

中華民國 105 年度

(自 105 年 1 月 1 日起至 105 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 鄭秀貞

會計室主任 鄭秀貞

機關長官

陳志銘

陳志銘

# 臺北市市有財產開發基金

## 目 次

中華民國 105 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 6 頁
二、餘絀撥補表	第 7 頁
三、現金流量表	第 8 至 9 頁
四、平衡表	第 10 至 12 頁
丁、決算明細表	
一、業務收入明細表	第 13 頁
二、業務外收入明細表	第 14 頁
三、業務成本與費用明細表	第 15 至 17 頁
四、業務外費用明細表	第 18 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 19 頁
六、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 長期投資	第 20 至 21 頁
七、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 遞延費用	第 22 至 23 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 24 至 25 頁
九、固定資產折舊明細表	第 26 至 27 頁
十、資產變賣明細表	第 - - 頁
十一、資產報廢明細表	第 28 至 29 頁
十二、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
十三、長期債務舉借與償還明細表	第 30 至 31 頁
十四、基金增減數額明細表	第 32 至 33 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 35 頁
二、用人費用彙計表	第 36 至 37 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 38 頁
五、各項費用彙計表	第 39 至 41 頁
六、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 42 頁



## 臺北市市有財產開發基金

## 財務摘要

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 ( - )	%
<b>經營成績：</b>				
業務總收入	1,805,489,008	1,664,138,012	141,350,996	8.49
業務總支出	368,141,692	351,045,482	17,096,210	4.87
賸餘(短絀 -)	1,437,347,316	1,313,092,530	124,254,786	9.46
<b>餘絀撥補：</b>				
解繳市庫淨額	-	27,326,448	-27,326,448	--
未分配賸餘餘額	5,555,209,069	4,117,861,753	1,437,347,316	34.91
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
<b>現金流量(註1)：</b>				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-9,728,385	-3,889,046	-5,839,339	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增(減 -)	363,500,023	-932,222,477	1,295,722,500	--
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額(註2)	3,936,593,827	3,510,924,627	425,669,200	12.12
固定資產餘額	38,691,152,593	38,768,999,891	-77,847,298	-0.20
長期負債餘額	34,839,653,218	35,756,772,406	-917,119,188	-2.56
淨值	11,781,240,873	10,343,550,982	1,437,689,891	13.90
<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 105 年度

## 一、業務計畫實施績效

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

- (一) 信義計畫區 A9、A12、A13、B5 等土地開發利用，業於 90 至 93 年間完成設定地上權招標，其中 A9、B5 每年按土地公告地價年息 5% 及 A12、A13 每年按土地公告地價年息 3% 收取租金。
- (二) 臺北資訊園區 BOT 案業於 99 年 6 月 28 日以本府名義與三○數位公司簽訂開發經營契約，主體事業停車場於 103 年 5 月 8 日開始營運、附屬事業(含資訊相關產業)於 104 年 5 月 15 日營運，權利金 10 億元，已全數繳納，依規定於 100 年 6 月交付土地後按土地公告地價年息 1% 收取租金，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，刻正興建中，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，刻正興建中，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。
- (七) 小巨蛋委託臺北大眾捷運股份有限公司經營管理，105 年度小巨蛋盈餘依契約繳納數為 1 億 1,762 萬 1,322 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 585 萬 1,300 元，實際執行數 554 萬 3,385 元，均已執行完成。
- (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 4,320 萬元，實際執行數 3,253 萬 6,606 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%，105 年度償還本金 1 億 9,645 萬 2,324 元，年底未償本金餘額為 1 億 5 萬 9,228 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 18 億 498 萬 2,779 元，業務外收入 50 萬 6,229 元，收入共計 18 億 548 萬 9,008 元，較預算數 17 億 578 萬 2,747 元，增加 9,970 萬 6,261 元，計增加 5.85%。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 7 億 4,733 萬 8,959 元，較預算數 6 億 6,581 萬 5,886 元，增加 8,152 萬 3,073 元，主要係本年度公告地價調漲所致。
  2. 其他建築物租金收入：本年度決算數 2,166 萬 5,085 元，較預算數 2,161 萬 6,022 元，增加 4 萬 9,063 元，主要係信義路三段 157 巷等 10 戶市有房地租金因主計處 105 年 7 月公布之房屋租金指數漲幅達契約約定調整標準所致。

3. 權利金收入：本年度決算數 9 億 3,468 萬 1,282 元，較預算數 9 億 1,791 萬 9,254 元，增加 1,676 萬 2,028 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 129 萬 7,453 元，較預算數 1 億 42 萬 1,585 元，增加 87 萬 5,868 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. 違規罰款收入：本年度決算數 0 元，預算數 1 萬元，本年度實際並無違約罰款情形。
  6. 雜項收入：本年度決算數 50 萬 6,229 元，主要係 104 年度委託台北捷運公司經營臺北小巨蛋依契約繳納數審定後與自結數之差額、收回臺北資訊園區 104 年度溢繳地價稅及小巨蛋報廢財產變賣所得等。
- (二) 支出決算數與支出預算數比較情形：本年度業務成本與費用決算數 3 億 3,897 萬 4,740 元，業務外費用決算數 2,916 萬 6,952 元，共計 3 億 6,814 萬 1,692 元，較預算數 2 億 6,440 萬 3,793 元，增加 1 億 373 萬 7,899 元，計增加 39.23%。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 3 億 3,892 萬 5,340 元，較預算數 2 億 5,941 萬 6,531 元，增加 7,950 萬 8,809 元，包括用人費用決算數較預算數減少 268 萬 7,214 元，主要係預算編列 4 名約聘人員實際並未進用所致；服務費用決算數較預算數增加 1,172 萬 5,575 元，主要係本府體育局對東○巨蛋公司提起民事求償第二、三審相關訴訟費用；材料及用品費決算數較預算數減少 8,321 元；折舊、折耗及攤銷決算數較預算數增加 70 萬 2,638 元；稅捐與規費（強制費）決算數較預算數增加 6,977 萬 6,131 元，主要係地價稅因本年度申報地價調漲幅度較預期高、士林區福林段及信義區 A13 設定地上權案正興建中故取消原地價稅之減免、及 B5 設定地上權營業稅訴訟案業經最高法院判決本府敗訴，故由本基金負擔營業稅所致。
  2. 訓練費用：決算數 4 萬 9,400 元，較預算數 6 萬 2,000 元，減少 1 萬 2,600 元，主要係配合業務需要參加訓練並擲節開支所致。
  3. 利息費用：決算數 492 萬 5,262 元，較預算數無增減。
  4. 雜項費用：決算數 2,424 萬 1,690 元，主要係運動中心悠遊卡建置系統核銷並補列以前年度折舊費用、因更改營業稅申報方式將以前年度各項費用已扣抵之進項稅額補列雜項費用、及因 B5 設定地上權營業稅訴訟案業經最高法院判決本府敗訴，故退還廠商以前年度繳付之外加營業稅等。
- (三) 決算與預算賸餘比較情形：本年度決算賸餘數 14 億 3,734 萬 7,316 元，較預算賸餘數 14 億 4,137 萬 8,954 元，減少 403 萬 1,638 元，詳細原因如前所述。

### 三、餘絀撥補實況

本期賸餘 14 億 3,734 萬 7,316 元，前期未分配賸餘 41 億 1,786 萬 1,753 元，賸餘共計 55 億 5,520 萬 9,069 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 0 元，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 55 億 5,520 萬 9,069 元。

### 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 7 億 7,762 萬 2,585 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 9,039 萬 5,790 元。
- (三) 融資活動之現金流量：淨現金流出 2 億 2,372 萬 6,772 元。
- (四) 期初現金及約當現金 43 億 893 萬 7,640 元，本年度現金及約當現金淨增 3 億 6,350 萬 23 元，期末現金及約當現金 46 億 7,243 萬 7,663 元。

### 五、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額 477 億 503 萬 3,531 元：包括流動資產 48 億 5,966 萬 6,504 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 41 億 590 萬 2,126 元；固定資產 386 億 9,115 萬 2,593 元；無形資產 28 萬 8,750 元；遞延借項 1,108 萬 5,296 元；其他資產 3,693 萬 8,262 元。
- (二) 決算日負債總額 359 億 2,379 萬 2,658 元：包括流動負債 9 億 2,307 萬 2,677 元；長期負債 348 億 3,965 萬 3,218 元及其他負債 1 億 6,106 萬 6,763 元。
- (三) 決算日淨值總額 117 億 8,124 萬 873 元：包括基金 45 億 9,308 萬 8,436 元；公積 16 億 3,294 萬 3,368 元及累積賸餘 55 億 5,520 萬 9,069 元。

六、其他：無。

## 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科 目		本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比較增減 ( - )	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>1,661,901,579</b>	<b>100.00</b>	<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,705,772,747</b>	<b>100.00</b>	<b>1,804,982,779</b>	<b>100.00</b>	<b>99,210,032</b>	<b>5.82</b>
1,535,508,491	92.39	414	租金及權利金收入	1,605,351,162	94.11	1,703,685,326	94.39	98,334,164	6.13
539,152,047	32.44	4141	土地租金收入	665,815,886	39.03	747,338,959	41.40	81,523,073	12.24
21,031,141	1.27	4146	其他建築物租金收 入	21,616,022	1.27	21,665,085	1.20	49,063	0.23
975,325,303	58.69	4147	權利金收入	917,919,254	53.81	934,681,282	51.78	16,762,028	1.83
126,393,088	7.61	41A	其他業務收入	100,421,585	5.89	101,297,453	5.61	875,868	0.87
126,393,088	7.61	41AQ	出售非公用財產分 配收入	100,421,585	5.89	101,297,453	5.61	875,868	0.87
<b>256,355,764</b>	<b>15.43</b>	<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>259,478,531</b>	<b>15.21</b>	<b>338,974,740</b>	<b>18.78</b>	<b>79,496,209</b>	<b>30.64</b>
256,350,764	15.43	519	行銷及業務費用	259,416,531	15.21	338,925,340	18.78	79,508,809	30.65
256,350,764	15.43	5192	業務費用	259,416,531	15.21	338,925,340	18.78	79,508,809	30.65
5,000	0.00	51B	研究發展及訓練費用	62,000	0.00	49,400	0.00	-12,600	-20.32
5,000	0.00	51B2	訓練費用	62,000	0.00	49,400	0.00	-12,600	-20.32
<b>1,405,545,815</b>	<b>84.57</b>	<b>61</b>	<b>業務賸餘(短絀 -)</b>	<b>1,446,294,216</b>	<b>84.79</b>	<b>1,466,008,039</b>	<b>81.22</b>	<b>19,713,823</b>	<b>1.36</b>
<b>2,236,433</b>	<b>0.13</b>	<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>10,000</b>	<b>0.00</b>	<b>506,229</b>	<b>0.03</b>	<b>496,229</b>	<b>4,962.29</b>
391,512	0.02	421	財務收入	-	-	-	-	-	--
391,512	0.02	4211	利息收入	-	-	-	-	-	--
1,844,921	0.11	422	其他業務外收入	10,000	0.00	506,229	0.03	496,229	4,962.29
257,155	0.02	422B	違規罰款收入	10,000	0.00	-	-	-10,000	--
1,587,766	0.10	422Y	雜項收入	-	-	506,229	0.03	506,229	--
<b>94,689,718</b>	<b>5.70</b>	<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>4,925,262</b>	<b>0.29</b>	<b>29,166,952</b>	<b>1.62</b>	<b>24,241,690</b>	<b>492.19</b>
9,169,385	0.55	521	財務費用	4,925,262	0.29	4,925,262	0.27	0	0.00
9,169,385	0.55	5211	利息費用	4,925,262	0.29	4,925,262	0.27	0	0.00
85,520,333	5.15	522	其他業務外費用	-	-	24,241,690	1.34	24,241,690	--
85,520,333	5.15	522Y	雜項費用	-	-	24,241,690	1.34	24,241,690	--
<b>-92,453,285</b>	<b>-5.56</b>	<b>62</b>	<b>業務外賸餘(短絀 -)</b>	<b>-4,915,262</b>	<b>-0.29</b>	<b>-28,660,723</b>	<b>-1.59</b>	<b>-23,745,461</b>	<b>--</b>
<b>1,313,092,530</b>	<b>79.01</b>	<b>66</b>	<b>本期賸餘(短絀 -)</b>	<b>1,441,378,954</b>	<b>84.50</b>	<b>1,437,347,316</b>	<b>79.63</b>	<b>-4,031,638</b>	<b>-0.28</b>



## 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表附表

中華民國105年度

註：

- 1.土地租金收入決算數較預算數增加8,152萬3,073元，主要係因本年度公告地價調漲所致，並於105年12月30日簽奉核准併決算辦理。
- 2.其他建築物租金收入決算數較預算數增加4萬9,063元，主要係信義路三段157巷等10戶市有房地租金因主計處105年7月公布之房屋租金指數漲幅達契約約定調整標準所致，並於105年12月30日簽奉核准併決算辦理。
- 3.權利金收入決算數較預算數增加1,676萬2,028元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105年12月30日簽奉核准併決算辦理。
- 4.出售非公用財產分配收入決算數較預算數增加87萬5,868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105年12月30日簽奉核准併決算辦理。
- 5.業務費用決算數較預算數增加7,950萬8,809元，主要係法律服務費、一般土地地價稅及營業稅費用較預算數增加所致，並於105年12月30日簽奉核准併決算辦理。
- 6.違約罰款收入決算數0元，主要係本年度實際並無違約罰款情形。
- 7.雜項收入決算數50萬6,229元，主要係104年度委託台北捷運公司經營臺北小巨蛋依契約繳納數審定後與自結數之差額、收回臺北資訊園區104年度溢繳地價稅及小巨蛋報廢財產變賣所得等所致，並於105年12月30日簽奉核准併決算辦理。
- 8.雜項費用決算數2,424萬1,690元，主要係運動中心悠遊卡建置系統核銷並補列以前年度折舊費用、因更改營業稅申報方式將以前年度各項費用已扣抵之進項稅額補列雜項費用、及因B5設定地上權營業稅訴訟案業經最高法院判決本府敗訴，故退還廠商以前年度繳付之外加營業稅等，並於105年12月30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105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	%
4,145,188,201	100.00	71	<b>賸餘之部</b>	5,560,168,219	100.00	5,555,209,069	100.00	-4,959,150	-0.09
1,313,092,530	31.68	7111	本期賸餘	1,441,378,954	25.92	1,437,347,316	25.87	-4,031,638	-0.28
2,832,095,671	68.32	7112	前期未分配賸餘	4,118,789,265	74.08	4,117,861,753	74.13	-927,512	-0.02
<b>27,326,448</b>	<b>0.66</b>	<b>72</b>	<b>分配之部</b>	-	-	-	-	-	--
27,326,448	0.66	7214	解繳市庫淨額	-	-	-	-	-	--
4,117,861,753	99.34	73	<b>未分配賸餘</b>	5,560,168,219	100.00	5,555,209,069	100.00	-4,959,150	-0.09

## 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )	
編號	名稱			金 額	%
<b>81</b>	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀 -)	1,441,378,954	1,437,347,316	-4,031,638	-0.28
812	調整非現金項目	-690,187,384	-659,724,731	30,462,653	--
8124	折舊及折耗	84,786,510	85,794,310	1,007,800	1.19
8126	攤銷	5,306,526	5,001,364	-305,162	-5.75
812H	其他	-	2,123,948	2,123,948	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	36,779,540	110,858,843	74,079,303	201.41
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-817,059,960	-863,503,196	-46,443,236	--
<b>813</b>	<b>業務活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>751,191,570</b>	<b>777,622,585</b>	<b>26,431,015</b>	<b>3.52</b>
<b>82</b>	<b>投資活動之現金流量</b>				
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	650,840	650,840	--
824	減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	38,393,103	38,393,103	--
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-189,791,849	-218,175,274	-28,383,425	--
82C	增加固定資產及遞耗資產	-5,851,300	-9,728,385	-3,877,085	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,413,000	-1,536,074	-123,074	--
<b>82Z</b>	<b>投資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-197,056,149</b>	<b>-190,395,790</b>	<b>6,660,359</b>	<b>--</b>
<b>83</b>	<b>融資活動之現金流量</b>				
831	增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	52,000	52,000	--
83B	減少長期負債	-196,452,324	-196,452,324	0	--
<b>83Z</b>	<b>融資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-196,452,324</b>	<b>-223,726,772</b>	<b>-27,274,448</b>	<b>--</b>
<b>85</b>	<b>現金及約當現金之淨增(淨減 -)</b>	<b>357,683,097</b>	<b>363,500,023</b>	<b>5,816,926</b>	<b>1.63</b>
<b>86</b>	<b>期初現金及約當現金</b>	<b>4,374,374,543</b>	<b>4,308,937,640</b>	<b>-65,436,903</b>	<b>-1.50</b>
<b>87</b>	<b>期末現金及約當現金</b>	<b>4,732,057,640</b>	<b>4,672,437,663</b>	<b>-59,619,977</b>	<b>-1.26</b>

# 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量表附表

### 中華民國105年度

- 1.轉列將於106年收現「其他應收款」係市有非公用財產出售收入20%撥入款286萬5,240元。
- 2.本年度增加準備金係應付員工退休及離職儲金5萬4,267元。
- 3.查臺北小巨蛋受贈主館外牆LED數位看板財產設備1億3,604萬1,340元。
- 4.臺北小巨蛋各項財產已逾耐用年限且不堪使用或因遺失奉准辦理報廢共計646萬89元，詳如資產報廢明細表。
- 5.105年7月1日奉准將本市中正、南港、萬華、士林及文山運動中心停車場建置悠遊卡系統418萬5,000元以折減基金方式移轉予本府體育局接管。
- 6.轉列將於106年償還「應付到期長期負債」係金融資產證券化應償還本金1億5萬9,228元。
- 7.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」，106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105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減 ( - )	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	<b>資產合計</b>	<b>47,705,033,531</b>	<b>100.00</b>	<b>47,354,519,341</b>	<b>100.00</b>	<b>350,514,190</b>	<b>0.74</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>47,705,033,531</b>	<b>100.00</b>	<b>47,354,519,341</b>	<b>100.00</b>	<b>350,514,190</b>	<b>0.74</b>
<b>11</b>	<b>流動資產</b>	<b>4,859,666,504</b>	<b>10.19</b>	<b>4,604,160,084</b>	<b>9.72</b>	<b>255,506,420</b>	<b>5.55</b>
111	現金	4,672,437,663	9.79	4,308,937,640	9.10	363,500,023	8.44
1112	銀行存款	4,672,437,663	9.79	4,308,937,640	9.10	363,500,023	8.44
113	應收款項	187,228,841	0.39	285,872,290	0.60	-98,643,449	-34.51
1133	應收帳款	138,611,660	0.29	179,255,681	0.38	-40,644,021	-22.67
1138	應收分期帳款	-	-	1,187,500	0.00	-1,187,500	--
113X	其他應收款	48,617,181	0.10	105,429,109	0.22	-56,811,928	-53.89
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	--
<b>12</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>4,105,902,126</b>	<b>8.61</b>	<b>3,891,188,665</b>	<b>8.22</b>	<b>214,713,461</b>	<b>5.52</b>
121	長期投資	4,103,364,273	8.60	3,885,188,999	8.20	218,175,274	5.62
1215	不動產投資	4,103,364,273	8.60	3,885,188,999	8.20	218,175,274	5.62
122	長期應收款	2,095,480	0.00	5,611,560	0.01	-3,516,080	-62.66
1223	長期應收款	2,095,480	0.00	5,611,560	0.01	-3,516,080	-62.66
125	準備金	442,373	0.00	388,106	0.00	54,267	13.98
1251	退休及離職準備金	442,373	0.00	388,106	0.00	54,267	13.98
<b>13</b>	<b>固定資產</b>	<b>38,691,152,593</b>	<b>81.10</b>	<b>38,768,999,891</b>	<b>81.87</b>	<b>-77,847,298</b>	<b>-0.20</b>
131	土地	35,414,893,320	74.24	35,414,893,320	74.79	0	0.00
1311	土地	35,414,893,320	74.24	35,414,893,320	74.79	0	0.00
133	房屋及建築	3,246,295,372	6.80	3,320,469,640	7.01	-74,174,268	-2.23
1331	房屋及建築	4,079,382,972	8.55	4,079,382,972	8.61	0	0.00
1332	累計折舊 - 房屋及建築(-)	-833,087,600	-1.75	-758,913,332	-1.60	-74,174,268	--
134	機械及設備	21,265,696	0.04	23,379,432	0.05	-2,113,736	-9.04
1341	機械及設備	315,594,460	0.66	310,217,585	0.66	5,376,875	1.73
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-294,328,764	-0.62	-286,838,153	-0.61	-7,490,611	--
135	交通及運輸設備	2,188,799	0.00	5,115,830	0.01	-2,927,031	-57.22
1351	交通及運輸設備	205,180,709	0.43	76,792,463	0.16	128,388,246	167.19
1352	累計折舊 - 交通及運輸設備(-)	-202,991,910	-0.43	-71,676,633	-0.15	-131,315,277	--

## 臺北市市有財產開發基金

## 平 衡 表

中華民國105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	%
136	什項設備	6,509,406	0.01	5,141,669	0.01	1,367,737	26.60
1361	什項設備	330,728,739	0.69	329,369,224	0.70	1,359,515	0.41
1362	累計折舊 - 什項設備 (-)	-324,219,333	-0.68	-324,227,555	-0.68	8,222	--
<b>15</b>	<b>無形資產</b>	<b>288,750</b>	<b>0.00</b>	<b>519,750</b>	<b>0.00</b>	<b>-231,000</b>	<b>-44.44</b>
151	無形資產	288,750	0.00	519,750	0.00	-231,000	-44.44
1512	電腦軟體	288,750	0.00	519,750	0.00	-231,000	-44.44
<b>16</b>	<b>遞延借項</b>	<b>11,085,296</b>	<b>0.02</b>	<b>14,319,586</b>	<b>0.03</b>	<b>-3,234,290</b>	<b>-22.59</b>
161	遞延費用	11,085,296	0.02	14,319,586	0.03	-3,234,290	-22.59
1611	遞延費用	11,085,296	0.02	14,319,586	0.03	-3,234,290	-22.59
<b>17</b>	<b>其他資產</b>	<b>36,938,262</b>	<b>0.08</b>	<b>75,331,365</b>	<b>0.16</b>	<b>-38,393,103</b>	<b>-50.97</b>
172	什項資產	36,938,262	0.08	75,331,365	0.16	-38,393,103	-50.97
1725	暫付及待結轉帳項	36,938,262	0.08	75,331,365	0.16	-38,393,103	-50.97
	<b>負債及淨值合計</b>	<b>47,705,033,531</b>	<b>100.00</b>	<b>47,354,519,341</b>	<b>100.00</b>	<b>350,514,190</b>	<b>0.74</b>
<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>35,923,792,658</b>	<b>75.30</b>	<b>37,010,968,359</b>	<b>78.16</b>	<b>-1,087,175,701</b>	<b>-2.94</b>
<b>21</b>	<b>流動負債</b>	<b>923,072,677</b>	<b>1.93</b>	<b>1,093,235,457</b>	<b>2.31</b>	<b>-170,162,780</b>	<b>-15.57</b>
211	短期債務	100,059,228	0.21	196,452,324	0.41	-96,393,096	-49.07
2118	應付到期長期負債	100,059,228	0.21	196,452,324	0.41	-96,393,096	-49.07
212	應付款項	4,937,639	0.01	79,545,661	0.17	-74,608,022	-93.79
2125	應付費用	69,530	0.00	240,167	0.00	-170,637	-71.05
2126	應付稅款	4,638,978	0.01	-	-	4,638,978	--
212A	應付繳庫數	-	-	27,326,448	0.06	-27,326,448	--
212Z	其他應付款	229,131	0.00	51,979,046	0.11	-51,749,915	-99.56
213	預收款項	818,075,810	1.71	817,237,472	1.73	838,338	0.10
2133	預收收入	818,075,810	1.71	817,237,472	1.73	838,338	0.10
<b>22</b>	<b>長期負債</b>	<b>34,839,653,218</b>	<b>73.03</b>	<b>35,756,772,406</b>	<b>75.51</b>	<b>-917,119,188</b>	<b>-2.56</b>
221	長期債務	34,839,653,218	73.03	35,756,772,406	75.51	-917,119,188	-2.56
2218	長期預收款	34,839,653,218	73.03	35,656,713,178	75.30	-817,059,960	-2.29
221Y	其他長期負債	-	-	100,059,228	0.21	-100,059,228	--
<b>23</b>	<b>其他負債</b>	<b>161,066,763</b>	<b>0.34</b>	<b>160,960,496</b>	<b>0.34</b>	<b>106,267</b>	<b>0.07</b>
236	什項負債	161,066,763	0.34	160,960,496	0.34	106,267	0.07
2361	存入保證金	2,623,445	0.01	2,571,445	0.01	52,000	2.02

## 臺北市市有財產開發基金

## 平 衡 表

中華民國105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	%
2363	應付退休及離職金	442,373	0.00	388,106	0.00	54,267	13.98
236X	暫收及待結轉帳項	158,000,945	0.33	158,000,945	0.33	0	0.00
<b>3</b>	<b>淨值</b>	<b>11,781,240,873</b>	<b>24.70</b>	<b>10,343,550,982</b>	<b>21.84</b>	<b>1,437,689,891</b>	<b>13.90</b>
<b>31</b>	<b>基金</b>	<b>4,593,088,436</b>	<b>9.63</b>	<b>4,594,681,974</b>	<b>9.70</b>	<b>-1,593,538</b>	<b>-0.03</b>
311	基金	4,593,088,436	9.63	4,594,681,974	9.70	-1,593,538	-0.03
3111	基金	4,593,088,436	9.63	4,594,681,974	9.70	-1,593,538	-0.03
<b>32</b>	<b>公積</b>	<b>1,632,943,368</b>	<b>3.42</b>	<b>1,631,007,255</b>	<b>3.44</b>	<b>1,936,113</b>	<b>0.12</b>
321	資本公積	1,632,943,368	3.42	1,631,007,255	3.44	1,936,113	0.12
3214	受贈公積	1,632,943,368	3.42	1,631,007,255	3.44	1,936,113	0.12
<b>33</b>	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>5,555,209,069</b>	<b>11.64</b>	<b>4,117,861,753</b>	<b>8.70</b>	<b>1,437,347,316</b>	<b>34.91</b>
331	累積賸餘	5,555,209,069	11.64	4,117,861,753	8.70	1,437,347,316	34.91
3311	累積賸餘	5,555,209,069	11.64	4,117,861,753	8.70	1,437,347,316	34.91

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105年12月31日債權憑證2張。

## 臺北市市有財產開發基金

## 業務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務收入合計</b>	<b>1,705,772,747</b>	<b>1,804,982,779</b>	<b>99,210,032</b>	<b>5.82</b>	
<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,705,772,747</b>	<b>1,804,982,779</b>	<b>99,210,032</b>	<b>5.82</b>	
414	租金及權利金收入	1,605,351,162	1,703,685,326	98,334,164	6.13	
4141	土地租金收入	665,815,886	747,338,959	81,523,073	12.24	
4146	其他建築物租金收入	21,616,022	21,665,085	49,063	0.23	
4147	權利金收入	917,919,254	934,681,282	16,762,028	1.83	
41A	其他業務收入	100,421,585	101,297,453	875,868	0.87	
41AQ	出售非公用財產分配收入	100,421,585	101,297,453	875,868	0.87	



## 臺北市市有財產開發基金

## 業務外收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務外收入合計</b>	10,000	506,229	496,229	4,962.29	
42	<b>業務外收入</b>	10,000	506,229	496,229	4,962.29	
422	其他業務外收入	10,000	506,229	496,229	4,962.29	
422B	違規罰款收入	10,000	-	-10,000	--	本年度實際並無違約罰款情形。 -- 主要係104年度委託台北捷運公司經營臺北小巨蛋依契約繳納數審定後與自結數之差額、收回臺北資訊園區104年度溢繳地價稅及小巨蛋報廢財產變賣所得等所致。
422Y	雜項收入	-	506,229	506,229	--	

# 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105年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務成本與費用合計</b>	<b>259,478,531</b>	<b>338,974,740</b>	<b>79,496,209</b>	<b>30.64</b>	
51	<b>業務成本與費用</b>	<b>259,478,531</b>	<b>338,974,740</b>	<b>79,496,209</b>	<b>30.64</b>	
519	行銷及業務費用	259,416,531	338,925,340	79,508,809	30.65	
5192	業務費用	259,416,531	338,925,340	79,508,809	30.65	決算數較預算數增加 主要係法律服務費、 一般土地地價稅及營 業稅費用較預算數增 加所致。
51921	用人費用	3,306,447	619,233	-2,687,214	-81.27	
519212	聘僱及兼職人員薪資	2,336,724	406,896	-1,929,828	-82.59	
5192121	聘用人員薪金	1,929,828	-	-1,929,828	--	
5192122	約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00	
519213	超時工作報酬	99,380	52,217	-47,163	-47.46	
5192131	加班費	86,580	51,417	-35,163	-40.61	
5192133	誤餐費	12,800	800	-12,000	-93.75	
519215	獎金	292,091	50,862	-241,229	-82.59	
5192153	年終獎金	292,091	50,862	-241,229	-82.59	
519216	退休及卹償金	140,208	24,408	-115,800	-82.59	
5192161	職員退休及離職金	140,208	24,408	-115,800	-82.59	
519218	福利費	438,044	84,850	-353,194	-80.63	
5192181	分擔員工保險費	282,444	53,730	-228,714	-80.98	
5192187	員工通勤交通費	75,600	15,120	-60,480	-80.00	
519218Y	其他福利費	80,000	16,000	-64,000	-80.00	
51922	服務費用	1,014,341	12,739,916	11,725,575	1,155.98	
519222	郵電費	2,000	-	-2,000	--	
5192221	郵費	2,000	-	-2,000	--	
519223	旅運費	-	771	771	--	
519223Y	其他旅運費	-	771	771	--	
519224	印刷裝訂與廣告費	81,648	29,111	-52,537	-64.35	
5192241	印刷及裝訂費	66,648	19,905	-46,743	-70.13	
5192244	廣(公)告費	-	9,206	9,206	--	

# 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105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	%	
5192246	業務宣導費	15,000	-	-15,000	--	
519225	修理保養及保固費	-	85,365	85,365	--	
5192252	一般房屋修護費	-	85,365	85,365	--	
519227	一般服務費	710,690	727,351	16,661	2.34	
5192276	佣金、匯費、經理費及手續費	622,402	645,531	23,129	3.72	
5192279	外包費	78,288	80,820	2,532	3.23	
519227E	體育活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
519228	專業服務費	220,003	11,897,318	11,677,315	5,307.80	
5192283	法律事務費	220,003	11,859,068	11,639,065	5,290.41	決算數較預算數增加 主要係本府體育局對 東 巨蛋提起民事求 償第二、三審相關訴 訟費用所致。
5192285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	18,000	18,000	--	
519228Y	其他	-	20,250	20,250	--	
51923	材料及用品費	32,020	23,699	-8,321	-25.99	
519232	用品消耗	32,020	23,699	-8,321	-25.99	
5192321	辦公(事務)用品	29,520	1,144	-28,376	-96.12	
5192322	報章什誌	2,500	2,430	-70	-2.80	
519232Y	其他	-	20,125	20,125	--	
51925	折舊、折耗及攤銷	90,093,036	90,795,674	702,638	0.78	
519252	房屋折舊	74,213,952	74,174,268	-39,684	-0.05	
5192521	一般房屋折舊	74,213,952	74,174,268	-39,684	-0.05	
519253	機械及設備折舊	6,004,132	6,604,694	600,562	10.00	
5192531	機械及設備折舊	6,004,132	6,604,694	600,562	10.00	
519254	交通及運輸設備折舊	3,110,910	3,549,752	438,842	14.11	
5192541	交通及運輸設備折舊	3,110,910	3,549,752	438,842	14.11	
519255	什項設備折舊	1,457,516	1,465,596	8,080	0.55	
5192551	什項設備折舊	1,457,516	1,465,596	8,080	0.55	
51925A	攤銷	5,306,526	5,001,364	-305,162	-5.75	

# 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105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	%	
51925A6	攤銷電腦軟體費	231,000	231,000	0	0.00	
51925AY	其他攤銷費用	5,075,526	4,770,364	-305,162	-6.01	
51926	稅捐與規費(強制費)	164,970,687	234,746,818	69,776,131	42.30	
519262	土地稅	144,830,776	211,090,658	66,259,882	45.75	
5192622	一般土地地價稅	144,830,776	211,090,658	66,259,882	45.75	決算數較預算數增加 主要係本年度申報地 價調漲幅度較預期高 、士林區福林段及信 義區A13設定地上權 案正興建中，故取消 原地價稅之減免所致 。
519264	房屋稅	20,059,361	20,232,363	173,002	0.86	
5192641	一般房屋稅	20,059,361	20,232,363	173,002	0.86	
519265	消費與行為稅	56,550	3,419,234	3,362,684	5,946.39	
5192657	營業稅	56,550	3,419,234	3,362,684	5,946.39	決算數較預算數增加 主要係B5設定地上權 營業稅訴訟案業經最 高法院判決本府敗訴 ，故由本基金負擔所 致。
519268	規費	24,000	4,563	-19,437	-80.99	
5192681	行政規費與強制 費	24,000	4,563	-19,437	-80.99	
51B	研究發展及訓練費用	62,000	49,400	-12,600	-20.32	
51B2	訓練費用	62,000	49,400	-12,600	-20.32	
51B22	服務費用	62,000	49,400	-12,600	-20.32	
51B228	專業服務費	62,000	49,400	-12,600	-20.32	
51B2288	委託考選訓練費	62,000	49,400	-12,600	-20.32	主要係配合業務需要 參加訓練並撙節開支 所致。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務外費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務外費用合計</b>	<b>4,925,262</b>	<b>29,166,952</b>	<b>24,241,690</b>	<b>492.19</b>	
<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>4,925,262</b>	<b>29,166,952</b>	<b>24,241,690</b>	<b>492.19</b>	
521	財務費用	4,925,262	4,925,262	0	0.00	
5211	利息費用	4,925,262	4,925,262	0	0.00	
52114	租金與利息	4,925,262	4,925,262	0	0.00	
521146	利息	4,925,262	4,925,262	0	0.00	
5211465	債務利息	4,925,262	4,925,262	0	0.00	
522	其他業務外費用	-	24,241,690	24,241,690	--	
522Y	雜項費用	-	24,241,690	24,241,690	--	主要係各運動中心悠遊卡建置系統核銷並補列以前年度折舊費用、因更改營業稅申報方式將以前年度各項費用已扣抵之進項稅額補列雜項費用、及因B5設定地上權營業稅訴訟案業經最高法院判決本府敗訴，故退還廠商以前年度繳付之外加營業稅等。
522Y9	其他	-	24,241,690	24,241,690	--	
522Y92	其他費用	-	24,241,690	24,241,690	--	
522Y92Y	其他	-	24,241,690	24,241,690	--	

# 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105年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減 (-)	本年度 保留數
編號	名 稱	合 計	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數			
	<b>合計</b>	<b>5,851,300</b>	-	<b>5,851,300</b>	-	-	-	<b>5,543,385</b>	<b>-307,915</b>	-
1341	機械及設備	2,741,300	-	2,741,300	-	-	-	2,509,949	-231,351	-
1351	交通及運輸設備	200,103	-	-	-	-	200,103	200,103	0	-
1361	什項設備	2,909,897	-	3,110,000	-	-	-200,103	2,833,333	-76,564	-
	<b>一般建築及設備計畫小計</b>	<b>5,851,300</b>	-	<b>5,851,300</b>	-	-	-	<b>5,543,385</b>	<b>-307,915</b>	-
	<b>一次性項目</b>	<b>5,851,300</b>	-	<b>5,851,300</b>	-	-	-	<b>5,543,385</b>	<b>-307,915</b>	-
1341	機械及設備	2,741,300	-	2,741,300	-	-	-	2,509,949	-231,351	-
1351	交通及運輸設備	200,103	-	-	-	-	200,103	200,103	0	-
1361	什項設備	2,909,897	-	3,110,000	-	-	-200,103	2,833,333	-76,564	-

臺北市市有財  
資本支出計畫預算  
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本年度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	合計	佔全部 計畫%	以前年度 保留數	法定預算數
	<b>長期投資合計</b>	<b>629,362,240</b>			<b>270,791,403</b>	<b>43.03</b>	<b>80,999,554</b>	<b>189,791,849</b>
	萬華車站大樓BOT案公益 用樓層興建配合款	586,162,240		10001-10712	227,591,403	38.83	80,999,554	146,591,849
	不動產開發搬遷拆遷補助 費	43,200,000		10501-10512	43,200,000	100.00	-	43,200,000

# 產開發基金 與實際進度比較表

105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 %	
-	-	-	570,746,016	90.69	218,175,274	80.57	518,129,887	90.78	本案係民間機構依 興建營運契約請求 給付工程款，惟依 據臺鐵局（甲方 ）與民間公司（乙 方）BOT契約 ，乙方承諾於萬華 車站大樓興建完成 並取得使用執照且 臺北市府給付公益 用樓層工程總價 款90%予乙方後 60日內，依甲方之 指示將該等樓層所 有權逕行登記予臺 北市，惟民間公司 對本府獲配樓層面 積尚有疑義，至今 年底未請款至 90%，已辦理保留 並轉入106年度繼 續處理。
-	-	-	527,546,016	90.00	185,638,668	81.57	485,593,281	92.05	
-	-	-	43,200,000	100.00	32,536,606	75.32	32,536,606	75.32	各機關申請搬遷補 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
	<b>遞延費用合計</b>	<b>1,413,000</b>			<b>1,413,000</b>	<b>100.00</b>	-	<b>1,413,000</b>
	臺北小巨蛋場館照明更新 工作	1,413,000		10501-10512	1,413,000	100.00	-	1,413,000
	小巨蛋廣場景觀燈及線路 改善工程等			10501-10512	-	-	-	-

# 產開發基金 與實際進度比較表

105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 %	
-	-	-	1,413,000	100.00	1,536,074	108.71	1,536,074	108.71	已結案，節餘款 515,806元。  本案於105年10月 6日奉准併入年度 決算辦理，已結案 。
-	-	-	1,413,000	100.00	897,194	63.50	897,194	63.50	
-	-	-	-	-	638,880	--	638,880	--	

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				5,851,300	--	-	5,851,300
	一般建築及設備計畫小計				<b>5,851,300</b>	--	-	<b>5,851,300</b>
	一次性項目				5,851,300	--	-	5,851,300
1341	機械及設備				2,741,300	--	-	2,741,300
1351	交通及運輸設備				200,103	--	-	-
1361	什項設備				2,909,897	--	-	3,110,000

# 產開發基金 與實際進度比較表

105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 %	
-	-	-	5,851,300	--	5,543,385	94.74	5,543,385	94.74	
-	-	-	<b>5,851,300</b>	--	<b>5,543,385</b>	<b>94.74</b>	<b>5,543,385</b>	<b>94.74</b>	
-	-	-	5,851,300	--	5,543,385	94.74	5,543,385	94.74	
-	-	-	2,741,300	--	2,509,949	91.56	2,509,949	91.56	
-	-	200,103	200,103	--	200,103	100.00	200,103	100.00	
-	-	-200,103	2,909,897	--	2,833,333	97.37	2,833,333	97.37	

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	4,795,762,244	-	4,079,382,972
減:以前年度已提折舊數	1,441,655,673	-	758,913,332
上年度期末帳面價值	3,354,106,571	-	3,320,469,640
加:本年度新增資產價值	11,664,498	-	-
減:本年度減少資產價值	1,593,538	-	-
加減:調整數	-	-	-
減:本年度提列折舊數	87,918,258	-	74,174,268
本年度期末帳面價值	3,276,259,273	-	3,246,295,372
本年度提列折舊數	85,794,310	-	74,174,268
業務費用	85,794,310	-	74,174,268

註: 1. 固定資產折舊係採用直線法提列折舊費用。

2. 本年度新增資產價值除本年度購置固定資產5,543,385元外，包括委託本府體育局代辦中正、南港、萬華、士林、文山136,041,340元，扣除累計折舊134,105,227元)。

3. 本年度減少資產價值係本市中正、南港、萬華、士林及文山運動中心停車場建置悠遊卡系統1,593,538元(原值

# 產開發基金 折舊明細表

105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
310,217,585	76,792,463	329,369,224	-	-
286,838,153	71,676,633	324,227,555	-	-
23,379,432	5,115,830	5,141,669	-	-
8,058,444	622,721	2,983,333	-	-
1,593,538	-	-	-	-
-	-	-	-	-
8,578,642	3,549,752	1,615,596	-	-
21,265,696	2,188,799	6,509,406	-	-
6,604,694	3,549,752	1,465,596	-	-
6,604,694	3,549,752	1,465,596	-	-

運動中心停車場建置悠遊卡系統4,185,000元及臺北小巨蛋受贈主館外牆LED數位看板財產設備1,936,113元（原值4,185,000元，扣除累計折舊2,591,462元）以折減基金方式移轉予本府體育局接管。

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	-	6,460,089	6,460,089
13	固定資產	-	6,460,089	6,460,089
134	機械及設備	-	1,245,074	1,245,074
135	交通及運輸設備	-	3,741,197	3,741,197
136	什項設備	-	1,473,818	1,473,818

## 產開發基金

## 明細表

105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	100,059,228	-	-

# 產開發基金 與償還明細表

105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		
100,059,228	-	-	100,059,228	-	<p>一、本年度「長期預收款」348億3,965萬3,218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15億8,911萬5,947元、A12為26億5,124萬4,896元、A13為22億9,216萬8,696元、B5為9億6,074萬1,342元、臺北資訊園區為8億4,983萬3,333元、士林區福林段2小段573地號為21億2,108萬3,226元及臺北南山廣場為243億7,546萬5,778元。</p> <p>二、本年度調整數1億5萬9,228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	4,594,681,974	-	-	-	-
	臺北市政府投資	4,594,681,974	-	-	-	-

註: 105年7月1日奉准將本市中正、南港、萬華、士林及文山運動中心停車場建置悠遊卡系統工程以折減基金方式予本府體

# 產開發基金

## 數額明細表

105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			
-1,593,538	-	-1,593,538	-1,593,538	4,593,088,436	-
-1,593,538	-	-1,593,538	-1,593,538	4,593,088,436	-

育局接管。

本 頁 空 白

## 臺北市市有財產開發基金

## 員工人數彙計表

中華民國105年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	備註
合計	5	1	-4	
業務總支出部分	5	1	-4	
小計	5	1	-4	
臨時職員	5	1	-4	
行銷或業務部分	5	1	-4	
臨時職員	5	1	-4	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並未進用。

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	3,306,447	-	2,336,724	99,380	-	292,091	140,208	-	438,044	-
業務總支出部分	3,306,447	-	2,336,724	99,380	-	292,091	140,208	-	438,044	-
業務費用	3,306,447	-	2,336,724	99,380	-	292,091	140,208	-	438,044	-
職員	3,306,447	-	2,336,724	99,380	-	292,091	140,208	-	438,044	-

註：本表獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定之「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注

## 產開發基金

## 彙計表

105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
619,233	-	406,896	52,217	-	50,862	24,408	-	84,850	-
619,233	-	406,896	52,217	-	50,862	24,408	-	84,850	-
619,233	-	406,896	52,217	-	50,862	24,408	-	84,850	-
619,233	-	406,896	52,217	-	50,862	24,408	-	84,850	-

意事項」規定核發年終獎金，105年度預算編列5人，計292,091元，執行結果決算1人，計50,862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105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			1,583,735,140		1,682,020,241			98,285,101	6.21	
市有房地開發計畫 -土地租金收入	平方公尺	63,136	665,815,886	63,136	747,338,959	-	0.00	81,523,073	12.24	
市有房地開發計畫 -權利金收入	平方公尺	176,737	917,919,254	176,737	934,681,282	-	0.00	16,762,028	1.83	

# 臺北市市有財產開發基金

## 各項費用彙計表

中華民國105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	264,403,793	368,141,692	103,737,899	39.23
用人費用	3,306,447	619,233	-2,687,214	-81.27
聘僱及兼職人員薪資	2,336,724	406,896	-1,929,828	-82.59
聘用人員薪金	1,929,828	-	-1,929,828	--
約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
超時工作報酬	99,380	52,217	-47,163	-47.46
加班費	86,580	51,417	-35,163	-40.61
誤餐費	12,800	800	-12,000	-93.75
獎金	292,091	50,862	-241,229	-82.59
年終獎金	292,091	50,862	-241,229	-82.59
退休及卹償金	140,208	24,408	-115,800	-82.59
職員退休及離職金	140,208	24,408	-115,800	-82.59
福利費	438,044	84,850	-353,194	-80.63
分擔員工保險費	282,444	53,730	-228,714	-80.98
員工通勤交通費	75,600	15,120	-60,480	-80.00
其他福利費	80,000	16,000	-64,000	-80.00
服務費用	1,076,341	12,789,316	11,712,975	1,088.22
郵電費	2,000	-	-2,000	--
郵費	2,000	-	-2,000	--
旅運費	-	771	771	--
其他旅運費	-	771	771	--
印刷裝訂與廣告費	81,648	29,111	-52,537	-64.35
印刷及裝訂費	66,648	19,905	-46,743	-70.13
廣(公)告費	-	9,206	9,206	--
業務宣導費	15,000	-	-15,000	--
修理保養及保固費	-	85,365	85,365	--
一般房屋修護費	-	85,365	85,365	--
一般服務費	710,690	727,351	16,661	2.34
佣金、匯費、經理費及手續費	622,402	645,531	23,129	3.72

# 臺北市市有財產開發基金

## 各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
外包費	78,288	80,820	2,532	3.23
體育活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00
專業服務費	282,003	11,946,718	11,664,715	4,136.38
法律事務費	220,003	11,859,068	11,639,065	5,290.41
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	18,000	18,000	--
委託考選訓練費	62,000	49,400	-12,600	-20.32
其他	-	20,250	20,250	--
材料及用品費	32,020	23,699	-8,321	-25.99
用品消耗	32,020	23,699	-8,321	-25.99
辦公(事務)用品	29,520	1,144	-28,376	-96.12
報章什誌	2,500	2,430	-70	-2.80
其他	-	20,125	20,125	--
租金與利息	4,925,262	4,925,262	0	0.00
利息	4,925,262	4,925,262	0	0.00
債務利息	4,925,262	4,925,262	0	0.00
折舊、折耗及攤銷	90,093,036	90,795,674	702,638	0.78
房屋折舊	74,213,952	74,174,268	-39,684	-0.05
一般房屋折舊	74,213,952	74,174,268	-39,684	-0.05
機械及設備折舊	6,004,132	6,604,694	600,562	10.00
機械及設備折舊	6,004,132	6,604,694	600,562	10.00
交通及運輸設備折舊	3,110,910	3,549,752	438,842	14.11
交通及運輸設備折舊	3,110,910	3,549,752	438,842	14.11
什項設備折舊	1,457,516	1,465,596	8,080	0.55
什項設備折舊	1,457,516	1,465,596	8,080	0.55
攤銷	5,306,526	5,001,364	-305,162	-5.75
攤銷電腦軟體費	231,000	231,000	0	0.00
其他攤銷費用	5,075,526	4,770,364	-305,162	-6.01
稅捐與規費(強制費)	164,970,687	234,746,818	69,776,131	42.30
土地稅	144,830,776	211,090,658	66,259,882	45.75

# 臺北市市有財產開發基金

## 各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
一般土地地價稅	144,830,776	211,090,658	66,259,882	45.75
房屋稅	20,059,361	20,232,363	173,002	0.86
一般房屋稅	20,059,361	20,232,363	173,002	0.86
消費與行為稅	56,550	3,419,234	3,362,684	5,946.39
營業稅	56,550	3,419,234	3,362,684	5,946.39
規費	24,000	4,563	-19,437	-80.99
行政規費與強制費	24,000	4,563	-19,437	-80.99
其他	-	24,241,690	24,241,690	--
其他費用	-	24,241,690	24,241,690	--
其他	-	24,241,690	24,241,690	--

# 臺北市市有財產開發基金

市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國105年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議：	<p>一、 附屬單位預算之執行，如須以補辦預算或併決算方式辦理者，除財源由中央補助、因應緊急災害事項外，不得辦理跨年度預算。</p> <p>二、 市府推動公營住宅方案應依公民參與及I-Voting精神，以基地為圓心，週邊直徑一公里內之居民，舉辦2次以上公聽會，並獲得多數居民同意後，始得進行設計規劃。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>本案係屬本府都市發展局權管業務，擬依政策需要配合辦理。</p>