊明細表	第 32 至 33 頁
十四、資產變賣明細表	第 - - 頁
十五、資產報廢明細表	第 34 至 35 頁
十六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
十七、長期債務舉借與償還明細表	第 - - 頁
十八、基金增減數額明細表	第 36 頁
十九、成本彙總表	第 - - 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 37 頁
二、用人費用彙計表	第 38 至 39 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 40 頁
五、各項費用彙計表	第 41 至 43 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 44 頁

# 臺北市市有財產開發基金107 年度附屬單位決算

## 目 次

七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 45 頁
-------------------------------------	--------

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 ( - )	%
<b>經營成績：</b>				
業務總收入	1,870,621,178	2,419,549,631	-548,928,453	-22.69
業務總支出	315,443,247	928,602,517	-613,159,270	-66.03
賸餘(短絀 -)	1,555,177,931	1,490,947,114	64,230,817	4.31
<b>餘絀撥補：</b>				
解繳市庫淨額	1,126,942,690	-	1,126,942,690	--
未分配賸餘餘額	7,474,391,424	7,046,156,183	428,235,241	6.08
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
<b>現金流量(註1)：</b>				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-16,450,375	-1,321,257	-15,129,118	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增(減 -)	-196,566,951	746,590,684	-943,157,635	--
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額(註2)	4,547,799,111	4,793,452,216	-245,653,105	-5.12
固定資產餘額	48,600,671,746	38,522,271,619	10,078,400,127	26.16
長期負債餘額	33,205,533,298	34,022,593,258	-817,059,960	-2.40
淨值	21,015,044,776	13,272,187,987	7,742,856,789	58.34
<p>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。</p>				

# 臺北市市有財產開發基金

## 總說明

中華民國 107 年度

### 一、業務計畫實施績效

本基金之設立係為加速推動臺北市都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資可促進地區發展之土地，並以辦理不動產投資開發利用為主要業務，依預算法規定編列附屬單位預算，本年度業務計畫執行情形如下：

- (一) 信義計畫區 A9、A12、A13、B5 等土地開發利用，業於 90 至 93 年間完成設定地上權招標，其中 A9、B5 每年按土地公告地價年息 5% 及 A12、A13 每年按土地公告地價年息 3% 收取租金。
- (二) 臺北資訊園區 BOT 案業於 99 年 6 月 28 日以本府名義與三○數位公司簽訂開發經營契約，主體事業停車場於 103 年 5 月 8 日開始營運、附屬事業(含資訊相關產業)於 104 年 5 月 15 日營運，權利金 10 億元，已全數繳納，依規定於 100 年 6 月交付土地後按土地公告地價年息 1% 收取，並於 102 年 12 月 28 日起按營運期計收年息 3% 地租。
- (三) 士林區福林段 2 小段 573 地號土地設定地上權案業於 101 年 4 月 11 日以本府名義與普○斯國際開發股份有限公司簽訂契約，權利金 23 億 8,800 萬元，已全數繳納，並於 101 年 5 月交付土地起，每年按土地公告地價年息 5% 收取地租。
- (四) 信義區信義段 4 小段 28、29 及 30 地號土地設定地上權案於 101 年 10 月 12 日以本府名義與南○人壽保險股份有限公司簽訂契約，權利金 268 億 8,800 萬元，已全數繳納，並於 102 年 4 月交付土地後按土地公告地價年息 5% 收取租金。
- (五) 洲子美食街辦理標租，98 年 7 月 16 日與得標廠商簽約，租期至 108 年 1 月 15 日止，自 99 年 2 月 22 日(即廠商營運開始日)起收取租金。
- (六) 小巨蛋委託臺北大眾捷運股份有限公司經營管理，107 年度小巨蛋盈餘依契約繳納數為 1 億 1,678 萬 2,802 元。另為配合臺北小巨蛋之業務需求，提升營運效能，以營運資金購置固定資產預算編列 1,972 萬 6,175 元，實際執行數 1,645 萬 375 元，均已執行完成。
- (七) 不動產開發搬遷拆遷補助費：係市有眷舍拆遷補助費暨開發所需搬遷拆遷補助費，本年度預算編列 3,840 萬元，實際執行數 4,183 萬 1,060 元，係因各機關申請搬遷拆遷補助費之件數較原預期多。

### 二、收支餘絀情形

- (一) 收入決算數與收入預算數比較情形：本年度業務收入決算數 18 億 6,478 萬 9,351 元，業務外收入 583 萬 1,827 元，收入共計 18 億 7,062 萬 1,178 元，較預算數 17 億 7,837 萬 8,808 元，增加 9,224 萬 2,370 元，計增加 5.19%。茲將各項收入決算數與預算數比較增減情形分析如下：
  1. 土地租金收入：決算數 7 億 1,020 萬 7,137 元，較預算數 7 億 4,725 萬 9,352 元，減少 3,705 萬 2,215 元，主要係因 107 年度土地公告地價調降及中山北路首長宿舍 8 戶改以標租方式，並以其他建築物租金收入科目入帳，致土地租金收入減少。
  2. 其他建築物租金收入：決算數 1,788 萬 5,712 元，較預算數 1,833 萬 5,160 元，減少 44 萬 9,448 元，主要係中山北路首長宿舍 8 戶及 12 個停車位因配合公開標租作業需要，致其他建築物租金收入減少。
  3. 權利金收入：決算數 9 億 3,384 萬 2,762 元，較預算數 9 億 3,707 萬 4,330 元，減少 323 萬 1,568 元，主要係委託臺北大眾捷運股份有限公司經營臺北小巨蛋之盈餘依契約繳納數較預算數減少所致。
  4. 不動產投資收入：決算數 1,612 萬 197 元，預算數 0 元，主要係冠○建設(股)公司依臺北

市有眷舍房地處理自治條例第 16 條規定撥付變更中和區南山段 3 筆土地 1,223 萬 9,482 元及中和區新和段 3 筆土地 388 萬 715 元都市更新權利變換計畫案差額價金認列所致。

5. 出售非公用財產分配收入：決算數 1 億 8,673 萬 3,543 元，較預算數 7,569 萬 9,966 元，增加 1 億 1,103 萬 3,577 元，係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預算數增加，致本基金可獲分配之金額增加。
  6. 利息收入：決算數 22 元，預算數 0 元，係因約僱人員改適用勞退金條例提繳退休金，7-10 月離職儲金公提部分之利息收入收回所致。
  7. 違規罰款收入：決算數 4,000 元，預算數 1 萬元，係小巨蛋場館監視設備採購廠商違規罰款收入，決算數較預算數減少係本年度採購違約案件及數額較少所致。
  8. 雜項收入：決算數 582 萬 7,805 元，預算數 0 元，主要係
    - (1) 本局經管中山北路首長宿舍 98 年至 106 年溢繳地價稅退稅款 324 萬 500 元。
    - (2) 本局經管中山北路 2 段 44 巷 25 號地下 2 層 7 席停車位出租予管委會補繳 107 年 4 月至 6 月房屋稅計 4,405 元。
    - (3) 臺北小巨蛋財產報廢變賣所得 3 萬 500 元。
    - (4) 本市內湖區瑞光路 517 號 1、2 樓美食街及地下 1 樓停車場公開標租案招標文件工本費 1,400 元。
    - (5) 本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算交通及運輸設備折舊費用年底貸餘 53 萬 586 元與什項設備折舊費用年底貸餘 202 萬 414 元，依本府主計處函頒帳務原則處理轉列雜項收入。
- (二) 支出決算數與支出預算數比較情形：本年度業務成本與費用決算數 3 億 1,530 萬 5,958 元，業務外費用決算數 13 萬 7,289 元，共計 3 億 1,544 萬 3,247 元，較預算數 3 億 5,014 萬 3,567 元，減少 3,470 萬 320 元，計減少 9.91%。茲將各項支出決算數與預算數比較增減情形分析如下：
1. 不動產投資成本：決算數 1,612 萬 197 元，預算數 0 元，主要係冠○建設(股)公司依臺北市有眷舍房地處理自治條例第 16 條規定撥付變更中和區南山段 3 筆土地 1,223 萬 9,482 元及中和區新和段 3 筆土地 388 萬 715 元都市更新權利變換計畫案差額價金認列所致。
  2. 業務費用：決算數 2 億 9,918 萬 5,761 元，較預算數 3 億 5,010 萬 8,967 元，減少 5,092 萬 3,206 元，包括用人費用決算數較預算數減少 5 萬 3,590 元，主要係約僱職員更替，相關用人費用支給月份減少致決算數較預算數減少；服務費用決算數較預算數增加 8 萬 4,226 元，主要係萬華(東、西)車站 BOT 案公益樓層本府獲配面積暨產權登記諮詢顧問服務案及本市內湖區瑞光路 517 號(洲子美食街)公開標租案委託鑑價，供做年租金底價之參考所致；材料及用品費決算數較預算數減少 3 萬 3,224 元；折舊、折耗及攤銷決算數較預算數減少 1,002 萬 7,351 元，主要係本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算累計折舊小於原帳列累計折舊，依本府主計處函頒帳務原則處理，致折舊費用減少；稅捐與規費(強制費)決算數較預算數減少 4,132 萬 3,882 元，主要係 107 年地價稅繳納數較預算數減少所致。
  3. 訓練費用：決算數 0 元，較預算數 3 萬 4,600 元，減少 3 萬 4,600 元，主要係本年度訓練研習相關課程未及於年底安排參訓所致。
  4. 財產交易短絀：決算數 800 元，預算數 0 元，主要係台北小巨蛋報廢之財產交易短絀(殘值)所致。
  5. 雜項費用：決算數 13 萬 6,489 元，主要係
    - (1) 小巨蛋委託台北捷運公司經營管理，其 106 年度盈餘審定數低於自行決算數，致依契約

約定應繳納之盈餘數與應收數產生差額 4 萬 6,931 元。

(2) 本市中山區中山段 4 小段 416、418 建號 2 筆市有建物辦理減帳(帳列不動產投資)5 萬 9,558 元。

(三) 決算與預算賸餘比較情形：本年度決算賸餘數 15 億 5,517 萬 7,931 元，較預算賸餘數 14 億 2,823 萬 5,241 元，增加 1 億 2,694 萬 2,690 元，詳細原因如前所述。

### 三、餘絀撥補實況

本期賸餘 15 億 5,517 萬 7,931 元，前期未分配賸餘 70 億 4,615 萬 6,183 元，賸餘共計 86 億 133 萬 4,114 元；本年度填補累積短絀 0 元，提存公積 0 元，賸餘撥充基金數 0 元，解繳市庫淨額 11 億 2,694 萬 2,690 元，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 74 億 7,439 萬 1,424 元。

### 四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 8 億 6,323 萬 3,404 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 5,307 萬 7,818 元。

(三) 融資活動之現金流量：淨現金流出 10 億 672 萬 2,537 元。

(四) 期初現金及約當現金 54 億 1,902 萬 8,347 元，本年度現金及約當現金淨減 1 億 9,656 萬 6,951 元，期末現金及約當現金 52 億 2,246 萬 1,396 元。

### 五、資產負債情況

(一) 決算日資產總額 553 億 2,820 萬 3,310 元：包括流動資產 54 億 9,282 萬 9,400 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 11 億 7,725 萬 1,744 元；固定資產 486 億 67 萬 1,746 元；無形資產 0 元；遞延借項 558 萬 2,468 元；其他資產 5,186 萬 7,952 元。

(二) 決算日負債總額 343 億 1,315 萬 8,534 元：包括流動負債 9 億 4,503 萬 289 元；長期負債 332 億 553 萬 3,298 元及其他負債 1 億 6,259 萬 4,947 元。

(三) 決算日淨值總額 210 億 1,504 萬 4,776 元：包括基金 119 億 770 萬 9,984 元；公積 16 億 3,294 萬 3,368 元及累積賸餘 74 億 7,439 萬 1,424 元。

### 六、其他

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：本年度併決算之說明詳收支餘絀表附表。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形（含計畫項目、預算及決算數）：無。



# 主 要 表



## 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表

中華民國107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 ( - )	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>2,336,214,909</b>	<b>100.00</b>	<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,778,368,808</b>	<b>100.00</b>	<b>1,864,789,351</b>	<b>100.00</b>	<b>86,420,543</b>	<b>4.86</b>
1,704,691,746	72.97	414	租金及權利金收入	1,702,668,842	95.74	1,661,935,611	89.12	-40,733,231	-2.39
747,259,353	31.99	4141	土地租金收入	747,259,352	42.02	710,207,137	38.09	-37,052,215	-4.96
20,466,263	0.88	4146	其他建築物租金收入	18,335,160	1.03	17,885,712	0.96	-449,448	-2.45
936,966,130	40.11	4147	權利金收入	937,074,330	52.69	933,842,762	50.08	-3,231,568	-0.34
605,222,700	25.91	415	投融資業務收入	-	-	16,120,197	0.86	16,120,197	--
605,222,700	25.91	4154	不動產投資收入	-	-	16,120,197	0.86	16,120,197	--
26,300,463	1.13	41A	其他業務收入	75,699,966	4.26	186,733,543	10.01	111,033,577	146.68
26,300,463	1.13	41AQ	出售非公用財產分配收入	75,699,966	4.26	186,733,543	10.01	111,033,577	146.68
<b>921,862,114</b>	<b>39.46</b>	<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>350,143,567</b>	<b>19.69</b>	<b>315,305,958</b>	<b>16.91</b>	<b>-34,837,609</b>	<b>-9.95</b>
598,165,650	25.60	515	投融資業務成本	-	-	16,120,197	0.86	16,120,197	--
598,165,650	25.60	5155	不動產投資成本	-	-	16,120,197	0.86	16,120,197	--
323,669,264	13.85	519	行銷及業務費用	350,108,967	19.69	299,185,761	16.04	-50,923,206	-14.54
323,669,264	13.85	5192	業務費用	350,108,967	19.69	299,185,761	16.04	-50,923,206	-14.54
27,200	0.00	51B	研究發展及訓練費用	34,600	0.00	-	-	-34,600	--
27,200	0.00	51B2	訓練費用	34,600	0.00	-	-	-34,600	--
<b>1,414,352,795</b>	<b>60.54</b>	<b>61</b>	<b>業務賸餘(短絀 -)</b>	<b>1,428,225,241</b>	<b>80.31</b>	<b>1,549,483,393</b>	<b>83.09</b>	<b>121,258,152</b>	<b>8.49</b>
<b>83,334,722</b>	<b>3.57</b>	<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>10,000</b>	<b>0.00</b>	<b>5,831,827</b>	<b>0.31</b>	<b>5,821,827</b>	<b>--</b>
-	-	421	財務收入	-	-	22	0.00	22	--
-	-	4211	利息收入	-	-	22	0.00	22	--
83,334,722	3.57	422	其他業務外收入	10,000	0.00	5,831,805	0.31	5,821,805	--
83,325,000	3.57	4221	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	--
2,000	0.00	422B	違規罰款收入	10,000	0.00	4,000	0.00	-6,000	-60.00
7,722	0.00	422Y	雜項收入	-	-	5,827,805	0.31	5,827,805	--
<b>6,740,403</b>	<b>0.29</b>	<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>137,289</b>	<b>0.01</b>	<b>137,289</b>	<b>--</b>
820,768	0.04	521	財務費用	-	-	-	-	-	--
820,768	0.04	5211	利息費用	-	-	-	-	-	--
5,919,635	0.25	522	其他業務外費用	-	-	137,289	0.01	137,289	--
-	-	5221	財產交易短絀	-	-	800	0.00	800	--

## 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表

中華民國107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 ( - )	
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
5,919,635	0.25	522Y	雜項費用	-	-	136,489	0.01	136,489	--
76,594,319	3.28	62	業務外賸餘(短絀 -)	10,000	0.00	5,694,538	0.31	5,684,538	--
1,490,947,114	63.82	66	本期賸餘(短絀 -)	1,428,235,241	80.31	1,555,177,931	83.40	126,942,690	8.89

# 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表附表

中華民國107年度

1. 租金及權利金收入實際數較預算數減少，主要係 107年度土地公告地價調降及中山北路首長宿舍 8戶改以標租方式，並與其他建築物租金收入科目入帳，致土地租金收入減少、中山北路首長宿舍8戶及12個停車位因配合公開標租作業期程需要，致其他建築物租金收入減少，以及臺北小巨蛋委託捷運公司經營，依契約約定盈餘繳納數較預算數減少所致。
2. 不動產投資收入及不動產投資成本主要係冠 建設(股)公司依臺北市市有眷舍房地處理自治條例第16條規定撥付變更中和區南山段3筆計1,612萬197元及中和區新和段3筆計1,612萬197元土地都市更新權利變換計畫案差額價金認列所致，並於107年9月17日及9月26日簽奉核准併決算辦理。
3. 出售非公用財產分配收入實際數較預算數增加1億1,103萬3,577元，主要係財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較原預期增加，本基金可獲配收入亦相對增加所致，並於107年12月26日簽奉核准併決算辦理。
4. 業務費用實際數較預算數減少，主要係本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算累計折舊小於原帳列累計折舊，依本府主計處函頒帳務原則處理，致折舊費用減少，以及107年地價稅繳納數較預算數減少所致。
5. 訓練費用實際數較預算數減少，主要係本年度訓練研習相關課程未及於年底安排參訓所致。
6. 利息收入主要係約僱人員改適用勞退金條例提繳退休金，7-10月離職儲金公提部分之利息收入收回22元所致，並於107年12月3日簽奉核准併決算辦理。
7. 違規罰款收入實際數較預算數少，係因本年度採購違約案件及數額較少所致。
8. 雜項收入主要係
  - (1) 本局經管中山北路首長宿舍98年至106年溢繳地價稅退稅款324萬500元，於107年7月18日簽奉核准併決算辦理。
  - (2) 本局經管中山北路2段44巷25號地下2層7席停車位出租予管委會補繳107年4月至6月房屋稅計4,405元，於107年7月18日簽奉核准併決算辦理。
  - (3) 臺北小巨蛋財產報廢變賣所得3萬500元，於107年5月30日及11月1日簽奉核准併決算辦理。
  - (4) 本市內湖區瑞光路517號1、2樓美食街及地下1樓停車場公開標租案招標文件工本費1,400元，於107年10月22日簽奉核准併決算辦理。
  - (5) 本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算交通及運輸設備與什項設備折舊費用年底貸餘數分別為53萬586元及202萬414元，依本府主計處函頒帳務原則處理，轉列雜項收入，於108年1月9日簽奉核准併決算辦理。
9. 財產交易短絀主要係台北小巨蛋報廢之財產交易短絀(殘值)800元所致，並於107年8月2日簽奉核准併決算辦理。
10. 雜項費用主要係
  - (1) 台北小巨蛋委託台北捷運公司經營管理，其 106年度盈餘審定數低於自行決算數，致依契約約定應繳納之盈餘數與應收數產生差額計4萬6,931元，於107年9月3日簽奉核准併決算辦理。
  - (2) 本市中山區中山段 4小段416、418建號2筆市有建物計8萬9,558元辦理減帳(帳列不動產投資)，於107年11月7日簽奉核准併決算辦理。
11. 本期賸餘實際數較預算數增加，主要係土地租金收入減少、出售非公用財產分配收入增加、業務費用撙節支用及雜項收入增加，增減相抵所致。

## 臺北市市有財產開發基金

## 餘絀撥補表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 ( - )	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
7,046,156,183	100.00	71	<b>賸餘之部</b>	8,586,513,017	100.00	8,601,334,114	100.00	14,821,097	0.17
1,490,947,114	21.16	7111	本期賸餘	1,428,235,241	16.63	1,555,177,931	18.08	126,942,690	8.89
5,555,209,069	78.84	7112	前期未分配賸餘	7,158,277,776	83.37	7,046,156,183	81.92	-112,121,593	-1.57
-	-	72	<b>分配之部</b>	1,000,000,000	11.65	1,126,942,690	13.10	126,942,690	12.69
-	-	7214	解繳市庫淨額	1,000,000,000	11.65	1,126,942,690	13.10	126,942,690	12.69
7,046,156,183	100.00	73	<b>未分配賸餘</b>	7,586,513,017	88.35	7,474,391,424	86.90	-112,121,593	-1.48

註：解繳市庫淨額決算數較預算數增加係本年度賸餘超過預算部分，並於108年1月20日簽奉核准併決算辦理。

## 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )	
編號	名稱			金 額	%
<b>81</b>	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀 -)	1,428,235,241	1,555,177,931	126,942,690	8.89
812	調整非現金項目	-730,342,302	-691,944,527	38,397,775	--
8124	折舊及折耗	82,986,091	73,196,396	-9,789,695	-11.80
8126	攤銷	3,731,567	3,493,911	-237,656	-6.37
812A	處理資產短絀(賸餘-)	-	800	800	--
812H	其他	-	-6,314,002	-6,314,002	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	-	155,365,334	155,365,334	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-817,059,960	-917,686,966	-100,627,006	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	697,892,939	863,233,404	165,340,465	23.69
<b>82</b>	<b>投資活動之現金流量</b>				
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	149,038,409	16,120,197	-132,918,212	-89.18
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-49,316,580	-45,708,450	3,608,130	--
82C	增加固定資產及遞耗資產	-19,726,175	-16,450,375	3,275,800	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-7,039,190	-7,039,190	--
82Z	投資活動之淨現金流入(流出 -)	79,995,654	-53,077,818	-133,073,472	--
<b>83</b>	<b>融資活動之現金流量</b>				
831	增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	29,400	29,400	--
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-6,751,937	-6,751,937	--
83D	賸餘分配款	-1,000,000,000	-1,000,000,000	0	--
83Z	融資活動之淨現金流入(流出 -)	-1,000,000,000	-1,006,722,537	-6,722,537	--
85	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-222,111,407	-196,566,951	25,544,456	--
86	期初現金及約當現金	5,398,194,826	5,419,028,347	20,833,521	0.39
87	期末現金及約當現金	5,176,083,419	5,222,461,396	46,377,977	0.90

## 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量表附表

中華民國107年度

- 1.本年度約僱人員改適用勞退金條例提繳退休金，結清退休及離職準備金49萬5,976元，無涉現金流入（出）。
- 2.臺北小巨蛋及首長宿舍各項財產已逾耐用年限且不堪使用奉准辦理報廢，分別107萬6,316元及20萬7,564元，共計128萬3,880元，其中包含臺北小巨蛋報廢之財產交易短絀數（殘值）800元，詳如資產報廢明細表。
- 3.本表其他，相關揭露項目如下：
  - （1）本市中山區中山段4小段416、418建號2筆市有建物奉准辦理減帳（帳列不動產投資）8萬9,558元轉列雜項費用，無涉現金流入（出）。
  - （2）本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算交通及運輸設備與什項設備折舊費用年底貸餘部分，依本府主計處函頒帳務原則處理轉列雜項收入255萬1,000元，於108年1月9日簽奉核准併決算辦理。
  - （3）長期應收款103年度市有非公用財產20%出售收入帳務調整105萬2,560元，無涉現金流入（出）。
- 4.106年12月29日出售萬華車站大樓BOT案公益樓層，自107年度起分4年收款，及106年8月3日出售大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地，自107年始分8年收款，長期應收轉列其他應收分別為1億1,057萬5,094元、2,127萬610元，無涉現金流入（出）。
5. A9、A12、A13、B5、士林區福林段、臺北資訊園區、南山廣場等市地設定地上權50年權利金帳列「長期預收款」，108年度預計認列收入計8億1,705萬9,960元先行轉列「預收收入」，無涉現金流入（出）。
- 6.收回冠德建設（股）公司依臺北市市有眷舍房地處理自治條例第16條規定撥付變更中和區南山段3筆及中和區新和段3筆土地都市更新權利變換計畫案1,612萬197元差額價金「不動產投資」轉「不動產投資成本」，並認列「不動產投資收入」。
- 7.本市南港區經貿段53及53-2地號2筆抵費地28億1,797萬4,400元，原帳列「不動產投資」轉列「土地」，無涉現金流入（出）。
- 8.107年度「長期應收款」轉列將於108年度收現之「其他應收款」科目，係市有非公用財產出售收入20%撥入款74萬9,160元，無涉現金流入（出）。



本 頁 空 白

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減( - )	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	<b>資產合計</b>	<b>55,328,203,310</b>	<b>100.00</b>	<b>48,383,309,310</b>	<b>100.00</b>	<b>6,944,894,000</b>	<b>14.35</b>
1	<b>資產</b>	<b>55,328,203,310</b>	<b>100.00</b>	<b>48,383,309,310</b>	<b>100.00</b>	<b>6,944,894,000</b>	<b>14.35</b>
11	流動資產	5,492,829,400	9.93	5,712,166,821	11.81	-219,337,421	-3.84
111	現金	5,222,461,396	9.44	5,419,028,347	11.20	-196,566,951	-3.63
1112	銀行存款	5,222,461,396	9.44	5,419,028,347	11.20	-196,566,951	-3.63
113	應收款項	270,368,004	0.49	293,138,474	0.61	-22,770,470	-7.77
1133	應收帳款	137,773,140	0.25	140,896,508	0.29	-3,123,368	-2.22
113X	其他應收款	132,594,864	0.24	152,241,966	0.31	-19,647,102	-12.91
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,177,251,744	2.13	4,097,765,729	8.47	-2,920,513,985	-71.27
121	長期投資	827,262,286	1.50	3,615,737,991	7.47	-2,788,475,705	-77.12
1215	不動產投資	827,262,286	1.50	3,615,737,991	7.47	-2,788,475,705	-77.12
122	長期應收款	349,989,458	0.63	481,531,762	1.00	-131,542,304	-27.32
1223	長期應收款	349,989,458	0.63	481,531,762	1.00	-131,542,304	-27.32
125	準備金	-	-	495,976	0.00	-495,976	--
1251	退休及離職準備金	-	-	495,976	0.00	-495,976	--
13	固定資產	48,600,671,746	87.84	38,522,271,619	79.62	10,078,400,127	26.16
131	土地	45,463,610,820	82.17	35,331,155,820	73.02	10,132,455,000	28.68
1311	土地	45,463,610,820	82.17	35,331,155,820	73.02	10,132,455,000	28.68
133	房屋及建築	3,098,501,518	5.60	3,169,061,364	6.55	-70,559,846	-2.23
1331	房屋及建築	4,074,323,972	7.36	4,074,323,972	8.42	-	0.00
1332	累計折舊 - 房屋及建築(-)	-975,822,454	-1.76	-905,262,608	-1.87	-70,559,846	--
134	機械及設備	15,173,121	0.03	16,052,203	0.03	-879,082	-5.48
1341	機械及設備	318,526,423	0.58	316,842,191	0.65	1,684,232	0.53
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-303,353,302	-0.55	-300,789,988	-0.62	-2,563,314	--
135	交通及運輸設備	16,260,848	0.03	1,020,119	0.00	15,240,729	1,494.01
1351	交通及運輸設備	219,890,852	0.40	205,180,709	0.42	14,710,143	7.17
1352	累計折舊 - 交通及運輸設備(-)	-203,630,004	-0.37	-204,160,590	-0.42	530,586	--
136	什項設備	7,125,439	0.01	4,982,113	0.01	2,143,326	43.02
1361	什項設備	325,475,710	0.59	327,219,888	0.68	-1,744,178	-0.53
1362	累計折舊 - 什項設備(-)	-318,350,271	-0.58	-322,237,775	-0.67	3,887,504	--
15	無形資產	-	-	57,750	0.00	-57,750	--
151	無形資產	-	-	57,750	0.00	-57,750	--
1512	電腦軟體	-	-	57,750	0.00	-57,750	--
16	遞延借項	5,582,468	0.01	9,018,629	0.02	-3,436,161	-38.10
161	遞延費用	5,582,468	0.01	9,018,629	0.02	-3,436,161	-38.10
1611	遞延費用	5,582,468	0.01	9,018,629	0.02	-3,436,161	-38.10
17	其他資產	51,867,952	0.09	42,028,762	0.09	9,839,190	23.41
172	什項資產	51,867,952	0.09	42,028,762	0.09	9,839,190	23.41
1725	暫付及待結轉帳項	51,867,952	0.09	42,028,762	0.09	9,839,190	23.41

註: 1.本年度信託代理與保證資產(負債) 883,510,600 元, 上年度信託代理與保證資產(負債) 883,510,600 元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產均為0元。

3.本基金經營珍貴動產及不動產為0元。

4.截至107年12月31日債權憑證2張。

## 產開發基金

## 衡表

107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( - )	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	<b>負債及淨值合計</b>	<b>55,328,203,310</b>	<b>100.00</b>	<b>48,383,309,310</b>	<b>100.00</b>	<b>6,944,894,000</b>	<b>14.35</b>
2	<b>負債</b>	<b>34,313,158,534</b>	<b>62.02</b>	<b>35,111,121,323</b>	<b>72.57</b>	<b>-797,962,789</b>	<b>-2.27</b>
21	流動負債	945,030,289	1.71	918,714,605	1.90	26,315,684	2.86
212	應付款項	127,783,232	0.23	101,467,548	0.21	26,315,684	25.94
2125	應付費用	840,542	0.00	898,589	0.00	-58,047	-6.46
212A	應付繳庫數	126,942,690	0.23	-	-	126,942,690	--
212Z	其他應付款	-	-	100,568,959	0.21	-100,568,959	--
213	預收款項	817,247,057	1.48	817,247,057	1.69	-	0.00
2133	預收收入	817,247,057	1.48	817,247,057	1.69	-	0.00
22	長期負債	33,205,533,298	60.02	34,022,593,258	70.32	-817,059,960	-2.40
221	長期債務	33,205,533,298	60.02	34,022,593,258	70.32	-817,059,960	-2.40
2218	長期預收款	33,205,533,298	60.02	34,022,593,258	70.32	-817,059,960	-2.40
23	其他負債	162,594,947	0.29	169,813,460	0.35	-7,218,513	-4.25
236	什項負債	162,594,947	0.29	169,813,460	0.35	-7,218,513	-4.25
2361	存入保證金	1,044,400	0.00	1,015,000	0.00	29,400	2.90
2363	應付退休及離職金	-	-	495,976	0.00	-495,976	--
236X	暫收及待結轉帳項	161,550,547	0.29	168,302,484	0.35	-6,751,937	-4.01
3	<b>淨值</b>	<b>21,015,044,776</b>	<b>37.98</b>	<b>13,272,187,987</b>	<b>27.43</b>	<b>7,742,856,789</b>	<b>58.34</b>
31	基金	11,907,709,984	21.52	4,593,088,436	9.49	7,314,621,548	159.25
311	基金	11,907,709,984	21.52	4,593,088,436	9.49	7,314,621,548	159.25
3111	基金	11,907,709,984	21.52	4,593,088,436	9.49	7,314,621,548	159.25
32	公積	1,632,943,368	2.95	1,632,943,368	3.38	-	0.00
321	資本公積	1,632,943,368	2.95	1,632,943,368	3.38	-	0.00
3214	受贈公積	1,632,943,368	2.95	1,632,943,368	3.38	-	0.00
33	累積餘絀(-)	7,474,391,424	13.51	7,046,156,183	14.56	428,235,241	6.08
331	累積賸餘	7,474,391,424	13.51	7,046,156,183	14.56	428,235,241	6.08
3311	累積賸餘	7,474,391,424	13.51	7,046,156,183	14.56	428,235,241	6.08

本 頁 空 白

# 附 屬 表



# 臺北市市有財產開發基金

## 租金及權利金收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>租金及權利金收入合計</b>	<b>1,702,668,842</b>	<b>1,661,935,611</b>	<b>-40,733,231</b>	<b>-2.39</b>	
<b>414</b>	<b>租金及權利金收入</b>	<b>1,702,668,842</b>	<b>1,661,935,611</b>	<b>-40,733,231</b>	<b>-2.39</b>	
4141	土地租金收入	747,259,352	710,207,137	-37,052,215	-4.96	
4146	其他建築物租金收入	18,335,160	17,885,712	-449,448	-2.45	
4147	權利金收入	937,074,330	933,842,762	-3,231,568	-0.34	

# 臺北市市有財產開發基金

## 投融資業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	投融資業務收入合計	-	16,120,197	16,120,197	--	
415	投融資業務收入	-	16,120,197	16,120,197	--	
4154	不動產投資收入	-	16,120,197	16,120,197	--	係冠 建設(股)公司 依臺北市市有眷舍房地處理自治條例第16條規定撥付變更中和區南山段3筆及中和區新和段3筆土地都市更新權利變換計畫案差額價金認列所致，並於107年9月17日及9月26日簽奉核准併決算辦理。



## 臺北市市有財產開發基金

## 其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	其他業務收入合計	75,699,966	186,733,543	111,033,577	146.68	決算數較預算數增加係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較原預期增加，本基金可獲配收入亦相對增加所致，並於107年12月26日簽奉核准併決算辦理。
41A	其他業務收入	75,699,966	186,733,543	111,033,577	146.68	
41AQ	出售非公用財產分配收入	75,699,966	186,733,543	111,033,577	146.68	

## 臺北市市有財產開發基金

## 財務收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>財務收入合計</b>	-	22	22	--	
421	<b>財務收入</b>	-	22	22	--	
4211	利息收入	-	22	22	--	係因約僱人員改適用勞退金條例提繳退休金，7-10月離職儲金公提部分之利息收入收回所致，並於107年12月3日簽奉核准併決算辦理。

# 臺北市市有財產開發基金

## 其他業務外收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>其他業務外收入合計</b>	10,000	5,831,805	5,821,805	--	
422	<b>其他業務外收入</b>	10,000	5,831,805	5,821,805	--	
422B	違規罰款收入	10,000	4,000	-6,000	-60.00	決算數較預算數少，係因本年度採購違約案件及數額較少所致。 主要係因 (1)本局經管中山北路首長宿舍98年至106年溢繳地價稅退稅款324萬500元，於107年7月18日簽奉核准併決算辦理。 (2)本局經管中山北路2段44巷25號地下2層7席停車位出租予管委會補繳107年4月至6月房屋稅計4,405元，於107年7月18日簽奉核准併決算辦理。 (3)臺北小巨蛋財產報廢變賣所得3萬500元，於107年5月30日及11月1日簽奉核准併決算辦理。 (4)本市內湖區瑞光路517號1、2樓美食街及地下1樓停車場公開標租案招標文件工本費1,400元，於107年10月22日簽奉核准併決算辦理。 (5)本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算交通及運輸設備與什項設備折舊費用年底貸餘數分別為53萬586元及202萬414元，依本府主計處函頒帳務原則處理，轉列雜項收入，於108年1月9日簽奉核准併決算辦理。
422Y	雜項收入	-	5,827,805	5,827,805	--	

# 臺北市市有財產開發基金

## 投融資業務成本明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>投融資業務成本合計</b>	-	16,120,197	16,120,197	--	
515	<b>投融資業務成本</b>	-	16,120,197	16,120,197	--	
5155	不動產投資成本	-	16,120,197	16,120,197	--	係冠 建設(股)公司 依臺北市市有眷舍房地處理自治條例第16條規定撥付變更中和區南山段3筆及中和區新和段3筆土地都市更新權利變換計畫案差額價金認列所致，並於107年9月17日及9月26日簽奉核准併決算辦理。
51559	其他	-	16,120,197	16,120,197	--	
515592	其他費用	-	16,120,197	16,120,197	--	
515592Y	其他	-	16,120,197	16,120,197	--	

# 臺北市市有財產開發基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>行銷及業務費用合計</b>	<b>350,108,967</b>	<b>299,185,761</b>	<b>-50,923,206</b>	<b>-14.54</b>	
519	<b>行銷及業務費用</b>	<b>350,108,967</b>	<b>299,185,761</b>	<b>-50,923,206</b>	<b>-14.54</b>	
5192	業務費用	350,108,967	299,185,761	-50,923,206	-14.54	業務費用實際數較預算數減少，主要係本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算累計折舊小於原帳列累計折舊，依本府主計處函頒帳務原則處理，致折舊費用減少，以及107年地價稅繳納數較預算數減少所致。
51921	用人費用	625,774	572,184	-53,590	-8.56	
519212	聘僱及兼職人員薪資	406,896	370,359	-36,537	-8.98	
5192122	約僱職員薪金	406,896	370,359	-36,537	-8.98	
519213	超時工作報酬	62,160	56,101	-6,059	-9.75	
5192131	加班費	62,160	56,101	-6,059	-9.75	
519215	獎金	50,862	52,374	1,512	2.97	
5192153	年終獎金	50,862	52,374	1,512	2.97	
519216	退休及卹償金	24,408	22,720	-1,688	-6.92	
5192161	職員退休及離職金	24,408	22,720	-1,688	-6.92	
519218	福利費	81,448	70,630	-10,818	-13.28	
5192181	分擔員工保險費	50,328	48,090	-2,238	-4.45	
5192187	員工通勤交通費	15,120	6,540	-8,580	-56.75	
519218Y	其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
51922	服務費用	412,430	496,656	84,226	20.42	
519222	郵電費	2,000	-	-2,000	--	
5192221	郵費	2,000	-	-2,000	--	
519223	旅運費	600	505	-95	-15.83	
5192231	國內旅費	600	505	-95	-15.83	
519224	印刷裝訂與廣告費	70,270	37,660	-32,610	-46.41	

# 臺北市市有財產開發基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5192241	印刷及裝訂費	55,270	37,660	-17,610	-31.86	
5192246	業務宣導費	15,000	-	-15,000	--	
519225	修理保養及保固費	47,040	3,031	-44,009	-93.56	
5192252	一般房屋修護費	47,040	3,031	-44,009	-93.56	
519227	一般服務費	52,520	77,960	25,440	48.44	
5192273	公證費	-	25,500	25,500	--	係因御成町管理委員會承租本市中山區中山北路二段44巷25號地下2層7個停車位、麗股份有限公司承租本市中山區中山北路二段44巷27號2樓等8戶房地、12席汽車停車位及8席機車停車位及麗股份有限公司承租本市內湖區瑞光路517號(洲子美食街)租賃契約之公證費所致。
5192279	外包費	50,520	50,520	0	0.00	
519227E	體育活動費	2,000	1,940	-60	-3.00	
519228	專業服務費	240,000	377,500	137,500	57.29	
5192282	專技人員酬金	-	90,000	90,000	--	係因萬華(東、西)車站BOT案公益樓層本府獲配面積暨產權登記諮詢顧問服務案及本市內湖區瑞光路517號(洲子美食街)公開標租案委託鑑價，供做年租金底價之參考。
5192283	法律事務費	240,000	248,000	8,000	3.33	
5192285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	39,500	39,500	--	係因臺北小巨蛋106年度經營維護與安全監督檢查及評鑑作業案、臺北市內湖區瑞光路517號(洲子美食街)公開標租案、「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」105年度營運績效評估作業及「臺北市內湖區瑞光路51

# 臺北市市有財產開發基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
51923	材料及用品費	39,240	6,016	-33,224	-84.67	7號1、2樓美食街及地下1樓停車場公開標租案」營運計畫書評審會議等出席費。
519232	用品消耗	39,240	6,016	-33,224	-84.67	
5192321	辦公(事務)用品	23,940	816	-23,124	-96.59	
5192322	報章什誌	2,500	5,040	2,540	101.60	
519232Y	其他	12,800	160	-12,640	-98.75	
51925	折舊、折耗及攤銷	86,717,658	76,690,307	-10,027,351	-11.56	
519252	房屋折舊	74,073,168	70,559,846	-3,513,322	-4.74	
5192521	一般房屋折舊	74,073,168	70,559,846	-3,513,322	-4.74	
519253	機械及設備折舊	5,396,304	2,636,550	-2,759,754	-51.14	
5192531	機械及設備折舊	5,396,304	2,636,550	-2,759,754	-51.14	
519254	交通及運輸設備折舊	2,439,208	-	-2,439,208	--	
5192541	交通及運輸設備折舊	2,439,208	-	-2,439,208	--	本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算交通及運輸設備折舊費用年底貸餘部分，依本府主計處函頒帳務原則處理轉列雜項收入。
519255	什項設備折舊	1,077,411	-	-1,077,411	--	
5192551	什項設備折舊	1,077,411	-	-1,077,411	--	本基金使用本府財產管理系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算什項設備折舊費用年底貸餘部分，依本府主計處函頒帳務原則處理轉列雜項收入。
51925A	攤銷	3,731,567	3,493,911	-237,656	-6.37	
51925A6	攤銷電腦軟體費	57,750	57,750	0	0.00	
51925AY	其他攤銷費用	3,673,817	3,436,161	-237,656	-6.47	
51926	稅捐與規費(強制費)	262,313,865	220,989,983	-41,323,882	-15.75	

# 臺北市市有財產開發基金

## 行銷及業務費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
519262	土地稅	238,772,498	198,172,159	-40,600,339	-17.00	
5192622	一般土地地價稅	238,772,498	198,172,159	-40,600,339	-17.00	
519264	房屋稅	20,154,683	19,711,628	-443,055	-2.20	
5192641	一般房屋稅	20,154,683	19,711,628	-443,055	-2.20	
519265	消費與行為稅	3,362,684	3,105,188	-257,496	-7.66	
5192657	營業稅	3,362,684	3,105,188	-257,496	-7.66	
519268	規費	24,000	1,008	-22,992	-95.80	
5192681	行政規費與強制費	24,000	1,008	-22,992	-95.80	
51929	其他	-	430,615	430,615	--	
519292	其他費用	-	430,615	430,615	--	
519292Y	其他	-	430,615	430,615	--	



# 臺北市市有財產開發基金

## 研究發展及訓練費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>研究發展及訓練費用合計</b>	34,600	-	-34,600	--	
51B	<b>研究發展及訓練費用</b>	34,600	-	-34,600	--	
51B2	訓練費用	34,600	-	-34,600	--	決算數較預算數減少，係因本年度訓練研習相關課程未及於年底安排參訓所致。
51B22	服務費用	34,600	-	-34,600	--	
51B228	專業服務費	34,600	-	-34,600	--	
51B2288	委託考選訓練費	34,600	-	-34,600	--	

# 臺北市市有財產開發基金

## 其他業務外費用明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>其他業務外費用合計</b>	-	137,289	137,289	--	
522	<b>其他業務外費用</b>	-	137,289	137,289	--	
5221	財產交易短絀	-	800	800	--	係因台北小巨蛋報廢之財產交易短絀數(殘值)所致，並於107年8月2日簽奉核准併決算辦理。
52218	短絀、賠償與保險給付	-	800	800	--	
522181	各項短絀	-	800	800	--	
5221816	資產短絀	-	800	800	--	
522Y	雜項費用	-	136,489	136,489	--	
522Y9	其他	-	136,489	136,489	--	主要係因 (1)台北小巨蛋委託台北捷運公司經營管理，其106年度盈餘審定數低於自行決算數，致依契約約定應繳納之盈餘數與應收數產生差額，於107年9月3日簽奉核准併決算辦理。 (2)本市中山區中山段4小段416、418建號2筆市有建物辦理減帳(帳列不動產投資)，於107年11月7日簽奉核准併決算辦理。
522Y92	其他費用	-	136,489	136,489	--	
522Y92Y	其他	-	136,489	136,489	--	

# 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

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減 (-)	本年度 保留數
編號	名 稱	合 計	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			
	<b>合計</b>	<b>19,726,175</b>	-	<b>19,726,175</b>	-	-	-	<b>16,450,375</b>	<b>-3,275,800</b>	-
134	機械及設備	2,557,775	-	2,557,775	-	-	-	1,702,232	-855,543	-
1341	機械及設備	2,557,775	-	2,557,775	-	-	-	1,702,232	-855,543	-
135	交通及運輸設備	17,130,400	-	17,130,400	-	-	-	14,710,143	-2,420,257	-
1351	交通及運輸設備	17,130,400	-	17,130,400	-	-	-	14,710,143	-2,420,257	-
136	什項設備	38,000	-	38,000	-	-	-	38,000	0	-
1361	什項設備	38,000	-	38,000	-	-	-	38,000	0	-
	<b>一般建築及設備計畫小計</b>	<b>19,726,175</b>	-	<b>19,726,175</b>	-	-	-	<b>16,450,375</b>	<b>-3,275,800</b>	-
	<b>一次性項目</b>	19,726,175	-	19,726,175	-	-	-	16,450,375	-3,275,800	-
134	機械及設備	2,557,775	-	2,557,775	-	-	-	1,702,232	-855,543	-
1341	機械及設備	2,557,775	-	2,557,775	-	-	-	1,702,232	-855,543	-
135	交通及運輸設備	17,130,400	-	17,130,400	-	-	-	14,710,143	-2,420,257	-
1351	交通及運輸設備	17,130,400	-	17,130,400	-	-	-	14,710,143	-2,420,257	-
136	什項設備	38,000	-	38,000	-	-	-	38,000	0	-
1361	什項設備	38,000	-	38,000	-	-	-	38,000	0	-

臺北市市有財  
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	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	<b>長期投資合計</b>	<b>49,316,580</b>			<b>49,316,580</b>	<b>100.00</b>	-	<b>49,316,580</b>
	南門大樓暨市場改建工程 規劃費			10701-10712	-	-	-	-
	不動產開發搬遷拆遷補助 費	38,400,000		10701-10712	38,400,000	100.00	-	38,400,000
	南門大樓暨市場改建工程 分攤款	10,916,580		10701-10712	10,916,580	100.00	-	10,916,580

# 產開發基金 與實際進度比較表

107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		
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	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	49,316,580	100.00	45,708,450	92.68	45,708,450	92.68	<p>本案於106年6月14日簽奉市長核可先行辦理，俟於107年7月26日及12月17日簽奉局長核可併入107年度決算。</p> <p>實際執行數較預算分配數增加343萬1,060元，主要係因各機關申請搬遷拆遷補助費之件數較原預期多，已於107年12月7日起簽奉核准併決算辦理。</p> <p>1.本案為本市市場處委託本府工務局新建工程處代辦工程，實際執行數49萬6,368元為本局委託技術服務費應分攤部分。 2.本年度工程管理費預算數68萬9,400元，決算數0元。</p>
-	-	-	-	-	3,381,022	--	3,381,022	--	
-	-	-	38,400,000	100.00	41,831,060	108.94	41,831,060	108.94	
-	-	-	10,916,580	100.00	496,368	4.55	496,368	4.55	

臺北市市有財  
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	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	合計				19,726,175	--	-	19,726,175
	一般建築及設備計畫小計				<b>19,726,175</b>	--	-	<b>19,726,175</b>
	一次性項目				19,726,175	--	-	19,726,175
1341	機械及設備				2,557,775	--	-	2,557,775
1351	交通及運輸設備				17,130,400	--	-	17,130,400
1361	什項設備				38,000	--	-	38,000

# 產開發基金 與實際進度比較表

107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			
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	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %		
-	-	-	19,726,175	--	16,450,375	83.39	16,450,375	83.39	已結案，節餘款 855,543元。	
-	-	-	<b>19,726,175</b>	--	<b>16,450,375</b>	<b>83.39</b>	<b>16,450,375</b>	<b>83.39</b>		
-	-	-	19,726,175	--	16,450,375	83.39	16,450,375	83.39		
-	-	-	2,557,775	--	1,702,232	66.55	1,702,232	66.55		
-	-	-	17,130,400	--	14,710,143	85.87	14,710,143	85.87		已結案，節餘款 2,420,257元。
-	-	-	38,000	--	38,000	100.00	38,000	100.00		

臺北市市有財  
資產折舊  
中華民國

項目	合計	固	
		土地改良物	房屋及建築
原值	4,923,566,760	-	4,074,323,972
減:以前年度已提折舊數	1,732,450,961	-	905,262,608
上年度期末帳面價值	3,191,115,799	-	3,169,061,364
加:本年度新增資產價值	16,608,375	-	-
減:本年度減少資產價值	800	-	-
加減:調整數	2,533,948	-	-
減:本年度提列折舊數	73,196,396	-	70,559,846
本年度期末帳面價值	3,137,060,926	-	3,098,501,518
本年度提列折舊數	73,196,396	-	70,559,846
行銷及業務費用	73,196,396	-	70,559,846

註: 1.固定資產折舊係採用直線法提列折舊費用。2.本年度新增資產價值係臺北小巨蛋購制固定資產1,645萬375元,及本年北小巨蛋報廢機械及設備8萬元(累積折舊7萬9,200元)、什項設備99萬6,316元(累積折舊99萬6,316元),中山北路首長宿舍體育局撥世大運財產提列累積折舊1萬7,052元(機械及設備5,964元、什項設備1萬1,088元)。(2)本基金使用本府財產管理TA為53萬586元及202萬414元,依本府主計處函頒帳務原則處理轉列雜項收入,於108年1月9日簽奉核准併決算辦理。



## 產開發基金

## 明細表

107年度

單位：新臺幣元

定 資 產					其他
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	
316,842,191	205,180,709	327,219,888	-	-	-
300,789,988	204,160,590	322,237,775	-	-	-
16,052,203	1,020,119	4,982,113	-	-	-
1,764,232	14,710,143	134,000	-	-	-
800	-	-	-	-	-
-5,964	530,586	2,009,326	-	-	-
2,636,550	-	-	-	-	-
15,173,121	16,260,848	7,125,439	-	-	-
2,636,550	-	-	-	-	-
2,636,550	-	-	-	-	-

度自體育局撥世大運財產予本基金15萬8,000元(機械及設備6萬2,000元、什項設備9萬6,000元)。3.本年度減少資產價值係臺報廢什項設備20萬7,564元(累積折舊20萬7,564元)，移撥什項設備67萬4,298元(累積折舊67萬4,298元)。4.調整數係(1)本年度自系統，配合該系統增修折舊功能，致折舊計算原則變動，經重新計算交通及運輸設備與什項設備折舊費用年底貸餘數分別

臺北市市有財  
資產報廢  
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決 算	
			帳 面 價	
編號	名稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
	合計	-	1,283,880	1,283,080
13	固定資產	-	1,283,880	1,283,080
134	機械及設備	-	80,000	79,200
136	什項設備	-	1,203,880	1,203,880

## 產開發基金

## 明細表

107年度

單位：新臺幣元

數				比較增減(-)	
值	殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)	報廢損失 (6)=(3)-(4)-(5)	金額	%
淨額 (3)=(1)-(2)					
800	-	-	800	800	--
800	-	-	800	800	--
800	-	-	800	800	--
-	-	-	-	-	-

# 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

項目	預算數	決算數	比較增減 ( - )	備註
期初基金數額	4,593,088,436	4,593,088,436	-	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
市庫增撥數	-	-	-	
其他	7,348,501,440	7,314,621,548	-33,879,892	1. 體育局移入世大運財產-團隊犯規燈號及製冰機，計14萬948元，於107年3月2日簽奉核准併決算辦理。 2. 本市南港區經貿段53-1、54及55地號等3筆市有土地撥充基金73億1,448萬600元。
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	11,941,589,876	11,907,709,984	-33,879,892	

# 参 考 表



**臺北市市有財產開發基金**  
**員工人數彙計表**  
 中華民國107年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	備註
合計	1	1	-	
業務總支出部分	1	1	-	
小計	1	1	-	
臨時職員	1	1	-	
行銷或業務部分	1	1	-	
臨時職員	1	1	-	

臺北市市有財  
用人費用  
中華民國

項 目		預 算 數									
編號	名 稱	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	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
	合計	625,774	-	406,896	62,160	-	50,862	24,408	-	81,448	-
	業務總支出 部分	625,774	-	406,896	62,160	-	50,862	24,408	-	81,448	-
5192	業務費用	625,774	-	406,896	62,160	-	50,862	24,408	-	81,448	-
	職員	625,774	-	406,896	62,160	-	50,862	24,408	-	81,448	-

註：本表獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第 1070059504號函訂定之「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給



## 產開發基金

## 彙計表

107年度

單位：新臺幣元

合計	決 算 數								
	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	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
572,184	-	370,359	56,101	-	52,374	22,720	-	70,630	-
572,184	-	370,359	56,101	-	52,374	22,720	-	70,630	-
572,184	-	370,359	56,101	-	52,374	22,720	-	70,630	-
572,184	-	370,359	56,101	-	52,374	22,720	-	70,630	-

注意事項：規定核發年終獎金，107年度預算編列1人，計50,862元，執行結果決算1人，計52,374元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國107年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減 ( - )				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
合計			1,684,333,682		1,644,049,899			-40,283,783	-2.39	
市有房地開發計畫 -土地租金收入		63,050	747,259,352	63,050	710,207,137	-	0.00	-37,052,215	-4.96	
市有房地開發計畫 -權利金收入		176,737	937,074,330	176,737	933,842,762	-	0.00	-3,231,568	-0.34	

# 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

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
合 計	350,143,567	315,443,247	-34,700,320	-9.91
用人費用	625,774	572,184	-53,590	-8.56
聘僱及兼職人員薪資	406,896	370,359	-36,537	-8.98
約僱職員薪金	406,896	370,359	-36,537	-8.98
超時工作報酬	62,160	56,101	-6,059	-9.75
加班費	62,160	56,101	-6,059	-9.75
獎金	50,862	52,374	1,512	2.97
年終獎金	50,862	52,374	1,512	2.97
退休及卹償金	24,408	22,720	-1,688	-6.92
職員退休及離職金	24,408	22,720	-1,688	-6.92
福利費	81,448	70,630	-10,818	-13.28
分擔員工保險費	50,328	48,090	-2,238	-4.45
員工通勤交通費	15,120	6,540	-8,580	-56.75
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	447,030	496,656	49,626	11.10
郵電費	2,000	-	-2,000	--
郵費	2,000	-	-2,000	--
旅運費	600	505	-95	-15.83
國內旅費	600	505	-95	-15.83
印刷裝訂與廣告費	70,270	37,660	-32,610	-46.41
印刷及裝訂費	55,270	37,660	-17,610	-31.86
業務宣導費	15,000	-	-15,000	--
修理保養及保固費	47,040	3,031	-44,009	-93.56
一般房屋修護費	47,040	3,031	-44,009	-93.56
一般服務費	52,520	77,960	25,440	48.44
公證費	-	25,500	25,500	--
外包費	50,520	50,520	0	0.00
體育活動費	2,000	1,940	-60	-3.00
專業服務費	274,600	377,500	102,900	37.47

## 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

科目名稱	預算數	決算數	比較增減( - )	
			金額	%
專技人員酬金	-	90,000	90,000	--
法律事務費	240,000	248,000	8,000	3.33
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	-	39,500	39,500	--
委託考選訓練費	34,600	-	-34,600	--
材料及用品費	39,240	6,016	-33,224	-84.67
用品消耗	39,240	6,016	-33,224	-84.67
辦公(事務)用品	23,940	816	-23,124	-96.59
報章什誌	2,500	5,040	2,540	101.60
其他	12,800	160	-12,640	-98.75
折舊、折耗及攤銷	86,717,658	76,690,307	-10,027,351	-11.56
房屋折舊	74,073,168	70,559,846	-3,513,322	-4.74
一般房屋折舊	74,073,168	70,559,846	-3,513,322	-4.74
機械及設備折舊	5,396,304	2,636,550	-2,759,754	-51.14
機械及設備折舊	5,396,304	2,636,550	-2,759,754	-51.14
交通及運輸設備折舊	2,439,208	-	-2,439,208	--
交通及運輸設備折舊	2,439,208	-	-2,439,208	--
什項設備折舊	1,077,411	-	-1,077,411	--
什項設備折舊	1,077,411	-	-1,077,411	--
攤銷	3,731,567	3,493,911	-237,656	-6.37
攤銷電腦軟體費	57,750	57,750	0	0.00
其他攤銷費用	3,673,817	3,436,161	-237,656	-6.47
稅捐與規費(強制費)	262,313,865	220,989,983	-41,323,882	-15.75
土地稅	238,772,498	198,172,159	-40,600,339	-17.00
一般土地地價稅	238,772,498	198,172,159	-40,600,339	-17.00
房屋稅	20,154,683	19,711,628	-443,055	-2.20
一般房屋稅	20,154,683	19,711,628	-443,055	-2.20
消費與行為稅	3,362,684	3,105,188	-257,496	-7.66
營業稅	3,362,684	3,105,188	-257,496	-7.66
規費	24,000	1,008	-22,992	-95.80

# 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

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
行政規費與強制費	24,000	1,008	-22,992	-95.80
短絀、賠償與保險給付	-	800	800	--
各項短絀	-	800	800	--
資產短絀	-	800	800	--
其他	-	16,687,301	16,687,301	--
其他費用	-	16,687,301	16,687,301	--
其他	-	16,687,301	16,687,301	--

# 臺北市市有財產開發基金

## 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國107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：	15,000	-	-15,000	--	
業務宣導費	15,000	-	-15,000	--	
統計所需項目：	15,120	136,040	120,920	799.74	
員工通勤交通費	15,120	6,540	-8,580	-56.75	
專技人員酬金	-	90,000	90,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	39,500	39,500	--	

# 臺北市市有財產開發基金

## 市議會審議臺北市地方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 107 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議	<p>二、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。</p> <p>三、市府各單位所列有關電動機車(重型)預算，在無2家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。</p> <p>四、市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。</p> <p>五、依經濟部頒布CNS飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p>





主辦會計人員： 鄭秀貞



機關長官： 陳家蓁

