

中華民國 109 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109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 -16 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109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 - 41 頁
(三) 員工人數彙計表	第 42 頁
(四) 用人費用彙計表	第 44 - 45 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表	第 46 - 47 頁
(六) 資產折舊明細表	第 48 頁
(七) 5年來主要業務計畫分析表	第 49 頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表	第 50 - 51 頁
(九) 新興計畫分年資金需求表	第 52 - 53 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 54 - 55 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 56 - 57 頁
(十二) 各項費用分攤表	第 58 - 59 頁
(十三) 長期應收款餘額明細表	第 60 頁
(十四) 長期預收款餘額明細表	第 61 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 62 頁

臺北市市有財產開發基金

財務摘要

中華民國109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	1,979,432	1,981,430	-1,998	-0.10
業務總支出	486,977	525,709	-38,732	-7.37
賸餘(短絀)	1,492,455	1,455,721	36,734	2.52
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	1,000,000	2,000,000	-1,000,000	-50.00
未分配賸餘餘額	7,422,755	6,930,300	492,455	7.11
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-40,899	-32,567	-8,332	--
現金及約當現金之淨增(減)	-363,081	-1,051,862	688,781	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	2,951,416	3,314,497	-363,081	-10.95
不動產、廠房及設備餘額	48,502,470	48,548,013	-45,543	-0.09
長期負債餘額	31,571,413	32,388,473	-817,060	-2.52
淨值	20,963,408	20,470,953	492,455	2.41

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

業務計畫及預算概要

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 109 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（107）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 18 億 6,478 萬 9 千元，較預算數 17 億 7,836 萬 9 千元增加 8,642 萬元，約增 4.86%，主要係因財政局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所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 3 億 1,530 萬 6 千元，較預算數 3 億 5,014 萬 4 千元減少 3,483 萬 8 千元，約減 9.95%，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及年底折舊科目產生貸餘部分，依本府主計處函頒帳務原則處理，增減互抵致折舊費用減少及 107 年地價稅繳納數較預算數減少所致。
- (三) 業務外收入：決算數 583 萬 2 千元，較預算數 1 萬元，增加 582 萬 2 千元，主要係溢繳以前年度地價稅退稅款及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，轉列雜項收入所致。
- (四) 業務外費用：決算數 13 萬 7 千元，較預算數 0 元，增加 13 萬 7 千元，主要係小巨蛋委託臺北大眾捷運股份有限公司經營管理，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及帳列不動產投資科目之本市中山區中山段 4 小段 416、418 建號 2 筆市有建物辦理減帳所致。
- (五) 本期賸餘：決算賸餘 15 億 5,517 萬 8 千元，與預算賸餘 14 億 2,823 萬 5 千元增加 1 億 2,694 萬 3 千元，約增 8.89%。
- (六) 固定資產建設改良與擴充：決算數 1,645 萬元（均為一般建築及設備計畫），可用預算數 1,972 萬 6 千元，執行率為 83.39%。

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

(七) 增加長期投資：決算數 4,570 萬 8 千元，可用預算數 4,931 萬 7 千元，執行率為 92.68%。

二、上(108)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

(一) 業務收入：實際執行數 9 億 5,803 萬 7 千元，較年度預算分配數 9 億 5,804 萬 1 千元，減少 4 千元，約減 0%。

(二) 業務成本與費用：實際執行數 6,387 萬 7 千元，較年度預算分配數 6,652 萬 1 千元，減少 264 萬 4 千元，約減 3.97%。

(三) 業務外收入：實際執行數 278 萬 7 千元，較年度預算分配數 0 元，增加 278 萬 7 千元。

(四) 本期賸餘：實際執行數 8 億 9,694 萬 6 千元，較年度預算分配數 8 億 9,152 萬元，增加 542 萬 6 千元，約增 0.61%。

(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 0 元。

(六) 增加其他長期投資：實際執行數 7,031 萬元，年度預算分配數 2,880 萬元，執行率為 244.13%。

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 1,502 萬 6 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 4,417 萬 5 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：

本年度固定資產建設改良擴充預算總額計 4,089 萬 9 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什項設備 4,089 萬 9 千元，藉以提升營運效能。內容說明如下：

(一) 本年度預算總額 4,089 萬 9 千元

一般建築及設備計畫部分 4,089 萬 9 千元

分年性項目 4,084 萬 3 千元

一次性項目 5 萬 6 千元

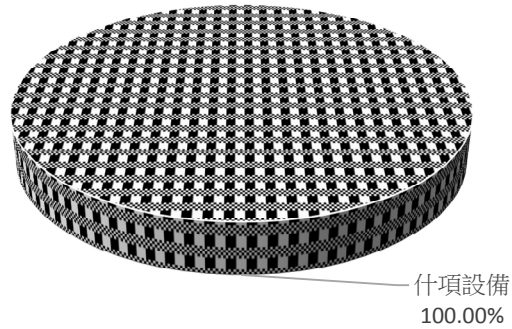
臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

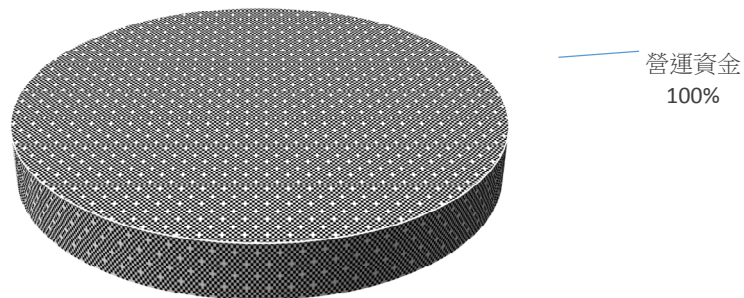
中華民國 109 年度

- (二) 資金來源 4,089 萬 9 千元
一般建築及設備計畫部分 4,089 萬 9 千元
自有資金 4,089 萬 9 千元

109年度固定資產建設改良擴充及資金來源 建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	109 年度預算	資金來源	109 年度預算
合計	40,899	合計	40,899
不動產、廠房及設備	40,899	營運資金	40,899
什項設備	40,899		

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

三、其他重要計畫：

- (一)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，經議會同意縮短期程至 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 4,469 萬 7 千元，108 年度依統包工程契約先行支付施工費 26 億 3,458 萬 9 千元之 10%作為工程預付款，依分攤比率計 1 億 8,162 萬 8 千元，併入 108 年度決算辦理。本年度續編第 3 年經費 3 億 6,629 萬 2 千元，餘 16 億 2,002 萬 9 千元於以後年度編列。
- (二)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 3 億 6,924 萬 7 千元，本年度收款 1 億 1,057 萬 6 千元，110 年度預計收款 1 億 1,057 萬 7 千元(其他應收款)。
- (三)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 4,254 萬 1 千元，本年度收款 2,127 萬 1 千元，110 年度預計收款 2,127 萬 1 千元(其他應收款)，餘 8,507 萬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：

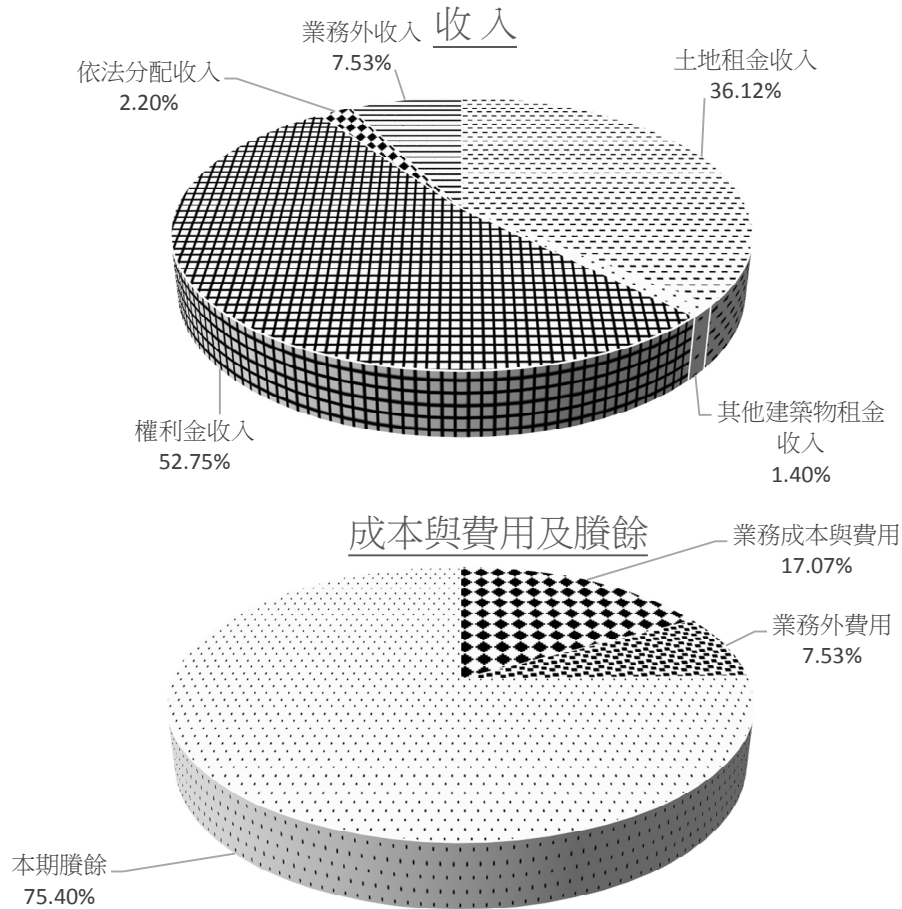
- (一)本年度業務收入 18 億 3,042 萬 2 千元，較上年度預算數 17 億 9,723 萬 4 千元，增加 3,318 萬 8 千元，約增 1.85%，主要係因 109 年預計土地公告地價調漲致土地租金收入增加、洲子美食街租約到期重新標租訂約致其他建築物租金收入增加、收取南港 2 館合作開發案全年定額權利金致權利金收入增加，以及依法分配收入增加所致。
- (二)本年度業務成本與費用 3 億 3,797 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 4,152 萬 3 千元，減少 354 萬 6 千元，約減 1.04%，主要係因用人費用增加、服務費用、折舊、折耗及攤銷暨稅捐與規費減少，增減互抵所致。
- (三)本年度業務外收入 1 億 4,901 萬元，較上年度預算數 1 億 8,419 萬 6 千元，減少 3,518 萬 6 千元，約減 19.10%，係因財政局單位預算歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費減少所致。
- (四)本年度業務外費用 1 億 4,900 萬元，較上年度預算數 1 億 8,418 萬 6 千元，減少 3,518 萬 6 千元，約減 19.10%，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減少所致。
- (五)本期賸餘 14 億 9,245 萬 5 千元，較上年度預算數 14 億 5,572 萬 1 千元，增加 3,673 萬 4 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 109 年度

109 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

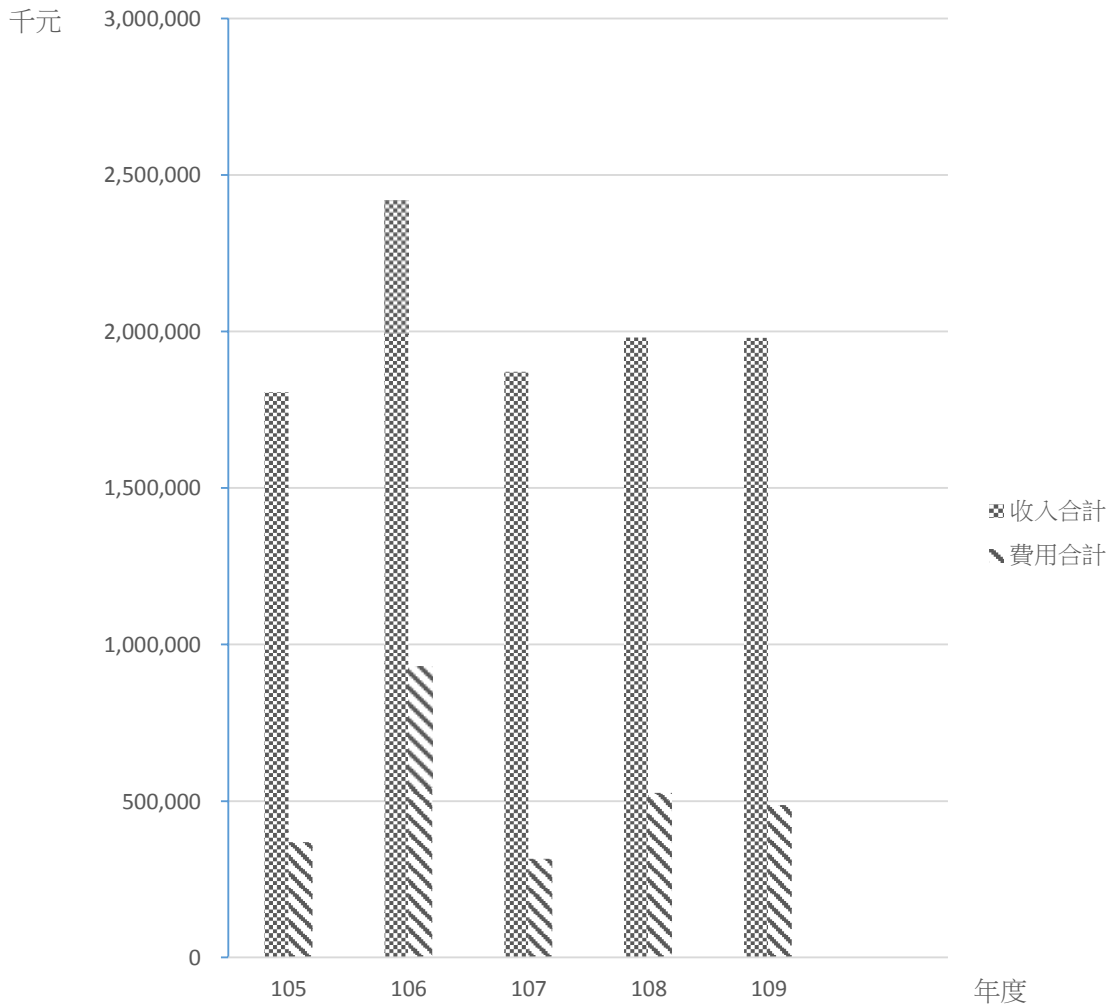
收入	109 年度預算	成本與費用及賸餘	109 年度預算
收入合計	1,979,432	成本、費用及賸餘合計	1,979,432
業務收入	1,830,422	業務成本與費用	337,977
租金及權利金收入	1,786,899	行銷及業務費用	337,943
其他業務收入	43,523	研究發展及訓練費用	34
業務外收入	149,010	業務外費用	149,000
其他業務外收入	149,010	其他業務外費用	149,000
		本期賸餘	1,492,455

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入	1,805,489	2,419,550	1,870,621	1,981,430	1,979,432
業務收入	1,804,983	2,336,215	1,864,789	1,797,234	1,830,422
業務外收入	506	83,335	5,832	184,196	149,010
費用	368,142	928,603	315,443	525,709	486,977
業務成本與費用	338,975	921,862	315,306	341,523	337,977
業務外費用	29,167	6,740	137	184,186	149,000
本期賸餘	1,437,347	1,490,947	1,555,178	1,455,721	1,492,455

註：1. 105 年度至 107 年度為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108 年度為法定預算數。

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

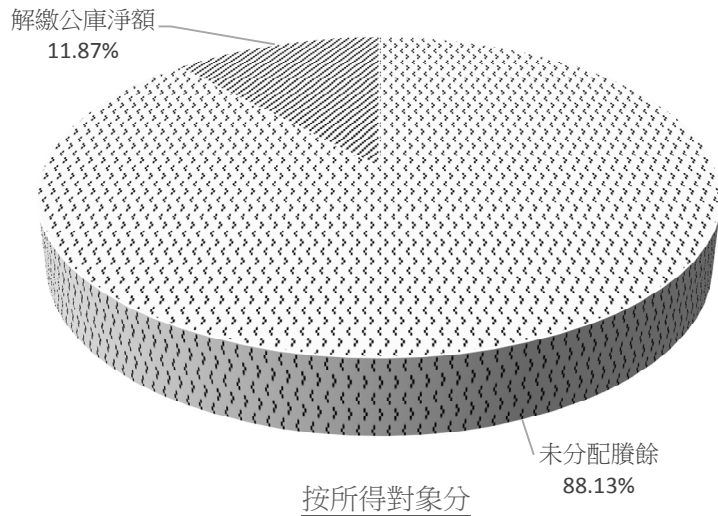
業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

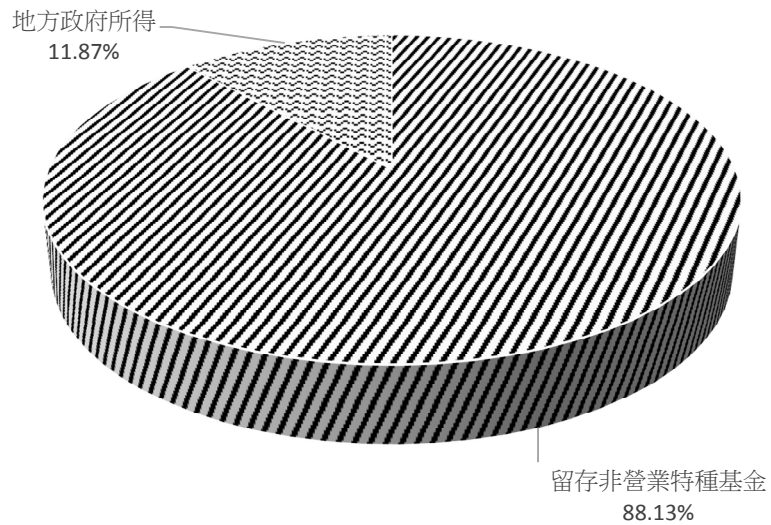
二、餘絀撥補之預計：

109 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

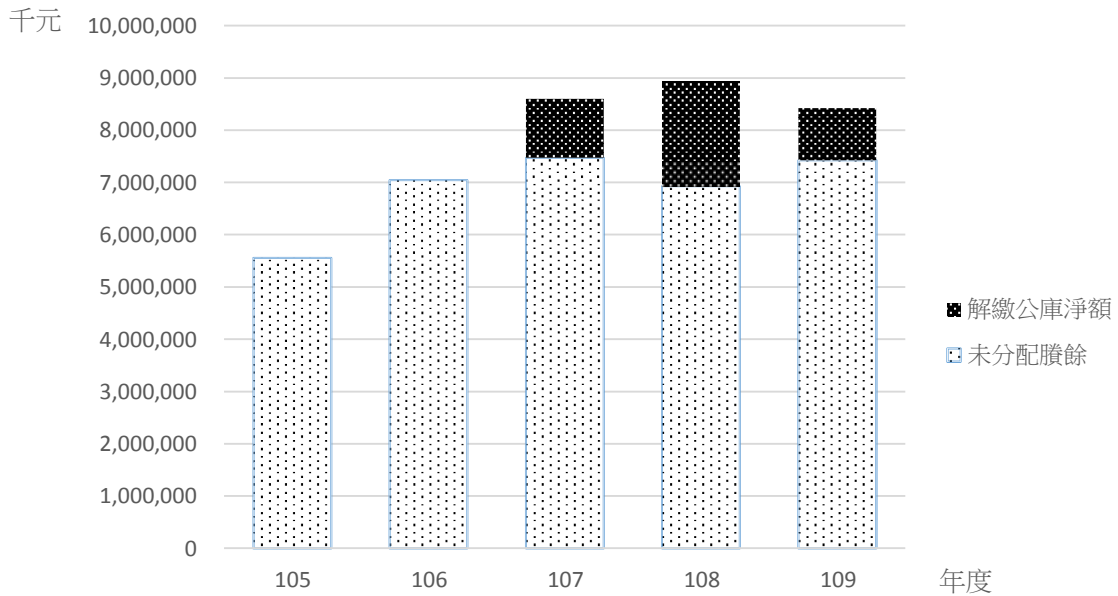
按分配程序分	109 年度預算	按所得對象分	109 年度預算
合計	8,422,755	合計	8,422,755
解繳公庫淨額	1,000,000	地方政府所得	1,000,000
未分配賸餘	7,422,755	留存非營業基金	7,422,755

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

最近五年贖餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度				
	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
合計	5,555,209	7,046,156	8,601,334	8,930,300	8,422,755
贖餘分配					
解繳公庫淨額	-	-	1,126,943	2,000,000	1,000,000
未分配贖餘	5,555,209	7,046,156	7,474,391	6,930,300	7,422,755

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 3 億 6,308 萬 1 千元，主要係業務活動之淨現金流入 7 億 6,326 萬 3 千元，投資活動之淨現金流出 1 億 2,634 萬 4 千元，籌資活動之淨現金流出 10 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 109 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：土地租金收入係按預計 109 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參考 107 年度決算數、108 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預計 109 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 63,050m²，較 108 年度無增減，惟因預計公告地價調漲，租金收入較 108 年度增加 481 萬 8 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 210,324m²，較 108 年度無增減，惟因南港 2 館合作開發案收取全年定額權利金及小巨蛋盈餘繳納數增加，致權利金收入較 108 年度增加 2,002 萬 8 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123億9,403萬4千元，截至109年底基金餘額為119億771萬元。

本 頁 空 白

預算主要表

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,864,789	100.00	業務收入	1,830,422	100.00	1,797,234	100.00	33,188	1.85
1,661,936	89.12	租金及權利金收入	1,786,899	97.62	1,755,924	97.70	30,975	1.76
710,207	38.09	土地租金收入	715,026	39.06	710,208	39.52	4,818	0.68
17,886	0.96	其他建築物租金收入	27,698	1.51	21,569	1.20	6,129	28.42
933,843	50.08	權利金收入	1,044,175	57.05	1,024,147	56.98	20,028	1.96
16,120	0.86	投融資業務收入						
16,120	0.86	政策性開發不動產收入						
186,734	10.01	其他業務收入	43,523	2.38	41,310	2.30	2,213	5.36
186,734	10.01	依法分配收入	43,523	2.38	41,310	2.30	2,213	5.36
315,306	16.91	業務成本與費用	337,977	18.46	341,523	19.00	-3,546	-1.04
16,120	0.86	投融資業務成本						
16,120	0.86	政策性開發不動產成本						
299,186	16.04	行銷及業務費用	337,943	18.46	341,489	19.00	-3,546	-1.04
299,186	16.04	業務費用	337,943	18.46	341,489	19.00	-3,546	-1.04
		研究發展及訓練費用	34	0.00	34	0.00		
		訓練費用	34	0.00	34	0.00		
1,549,483	83.09	業務賸餘（短絀）	1,492,445	81.54	1,455,711	81.00	36,734	2.52
5,832	0.32	業務外收入	149,010	8.14	184,196	10.25	-35,186	-19.10
0	0.00	財務收入						
0	0.00	利息收入						
5,832	0.31	其他業務外收入	149,010	8.14	184,196	10.25	-35,186	-19.10
4	0.00	違規罰款收入	10	0.00	10	0.00		
5,828	0.31	雜項收入	149,000	8.14	184,186	10.25	-35,186	-19.10
137	0.01	業務外費用	149,000	8.14	184,186	10.25	-35,186	-19.10
137	0.01	其他業務外費用	149,000	8.14	184,186	10.25	-35,186	-19.10
1	0.00	財產交易短絀						
136	0.01	雜項費用	149,000	8.14	184,186	10.25	-35,186	-19.10
5,695	0.31	業務外賸餘（短絀）	10	0.00	10	0.00		
1,555,178	83.40	本期賸餘（短絀）	1,492,455	81.54	1,455,721	81.00	36,734	2.52

註：1.本年度及上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；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109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	8,422,755	100.00	
本期賸餘	1,492,455	17.72	
前期未分配賸餘	6,930,300	82.28	
分配之部	1,000,000	11.87	
解繳公庫淨額	1,000,000	11.87	
未分配賸餘	7,422,755	88.13	

臺北市市有財產開發基金

現金流量預計表

中華民國109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)	1,492,455	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,492,455	
調整項目	-729,192	
折舊、減損及折耗	86,442	固定資產提列折舊(詳第48頁)。
攤銷	1,426	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。
未計利息股利之現金流入(流出)	763,263	
業務活動之淨現金流入(流出)	763,263	
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	280,847	1.出售萬華車站大樓BOT案公益用樓層分期價款110,576,189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149,000,000元
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-366,292	南門大樓暨市場改建工程分攤款366,292,000元。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-40,899	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)	-126,344	
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-1,000,000	累積賸餘繳庫10億元(詳第28頁)。
籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-363,081	
期初現金及約當現金	3,862,778	
期末現金及約當現金	3,499,697	

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109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1億3,184萬7千元不影響現金流量

預算明細表

臺北市市有財產開發基金

土地租金收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	715,026,000	
土地租金收入	715,026,000	較上年度預算數710,208,000元，增加4,818,000元。
	100,510,956	1.A9土地按預計109年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 2,010,219,120元*5%=100,510,956元。
	91,503,516	2.A12土地按預計109年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,050,117,280元*3%=91,503,516元。
	86,749,428	3.A13土地按預計109年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 2,891,647,584元*3%=86,749,428元。
	62,600,580	4.B5土地按預計109年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 1,252,011,600元*5%=62,600,580元。
	748,332	5.中山區中山段四小段473地號土地按預計109年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 24,944,371元*3%=748,332元。
	3,034,286	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，依標租底價金額估算1年租金收入。
	312,112,836	7.A15、A18、A20土地按預計109年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 6,242,256,720元*5%=312,112,836元。
	34,651,994	8.臺北資訊園區土地按預計109年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 1,155,066,454元*3%=34,651,994元。
	23,113,546	9.士林區福林段二小段573地號土地按預計109年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 462,270,917元*5%=23,113,546元。
	526	10.配合預算編列至千元，增列進位數526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109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	27,698,000	
其他建築物租金收入	27,698,000	較上年度預算數21,569,000元，增加6,129,000元。
	20,916,576	1.洲子美食街依租賃契約月租金計收12個月。1,743,048元*12個月=20,916,576元。
	1,782,480	2.中山北路2段44巷27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12個月租金。17,824,800元×10%=1,782,480元。
	4,704,000	3.中山北路2段44巷27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。392,000元*12個月 =4,704,000元。
	240,000	4.中山北路2段44巷25號地下2層5個停車位出租予管委會，依租賃契約約定計收12個月租金。20,000*12個月=240,000元。
	54,300	5.中山北路2段44巷25號地下2層2個停車位公開標租。(新增項目) 4,525元*12個月 =54,300元。
	644	6.配合預算編列至千元，增列進位數644元。

臺北市市有財產開發基金

權利金收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	1,044,175,000	
權利金收入	1,044,175,000	較上年度預算數1,024,147,000元，增加20,028,000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。
	117,114,098	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。 $146,392,622 \times 80\% = 117,114,098$ 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。
	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： $2,388,000,000 \div 50 = 47,760,000$ 元。
	110,000,000	9.南港2館合作開發案定額權利金2.2億均分 $220,000,000 \times 50\% = 110,000,000$ 元。
	942	10.配合預算編列至千元，增列進位數942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109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	43,523,000	
依法分配收入	43,523,000	較上年度預算數41,310,000元，增加2,213,000元。
	43,523,000	本年度市有非公用財產出售收入預估217,615,000元，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。 。217,615,000*20%=43,523,000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109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109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	149,000,000	
雜項收入	149,000,000	較上年度預算數184,186,000元，減少35,186,000元。
	149,000,000	歸還本基金核發之市有眷舍搬遷拆遷補助費。

臺北市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國109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
299,185,761	341,489,000	合 計	337,943,000	
572,184	634,000	用人費用	652,000	
370,359	418,992	聘僱及兼職人員薪資	418,992	較上年度預算數418,992元，無增減。
370,359	418,992	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46-47頁）。
56,101	61,434	超時工作報酬	76,962	較上年度預算數61,434元，增加15,528元。
56,101	61,434	加班費	76,962	
			60,722	趕辦業務等加班費。
			16,240	不休假加班費。(約僱人員1人，按每日1,160元，14天編列)。
52,374	52,374	獎金	52,374	較上年度預算數52,374元，無增減。
52,374	52,374	年終獎金	52,374	約僱人員1人年終獎金。
22,720	25,140	退休及卹償金	26,136	較上年度預算數25,140元，增加996元。
22,720	25,140	職員退休及離職金	26,136	約僱人員1人勞工退休金。
70,630	76,060	福利費	77,536	較上年度預算數76,060元，增加1,476元。
48,090	52,500	分擔員工保險費	53,976	約僱人員1人勞保健保費。
6,540	7,560	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。
496,656	389,000	服務費用	335,000	
	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。
505	600	旅運費	600	較上年度預算數600元，無增減。
505	600	國內旅費	600	辦理不動產開發利用業務洽公短程車資。
37,660	69,880	印刷裝訂與廣告費	66,400	較上年度預算數69,880元，減少3,480元。
37,660	54,880	印刷及裝訂費	51,400	
			25,200	影印機使用費。
			1,330	各種書表報告印刷。
			11,190	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109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
			13,680	預(概)算書印製費。(114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。
3,031	24,000	修理保養及保固費	24,000	較上年度預算數24,000元，無增減。
3,031	24,000	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。
77,960	52,520	一般服務費	2,000	較上年度預算數52,520元，減少50,520元。
25,500		公證費		
50,520	50,520	外包費		
1,940	2,000	體育活動費	2,000	約僱人員1人文康活動費。
377,500	240,000	專業服務費	240,000	較上年度預算數240,000元，無增減。
90,000		專技人員酬金		
248,000	240,000	法律事務費	240,000	委託訴訟費或諮詢服務費。
39,500		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
6,016	39,000	材料及用品費	39,000	
6,016	39,000	用品消耗	39,000	較上年度預算數39,000元，無增減。
816	23,700	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。
5,040	2,500	報章什誌	2,500	不動產開發參考書籍。
160	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。
76,690,307	88,592,000	折舊、折耗及攤銷	87,868,000	
73,196,396	85,225,905	不動產、廠房及設備折舊	86,441,732	較上年度預算數85,225,905元，增加1,215,827元。
70,559,846	74,073,168	一般房屋折舊	73,337,736	臺北小巨蛋、洲子美食街及首長宿舍房屋提列折舊。
2,636,550	6,384,853	機械及設備折舊	7,735,997	臺北小巨蛋、洲子美食街機械及設備提列折舊。
	3,703,863	交通及運輸設備折舊	4,291,926	臺北小巨蛋交通及運輸設備提列折舊。
	1,064,021	什項設備折舊	1,076,073	

臺北市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國109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
			1,075,716	臺北小巨蛋什項設備提列折舊。
			357	配合預算編列至千元，增列進位數357元。
3,493,911	3,366,095	攤銷	1,426,268	較上年度預算數3,366,095元，減少1,939,827元。
57,750		攤銷電腦軟體費		
3,436,161	3,366,095	其他攤銷費用	1,426,268	臺北小巨蛋遞延費用提列攤銷。
220,989,983	251,835,000	稅捐與規費(強制費)	249,049,000	
198,172,159	228,486,583	土地稅	225,802,734	較上年度預算數228,486,583元，減少2,683,849元。
198,172,159	228,486,583	一般土地地價稅	225,802,734	地價稅。
19,711,628	20,219,229	房屋稅	20,092,237	較上年度預算數20,219,229元，減少126,992元。
19,711,628	20,219,229	一般房屋稅	20,092,237	房屋稅。
3,105,188	3,105,188	消費與行為稅	3,130,029	較上年度預算數3,105,188元，增加24,841元。
3,105,188	3,105,188	營業稅	3,130,029	繳納營業稅。
1,008	24,000	規費	24,000	較上年度預算數24,000元，無增減。
1,008	24,000	行政規費與強制費	24,000	土地鑑界規費。
430,615		其他		
430,615		其他費用		
430,615		其他		

臺北市市有財產開發基金

訓練費用明細表

中華民國109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
	34,000	合 計	34,000	
	34,000	服務費用	34,000	
	34,000	專業服務費	34,000	較上年度預算數34,000元，無增減。
	34,000	委託考選訓練費	34,000	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

雜項費用明細表

中華民國109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
136,489	184,186,000	合 計	149,000,000	
136,489	184,186,000	其他	149,000,000	
136,489	184,186,000	其他費用	149,000,000	較上年度預算數184,186,000元，減少35,186,000元。
136,489	184,186,000	其他	149,000,000	
			149,000,000	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。

臺北市市有財產開發基金

解繳公庫淨額明細表

中華民國109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
1,126,942,690	2,000,000,000	合 計	1,000,000,000	
1,126,942,690	2,000,000,000	解繳公庫淨額	1,000,000,000	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	40,899,000	40,899,000			
一般建築及設備計畫	40,899,000	40,899,000			
分年性項目	40,843,000	40,843,000			
一次性項目	56,000	56,000			

產開發基金

良擴充明細表

109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		
		40,899,000				
		40,899,000				
		40,843,000				
		56,000				

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109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					40,899,000	
一般建築及設備計畫					40,899,000	
分年性項目					40,843,000	
什項設備					40,843,000	
	1.中央系統冰水主機				16,030,000	小巨蛋場館現有中央系統冰水機組逾使用年限，呈現能效低落，為維護場館服務品質故辦理更新。本計畫為109-110年度連續性計畫，總經費21,850,000元，本年度編列經費16,030,000元，餘5,820,000元編列於110年度，其各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。
		式	1	16,030,000	16,030,000	本年度所需工程費 施工費。
	2.放水槍滅火設備	式	1	21,850,000	21,850,000	總工程經費明細如下： 施工費
					24,813,000	小巨蛋場館現有放水槍設備已逾使用年限，原廠現已無生產備品可供採購及故障品維修服務，為維場館消防安全故辦理更新。本計畫為109-110年度連續性計畫，總經費38,540,000元，本年度編列經費24,813,000元，餘13,727,000元編列於110年度，其各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。
		式	1	24,813,000	24,813,000	本年度所需工程費 施工費。
		式	1	38,540,000	38,540,000	總工程經費明細如下： 施工費
一次性項目					56,000	
什項設備					56,000	
	1.液晶投影機	臺	2	28,000	56,000	小巨蛋會議室現有投影機已逾使用年限且硬體規格老舊，故予以汰換。

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109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
45,708,450	62,580,000	合計	366,292,000	
		政策性開發不動產	366,292,000	
		1.南門大樓暨市場改建 工程分攤款	366,292,000	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，經議會同意縮短計畫期程至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44,696,580元，108年度依統包工程契約先行支付施工費2,634,588,974元之10%作為工程預付款，依分攤比率計181,628,564元，併入108年度決算辦理。本年度續編第3年經費366,292,000元，餘1,620,028,822元編列於以後年度；其各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
			366,292,000	本年度所需工程費
			351,656,046	施工費。
			11,878,362	委託技術服務費。
			2,757,592	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109年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	說 明
期初基金數額	11,907,710,000	
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	11,907,710,000	

預 算 參 考 表

臺北市市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)
55,328,203	資產合計	53,515,317	53,839,922	-324,605
55,328,203	資產	53,515,317	53,839,922	-324,605
5,492,829	流動資產	3,769,317	4,132,398	-363,081
5,222,461	現金	3,499,697	3,862,778	-363,081
5,222,461	銀行存款	3,499,697	3,862,778	-363,081
270,368	應收款項	269,620	269,620	
137,773	應收帳款	137,773	137,773	
132,595	其他應收款	131,847	131,847	
1,177,252	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,203,082	1,117,637	85,445
827,262	其他長期投資	1,116,787	899,495	217,292
827,262	政策性開發不動產	1,116,787	899,495	217,292
349,989	長期應收款	86,295	218,142	-131,847
349,989	長期應收款	86,295	218,142	-131,847
	準備金			
	退休及離職準備金			
48,600,672	不動產、廠房及設備	48,502,470	48,548,013	-45,543
45,463,611	土地	45,463,611	45,463,611	
45,463,611	土地	45,463,611	45,463,611	
3,098,502	房屋及建築	2,951,091	3,024,428	-73,337
4,074,324	房屋及建築	4,074,324	4,074,324	
975,822	累計折舊－房屋及建築	1,123,233	1,049,896	73,337
15,173	機械及設備	23,208	30,944	-7,736
318,526	機械及設備	340,682	340,682	
303,353	累計折舊－機械及設備	317,474	309,738	7,736
16,261	交通及運輸設備	17,426	21,718	-4,292
219,891	交通及運輸設備	229,052	229,052	
203,630	累計折舊－交通及運輸設備	211,626	207,334	4,292
7,125	什項設備	47,134	7,312	39,822
325,476	什項設備	367,625	326,726	40,899
318,350	累計折舊－什項設備	320,491	319,414	1,077
57,450	其他資產	40,448	41,874	-1,426
5,582	遞延資產	790	2,216	-1,426
5,582	遞延費用	790	2,216	-1,426
51,868	什項資產	39,658	39,658	
51,868	暫付及待結轉帳項	39,658	39,658	
55,328,203	負債及淨值合計	53,515,317	53,839,922	-324,605

臺北市市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)
34,313,159	負債	32,551,909	33,368,969	-817,060
945,030	流動負債	817,901	817,901	
127,783	應付款項	841	841	
841	應付費用	841	841	
126,943	應付繳庫數			
817,247	預收款項	817,060	817,060	
817,247	預收收入	817,060	817,060	
33,205,533	長期負債	31,571,413	32,388,473	-817,060
33,205,533	長期債務	31,571,413	32,388,473	-817,060
33,205,533	長期預收款	31,571,413	32,388,473	-817,060
162,595	其他負債	162,595	162,595	
162,595	什項負債	162,595	162,595	
1,044	存入保證金	1,044	1,044	
	應付退休及離職金			
161,551	暫收及待結轉帳項	161,551	161,551	
21,015,045	淨值	20,963,408	20,470,953	492,455
11,907,710	基金	11,907,710	11,907,710	
11,907,710	基金	11,907,710	11,907,710	
11,907,710	基金	11,907,710	11,907,710	
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	
7,474,391	累積餘絀	7,422,755	6,930,300	492,455
7,474,391	累積贖餘	7,422,755	6,930,300	492,455
7,474,391	累積贖餘	7,422,755	6,930,300	492,455

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483,511千元，本年度預計數480,000千元。

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			
315,443,247	525,709,000	合計		486,977,000	337,943,000
572,184	634,000	用人費用		652,000	652,000
370,359	418,992	聘僱及兼職人員薪資		418,992	418,992
370,359	418,992	約僱職員薪金		418,992	418,992
56,101	61,434	超時工作報酬		76,962	76,962
56,101	61,434	加班費		76,962	76,962
52,374	52,374	獎金		52,374	52,374
52,374	52,374	年終獎金		52,374	52,374
22,720	25,140	退休及卹償金		26,136	26,136
22,720	25,140	職員退休及離職金		26,136	26,136
70,630	76,060	福利費		77,536	77,536
48,090	52,500	分擔員工保險費		53,976	53,976
6,540	7,560	員工通勤交通費		7,560	7,560
16,000	16,000	其他福利費		16,000	16,000
496,656	423,000	服務費用		369,000	335,000
	2,000	郵電費		2,000	2,000
	2,000	郵費		2,000	2,000
505	600	旅運費		600	600
505	600	國內旅費		600	600
37,660	69,880	印刷裝訂與廣告費		66,400	66,400
37,660	54,880	印刷及裝訂費		51,400	51,400
	15,000	業務宣導費		15,000	15,000
3,031	24,000	修理保養及保固費		24,000	24,000
3,031	24,000	一般房屋修護費		24,000	24,000
77,960	52,520	一般服務費		2,000	2,000
25,500		公證費			
50,520	50,520	外包費			
1,940	2,000	體育活動費		2,000	2,000
377,500	274,000	專業服務費		274,000	240,000
90,000		專技人員酬金			
248,000	240,000	法律事務費		240,000	240,000

產開發基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

訓練費用	雜項費用				
34,000	149,000,000				
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			
39,500			講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
	34,000		委託考選訓練費	34,000	
6,016	39,000		材料及用品費	39,000	39,000
6,016	39,000		用品消耗	39,000	39,000
816	23,700		辦公(事務)用品	23,700	23,700
5,040	2,500		報章什誌	2,500	2,500
160	12,800		其他	12,800	12,800
76,690,307	88,592,000		折舊、折耗及攤銷	87,868,000	87,868,000
73,196,396	85,225,905		不動產、廠房及設備折舊	86,441,732	86,441,732
70,559,846	74,073,168		一般房屋折舊	73,337,736	73,337,736
2,636,550	6,384,853		機械及設備折舊	7,735,997	7,735,997
	3,703,863		交通及運輸設備折舊	4,291,926	4,291,926
	1,064,021		什項設備折舊	1,076,073	1,076,073
3,493,911	3,366,095		攤銷	1,426,268	1,426,268
57,750			攤銷電腦軟體費		
3,436,161	3,366,095		其他攤銷費用	1,426,268	1,426,268
220,989,983	251,835,000		稅捐與規費(強制費)	249,049,000	249,049,000
198,172,159	228,486,583		土地稅	225,802,734	225,802,734
198,172,159	228,486,583		一般土地地價稅	225,802,734	225,802,734
19,711,628	20,219,229		房屋稅	20,092,237	20,092,237
19,711,628	20,219,229		一般房屋稅	20,092,237	20,092,237
3,105,188	3,105,188		消費與行為稅	3,130,029	3,130,029
3,105,188	3,105,188		營業稅	3,130,029	3,130,029
1,008	24,000		規費	24,000	24,000
1,008	24,000		行政規費與強制費	24,000	24,000
800			短絀、賠償與保險給付		
800			各項短絀		
800			資產短絀		
16,687,301	184,186,000		其他	149,000,000	
16,687,301	184,186,000		其他費用	149,000,000	
16,687,301	184,186,000		其他	149,000,000	

產開發基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

訓練費用	雜項費用				
34,000					
	149,000,000				
	149,000,000				
	149,000,000				

臺北市市有財產開發基金

員工人數彙計表

中華民國109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	652,000		418,992	76,962		52,374			
業務總支出部分	652,000		418,992	76,962		52,374			
業務費用	652,000		418,992	76,962		52,374			
職員	652,000		418,992	76,962		52,374			

註：1.本表不包含臨時工員薪津。

產開發基金

彙計表

109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		
26,136			53,976			7,560	16,000		
26,136			53,976			7,560	16,000		
26,136			53,976			7,560	16,000		
26,136			53,976			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				551,478
約僱人員小計	1				551,478
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。	109.01.01-109.12.31	280	551,478

產開發基金

人員明細表

109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	
41,592	34,916	2,853	1,645	2,178	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109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	4,938,217		4,074,324	318,526	219,891	325,476				
上年度預計新增資產原值	32,567			22,156	9,161	1,250				
本年度預計新增資產原值	40,899					40,899				
資產重估增值額										
本年度(12月底止)資產總額	5,011,683		4,074,324	340,682	229,052	367,625				
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法				
折舊率			1.80	2.27	1.87	0.29				
本年度應提折舊額	86,442		73,338	7,736	4,292	1,076				
行銷及業務費用	86,442		73,338	7,736	4,292	1,076				

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109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	11,340.62	715,026	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	210,324	4,964.60	1,044,175	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	11,264.20	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	
(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	11,264.19	710,207	
市有房地開發計畫-權利金收入	平方公尺	176,737	5,283.80	933,843	
(106)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	

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	109年度
合計		2,212,645,966	44,696,580	366,292,000
增加其他長期投資		2,212,645,966	44,696,580	366,292,000
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，經議會同意縮短計畫期程至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44,696,580元，108年度依統包工程契約先行支付施工費2,634,588,974元之10%作為工程預付款，依分攤比率計181,628,564元，併入108年度決算辦理。本年度續編第3年經費366,292,000元，餘1,620,028,822元編列於以後年度。	2,212,645,966	44,696,580	366,292,000

產開發基金

年資金需求表

109年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
110年度	111年度	112年度	113年度	114年度以後	
864,508,000	755,520,822				依統包工程契約先行 支付施工費 2,634,588,974元之10% 作為工程預付款(本局 分擔比例為68.94%， 計181,628,564元)，併 入108年度決算辦理。
864,508,000	755,520,822				
864,508,000	755,520,822				

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			109年度	110年度
合計		60,390,000	40,843,000	19,547,000
固定資產建設改良擴充		60,390,000	40,843,000	19,547,000
一般建築及設備計畫		60,390,000	40,843,000	19,547,000
1.中央系統冰水主機 (109-110年度)	本計畫為109-110年度連續性計畫，總經費21,850,000元，本年度編列經費16,030,000元，餘5,820,000元編列於110年度。	21,850,000	16,030,000	5,820,000
2.放水槍滅火設備 (109-110年度)	本計畫為109-110年度連續性計畫，總經費38,540,000元，本年度編列經費24,813,000元，餘13,727,000元編列於110年度。	38,540,000	24,813,000	13,727,000

產開發基金

資金需求表

109年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表				備 註
111年度	112年度	113年度	114年度以後	

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	40,899,000	100.00	40,899,000	100.00	40,899,000	
一般建築及設備計畫	40,899,000	100.00	40,899,000	100.00	40,899,000	
分年性項目	40,843,000	99.86	40,843,000	99.86	40,843,000	
什項設備	40,843,000	99.86	40,843,000	99.86	40,843,000	
一次性項目	56,000	0.14	56,000	0.14	56,000	
什項設備	56,000	0.14	56,000	0.14	56,000	

產開發基金

充資金來源明細表

109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				外借資金
		自有資金			其他	
	營運資金	出售不適用資產	公庫			
合計	60,446,000	60,446,000				
一般建築及設備計畫	60,446,000	60,446,000				
分年性項目	60,390,000	60,390,000				
什項設備	60,390,000	60,390,000				
一次性項目	56,000	56,000				
什項設備	56,000	56,000				

產開發基金

計畫預期進度明細表

109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%
提升營運效能	109.01- 110.12				40,899,000	67.66	40,899,000	67.66
					40,899,000	67.66	40,899,000	67.66
					40,843,000	67.63	40,843,000	67.63
					40,843,000	67.63	40,843,000	67.63
提升營運效能	109.01- 109.12				56,000	100.00	56,000	100.00
					56,000	100.00	56,000	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

109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	
531,320,000	510,090,000	4,000,000	17,230,000	
531,320,000	510,090,000	4,000,000	17,230,000	
131,289,000	126,043,239	988,228	4,257,533	主辦
366,292,000	351,656,046	2,757,592	11,878,362	
33,739,000	32,390,715	254,180	1,094,105	

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109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
大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地	85,070,440	111年	21,270,610	63,799,830	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42,541,220元，本年度收款21,270,610元，110年度預計收款21,270,610元(其他應收款)，餘85,070,440元於以後年度分年收列。
	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

長期預收款餘額明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
長期預收款	31,571,413,378	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：
	1,399,684,907	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109年度分別認列47,357,760元，110年認列47,357,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	2,356,044,912	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109年度分別認列73,799,996元，110年認列73,799,996元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	2,036,417,656	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109年度分別認列63,937,760元，110年認列63,937,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	854,963,566	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109年度分別認列26,444,444元，110年認列26,444,444元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	769,833,333	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109年度分別認列20,000,000元，110年認列20,000,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	22,224,425,778	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109年度分別認列537,760,000元，110年認列537,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,930,043,226	7. 101年度標出士林區福林段二小段573地號權利金收入2,388,000,000元，101年認列28,116,774元，102至109年度分別認列47,760,000元，110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。

