

中華民國 104 年度

(自 104 年 1 月 1 日起至 104 年 12 月 31 日止)

臺北市政府財政局主管

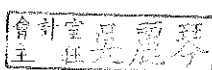
臺北市市有財產開發基金

附 屬 單 位 決 算

(作 業 基 金)

主辦會計人員

吳麗琴



機關長官

蘇建榮



臺北市市有財產開發基金

目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 至 4 頁
丙、決算主要表	
一、收支餘絀表	第 5 至 7 頁
二、餘絀撥補表	第 8 頁
三、現金流量表	第 9 至 10 頁
四、平衡表	第 11 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、業務收入明細表	第 15 頁
二、業務外收入明細表	第 16 頁
三、業務成本與費用明細表	第 17 至 19 頁
四、業務外費用明細表	第 20 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 21 頁
六、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期投資	第 22 至 23 頁
七、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 遞延費用	第 24 至 25 頁
八、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 固定資產建設改良擴充	第 26 至 27 頁
九、固定資產折舊明細表	第 28 至 29 頁
十、資產報廢明細表	第 30 至 31 頁
十一、長期債務舉借與償還明細表	第 32 至 33 頁
十二、基金增減數額明細表	第 34 至 35 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 37 頁
二、用人費用彙計表	第 38 至 39 頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表	第 40 頁
四、各項費用彙計表	第 41 至 43 頁

臺北市市有財產開發基金

財務摘要

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
業務總收入	1,664,138,012	2,077,702,917	-413,564,905	-19.90
業務總支出	351,045,482	690,263,207	-339,217,725	-49.14
賸餘(短絀 -)	1,313,092,530	1,387,439,710	-74,347,180	-5.36
餘絀撥補：				
解繳市庫淨額	27,326,448	302,857,625	-275,531,177	-90.98
未分配賸餘餘額	4,117,861,753	2,832,095,671	1,285,766,082	45.40
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
現金流量(註1)：				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-3,889,046	-2,755,257	-1,133,789	--
增加長期債務	-	8,066,400,000	-8,066,400,000	--
現金及約當現金之淨增(減 -)	-932,222,477	1,838,964,571	-2,771,187,048	--
財務狀況：				
營運資金餘額(註2)	3,510,924,627	3,301,634,085	209,290,542	6.34
固定資產餘額	38,768,999,891	39,671,473,125	-902,473,234	-2.27
長期負債餘額	35,756,772,406	36,770,284,690	-1,013,512,284	-2.76
淨值	10,343,550,982	9,951,341,657	392,209,325	3.94
<p>註：1.現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。 2.營運資金餘額=流動資產-流動負債。</p>				

臺北市市有財產開發基金

總說明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

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

- (一) 信義計畫區 A9、A12、A13、B5 等土地開發利用，業於 90 至 93 年間完成設定地上權招標，其中 A9、B5 每年按土地公告地價年息 5% 及 A12、A13 每年按土地公告地價年息 3% 收取租金。
- (二) 臺北資訊園區 BOT 案業於 99 年 6 月 28 日以本府名義與三○數位公司簽訂開發經營契約，權利金 10 億元，已全數繳納，依規定於 100 年 6 月交付土地後按土地公告地價年息 1% 收取租金，並於 102 年 12 月 28 日起按營運期計收年息 3% 土地租金。
- (三) 士林區福林段 2 小段 573 地號設定地上權案業於 101 年 4 月 11 日以本府名義與普○斯國際開發股份有限公司簽訂契約，權利金 23 億 8,800 萬元，已全數繳納，並於 101 年 5 月交付土地起，每年按土地公告地價年息 5% 收取租金。
- (四) 信義區信義段 4 小段 28、29 及 30 地號市地開發及設定地上權案於 101 年 10 月 12 日以本府名義與南○人壽保險股份有限公司簽訂契約，權利金 268 億 8,800 萬元，已全數繳納，並於 102 年 4 月交付土地後按土地公告地價年息 5% 收取租金。
- (五) 洲子美食街辦理標租，98 年 7 月 16 日與得標廠商簽約，租期至 108 年 1 月 15 日止，自 99 年 2 月 22 日(即廠商營運開始日)起收取租金。
- (六) 大安區信義路 3 段 157 巷等 10 戶房地辦理標租，101 年 8 月 10 日與得標廠商簽約，租期至 106 年 8 月 9 日止，年租金 321 萬 6,889 元(未稅)。
- (七) 小巨蛋委託臺北大眾捷運股份有限公司經營管理，104 年度小巨蛋盈餘依契約繳納數為 1 億 5,826 萬 5,343 元。另為配合臺北小巨蛋之業務需求，提升營運效能，以營運資金購置固定資產預算編列 484 萬 7,200 元，奉准先行辦理俟 106 年度補辦預算數 57 萬 1,351 元，本年度可用預算數計 541 萬 8,551 元，實際執行數 388 萬 9,046 元，均已執行完成，節餘數 152 萬 9,505 元。
- (八) 不動產開發搬遷拆遷補助費：係市有眷舍拆遷補助費暨開發所需搬遷拆遷補助費，本年度預算編列 5,600 萬元，實際執行數 2,131 萬 4,650 元，係因各機關申請搬遷拆遷補助費之件數較原預期少。
- (九) 信義計畫區 A9、A12、A13、B5 等土地未來之租金債權於 96 年 8 月 30 日發行金融資產證券化商品 18 億元，發行年期 10 年，固定票面利率年息 2.2%，104 年度償還本金 1 億 9,214 萬 9,604 元，年底未償本金餘額為 2 億 9,651 萬 1,552 元。

二、收支餘絀情形

- (一) 收入決算數與收入預算數比較情形：本年度業務收入決算數 16 億 6,190 萬 1,579 元，業務外收入 223 萬 6,433 元，收入共計 16 億 6,413 萬 8,012 元，較預算數 15 億 5,646 萬 8,687 元，增加 1 億 766 萬 9,325 元，計增加 6.92%。茲將各項收入決算數與預算數比較增減情形分析如下：
 1. 土地租金收入：本年度決算數 5 億 3,915 萬 2,047 元，較預算數 5 億 3,990 萬 2,779 元，減少 75 萬 732 元，係人事處租用中山北路首長宿舍因符合臺北市市有土地出租租金計收基準第 2 點規定，得依所定租金 60% 計收租金，故自 104 年起調降土地使用費所致。
 2. 其他建築物租金收入：本年度決算數 2,103 萬 1,141 元，較預算數 2,103 萬 3,181 元，減少

2,040 元，因中山北路首長宿舍房屋評定現值較原預估值低所致。

3. 權利金收入：本年度決算數 9 億 7,532 萬 5,303 元，較預算數 9 億 1,229 萬 9,715 元，增加 6,302 萬 5,588 元，主要係委託台北捷運公司經營臺北小巨蛋之盈餘依契約繳納數較預算數增加所致。
4. 出售非公用財產分配收入：本年度決算數 1 億 2,639 萬 3,088 元，較預算數 8,283 萬 7,000 元，增加 4,355 萬 6,088 元，係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預算數增加，致本基金可獲分配之金額增加。
5. 利息收入：本年度決算數 39 萬 1,512 元，較預算數無增減。
6. 違規罰款收入：本年度決算數 25 萬 7,155 元，主要係臺北小巨蛋各項工程及貓纜 T7、T21 及 T23 塔柱邊坡補強工程廠商違約金等。
7. 雜項收入：本年度決算數 158 萬 7,766 元，較預算數 4,500 元，增加 158 萬 3,266 元，主要係財政部及運用促參獎勵金補助本基金辦理中正區市民運動中心 ROT 案前置作業計畫，因該運動中心已於 103 年度折減基金予本府體育局，故以業務外費用核銷，同時認列業務外收入及小巨蛋報廢活動楓木地板、個人電腦等變賣所得。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：本年度業務成本與費用決算數 2 億 5,635 萬 5,764 元，業務外費用決算數 9,468 萬 9,718 元，共計 3 億 5,104 萬 5,482 元，較預算數 2 億 7,070 萬 2,605 元，增加 8,034 萬 2,877 元，計增加 29.68%。茲將各項支出決算數與預算數比較增減情形分析如下：

1. 業務費用：決算數 2 億 5,635 萬 764 元，較預算數 2 億 6,146 萬 8,470 元，減少 511 萬 7,706 元，包括用人費用決算數較預算數減少 73 萬 368 元，主要係約聘人員實際進用人數較預算數少 1 人所致；服務費用決算數較預算數增加 74 萬 5,179 元，主要係 B5 設定地上權租金及權利金營業稅訴訟案之相關訴訟費用；材料及用品費決算數較預算數減少 2 萬 8,499 元；折舊、折耗及攤銷決算數較預算數減少 109 萬 1,834 元；稅捐與規費（強制費）決算數較預算數減少 401 萬 2,184 元。
2. 訓練費用：決算數 5,000 元，較預算數 6 萬 4,750 元，減少 5 萬 9,750 元，主要係配合業務需要參加訓練並摺節開支所致。
3. 利息費用：決算數 916 萬 9,385 元，較預算數無增減。
4. 雜項費用：決算數 8,552 萬 333 元，主要係認列小巨蛋盈餘繳納數、貓空纜車系統虧損彌補數審定數及自行結算數之差額與貓空纜車、運動中心移轉本府交通局、體育局前未完計畫辦理核銷，故以雜項費用併入年度決算辦理；另本府請求金○基股份有限公司給付 B5 設定地上權案之營業稅訴訟案，業經最高法院判決本府敗訴，並於 104 年 10 月 20 日簽奉市長核准不上訴在案，故原列「暫付及待結轉帳項」93-103 年度之金額轉列雜項費用。

(三) 決算與預算賸餘比較情形：本年度決算賸餘數 13 億 1,309 萬 2,530 元，較預算賸餘數 12 億 8,576 萬 6,082 元，增加 2,732 萬 6,448 元，詳細原因如前所述。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 13 億 1,309 萬 2,530 元，前期未分配賸餘 28 億 3,209 萬 5,671 元，賸餘共計 41 億 4,518 萬 8,201 元；本年度填補累積短絀 0 元，提存公積 0 元，賸餘撥充基金數 0 元，解繳市庫淨額 2,732 萬 6,448 元，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 41 億 1,786 萬 1,753 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 1 億 5,716 萬 2,493 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 6,485 萬 8,966 元。
- (三) 融資活動之現金流量：淨現金流出 9 億 2,452 萬 6,004 元。

(四) 期初現金及約當現金 52 億 4,116 萬 117 元，本年度現金及約當現金淨減 9 億 3,222 萬 2,477 元，期末現金及約當現金 43 億 893 萬 7,640 元。

五、資產負債情況

(一) 決算日資產總額 473 億 5,451 萬 9,341 元：包括流動資產 46 億 416 萬 84 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 38 億 9,118 萬 8,665 元；固定資產 387 億 6,899 萬 9,891 元；無形資產 51 萬 9,750 元；遞延借項 1,431 萬 9,586 元；其他資產 7,533 萬 1,365 元。

(二) 決算日負債總額 370 億 1,096 萬 8,359 元：包括流動負債 10 億 9,323 萬 5,457 元；長期負債 357 億 5,677 萬 2,406 元及其他負債 1 億 6,096 萬 496 元。

(三) 決算日淨值總額 103 億 4,355 萬 982 元：包括基金 45 億 9,468 萬 1,974 元；公積 16 億 3,100 萬 7,255 元及累積賸餘 41 億 1,786 萬 1,753 元。

六、其他：本基金投資興建之貓空纜車於 102 年 8 月 30 日奉市府核准於 104 年 1 月 1 日以折減基金方式移轉予本府交通局(公共運輸處)接管，計 8 億 9,355 萬 6,757 元。

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科 目		本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比較增減 (-)	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2,073,479,633	100.00	41	業務收入	1,556,072,675	100.00	1,661,901,579	100.00	105,828,904	6.80
1,490,582,420	71.89	414	租金及權利金收入	1,473,235,675	94.68	1,535,508,491	92.39	62,272,816	4.23
539,902,780	26.04	4141	土地租金收入	539,902,779	34.70	539,152,047	32.44	-750,732	-0.14
21,151,801	1.02	4146	其他建築物租金收入	21,033,181	1.35	21,031,141	1.27	-2,040	-0.01
929,527,839	44.83	4147	權利金收入	912,299,715	58.63	975,325,303	58.69	63,025,588	6.91
86,444,553	4.17	415	投融資業務收入	-	-	-	-	-	--
86,444,553	4.17	4154	不動產投資收入	-	-	-	-	-	--
496,452,660	23.94	41A	其他業務收入	82,837,000	5.32	126,393,088	7.61	43,556,088	52.58
495,402,660	23.89	41AQ	出售非公用財產分配收入	82,837,000	5.32	126,393,088	7.61	43,556,088	52.58
1,050,000	0.05	41AX	其他補助收入	-	-	-	-	-	--
477,072,388	23.01	51	業務成本與費用	261,533,220	16.81	256,355,764	15.43	-5,177,456	-1.98
30,520,000	1.47	515	投融資業務成本	-	-	-	-	-	--
30,520,000	1.47	5155	不動產投資成本	-	-	-	-	-	--
446,534,102	21.54	519	行銷及業務費用	261,468,470	16.80	256,350,764	15.43	-5,117,706	-1.96
446,534,102	21.54	5192	業務費用	261,468,470	16.80	256,350,764	15.43	-5,117,706	-1.96
18,286	-	51B	研究發展及訓練費用	64,750	-	5,000	-	-59,750	-92.28
18,286	-	51B2	訓練費用	64,750	-	5,000	-	-59,750	-92.28
1,596,407,245	76.99	61	業務賸餘(短絀 -)	1,294,539,455	83.19	1,405,545,815	84.57	111,006,360	8.57
4,223,284	0.20	42	業務外收入	396,012	0.03	2,236,433	0.13	1,840,421	464.74
838,713	0.04	421	財務收入	391,512	0.03	391,512	0.02	0	0.00
838,713	0.04	4211	利息收入	391,512	0.03	391,512	0.02	0	0.00
3,384,571	0.16	422	其他業務外收入	4,500	-	1,844,921	0.11	1,840,421	--
2,539,741	0.12	422B	違規罰款收入	-	-	257,155	0.02	257,155	--
844,830	0.04	422Y	雜項收入	4,500	-	1,587,766	0.10	1,583,266	--
213,190,819	10.28	52	業務外費用	9,169,385	0.59	94,689,718	5.70	85,520,333	932.67
13,337,942	0.64	521	財務費用	9,169,385	0.59	9,169,385	0.55	0	0.00
13,337,942	0.64	5211	利息費用	9,169,385	0.59	9,169,385	0.55	0	0.00
199,852,877	9.64	522	其他業務外費用	-	-	85,520,333	5.15	85,520,333	--
199,852,877	9.64	522Y	雜項費用	-	-	85,520,333	5.15	85,520,333	--

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數		科 目		本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比較增減 (-)	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-208,967,535	-10.08	62	業務外賸餘(短絀 -)	-8,773,373	-0.56	-92,453,285	-5.56	-83,679,912	--
1,387,439,710	66.91	66	本期賸餘(短絀 -)	1,285,766,082	82.63	1,313,092,530	79.01	27,326,448	2.13

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表附表

中華民國104年度

- 1.權利金收入決算數較預算數增加6,302萬5,588元係委託臺北捷運公司經營臺北小巨蛋之盈餘依契約繳納數較預算數增加所致，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。
- 2.出售非公用財產分配收入決算數較預算數增加4,355萬6,088元，係財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預期增加，致本基金可獲分配收入增加，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。
- 3.違規罰款收入決算數25萬7,155元，主要係臺北小巨蛋各項工程及貓纜T7、T21及T23塔柱邊坡補強工程廠商違約金等，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。
- 4.雜項收入決算數較預算數增加158萬3,266元，主要係財政部及運用促參獎勵金補助本基金辦理中正區市民運動中心ROT案前置作業計畫，因該運動中心已於103年度折減基金予本府體育局，故以業務外費用核銷，同時認列業務外收入及小巨蛋報廢活動楓木地板、個人電腦等變賣所得，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。
- 5.雜項費用決算數8,552萬333元，主要係認列小巨蛋盈餘繳納數、貓空纜車系統虧損彌補數審定數及自行結算數之差額與貓空纜車、運動中心移轉本府交通局、體育局前未完計畫辦理核銷，故以雜項費用併入年度決算辦理；另本府請求金基股份有限公司給付B5設定地上權案之營業稅訴訟案，業經最高法院判決本府敗訴，並於104年10月20日簽奉市長核准不上訴在案，故原列「暫付及待結轉帳項」93-103年度之金額轉列雜項費用，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。

臺北市市有財產開發基金

餘絀撥補表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
3,134,953,296	100.00	71	贖餘之部	4,029,702,178	100.00	4,145,188,201	100.00	115,486,023	2.87
1,387,439,710	44.26	7111	本期贖餘	1,285,766,082	31.91	1,313,092,530	31.68	27,326,448	2.13
1,747,513,586	55.74	7112	前期未分配贖餘	2,743,936,096	68.09	2,832,095,671	68.32	88,159,575	3.21
302,857,625	9.66	72	分配之部	-	-	27,326,448	0.66	27,326,448	--
302,857,625	9.66	7214	解繳市庫淨額	-	-	27,326,448	0.66	27,326,448	--
2,832,095,671	90.34	73	未分配贖餘	4,029,702,178	100.00	4,117,861,753	99.34	88,159,575	2.19

註：解繳市庫淨額係本年度贖餘超過預算部分。

臺北市市有財產開發基金

現金流量表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)	
編號	名稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	1,285,766,082	1,313,092,530	27,326,448	2.13
812	調整非現金項目	-711,688,058	-1,155,930,037	-444,241,979	--
8124	折舊及折耗	94,965,218	95,084,192	118,974	0.13
8126	攤銷	7,556,684	6,699,350	-857,334	-11.35
812H	其他	-	1,458,831	1,458,831	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	2,850,000	-104,922,691	-107,772,691	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-817,059,960	-1,154,249,719	-337,189,759	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	574,078,024	157,162,493	-416,915,531	-72.62
82	投資活動之現金流量				
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	40,654,586	41,426,126	771,540	1.90
824	減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	123,401,950	123,401,950	--
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-243,435,355	-321,269,263	-77,833,908	--
82C	增加固定資產及遞耗資產	-4,847,200	-3,889,046	958,154	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-5,852,000	-4,528,733	1,323,267	--
82Z	投資活動之淨現金流入(流出 -)	-213,479,969	-164,858,966	48,621,003	--
83	融資活動之現金流量				
83B	減少長期負債	-924,526,004	-924,526,004	0	--
83Z	融資活動之淨現金流入(流出 -)	-924,526,004	-924,526,004	0	--
85	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-563,927,949	-932,222,477	-368,294,528	--
86	期初現金及約當現金	4,617,483,221	5,241,160,117	623,676,896	13.51
87	期末現金及約當現金	4,053,555,272	4,308,937,640	255,382,368	6.30

臺北市市有財產開發基金

現金流量表附表

中華民國104年度

- 1.依審計部臺北市審計處104年12月21日審北市三字第1040011484號來函將帳列「不動產投資」之大安區信義路3段157巷10弄6號2至6樓及8號2至6樓10戶土地8,373萬7,500元改以「土地」列帳。
- 2.依本府104年4月24日府授主會決字第10430511300號來函，將103年底「其他應收款」項下非屬一年內到期者計1,009萬8,983元增列「長期應收款」，並於104年底「長期應收款」將於105年度收款者計371萬5,883元轉列「其他應收款」。
- 3.出售中正一分局「長期應收款」將於105年度收款者轉列「其他應收款」3,559萬2,040元。
- 4.本年度增加準備金係應付員工退休及離職儲金13萬3,692元。
- 5.查臺北小巨蛋94年度有單價未達1萬元之燈具計145萬8,831元誤以「房屋及建築」列帳，查明後已以「雜項費用」併決算並增列物品帳辦理。
- 6.臺北小巨蛋及中山北路首長宿舍各項財產已逾耐用年限且不堪使用辦理報廢369萬5,343元，詳如資產報廢明細表，另首長宿舍移撥洗衣機予公園處計1萬2,700元。
- 7.本基金投資興建之貓空纜車於102年8月30日奉本府核准於104年1月1日將各項固定資產計15億1,601萬383元(其中土地改良物801萬9,470元、房屋及建築6億8,241萬4,319元、機械及設備7億3,865萬3,375元、交通及運輸設備4,942萬6,134元、什項設備3,749萬7,085元)，以基金折減方式移轉予本府交通局接管。
- 8.遞延費用截至104年12月31日止應付未付數計3萬6,104元、固定資產截至104年12月31日止應付未付數計381萬5,182元。
- 9.轉列105年「應付到期長期負債」係金融資產證券化應償還本金1億9,645萬2,324元。
- 10.預收A9、A12、A13、B5、士林區福林段、臺北資訊園區、南山廣場等市地設定地上權50年權利金帳列「長期預收款」，105年度應認列收入計8億1,705萬9,960元轉列「預收收入」。

臺北市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減 (-)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	資產合計	47,354,519,341	100.00	49,013,892,983	100.00	-1,659,373,642	-3.39
1	資產	47,354,519,341	100.00	49,013,892,983	100.00	-1,659,373,642	-3.39
11	流動資產	4,604,160,084	9.72	5,432,806,533	11.08	-828,646,449	-15.25
111	現金	4,308,937,640	9.10	5,241,160,117	10.69	-932,222,477	-17.79
1112	銀行存款	4,308,937,640	9.10	5,241,160,117	10.69	-932,222,477	-17.79
113	應收款項	285,872,290	0.60	191,646,416	0.39	94,225,874	49.17
1133	應收帳款	179,255,681	0.38	133,458,217	0.27	45,797,464	34.32
1138	應收分期帳款	1,187,500	0.00	4,037,500	0.01	-2,850,000	-70.59
113X	其他應收款	105,429,109	0.22	54,150,699	0.11	51,278,410	94.70
115	預付款項	9,350,154	0.02	-	-	9,350,154	--
1157	留抵稅額	9,350,154	0.02	-	-	9,350,154	--
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,891,188,665	8.22	3,693,870,057	7.54	197,318,608	5.34
121	長期投資	3,885,188,999	8.20	3,647,657,236	7.44	237,531,763	6.51
1215	不動產投資	3,885,188,999	8.20	3,647,657,236	7.44	237,531,763	6.51
122	長期應收款	5,611,560	0.01	45,691,023	0.09	-40,079,463	-87.72
1223	長期應收款	5,611,560	0.01	45,691,023	0.09	-40,079,463	-87.72
125	準備金	388,106	0.00	521,798	0.00	-133,692	-25.62
1251	退休及離職準備金	388,106	0.00	521,798	0.00	-133,692	-25.62
13	固定資產	38,768,999,891	81.87	39,671,473,125	80.94	-902,473,234	-2.27
131	土地	35,414,893,320	74.79	35,331,155,820	72.08	83,737,500	0.24
1311	土地	35,414,893,320	74.79	35,331,155,820	72.08	83,737,500	0.24
132	土地改良物	-	-	2,626,062	0.01	-2,626,062	--
1321	土地改良物	-	-	8,019,470	0.02	-8,019,470	--
1322	累計折舊 - 土地改良物(-)	-	-	-5,393,408	-0.01	5,393,408	--
133	房屋及建築	3,320,469,640	7.01	4,032,938,178	8.23	-712,468,538	-17.67
1331	房屋及建築	4,079,382,972	8.61	4,763,979,994	9.72	-684,597,022	-14.37
1332	累計折舊 - 房屋及建築(-)	-758,913,332	-1.60	-731,041,816	-1.49	-27,871,516	--
134	機械及設備	23,379,432	0.05	273,204,742	0.56	-249,825,310	-91.44
1341	機械及設備	310,217,585	0.66	1,050,765,207	2.14	-740,547,622	-70.48
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-286,838,153	-0.61	-777,560,465	-1.59	490,722,312	--

臺北市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減 (-)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
135	交通及運輸設備	5,115,830	0.01	25,037,956	0.05	-19,922,126	-79.57
1351	交通及運輸設備	76,792,463	0.16	126,218,597	0.26	-49,426,134	-39.16
1352	累計折舊 - 交通及運輸設備(-)	-71,676,633	-0.15	-101,180,641	-0.21	29,504,008	--
136	什項設備	5,141,669	0.01	6,510,367	0.01	-1,368,698	-21.02
1361	什項設備	329,369,224	0.70	364,067,187	0.74	-34,697,963	-9.53
1362	累計折舊 - 什項設備(-)	-324,227,555	-0.68	-357,556,820	-0.73	33,329,265	--
15	無形資產	519,750	0.00	950,525	0.00	-430,775	-45.32
151	無形資產	519,750	0.00	950,525	0.00	-430,775	-45.32
1512	電腦軟體	519,750	0.00	950,525	0.00	-430,775	-45.32
16	遞延借項	14,319,586	0.03	16,059,428	0.03	-1,739,842	-10.83
161	遞延費用	14,319,586	0.03	16,059,428	0.03	-1,739,842	-10.83
1611	遞延費用	14,319,586	0.03	16,059,428	0.03	-1,739,842	-10.83
17	其他資產	75,331,365	0.16	198,733,315	0.41	-123,401,950	-62.09
172	什項資產	75,331,365	0.16	198,733,315	0.41	-123,401,950	-62.09
1725	暫付及待結轉帳項	75,331,365	0.16	198,733,315	0.41	-123,401,950	-62.09
	負債及淨值合計	47,354,519,341	100.00	49,013,892,983	100.00	-1,659,373,642	-3.39
2	負債	37,010,968,359	78.16	39,062,551,326	79.70	-2,051,582,967	-5.25
21	流動負債	1,093,235,457	2.31	2,131,172,448	4.35	-1,037,936,991	-48.70
211	短期債務	196,452,324	0.41	924,526,004	1.89	-728,073,680	-78.75
2118	應付到期長期負債	196,452,324	0.41	924,526,004	1.89	-728,073,680	-78.75
212	應付款項	79,545,661	0.17	388,658,972	0.79	-309,113,311	-79.53
2122	應付帳款	-	-	4,886,759	0.01	-4,886,759	--
2125	應付費用	240,167	0.00	76,718,946	0.16	-76,478,779	-99.69
2126	應付稅款	-	-	4,195,642	0.01	-4,195,642	--
212A	應付繳庫數	27,326,448	0.06	302,857,625	0.62	-275,531,177	-90.98
212Z	其他應付款	51,979,046	0.11	-	-	51,979,046	--
213	預收款項	817,237,472	1.73	817,987,472	1.67	-750,000	-0.09
2133	預收收入	817,237,472	1.73	817,987,472	1.67	-750,000	-0.09
22	長期負債	35,756,772,406	75.51	36,770,284,690	75.02	-1,013,512,284	-2.76
221	長期債務	35,756,772,406	75.51	36,770,284,690	75.02	-1,013,512,284	-2.76

臺北市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減 (-)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2218	長期預收款	35,656,713,178	75.30	36,473,773,138	74.42	-817,059,960	-2.24
221Y	其他長期負債	100,059,228	0.21	296,511,552	0.60	-196,452,324	-66.25
23	其他負債	160,960,496	0.34	161,094,188	0.33	-133,692	-0.08
236	什項負債	160,960,496	0.34	161,094,188	0.33	-133,692	-0.08
2361	存入保證金	2,571,445	0.01	2,571,445	0.01	0	0.00
2363	應付退休及離職金	388,106	0.00	521,798	0.00	-133,692	-25.62
236X	暫收及待結轉帳項	158,000,945	0.33	158,000,945	0.32	0	0.00
3	淨值	10,343,550,982	21.84	9,951,341,657	20.30	392,209,325	3.94
31	基金	4,594,681,974	9.70	5,488,238,731	11.20	-893,556,757	-16.28
311	基金	4,594,681,974	9.70	5,488,238,731	11.20	-893,556,757	-16.28
3111	基金	4,594,681,974	9.70	5,488,238,731	11.20	-893,556,757	-16.28
32	公積	1,631,007,255	3.44	1,631,007,255	3.33	0	0.00
321	資本公積	1,631,007,255	3.44	1,631,007,255	3.33	0	0.00
3214	受贈公積	1,631,007,255	3.44	1,631,007,255	3.33	0	0.00
33	累積餘絀(-)	4,117,861,753	8.70	2,832,095,671	5.78	1,285,766,082	45.40
331	累積賸餘	4,117,861,753	8.70	2,832,095,671	5.78	1,285,766,082	45.40
3311	累積賸餘	4,117,861,753	8.70	2,832,095,671	5.78	1,285,766,082	45.40

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)928,510,600元及上年度信託代理與保證資產(負債)928,510,600元。
 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產均為0元。
 3.本基金經管珍貴動產及不動產為0元。
 4.截至104年12月31日債權憑證2張。

20401-14

臺北市市有財產開發基金

業務收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	業務收入合計	1,556,072,675	1,661,901,579	105,828,904	6.80	
41	業務收入	1,556,072,675	1,661,901,579	105,828,904	6.80	
414	租金及權利金收入	1,473,235,675	1,535,508,491	62,272,816	4.23	
4141	土地租金收入	539,902,779	539,152,047	-750,732	-0.14	
4146	其他建築物租金收入	21,033,181	21,031,141	-2,040	-0.01	
4147	權利金收入	912,299,715	975,325,303	63,025,588	6.91	主要係委託台北捷運公司經營臺北小巨蛋之盈餘依契約繳納數較預算數增加所致，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。
41A	其他業務收入	82,837,000	126,393,088	43,556,088	52.58	
41AQ	出售非公用財產分配收入	82,837,000	126,393,088	43,556,088	52.58	因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預期增加，致本基金可獲分配收入增加。

臺北市市有財產開發基金

業務外收入明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	業務外收入合計	396,012	2,236,433	1,840,421	464.74	
42	業務外收入	396,012	2,236,433	1,840,421	464.74	
421	財務收入	391,512	391,512	0	0.00	
4211	利息收入	391,512	391,512	0	0.00	
422	其他業務外收入	4,500	1,844,921	1,840,421	--	
422B	違規罰款收入	-	257,155	257,155	--	主要係臺北小巨蛋各項工程及貓纜T7、T21及T23塔柱邊坡補強工程廠商違約金等，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。
422Y	雜項收入	4,500	1,587,766	1,583,266	--	主要係財政部及運用促參獎勵金補助本基金辦理中正區市民運動中心ROT案前置作業計畫，因該運動中心已於103年度折減基金予本府體育局，故以業務外費用核銷，同時認列業務外收入及小巨蛋報廢活動楓木地板、個人電腦等變賣所得，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。

臺北市市有財產開發基金

業務成本與費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	業務成本與費用合計	261,533,220	256,355,764	-5,177,456	-1.98	
51	業務成本與費用	261,533,220	256,355,764	-5,177,456	-1.98	
519	行銷及業務費用	261,468,470	256,350,764	-5,117,706	-1.96	
5192	業務費用	261,468,470	256,350,764	-5,117,706	-1.96	
51921	用人費用	3,250,795	2,520,427	-730,368	-22.47	
519212	聘僱及兼職人員薪資	2,266,968	1,808,446	-458,522	-20.23	
5192121	聘用人員薪金	1,860,072	1,401,550	-458,522	-24.65	
5192122	約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00	
519213	超時工作報酬	99,380	48,525	-50,855	-51.17	
5192131	加班費	86,580	47,965	-38,615	-44.60	
5192133	誤餐費	12,800	560	-12,240	-95.63	
519215	獎金	283,371	226,697	-56,674	-20.00	
5192153	年終獎金	283,371	226,697	-56,674	-20.00	
519216	退休及卹償金	136,008	108,804	-27,204	-20.00	
5192161	職員退休及離職金	136,008	108,804	-27,204	-20.00	
519218	福利費	465,068	327,955	-137,113	-29.48	
5192181	分擔員工保險費	271,668	222,904	-48,764	-17.95	
5192187	員工通勤交通費	113,400	54,192	-59,208	-52.21	
519218Y	其他福利費	80,000	50,859	-29,141	-36.43	
51922	服務費用	1,160,985	1,906,164	745,179	64.19	
519222	郵電費	2,000	-	-2,000	--	
5192221	郵費	2,000	-	-2,000	--	
519223	旅運費	-	11,165	11,165	--	
5192236	貨物運費	-	10,667	10,667	--	
519223Y	其他旅運費	-	498	498	--	
519224	印刷裝訂與廣告費	121,648	14,286	-107,362	-88.26	
5192241	印刷及裝訂費	66,648	14,286	-52,362	-78.56	
5192244	廣(公)告費	30,000	-	-30,000	--	
5192246	業務宣導費	25,000	-	-25,000	--	

臺北市市有財產開發基金

業務成本與費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
519227	一般服務費	765,337	787,751	22,414	2.93	
5192276	佣金、匯費、經理費及手續費	680,999	706,060	25,061	3.68	
5192279	外包費	78,288	76,851	-1,437	-1.84	
519227E	體育活動費	6,050	4,840	-1,210	-20.00	
519228	專業服務費	272,000	1,092,962	820,962	301.82	
5192283	法律事務費	240,000	1,062,962	822,962	342.90	
5192285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	30,000	-2,000	-6.25	
51923	材料及用品費	34,600	6,101	-28,499	-82.37	
519232	用品消耗	34,600	6,101	-28,499	-82.37	
5192321	辦公(事務)用品	32,100	3,701	-28,399	-88.47	
5192322	報章什誌	2,500	-	-2,500	--	
519232Y	其他	-	2,400	2,400	--	
51925	折舊、折耗及攤銷	102,521,902	101,430,068	-1,091,834	-1.06	
519252	房屋折舊	74,213,952	74,174,282	-39,670	-0.05	
5192521	一般房屋折舊	74,213,952	74,174,282	-39,670	-0.05	
519253	機械及設備折舊	15,044,115	15,027,109	-17,006	-0.11	
5192531	機械及設備折舊	15,044,115	15,027,109	-17,006	-0.11	
519254	交通及運輸設備折舊	3,294,359	3,329,263	34,904	1.06	
5192541	交通及運輸設備折舊	3,294,359	3,329,263	34,904	1.06	
519255	什項設備折舊	2,412,792	2,200,064	-212,728	-8.82	
5192551	什項設備折舊	2,412,792	2,200,064	-212,728	-8.82	
51925A	攤銷	7,556,684	6,699,350	-857,334	-11.35	
51925A6	攤銷電腦軟體費	430,775	430,775	0	0.00	
51925AY	其他攤銷費用	7,125,909	6,268,575	-857,334	-12.03	
51926	稅捐與規費(強制費)	154,500,188	150,488,004	-4,012,184	-2.60	
519262	土地稅	135,913,482	128,045,569	-7,867,913	-5.79	
5192622	一般土地地價稅	135,913,482	128,045,569	-7,867,913	-5.79	
519264	房屋稅	18,426,986	20,059,361	1,632,375	8.86	

臺北市市有財產開發基金

業務成本與費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5192641	一般房屋稅	18,426,986	20,059,361	1,632,375	8.86	
519265	消費與行為稅	135,720	2,382,984	2,247,264	1,655.81	
5192657	營業稅	135,720	2,382,984	2,247,264	1,655.81	
519268	規費	24,000	90	-23,910	-99.63	
5192681	行政規費與強制費	24,000	90	-23,910	-99.63	
51B	研究發展及訓練費用	64,750	5,000	-59,750	-92.28	
51B2	訓練費用	64,750	5,000	-59,750	-92.28	主要係配合業務需要
51B22	服務費用	64,750	5,000	-59,750	-92.28	參加訓練並擲節開支
51B228	專業服務費	64,750	5,000	-59,750	-92.28	所致。
51B2288	委託考選訓練費	64,750	5,000	-59,750	-92.28	

臺北市市有財產開發基金

業務外費用明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	業務外費用合計	9,169,385	94,689,718	85,520,333	932.67	
52	業務外費用	9,169,385	94,689,718	85,520,333	932.67	
521	財務費用	9,169,385	9,169,385	0	0.00	
5211	利息費用	9,169,385	9,169,385	0	0.00	
52114	租金與利息	9,169,385	9,169,385	0	0.00	
521146	利息	9,169,385	9,169,385	0	0.00	
5211465	債務利息	9,169,385	9,169,385	0	0.00	
522	其他業務外費用	-	85,520,333	85,520,333	--	
522Y	雜項費用	-	85,520,333	85,520,333	--	主要係認列小巨蛋盈餘繳納數、貓空纜車系統虧損彌補數審定數及自行結算數之差額與貓空纜車、運動中心移轉本府交通局、體育局前未完計畫辦理核銷，故以雜項費用併入年度決算辦理；另本府請求金基股份有限公司給付B5設定地上權案之營業稅訴訟案，業經最高法院判決本府敗訴，並於104年10月20日簽奉市長核准不上訴在案，故原列「暫付及待結轉帳項」93-103年度之金額轉列雜項費用，並於104年12月31日簽奉核准併決算辦理。
522Y9	其他	-	85,520,333	85,520,333	--	
522Y92	其他費用	-	85,520,333	85,520,333	--	
522Y92Y	其他	-	85,520,333	85,520,333	--	

臺北市市有財產開發基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減 (-)	本年度 保留數
編號	名 稱	合 計	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	配 合 總 預 算 追 加 預 算 辦 理 之 固 定 資 產	調 整 數			
	合計	5,418,551	-	4,847,200	571,351	-	-	3,889,046	-1,529,505	-
1341	機械及設備	1,161,464	-	167,200	571,351	-	422,913	785,382	-376,082	-
1361	什項設備	4,257,087	-	4,680,000	-	-	-422,913	3,103,664	-1,153,423	-
	一般建築及設備計畫小計	5,418,551	-	4,847,200	571,351	-	-	3,889,046	-1,529,505	-
	一次性項目	5,418,551	-	4,847,200	571,351	-	-	3,889,046	-1,529,505	-
1341	機械及設備	1,161,464	-	167,200	571,351	-	422,913	785,382	-376,082	-
1341	個人電腦	136,464	-	167,200	-	-	-30,736	129,965	-6,499	-
1341	臺北小巨蛋振動 位準處理器	960,000	-	-	571,351	-	388,649	593,512	-366,488	-
1341	臺北小巨蛋網路 交換器	65,000	-	-	-	-	65,000	61,905	-3,095	-
1361	什項設備	4,257,087	-	4,680,000	-	-	-422,913	3,103,664	-1,153,423	-
1361	自動氣體滅火設 備	4,257,087	-	4,680,000	-	-	-422,913	3,103,664	-1,153,423	-

註：「機械及設備」中57萬1,351元係臺北大眾捷運股份有限公司為蒐集臺北小巨蛋振動資訊需要，購置振動位準處理器1台所需經費，依104年8月31日府授主事預字第10431123900號函奉准於104年度先行辦理，並於爾後年度補辦預算。

臺北市市有財
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	長期投資合計	642,162,240			436,954,167	68.04	193,518,812	243,435,355
	萬華車站大樓BOT案公益 用樓層興建配合款	586,162,240		10001-10712	380,954,167	64.99	193,518,812	187,435,355
	不動產開發搬遷拆遷補助 費	56,000,000		10401-10412	56,000,000	100.00	-	56,000,000

產開發基金 與實際進度比較表

104年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	436,954,167	68.04	321,269,263	73.52	321,269,263	73.52	本案係100-107年 度連續性計畫，由 民間機構依興建營 運契約請求給付工 程款，惟廠商受天 候因素影響工程進 度，已辦理保留並 轉入105年度繼續 處理。
-	-	-	380,954,167	64.99	299,954,613	78.74	299,954,613	78.74	
-	-	-	56,000,000	100.00	21,314,650	38.06	21,314,650	38.06	各機關申請搬遷拆 遷補助費之件數較 原預期少。

臺北市市有財
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	合 計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	遞延費用合計	7,292,000			5,952,000	81.62	100,000	5,852,000
	臺北小巨蛋安全母索建置 工作	1,197,000		10401-10412	1,197,000	100.00	-	1,197,000
	臺北小巨蛋廁所求助鈴	4,655,000		10401-10412	4,655,000	100.00	-	4,655,000
	臺北小巨蛋自然排煙系統 更新工程	1,440,000		10301-10412	100,000	6.94	100,000	-

產開發基金 與實際進度比較表

104年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
-	-	-	7,292,000	100.00	4,528,733	76.09	5,718,648	78.42	
-	-	-	1,197,000	100.00	722,881	60.39	722,881	60.39	已結案，節餘款 474,119元。
-	-	-	4,655,000	100.00	3,736,875	80.28	3,736,875	80.28	已結案，節餘款 918,125元。
-	-	-	1,440,000	100.00	68,977	68.98	1,258,892	87.42	已結案，節餘款 181,108元。

臺北市市有財
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	合計				5,418,551	--	-	4,847,200
	一般建築及設備計畫小計				5,418,551	--	-	4,847,200
	一次性項目				5,418,551	--	-	4,847,200
1341	機械及設備				1,161,464	--	-	167,200
1361	什項設備				4,257,087	--	-	4,680,000

產開發基金 與實際進度比較表

104年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產	調 整 數	金 額	佔全 部計 畫%	金 額	佔預算數 %	金 額	佔預算數 %	
571,351	-	-	5,418,551	--	3,889,046	71.77	3,889,046	71.77	均已結案，節餘款 376,082元，其中 臺北小巨蛋振動位 準處理器1台所需 經費除辦理調整容 納外，不足571,35 1元依104年8月31 日府授主事預字第 10431123900號函 奉准於104年度先 行辦理，並於爾後 年度補辦預算。
571,351	-	-	5,418,551	--	3,889,046	71.77	3,889,046	71.77	
571,351	-	-	5,418,551	--	3,889,046	71.77	3,889,046	71.77	
571,351	-	422,913	1,161,464	--	785,382	67.62	785,382	67.62	
-	-	-422,913	4,257,087	--	3,103,664	72.91	3,103,664	72.91	已結案，節餘款1, 153,423元。

臺北市市有財
固定資產
中華民國

項目	合計	土地改良物	房屋及建築
原值	6,313,050,455	8,019,470	4,763,979,994
減:以前年度已提折舊數	1,972,733,150	5,393,408	731,041,816
上年度期末帳面價值	4,340,317,305	2,626,062	4,032,938,178
加:本年度新增資產價值	3,889,046	-	-
減:本年度減少資產價值	893,556,757	2,626,062	636,481,951
加減:調整數	-1,812,305	-	-1,812,305
減:本年度提列折舊數	94,730,718	-	74,174,282
本年度期末帳面價值	3,354,106,571	-	3,320,469,640
本年度提列折舊數	94,730,718	-	74,174,282
業務費用	94,730,718	-	74,174,282
雜項費用	-	-	-

註: 1. 固定資產折舊係採用直線法提列折舊費用。

2. 本年度減少資產價值係本基金投資興建之貓空纜車以折減基金方式移轉予本府交通局(公共運輸處)接管, 並減列土地

3,865萬3,375元(累計折舊5億306萬9,792元)、交通及運輸設備4,942萬6,134元(累計折舊3,283萬3,271元)、什項設備

3. 調整數係臺北小巨蛋94年度購置之燈具誤以「房屋及建築」列帳, 其中物品部分145萬8,831元轉列雜項費用, 單價1萬

產開發基金

折舊明細表

104年度

單位：新臺幣元

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
1,050,765,207	126,218,597	364,067,187	-	-
777,560,465	101,180,641	357,556,820	-	-
273,204,742	25,037,956	6,510,367	-	-
785,382	-	3,103,664	-	-
235,583,583	16,592,863	2,272,298	-	-
-	-	-	-	-
15,027,109	3,329,263	2,200,064	-	-
23,379,432	5,115,830	5,141,669	-	-
15,027,109	3,329,263	2,200,064	-	-
15,027,109	3,329,263	2,200,064	-	-
-	-	-	-	-

改良物801萬9,470元(累計折舊539萬3,408元)、房屋及建築6億8,241萬4,319元(累計折舊4,593萬2,368元)、機械及設備7億3,749萬7,085元(累計折舊3,522萬4,787元)，合計共8億9,355萬6,757元。
元以上燈具則轉列「機械及設備」，並調整以前年度應提折舊計35萬3,474元。

臺北市市有財
資產報廢
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決 算	
			帳 面 價	
編號	名稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
	合計	-	3,695,343	3,695,343
13	固定資產	-	3,695,343	3,695,343
134	機械及設備	-	3,403,501	3,403,501
136	什項設備	-	291,842	291,842

產開發基金

明細表

104年度

單位：新臺幣元

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

臺北市市有財
長期債務舉借
中華民國

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		期初餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
金融資產證券化	元大寶來證券股份有限公司	96	096/09/25	106/06/25	296,511,552	-	-

產開發基金 與償還明細表

104年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		期末餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
196,452,324	-	-	196,452,324	100,059,228	<p>一、本年度「其他長期負債」1億5萬9,228元係金融資產證券化本年度終了餘額。</p> <p>二、本年度「長期預收款」356億5,671萬3,178元係預收以後年度A9等各市地設定地上權權利金收入，其中A9為16億3,647萬3,707元、A12為27億2,504萬4,892元、A13為23億5,610萬6,456元、B5為9億8,718萬5,786元、臺北資訊園區為8億6,983萬3,333元、士林區福林段2小段573地號為21億6,884萬3,226元及臺北南山廣場為249億1,322萬5,778元。</p> <p>三、本年度調整數1億9,645萬2,324元係105年度金融資產證券化應償還分期價款本金轉列短期負債。</p>

臺北市市有財
基金增減
中華民國

管理機關	基金來源	期初基金額		本年度增減額		
				預算數		
		實收基金	預收基金	合計	現金	轉帳
臺北市政府財政局	合計	5,488,238,731	-	-897,625,558	-	-897,625,558
	臺北市政府投資	5,488,238,731	-	-897,625,558	-	-897,625,558

註: 102年8月30日奉市府核准於104年1月1日將本基金投資興建之貓空纜車各項固定資產以基金折減方式移轉予本府交通局

產開發基金 數額明細表

104年度

單位：新臺幣元

本年度增減額				期末基金額	
決算數			比較增減(-)	實收基金	預收基金
合計	現金	轉帳			
-893,556,757	-	-893,556,757	4,068,801	4,594,681,974	-
-893,556,757	-	-893,556,757	4,068,801	4,594,681,974	-

接管。

臺北市市有財產開發基金

員工人數彙計表

中華民國104年度

單位：人

項目名稱	預算數	決算數	比較增減(-)	備註
合計	5	4	-1	
業務總支出部分	5	4	-1	
小計	5	4	-1	
臨時職員	5	4	-1	
行銷或業務部分	5	4	-1	
臨時職員	5	4	-1	本年度預算數包含約僱科員1名，約聘研究員4名，其中約聘研究員實際進用人數較預算員額減少1名。

臺北市市有財
用人費用
中華民國

項 目 名 稱	預 算 數									
	合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
合計	3,250,795	-	2,266,968	99,380	-	283,371	136,008	-	465,068	-
業務總支出部分	3,250,795	-	2,266,968	99,380	-	283,371	136,008	-	465,068	-
業務費用	3,250,795	-	2,266,968	99,380	-	283,371	136,008	-	465,068	-
職員	3,250,795	-	2,266,968	99,380	-	283,371	136,008	-	465,068	-

註：本表獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定之「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注

產開發基金

彙計表

104年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
2,520,427	-	1,808,446	48,525	-	226,697	108,804	-	327,955	-
2,520,427	-	1,808,446	48,525	-	226,697	108,804	-	327,955	-
2,520,427	-	1,808,446	48,525	-	226,697	108,804	-	327,955	-
2,520,427	-	1,808,446	48,525	-	226,697	108,804	-	327,955	-

意事項」規定核發年終獎金，104年度預算編列5人，計283,371元，執行結果決算4人，計226,697元。

臺北市市有財產開發基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國104年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	單位	預算數		決算數		比較增減 (-)				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
合計			1,452,202,494		1,514,477,350			62,274,856	4.29	
市有房地開發計畫 -土地租金收入	平方公尺	63,136	539,902,779	63,136	539,152,047	-	0.00	-750,732	-0.14	
市有房地開發計畫 -權利金收入	平方公尺	176,737	912,299,715	176,737	975,325,303	-	0.00	63,025,588	6.91	

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
合計	270,702,605	351,045,482	80,342,877	29.68
用人費用	3,250,795	2,520,427	-730,368	-22.47
聘僱及兼職人員薪資	2,266,968	1,808,446	-458,522	-20.23
聘用人員薪金	1,860,072	1,401,550	-458,522	-24.65
約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
超時工作報酬	99,380	48,525	-50,855	-51.17
加班費	86,580	47,965	-38,615	-44.60
誤餐費	12,800	560	-12,240	-95.63
獎金	283,371	226,697	-56,674	-20.00
年終獎金	283,371	226,697	-56,674	-20.00
退休及卹償金	136,008	108,804	-27,204	-20.00
職員退休及離職金	136,008	108,804	-27,204	-20.00
福利費	465,068	327,955	-137,113	-29.48
分擔員工保險費	271,668	222,904	-48,764	-17.95
員工通勤交通費	113,400	54,192	-59,208	-52.21
其他福利費	80,000	50,859	-29,141	-36.43
服務費用	1,225,735	1,911,164	685,429	55.92
郵電費	2,000	-	-2,000	--
郵費	2,000	-	-2,000	--
旅運費	-	11,165	11,165	--
貨物運費	-	10,667	10,667	--
其他旅運費	-	498	498	--
印刷裝訂與廣告費	121,648	14,286	-107,362	-88.26
印刷及裝訂費	66,648	14,286	-52,362	-78.56
廣(公)告費	30,000	-	-30,000	--
業務宣導費	25,000	-	-25,000	--
一般服務費	765,337	787,751	22,414	2.93
佣金、匯費、經理費及手續費	680,999	706,060	25,061	3.68
外包費	78,288	76,851	-1,437	-1.84

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
體育活動費	6,050	4,840	-1,210	-20.00
專業服務費	336,750	1,097,962	761,212	226.05
法律事務費	240,000	1,062,962	822,962	342.90
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	30,000	-2,000	-6.25
委託考選訓練費	64,750	5,000	-59,750	-92.28
材料及用品費	34,600	6,101	-28,499	-82.37
用品消耗	34,600	6,101	-28,499	-82.37
辦公(事務)用品	32,100	3,701	-28,399	-88.47
報章什誌	2,500	-	-2,500	--
其他	-	2,400	2,400	--
租金與利息	9,169,385	9,169,385	0	0.00
利息	9,169,385	9,169,385	0	0.00
債務利息	9,169,385	9,169,385	0	0.00
折舊、折耗及攤銷	102,521,902	101,430,068	-1,091,834	-1.06
房屋折舊	74,213,952	74,174,282	-39,670	-0.05
一般房屋折舊	74,213,952	74,174,282	-39,670	-0.05
機械及設備折舊	15,044,115	15,027,109	-17,006	-0.11
機械及設備折舊	15,044,115	15,027,109	-17,006	-0.11
交通及運輸設備折舊	3,294,359	3,329,263	34,904	1.06
交通及運輸設備折舊	3,294,359	3,329,263	34,904	1.06
什項設備折舊	2,412,792	2,200,064	-212,728	-8.82
什項設備折舊	2,412,792	2,200,064	-212,728	-8.82
攤銷	7,556,684	6,699,350	-857,334	-11.35
攤銷電腦軟體費	430,775	430,775	0	0.00
其他攤銷費用	7,125,909	6,268,575	-857,334	-12.03
稅捐與規費(強制費)	154,500,188	150,488,004	-4,012,184	-2.60
土地稅	135,913,482	128,045,569	-7,867,913	-5.79
一般土地地價稅	135,913,482	128,045,569	-7,867,913	-5.79
房屋稅	18,426,986	20,059,361	1,632,375	8.86

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
一般房屋稅	18,426,986	20,059,361	1,632,375	8.86
消費與行為稅	135,720	2,382,984	2,247,264	1,655.81
營業稅	135,720	2,382,984	2,247,264	1,655.81
規費	24,000	90	-23,910	-99.63
行政規費與強制費	24,000	90	-23,910	-99.63
其他	-	85,520,333	85,520,333	--
其他費用	-	85,520,333	85,520,333	--
其他	-	85,520,333	85,520,333	--

20401-44