

中華民國 103 年度

(自 103 年 1 月 1 日至 103 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

會計室主任 吳麗琴

機關長官

蘇建榮

臺北市政府財政局
附屬局長 蘇建榮

臺北市市有財產開發基金

目 次

中華民國 103 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
戊、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
一、固定資產折舊明細表	第 28 至 29 頁
二、資產變賣明細表	第 30 至 31 頁
三、資產報廢明細表	第 32 至 33 頁
四、長期債務舉借與償還明細表	第 34 至 35 頁
五、基金增減數額明細表	第 36 至 37 頁
己、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 39 頁
二、用人費用彙計表	第 40 至 41 頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表	第 42 頁
四、各項費用彙計表	第 43 至 45 頁

臺北市市有財產開發基金

財務摘要

中華民國103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	2,077,702,917	1,498,731,476	578,971,441	38.63
業務總支出	690,263,207	890,687,126	-200,423,919	-22.50
賸餘(短絀 -)	1,387,439,710	608,044,350	779,395,360	128.18
餘絀撥補：				
解繳市庫淨額	302,857,625	1,300,365,564	-997,507,939	-76.71
未分配賸餘餘額	2,832,095,671	1,747,513,586	1,084,582,085	62.06
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(-)	-2,755,257	-8,077,407	5,322,150	--
增加長期債務	8,066,400,000	6,821,600,000	1,244,800,000	18.25
現金及約當現金之淨增(減 -)	1,838,964,571	1,475,473,395	363,491,176	24.64
財務狀況：				
營運資金餘額(註2)	3,311,733,068	-4,601,773,141	7,913,506,209	--
固定資產餘額	39,671,473,125	42,318,428,921	-2,646,955,796	-6.25
長期負債餘額	36,770,284,690	30,445,470,654	6,324,814,036	20.77
淨值	9,951,341,657	11,314,173,443	-1,362,831,786	-12.05
<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 103 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) 小巨蛋及貓空纜車委託臺北大眾捷運股份有限公司經營管理，103 年度小巨蛋盈餘依契約繳納數為 1 億 1,246 萬 7,879 元，貓空纜車應付虧損彌補數為 7,650 萬 1,144 元。
- (八) 為配合臺北小巨蛋及貓空纜車之業務需求，提升營運效能，以營運資金購置固定資產預算編列 336 萬 4,850 元，實際執行數 275 萬 5,257 元，均已執行完成，節餘數 60 萬 9,593 元。
- (九) 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 8,000 萬元，實際執行數 2,736 萬 8,317 元，係因各機關申請搬遷拆遷補助費之件數較原預期少。
- (十) 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%，103 年度償還本金 1 億 8,792 萬 3,708 元，年底未償本金餘額為 4 億 8,866 萬 1,156 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 20 億 7,347 萬 9,633 元，業務外收入 422 萬 3,284 元，收入共計 20 億 7,770 萬 2,917 元，較預算數 15 億 5,951 萬 7,701 元，增加 5 億 1,818 萬 5,216 元，計增加 33.23%。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 3,990 萬 2,780 元，較預算數 5 億 3,990 萬 2,779 元，增加 1 元，係萬華區莒光段 3 小段 72 地號等地租四捨五入進位所致。
 2. 其他建築物租金收入：本年度決算數 2,115 萬 1,801 元，較預算數無增減。

3. 權利金收入：本年度決算數 9 億 2,952 萬 7,839 元，較預算數 8 億 9,783 萬 4,908 元，增加 3,169 萬 2,931 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. 不動產投資收入：本年度決算數 8,644 萬 4,553 元，係信義區雅祥段 3 小段 246 地號市有眷舍開發案房地標售收入，依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」第 16 條第 1 項規定，依本基金支應之開發成本與開發前眷舍房地市價總值之比例計算撥交本基金。
 5. 出售非公用財產分配收入：本年度決算數 4 億 9,540 萬 2,660 元，較預算數 9,978 萬 5,000 元，增加 3 億 9,561 萬 7,660 元，係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入實際數較預算數增加，致本基金可獲分配之金額增加。
 6. 利息收入：本年度決算數 83 萬 8,713 元，較預算數無增減。
 7. 其他補助收入：本年度決算數 105 萬元，為財政部及運用促參獎勵金 102 年補助本基金辦理中正區市民運動中心 ROT 案前置作業計畫，配合 103 年度費用核銷同時認列相關收入。
 8. 違規罰款收入：本年度決算數 253 萬 9,741 元，主要係三〇公司繳納「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」違約金及貓纜 T7、T21 及 T23 塔柱邊坡補強工程違約金等。
 9. 雜項收入：本年度決算數 84 萬 4,830 元，較預算數 4,500 元，增加 84 萬 330 元，主要係收取南港及士林區市民運動中心 102 年差額權利金收入、貓空纜車養護車調整耐用年限致溢提以前年度折舊費用及收回以前年度林〇〇償還占用小巨蛋不當得利本金及利息等。
- (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 4 億 7,707 萬 2,388 元，業務外費用決算數 2 億 1,319 萬 819 元，共計 6 億 9,026 萬 3,207 元，較預算數 4 億 7,493 萬 5,616 元，增加 2 億 1,532 萬 7,591 元，計增加 45.34%。茲將各項支出決算數與預算數比較增減情形分析如下：
1. 不動產投資成本：決算數 3,052 萬元，主要係依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」第 16 條第 1 項規定收回本市信義區雅祥段 3 小段 246 地號市有眷舍由本基金支應之開發成本，故將原列「不動產投資」科目轉列「不動產投資成本」科目。
 2. 業務費用：決算數 4 億 4,653 萬 4,102 元，較預算數 4 億 6,153 萬 3,276 元，減少 1,499 萬 9,174 元，包括用人費用決算數較預算數增加 50 萬 1,044 元，主要係因辦理本府與國防部公有土地合作開發計畫業務之人力需求，於 103 年 2 月 11 日奉准增聘 2 名約聘研究員；服務費用決算數較預算數增加 398 萬 4,503 元，主要係東〇巨蛋訴訟案相關之法律服務費及辦理中正區市民運動中心 ROT 案前置作業計畫；材料及用品費決算數較預算數減少 2 萬 967 元；租金與利息決算數 4 萬 4,097 元，係貓纜 T7、T21 及 T23 塔柱邊坡補強租用便道租金；折舊、折耗及攤銷決算數較預算數增加 428 萬 8,133 元，主要係原列「未完工程」之貓空纜車新建工程轉列固定資產所致；稅捐與規費（強制費）決算數較預算數減少 18 萬 8,141 元；其他費用決算數較預算數減少 2,360 萬 7,843 元，主要係彌補臺北大眾捷運股份有限公司本年度經營貓空纜車營運虧損數較預算數減少所致。
 3. 訓練費用：決算數 1 萬 8,286 元，較預算數 6 萬 4,400 元，減少 4 萬 6,114 元，主要係因同仁業務繁忙，無暇參與相關民間機構所開辦之訓練課程。
 4. 利息費用：決算數 1,333 萬 7,942 元，較預算數 1,333 萬 7,940 元，增加 2 元，係本府 2007-1 市有非公用土地租金債權證券化利息。
 5. 雜項費用：決算數 1 億 9,985 萬 2,877 元，主要係 93-97 年 A9、A12、A13

及 B5 等市地土地租金及權利金因未依法報繳營業稅致財政部臺北國稅局裁處罰鍰及行政救濟利息一案，依監察院 103 年 7 月 24 日院台財字第 1032230958 號函要求加強業管人員教育訓練，嗣後免再函復，故予以轉列雜項費用、另為配合南港等六區市民運動中心及貓空纜車折減基金，轉銷尚未攤銷完畢之遞延費用、電腦軟體等。

(三) 決算與預算賸餘比較情形：本年度決算賸餘數 13 億 8,743 萬 9,710 元，較預算賸餘數 10 億 8,458 萬 2,085 元，增加 3 億 285 萬 7,625 元，詳細原因如前所述。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 13 億 8,743 萬 9,710 元，前期未分配賸餘 17 億 4,751 萬 3,586 元，賸餘共計 31 億 3,495 萬 3,296 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 3 億 285 萬 7,625 元，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 28 億 3,209 萬 5,671 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 8 億 3,896 萬 7,207 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 2 億 3,239 萬 1,626 元。
- (三) 融資活動之現金流量：淨現金流入 7 億 6,760 萬 5,738 元。
- (四) 期初現金及約當現金 34 億 219 萬 5,546 元，本年度現金及約當現金淨增 18 億 3,896 萬 4,571 元，期末現金及約當現金 52 億 4,116 萬 117 元。

五、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額 490 億 1,389 萬 2,983 元：包括流動資產 54 億 4,290 萬 5,516 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 36 億 8,377 萬 1,074 元；固定資產 396 億 7,147 萬 3,125 元；無形資產 95 萬 525 元；遞延借項 1,605 萬 9,428 元；其他資產 1 億 9,873 萬 3,315 元。
- (二) 決算日負債總額 390 億 6,255 萬 1,326 元：包括流動負債 21 億 3,117 萬 2,448 元；長期負債 367 億 7,028 萬 4,690 元及其他負債 1 億 6,109 萬 4,188 元。
- (三) 決算日淨值總額 99 億 5,134 萬 1,657 元：包括基金 54 億 8,823 萬 8,731 元；公積 16 億 3,100 萬 7,255 元及累積賸餘 28 億 3,209 萬 5,671 元。

六、其他：本基金投資興建之士林、萬華、中正、南港、信義及文山等 6 區運動中心於 102 年 6 月 20 日奉市府核准於 103 年 1 月 1 日以折減基金方式移轉予本府體育局接管，計 24 億 4,741 萬 3,871 元。

決算主要表

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國103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	%
1,493,533,227	100.00	41	業務收入	1,558,674,488	100.00	2,073,479,633	100.00	514,805,145	33.03
9,523,810	0.64	411	勞務收入	-	-	-	-	-	--
9,523,810	0.64	4112	服務收入	-	-	-	-	-	--
1,304,365,954	87.33	414	租金及權利金收入	1,458,889,488	93.60	1,490,582,420	71.89	31,692,932	2.17
489,528,656	32.78	4141	土地租金收入	539,902,779	34.64	539,902,780	26.04	1	0.00
21,045,459	1.41	4146	其他建築物租金收入	21,151,801	1.36	21,151,801	1.02	0	0.00
792,817,274	53.08	4147	權利金收入	897,834,908	57.60	929,527,839	44.83	31,692,931	3.53
974,565	0.07	414Y	其他租金收入	-	-	-	-	-	--
6,371,675	0.43	415	投融資業務收入	-	-	86,444,553	4.17	86,444,553	--
6,371,675	0.43	4154	不動產投資收入	-	-	86,444,553	4.17	86,444,553	--
173,271,788	11.60	41A	其他業務收入	99,785,000	6.40	496,452,660	23.94	396,667,660	397.52
172,671,788	11.56	41AQ	出售非公用財產分配收入	99,785,000	6.40	495,402,660	23.89	395,617,660	396.47
600,000	0.04	41AX	其他補助收入	-	-	1,050,000	0.05	1,050,000	--
578,479,270	38.73	51	業務成本與費用	461,597,676	29.61	477,072,388	23.01	15,474,712	3.35
5,255,000	0.35	515	投融資業務成本	-	-	30,520,000	1.47	30,520,000	--
5,255,000	0.35	5155	不動產投資成本	-	-	30,520,000	1.47	30,520,000	--
573,161,698	38.38	519	行銷及業務費用	461,533,276	29.61	446,534,102	21.54	-14,999,174	-3.25
573,161,698	38.38	5192	業務費用	461,533,276	29.61	446,534,102	21.54	-14,999,174	-3.25
62,572	-	51B	研究發展及訓練費用	64,400	-	18,286	-	-46,114	-71.61
62,572	-	51B2	訓練費用	64,400	-	18,286	-	-46,114	-71.61
915,053,957	61.27	61	業務賸餘(短絀 -)	1,097,076,812	70.39	1,596,407,245	76.99	499,330,433	45.51
5,198,249	0.35	42	業務外收入	843,213	0.05	4,223,284	0.20	3,380,071	400.86
1,418,223	0.09	421	財務收入	838,713	0.05	838,713	0.04	0	0.00
1,418,223	0.09	4211	利息收入	838,713	0.05	838,713	0.04	0	0.00
3,780,026	0.25	422	其他業務外收入	4,500	-	3,384,571	0.16	3,380,071	--
1,337,630	0.09	422B	違規罰款收入	-	-	2,539,741	0.12	2,539,741	--
2,442,396	0.16	422Y	雜項收入	4,500	-	844,830	0.04	840,330	--
312,207,856	20.90	52	業務外費用	13,337,940	0.86	213,190,819	10.28	199,852,879	1,498.38
17,414,806	1.17	521	財務費用	13,337,940	0.86	13,337,942	0.64	2	0.00

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國103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	%
17,414,806	1.17	5211	利息費用	13,337,940	0.86	13,337,942	0.64	2	0.00
294,793,050	19.74	522	其他業務外費用	-	-	199,852,877	9.64	199,852,877	--
187,191,976	12.53	5221	財產交易短絀	-	-	-	-	-	--
107,601,074	7.20	522Y	雜項費用	-	-	199,852,877	9.64	199,852,877	--
-307,009,607	-20.56	62	業務外賸餘(短絀 -)	-12,494,727	-0.80	-208,967,535	-10.08	-196,472,808	--
608,044,350	40.71	66	本期賸餘(短絀 -)	1,084,582,085	69.58	1,387,439,710	66.91	302,857,625	27.92

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表附表

中華民國103年度

- 1.土地租金收入決算數較預算數增加1元，係萬華區莒光段3小段72地號等地租四捨五入進位所致，並於104年1月23日簽奉核准併決算辦理。
- 2.權利金收入決算數較預算數增加31,692,931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104年1月22日簽奉核准併決算辦理。
- 3.不動產投資收入決算數86,444,553元，係信義區雅祥段3小段246地號市有眷舍開發案房地標售收入，依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」第16條第1項規定，依本基金支應之開發成本與開發前眷舍房地市價總值之比例計算撥交本基金，並於103年11月25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395,617,660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1月23日簽奉核准併決算辦理。
- 5.其他補助收入決算數1,050,000元，為財政部及運用促參獎勵金102年補助本基金辦理中正區市民運動中心ROT案前置作業計畫，配合103年度費用核銷同時認列相關收入所致，並於103年10月27日簽奉核准併決算辦理。
- 6.不動產投資成本決算數30,520,000元，係依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」第16條第1項規定收回本市信義區雅祥段3小段246地號由本基金支應之開發成本，將原列「不動產投資-搬遷補助費」科目轉列「不動產投資成本」科目，並於103年11月25日簽奉核准併決算辦理。
- 7.違規罰款收入決算數2,539,741元，主要係三 公司繳納「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」違約金及貓纜T7、T21及T23塔柱邊坡補強工程違約金所致，並於104年1月23日簽奉核准併決算辦理。
- 8.雜項收入決算數較預算數增加840,330元，主要係收取南港及士林區市民運動中心102年差額權利金收入、貓空纜車養護車調整耐用年限致溢提以前年度折舊費用及收回以前年度林 償還占用小巨蛋不當得利本金及利息等，並於104年1月23日簽奉核准併決算辦理。
- 9.利息費用決算數較預算數增加2元，係本府2007-1市有非公用土地租金債權證券化利息，並於104年1月23日簽奉核准併決算辦理。
- 10.雜項費用決算數199,852,877元，主要係93-97年A9、A12、A13及B5等市地土地租金及權利金因未依法報繳營業稅致臺北國稅局裁處罰鍰及行政救濟利息一案，依監察院103年7月24日院台財字第1032230958號函要求加強業管人員教育訓練，嗣後免再函復，故予以轉列雜項費用、另為配合南港等六區市民運動中心及貓空纜車折減基金，轉銷尚未攤銷完畢之遞延費用、電腦軟體等，並於104年1月23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103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	%
3,047,879,150	100.00	71	賸餘之部	3,029,995,369	100.00	3,134,953,296	100.00	104,957,927	3.46
608,044,350	19.95	7111	本期賸餘	1,084,582,085	35.79	1,387,439,710	44.26	302,857,625	27.92
2,439,834,800	80.05	7112	前期未分配賸餘	1,945,413,284	64.21	1,747,513,586	55.74	-197,899,698	-10.17
1,300,365,564	42.66	72	分配之部	-	-	302,857,625	9.66	302,857,625	--
1,300,365,564	42.66	7214	解繳市庫淨額	-	-	302,857,625	9.66	302,857,625	--
1,747,513,586	57.34	73	未分配賸餘	3,029,995,369	100.00	2,832,095,671	90.34	-197,899,698	-6.53

註：解繳市庫淨額係本年度賸餘超過預算部分。

臺北市市有財產開發基金

現金流量表

中華民國103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 -)	1,084,582,085	1,387,439,710	302,857,625	27.92
812	調整非現金項目	-613,484,988	-548,472,503	65,012,485	--
8124	折舊及折耗	193,346,133	201,718,857	8,372,724	4.33
8126	攤銷	10,228,839	9,491,735	-737,104	-7.21
812H	其他	-	90,265,183	90,265,183	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	-	760,350	760,350	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-817,059,960	-850,708,628	-33,648,668	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	471,097,097	838,967,207	367,870,110	78.09
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	40,654,586	0	0.00
823	減少固定資產及遞耗資產	813,346	675,678	-137,668	-16.93
824	減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	225,857,888	225,857,888	--
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-80,001,000	-27,368,317	52,632,683	--
82C	增加固定資產及遞耗資產	-3,364,850	-2,755,257	609,593	--
82D	增加無形資產、遞延借項及其他資產	-10,713,350	-4,672,952	6,040,398	--
82Z	投資活動之淨現金流入(流出 -)	-52,611,268	232,391,626	285,002,894	--
83	融資活動之現金流量				
832	增加長期負債	8,066,400,000	8,066,400,000	0	0.00
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-24,870,554	-24,870,554	--
83B	減少長期負債	-7,273,923,708	-7,273,923,708	0	--
83Z	融資活動之淨現金流入(流出 -)	792,476,292	767,605,738	-24,870,554	-3.14
85	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	1,210,962,121	1,838,964,571	628,002,450	51.86
86	期初現金及約當現金	3,149,527,981	3,402,195,546	252,667,565	8.02
87	期末現金及約當現金	4,360,490,102	5,241,160,117	880,670,015	20.20

臺北市市有財產開發基金

現金流量表附表

中華民國103年度

- 1.截至103年12月31日止「長期投資」收回搬遷補助費(不影響現金流量部分)計30,520,000元。
- 2.本基金投資興建之貓空纜車相關固定資產將於104年辦理折減基金予本府交通局，故除固定資產以外，其他尚未攤銷完畢之「遞延費用」61,989,732元、「電腦軟體」406,050元及「長期投資-相關零組件未領用數」1,418,252元等，配合於本年底轉列「雜項費用」，共計63,814,034元。
- 3.「臺北市基隆路及小西街市有眷舍土地開發案」之規劃設計費計910,000元，原列「不動產投資」因不符規劃用途等原因奉准轉列「雜項費用」。
- 4.出售中正一分局「長期應收款」轉列104年度「其他應收款」40,654,586元。
- 5.本年度增加準備金係應付員工退休及離職儲金196,754元。
- 6.經貓纜主管機關(公共運輸處)釐清原列「未完工程」之貓纜通車營運相關配合設施建置需求，於完工後無法轉列固定資產之廢棄物清理費用等計161,465元，予以轉列雜項費用。
- 7.出售貓空纜車大客車2輛予動物園625,678元(原值5,254,822元，累計折舊4,629,144元)，詳如資產變賣明細表。
- 8.本府體育局代管臺北小巨蛋已逾年限之球門柱移撥本府教育局所屬各級學校計927,381元，貓空纜車及臺北小巨蛋各項財產已逾耐用年限且不堪使用辦理報廢共計26,251,527元，詳如資產報廢明細表。
- 9.102年6月20日奉本府核准於103年將本基金投資興建之中正、南港、信義、萬華、文山、士林等6區市民運動中心各項固定資產計2,892,023,921元，以基金折減方式移轉予本府體育局接管，並配合轉列未攤銷完畢之遞延費用至雜項費用計4,326,444元。
- 10.遞延費用截至103年12月31日止應付未付數計4,886,759元。
- 11.轉列104年「應付到期長期負債」計有：分期償還之購地款732,376,400元及金融資產證券化應償還本金192,149,604元。
- 12.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」，104年度應認列收入計817,059,960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103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	49,013,892,983	100.00	50,151,886,521	100.00	-1,137,993,538	-2.27
1	資產	49,013,892,983	100.00	50,151,886,521	100.00	-1,137,993,538	-2.27
11	流動資產	5,432,806,533	11.08	3,604,701,295	7.19	1,828,105,238	50.71
111	現金	5,241,160,117	10.69	3,402,195,546	6.78	1,838,964,571	54.05
1112	銀行存款	5,241,160,117	10.69	3,402,195,546	6.78	1,838,964,571	54.05
113	應收款項	191,646,416	0.39	202,461,652	0.40	-10,815,236	-5.34
1133	應收帳款	133,458,217	0.27	135,939,418	0.27	-2,481,201	-1.83
1138	應收分期帳款	4,037,500	0.01	6,887,500	0.01	-2,850,000	-41.38
113X	其他應收款	54,150,699	0.11	59,634,734	0.12	-5,484,035	-9.20
115	預付款項	-	-	44,097	0.00	-44,097	--
1154	預付費用	-	-	44,097	0.00	-44,097	--
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,693,870,057	7.54	3,729,708,841	7.44	-35,838,784	-0.96
121	長期投資	3,647,657,236	7.44	3,653,137,171	7.28	-5,479,935	-0.15
1215	不動產投資	3,647,657,236	7.44	3,653,137,171	7.28	-5,479,935	-0.15
122	長期應收款	45,691,023	0.09	76,246,626	0.15	-30,555,603	-40.07
1223	長期應收款	45,691,023	0.09	76,246,626	0.15	-30,555,603	-40.07
125	準備金	521,798	0.00	325,044	0.00	196,754	60.53
1251	退休及離職準備金	521,798	0.00	325,044	0.00	196,754	60.53
13	固定資產	39,671,473,125	80.94	42,318,428,921	84.38	-2,646,955,796	-6.25
131	土地	35,331,155,820	72.08	35,331,155,820	70.45	0	0.00
1311	土地	35,331,155,820	72.08	35,331,155,820	70.45	0	0.00
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	1,588,305	0.00	6,431,165	404.91
1322	累計折舊 - 土地改良物(-)	-5,393,408	-0.01	-1,588,305	0.00	-3,805,103	--
133	房屋及建築	4,032,938,178	8.23	6,532,214,685	13.02	-2,499,276,507	-38.26
1331	房屋及建築	4,763,979,994	9.72	7,474,049,767	14.90	-2,710,069,773	-36.26
1332	累計折舊 - 房屋及建築(-)	-731,041,816	-1.49	-941,835,082	-1.88	210,793,266	--
134	機械及設備	273,204,742	0.56	394,700,364	0.79	-121,495,622	-30.78
1341	機械及設備	1,050,765,207	2.14	1,156,667,914	2.31	-105,902,707	-9.16
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-777,560,465	-1.59	-761,967,550	-1.52	-15,592,915	--

臺北市市有財產開發基金

平衡表

中華民國103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	25,037,956	0.05	35,262,090	0.07	-10,224,134	-28.99
1351	交通及運輸設備	126,218,597	0.26	138,180,660	0.28	-11,962,063	-8.66
1352	累計折舊 - 交通及運輸設備(-)	-101,180,641	-0.21	-102,918,570	-0.21	1,737,929	--
136	什項設備	6,510,367	0.01	18,267,832	0.04	-11,757,465	-64.36
1361	什項設備	364,067,187	0.74	457,649,538	0.91	-93,582,351	-20.45
1362	累計折舊 - 什項設備(-)	-357,556,820	-0.73	-439,381,706	-0.88	81,824,886	--
139	購建中固定資產	-	-	6,828,130	0.01	-6,828,130	--
1392	未完工程	-	-	6,828,130	0.01	-6,828,130	--
15	無形資產	950,525	0.00	2,232,666	0.00	-1,282,141	-57.43
151	無形資產	950,525	0.00	2,232,666	0.00	-1,282,141	-57.43
1512	電腦軟體	950,525	0.00	2,232,666	0.00	-1,282,141	-57.43
16	遞延借項	16,059,428	0.03	72,223,595	0.14	-56,164,167	-77.76
161	遞延費用	16,059,428	0.03	72,223,595	0.14	-56,164,167	-77.76
1611	遞延費用	16,059,428	0.03	72,223,595	0.14	-56,164,167	-77.76
17	其他資產	198,733,315	0.41	424,591,203	0.85	-225,857,888	-53.19
172	什項資產	198,733,315	0.41	424,591,203	0.85	-225,857,888	-53.19
1725	暫付及待結轉帳項	198,733,315	0.41	424,591,203	0.85	-225,857,888	-53.19
	負債及淨值合計	49,013,892,983	100.00	50,151,886,521	100.00	-1,137,993,538	-2.27
2	負債	39,062,551,326	79.70	38,837,713,078	77.44	224,838,248	0.58
21	流動負債	2,131,172,448	4.35	8,206,474,436	16.36	-6,075,301,988	-74.03
211	短期債務	924,526,004	1.89	7,273,923,708	14.50	-6,349,397,704	-87.29
2118	應付到期長期負債	924,526,004	1.89	7,273,923,708	14.50	-6,349,397,704	-87.29
212	應付款項	388,658,972	0.79	113,513,256	0.23	275,145,716	242.39
2122	應付帳款	4,886,759	0.01	11,807,365	0.02	-6,920,606	-58.61
2125	應付費用	76,718,946	0.16	98,769,534	0.20	-22,050,588	-22.33
2126	應付稅款	4,195,642	0.01	2,936,357	0.01	1,259,285	42.89
212A	應付繳庫數	302,857,625	0.62	-	-	302,857,625	--
213	預收款項	817,987,472	1.67	819,037,472	1.63	-1,050,000	-0.13
2133	預收收入	817,987,472	1.67	819,037,472	1.63	-1,050,000	-0.13
22	長期負債	36,770,284,690	75.02	30,445,470,654	60.71	6,324,814,036	20.77

臺北市市有財產開發基金

平 衡 表

中華民國103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	%
221	長期債務	36,770,284,690	75.02	30,445,470,654	60.71	6,324,814,036	20.77
2218	長期預收款	36,473,773,138	74.42	29,224,433,098	58.27	7,249,340,040	24.81
221Y	其他長期負債	296,511,552	0.60	1,221,037,556	2.43	-924,526,004	-75.72
23	其他負債	161,094,188	0.33	185,767,988	0.37	-24,673,800	-13.28
236	什項負債	161,094,188	0.33	185,767,988	0.37	-24,673,800	-13.28
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	521,798	0.00	325,044	0.00	196,754	60.53
236X	暫收及待結轉帳項	158,000,945	0.32	182,871,499	0.36	-24,870,554	-13.60
3	淨值	9,951,341,657	20.30	11,314,173,443	22.56	-1,362,831,786	-12.05
31	基金	5,488,238,731	11.20	7,935,652,602	15.82	-2,447,413,871	-30.84
311	基金	5,488,238,731	11.20	7,935,652,602	15.82	-2,447,413,871	-30.84
3111	基金	5,488,238,731	11.20	7,935,652,602	15.82	-2,447,413,871	-30.84
32	公積	1,631,007,255	3.33	1,631,007,255	3.25	0	0.00
321	資本公積	1,631,007,255	3.33	1,631,007,255	3.25	0	0.00
3214	受贈公積	1,631,007,255	3.33	1,631,007,255	3.25	0	0.00
33	累積餘絀(-)	2,832,095,671	5.78	1,747,513,586	3.48	1,084,582,085	62.06
331	累積賸餘	2,832,095,671	5.78	1,747,513,586	3.48	1,084,582,085	62.06
3311	累積賸餘	2,832,095,671	5.78	1,747,513,586	3.48	1,084,582,085	62.06

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103年12月31日債權憑證2張。

決算明細表

臺北市市有財產開發基金

業務收入明細表

中華民國103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	1,558,674,488	2,073,479,633	514,805,145	33.03	
41	業務收入	1,558,674,488	2,073,479,633	514,805,145	33.03	
414	租金及權利金收入	1,458,889,488	1,490,582,420	31,692,932	2.17	
4141	土地租金收入	539,902,779	539,902,780	1	0.00	
4146	其他建築物租金收入	21,151,801	21,151,801	0	0.00	
4147	權利金收入	897,834,908	929,527,839	31,692,931	3.53	
415	投融資業務收入	-	86,444,553	86,444,553	--	
4154	不動產投資收入	-	86,444,553	86,444,553	--	信義區雅祥段3小段246地號市有眷舍開發案房地標售收入，依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」第16條第1項規定，依本基金支應之開發成本與開發前眷舍房地市價總值之比例計算撥交本基金，並於103年11月25日簽奉核准併決算辦理。
41A	其他業務收入	99,785,000	496,452,660	396,667,660	397.52	
41AQ	出售非公用財產分配收入	99,785,000	495,402,660	395,617,660	396.47	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。
41AX	其他補助收入	-	1,050,000	1,050,000	--	為財政部及運用促參獎勵金102年補助本基金辦理中正區市民運動中心ROT案前置作業計畫，配合103年度費用核銷同時認列相關收入。

臺北市市有財產開發基金

業務外收入明細表

中華民國103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	843,213	4,223,284	3,380,071	400.86	
42	業務外收入	843,213	4,223,284	3,380,071	400.86	
421	財務收入	838,713	838,713	0	0.00	
4211	利息收入	838,713	838,713	0	0.00	
422	其他業務外收入	4,500	3,384,571	3,380,071	--	
422B	違規罰款收入	-	2,539,741	2,539,741	--	主要係三 公司繳納「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」違約金及貓纜T7、T21及T23塔柱邊坡補強工程違約金等。
422Y	雜項收入	4,500	844,830	840,330	--	主要係收取南港及士林區市民運動中心102年差額權利金收入、貓空纜車養護車調整耐用年限致溢提以前年度折舊費用及收回以前年度林 償還占用小巨蛋不當得利本金及利息等。

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103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	461,597,676	477,072,388	15,474,712	3.35	
51	業務成本與費用	461,597,676	477,072,388	15,474,712	3.35	
515	投融資業務成本	-	30,520,000	30,520,000	--	
5155	不動產投資成本	-	30,520,000	30,520,000	--	依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」第16條第1項規定收回本市信義區雅祥段3小段246地號市有眷舍由本基金支應之開發成本。
51559	其他	-	30,520,000	30,520,000	--	
515592	其他費用	-	30,520,000	30,520,000	--	
515592Y	其他	-	30,520,000	30,520,000	--	
519	行銷及業務費用	461,533,276	446,534,102	-14,999,174	-3.25	
5192	業務費用	461,533,276	446,534,102	-14,999,174	-3.25	
51921	用人費用	1,904,447	2,405,491	501,044	26.31	
519212	聘僱及兼職人員薪資	1,313,688	1,712,236	398,548	30.34	
5192121	聘用人員薪金	906,792	1,305,340	398,548	43.95	
5192122	約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00	
519213	超時工作報酬	99,380	84,859	-14,521	-14.61	
5192131	加班費	86,580	84,859	-1,721	-1.99	
5192133	誤餐費	12,800	-	-12,800	--	
519215	獎金	164,211	201,995	37,784	23.01	
5192153	年終獎金	164,211	201,995	37,784	23.01	
519216	退休及卹償金	78,816	103,167	24,351	30.90	
5192161	職員退休及離職金	78,816	103,167	24,351	30.90	
519218	福利費	248,352	303,234	54,882	22.10	
5192181	分擔員工保險費	132,312	209,913	77,601	58.65	
5192187	員工通勤交通費	68,040	55,034	-13,006	-19.12	
519218Y	其他福利費	48,000	38,287	-9,713	-20.24	
51922	服務費用	1,215,906	5,200,409	3,984,503	327.70	
519222	郵電費	2,000	-	-2,000	--	

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103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	%	
5192221	郵費	2,000	-	-2,000	--	
519223	旅運費	-	11,655	11,655	--	
5192236	貨物運費	-	10,667	10,667	--	
519223Y	其他旅運費	-	988	988	--	
519224	印刷裝訂與廣告費	121,648	18,286	-103,362	-84.97	
5192241	印刷及裝訂費	66,648	18,286	-48,362	-72.56	
5192244	廣(公)告費	30,000	-	-30,000	--	
5192246	業務宣導費	25,000	-	-25,000	--	
519227	一般服務費	820,258	826,063	5,805	0.71	
5192276	佣金、匯費、經	738,340	747,852	9,512	1.29	
5192279	理費及手續費					
519227E	外包費	78,288	74,556	-3,732	-4.77	
519227E	體育活動費	3,630	3,655	25	0.69	
519228	專業服務費	272,000	4,344,405	4,072,405	1,497.21	
5192283	法律事務費	240,000	3,040,422	2,800,422	1,166.84	
5192284	工程及管理諮詢	-	1,303,983	1,303,983	--	
5192285	服務費					
5192285	講課鐘點、稿費	32,000	-	-32,000	--	
51923	、出席審查及查					
51923	詢費					
51923	材料及用品費	30,760	9,793	-20,967	-68.16	
519232	用品消耗	30,760	9,793	-20,967	-68.16	
5192321	辦公(事務)用品	28,260	4,513	-23,747	-84.03	
5192322	報章什誌	2,500	-	-2,500	--	
519232Y	其他	-	5,280	5,280	--	
51924	租金與利息	-	44,097	44,097	--	
519241	地租及水租	-	44,097	44,097	--	
5192414	場地租金	-	44,097	44,097	--	
51925	折舊、折耗及攤銷	203,574,972	207,863,105	4,288,133	2.11	
519251	土地改良物折舊	-	643,116	643,116	--	
5192511	土地改良物折舊	-	643,116	643,116	--	
519252	房屋折舊	82,639,068	86,529,288	3,890,220	4.71	

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103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	%	
5192521	一般房屋折舊	82,639,068	86,529,288	3,890,220	4.71	
519253	機械及設備折舊	94,151,231	95,339,122	1,187,891	1.26	
5192531	機械及設備折舊	94,151,231	95,339,122	1,187,891	1.26	
519254	交通及運輸設備折舊	9,504,843	8,815,315	-689,528	-7.25	
5192541	交通及運輸設備折舊	9,504,843	8,815,315	-689,528	-7.25	
519255	什項設備折舊	7,050,991	7,044,529	-6,462	-0.09	
5192551	什項設備折舊	7,050,991	7,044,529	-6,462	-0.09	
51925A	攤銷	10,228,839	9,491,735	-737,104	-7.21	
51925A6	攤銷電腦軟體費	876,091	876,091	0	0.00	
51925AY	其他攤銷費用	9,352,748	8,615,644	-737,104	-7.88	
51926	稅捐與規費(強制費)	154,698,204	154,510,063	-188,141	-0.12	
519262	土地稅	135,913,482	128,746,164	-7,167,318	-5.27	
5192622	一般土地地價稅	135,913,482	128,746,164	-7,167,318	-5.27	
519264	房屋稅	18,625,002	25,322,961	6,697,959	35.96	
5192641	一般房屋稅	18,625,002	25,322,961	6,697,959	35.96	
519265	消費與行為稅	135,720	440,688	304,968	224.70	
5192657	營業稅	135,720	440,688	304,968	224.70	
519268	規費	24,000	250	-23,750	-98.96	
5192681	行政規費與強制費	24,000	250	-23,750	-98.96	
51929	其他	100,108,987	76,501,144	-23,607,843	-23.58	
519292	其他費用	100,108,987	76,501,144	-23,607,843	-23.58	
519292Y	其他	100,108,987	76,501,144	-23,607,843	-23.58	
51B	研究發展及訓練費用	64,400	18,286	-46,114	-71.61	
51B2	訓練費用	64,400	18,286	-46,114	-71.61	因同仁業務繁忙，無暇參與相關民間機構所開辦之訓練課程。
51B22	服務費用	64,400	18,286	-46,114	-71.61	
51B228	專業服務費	64,400	18,286	-46,114	-71.61	
51B2288	委託考選訓練費	64,400	18,286	-46,114	-71.61	

臺北市市有財產開發基金

業務外費用明細表

中華民國103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	13,337,940	213,190,819	199,852,879	1,498.38	
52	業務外費用	13,337,940	213,190,819	199,852,879	1,498.38	
521	財務費用	13,337,940	13,337,942	2	0.00	
5211	利息費用	13,337,940	13,337,942	2	0.00	
52114	租金與利息	13,337,940	13,337,942	2	0.00	
521146	利息	13,337,940	13,337,942	2	0.00	
5211465	債務利息	13,337,940	13,337,942	2	0.00	
522	其他業務外費用	-	199,852,877	199,852,877	--	
522Y	雜項費用	-	199,852,877	199,852,877	--	主要係93-97年A9、A12、A13及B5等市地土地租金及權利金因未依法報繳營業稅致臺北國稅局裁處罰鍰及行政救濟利息一案，依監察院103年7月24日院台財字第1032230958號函要求加強業管人員教育訓練，嗣後免再函復，故予以轉列雜項費用、另為配合南港等六區市民運動中心及貓空纜車折減基金，轉銷尚未攤銷完畢之遞延費用、電腦軟體等。
522Y9	其他	-	199,852,877	199,852,877	--	
522Y92	其他費用	-	199,852,877	199,852,877	--	
522Y92Y	其他	-	199,852,877	199,852,877	--	

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103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	3,364,850	-	3,364,850	-	-	-	2,755,257	-609,593	-
1341	機械及設備	2,632,850	-	2,632,850	-	-	-	2,109,345	-523,505	-
1351	交通及運輸設備	600,000	-	600,000	-	-	-	539,682	-60,318	-
1361	什項設備	132,000	-	132,000	-	-	-	106,230	-25,770	-
	一般建築及設備計畫小計	3,364,850	-	3,364,850	-	-	-	2,755,257	-609,593	-
	一次性項目	3,364,850	-	3,364,850	-	-	-	2,755,257	-609,593	-
1341	機械及設備	2,632,850	-	2,632,850	-	-	-	2,109,345	-523,505	-
1341	變頻器及空調監 控系统程式修改	900,000	-	900,000	-	-	-	708,000	-192,000	-
1341	個人電腦	809,367	-	902,000	-	-	-92,633	703,876	-105,491	-
1341	永久式磁軛	80,000	-	80,000	-	-	-	76,000	-4,000	-
1341	手持式LED黑光 燈	80,000	-	80,000	-	-	-	75,714	-4,286	-
1341	攜帶式圖形記錄 器	170,000	-	170,000	-	-	-	134,360	-35,640	-
1341	扭力扳手 (70~350Nm)	91,800	-	91,800	-	-	-	69,762	-22,038	-
1341	扭力扳手 (5~25Nm)	93,600	-	93,600	-	-	-	-	-93,600	-
1341	端子壓接鉗	54,000	-	54,000	-	-	-	-	-54,000	-
1341	貓空纜車電扶梯 增設變頻器	261,450	-	261,450	-	-	-	249,000	-12,450	-
1341	貓空纜車防水型 三用電表	63,233	-	-	-	-	63,233	63,233	0	-
1341	貓空纜車薄型千 斤頂	29,400	-	-	-	-	29,400	29,400	0	-
1351	交通及運輸設備	600,000	-	600,000	-	-	-	539,682	-60,318	-
1351	臺北小巨蛋汽機 車停車場緊急對 講機	600,000	-	600,000	-	-	-	539,682	-60,318	-
1361	什項設備	132,000	-	132,000	-	-	-	106,230	-25,770	-
1361	防潮箱	132,000	-	132,000	-	-	-	106,230	-25,770	-

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	586,162,240			273,518,812	46.66	193,517,812	80,001,000
	萬華車站大樓BOT案公益 用樓層興建配合款	586,162,240		10001-10712	1,000	0.00	-	1,000
	萬華車站大樓BOT案公益 用樓層興建配合款	-		10101-10112	165,871,553	--	165,871,553	-
	萬華車站大樓BOT案公益 用樓層興建配合款	-		10001-10012	27,645,259	--	27,645,259	-
	萬華車站大樓BOT案公益 用樓層興建配合款	-		10201-10212	1,000	--	1,000	-
	不動產開發搬遷拆遷補助 費	-		10301-10312	80,000,000	--	-	80,000,000

產開發基金 與實際進度比較表

103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 %	
-	-	-	273,518,812	46.66	27,368,317	10.01	27,368,317	10.01	<p>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，民間機構甫 於103年10月開始 興建，並來函表示 本年度已發生工程 款將併同104年度 請款，已辦理保留 並轉入104年度繼 續處理。</p> <p>各機關申請搬遷補 助費之件數較原預 期少。</p>
-	-	-	1,000	0.00	-	-	-	-	
-	-	-	165,871,553	--	-	-	-	-	
-	-	-	27,645,259	--	-	-	-	-	
-	-	-	1,000	--	-	-	-	-	
-	-	-	80,000,000	--	27,368,317	34.21	27,368,317	34.21	

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	-			10,713,350	--	-	10,713,350
	貓空纜車電扶梯功能改善 及變頻器施作工程	-		10301-10312	343,350	--	-	343,350
	臺北小巨蛋廣場景觀燈及 線路改善工程	-		10301-10312	3,350,476	--	-	3,620,000
	臺北小巨蛋自然排煙系統 更新工程	-		10301-10312	1,440,000	--	-	1,440,000
	臺北小巨蛋汽機車停車場 照明改善工程	-		10301-10312	5,310,000	--	-	5,310,000
	小巨蛋無障礙廁所電動門 開關位置改善	-		-	269,524	--	-	-

產開發基金 與實際進度比較表

103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 %	
-	-	-	10,713,350	--	8,587,619	80.16	8,587,619	80.16	
-	-	-	343,350	--	327,000	95.24	327,000	95.24	本案已結案，節餘款16,350元。
-	-	-269,524	3,620,000	--	2,055,500	61.35	2,055,500	56.78	本案已結案，節餘款1,294,976元。
-	-	-	1,440,000	--	1,189,915	82.63	1,189,915	82.63	本案依契約應於103年9月10日完成，惟因小巨蛋場館展演活動因素致廠商無法進場施作，加上廠商作業延宕，已辦理保留並轉入下年度繼續處理，節餘款150,085元。
-	-	-	5,310,000	--	4,745,680	89.37	4,745,680	89.37	本案已結案，節餘款564,320元。
-	-	269,524	-	-	269,524	100.00	269,524	--	本案於102年11月20日簽奉市長核准先行調整容納，已完工。

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				3,364,850	--	-	3,364,850
	一般建築及設備計畫小計				3,364,850	--	-	3,364,850
	一次性項目				3,364,850	--	-	3,364,850
1341	機械及設備				2,632,850	--	-	2,632,850
1351	交通及運輸設備				600,000	--	-	600,000
1361	什項設備				132,000	--	-	132,000

產開發基金 與實際進度比較表

103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 %	
-	-	-	3,364,850	--	2,755,257	81.88	2,755,257	81.88	
-	-	-	3,364,850	--	2,755,257	81.88	2,755,257	81.88	
-	-	-	3,364,850	--	2,755,257	81.88	2,755,257	81.88	
-	-	-	2,632,850	--	2,109,345	80.12	2,109,345	80.12	
-	-	-	600,000	--	539,682	89.95	539,682	89.95	
-	-	-	132,000	--	106,230	80.48	106,230	80.48	

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	9,228,136,184	1,588,305	7,474,049,767
減:以前年度已提折舊數	2,247,691,213	1,588,305	941,835,082
上年度期末帳面價值	6,980,444,971	-	6,532,214,685
加:本年度新增資產價值	2,755,257	-	-
減:本年度減少資產價值	2,448,039,549	-	2,412,747,219
加減:調整數	3,527,996	3,269,178	-
減:本年度提列折舊數	198,371,370	643,116	86,529,288
本年度期末帳面價值	4,340,317,305	2,626,062	4,032,938,178
本年度提列折舊數	198,371,370	643,116	86,529,288
業務費用	198,371,370	643,116	86,529,288
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:(1)本基金投資興建之士林、萬華、中正、南港、信義及文山等6區運動中心計2,447,413,871元以折減基金方式移轉予本府體育局接管,並減列房屋及建築2,710,069,773元(累計折舊297,322,554元),機械及設備104,549,728元(累計折舊76,283,883元),交通及運輸設備7,298,653元(累計折舊5,717,012元),什項設備70,105,767元(累計折舊65,286,601元)。(2)變賣貓空纜車2輛大客車予動物園計625,678元,詳如資

產開發基金 折舊明細表

103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
1,156,667,914	138,180,660	457,649,538	-	-
761,967,550	102,918,570	439,381,706	-	-
394,700,364	35,262,090	18,267,832	-	-
2,109,345	539,682	106,230	-	-
28,265,845	2,207,319	4,819,166	-	-
-	258,818	-	-	-
95,339,122	8,815,315	7,044,529	-	-
273,204,742	25,037,956	6,510,367	-	-
95,339,122	8,815,315	7,044,529	-	-
95,339,122	8,815,315	7,044,529	-	-
-	-	-	-	-

產變賣明細表。3.調整數：(1)原列「未完工程」之貓空纜車新建工程暨因應實際需求辦理工程改善計畫等財產經(主管機關)公共運輸處釐清後，其中應轉列「土地改良物」帳面價值計3,269,178元。(2)貓纜養護車因公共運輸處調整耐用年限，故應沖轉以前年度溢提折舊費用258,818元。

臺北市市有財
資產變賣
中華民國

科目		變賣餘絀預算數	決 算		
編號	名稱		帳 面 價 值		
			成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)
	合計	-	5,254,822	4,629,144	625,678
13	固定資產	-	5,254,822	4,629,144	625,678
135	交通及運輸設備	-	5,254,822	4,629,144	625,678

產開發基金

明細表

103年度

單位：新臺幣元

數					比較增減(-)	
變 賣 收 入			未實現重估增值 減少數 (7)	變賣餘絀 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
總收入 (4)	處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)				
625,678	-	625,678	-	-	-	--
625,678	-	625,678	-	-	-	--
625,678	-	625,678	-	-	-	--

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	-	26,251,527	26,251,527
13	固定資產	-	26,251,527	26,251,527
134	機械及設備	-	3,554,824	3,554,824
135	交通及運輸設備	-	41,270	41,270
136	什項設備	-	22,655,433	22,655,433

產開發基金

明細表

103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	488,661,156	-	-

產開發基金 與償還明細表

103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		
192,149,604	-	-	192,149,604	296,511,552	<p>一、本年度「其他長期負債」2億9,651萬1,552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」364億7,377萬3,138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16億8,383萬1,467元、A12為27億9,884萬4,888元、A13為24億2,004萬4,216元、B5為10億1,363萬230元、臺北資訊園區為8億8,983萬3,333元、士林區福林段2小段573地號為22億1,660萬3,226元及臺北南山廣場為254億5,098萬5,778元。</p> <p>三、本年度調整數192,149,604元係104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	7,935,652,602	-	-2,461,700,251	-	-2,461,700,251
	臺北市政府投資	7,935,652,602	-	-2,461,700,251	-	-2,461,700,251

註：102年6月20日奉本府核准於103年初將本基金投資興建之中正、南港、信義、萬華、文山、士林等6區市民運動中心各項固定資產以基金折減方式移轉予本府體育局接管。

產開發基金 數額明細表

103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			
-2,447,413,871	-	-2,447,413,871	14,286,380	5,488,238,731	-
-2,447,413,871	-	-2,447,413,871	14,286,380	5,488,238,731	-

決算参考表

臺北市市有財產開發基金

員工人數彙計表

中華民國103年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	備註
合計	3	4	1	
業務總支出部分	3	4	1	
小計	3	4	1	
臨時職員	3	4	1	
行銷或業務部分	3	4	1	
臨時職員	3	4	1	其中約僱科員1名，約聘研究員3名，增減數係因辦理本府與國防部公有土地合作開發計畫業務之人力需求，於103年2月11日奉准增聘2名約聘研究員，實際進用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	1,904,447	-	1,313,688	99,380	-	164,211	78,816	-	248,352	-
業務總支出部分	1,904,447	-	1,313,688	99,380	-	164,211	78,816	-	248,352	-
業務費用	1,904,447	-	1,313,688	99,380	-	164,211	78,816	-	248,352	-
職員	1,904,447	-	1,313,688	99,380	-	164,211	78,816	-	248,352	-

註：本表獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定之「103年度軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發年終獎金，103年度預算編列3人，計164,211元，執行結果決算4人，計201,995元，已於103年2月11日簽奉核准於本基金「業務費用」項下調整支應，倘有不敷時再併入103年度決算辦理。

產開發基金

彙計表

103年度

單位：新臺幣元

合計	決 算 數								
	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
2,405,491	-	1,712,236	84,859	-	201,995	103,167	-	303,234	-
2,405,491	-	1,712,236	84,859	-	201,995	103,167	-	303,234	-
2,405,491	-	1,712,236	84,859	-	201,995	103,167	-	303,234	-
2,405,491	-	1,712,236	84,859	-	201,995	103,167	-	303,234	-

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103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			1,437,737,687		1,469,430,619			31,692,932	2.20	
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	539,902,780	-	0.00	1	0.00	
市有房地開發計畫 -權利金收入	平方公尺	176,737	897,834,908	176,737	929,527,839	-	0.00	31,692,931	3.53	

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國103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	474,935,616	690,263,207	215,327,591	45.34
用人費用	1,904,447	2,405,491	501,044	26.31
聘僱及兼職人員薪資	1,313,688	1,712,236	398,548	30.34
聘用人員薪金	906,792	1,305,340	398,548	43.95
約僱職員薪金	406,896	406,896	0	0.00
超時工作報酬	99,380	84,859	-14,521	-14.61
加班費	86,580	84,859	-1,721	-1.99
誤餐費	12,800	-	-12,800	--
獎金	164,211	201,995	37,784	23.01
年終獎金	164,211	201,995	37,784	23.01
退休及卹償金	78,816	103,167	24,351	30.90
職員退休及離職金	78,816	103,167	24,351	30.90
福利費	248,352	303,234	54,882	22.10
分擔員工保險費	132,312	209,913	77,601	58.65
員工通勤交通費	68,040	55,034	-13,006	-19.12
其他福利費	48,000	38,287	-9,713	-20.24
服務費用	1,280,306	5,218,695	3,938,389	307.61
郵電費	2,000	-	-2,000	--
郵費	2,000	-	-2,000	--
旅運費	-	11,655	11,655	--
貨物運費	-	10,667	10,667	--
其他旅運費	-	988	988	--
印刷裝訂與廣告費	121,648	18,286	-103,362	-84.97
印刷及裝訂費	66,648	18,286	-48,362	-72.56
廣(公)告費	30,000	-	-30,000	--
業務宣導費	25,000	-	-25,000	--
一般服務費	820,258	826,063	5,805	0.71
佣金、匯費、經理費及手續費	738,340	747,852	9,512	1.29
外包費	78,288	74,556	-3,732	-4.77

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國103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	3,630	3,655	25	0.69
專業服務費	336,400	4,362,691	4,026,291	1,196.8
法律事務費	240,000	3,040,422	2,800,422	1,166.8
工程及管理諮詢服務費	-	1,303,983	1,303,983	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	-	-32,000	--
委託考選訓練費	64,400	18,286	-46,114	-71.61
材料及用品費	30,760	9,793	-20,967	-68.16
用品消耗	30,760	9,793	-20,967	-68.16
辦公(事務)用品	28,260	4,513	-23,747	-84.03
報章什誌	2,500	-	-2,500	--
其他	-	5,280	5,280	--
租金與利息	13,337,940	13,382,039	44,099	0.33
地租及水租	-	44,097	44,097	--
場地租金	-	44,097	44,097	--
利息	13,337,940	13,337,942	2	0.00
債務利息	13,337,940	13,337,942	2	0.00
折舊、折耗及攤銷	203,574,972	207,863,105	4,288,133	2.11
土地改良物折舊	-	643,116	643,116	--
土地改良物折舊	-	643,116	643,116	--
房屋折舊	82,639,068	86,529,288	3,890,220	4.71
一般房屋折舊	82,639,068	86,529,288	3,890,220	4.71
機械及設備折舊	94,151,231	95,339,122	1,187,891	1.26
機械及設備折舊	94,151,231	95,339,122	1,187,891	1.26
交通及運輸設備折舊	9,504,843	8,815,315	-689,528	-7.25
交通及運輸設備折舊	9,504,843	8,815,315	-689,528	-7.25
什項設備折舊	7,050,991	7,044,529	-6,462	-0.09
什項設備折舊	7,050,991	7,044,529	-6,462	-0.09
攤銷	10,228,839	9,491,735	-737,104	-7.21
攤銷電腦軟體費	876,091	876,091	0	0.00

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
其他攤銷費用	9,352,748	8,615,644	-737,104	-7.88
稅捐與規費(強制費)	154,698,204	154,510,063	-188,141	-0.12
土地稅	135,913,482	128,746,164	-7,167,318	-5.27
一般土地地價稅	135,913,482	128,746,164	-7,167,318	-5.27
房屋稅	18,625,002	25,322,961	6,697,959	35.96
一般房屋稅	18,625,002	25,322,961	6,697,959	35.96
消費與行為稅	135,720	440,688	304,968	224.70
營業稅	135,720	440,688	304,968	224.70
規費	24,000	250	-23,750	-98.96
行政規費與強制費	24,000	250	-23,750	-98.96
其他	100,108,987	306,874,021	206,765,034	206.54
其他費用	100,108,987	306,874,021	206,765,034	206.54
其他	100,108,987	306,874,021	206,765,034	206.54

