

中華民國 108 年度

# 臺北市總預算案

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)

臺北市政府財政局編

# 臺北市市有財產開發基金

## 目次

中華民國108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) 收支餘絀預計表 .....	第 13 頁
(二) 餘絀撥補預計表 .....	第 14 頁
(三) 現金流量預計表 .....	第 15 頁
四、預算明細表	
(一) 土地租金收入明細表 .....	第 17 頁
(二) 其他建築物租金收入明細表 .....	第 18 頁
(三) 權利金收入明細表 .....	第 19 頁
(四) 依法分配收入明細表 .....	第 20 頁
(五) 違規罰款收入明細表 .....	第 21 頁
(六) 雜項收入明細表 .....	第 22 頁
(七) 業務費用明細表 .....	第 23 -25 頁
(八) 訓練費用明細表 .....	第 26 頁
(九) 雜項費用明細表 .....	第 27 頁
(十) 解繳公庫淨額明細表 .....	第 28 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 30 -31 頁
(十二) 固定資產建設改良擴充明細彙計表 .....	第 32 頁
(十三) 增加其他長期投資明細表 .....	第 33 頁
(十四) 基金增減數額明細表 .....	第 34 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 目次

中華民國108年度

### 五、預算參考表

(一) 預計平衡表 .....	第 35 - 36 頁
(二) 各項費用彙計表 .....	第 38 - 43 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 44 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 46 - 47 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表 .....	第 48 - 49 頁
(六) 資產折舊明細表 .....	第 50 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 51 頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表 .....	第 52 - 53 頁
(九) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	第 54 - 55 頁
(十) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	第 56 - 57 頁
(十一) 各項費用分攤表 .....	第 58 - 59 頁
(十二) 長期應收款餘額明細表 .....	第 60 頁
(十三) 長期應收款明細表 .....	第 62 - 63 頁
(十四) 長期預收款餘額明細表 .....	第 64 頁
(十五) 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例 .....	第 65 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 財務摘要

中華民國108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：				
業務總收入	1,981,430	1,778,379	203,051	11.42
業務總支出	525,709	350,144	175,565	50.14
賸餘(短絀)	1,455,721	1,428,235	27,486	1.92
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	2,000,000	1,000,000	1,000,000	100.00
未分配賸餘餘額	6,930,300	7,474,579	-544,279	-7.28
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備及 礦產資源	-34,282	-19,726	-14,556	--
現金及約當現金之淨增(減)	-1,053,577	-222,111	-831,466	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	3,500,758	4,554,335	-1,053,577	-23.13
不動產、廠房及設備餘額	45,756,569	45,807,513	-50,944	-0.11
長期負債餘額	32,388,473	33,205,533	-817,060	-2.46
淨值	20,504,833	21,049,112	-544,279	-2.59

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

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 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、施政重點：加速推動本市都市建設、有效運用市有財產出售收入，及運用本基金資金辦理土地開發，如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，促進市有土地活化。
- 三、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。
- 四、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、前年度及上年度已過期間預算執行情形

#### 一、前（106）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 23 億 3,621 萬 5 千元，較預算數 24 億 3,418 萬 2 千元減少 9,796 萬 7 千元，約減 4.02%，主要係因財政局市有非公用財產出售收入較預算數減少，致本基金可獲分配之金額減少所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 9 億 2,186 萬 2 千元，較預算數 9 億 1,362 萬 7 千元增加 823 萬 5 千元，約增 0.90%，主要係 A13 土地工程興建中，故土地未續作為停車場使用，至未能減免地價稅，及臺北資訊園區等土地部分作為停車場使用，可減免地價稅金額，增減互抵後致地價稅決算數較預算數增加所致。
- (三) 業務外收入：決算數 8,333 萬 5 千元，較預算數 1 萬元，增加 8,332 萬 5 千元，主要係因本市立聯合醫院價購大安區信義路 3 段 157 巷等 10 戶之財產交易賸餘所致。
- (四) 業務外費用：決算數 674 萬元，較預算數 82 萬 1 千元，增加 591 萬 9 千元，約增 720.95%，主要係財政局出售市有非公用建物收入分配予市有財產開發基金部分依法應繳納營業稅，致溢撥分配收入轉列為費用所致。
- (五) 本期賸餘：決算賸餘 14 億 9,094 萬 7 千元，與預算賸餘 15 億 1,974 萬 4 千元減少 2,879 萬 7 千元，約減 1.89%。
- (六) 固定資產建設改良與擴充：決算數 132 萬 1 千元（均為一般建築及設備計畫），可用預算數 153 萬元，執行率為 86.34%。
- (七) 增加長期投資：決算數 1 億 2,187 萬 9 千元，可用預算數 1 億 5,028 萬 2 千元，執行率為 81.10%。
- (八) 增加遞延費用：決算數 221 萬 2 千元，可用預算數 340 萬元，執行率為 65.06%。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

二、上(107)年度截至5月31日止預算執行情形：

- (一) 業務收入：實際執行數 6 億 6,482 萬 2 千元，較年度預算分配數 6 億 8,748 萬 7 千元，減少 2,266 萬 5 千元，約減 3.30%。
- (二) 業務成本與費用：實際執行數 2,132 萬 8 千元，較年度預算分配數 2,151 萬 9 千元，減少 19 萬 1 千元，約減 0.89%。
- (三) 業務外收入：實際執行數 1 千元，較年度預算分配數 0 元，增加 1 千元。
- (四) 本期賸餘：實際執行數 6 億 4,349 萬 5 千元，較年度預算分配數 6 億 6,596 萬 8 千元，減少 2,247 萬 3 千元，約減 3.37%。
- (五) 固定資產建設改良與擴充：實際執行數 0 元，年度預算分配數 12 萬 4 千元（均為一般建築及設備計畫），執行率為 0%。
- (六) 增加長期投資：實際執行數 698 萬 8 千元，年度預算分配數 900 萬元，執行率為 77.64%。

### 參、業務計畫

一、營運計畫：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 7 億 1,020 萬 8 千元。

(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、南港 2 館合作開發案定額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 210,324 平方公尺，預算編列 10 億 2,414 萬 7 千元。

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 3,428 萬 2 千元，均為不動產、廠房及設備，係編列配合臺北小巨蛋業務需求以營運資金購置機械及設備 2,463 萬 8 千元、交通及運輸設備 964 萬 4 千元，藉以提升營運效能。內容說明如下：

(一) 本年度預算總額 3,428 萬 2 千元  
一般建築及設備計畫部分 3,428 萬 2 千元  
    一次性項目 3,428 萬 2 千元

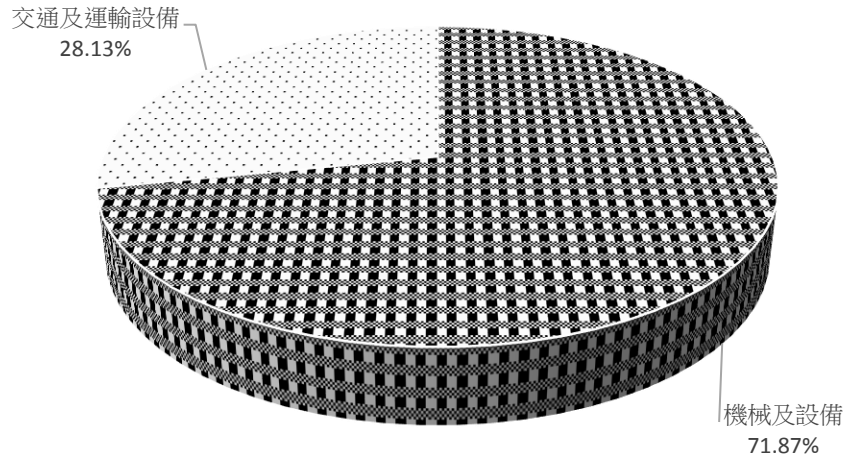
(二) 資金來源 3,428 萬 2 千元  
一般建築及設備計畫部分 3,428 萬 2 千元  
    自有資金 3,428 萬 2 千元

# 臺北市市有財產開發基金

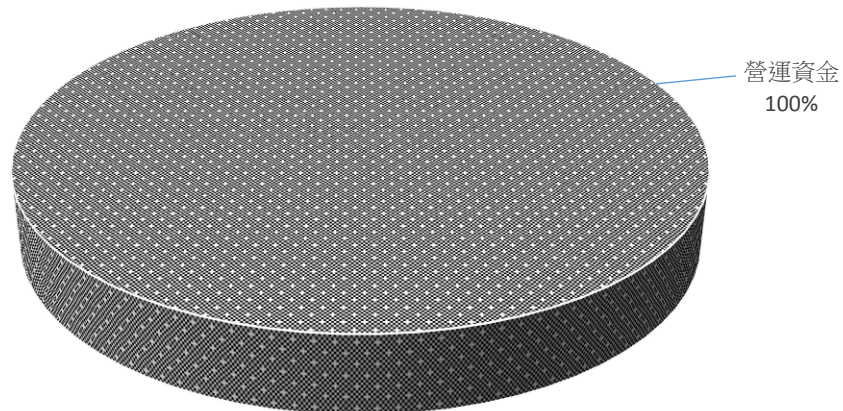
## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

### 建設改良擴充



### 資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	108 年度預算	資金來源	108 年度預算
合計	34,282	合計	34,282
不動產、廠房及設備	34,282	營運資金	34,282
機械及設備	24,638		
交通及運輸設備	9,644		



# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

### 三、其他重要計畫：

- (一) 本年度編列不動產開發搬遷拆遷補助費 2,880 萬元。
- (二) 南門大樓暨市場改建工程分攤款原係 107-113 年度連續性工程，為配合工進，縮短期程至 111 年，總工程經費經議會審定為 32 億 959 萬 8 千元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，應分攤金額 22 億 1,264 萬 6 千元，以前年度已編列 1,091 萬 7 千元，本年度續編第 2 年經費 3,378 萬元，餘 21 億 6,794 萬 9 千元於以後年度編列。
- (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及臺北市立聯合醫院，以每坪 9 萬元為售價，共 6,560 坪，合計 5 億 9,040 萬元，分 2 年或 5 年收款，截至上年度已收款 2 億 5,867 萬 1 千元，本年度收款 1 億 1,057 萬 5 千元，109 年度預計收款 1 億 1,057 萬 5 千元(其他應收款)，餘 1 億 1,057 萬 9 千元於 110 年度收列。
- (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，計 1 億 7,015 萬 3 千元，分 8 年收款，截至上年度已收款 2,127 萬 1 千元，本年度收款 2,127 萬 1 千元，109 年度預計收款 2,127 萬 1 千元(其他應收款)，餘 1 億 634 萬 1 千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：

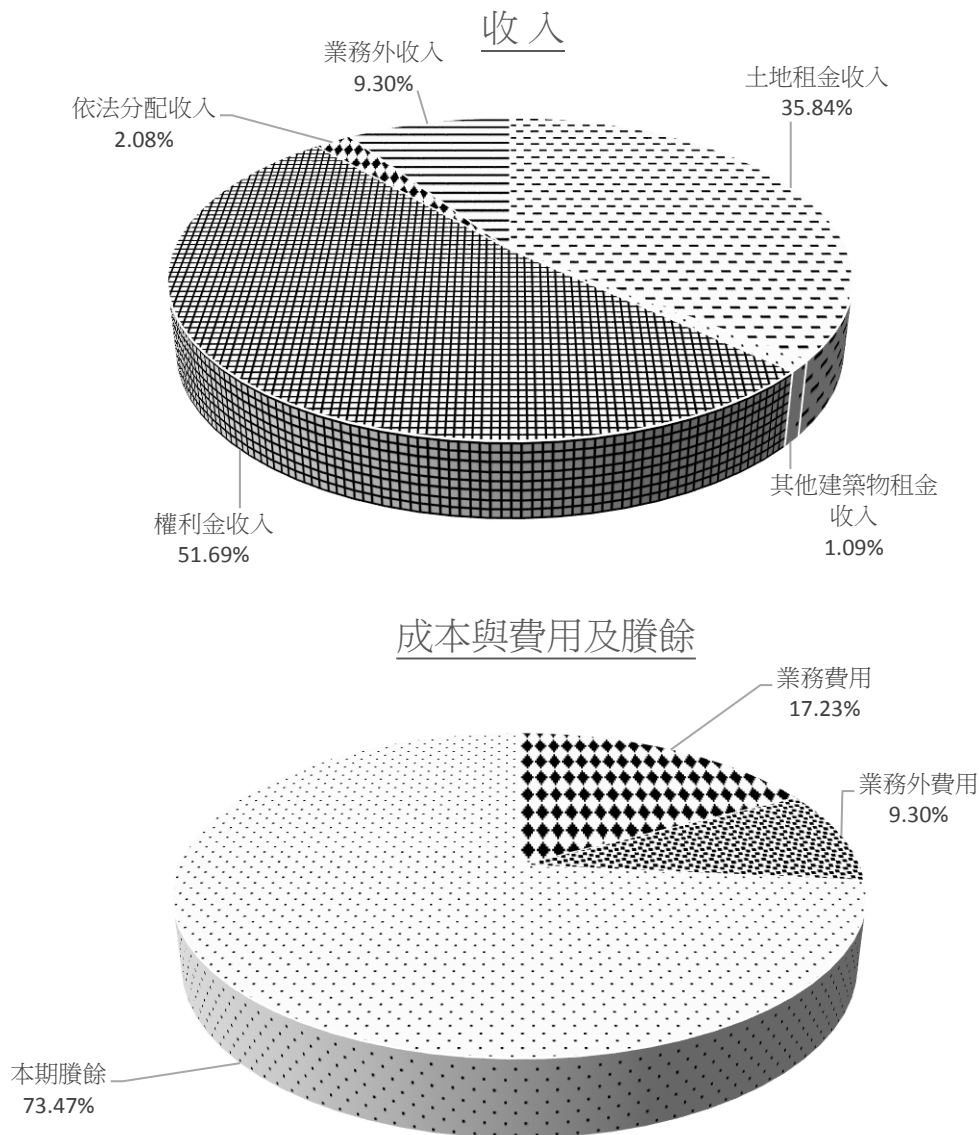
- (一) 本年度業務收入 17 億 9,723 萬 4 千元，較上年度預算數 17 億 7,836 萬 9 千元，增加 1,886 萬 5 千元，約增 1.06%，主要係因 107 年土地公告地價調降致土地租金收入減少、依法分配收入減少及收取南港 2 館合作開發案定額權利金致權利金收入增加，增減互抵所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 3 億 4,152 萬 3 千元，較上年度預算數 3 億 5,014 萬 4 千元，減少 862 萬 1 千元，約減 2.46%，主要係因服務費用、稅捐與規費減少，用人費用、折舊、折耗及攤銷增加，增減互抵所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 億 8,419 萬 6 千元，較上年度預算數 1 萬元，增加 1 億 8,418 萬 6 千元，主要係因新增編列歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費所致。
- (四) 本年度業務外費用 1 億 8,418 萬 6 千元，較上年度預算數 0 元，增加 1 億 8,418 萬 6 千元，主要係因配合歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費，將帳列長期投資轉列雜項費用所致。
- (五) 本期賸餘 14 億 5,572 萬 1 千元，較上年度預算數 14 億 2,823 萬 5 千元，增加 2,748 萬 6 千元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

### 108 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

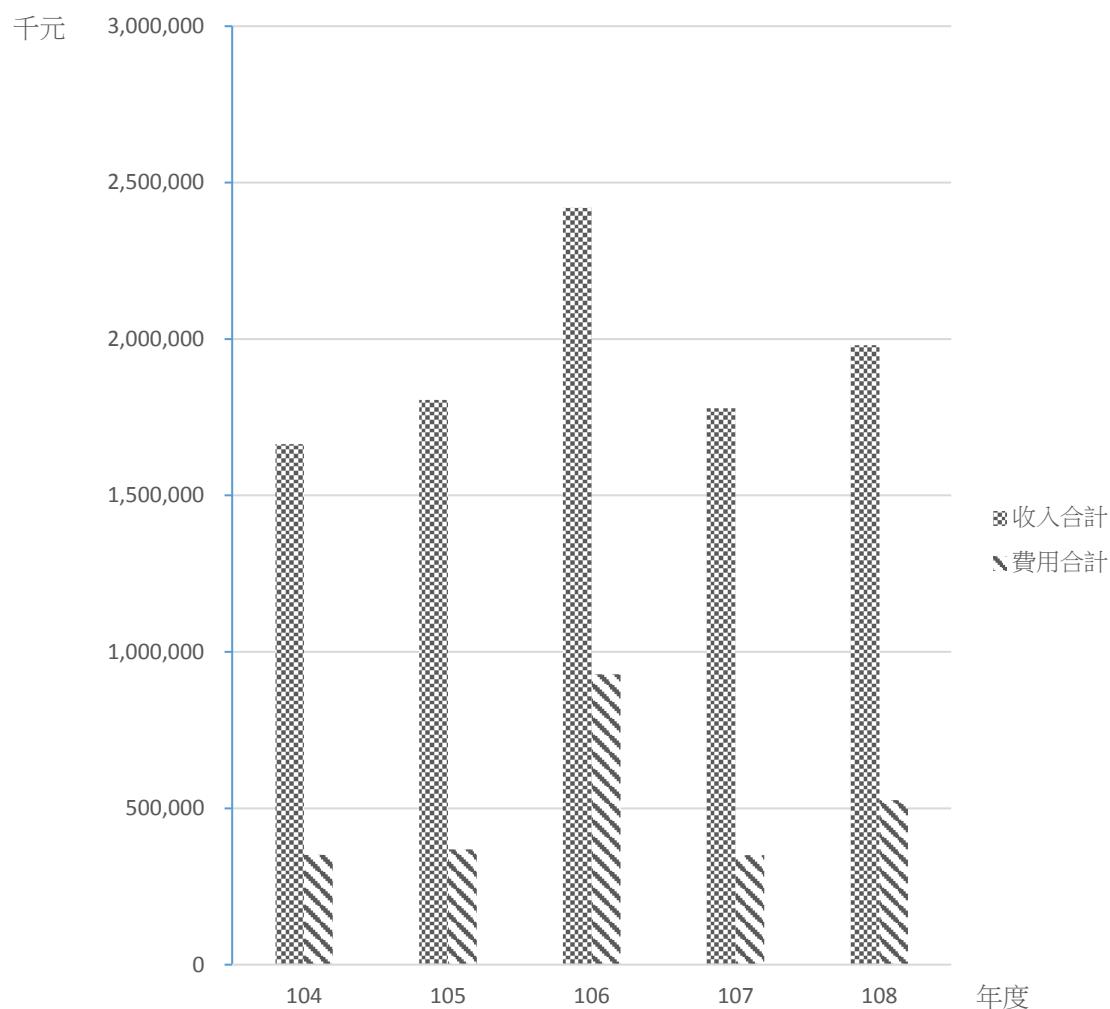
收入	108 年度預算	成本與費用及賸餘	108 年度預算
收入合計	1,981,430	成本、費用及賸餘合計	1,981,430
業務收入	1,797,234	業務成本與費用	341,523
租金及權利金收入	1,755,924	行銷及業務費用	341,489
其他業務收入	41,310	研究發展及訓練費用	34
業務外收入	184,196	業務外費用	184,186
其他業務外收入	184,196	其他業務外費用	184,186
		本期賸餘	1,455,721

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

### 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
收入	1,664,138	1,805,489	2,419,550	1,778,379	1,981,430
業務收入	1,661,902	1,804,983	2,336,215	1,778,369	1,797,234
業務外收入	2,236	506	83,335	10	184,196
費用	351,045	368,142	928,603	350,144	525,709
業務成本與費用	256,356	338,975	921,862	350,144	341,523
業務外費用	94,690	29,167	6,740	-	184,186
本期賸餘	1,313,093	1,437,347	1,490,947	1,428,235	1,455,721

註：1. 104 年度至 105 年度為審定決算數、106 年度決算數為本府核定數，107 年度為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 以前年度決算數及上年度預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

# 臺北市市有財產開發基金

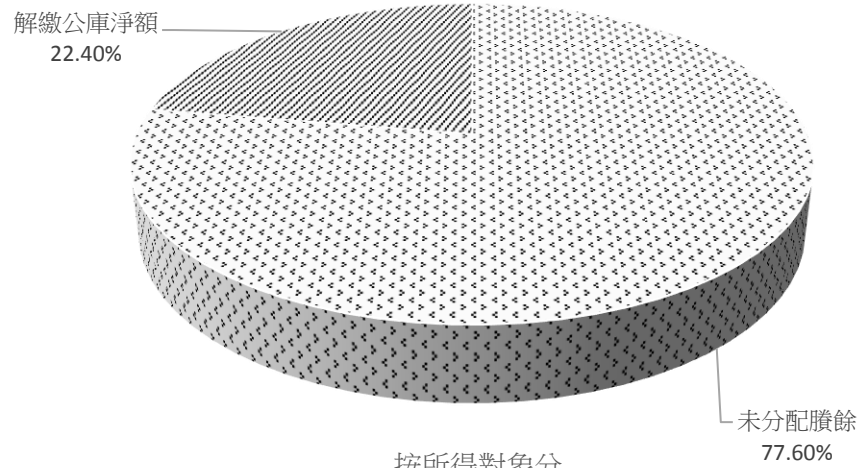
## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

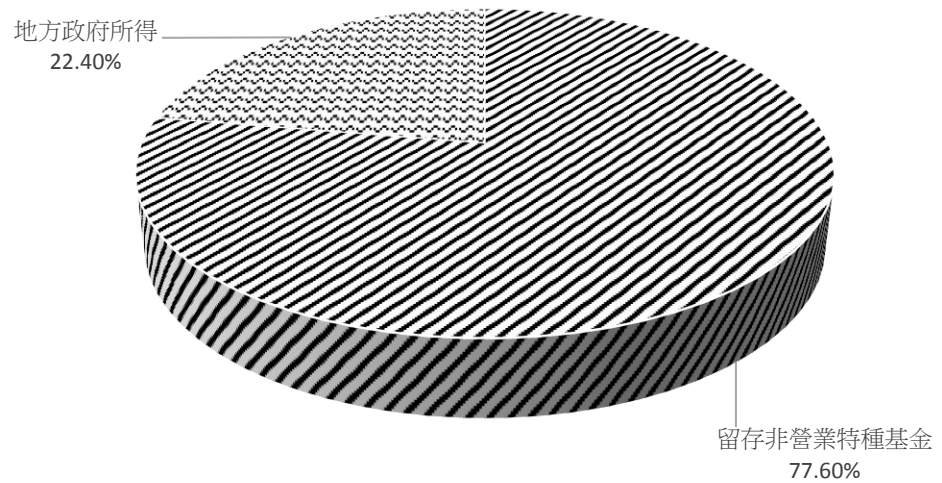
### 二、餘絀撥補之預計：

#### 108 年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

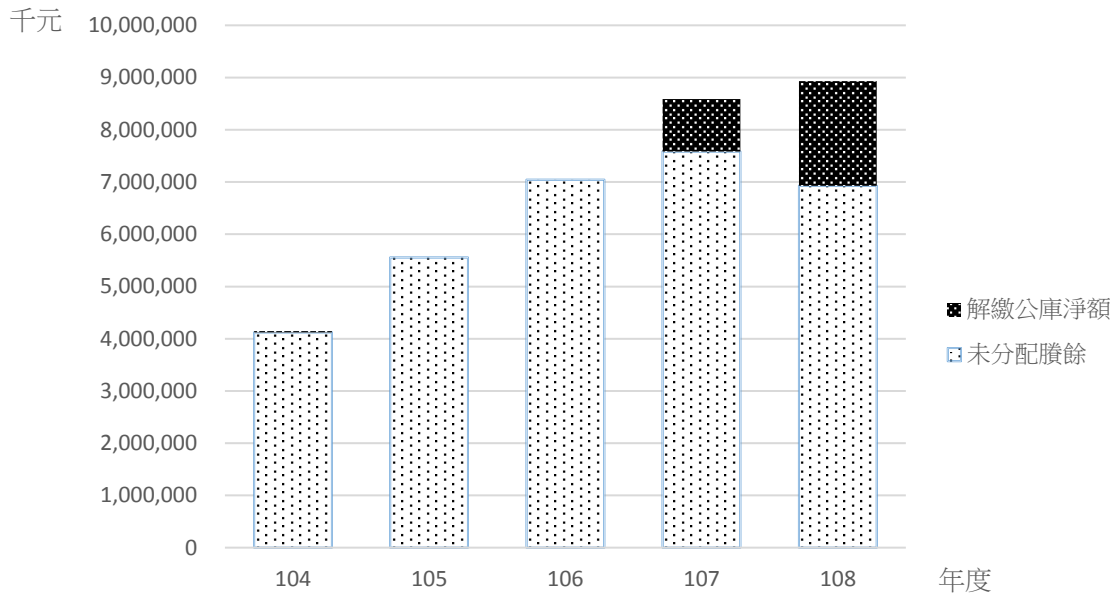
按分配程序分	108 年度預算	按所得對象分	108 年度預算
合計	8,930,300	合計	8,930,300
解繳公庫淨額	2,000,000	地方政府所得	2,000,000
未分配賸餘	6,930,300	留存非營業基金	6,930,300

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

### 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度				
	104 年度決算	105 年度決算	106 年度決算	107 年度預算	108 年度預算
合計	4,145,188	5,555,209	7,046,156	8,586,513	8,930,300
賸餘分配					
解繳公庫淨額	27,326	-	-	1,000,000	2,000,000
未分配賸餘	4,117,862	5,555,209	7,046,156	7,586,513	6,930,300

### 三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 10 億 5,357 萬 7 千元，主要係業務活動之淨現金流入 7 億 2,725 萬 3 千元，投資活動之淨現金流入 2 億 1,917 萬元，籌資活動之淨現金流出 20 億元所致。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 108 年度

### 伍、其他重要說明

#### 一、業務收支之估計基礎及計算方法：

- (一) 業務收入：土地租金收入係按 107 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；依法分配收入係財政局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係依約僱計畫核實編列；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 106 年度決算數、107 年度預算數予以核實估列；稅捐及規費中之土地地價稅係按 107 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) 本年度市有房地開發計畫-土地租金收入之營運量值為 63,050m<sup>2</sup>，較 107 年度無增減，惟因公告地價調降，租金收入較 107 年度減少 3,705 萬 1 千元。
- (二) 本年度市有房地開發計畫-權利金收入之營運量值為 210,324m<sup>2</sup>，較 107 年度增加 33,587 m<sup>2</sup>，主要係新增南港 2 館合作開發案，致權利金收入較 107 年度增加 8,707 萬 3 千元。
- (三) 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。

#### 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140億8,739萬5千元設立本基金，歷年來計減資繳庫85億元、折減基金60億7,371萬9千元、撥充基金124億2,791萬4千元，截至108年底基金餘額為119億4,159萬元。

本 頁 空 白

# 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀預計表

中華民國108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	%
2,336,215	100.00	業務收入	1,797,234	100.00	1,778,369	100.00	18,865	1.06
1,704,692	72.97	租金及權利金收入	1,755,924	97.70	1,702,669	95.74	53,255	3.13
747,259	31.99	土地租金收入	710,208	39.52	747,259	42.02	-37,051	-4.96
20,466	0.88	其他建築物租金收入	21,569	1.20	18,335	1.03	3,234	17.64
936,966	40.11	權利金收入	1,024,147	56.98	937,074	52.69	87,073	9.29
605,223	25.91	投融資業務收入						
605,223	25.91	政策性開發不動產收入						
26,300	1.13	其他業務收入	41,310	2.30	75,700	4.26	-34,390	-45.43
26,300	1.13	依法分配收入	41,310	2.30	75,700	4.26	-34,390	-45.43
921,862	39.46	業務成本與費用	341,523	19.00	350,144	19.69	-8,621	-2.46
598,166	25.60	投融資業務成本						
598,166	25.60	政策性開發不動產成本						
323,669	13.85	行銷及業務費用	341,489	19.00	350,109	19.69	-8,620	-2.46
323,669	13.85	業務費用	341,489	19.00	350,109	19.69	-8,620	-2.46
27	0.00	研究發展及訓練費用	34	0.00	35	0.00	-1	-2.86
27	0.00	訓練費用	34	0.00	35	0.00	-1	-2.86
1,414,353	60.54	業務賸餘（短絀）	1,455,711	81.00	1,428,225	80.31	27,486	1.92
83,335	3.57	業務外收入	184,196	10.25	10	0.00	184,186	1,841,860.00
83,335	3.57	其他業務外收入	184,196	10.25	10	0.00	184,186	1,841,860.00
83,325	3.57	財產交易賸餘						
2	0.00	違規罰款收入	10	0.00	10	0.00		0.00
8	0.00	雜項收入	184,186	10.25			184,186	--
6,740	0.29	業務外費用	184,186	10.25			184,186	--
821	0.04	財務費用						
821	0.04	利息費用						
5,920	0.25	其他業務外費用	184,186	10.25			184,186	--
5,920	0.25	雜項費用	184,186	10.25			184,186	--
76,594	3.28	業務外賸餘（短絀）	10	0.00	10	0.00		0.00
1,490,947	63.82	本期賸餘（短絀）	1,455,721	81.00	1,428,235	80.31	27,486	1.92

註：1.本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度預算數及前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百分比、前年度決算數及上年度預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。



# 臺北市市有財產開發基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		說 明
	金 額	%	
賸餘之部	8,930,300	100.00	
本期賸餘	1,455,721	16.30	
前期未分配賸餘	7,474,579	83.70	
分配之部	2,000,000	22.40	
解繳公庫淨額	2,000,000	22.40	
未分配賸餘	6,930,300	77.60	

# 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	1,455,721	
調整項目	-728,468	
折舊、減損及折耗	85,226	固定資產提列折舊(詳第50頁)。
攤銷	3,366	電腦軟體及遞延費用攤銷(詳第25頁)。
流動負債淨增(淨減)	-817,060	預收收入轉權利金收入。
業務活動之淨現金流入(流出)	727,253	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	316,032	1.出售萬華車站大樓BOT案公益用樓層分期價款110,575,094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。 3.歸還本基金核發之市有眷舍拆遷補助費184,186,000元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-62,580	1.不動產開發搬遷拆遷補助費28,800,000元。 2.南門大樓暨市場改建工程分攤款33,780,000元。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-34,282	小巨蛋固定資產需求(詳第32頁)。
投資活動之淨現金流入(流出)	219,170	
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-2,000,000	累積賸餘繳庫20億元(詳第28頁)。
籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,000,000	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,053,577	
期初現金及約當現金	5,099,552	
期末現金及約當現金	4,045,975	

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。

臺北市市有財產開發基金  
現金流量預計表補充說明  
中華民國108年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 長期債務轉列預收款項8億1,706萬元不影響現金流量。
2. 長期應收款轉列其他應收款1億3,184萬6千元不影響現金流量。

# 臺北市市有財產開發基金

## 土地租金收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	710,208,000	
土地租金收入	710,208,000	較上年度預算數747,259,352元，減少37,051,352元。
	99,713,252	1.A9土地按107年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 $1,994,265,000 \text{元} * 5\% = 99,713,252 \text{元}$ 。
	90,777,300	2.A12土地按107年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 $3,025,910,000 \text{元} * 3\% = 90,777,300 \text{元}$ 。
	86,060,940	3.A13土地按107年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 $2,868,698,000 \text{元} * 3\% = 86,060,940 \text{元}$ 。
	62,103,752	4.B5土地按107年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 $1,242,075,000 \text{元} * 5\% = 62,103,752 \text{元}$ 。
	742,392	5.中山區中山段四小段473地號土地按107年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 $24,746,400 \text{元} * 3\% = 742,392 \text{元}$ 。
	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。
	309,635,750	7.A15、A18、A20土地按107年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 $6,192,715,000 \text{元} * 5\% = 309,635,750 \text{元}$ 。
	34,376,978	8.臺北資訊園區土地按107年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 $1,145,899,260 \text{元} * 3\% = 34,376,978 \text{元}$ 。
	22,930,105	9.士林區福林段二小段573地號土地按107年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 $458,602,100 \text{元} * 5\% = 22,930,105 \text{元}$ 。
	864	10.配合預算編列至千元，增列進位數864元。

臺北市市有財產開發基金  
其他建築物租金收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	21,569,000	
其他建築物租金收入	21,569,000	較上年度預算數18,335,160元，增加3,233,840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。
	1,782,480	2.中山北路2段44巷25號3樓等8戶及地下層16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。 17,824,800元×10%=1,782,480元。
	4,774,692	3.中山北路2段44巷25號2樓等8戶及地下層12個停車位公開標租收取固定與變動租金計收12個月。(新增項目) (247,415元+15,238元*8戶+2,381元*12席)*12個月=4,774,692元。
	336,000	4.中山北路2段44巷25號地下層7個停車位出租予管委會。(新增項目) 28,000*12個月=336,000元。
	596	5.配合預算編列至千元，增列進位數596元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 權利金收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	1,024,147,000	
權利金收入	1,024,147,000	較上年度預算數937,074,330元，增加87,072,670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： $2,367,888,000 \text{元} \div 50 \text{年} = 47,357,760 \text{元}$ 。
	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： $3,689,999,678 \text{元} \div 50 \text{年} = 73,799,996 \text{元}$ 。
	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： $3,196,888,000 \text{元} \div 50 \text{年} = 63,937,760 \text{元}$ 。
	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： $1,322,222,222 \text{元} \div 50 \text{年} = 26,444,444 \text{元}$ 。
	116,086,981	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。 $145,108,726 \text{元} * 80\% = 116,086,981 \text{元}$ 。
	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： $1,000,000,000 \text{元} \div 50 \text{年} = 20,000,000 \text{元}$ 。
	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： $26,888,000,000 \text{元} \div 50 \text{年} = 537,760,000 \text{元}$ 。
	47,760,000	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： $2,388,000,000 \text{元} \div 50 \text{年} = 47,760,000 \text{元}$ 。
	91,000,000	9.南港2館合作開發案定額權利金2.2億均分，按營運月數比例計收(預計108年3月正式營運)。(新增項目) $220,000,000 \text{元} * 50\% * 10/12 = 91,000,000 \text{元}$ 。
	59	10.配合預算編列至千元，增列進位數59元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 依法分配收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	41,310,000	
依法分配收入	41,310,000	較上年度預算數75,699,966元，減少34,389,966元。
	41,309,889	1.本年度市有非公用財產出售收入預估206,549,446元〔扣除土地以外不動產售價(40%)營業稅部分〕，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。206,549,446*20%≐41,309,889元。
	111	2.配合預算編列至千元，增列進位數111元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 違規罰款收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	10,000	
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

## 雜項收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	184,186,000	
雜項收入	184,186,000	新增項目。
	184,185,129	1.歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費。
	871	2.配合預算編列至千元，增列進位數871元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國108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
323,669,264	350,108,967	合 計	341,489,000	
625,987	625,774	用人費用	634,000	
406,896	406,896	聘僱及兼職人員薪資	418,992	較上年度預算數406,896元，增加12,096元。
406,896	406,896	約僱職員薪金	418,992	約僱人員1人薪金（詳聘用及約僱人員明細表第48-49頁）。
61,419	62,160	超時工作報酬	61,434	較上年度預算數62,160元，減少726元。
60,719	62,160	加班費	61,434	趕辦業務等加班費。
700		誤餐費		
50,862	50,862	獎金	52,374	較上年度預算數50,862元，增加1,512元。
50,862	50,862	年終獎金	52,374	約僱人員1人年終獎金。
24,408	24,408	退休及卹償金	25,140	較上年度預算數24,408元，增加732元。
24,408	24,408	職員退休及離職金	25,140	約僱人員1人離職儲金。
82,402	81,448	福利費	76,060	較上年度預算數81,448元，減少5,388元。
51,282	50,328	分擔員工保險費	52,500	約僱人員1人勞保健保費。
15,120	15,120	員工通勤交通費	7,560	約僱人員上下班交通費。(約僱人員1人，按每人每月630元編列)。
16,000	16,000	其他福利費	16,000	約僱人員休假補助費。
1,169,437	412,430	服務費用	389,000	
	2,000	郵電費	2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
	2,000	郵費	2,000	寄送招標案件之計畫說明等資料郵費。
654	600	旅運費	600	較上年度預算數600元，無增減。
654	600	國內旅費	600	辦理不動產開發利用業務洽公短程車資。
20,625	70,270	印刷裝訂與廣告費	69,880	較上年度預算數70,270元，減少390元。
20,625	55,270	印刷及裝訂費	54,880	
			25,200	影印機使用費。(3臺*12月*1,000張*單價0.7元)。
			1,330	各種書表報告印刷。
			12,150	規劃報告暨招商招標文件印刷。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國108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
			16,200	預(概)算書印製費。(135本*單價120元)。
	15,000	業務宣導費	15,000	舉辦招商說明會所需場地佈置費及會議資料等。
	47,040	修理保養及保固費	24,000	較上年度預算數47,040元，減少23,040元。
	47,040	一般房屋修護費	24,000	本市中山北路2段44巷27號3樓等8戶房屋修護費，每戶編列3,000元。
180,658	52,520	一般服務費	52,520	較上年度預算數52,520元，無增減。
120,693		佣金、匯費、經理費及手續費		
58,095	50,520	外包費	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。
1,870	2,000	體育活動費	2,000	約僱人員1人文康活動費。
967,500	240,000	專業服務費	240,000	較上年度預算數240,000元，無增減。
65,000		專技人員酬金		
42,000	240,000	法律事務費	240,000	委託訴訟費或諮詢服務費。
832,500		工程及管理諮詢服務費		
28,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
120	39,240	材料及用品費	39,000	
120	39,240	用品消耗	39,000	較上年度預算數39,240元，減少240元。
120	23,940	辦公(事務)用品	23,700	
			22,260	辦公用品耗材。
			1,440	約僱人員1人，按每人每月120元編列。
	2,500	報章什誌	2,500	不動產開發參考書籍。
	12,800	其他	12,800	辦理不動產開發利用業務逾時誤餐餐盒費用。
87,883,742	86,717,658	折舊、折耗及攤銷	88,592,000	
83,374,351	82,986,091	不動產、廠房及設備折舊	85,225,905	較上年度預算數82,986,091元，增加2,239,814元。
74,143,628	74,073,168	一般房屋折舊	74,073,168	臺北小巨蛋、洲子美食街及首長宿舍房屋提列折舊。
6,534,750	5,396,304	機械及設備折舊	6,384,853	臺北小巨蛋、洲子美食街機械及設備

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國108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
1,168,680	2,439,208	交通及運輸設備折舊	3,703,863	提列折舊。 臺北小巨蛋交通及運輸設備提列折舊。
1,527,293	1,077,411	什項設備折舊	1,064,021	臺北小巨蛋什項設備提列折舊。
			1,063,326	臺北小巨蛋什項設備提列折舊。
			695	配合預算編列至千元，增列進位數695元。
4,509,391	3,731,567	攤銷	3,366,095	較上年度預算數3,731,567元，減少365,472元。
231,000	57,750	攤銷電腦軟體費		
4,278,391	3,673,817	其他攤銷費用	3,366,095	臺北小巨蛋遞延費用提列攤銷。
233,989,978	262,313,865	稅捐與規費(強制費)	251,835,000	
210,612,158	238,772,498	土地稅	228,486,583	較上年度預算數238,772,498元，減少10,285,915元。
210,612,158	238,772,498	一般土地地價稅	228,486,583	地價稅。
20,014,136	20,154,683	房屋稅	20,219,229	較上年度預算數20,154,683元，增加64,546元。
20,014,136	20,154,683	一般房屋稅	20,219,229	房屋稅。
3,362,684	3,362,684	消費與行為稅	3,105,188	較上年度預算數3,362,684元，減少257,496元。
3,362,684	3,362,684	營業稅	3,105,188	繳納營業稅。
1,000	24,000	規費	24,000	較上年度預算數24,000元，無增減。
1,000	24,000	行政規費與強制費	24,000	土地鑑界規費。(6次*單價4,000元)。

# 臺北市市有財產開發基金

## 訓練費用明細表

中華民國108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
27,200	34,600	合 計	34,000	
27,200	34,600	服務費用	34,000	
27,200	34,600	專業服務費	34,000	較上年度預算數34,600元，減少600元。
27,200	34,600	委託考選訓練費	34,000	
			33,400	係員工參與相關土地開發講習、研討、專業訓練課程費用。
			600	配合預算編列至千元，增列進位數600元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 雜項費用明細表

中華民國108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
5,919,635		合 計	184,186,000	
5,919,635		其他	184,186,000	
5,919,635		其他費用	184,186,000	新增項目。
5,919,635		其他	184,186,000	
			184,185,129	1.配合歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費，原帳列長期投資轉銷為雜項費用。
			871	2.配合預算編列至千元，增列進位數871元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 解繳公庫淨額明細表

中華民國108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
	1,000,000,000	合 計	2,000,000,000	
	1,000,000,000	解繳公庫淨額	2,000,000,000	以前年度累積賸餘繳庫。

本 頁 空 白



臺北市市有財  
固定資產建設改

中華民國

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	34,282,000	34,282,000			
一般建築及設備計畫	34,282,000	34,282,000			
一次性項目	34,282,000	34,282,000			

# 產開發基金

## 良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

房及設備					投資性 不動產	說明
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		
24,638,000	9,644,000					
24,638,000	9,644,000					
24,638,000	9,644,000					

# 臺北市市有財產開發基金

## 固定資產建設改良擴充明細彙計表

中華民國108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					34,282,000	
一般建築及設備計畫					34,282,000	
一次性項目					34,282,000	
機械及設備					24,638,000	
	1.監控系統	式	1	24,638,000	24,638,000	小巨蛋現有空調及水電供電監控設備已逾使用年限，且已無備品可供採購及故障品維修服務，為維護場館服務品質故辦理汰換。
交通及運輸設備					9,644,000	
	1.不斷電系統電池	式	1	9,644,000	9,644,000	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，辦理汰換，以確保用電安全。

# 臺北市市有財產開發基金

## 增加其他長期投資明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及 項目名稱	金額	說明
121,879,368	49,316,580	合計	62,580,000	
		政策性開發不動產	62,580,000	
		1.不動產開發搬遷拆遷補助費	28,800,000	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	33,780,000	本案總工程經費經議會審定為3,209,597,514元，原為107-113年度連續性工程，為配合工進，擬縮短計畫期程至111年度，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2,212,645,966元，以前年度已編列10,916,580元，本年度續編第2年經費33,780,000元，餘2,167,949,386元於以後年度編列；其各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
			33,780,000	本年度所需工程費
			6,308,010	施工費。
			24,714,990	委託技術服務費。
			2,757,000	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108年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	說 明
期初基金數額	11,941,590,000	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
公庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	11,941,590,000	

# 臺北市市有財產開發基金

## 預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
48,383,309	資產合計	53,880,680	55,241,969	-1,361,289
48,383,309	資產	53,880,680	55,241,969	-1,361,289
5,712,167	流動資產	4,318,717	5,372,294	-1,053,577
5,419,028	現金	4,045,975	5,099,552	-1,053,577
5,419,028	銀行存款	4,045,975	5,099,552	-1,053,577
293,138	應收款項	272,742	272,742	
140,897	應收帳款	140,896	140,896	
152,242	其他應收款	131,846	131,846	
4,097,766	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,766,557	4,019,959	-253,402
3,615,738	其他長期投資	3,548,619	3,670,225	-121,606
3,615,738	政策性開發不動產	3,548,619	3,670,225	-121,606
481,532	長期應收款	217,840	349,686	-131,846
481,532	長期應收款	217,840	349,686	-131,846
496	準備金	98	48	50
496	退休及離職準備金	98	48	50
38,522,272	不動產、廠房及設備	45,756,569	45,807,513	-50,944
35,331,156	土地	42,679,657	42,679,657	
35,331,156	土地	42,679,657	42,679,657	
3,169,061	房屋及建築	3,020,915	3,094,988	-74,073
4,074,324	房屋及建築	4,074,324	4,074,324	
905,263	累計折舊－房屋及建築	1,053,409	979,336	74,073
16,052	機械及設備	31,467	13,214	18,253
316,842	機械及設備	344,038	319,400	24,638
300,790	累計折舊－機械及設備	312,571	306,186	6,385
1,020	交通及運輸設備	21,651	15,711	5,940
205,181	交通及運輸設備	231,955	222,311	9,644
204,161	累計折舊－交通及運輸設備	210,304	206,600	3,704
4,982	什項設備	2,879	3,943	-1,064
327,220	什項設備	327,258	327,258	
322,238	累計折舊－什項設備	324,379	323,315	1,064
58	無形資產			
58	無形資產			
58	電腦軟體			
51,047	其他資產	38,837	42,203	-3,366
9,019	遞延資產	1,979	5,345	-3,366
9,019	遞延費用	1,979	5,345	-3,366

# 臺北市市有財產開發基金

## 預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年(前年) 12月31日 決算數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
42,029	什項資產	36,858	36,858	
42,029	暫付及待結轉帳項	36,858	36,858	
48,383,309	負債及淨值合計	53,880,680	55,241,969	-1,361,289
35,111,121	負債	33,375,847	34,192,857	-817,010
918,715	流動負債	817,959	817,959	
101,468	應付款項	899	899	
899	應付費用	899	899	
	應付稅款			
100,569	其他應付款			
817,247	預收款項	817,060	817,060	
817,247	預收收入	817,060	817,060	
34,022,593	長期負債	32,388,473	33,205,533	-817,060
34,022,593	長期債務	32,388,473	33,205,533	-817,060
34,022,593	長期預收款	32,388,473	33,205,533	-817,060
169,813	其他負債	169,415	169,365	50
169,813	什項負債	169,415	169,365	50
1,015	存入保證金	1,015	1,015	
496	應付退休及離職金	98	48	50
168,302	暫收及待結轉帳項	168,302	168,302	
13,272,188	淨值	20,504,833	21,049,112	-544,279
4,593,088	基金	11,941,590	11,941,590	
4,593,088	基金	11,941,590	11,941,590	
4,593,088	基金	11,941,590	11,941,590	
1,632,943	公積	1,632,943	1,632,943	
1,632,943	資本公積	1,632,943	1,632,943	
1,632,943	受贈公積	1,632,943	1,632,943	
7,046,156	累積餘絀	6,930,300	7,474,579	-544,279
7,046,156	累積賸餘	6,930,300	7,474,579	-544,279
7,046,156	累積賸餘	6,930,300	7,474,579	-544,279

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數883,511千元，上年度調整後預計數883,511千元，本年度預計數483,511千元。

本 頁 空 白



前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	業務費用
		用途別科目			
928,602,517	350,143,567	合計		525,709,000	341,489,000
625,987	625,774	用人費用		634,000	634,000
406,896	406,896	聘僱及兼職人員薪資		418,992	418,992
406,896	406,896	約僱職員薪金		418,992	418,992
61,419	62,160	超時工作報酬		61,434	61,434
60,719	62,160	加班費		61,434	61,434
700		誤餐費			
50,862	50,862	獎金		52,374	52,374
50,862	50,862	年終獎金		52,374	52,374
24,408	24,408	退休及卹償金		25,140	25,140
24,408	24,408	職員退休及離職金		25,140	25,140
82,402	81,448	福利費		76,060	76,060
51,282	50,328	分擔員工保險費		52,500	52,500
15,120	15,120	員工通勤交通費		7,560	7,560
16,000	16,000	其他福利費		16,000	16,000
1,196,637	447,030	服務費用		423,000	389,000
	2,000	郵電費		2,000	2,000
	2,000	郵費		2,000	2,000
654	600	旅運費		600	600
654	600	國內旅費		600	600
20,625	70,270	印刷裝訂與廣告費		69,880	69,880
20,625	55,270	印刷及裝訂費		54,880	54,880
	15,000	業務宣導費		15,000	15,000
	47,040	修理保養及保固費		24,000	24,000
	47,040	一般房屋修護費		24,000	24,000
180,658	52,520	一般服務費		52,520	52,520
120,693		佣金、匯費、經理費及手續費			
58,095	50,520	外包費		50,520	50,520
1,870	2,000	體育活動費		2,000	2,000
994,700	274,600	專業服務費		274,000	240,000
65,000		專技人員酬金			

# 產開發基金

## 彙計表

108年度

單位：新臺幣元

訓練費用	雜項費用				
34,000	184,186,000				
34,000					
34,000					

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	業務費用
		用途別科目			
42,000	240,000	法律事務費		240,000	240,000
832,500		工程及管理諮詢服務費			
28,000		講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費			
27,200	34,600	委託考選訓練費	34,000	34,000	
120	39,240	材料及用品費	39,000	39,000	39,000
120	39,240	用品消耗	39,000	39,000	39,000
120	23,940	辦公(事務)用品	23,700	23,700	23,700
	2,500	報章什誌	2,500	2,500	2,500
	12,800	其他	12,800	12,800	12,800
820,768		租金與利息			
820,768		利息			
820,768		債務利息			
87,883,742	86,717,658	折舊、折耗及攤銷	88,592,000	88,592,000	88,592,000
83,374,351	82,986,091	不動產、廠房及設備折舊	85,225,905	85,225,905	85,225,905
74,143,628	74,073,168	一般房屋折舊	74,073,168	74,073,168	74,073,168
6,534,750	5,396,304	機械及設備折舊	6,384,853	6,384,853	6,384,853
1,168,680	2,439,208	交通及運輸設備折舊	3,703,863	3,703,863	3,703,863
1,527,293	1,077,411	什項設備折舊	1,064,021	1,064,021	1,064,021
4,509,391	3,731,567	攤銷	3,366,095	3,366,095	3,366,095
231,000	57,750	攤銷電腦軟體費			
4,278,391	3,673,817	其他攤銷費用	3,366,095	3,366,095	3,366,095
233,989,978	262,313,865	稅捐與規費(強制費)	251,835,000	251,835,000	251,835,000
210,612,158	238,772,498	土地稅	228,486,583	228,486,583	228,486,583
210,612,158	238,772,498	一般土地地價稅	228,486,583	228,486,583	228,486,583
20,014,136	20,154,683	房屋稅	20,219,229	20,219,229	20,219,229
20,014,136	20,154,683	一般房屋稅	20,219,229	20,219,229	20,219,229
3,362,684	3,362,684	消費與行為稅	3,105,188	3,105,188	3,105,188
3,362,684	3,362,684	營業稅	3,105,188	3,105,188	3,105,188
1,000	24,000	規費	24,000	24,000	24,000
1,000	24,000	行政規費與強制費	24,000	24,000	24,000
604,085,285		其他	184,186,000	184,186,000	

# 產開發基金

## 彙計表

108年度

單位：新臺幣元

訓練費用	雜項費用				
34,000	184,186,000				

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	合計	業務費用
		用途別科目		
604,085,285		其他費用	184,186,000	
604,085,285		其他	184,186,000	

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數883,511千元，上年度調整後預計數883,511千元，本年度預計數483,511千元。

# 產開發基金

## 彙計表

108年度

單位：新臺幣元

訓練費用	雜項費用				
	184,186,000 184,186,000				

# 臺北市市有財產開發基金

## 員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

科 目	本年度最高可 進用員額數	本年度 增減數	上年度最高可 進用員額數	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。

本 頁 空 白



科 目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金			
						年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他
合計	634,000		418,992	61,434		52,374			
業務總支出部分	634,000		418,992	61,434		52,374			
業務費用	634,000		418,992	61,434		52,374			
職員	634,000		418,992	61,434		52,374			

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

# 產開發基金

## 彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任人員用人費用
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		
25,140			52,500			7,560	16,000		
25,140			52,500			7,560	16,000		
25,140			52,500			7,560	16,000		
25,140			52,500			7,560	16,000		

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
合計	1				549,006
約僱人員小計	1				549,006
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。	108.01.01-108.12.31	280	549,006

# 產開發基金

## 人員明細表

108年度

單位：新臺幣元

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	
41,386	34,916	2,730	1,645	2,095	業務費用

# 臺北市市有財產開發基金

## 資產折舊明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	不動產、廠房及設備							投資性不動產	其他
		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	4,923,567		4,074,324	316,842	205,181	327,220				
上年度預計新增資產原值	19,726			2,558	17,130	38				
本年度預計新增資產原值	34,282			24,638	9,644					
資產重估增值額										
本年度(12月底止)資產總額	4,977,575		4,074,324	344,038	231,955	327,258				
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法				
折舊率			1.82	1.86	1.60	0.33				
本年度應提折舊額	85,226		74,073	6,385	3,704	1,064				
業務費用	85,226		74,073	6,385	3,704	1,064				

# 臺北市市有財產開發基金

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
(本)年度預算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	平方公尺	63,050	11,264.20	710,208	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	210,324	4,869.38	1,024,147	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					
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	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,302.08	937,074	
(前)年度決算數					
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	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,301.47	936,966	
(105)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	平方公尺	63,136	11,836.97	747,339	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,288.54	934,681	
(104)年度決算數					
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	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,518.51	975,325	

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			以前年度 預算數	108年度
合計		2,212,645,966	10,916,580	33,780,000
增加其他長期投資		2,212,645,966	10,916,580	33,780,000
1.南門大樓暨市場改建工程分攤款 (107-111年度)	本案總工程經費經議會審定為3,209,597,514元，原為107-113年度連續性工程，為配合工進，擬縮短計畫期程至111年度，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2,212,645,966元，以前年度已編列10,916,580元，本年度續編第2年經費33,780,000元，餘2,167,949,386元編列於以後年度。	2,212,645,966	10,916,580	33,780,000

# 產開發基金

## 年資金需求表

108年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
109年度	110年度	111年度	112年度	113年度以後	
730,075,000	864,508,000	573,366,386			
730,075,000	864,508,000	573,366,386			
730,075,000	864,508,000	573,366,386			



固定資產建設改良擴

中華民國

計畫名稱	合計		自有資			
	金額	%	小計		營運資金	出售 不適用資產
			金額	%		
合計	34,282,000	100.00	34,282,000	100.00	34,282,000	
一般建築及設備計畫	34,282,000	100.00	34,282,000	100.00	34,282,000	
一次性項目	34,282,000	100.00	34,282,000	100.00	34,282,000	
機械及設備	24,638,000	71.87	24,638,000	71.87	24,638,000	
交通及運輸設備	9,644,000	28.13	9,644,000	28.13	9,644,000	

# 產開發基金

## 充資金來源明細表

108年度

單位：新臺幣元

金		外借資金			
公庫撥款	其他	小計		國內借款	國外借款
		金額	%		

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全 部					
	投資總額	資金來源				
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	外借資金
合計	34,282,000	34,282,000				
一般建築及設備計畫	34,282,000	34,282,000				
一次性項目	34,282,000	34,282,000				
機械及設備	24,638,000	24,638,000				
交通及運輸設備	9,644,000	9,644,000				

# 產開發基金

## 計畫預期進度明細表

108年度

單位：新臺幣元

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%
					34,282,000	100.00	34,282,000	100.00
					34,282,000	100.00	34,282,000	100.00
					34,282,000	100.00	34,282,000	100.00
提升營運效能	108.01- 108.12				24,638,000	100.00	24,638,000	100.00
提升營運效能	108.01- 108.12				9,644,000	100.00	9,644,000	100.00

科 目	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤比 率%	總經費
	單位	數量				
政策性開發不動產						3,209,597,514
南門大樓暨市場改建工程 分攤款						3,209,597,514
	式	1.00	臺北市市場發 展基金	按面積比例	24.71	793,132,861
	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
	式	1.00	臺北市政府捷 運工程局	按面積比例	6.35	203,818,687

# 產開發基金

## 分攤表

108年度

單位：新臺幣元

分 攤 標 準				說 明
設備及投資				
合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
49,000,000	9,150,000	4,000,000	35,850,000	
49,000,000	9,150,000	4,000,000	35,850,000	
12,108,000	2,260,965	988,500	8,858,535	主辦
33,780,000	6,308,010	2,757,000	24,714,990	
3,112,000	581,025	254,500	2,276,475	

臺北市市有財產開發基金  
長期應收款餘額明細表

中華民國108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	110,578,623	110年	110,578,623	0	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258,671,189元，本年度收款110,575,094元，109年度預計收款110,575,094元(其他應收款)，餘110,578,623元於110年度收列。
大安區信義路3段157巷 10弄6號及8號等10戶房地	106,341,050	110年	21,270,610	85,070,440	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，以前年度收款21,270,610元，本年度收款21,270,610元，109年度預計收款21,270,610元(其他應收款)，餘106,341,050元於以後年度分年收列。
	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。

本 頁 空 白



## 臺北市市有

## 長期應收

中華民國

計畫項目	數量(坪)	進駐單位	分攤方式	分攤比率%	總經費
萬華車站大樓BOT案公益用樓層	6560.00	總計		100.00	590,400,000
	140.66	臺北市萬華區公所	按面積比率分攤	2.14	12,659,400
	276.24	臺北市政府社會局	按面積比率分攤	4.21	24,861,600
	727.81	臺北市政府勞動局	按面積比率分攤	11.095	65,502,900
	727.81	臺北市勞動檢查處	按面積比率分攤	11.095	65,502,900
	1043.64	臺北市就業服務處	按面積比率分攤	15.91	93,927,600
	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
	2193.69	臺北市立聯合醫院	按面積比率分攤	33.44	197,432,100

註:各進駐單位應依規定另加計營業稅。

# 財產開發基金

## 款明細表

108年度

單位：新臺幣元

年度預算數					說明
106年度	107年度	108年度	109年度	110年度	
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258,671,189元，本年度收款110,575,094元，109年度預計收款110,575,094元(其他應收款)，餘110,578,623元於110年度收列。
7,897,495	4,761,905	0	0	0	
12,430,800	12,430,800	0	0	0	
13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	
13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	13,100,580	
18,785,520	18,785,520	18,785,520	18,785,520	18,785,520	
26,102,700	26,102,700	26,102,700	26,102,700	26,102,700	
39,485,715	39,485,714	39,485,714	39,485,714	39,489,243	

# 臺北市市有財產開發基金

## 長期預收款餘額明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
長期預收款	32,388,473,338	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：
	1,447,042,667	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108年度分別認列47,357,760元，109年認列47,357,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	2,429,844,908	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108年度分別認列73,799,996元，109年認列73,799,996元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	2,100,355,416	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108年度分別認列63,937,760元，109年認列63,937,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	881,408,010	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108年度分別認列26,444,444元，109年認列26,444,444元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	789,833,333	5. 99年度標出臺北資訊園區BOT案權利金收入1,000,000,000元，99年度依實際月份認列10,166,667元，100至108年度分別認列20,000,000元，109年認列20,000,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	22,762,185,778	6. 101年度標出A15、A18、A20權利金收入26,888,000,000元，102年度認列361,494,222元，103至108年度分別認列537,760,000元，109年認列537,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,977,803,226	7. 101年度標出土林區福林段二小段573地號權利金收入2,388,000,000元，101年認列28,116,774元，102至108年度分別認列47,760,000元，109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 本基金之資金用途如下：  
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。
- 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。