

中華民國 112 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112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) 政策性開發不動產收入明細表	第 20 頁
(五) 依法分配收入明細表	第 21 頁
(六) 違規罰款收入明細表	第 22 頁
(七) 政策性開發不動產成本明細表	第 23 頁
(八) 業務費用明細表	第 24 -26 頁
(九) 訓練費用明細表	第 27 頁
(十) 固定資產建設改良擴充明細表	第 28 -29 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充明細彙計表	第 30 頁
(十二) 增加其他長期投資明細表	第 31 -32 頁
(十三) 基金增減數額明細表	第 33 頁
五、預算參考表	

臺北市市有財產開發基金

目次

中華民國112年度

(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年來主要營運項目分析表	第 51 頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表	第 52 - 53 頁
(九) 新興計畫分年資金需求表	第 54 - 55 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 56 - 57 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 58 - 59 頁
(十二) 各項費用分攤表	第 60 - 61 頁
(十三) 長期預收款餘額明細表	第 62 頁
(十四) 出售市有房地及南門市場新大樓分年收款表	第 63 頁
(十五) 價購市有土地分年付款表	第 64 頁
(十六) 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例	第 65 頁

臺北市市有財產開發基金

財務摘要

中華民國112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	2,118,892	2,001,253	117,639	5.88
業務總支出	578,347	479,916	98,431	20.51
賸餘(短絀)	1,540,545	1,521,337	19,208	1.26
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額		1,200,000	-1,200,000	--
未分配賸餘餘額	8,845,539	7,304,994	1,540,545	21.09
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-2,946	-6,793	3,847	--
現金及約當現金之淨增(減)	-761,322	-1,163,959	402,637	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	-771,355	-60,529	-710,826	--
不動產、廠房及設備餘額	50,963,939	51,059,708	-95,769	-0.19
長期負債餘額	30,467,755	31,958,575	-1,490,820	-4.66
淨值	19,986,844	20,655,488	-668,644	-3.24

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 112 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（110）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 15 億 769 萬 1 千元，較預算數 18 億 7,640 萬 7 千元，減少 3 億 6,871 萬 6 千元，約減 19.65%，主要係本府因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響提供相關減免等措施，致土地租金收入、其他建築物租金收入及權利金收入實際數較預算數減少所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 3 億 3,535 萬 3 千元，較預算數 3 億 3,702 萬 5 千元，減少 167 萬 2 千元，約減 0.50%，主要係增加臺北小巨蛋委託臺北捷運公司經營管理 110 年度虧損補貼數，以及地價稅及房屋稅繳納數較預算數減少，增減互抵所致。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 4,950 萬 9 千元，較預算數 1 億 4,901 萬元，增加 49 萬 9 千元，約增 0.33%，主要係信義區 A12 設定地上權案得標廠商延遲繳納土地租金違約金所致。
- (四) 業務外費用：決算數 1 億 4,900 萬 2 千元，較預算數 1 億 4,900 萬元，增加 2 千元，約增 0.00%，主要係財產報廢之殘值轉列財產交易短絀所致。
- (五) 本期賸餘：決算賸餘 11 億 7,284 萬 5 千元，較預算賸餘 15 億 3,939 萬 2 千元，減少 3 億 6,654 萬 7 千元，約減 23.81%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：決算數 7,425 萬 1 千元（均為一般建築及設備計畫），可用預算數 8,305 萬元，執行率為 89.41%。
- (七) 增加其他長期投資：決算數 3 億 6,701 萬 4 千元，可用預算數 5 億 665 萬 2 千元，執行率為 72.44%。

二、上（111）年度截至 5 月 31 日止預算執行情形：

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

- (一) 業務收入：實際執行數 6 億 9,023 萬 7 千元，較年度預算分配數 6 億 8,409 萬 3 千元，增加 614 萬 4 千元，約增 0.90%。
- (二) 業務成本與費用：實際執行數 6,047 萬 7 千元，較年度預算分配數 6,308 萬 3 千元，減少 260 萬 6 千元，約減 4.13%。
- (三) 業務外收入：實際執行數 1 億 4,357 萬 5 千元，較年度預算分配數 1 億 4,357 萬 1 千元，增加 4 千元，約增 0.00%。
- (四) 業務外費用：實際執行數 1 億 4,437 萬 3 千元，較年度預算分配數 1 億 4,357 萬 1 千元，增加 80 萬 2 千元，約增 0.56%。
- (五) 本期賸餘：實際執行數 6 億 2,896 萬 1 千元，較年度預算分配數 6 億 2,101 萬元，增加 795 萬 1 千元，約增 1.28%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：實際執行數 26 億 9,504 萬 3 千元，年度預算分配數 26 億 9,504 萬 3 千元，執行率為 100%。
- (七) 增加其他長期投資：實際執行數 1 億 5,590 萬 4 千元，年度預算分配數 3 億 3,451 萬 1 千元，執行率為 46.61%。

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，預算編列 7 億 3,443 萬元。
 - (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、內湖區潭美段五小段 21 地號等 6 筆土地、士林區福林段二小段 573 地號土地之權利金、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，預算編列 10 億 6,745 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 294 萬 6 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交通及運輸設備 284 萬 8 千元、什項設備 9 萬 8 千元，藉以提升營運效能。內容說明如下：

 - (一) 本年度預算總額 294 萬 6 千元
 - 一般建築及設備計畫部分 294 萬 6 千元
 - 分年性項目 284 萬 8 千元
 - 一次性項目 9 萬 8 千元

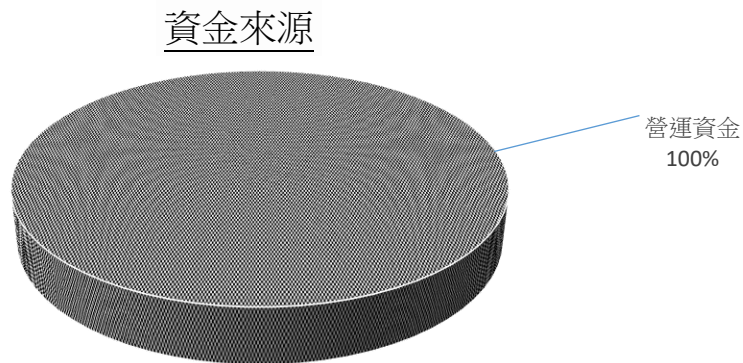
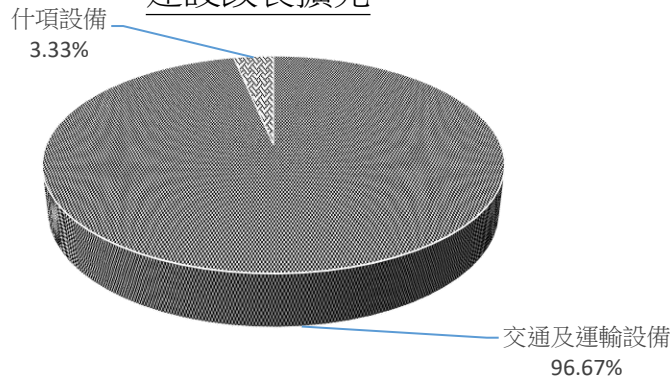
臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

- (二) 資金來源 294 萬 6 千元
 一般建築及設備計畫部分 294 萬 6 千元
 自有資金 294 萬 6 千元

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112 年度預算	資金來源	112 年度預算
合計	2,946	合計	2,946
不動產、廠房及設備	2,946	營運資金	2,946
交通及運輸設備	2,848		
什項設備	98		

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

三、其他重要計畫：

- (一) 南門大樓暨市場改建工程分攤款為 107-112 年度連續性工程，總工程經費原經議會審定為 32 億 959 萬 8 千元，修正為 35 億 4,420 萬 7 千元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，原分攤金額 22 億 1,264 萬 6 千元，修正為 24 億 4,332 萬 5 千元，以前年度已編列 16 億 2,983 萬 4 千元，其中 109 年度不予保留 2 億 7,214 萬 1 千元，又 108 年度支付工程預付款 1 億 8,162 萬 8 千元及 110 年度支付不足施工費 1,315 萬元，分別併入 108 及 110 年度決算辦理。本年度續編最後一年經費 8 億 9,085 萬 4 千元。
- (二) 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 1 億 635 萬 3 千元，本年度收款 2,127 萬 1 千元，113 年度預計收款 2,127 萬 1 千元(其他應收款)，餘 2,125 萬 8 千元於 114 年度收列。
- (三) 動物園生態主題園區地下共構工程款原為 110-113 年度連續性工程，修正為 110-116 年度連續性工程，總工程經費原經議會審定為 8 億 5,000 萬元，修正為 13 億 2,143 萬 6 千元，以前年度已編列 1 億 8,419 萬 6 千元，其中 110 年度不予保留 1 億 3,299 萬 4 千元，本年度續編第 3 年經費 7,984 萬 8 千元，餘 11 億 9,038 萬 6 千元編列於以後年度。
- (四) 購置文化局本市內湖區潭美段五小段 21 地號等 6 筆土地，以規劃土地開發利用，總面積為 14,567.8 平方公尺，購地總經費共 26 億 9,504 萬 3 千元，於 112-115 年分期撥付土地價款，每年撥付金額為 6 億 7,376 萬 1 千元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

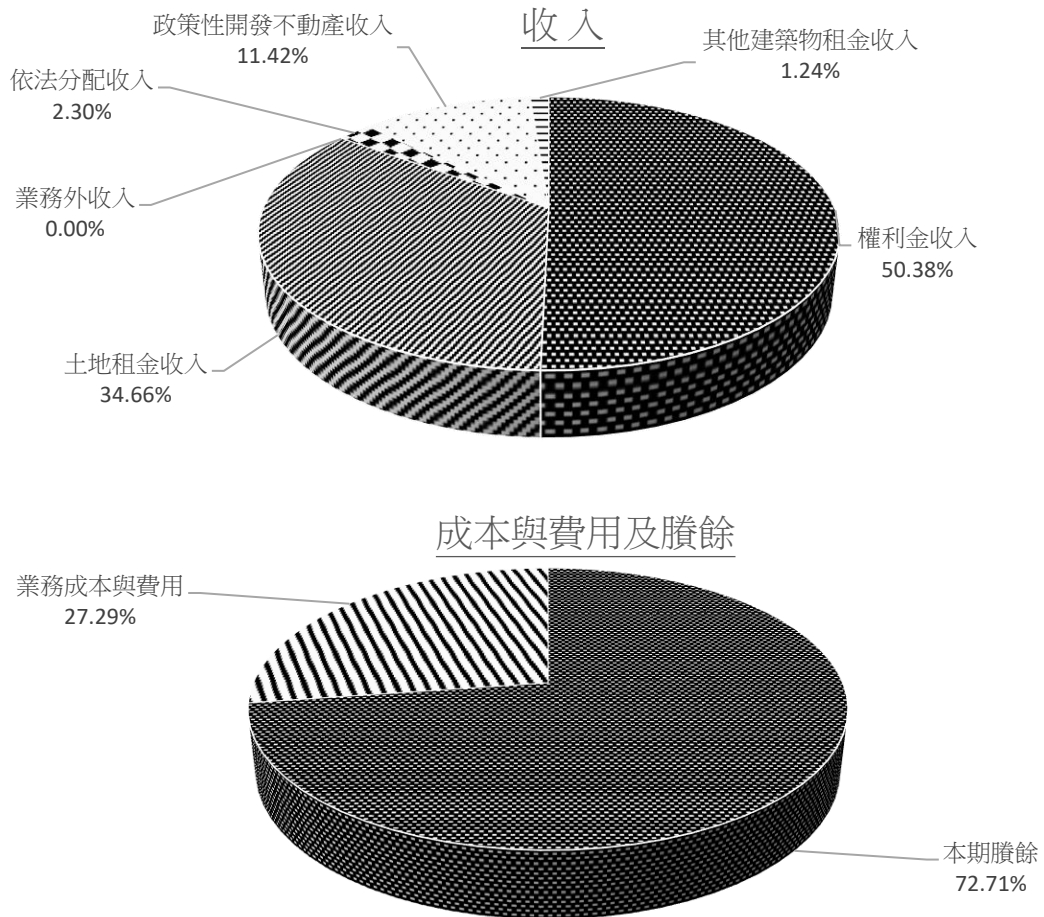
- (一) 本年度業務收入 21 億 1,888 萬 2 千元，較上年度預算數 18 億 5,767 萬 2 千元，增加 2 億 6,121 萬元，約增 14.06%，主要係因增加出售南門市場新大樓予財政部臺北國稅局中正分局及臺北市動產質借處所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 5 億 7,834 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 3,634 萬 5 千元，增加 2 億 4,200 萬 2 千元，約增 71.95%，主要係因增加出售南門市場新大樓予財政部臺北國稅局中正分局及臺北市動產質借處建物成本所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 萬元，較上年度預算數 1 億 4,358 萬 1 千元，減少 1 億 4,357 萬 1 千元，約減 99.99%，係因減少市有眷舍搬遷拆遷補助費所致。
- (四) 本年度業務外費用 0 元，較上年度預算數 1 億 4,357 萬 1 千元，減少 1 億 4,357 萬 1 千元，約減 100%，係因減少市有眷舍搬遷拆遷補助費所致。
- (五) 本期賸餘 15 億 4,054 萬 5 千元，較上年度預算數 15 億 2,133 萬 7 千元，增加 1,920 萬 8 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 112 年度

112 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

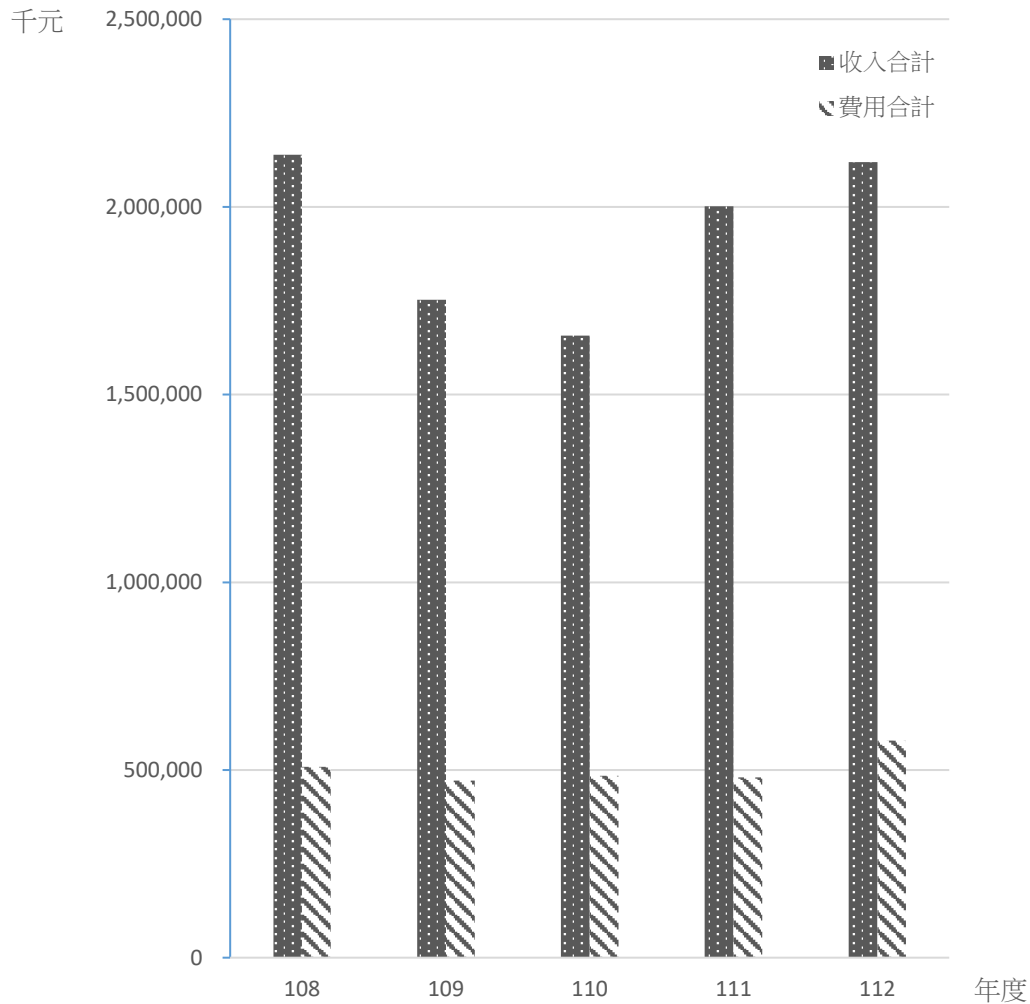
收入	112 年度預算	成本與費用及賸餘	112 年度預算
收入合計	2,118,892	成本、費用及賸餘合計	2,118,892
業務收入	2,118,882	業務成本與費用	578,347
租金及權利金收入	1,828,176	投融資業務成本	239,017
投融資業務收入	241,878	業務費用	339,310
其他業務收入	48,828	研究發展及訓練費用	20
業務外收入	10	本期賸餘	1,540,545
其他業務外收入	10		

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 \ 項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入	2,138,545	1,752,591	1,657,200	2,001,253	2,118,892
業務收入	1,951,571	1,603,384	1,507,691	1,857,672	2,118,882
業務外收入	186,974	149,207	149,509	143,581	10
費用	508,067	471,892	484,355	479,916	578,347
業務成本與費用	323,880	322,084	335,353	336,345	578,347
業務外費用	184,187	149,808	149,002	143,571	
本期賸餘	1,630,478	1,280,699	1,172,845	1,521,337	1,540,545

註：1. 108 至 109 年度為審定決算數、110 年度決算數為本府核定數，111 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

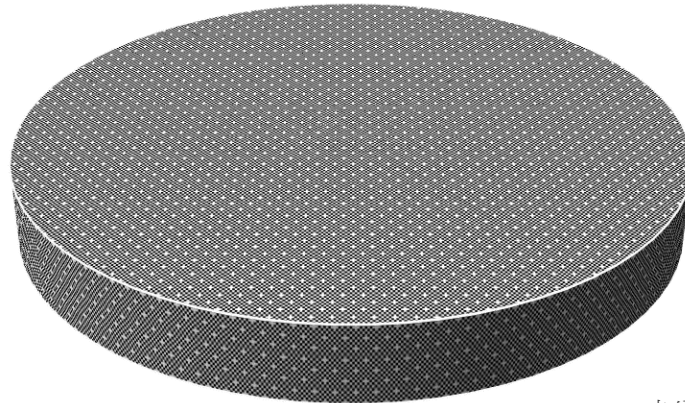
業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

二、餘絀撥補之預計：

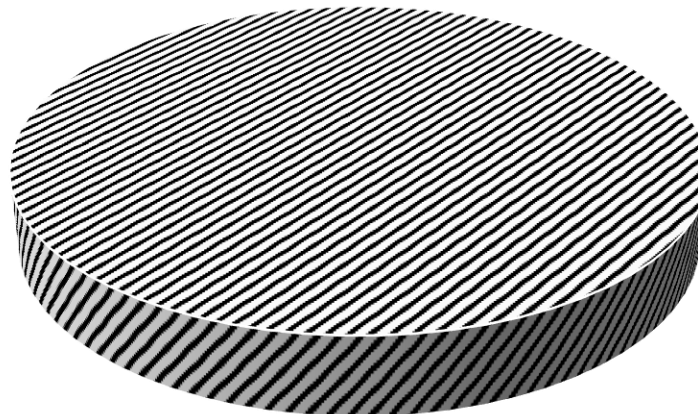
112 年度賸餘分配

按分配程序分



未分配賸餘
100.00%

按所得對象分



留存非營業特種基金
100.00%

單位：新臺幣千元

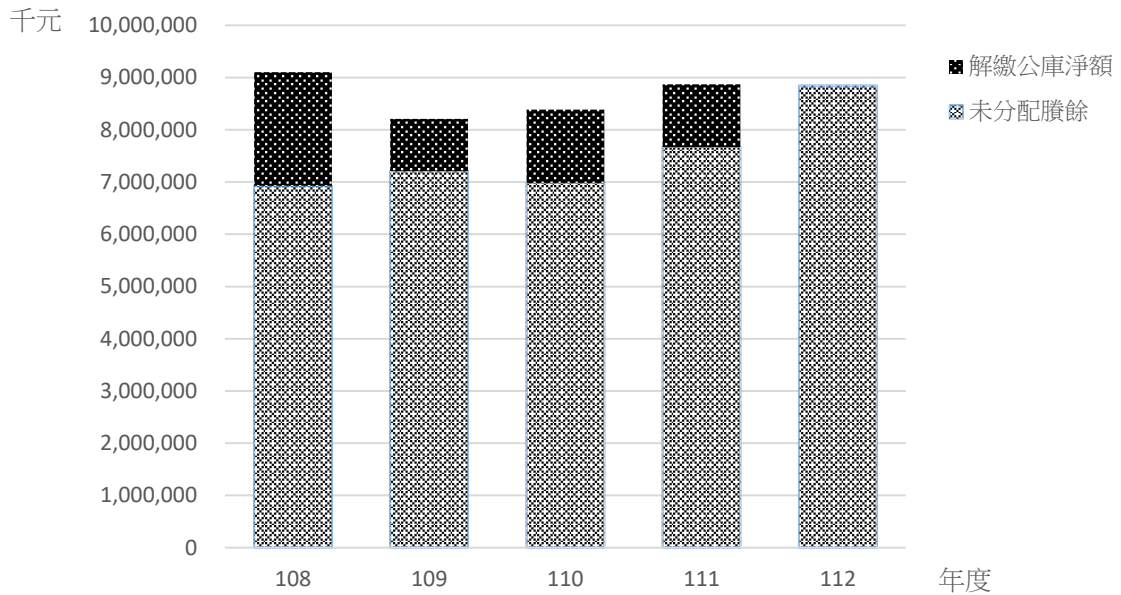
按分配程序分	112 年度預算	按所得對象分	112 年度預算
合計	8,845,539	合計	8,845,539
解繳公庫淨額		地方政府所得	
未分配賸餘	8,845,539	留存非營業基金	8,845,539

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 112 年度

最近 5 年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度				
	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
合計	9,104,869	8,210,812	8,383,657	8,871,541	8,845,539
賸餘分配					
解繳公庫淨額	2,174,757	1,000,000	1,400,000	1,200,000	
未分配賸餘	6,930,112	7,210,812	6,983,657	7,671,541	8,845,539

註：108 至 109 年度為審定決算數、110 年度決算數為本府核定數，111 年度為法定預算數。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金之淨減 7 億 6,132 萬 2 千元，主要係業務活動之淨現金流入 8 億 4,137 萬 2 千元，投資活動之淨現金流出 9 億 2,893 萬 3 千元，籌資活動之淨現金流出 6 億 7,376 萬 1 千元所致。

臺北市市有財產開發基金

業務計畫及預算概要

中華民國 112 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 111 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 年或 60 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 110 年度決算數、111 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 111 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-土地租金收入因公告地價調漲，較 111 年度增加 141 萬 3 千元。
- (二) 本年度市有房地開發計畫-權利金收入主要因新增內湖區潭美段五小段 21 地號等 6 筆土地設定地上權權利金收入，致權利金收入較 111 年度增加 3,047 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84億8,062萬4千元、撥充基金124億159萬1千元，截至112年底基金餘額為95億836萬2千元。

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112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	%
1,507,691	100.00	業務收入	2,118,882	100.00	1,857,672	100.00	261,210	14.06
1,390,241	92.21	租金及權利金收入	1,828,176	86.28	1,797,531	96.76	30,645	1.70
492,902	32.69	土地租金收入	734,430	34.66	733,017	39.46	1,413	0.19
18,778	1.25	其他建築物租金收入	26,291	1.24	27,537	1.48	-1,246	-4.52
878,561	58.27	權利金收入	1,067,455	50.38	1,036,977	55.82	30,478	2.94
		投融資業務收入	241,878	11.42			241,878	--
		政策性開發不動產收入	241,878	11.42			241,878	--
117,450	7.79	其他業務收入	48,828	2.30	60,141	3.24	-11,313	-18.81
117,450	7.79	依法分配收入	48,828	2.30	60,141	3.24	-11,313	-18.81
335,353	22.24	業務成本與費用	578,347	27.29	336,345	18.11	242,002	71.95
		投融資業務成本	239,017	11.28			239,017	--
		政策性開發不動產成本	239,017	11.28			239,017	--
335,353	22.24	業務費用	339,310	16.01	336,325	18.11	2,985	0.89
335,353	22.24	業務費用	339,310	16.01	336,325	18.11	2,985	0.89
		研究發展及訓練費用	20	0.00	20	0.00		
		訓練費用	20	0.00	20	0.00		
1,172,338	77.76	業務賸餘（短絀）	1,540,535	72.71	1,521,327	81.89	19,208	1.26
149,509	9.92	業務外收入	10	0.00	143,581	7.73	-143,571	-99.99
2	0.00	財務收入						
2	0.00	利息收入						
149,508	9.92	其他業務外收入	10	0.00	143,581	7.73	-143,571	-99.99
463	0.03	違規罰款收入	10	0.00	10	0.00		
149,045	9.89	雜項收入			143,571	7.73	-143,571	--
149,002	9.88	業務外費用			143,571	7.73	-143,571	--
149,002	9.88	其他業務外費用			143,571	7.73	-143,571	--
2	0.00	財產交易短絀						
149,000	9.88	雜項費用			143,571	7.73	-143,571	--
507	0.03	業務外賸餘（短絀）	10	0.00	10	0.00		
1,172,845	77.79	本期賸餘（短絀）	1,540,545	72.71	1,521,337	81.89	19,208	1.26

註：1.前年度決算數為本府核定數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比、前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺北市市有財產開發基金

餘絀撥補預計表

中華民國112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	8,845,539	100.00	
本期賸餘	1,540,545	17.42	
前期未分配賸餘	7,304,994	82.58	
未分配賸餘	8,845,539	100.00	

臺北市市有財產開發基金

現金流量預計表

中華民國112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)	1,540,545	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,540,545	
調整項目	-699,173	
折舊、減損及折耗	98,716	固定資產提列折舊(詳第50頁)。
攤銷	760	電腦軟體提列攤銷(詳第25頁)。
其他	-2,860	出售南門市場新大樓賸餘2,860,190元。
流動資產淨減(淨增)	21,271	其他應收款減少之數21,270,610元(另由長期應收款轉入71,767,324元)。
流動負債淨增(淨減)	-817,060	預收收入轉列權利金收入817,059,960元。
未計利息股利之現金流入(流出)	841,372	
業務活動之淨現金流入(流出)	841,372	
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	44,715	出售南門大樓新市場分期款44,715,286元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-970,702	1.南門大樓暨市場改建工程分攤款890,854,000元。 2.動物園生態主題園區地下共構工程款79,848,000元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,946	小巨蛋固定資產需求(詳第30頁)。
投資活動之淨現金流入(流出)	-928,933	
籌資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-673,761	償還內湖區潭美段五小段21地號等6筆土地分期價購款673,760,750元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	-673,761	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-761,322	
期初現金及約當現金	1,389,050	
期末現金及約當現金	627,728	

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112年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 長期應收款轉列其他應收款71,767,324元，不影響112年度現金流量。
2. 長期預收款轉列預收收入817,059,960元，不影響112年度現金流量。
3. 其他長期負債轉列應付到期長期負債673,760,750元，不影響112年度現金流量。
4. 政策性開發不動產折減基金2,209,189,000元，不影響112年度現金流量。

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	734,430,000	
土地租金收入	734,430,000	較上年度預算數733,017,000元，增加1,413,000元。
	100,029,804	1.A9土地按111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 2,000,596,000元*5%≐100,029,804元。
	91,655,796	2.A12土地按111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,055,193,000元*3%≐91,655,796元。
	87,770,760	3.A13土地按111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 2,925,692,000元*3%≐87,770,760元。
	65,800,248	4.B5土地按111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 1,316,005,000元*5%≐65,800,248元。
	813,096	5.中山區中山段四小段473地號土地按111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 27,103,200元*3%=813,096元。
	4,021,576	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，依契約金額計算租金收入。
	327,598,000	7.A15、A18、A20土地按111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 6,551,960,000元*5%=327,598,000元。
	34,643,466	8.臺北資訊園區土地按111年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 1,154,782,200元*3%=34,643,466元。
	22,096,283	9.士林區福林段二小段573地號土地按111年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 441,925,660元*5%=22,096,283元。
	971	10.配合預算編列至千元，增列進位數971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112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	26,291,000	
其他建築物租金收入	26,291,000	較上年度預算數27,537,000元，減少1,246,000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。
	1,723,752	2.中山北路2段房地提供使用收入，143,646元*12個月=1,723,752元。
	3,650,000	3.中山北路2段房地出租收入，依實際及預估契約金額計算租金收入。 431,857元*6個月+265,187元*4個月=3,650,000元。
	672	4.配合預算編列至千元，增列進位數672元。

臺北市市有財產開發基金

權利金收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	1,067,455,000	
權利金收入	1,067,455,000	較上年度預算數1,036,977,000元，增加30,478,000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。
	103,694,290	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。 $129,617,862 \times 80\% = 103,694,290$ 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。
	31,700,000	9.內湖區潭美段五小段21地號等6筆土地設定地上權權利金總額19億200萬元，分60年認列收入，每年認列： $1,902,000,000 \div 60 = 31,700,000$ 元(新增)。
	115,000,000	10.南港2館合作開發案定額權利金2億3,000萬元均分。 $230,000,000 \times 50\% = 115,000,000$ 元。
	750	11.配合預算編列至千元，增列進位數750元。

臺北市市有財產開發基金
政策性開發不動產收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	241,878,000	
政策性開發不動產收入	241,878,000	新增項目。
	241,877,142	1.出售南門市場新大樓予財政部臺北國稅局中正分局及臺北市動產質借處。
	858	2.配合預算編列至千元，增列進位數858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112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	48,828,000	
依法分配收入	48,828,000	較上年度預算數60,141,000元，減少11,313,000元。
	48,828,000	本年度市有非公用財產出售收入預估244,140,000元，依市有財產開發基金收支保管及運用自治條例第3條規定其中20%撥入本基金。244,140,000元*20%=48,828,000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112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
政策性開發不動產成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
		合 計	239,017,000	
		其他	239,017,000	
		其他費用	239,017,000	新增項目。
		其他	239,017,000	
			239,016,952	1.出售南門市場新大樓予財政部臺北國稅局中正分局及臺北市動產質借處建物成本，以總工程費3,544,206,716元及規劃費7,079,297元為計算依據，並依上開兩個機關分配面積核算，計239,016,952元。
			48	2.配合預算編列至千元，增列進位數48元。

臺北市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國112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
335,353,451	336,325,000	合 計	339,310,000	
586,092	667,000	用人費用	705,000	
357,285	418,992	聘僱及兼職人員薪資	451,356	較上年度預算數418,992元，增加32,364元。
357,285	418,992	約僱職員薪金	451,356	約僱人員1人薪金（詳聘用及約僱人員明細表第48-49頁）。
73,029	81,330	超時工作報酬	77,508	較上年度預算數81,330元，減少3,822元。
73,029	81,330	加班費	77,508	
			63,692	趕辦業務等加班費。
			13,816	約僱人員1人未休假加班費。
52,374	52,374	獎金	56,420	較上年度預算數52,374元，增加4,046元。
52,374	52,374	年終獎金	56,420	約僱人員1人年終獎金。
22,526	26,136	退休及卹償金	27,504	較上年度預算數26,136元，增加1,368元。
22,526	26,136	職員退休及離職金	27,504	約僱人員1人勞工退休金。
80,878	88,168	福利費	92,212	較上年度預算數88,168元，增加4,044元。
52,098	57,048	分擔員工保險費	61,092	約僱人員1人勞保健保費。
12,780	15,120	員工通勤交通費	15,120	約僱人員上下班交通費，1人，每人每月編列1,260元。
16,000	16,000	其他福利費	16,000	約僱人員休假補助費。
1,029,111	323,000	服務費用	323,000	
	1,000	郵電費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	郵費	1,000	寄送招標案件之計畫說明等資料郵費。
375	600	旅運費	600	較上年度預算數600元，無增減。
375	600	國內旅費	600	辦理不動產開發等業務洽公短程車資。
42,675	60,200	印刷裝訂與廣告費	60,200	較上年度預算數60,200元，無增減。
42,675	47,800	印刷及裝訂費	47,800	
			21,600	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112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*120元)。
	12,400	業務宣導費	12,400	舉辦招商說明會所需場地佈置費及會議資料等。
	19,200	修理保養及保固費	19,200	較上年度預算數19,200元，無增減。
	19,200	一般房屋修護費	19,200	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2,400元。
3,560	2,000	一般服務費	2,000	較上年度預算數2,000元，無增減。
3,500		公證費		
60		佣金、匯費、經理費及手續費		
	2,000	體育活動費	2,000	約僱人員1人文康活動費。
982,501	240,000	專業服務費	240,000	較上年度預算數240,000元，無增減。
950,000	240,000	法律事務費	240,000	委託訴訟費或諮詢服務費。
32,501		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
8,853	18,000	材料及用品費	18,000	
8,853	18,000	用品消耗	18,000	較上年度預算數18,000元，無增減。
8,853	10,700	辦公(事務)用品	10,700	
			9,260	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。
	4,800	其他	4,800	辦理不動產開發利用業務逾時誤餐餐盒費用。
91,462,714	102,397,000	折舊、折耗及攤銷	99,476,000	
90,930,647	101,716,925	不動產、廠房及設備折舊	98,716,472	較上年度預算數101,716,925元，減少3,000,453元。
73,337,736	73,337,736	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。
5,432,015	6,543,038	機械及設備折舊	6,026,130	臺北小巨蛋、洲子美食街機械及設備提列折舊。
4,133,504	4,171,784	交通及運輸設備折舊	4,266,783	臺北小巨蛋交通及運輸設備提列折舊。
8,027,392	17,664,367	什項設備折舊	15,085,823	臺北小巨蛋什項設備提列折舊。
532,067	680,075	攤銷	759,528	較上年度預算數680,075元，增加79,453元。
	422,037	攤銷電腦軟體費	759,528	臺北小巨蛋購置電腦軟體提列攤銷。

臺北市市有財產開發基金

業務費用明細表

中華民國112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
532,067	258,038	其他攤銷費用		
228,054,939	232,920,000	稅捐與規費(強制費)	238,788,000	
207,283,072	210,090,915	土地稅	216,059,917	較上年度預算數210,090,915元，增加5,969,002元。
207,283,072	210,090,915	一般土地地價稅	216,059,917	地價稅。
18,606,383	19,629,081	房屋稅	19,430,071	較上年度預算數19,629,081元，減少199,010元。
18,606,383	19,629,081	一般房屋稅	19,430,071	房屋稅。
2,165,484	3,192,004	消費與行為稅	3,290,012	較上年度預算數3,192,004元，增加98,008元。
2,165,484	3,192,004	營業稅	3,290,012	繳納營業稅。
	8,000	規費	8,000	較上年度預算數8,000元，無增減。
	8,000	行政規費與強制費	8,000	土地鑑界規費。
14,189,522		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費		
14,189,522		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		
14,189,522		其他		
22,220		其他		
22,220		其他費用		
22,220		其他		

臺北市市有財產開發基金

訓練費用明細表

中華民國112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
	20,000	合 計	20,000	
	20,000	服務費用	20,000	
	20,000	專業服務費	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。
	20,000	委託考選訓練費	20,000	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
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	2,946,000	2,946,000			
一般建築及設備計畫	2,946,000	2,946,000			
分年性項目	2,848,000	2,848,000			
一次性項目	98,000	98,000			

產開發基金

良擴充明細表

112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		
	2,848,000	98,000				
	2,848,000	98,000				
	2,848,000					
		98,000				

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112年度

單位：新臺幣元

總帳科目	計畫名稱	單位	數量	單價	金額	備註 (含規格或說明)
合計					2,946,000	
一般建築及設備計畫					2,946,000	
分年性項目					2,848,000	
交通及運輸設備					2,848,000	
	1.臺北小巨蛋冰上樂園洗冰車				2,848,000	1.汰換小巨蛋場館2輛已逾使用年限且多數原廠零件已不支援適用之洗冰車。 2.本計畫為112-113年度連續性計畫，總經費13,538,000元，本年度編列經費2,848,000元，餘10,690,000元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。
		式	1	2,848,000	2,848,000	本年度所需工程費洗冰車。
		臺	2	6,769,000	13,538,000	總工程經費明細如下： 洗冰車。
一次性項目					98,000	
什項設備					98,000	
	1.臺北小巨蛋冰上樂園冰球門	組	1	98,000	98,000	汰換小巨蛋冰上樂園已逾使用年限經多次焊接仍易斷裂變形之冰球門。

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112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
367,013,858	924,847,000	合計	970,702,000	
		政策性開發不動產	970,702,000	
		1.南門大樓暨市場改建 工程分攤款	890,854,000	本案為107-112年度連續性工程，總工程經費原經議會審定為3,209,597,514元，修正為3,544,206,716元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為68.94%，原分攤金額2,212,645,966元，修正為2,443,325,386元，以前年度已編列1,629,833,580元，其中109年度不予保留272,140,716元，又108年度支付工程預付款181,628,564元及110年度支付不足施工費13,149,958元，分別併入108及110年度決算辦理。本年度續編最後一年經費890,854,000元，其各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
			890,854,000	本年度所需工程費
			870,560,339	施工費。
			17,227,845	委託技術服務費。
			3,065,816	工程管理費。
			(2,443,325,386)	總工程經費明細如下：
			348,836	地質鑽探及土地鑑界費。
			2,336,915,454	施工費。
			94,033,541	委託技術服務費。
			12,027,555	工程管理費。
		2.動物園生態主題園區 地下共構工程款	79,848,000	本案原為110-113年度連續性工程，修正為110-116年度連續性工程，總工程經費原經議會審定為850,000,000元，修正為1,321,436,000元，以前年度已編列184,196,000元，其中110年度不予保留132,994,000元，本年度續編第3年經費79,848,000元，餘1,190,386,000元編列於以後年度，其各年

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112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
				度資金需求詳如繼續性 計畫分年資金需求表。
			79,848,000	本年度所需工程費
			77,047,000	施工費。
			1,177,000	委託技術服務費。
			1,624,000	工程管理費。
			(1,321,436,000)	總工程經費明細如下：
			1,274,896,000	施工費。
			24,000,000	委託技術服務費。
			22,540,000	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112年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	說 明
期初基金數額	11,717,551,000	
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	2,209,189,000	南門市場新大樓實物作價折減基金 2,209,188,901元，取千元整數編列 2,209,189,000元。
期末基金數額	9,508,362,000	

本 頁 空 白

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日 決算數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
52,081,919	資產合計	52,105,424	54,264,888	-2,159,464
52,081,919	資產	52,105,424	54,264,888	-2,159,464
2,624,199	流動資產	720,485	1,431,311	-710,826
2,510,130	現金	627,728	1,389,050	-761,322
2,510,130	銀行存款	627,728	1,389,050	-761,322
114,069	應收款項	92,757	42,261	50,496
82,492	應收帳款	20,990	20,990	
984	應收退稅款			
30,593	其他應收款	71,767	21,271	50,496
953,798	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	381,488	1,733,597	-1,352,109
889,998	其他長期投資	213,564	1,691,068	-1,477,504
889,998	政策性開發不動產	213,564	1,691,068	-1,477,504
63,800	長期應收款	167,924	42,529	125,395
63,800	長期應收款	167,924	42,529	125,395
48,459,588	不動產、廠房及設備	50,963,939	51,059,708	-95,769
45,463,611	土地	48,158,654	48,158,654	
45,463,611	土地	48,158,654	48,158,654	
2,878,488	房屋及建築	2,731,813	2,805,151	-73,338
4,074,324	房屋及建築	4,074,324	4,074,324	
1,195,836	累計折舊－房屋及建築	1,342,511	1,269,173	73,338
18,196	機械及設備	12,317	18,341	-6,024
304,620	機械及設備	311,308	311,308	
286,424	累計折舊－機械及設備	298,991	292,967	6,024
13,406	交通及運輸設備	5,072	9,339	-4,267
211,794	交通及運輸設備	211,899	211,899	
198,388	累計折舊－交通及運輸設備	206,827	202,560	4,267
85,887	什項設備	53,235	68,223	-14,988
416,439	什項設備	416,537	416,439	98
330,552	累計折舊－什項設備	363,302	348,216	15,086
	購建中固定資產	2,848		2,848
	訂購機件及設備款	2,848		2,848
	無形資產	2,654	3,414	-760
	無形資產	2,654	3,414	-760
	電腦軟體	2,654	3,414	-760
44,334	其他資產	36,858	36,858	
258	遞延資產			

臺北市市有財產開發基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日 決算數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
258	遞延費用			
44,076	什項資產	36,858	36,858	
44,076	暫付及待結轉帳項	36,858	36,858	
52,081,919	負債及淨值合計	52,105,424	54,264,888	-2,159,464
31,747,768	負債	32,118,580	33,609,400	-1,490,820
833,128	流動負債	1,491,840	1,491,840	
	短期債務	673,761	673,761	
	應付到期長期負債	673,761	673,761	
15,049	應付款項			
15,049	應付費用			
818,079	預收款項	818,079	818,079	
818,079	預收收入	818,079	818,079	
30,754,353	長期負債	30,467,755	31,958,575	-1,490,820
30,754,353	長期債務	30,467,755	31,958,575	-1,490,820
30,754,353	長期預收款	29,120,233	29,937,293	-817,060
	其他長期負債	1,347,522	2,021,282	-673,760
160,287	其他負債	158,985	158,985	
160,287	什項負債	158,985	158,985	
1,009	存入保證金	983	983	
159,278	暫收及待結轉帳項	158,002	158,002	
20,334,151	淨值	19,986,844	20,655,488	-668,644
11,717,551	基金	9,508,362	11,717,551	-2,209,189
11,717,551	基金	9,508,362	11,717,551	-2,209,189
11,717,551	基金	9,508,362	11,717,551	-2,209,189
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	
6,983,657	累積餘絀	8,845,539	7,304,994	1,540,545
6,983,657	累積賸餘	8,845,539	7,304,994	1,540,545
6,983,657	累積賸餘	8,845,539	7,304,994	1,540,545

註：1.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。

2.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數580,921千元，上年度調整後預計數568,921千元，本年度預計數567,321千元。

本 頁 空 白

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	政策性開發不動產 成本
		用途別科目			
484,355,494	479,916,000	合計		578,347,000	239,017,000
586,092	667,000	用人費用		705,000	
357,285	418,992	聘僱及兼職人員薪資		451,356	
357,285	418,992	約僱職員薪金		451,356	
73,029	81,330	超時工作報酬		77,508	
73,029	81,330	加班費		77,508	
52,374	52,374	獎金		56,420	
52,374	52,374	年終獎金		56,420	
22,526	26,136	退休及卹償金		27,504	
22,526	26,136	職員退休及離職金		27,504	
80,878	88,168	福利費		92,212	
52,098	57,048	分擔員工保險費		61,092	
12,780	15,120	員工通勤交通費		15,120	
16,000	16,000	其他福利費		16,000	
1,029,111	343,000	服務費用		343,000	
	1,000	郵電費		1,000	
	1,000	郵費		1,000	
375	600	旅運費		600	
375	600	國內旅費		600	
42,675	60,200	印刷裝訂與廣告費		60,200	
42,675	47,800	印刷及裝訂費		47,800	
	12,400	業務宣導費		12,400	
	19,200	修理保養及保固費		19,200	
	19,200	一般房屋修護費		19,200	
3,560	2,000	一般服務費		2,000	
3,500		公證費			
60		佣金、匯費、經理費及手續費			
	2,000	體育活動費		2,000	
982,501	260,000	專業服務費		260,000	
950,000	240,000	法律事務費		240,000	
32,501		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			

產開發基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

業務費用	訓練費用				
339,310,000	20,000				
705,000					
451,356					
451,356					
77,508					
77,508					
56,420					
56,420					
27,504					
27,504					
92,212					
61,092					
15,120					
16,000					
323,000	20,000				
1,000					
1,000					
600					
600					
60,200					
47,800					
12,400					
19,200					
19,200					
2,000					
2,000					
240,000	20,000				
240,000					

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	政策性開發不動產 成本
		用途別科目			
	20,000		委託考選訓練費	20,000	
8,853	18,000		材料及用品費	18,000	
8,853	18,000		用品消耗	18,000	
8,853	10,700		辦公(事務)用品	10,700	
	2,500		報章什誌	2,500	
	4,800		其他	4,800	
91,462,714	102,397,000		折舊、折耗及攤銷	99,476,000	
90,930,647	101,716,925		不動產、廠房及設備折舊	98,716,472	
73,337,736	73,337,736		一般房屋折舊	73,337,736	
5,432,015	6,543,038		機械及設備折舊	6,026,130	
4,133,504	4,171,784		交通及運輸設備折舊	4,266,783	
8,027,392	17,664,367		什項設備折舊	15,085,823	
532,067	680,075		攤銷	759,528	
	422,037		攤銷電腦軟體費	759,528	
532,067	258,038		其他攤銷費用		
228,054,939	232,920,000		稅捐與規費(強制費)	238,788,000	
207,283,072	210,090,915		土地稅	216,059,917	
207,283,072	210,090,915		一般土地地價稅	216,059,917	
18,606,383	19,629,081		房屋稅	19,430,071	
18,606,383	19,629,081		一般房屋稅	19,430,071	
2,165,484	3,192,004		消費與行為稅	3,290,012	
2,165,484	3,192,004		營業稅	3,290,012	
	8,000		規費	8,000	
	8,000		行政規費與強制費	8,000	
14,189,522			會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費		
14,189,522			補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		
14,189,522			其他		
2,039			短絀、賠償與保險給付		
2,039			各項短絀		
2,039			資產短絀		
149,022,224	143,571,000		其他	239,017,000	239,017,000

產開發基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

業務費用	訓練費用				
	20,000				
18,000					
18,000					
10,700					
2,500					
4,800					
99,476,000					
98,716,472					
73,337,736					
6,026,130					
4,266,783					
15,085,823					
759,528					
759,528					
238,788,000					
216,059,917					
216,059,917					
19,430,071					
19,430,071					
3,290,012					
3,290,012					
8,000					
8,000					

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	合計	政策性開發不動產 成本
		用途別科目		
149,022,224	143,571,000	其他費用	239,017,000	239,017,000
149,022,224	143,571,000	其他	239,017,000	239,017,000

產開發基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

業務費用	訓練費用				

臺北市市有財產開發基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減數	本年度最高可 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	1		1	

註：本表約僱、聘用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	705,000		451,356	77,508		56,420			
業務總支出部分	705,000		451,356	77,508		56,420			
業務費用	705,000		451,356	77,508		56,420			
聘僱人員	705,000		451,356	77,508		56,420			

產開發基金

彙計表

112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		
27,504			61,092			15,120	16,000		
27,504			61,092			15,120	16,000		
27,504			61,092			15,120	16,000		
27,504			61,092			15,120	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				596,372
約僱人員小計	1				596,372
約僱人員	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。	112.01.01-112.12.31	290	596,372

產開發基金

人員明細表

112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	
44,996	37,613	3,178	1,913	2,292	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112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	5,007,177		4,074,324	304,620	211,794	416,439				
上年度預計新增資產原值	6,793			6,688	105					
本年度預計新增資產原值	98					98				
資產重估增值額										
本年度(12月底止)資產總額	5,014,068		4,074,324	311,308	211,899	416,537				
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法				
折舊率			1.80	1.94	2.01	3.62				
本年度應提折舊額	98,716		73,337	6,026	4,267	15,086				
行銷及業務費用	98,716		73,337	6,026	4,267	15,086				

註：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

5年來主要營運項目分析表

中華民國112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	年	1	734,430,000	734,430	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,067,455,000	1,067,455	
(上)年度預算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	733,017,000	733,017	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。
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,036,977,000	1,036,977	
(前)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	492,902,292	492,902	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	878,561,265	878,561	
(109)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	541,534,276	541,534	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	927,797,558	927,798	
(108)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	710,102,190	710,102	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,055,277,045	1,055,277	

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	112年度
合計		3,764,761,386	1,408,894,864	970,702,000
增加其他長期投資		3,764,761,386	1,408,894,864	970,702,000
1.南門大樓暨市場改建工程分攤款 (107-112年度)	本案為107-112年度連續性工程，總工程經費原經議會審定為3,209,597,514元，修正為3,544,206,716元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為68.94%，原分攤金額2,212,645,966元，修正為2,443,325,386元，以前年度已編列1,629,833,580元，其中109年度不予保留272,140,716元，本年度續編最後一年經費890,854,000元。	2,443,325,386	1,357,692,864	890,854,000
2.動物園生態主題園區地下共構工程款 (110-116年度)	本案原為110-113年度連續性工程，修正為110-116年度連續性工程，總工程經費原經議會審定為850,000,000元，修正為1,321,436,000元，以前年度已編列184,196,000元，其中110年度不予保留132,994,000元，本年度續編第3年經費79,848,000元，餘1,190,386,000元編列於以後年度。	1,321,436,000	51,202,000	79,848,000

產開發基金

年資金需求表

112年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
113年度	114年度	115年度	116年度	117年度以後	
332,767,000	473,378,000	316,637,000	67,604,000		1.108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(本局分擔比例為68.94%，計181,628,564元)，併入108年度決算辦理。 2.110年度支付不足施工費13,149,958元，併入110年度決算辦理。
332,767,000	473,378,000	316,637,000	67,604,000		
332,767,000	473,378,000	316,637,000	67,604,000		

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			112年度	113年度
合計		13,538,000	2,848,000	10,690,000
固定資產建設改良擴充		13,538,000	2,848,000	10,690,000
一般建築及設備計畫		13,538,000	2,848,000	10,690,000
1.臺北小巨蛋冰上樂園 洗冰車 (112-113年度)	本計畫為112-113年度連續性計畫，總經費13,538,000元，本年度編列經費2,848,000元，餘10,690,000元編列於以後年度。	13,538,000	2,848,000	10,690,000

產開發基金

資金需求表

112年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表				備 註
114年度	115年度	116年度	117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	2,946,000	100.00	2,946,000	100.00	2,946,000	
一般建築及設備計畫	2,946,000	100.00	2,946,000	100.00	2,946,000	
分年性項目	2,848,000	96.67	2,848,000	96.67	2,848,000	
交通及運輸設備	2,848,000	96.67	2,848,000	96.67	2,848,000	
一次性項目	98,000	3.33	98,000	3.33	98,000	
什項設備	98,000	3.33	98,000	3.33	98,000	

產開發基金

充資金來源明細表

112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	13,636,000	13,636,000				
一般建築及設備計畫	13,636,000	13,636,000				
分年性項目	13,538,000	13,538,000				
交通及運輸設備	13,538,000	13,538,000				
一次性項目	98,000	98,000				
什項設備	98,000	98,000				

產開發基金

計畫預期進度明細表

112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	112.01- 113.12				2,946,000	21.60	2,946,000	21.60
					2,946,000	21.60	2,946,000	21.60
					2,848,000	21.04	2,848,000	21.04
					2,848,000	21.04	2,848,000	21.04
提升營運效能	112.01- 112.12				98,000	100.00	98,000	100.00
					98,000	100.00	98,000	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						3,544,206,716
南門大樓暨市場改建工程 分攤款						3,544,206,716
	式	1.00	臺北市市場發 展基金	按面積比例	24.71	875,814,804
	式	1.00	臺北市市有財 產開發基金	按面積比例	68.94	2,443,325,386
	式	1.00	臺北市政府捷 運工程局	按面積比例	6.35	225,066,526

產開發基金

分攤表

112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	
1,292,251,000	1,262,814,389	4,446,410	24,990,201	
1,292,251,000	1,262,814,389	4,446,410	24,990,201	
316,082,000	308,807,914	1,098,607	6,175,479	主辦
890,854,000	870,560,339	3,065,816	17,227,845	
85,315,000	83,446,136	281,987	1,586,877	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
長期預收款	29,120,233,498	土地招標設定地上權權利金收入，按地上權設定期間分年認列收入：
	1,257,611,627	1. 90年度標出A9二筆市有土地2,367,888,000元，90年度依實際月份認列21,047,893元，91至112年度分別認列47,357,760元，113年度認列47,357,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	2,134,644,924	2. 92年度標出A12二筆市有土地3,689,999,678元，92年度依實際月份認列5,554,838元，93至112年度分別認列73,799,996元，113年度認列73,799,996元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,844,604,376	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112年度分別認列63,937,760元，113年度認列63,937,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	775,630,234	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112年度分別認列26,444,444元，113年度認列26,444,444元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	709,833,333	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112年度分別認列20,000,000元，113年度認列20,000,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	20,611,145,778	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112年度分別認列537,760,000元，113年度認列537,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,786,763,226	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112年度分別認列47,760,000元，113年度認列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

出售市有房地及南門市場新大樓分年收款表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	出售對象	合計	以前年度 累計數	112年度	113年度	114年度	115年度	116年度	備 註
合計		412,030,022	106,353,050	65,985,896	71,767,324	71,755,324	50,496,714	45,671,714	
大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地	小計 臺北市立聯合醫院	170,152,880	106,353,050	21,270,610	21,270,610	21,258,610			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(107-114年)收款。
		170,152,880	106,353,050	21,270,610	21,270,610	21,258,610			
南門市場新大樓	小計	241,877,142		44,715,286	50,496,714	50,496,714	50,496,714	45,671,714	南門大樓暨市場改建工程係由本基金出資參建，出售予財政部臺北國稅局中正分局及臺北市動產質借處，並分5年(112-116年)或4年(112-115年)收款。
	財政部臺北國稅局	222,577,142		39,890,286	45,671,714	45,671,714	45,671,714	45,671,714	
	臺北市動產質借處	19,300,000		4,825,000	4,825,000	4,825,000	4,825,000		

註：各價購單位應依規定另計營業稅。

臺北市市有財產開發基金 價購市有土地分年付款表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	總經費	以前年度 累計數	112年度	113年度	114年度	115年度	備 註
本市內湖區潭美段五小段21、21-1、22、22-1、35及35-1地號等6筆市有土地價購款	2,695,043,000		673,760,750	673,760,750	673,760,750	673,760,750	購置文化局內湖影視音產業園區以規劃土地開發利用，總面積為14,567.8平方公尺，購地總經費為2,695,043,000元，由本基金於112至115年逐年償還土地價購款，每年償還金額為673,760,750元。

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。