

中華民國105年度

105年1月1日至105年12月31日

臺北市政府財政局（04101）

單 位 決 算

主辦會計人員：鄭秀貞

（姓名及職名章）



機關長官：陳志銘

（姓名及職名章）



臺北市政府財政局（04101）

105年度單位決算

目 次

甲、總說明

一、施政計畫實施狀況及績效.....	總說明001
二、預算執行概況.....	總說明025
三、資產負債實況.....	總說明046
四、其他要點.....	總說明051

乙、主要表

一、歲入類

（一）歲入類平衡表.....	第001頁
（二）歲入來源別決算表.....	第002頁
（三）以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	第010頁

二、歲出類

（一）歲出類平衡表.....	第026頁
（二）歲出政事別決算表.....	第028頁
（三）歲出機關別決算表.....	第034頁
（四）以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	第040頁
（五）以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	第048頁
（六）繼續經費決算表.....	第054頁

丙、附屬表

一、歲入類

（一）歲入類現金出納表.....	第056頁
（二）以前年度歲入退還數明細表.....	第059頁
（三）應納庫款餘額明細表.....	第062頁
（四）歲入類平衡表各科目明細表.....	第076頁
（五）以前年度應收歲入款減免(註銷)明細表.....	第087頁
（六）以前年度應收歲入保留款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁

二、歲出類

（一）歲出類現金出納表.....	第090頁
------------------	-------

臺北市政府財政局（04101）

105年度單位決算

目 次

（二）應收剔除經費明細表.....	第 - 頁
（三）歲出決算用途別科目分析表.....	第094頁
（四）人事費預決算比較表.....	第102頁
（五）人事費分析表.....	第104頁
（六）工作衡量及成本計算摘要表.....	第 - 頁
（七）材料明細表.....	第 - 頁
（八）經費賸餘未解庫款明細表.....	第106頁
（九）應付歲出款明細表.....	第 - 頁
（十）應付歲出保留款明細表.....	第107頁
（十一）歲出類平衡表各科目明細表.....	第109頁
（十二）本年度保留原因分析表.....	第120頁
（十三）以前年度保留原因分析表.....	第122頁
（十四）經費賸餘原因分析表(按計畫別).....	第124頁
（十五）經費賸餘原因分析表(按用途別).....	第130頁
（十六）計畫停辦原因分析表.....	第 - 頁
（十七）以前年度應付歲出款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁
（十八）以前年度應付歲出保留款減免(註銷)明細表.....	第134頁
（十九）歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	第138頁
（二十）重大計畫執行績效報告表.....	第144頁
（二一）接受補助計畫收支報告表.....	第148頁
（二二）中央補助款代收代付明細表.....	第 - 頁
（二三）補助團體私人經費報告表.....	第 - 頁
（二四）對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表.....	第150頁
（二五）對各部門捐助財團法人之效益評估表.....	第 - 頁
（二六）因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表.....	第 - 頁
（二七）增購及汰換車輛明細表.....	第 - 頁
（二八）出國計畫執行情形報告表.....	第152頁

臺北市政府財政局（04101）

105年度單位決算

目 次

（二九）赴大陸計畫執行情形報告表.....	第 - 頁
（三十）回饋金代收代付明細表.....	第 - 頁
（三一）促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表.....	第 - 頁
三、財產類	
（一）財產目錄.....	第154頁
（二）珍貴動產、不動產目錄總表.....	第 - 頁
四、市議會審議臺北市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表.....	第155頁
五、市議會審議通過 103年度臺北市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表.....	第 - 頁

總 說 明

中華民國 105 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一)已完成施政計畫重點概述：

1.有效運用具開發價值之土地，以 BOT 及設定地上權等開發方式，鼓勵民間投資開發，以提升公共服務品質，促進都市發展：

(1)本市信義區信義段三小段 6 地號 (A25) 市有土地設定地上權案，本府業於 103 年 8 月 13 日與富邦人壽保險股份有限公司完成簽約，本開發案權利金總額 172.88 億元，105 年度土地租金收入為 2.76 億餘元。未來富邦人壽保險股份有限公司可依都市計畫規定開發購物中心、企業總部辦公大樓、國際觀光旅館、餐飲服務業等複合型商業使用，並設置 44 席以上大客車停車位，以舒緩信義區大客車停車位之不足。

(2)本市南港區經貿段 42 地號及中山區長春段一小段 782 地號等市有土地設定地上權開發案，於興建或開工準備中，另 A22 暨本市中山區中山段三小段 652 地號等市有土地設定地上權開發案，已開發完成並營運中，分別為臺北 101 及晶華酒店。前揭開發案 105 年共收取土地租金收入為 4.73 億餘元。

(3)至本市市有財產開發基金部分，A9、A12、B5 市有土地設定地上權開發案已開發完成並營運中，分別為百貨零售新光三越百貨 A9 館、國際旅館台北寒舍艾美酒店、企業總部克緹大樓，另 A13、臺北南山廣場 (A15/A18/A20) 暨士林區福林段二小段 573 地號市有土地設定地上權開發案，則於興建中。前揭開發案 105 年共收取土地租金收入為 7.06 億餘元，除為市府省錢、賺錢外，對於繁榮商圈、創造就業機會、增加中央與地方財稅收入等社會經濟效益相當卓著。

2.積極推動本府主導及參與都市更新案，促進都市發展及培養財源：

為促進市有房地之有效利用，積極協助推動都市更新政策，現由本局辦理之本府主導都市更新案共計 6 案，分別為中正區南海段、信義區犁和段、北投區新民段、萬華區福星段、中正區中正段、中山區正義段等都市更新案。其中中正區南海段、信義區犁和段、北投區新民段及萬華區福星段案等 4 案刻辦理都市更新審議程序中；中正區中正段案已與顧問機構簽約，正積極辦理評估主導都市更新可行性及研擬甄選實施者之招商文件中；中山區正義段案於 104 年 11 月 25 日簽准由本府主導辦理都市更新，本局分別於 105 年 4 月 22 日、105 年 6 月 6 日及 105 年 12 月 13 日就該案委託顧問機構辦理評估與相關前置作業案辦理 3 次公告招標，惟皆因無人投標而流標，刻重新檢討招標文件內容積極辦理後續。

總 說 明

中華民國 105 年度

(二)施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
財政管理-財務管理		一、督導本府各機關積極籌措財源，編列年度歲入預算，以支援市政建設。	已配合主計處規劃時程籌編 106 年度歲入預算，並編製局長赴議會說明歲入籌編經過之書面報告。	
財政管理-財務管理		二、靈活運用市庫資金，加強財務調度，節省債息支出。	一、以市庫存款(含向特種基金調借)先行墊付總預算及特別預算建設或工程經費，以延緩舉債。 二、以市庫存款資金墊還專案建設借款。 上開財務操作估計 105 年度節省債息支出約 16 億餘元。	
財政管理-財務管理		三、落實本府各特種基金財務監督，強化基金體質，並加強本市債務基金管理，節省債息支出。	一、針對本府各特種基金 105 年度營運之業務面與財務面給予協助與建議，以提高其經營績效，達成基金設立目的。 二、由債務基金以 6 次公開比價方式舉借新債，所得債款用於償還到期債務或償還高利率舊債，節省本府債息支出 7 億餘元，達成債務整理目的。	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
財政管理-菸酒暨稅務管理		四、持續督導本市稅捐稽徵處推動財產稅法令研修及稽徵措施，期使課稅更趨公平，並適度反應合理稅負。	一、督導稅捐處落實租稅負擔合理化 (一)自 103 年 7 月 1 日起覈實評定房屋現值，使房屋稅課徵合理化，現值調整重點如下： 1.調高 103 年 7 月 1 日以後新建房屋之標準單價，平均調幅較舊標準單價增加 1.6 倍，每年調高約 6,000 戶，105 年增加房屋稅稅收約 1.9 億元。 2.修正高級住宅加價課徵房屋稅認定要件，由按「棟」認定改採按「戶」認定，使高價房屋之評價更符合量能課稅原則，經統計 104 年高級住宅計 4,600 餘戶，較未課徵高級住宅房屋稅時，增加稅收計 9.4 億餘元；105 年高級住宅計 4,900 餘戶，較未課徵高級住宅房屋稅時，增加稅收計 10.9 億餘元。 3.配合捷運新蘆線、信義線開通，帶動周邊商業繁榮及房價上漲，調高部分路段之房屋街路等級調整率，有 64,000 餘戶房屋受影響，平均增幅約為 9%，105 年增加稅收約 1.26 億元。 4.為覈實評定獨院式或雙拼式房屋應有的房屋現值，修正該類房屋的加價比率，其 104 年應繳之房屋稅增加 0.25 倍至 0.33 倍，受影響約 1,400 餘戶，105 年增加稅收約 0.04 億元。	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			(二)為使房屋稅課徵合理化，103年11月3日公布修正本市房屋稅徵收自治條例部分條文，並追溯自103年7月起適用，104年5月開徵之房屋稅依修正後稅率課徵。修正重點為住家用房屋於扣除供自住(全國最多3戶)及公益出租人出租使用等房屋後，其餘則屬非自住房屋，於本市持有非自住房屋在2戶以下者，每戶適用之稅率均為2.4%；持有3戶以上者，每戶之稅率均為3.6%。 二、督導清查稅籍及使用情形，以符租稅公平正義原則 (一)地價稅稅籍及使用情形清查作業，實際清查59,501件，改課28,114件，增加稅額8.5億餘元。 (二)房屋稅稅籍及使用情形清查作業，實際清查156,780件，改課57,950件，增加稅額4.4億餘元。 (三)清查土地增值稅列管案件計6,590筆，查獲補徵件數148筆，稅額2.6億餘元。 三、訂定「臺北市稅捐稽徵處受理民眾申請一百零五年地價稅延期或分期繳納作業原則」 本市105年公告地價調整幅度較大，致部分土地所有權人地價稅增加，訂定「臺北市稅捐稽徵處受理	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			民眾申請一百零五年地價稅延期或分期繳納作業原則」，對於 105 年應納稅額因公告地價調整較 104 年增加達新臺幣 1 萬 5 千元以上繳納稅款有困難之民眾，可申請延期或分期繳納。申請延期繳納案件計 23 件，稅額約 1,292 萬餘元；分期繳納案件計 35 件，稅額約 517 萬餘元。 四、本市不動產評價委員會已於 105 年 12 月 16 日開會審議通過臺北市房屋標準價格重行評定事項，經會議決議調整重點如下，俟公告後將自 106 年 7 月 1 日起實施： (一) 90 年 7 月 1 日起的舊高級住宅按新標準單價重行評定房屋現值。 (二) 適用新標準單價的房屋，依下列方式調整： 1. 取消中央空調、電扶梯、金屬或玻璃帷幕外牆及游泳池等加價項目。 2. 高級住宅改採 120% 固定比率加價。 3. 給予 6 年新標準單價緩漲機制，另保留於 109 年重行評定時，可視當時經濟景氣及不動產市場發展狀況，決定是否調整緩漲機制。	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
財政管理-菸酒暨稅務管理		五、積極推動「臺北惜物網」網路拍賣業務與中央及各縣市政府跨域合作，共同促進二手資源再利用，增益公庫收入，提升本府形象，落實環保節能政策。	本局所屬動產質借處建置之「臺北惜物網」網路拍賣平台，105 年賡續積極推動全國跨域合作，提供民眾競標政府機關二手物，共同促進二手資源再利用。105 年成交 2 萬 8,732 件，成交金額 9,393.7 萬元，新增會員 1 萬 308 名及瀏覽人次 479 萬餘人次，除增益公庫收入達到開源之財政效果，並落實資源再利用與環保節能政策。	
財政管理-菸酒暨稅務管理		六、健全本市菸酒管理措施，積極辦理菸酒法令之宣(輔)導，加強私、劣菸酒之稽查與取締，維護消費者權益。	一、依 105 年度菸酒查緝工作計畫加強私、劣菸酒稽查，並依財政部函頒「傳統民俗節慶加強查緝私劣菸酒措施」於春節、端午節、中秋節前，邀請國稅局、警察局等代表赴本市各大賣場、傳統市場、檳榔攤等專案抽檢菸酒業者及宣導菸酒相關法令。 二、105 年度菸酒查緝績效： (一) 105 年 12 月 7 日會同內政部警政署保安警察第七總隊刑事警察大隊於陽明山區一處雞寮(士林區平菁街)，查獲業者產製私酒，經清查私釀米酒等成品、半成品總計 12,400 公升，市價約新臺幣 86 萬餘元(以成品每公升 70 元計)。 (二) 105 年度抽檢本轄菸酒	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			製造業者 30 家，買賣業者 1,083 家。緝獲販賣違規菸品案件 11 案，數量 1,051 包、雪茄 65 支，販賣違規酒品案件 114 案，數量 2,897.395 公升；菸酒管理行政罰案件 125 案，處罰鍰 208 萬 5,500 元。 三、辦理多元活潑之菸酒法令宣導活動： (一) 105 年 2 月 22 日於臺北燈節活動現場辦理菸酒法令宣導活動。 (二) 105 年 4 月 28 日為配合本府社會局酒駕防制措施，於瓦城泰統集團會議室，辦理菸酒管理法令及酒駕防制措施講習。 (三) 105 年 6 月 10 日於本市大佳河濱公園辦理「2016 臺北端午嘉年華」菸酒法令宣導活動。 (四) 105 年 7 月 29 日為配合本府社會局酒駕防制措施，於全家便利商店股份有限公司會議室，辦理菸酒管理法令及酒駕防制措施講習。 (五) 105 年 9 月 24 日於國父紀念館辦理「國家防災日」菸酒法令宣導活動。 (六) 105 年 11 月 14 日協辦財政部假財稅人員訓練所召開 105 年度全國私劣菸酒查緝會報。	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			(七) 105 年 11 月 19 日配合本府 105 年度員工休閒登山健行活動，在新北市新店區和美山辦理親山健行菸酒法令宣導活動。	
財政管理-菸酒暨稅務管理		七、持續督導本市稅捐稽徵處秉持全方位服務理念，落實愛心辦稅，輔導民眾誠實納稅、合法節稅及安心繳稅，期營造更便民、貼心之優質租稅環境。	一、105 年地價稅開徵後續加強宣導作為 本市 105 年公告地價調整幅度較以往年度大，為顧及民眾權益，提供下列 105 年地價稅開徵後續因應作為 (一)加強宣導「地價稅自用住宅用地申請期限延至 11 月 30 日」依財政部 105 年 11 月 8 日函地價稅自用住宅用地申請期限延至 11 月 30 日，為提醒 105 年 9 月 22 日符合自用住宅用地要件之民眾依限申請，透過發布新聞稿、「北市稅處」臉書粉絲專頁、「Upaper」市政版面、「市政宣導」網站—府級宣導區、府級公告事項、市府員工電子郵件及臺北電子報、「臺北市政府 Line」官方帳號發送訊息、稅務旬刊封面刊登訊息、臺北轉運站與捷運站（臺北車站 3 站及世貿 101）刊登燈箱廣告、綠色和平電臺現場直播專訪及本市稅捐	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			稽徵處各分處跑馬燈刊登宣導訊息，並張貼宣導海報等管道加強宣導。 (二)加強宣導「適用特別稅率及符合減免稅規定土地申請期限延至 11 月 30 日」依財政部 105 年 11 月 23 日函適用特別稅率及符合減免規定土地申請期限延至 11 月 30 日，為提醒符合要件之民眾依限申請，發布新聞稿並透過「臺北市府 Line」官方帳號發送訊息、同時在本市稅捐稽徵處各分處跑馬燈刊登宣導訊息加強宣導。 二、跨區代收使用牌照稅免(退)稅申請案件 為擴大跨區代收使用牌照稅服務，105 年起與桃園市、宜蘭縣及基隆市稅務局合作，代收代送使用牌照稅免(退)稅申請案件，並賡續與新北市政府稅捐稽徵處(自 104 年 4 月 1 日起)合作提供便民服務，透過雙方機關代收代送方式，民眾申辦案件免奔波，更可節省大量交通時間及車資費用，享受更優質的納稅服務。 三、跨機關查詢房屋稅繳納情形 與本市戶政事務所合作，建立單一窗口，提供持未蓋繳納證明或以前年度之房屋稅單至戶政事務所辦理遷入登記之申請人，查證房屋稅繳納情	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			形，藉由跨機關資訊共享，提高行政效率，減少民眾往返奔波。 四、賡續辦理不動產買賣聯合稅務健診服務 為協助民眾解決不動產買賣相關稅務疑難問題，與財政部臺北國稅局合作，藉由專人面對面稅務健診方式，提供客製化輔導服務，以致力創新便民，建構和諧徵納關係，落實愛心辦稅宗旨，提升便民服務效能。 五、賡續提供離島及偏遠地區代收服務 落實以客為尊之為民服務理念，提供臺東、屏東、南投及離島地區民眾貼心便捷的「稅務任意門」服務，將經常申辦之稅務案件，透過雙方機關現場輔導民眾使用財政部稅務入口網線上申辦、視訊服務、代收代轉及全功能作業系統-跨機關作業等方式辦理，節省民眾往返奔波送件取證之交通時間及費用，提升便民服務效能。	
財政管理-菸酒暨稅務管理		八、賡續提供低利安全之動產質借服務及為民服務措施，協助民眾小額資金週轉，提升服	一、本局所屬動產質借處於臺北市設有 8 家營業分處，105 年賡續致力推行「低利」、「低流當」、「救急」之政策目標，當年度累計	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		務效益。	質借 8 萬 7,390 人次、10 萬 7,704 件，累計質借金額達 43 億餘元。 二、該處以全國當舖業最低之質借月息 0.68% 提供質借服務，並自 105 年 6 月起實施臺北市民優惠質借利率措施(設籍本市之民眾或弱勢族群月息分別為 0.66% 及 0.65%)，相較於民營當舖業者之法定月息 2.5%，該處每月為民眾節省逾 2,600 萬元之利息負擔，近 3 年平均流當率僅 1.07%，充分發揮緊急融資救助之社會功能。	
財政管理-促參與開發業務		九、有效運用具開發價值之土地，以 BOT 及設定地上權等開發方式，鼓勵民間投資開發，以提升公共服務品質，促進都市發展。	一、本市信義區信義段三小段 6 地號 (A25) 市有土地設定地上權案，本府業於 103 年 8 月 13 日與富邦人壽保險股份有限公司完成簽約，本開發案權利金總額 172.88 億元，105 年度土地租金收入為 2.76 億餘元。未來富邦人壽保險股份有限公司可依都市計畫規定開發購物中心、企業總部辦公大樓、國際觀光旅館、餐飲服務業等複合型商業使用，並設置 44 席以上大客車停車位，以舒緩信義區大客車停車位之不足。 二、本市南港區經貿段 42 地號及中山區長春段一小段	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			782 地號等市有土地設定地上權開發案，於興建或開工準備中，另 A22 暨本市中山區中山段三小段 652 地號等市有土地設定地上權開發案，已開發完成並營運中，分別為臺北 101 及晶華酒店。前揭開發案 105 年共收取土地租金收入為 4.73 億餘元。 三、至本市市有財產開發基金部分，A9、A12、B5 市有土地設定地上權開發案已開發完成並營運中，分別為百貨零售新光三越百貨 A9 館、國際旅館台北寒舍艾美酒店、企業總部克緹大樓，另 A13、臺北南山廣場 (A15/A18/A20) 暨士林區福林段二小段 573 地號市有土地設定地上權開發案，則於興建中。前揭開發案 105 年共收取土地租金收入為 7.06 億餘元，除為市府省錢、賺錢外，對於繁榮商圈、創造就業機會、增加中央與地方財稅收入等社會經濟效益相當卓著。	
財政管理-促參與開發業務		十、積極輔導各機關加速推動民間參與公共建設案件。	一、本府於 93 年 2 月 9 日成立「臺北市政府促進民間參與公共建設推動委員會」，希冀透過本委員會之功能，達到業務經驗分享及集思廣義，解決法令、溝通及實務執行上之問題；嗣為加速推動本府促	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			進民間參與公共建設案件，本府於 105 年 9 月 6 日修正「臺北市府促進民間參與公共建設推動委員會設置要點」，本委員會置委員 7 人至 11 人，目前委員計 9 人，主任委員由林副市長欽榮兼任，其餘委員 8 人均為外聘專家學者，分別具法律、財務、估價、建築及不動產市場等專業領域，截至 105 年 12 月底止業召開 45 次會議。 二、為提升促進民間參與公共建設案件各階段辦理品質，業依「促進民間參與公共建設案件訪視作業要點」規定，成立「臺北市府促進民間參與公共建設案件訪視小組」，本小組依規定每半年辦理本府促參案件之訪視作業，並追蹤控管案件應改善事項，截至 105 年 12 月底止已辦理完竣 61 件促參個案之訪視作業。 三、為使本府各機關積極辦理民間參與公共建設業務，並汲取辦理是項業務之專業知識與經驗，本局自 91 年起即每年定期舉辦促參訓練講習課程，另 105 年 4 月 15 日訂頒「促進民間參與公共建設專業人員資格考試訓練發證管理及獎勵辦法」，爰本局依辦法擬定「臺北市府（財政局）105 年度促進民間參與公	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			共建設專業人員基礎班訓練計畫」，委請本府公訓處辦理訓練事宜，鼓勵相關人員參加訓練取得證書，加強促參業務專業知能，截至105年12月止已辦理25期課程，參訓人數已達1,087人次。 四、105年度為積極推動民間參與公共建設，促參專案辦公室已針對本府重大開發案11案進行列管，各開發案如順利完成簽約，預估民間投資金額約783.64億餘元。	
財政管理-公用 財產管理		十一、加強市有財產之管理與利用，增加市庫收入，確保市有財產權益。	一、為提高本府所屬各機關學校經管公用土地及建物之利用效能，避免閒置浪費，進而減少市府財政支出，增裕市庫收入，財政局賡續依「臺北市市有公用未利用或低度利用土地清理利用計畫」及「臺北市市有閒置及低度利用建物清理利用計畫」清理市有公用未(低度)利用土地及閒置(低度利用)建物予以列管，並督促各機關學校積極辦理活化。 二、為發揮市有建物最大利用效益及建置本府各機關學校公用房地需求資料，以利整體評估市有房地之最佳分配使用，本局依「臺北市市有房地分配使用注意事項」及「臺北市政府	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			各機關學校提報公用房地需求列管計畫」建檔列管各機關學校提報之需求。另對於用途廢止、或無利用計畫、或已逾預估利用期限尚未使用之間置建物暨無改善措施(計畫)或一年內無法改善之低度利用建物，召開府級會議統籌分配使用。105 年度分別辦理勞教三館及永樂市場 5、6 樓之使用分配作業，使市有建物獲充分有效利用暨避免機關向外承租私有房地，撙節財政支出。 三、提高市有公用房地短期提供使用，增加本府財政收益，截至 105 年 12 月 31 日止本府各機關學校經管市有公用房地提供有償使用案件計 1,299 件，提供使用面積約 92.3 公頃，每月房地使用費收益合計約 1 億 361 萬元。 四、積極清理被占用房地，自 84 年 7 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日止，已處理結案土地面積總計 108 萬 2,732.94 平方公尺，占 98.15%，建物 4 萬 4,427.15 平方公尺，占 95.33%。尚未結案部分案情較為複雜，處理也較為困難，本局仍將督促及協助各機關持續清理。 五、賡續推行市有財產委託經營業務，依「臺北市市有財產委託經營管理自治條	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			例」推動市有財產委託民間經營業務，截至 105 年 12 月 31 日已依「臺北市市有財產委託經營管理自治條例」簽約委外之 OT 案件共計 92 件。 六、鼓勵本府各機關學校使用堪用財物交流平臺，以利資源有效利用，截至 105 年 12 月 31 日止，本府有 237 個機關學校參與「易物網」、累計上架件數 1 萬 3,208 件、結案移撥件數 1,473 件（移撥率 11.15%），移撥財產列帳總值 9,361 萬元，其中 105 年度上架件數 948 件，結案移撥件數 196 件（移撥率 20.68%），移撥財產列帳價值約 675 萬元，已達撙節支出效果。另為簡化作業程序，無再利用需求之財產，系統平臺業建置介接「惜物網」功能，於管理機關完成報廢程序後，續於「惜物網」辦理變賣。截至 105 年 12 月 31 日止轉惜物網交付拍賣 5,696 件，交付拍賣比率達 43.13%，除促進資源再利用，避免重複購置造成浪費外，並有效減少紙張浪費及加速公物移撥流程時間。	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
財政管理-公用 財產管理		十二、健全市有財產產籍管理，供資產經營管理決策參考。	一、依臺北市市有財產管理自治條例第 104 條，請各機關學校以本府財產管理系統產製財產分類統計表、及財產增減表等報表函報財政局，以瞭解各機關學校財產帳值，並檢視稽核各機關學校辦理財產增減異動之正確性。 二、於 105 年 4 月及 8 月分別開辦 2 期財產管理研習班，針對各機關學校財產管理人員所需動產、不動產管理、公用房地提供使用、閒置、未（低度）利用不動產法規介紹、臺北惜物網與易物網系統及臺北市政府財產管理系統操作等實務進行講授及演練，以增進財產管理人員法令及實務知能。 三、賡續依「臺北市政府年度財產檢查暨內部控制成效訪查計畫」辦理加強內部控制，由本府各機關學校 3 月底前完成財產管理自行查核，本局於 105 年 5 月 3 日至 7 月 1 日間，實地訪查都市發展局等 35 個機關學校。訪查結果作成查核報告，督促受查機關改善。對財產訪查缺失尚未改善完成之受查機關持續追縱改善情形，辦理結果並將彙整提報提本府各機關落實實施內部控制制度督導會報討論。 四、賡續利用本府財產管理系	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			統及財產管理地理資訊系統進行本府各機關學校經管土地於地政機關登記資訊與財產管理系統產籍比對作業，各機關比對結果不符情形，則配合比對作業進行產籍釐正，以提升產籍正確率。 五、推動本府市有財產管理系統及市有財產管理地理資訊系統優化作業。財產管理系統 105 年度辦理「線上申報」、「他機關資料匯入」、「視覺化查詢市產統計資料」及「即時查詢不動產統計資料」雲端化作業，逐步將財產資料達成即時、透明及視覺化應用；針對市有財產管理地理資訊系統，則導入本府圖資中心共通平台之 ArcGIS 圖台及配合網路使用習性，優化操作介面，並增強視覺化及統計資訊功能。	
財政管理-非公用財產管理		十三、賡續處分無公務使用需求及畸零狹小之市有非公用不動產，挹注市庫收入。	辦理出售小面積不具開發效益之市有土地、外縣市參與市地重劃分回之市有土地及參與都市更新分回之市有房地，挹注公共建設資金，有效發揮市有非公用財產之經濟效益及促進都市發展。105 年度實收之出售房地售價合計 3 億 4,004 萬 7,901 元(扣除提撥開發基金及產發基金	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			各 20%之淨額)，達年度預算數（3 億 126 萬 4,750 元）之 112.87%。	
財政管理-非公用財產管理		十四、賡續處理市有非公用不動產出租業務，加強控管租約，按期繳租金。	一、賡續依本市市有財產管理自治條例、本府加強清理及處理被占用市產計畫，加強清理市有非公用不動產。符合承租規定者，積極輔導辦理承租，並配合財產管理資訊系統，強化出租業務管理，管控租金之繳納情形，105 年度實收之房地租金 10 億 7,236 萬 7,183 元，達年度預算數（10 億 1,104 萬 9,602 元）之 106.06%，增益市庫收入。 二、配合財產管理資訊系統整合更新，強化系統控管功能，減輕行政管理負擔。	
財政管理-非公用財產管理		十五、積極清理被占用之市有非公用不動產，確實管控占用案件，以維護市產權益。	一、賡續依本市市有財產管理自治條例、本府加強清理及處理被占用市產計畫，加強清理市有非公用不動產，並配合財產管理資訊系統，強化占用清理業務管理，管控使用補償金之繳納情形。105 年度截至 12 月底止實收之土地使用補償金 1 億 0,406 萬 5,308 元，達年度預算數（5,340 萬元）之 194.88%，增益市庫收入。	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			二、配合財產管理資訊系統整合更新，強化系統控管功能，減輕行政管理負擔。	
財政管理-非公用財產管理		十六、積極清理及利用市有非公用閒置土地，除提供公用使用外，短期無處分或利用計畫者，辦理標租、提供短期使用或予以綠美化或圍籬，以加強管理並維市容觀瞻。	一、積極清理及利用市有非公用閒置土地，未開發處分前，辦理標租、提供使用或予以綠美化、設置簡易運動設施或圍籬，以加強管理並維市容觀瞻。市有非公用閒置不動產辦理標租或提供使用，有效管理及運用，105 年度截至 12 月底止標租及提供短期使用計土地 58 筆，建物 64 筆。 另依「臺北市市有閒置土地綠美化及巡查作業要點」委由區公所、附近居民或里鄰社區團體代管或認養維護，以避免市有土地被占用並維護市容觀瞻，截至 105 年 12 月底止已辦理綠美化計 86 筆土地。 二、辦理經管本市市有非公用土地（7,818 筆，面積 104 萬 3,870.82 平方公尺）及市有非公用建物（162 筆，面積 15 萬 2,506.76 平方公尺）之日常維護管理工作，定期辦理盤點及不定期巡查，避免被占用並維護環境清潔，以維護市產權益。	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
財政管理-非公用財產開發		十七、積極推動本府主導及參與都市更新案，促進都市發展及培養財源。	為促進市有房地之有效利用，積極協助推動都市更新政策，現由本局辦理之本府主導都市更新案共計 6 案，分別為中正區南海段、信義區犁和段、北投區新民段、萬華區福星段、中正區中正段、中山區正義段等都市更新案。其中中正區南海段、信義區犁和段、北投區新民段及萬華區福星段案等 4 案刻辦理都市更新審議程序中；中正區中正段案已與顧問機構簽約，正積極辦理評估主導都市更新可行性及研擬甄選實施者之招商文件中；中山區正義段案於 104 年 11 月 25 日簽准由本府主導辦理都市更新，本局分別於 105 年 4 月 22 日、105 年 6 月 6 日及 105 年 12 月 13 日就該案委託顧問機構辦理評估與相關前置作業案辦理 3 次公告招標，惟皆因無人投標而流標，刻重新檢討招標文件內容積極辦理後續。	
財政管理-促參與開發業務、非公用財產開發		十八、積極推動本局主導辦理都市更新案，促進都市發展及培養財源。	一、有關臺北市立成功高中旁國有土地設定地上權案，本府業於 102 年 9 月 12 日與富邦人壽保險股份有限公司完成簽約，本開發案權利金總額 26.08 億元，105 年度土地租金 1,992 萬餘元（本府分收之金額為 582 萬餘元）。本案目前申請建照執照中。 二、為活化本市轄內國防部經管閒置國有土地，本府與	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			國防部前於 101 年 4 月 6 日與國防部簽訂「國防部與臺北市府公有土地合作開發契約書」，並分別於 102 年 4 月 16 日、102 年 11 月 1 日及 103 年 2 月 12 日、104 年 6 月 9 日及 104 年 10 月 27 日就國有土地之活化交由本府委託民間辦理設定地上權開發事宜，辦理 5 次增補契約。藉由前開合作開發案，除可提升土地使用之經濟效益，以美化都市景觀外，並可藉由活化國有土地，帶動本市整體經濟發展，創造市民就業機會，增益市庫收入，並將開發收入挹注眷改基金，改善該基金目前之財政困境。105 年辦理情形說明如下： (一)臺北市立成功高中旁國有土地設定地上權案：本府業於 102 年 9 月 12 日與富邦人壽保險股份有限公司完成簽約，本開發案權利金總額 26.08 億元，105 年度土地租金 1,992 萬餘元，本府可分收之金額為 582 萬餘元。 (二)臺北市捷運南京東路附近國有土地設定地上權案：本案前於 102 年 9 月 23 日與得標廠商新華開發股份有限公司完成簽約事宜，本開發案權利金總額 3.31 億元，並於 105 年 1 月 18 日收取 105 年度土地租金 497 萬 3,980 元，本府可	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			分收之金額為 149 萬 2,194 元。 (三)臺北市吉林國小附近國有土地設定地上權案：本案前於 103 年 7 月 4 日與得標廠商宜津企業股份有限公司完成簽約事宜，本開發案權利金總額 7.17 億萬元，並於 105 年 1 月 29 日收取 105 年度土地租金 662 萬 4,690 元，本府可分收之金額為 198 萬 7,407 元。 (四)臺北市中正區銅山街國有土地設定地上權案：本案前於 103 年 9 月 19 日與得標廠商富邦人壽保險股份有限公司完成簽約事宜，本開發案權利金總額 6.88 億萬元，並於 105 年 1 月 18 日收取 105 年度土地租金 1,036 萬 2,500 元，本府可分收金額為 310 萬 8,750 元。	
財政管理-支付業務		十九、賡續推動集中支付業務電子支付、無紙化作業，輔益市政建設，並提供多元化匯款入戶通知服務，滿足受款人核帳需求。	一、本(105)年度完成處理本府各機關學校支付案件 58 萬 8,991 件，電連存帳(匯款)及簽開市庫支票合計 106 萬 9,197 筆，支付庫款金額 4,542 億 3,632 萬餘元，經統計本(105)年度電連存帳執行率高達 99.63%(匯款筆數佔總支付筆數百分比)另本局提供受款人電子郵件	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			(e-mail)、傳真或郵寄等多元化匯款入戶通知服務，方便受款人核帳，105年度多達9萬2,403筆，建立市府優質行政便民形象。 二、首次委託代庫銀行（台北富邦商業銀行股份有限公司）開發建置「臺北市集中支付系統」，有效提昇支付時效，並節省鉅額硬軟體建置及維護費，自105年10月1日起本府395個機關學校順利使用該系統辦理支付作業。	
電子資料處理		二十、賡續推動資訊安全管理制度 (ISMS) ISO 27001 認證。	105年11月2日以本局「集中支付作業系統（含主機端、支用機關端及電子化報表系統）及財務管理系統」為範圍經第三方（英國標準協會臺灣分公司）至本局進行稽核作業，稽核結果無主要缺失及次要缺失，本次驗證結果，ISO 27001:2013 證書仍持續有效。	
電子資料處理		二十一、賡續推動財務、財產管理及集中支付業務電腦化作業，提升各項業務資訊化效益。	一、「105度財產管理系統增修案」於10月24日完成驗收，有部分功能待修正，經11月21日複驗通過，完成本案工作。增修內容及成果如下： (一)各機關學校半年報\年報線上申報作業。 (二)他機關財產系統產出資	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			料線上匯入作業。 (三)市有財產統計查詢系統。 (四)簡化土地建物使用資料管理邏輯。 (五)快速查詢統計報表。 二、配合政策，支付系統依市庫代理契約於今年 11 月移轉至臺北富邦銀行，全面配合資料移轉及上線測試作業，專案順利推動中。	

二、預算執行概況

(一)歲入(依來源別)：

1. 本年度部分

- (1)稅課收入：預算數 456 億 4,865 萬 5,752 元(含追加預算 8 億 5,804 萬 1,752 元)，執行結果，實現數 530 億 7,728 萬 4,290 元，轉入下年度應收歲入款 19 億 289 萬 5,374 元，決算數合計 549 億 8,017 萬 9,664 元，較預算數超收 93 億 3,152 萬 3,912 元，約增 20.44%，主要係下列原因互抵之結果：
- ①遺產及贈與稅係國稅局依實收情形分成撥付本市較預估數超收 75 億 8,005 萬 357 元。
 - ②中央統籌分配稅係因本局依中央核定數編列預算，其中普通統籌分配稅財政部依年度實徵數撥付本市較預算數超收 18 億 707 萬 629 元。另中央以特別統籌分配稅支應本府 105 年度社會福利調整所需經費、智慧節電計畫、獎勵地方政府強化食品安全管理方案試辦計畫及既有住宅耐震安檢經費補助執行作業實撥數較預算數短少 5,331 萬 5,000 元。前開普通及特別統籌分配稅款超短收差異互抵，致超收 17 億 5,375 萬 5,629 元。
 - ③菸酒稅依實收情形分成撥付本市較預估數短收 228 萬 2,074 元。
- 改善措施為爾後儘可能依實際情況，審慎編列歲入預算。

總 說 明

中華民國 105 年度

(2)罰款及賠償收入：預算數 250 萬元，執行結果，實現數 609 萬 1,508 元，轉入下年度應收歲入款 16 萬 4,000 元，決算數合計 625 萬 5,508 元，較預算數超收 375 萬 5,508 元，約增 150.22%，主要係因：

- ①罰金罰鍰因本年度查獲違反菸酒管理法第 30 條第 1 項(網路賣酒)及第 46 條(販售私菸酒)規定案件之件數較以往增加，裁處金額隨之增加，致較預算數 200 萬元增加 8 萬 5,500 元。
- ②一般賠償收入因承租人逾期繳納租金，依規定加收違約金與承租人逾期辦理過戶承租，依租約約定罰處當月租金額 6 倍之違約金，及承租人將地上建物出售他人前，未依土地法第 104 條規定，通知本局是否依同樣條件優先承購，依租約約定罰處當月租金額 6 倍之違約金，皆以實際發生數入帳等，致超收 367 萬 8 元。

改善措施為爾後儘可能依實際情況，審慎編列歲入預算。

(3)規費收入：預算數 35 億 3,183 萬 1,460 元，執行結果，實現數 35 億 3,180 萬 7,106 元，決算數 35 億 3,180 萬 7,106 元，較預算數短收 2 萬 4,354 元，係因本局經管 4 戶單房間職務宿舍(金山南路二段 111 巷 3 號 3 樓)，其中 1 號房自 104 年 9 月起即無人借住，至 105 年 11 月始有符合資格之同仁提出申請並獲准借住，致短收 2 萬 4,354 元。

(4)財產收入(經常門)：預算數 16 億 2,497 萬 9,963 元，執行結果，實現數 11 億 8,338 萬 7,418 元，轉入下年度應收歲入款 6 億 3,206 萬 8,425 元，決算數合計 18 億 1,545 萬 5,843 元，較預算數超收 1 億 9,047 萬 5,880 元，約增 11.72%，主要係下列原因互抵之結果：

- ①因 104 年 10 月 1 日至 105 年 7 月 6 日期間，市庫代理銀行(台北富邦銀行)活期存款牌告利率由 0.17%四次調降至 0.01%，市庫存款利息收入減少，致短收 315 萬 423 元。相關之因應改善措施為本項 106 年度編列預算數調降為 48 萬元，爾後當再加強蒐集財務調度相關影響因素資訊，以使預算編列金額更符實際。
- ②市有房地購戶因積極清理被占用市有財產及加強強制執行作業，經占用人繳納遲延利息等，致超收 94 萬 5,473 元。
- ③依本府與台北富邦商業銀行股份有限公司(以下簡稱北富銀)於 103 年 11 月 10 日簽訂之「臺北市府委託台北富邦商業銀行股份有限公司代理臺北市市庫契約」第 4 條約定，保管金專戶等存款按北富銀活期存款牌告利率計息給付各機關。105 年度保管金帳戶等孳息收入係依 104 年度上半年保管金帳戶等孳生之利息收入執行數推估編列。惟本年度保管金帳戶等孳息收入 4 萬 4,645 元較預算數編列 25 萬元少，致短收

總 說 明

中華民國 105 年度

20 萬 5,355 元。

- ④因積極清理被占用市有財產及加強強制執行作業，經租占人繳納積欠款及年度中提供短期使用、辦理標租案件增多，又加上 105 年度公告地價漲幅超過預期，租占人須繳納土地及建物租金額提高，致租金超收 7,407 萬 1,198 元。
- ⑤設定地上權案係以土地當年公告地價之 2%或 5%計算年土地租金，因編列預算時參考以前年度公告地價調增幅度，以 104 年度公告地價總數調增 20%編列預算數，因設定地上權案各案土地 105 年公告地價調增幅度分別達 35%~64%，遠高於預估調增幅度，致土地租金超收 1 億 480 萬 4,398 元。
- ⑥臺北車站 K 區地下街與營運廠商間之租金計算，土地部分按本局向交通部臺灣鐵路管理局承租本基地範圍內 12 筆國有土地之租金計算方式(地面層出入口及通風口部分按土地公告地價 3%；地下商場部分按土地公告地價 5%)，並加計房屋部分依本租賃標的物房屋課稅現值之 10%計算，因 105 年度土地公告地價調漲及房屋地段調整率由 240 更改為 270 致房屋課稅現值提高，爰 105 年 1 月至 12 月租金收入增加 153 萬 2,691 元；另臺北大眾捷運公司應給付 105 年度中山及東區地下街第一部份租金短收 6 萬 1,586 元、104 年度中山及東區地下街第二部份租金超收 579 萬 3,489 元，共計超收 726 萬 4,594 元。
- ⑦捷運忠孝復興站聯合開發大樓原契約於 105 年 6 月 29 日屆滿，自 105 年 6 月 30 日起固定租金依新契約按月計收，無另約定抽成租金，爰 105 年抽成租金計算期間僅為 105 年 1 月 1 日至 105 年 6 月 29 日。故 105 年固定租金超收 2,622 萬 3,974 元、抽成租金短收 2,061 萬 9,677 元。另其餘聯合開發大樓之租金收入較預期少 5 萬 3,534 元，共計超收 555 萬 763 元。
- ⑧台北捷運公司代管地下街財產變賣所得等廢舊物資售價及惜物網拍賣收入未編列預算，惟實收數 119 萬 5,232 元。

(5)財產收入(資本門):預算數 3 億 8,265 萬 7,845 元(含追加預算 8,139 萬 3,095 元)，執行結果，實現數 3 億 4,004 萬 7,901 元，決算數 3 億 4,004 萬 7,901 元，較預算數短收 4,260 萬 9,944 元，約減 11.14%，主要原因：

- ①土地售價預算數係依歷年處理市有畸零土地之經驗及送請完成處分等訂有出售計畫之市地總值概估，至民眾何時會向本局申購市有土地或市有土地能否順利標脫，均受不動產市場景氣暨市有土地個別條件影響，無法預估，另本年度房地產行情有持續下滑趨勢，辦理市有房地標售雖標售底價係以市場行情訂

總 說 明

中華民國 105 年度

定，惟於公開標售當時市場行情可能又下跌，至標售底價偏高未能標脫。

②本局出售臺北市中正區福和段二小段 0180-0002 地號等多筆市有土地，因房地產不景氣致短收 3,647 萬 2,913 元。

③本局出售臺北市北投區豐年段 4 小段 0572-0000 地號等多筆市有建物，因房地產不景氣致短收 613 萬 7,031 元。

(6)營業盈餘及事業收入：預算數 20 億 2,913 萬 9,918 元，執行結果，實現數 27 億 72 萬 5,825 元，轉入下年度應收歲入款 260 萬 6,849 元，決算數合計 27 億 333 萬 2,674 元，較預算數超收 6 億 7,419 萬 2,756 元，約增 33.23%，係因：

①本府投資富邦金控 104 年度股息紅利預算編列 20 億 1,221 萬 9,690 元(依該公司 103 年度股利發放情形及 104 經濟趨勢以每股現金股利 1.5 元編列預算)，惟實際撥付數 26 億 8,295 萬 9,586 元(每股配發 2 元)，致超收 6 億 7,073 萬 9,896 元。

②本府投資臺灣肥料公司 104 年度股息紅利預算編列 1,692 萬 228 元(係以 103 度配發之股息每股 2 元估算編列預算)，惟實際撥付數 1,776 萬 6,239 元(每股配發股息 2.1)，致超收 84 萬 6,011 元。

③動產質借處 105 年度超預算盈餘應繳庫數 260 萬 6,849 元。改善措施為爾後儘可能依實際情況，審慎編列歲入預算。

(7)補助收入：預算數 147 億 9,905 萬 5,717 元(含追加預算 1 億 3,437 萬 4,717 元)，執行結果，實現數 147 億 4,794 萬 9,330 元，決算數 147 億 4,794 萬 9,330 元，較預算數短收 5,110 萬 6,387 元，約減 0.35%，主要係下列原因互抵之結果：

①金融營業稅專案補助款預算數為 18 億 7,032 萬 4,000 元，實收數為 19 億 5,625 萬 3,837 元，致超收 8,592 萬 9,837 元。

②一般性及專案補助款預算數為 91 億 7,167 萬 2,000 元，實收數為 92 億 5,824 萬 7,000 元，致超收 8,657 萬 5,000 元，主要係因一般性補助款考核成績獲配之基本設施補助，與原預算數產生差異互抵所致。

③教師專案退休補助經費本局以本府教育局 105 年 5 月 26 日北市教人字第 10535386000 號函，編列 105 年度追加預算 1 億 1,073 萬 5,693 元，後本府教育局以 105 年 8 月 18 日北市教人字第 10538113400 號函副知本局，105 年度教師專案退休補助經費為 1 億 1,283 萬 7,469 元，致超收 210 萬 1,776 元。

④係因依「土地稅法」第 34 條規定，增訂放寬自用住宅用地優惠稅率次數限制規定造成直轄市政府及縣(市)政府稅收之實質損失，於財政收支劃分法修正擴大中央統籌分配稅款規模之規定施行前，由中央政

總 說 明

中華民國 105 年度

府補足之。案依財政部賦稅署 104 年 8 月 28 日臺稅財產字第 10404631910 號函，請以 1 億 8,898 萬 6,000 元編列預算數，嗣經該署依實質稅收損失金額 2 億 4,328 萬 3,000 元撥付本市，致較原預估分配數為高，致超收 5,429 萬 7,000 元。

- ⑤前依財政部賦稅署 104 年 8 月 12 日臺稅財產字第 10404620990 號函預估分配本府 104 年度遺產及贈與稅款短少補助經費為 2 億 8,001 萬元，嗣財政部臺北國稅局 105 年 2 月 19 日財北國稅徵字第 1050005800 號函告知 105 年度無須依遺產及贈與稅法第 58 條之 1 規定彌補本府稅收實質損失，致短收 2 億 8,001 萬元。

(8)其他收入：預算數 7,915 萬 4,713 元，執行結果，實現數 3 億 5,307 萬 3,892 元，轉入下年度應收歲入款 2,000 元，決算數合計 3 億 5,307 萬 5,892 元，較預算數超收 2 億 7,392 萬 1,179 元，約增 346.06%，主要係下列原因互抵之結果：

- ①遺產稅之實物變現，超過現值部分國稅局按二分之一分成撥付 2 億 7,834 萬 1,082 元，較預算數 6,000 萬元，超收 2 億 1,834 萬 1,082 元。
- ②本府派兼富邦金控董事酬勞金編列 104 年度本府獲配酬勞金 772 萬 780 元，嗣因金融環境漸趨穩定，該公司獲利成長，故本府實際獲配 1,469 萬 2,494 元，致較預算數超收 697 萬 1,714 元。
- ③因行政院公共工程會已刪除各機關應以電子線上作業辦理付款之規定，另廠商須自行負擔電子採購系統電子支付服務手續費，降低廠商使用意願，致採購卡消費金額大幅下降，使得本府採購卡回饋金及贊助金減少，較預算數短收 1 萬 6,845 元。
- ④因副局長擔任悠遊卡投資控股股份有限公司董事超額兼職費，因第二屆董事屆期至 105 年 1 月 14 日，爰 1 月份兼職費因按比例計發未產生超額兼職費；5 月份董事改派，5 月份兼職費因按比例計發未產生超額兼職費，致短收 4,000 元。
- ⑤因「臺北市立成功高中旁國有土地設定地上權案」依本府與國防部簽訂之合作開發契約約定，應以基地開發範圍內國防部所有土地當年公告地價之 5%計算年土地租金，本府分收地租收入之 30%，而 105 年度公告地價漲幅 (38.9%) 超過預期，得標廠商須繳納土地租金金額提高，致超收 89 萬 4,005 元。
- ⑥因「臺北市捷運南京東路站附近國有土地設定地上權案」、「臺北市吉林國小附近國有土地設定地上權案」及「臺北市銅山街附近國有土地設定地上權案」等 3 案，依本府與國防部簽訂之合作開發契約約定，應以基地開發範圍內國防部所有土地當年公告地價之 5%計算年土地租金，因編列預算時公告地價係參考 103 至 104 年公告現值之漲幅推算 105 年公告現值，參考上一期公告地價占公告現值之成數推算 105 年公告地價，105 年公告地價調整幅度高於推算幅度，故 3 案共計超收 44

總 說 明

中華民國 105 年度

萬 3,585 元。

⑦預算外其他雜項收入決算數 3,662 萬 1,471 元，係收辦理「臺北市中正區公園段三小段 1 地號等 13 筆市有土地設定地上權案」公告招商招標文件費 6 萬 5,000 元、收財團法人徐○體育文化基金會清算賸餘財產繳庫 3,475 萬 4,004 元、收本府工務局新建工程處代辦「臺北市議會舊址拆除及綠美化工程」建築物拆除後廢鋼筋回收變賣所得 148 萬 3,758 元、收渣打國際商業銀行扣押債務義務人黃○諒存款抵充應繳納管理費 1 萬 5,438 元與收內政部警政署鐵路警察局等「拾得人逾期未領取拾得物」24 萬 4,124 元及收本市信義區松隆路 290 號建物拆除工程剩餘材料變賣所得收入 5 萬 9,147 元。

⑧無預算數之收回以前年度歲出 1,067 萬 167 元，係收回本局代市有房地承購戶劉○紋君等繳納之地價稅 36 萬 4,458 元、市有房地承租戶袁○鼎君等繳納訴訟案訴訟費 267 萬 9,569 元、收渣打國際商業銀行扣押債務義務人黃○諒存款抵充應繳納程序費 1,000 元及執行費 1,513 元、勞保局繳還依法代扣本府前所屬台北銀行員工黃○量君等勞保補償金 733 萬 7,207 元、本市大安區公所歸墊大安區雲和街 49 號建物自 104 年 10 月至 12 日止之水電費 25 元、收本局代墊違反菸酒管理規定業者李○錦郵資費 310 元與本市稅捐稽徵處退回本局經管本市中正區公園段三小段 125 建號溢繳 104 年房屋稅 1 萬 5,688 元及收臺灣銀行公教保險部繳還依法代扣本府前所屬台北銀行員工鍾○榮君公保年資補償金 27 萬 397 元。

改善措施為爾後儘可能依實際情況，審慎編列歲入預算。

(9)本年度保留數：計應收歲入款 25 億 3,773 萬 6,648 元，內容項目為：

①中央統籌分配稅：應收未收財政部撥付本市 105 年度第 13 次中央統籌分配稅 18 億 707 萬 394 元。

②菸酒稅：應收未收財政部撥付本市 105 年度第 12 次菸酒稅 9,582 萬 4,980 元。

③罰金罰鍰：應收賴○慧等 9 家業者，因違反菸酒管理法之行政罰鍰計 16 萬 4,000 元。

④地租：應收未收 105 年度市有土地租金 5,027 萬 9,176 元及使用補償金 520 萬 3,160 元(已完成使用補償金分期付款案件 397 萬 360 元及民事判決、支付命令等 123 萬 2,800 元)，共計 5,548 萬 2,336 元。

⑤土地以外不動產租金：應收未收 105 年度市有土地以外不動產租金及使用補償金 5 萬 9,148 元、臺北大眾捷運公司應給付 105 年度中山及東區地下街使用費 893 萬 6,487 元及捷運文湖線忠孝復興站(BR4)聯合開發大樓應付 105 年度抽成租金 1,523 萬 93 元，

總 說 明

中華民國 105 年度

計 2,422 萬 5,728 元。

⑥權利金：應收未收本府主導「臺北市北投區新民段二小段 472 地號等 5 筆公有土地」都市更新事業實施者案第二期權利金 5 億 5,236 萬 361 元。

⑦繳庫股息紅利：應收未收動產質借處 105 年度超預算盈餘繳庫數 260 萬 6,849 元。

⑧其他雜項收入：應收未收悠遊卡投資控股股份有限公司支付副局長 105 年 12 月份兼任該公司董事之超額兼職費 2,000 元。

2. 以前年度部分：

(1) 87 年度財產收入(經常門)：以前年度歲入轉入數 4 萬 4,032 元，執行結果，實現數 4 萬 4,032 元，未結清數 0 元。

(2) 93 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 15 萬元，執行結果，註銷數 15 萬元，實現數 0 元，未結清數 0 元。

(3) 94 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 319 萬 5,399 元，執行結果，註銷數 40 萬 1,200 元，實現數 1 萬元，結轉下年度繼續處理者 278 萬 4,199 元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰已取得債權憑證計 171 萬 2,697 元(其中 169 萬 1,655 元法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產，持續列管中；2 萬 1,042 元罰鍰再移送臺北分署強制執行中)，另罰鍰 107 萬 1,502 元已移送臺北分署強制執行中，尚未取得債權憑證。

(4) 95 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 56 萬 6,604 元，執行結果，註銷數 39 萬 3,577 元，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 17 萬 3,027 元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰皆已取得債權憑證計 17 萬 3,027 元(其中 1 萬 7,809 元法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產，持續列管中；15 萬 5,218 元罰鍰再移送臺北分署強制執行中)。

(5) 96 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 107 萬 5,178 元，執行結果，實現數 3 萬 5,999 元，結轉下年度繼續處理者 103 萬 9,179 元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰已取得債權憑證計 94 萬 9,059 元(其中 24 萬 8,959 元法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產持續列管中；70 萬 100 元罰鍰再移送臺北分署強制執行中)，另罰鍰 9 萬 120 元已移送臺北分署強制執行中，尚未取得債權憑證。

(6) 97 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 16 萬 4,879 元，執行結果，實現數 1 萬 6,925 元，結轉下年度繼續處理者 14 萬 7,954 元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰皆已取得債權憑證計 14 萬 7,954 元(其中 6 萬元法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產，持續列管中；8 萬 7,954 元罰鍰再移送臺北分署強制執行中)。

總 說 明

中華民國 105 年度

- (7) 97 年度財產收入(經常門)：以前年度歲入轉入數 10 億 114 萬 8,994 元，執行結果，實現數 2 億 81 萬 1,115 元，結轉下年度繼續處理者 8 億 33 萬 7,879 元，係因新北市政府延遲撥付臺北都會區大眾捷運系統建設計畫初期路網、後續路網新莊線及蘆洲支線負擔款衍生之利息收入，因該府財政狀況欠佳，需視該市未來財源籌措情形辦理分期償還，本府前於 101 至 104 年度多次函文催繳。查本府於 104 年 6 月 11 日函文新北市政府儘速擬訂具體還款計畫，經該府於 104 年 7 月 3 日函復將依往例如期如數以每年 2 億元償付。查上開利息收入共計 23 億 8,829 萬 9,690 元，截至 105 年 12 月 31 日止償還 15 億 8,796 萬 1,811 元，尚欠 8 億 33 萬 7,879 元(初期路網部分)。
- (8) 98 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 1 萬元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 1 萬元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰皆已取得債權憑證，目前法務部行政執行署臺北分署查皆無可供執行財產，持續列管中。
- (9) 99 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 10 萬元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 10 萬元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰皆已取得債權憑證，目前已再移送法務部行政執行署臺北分署強制執行中。
- (10) 99 年度財產收入(經常門)：以前年度歲入轉入數 19 萬 6,000 元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 19 萬 6,000 元，係因本局接管 K 區地下街(原臺北車站地下街)期間，威○格公司未依限繳交之使用費，刻正扣薪執行，尚在扣抵利息費用中。
- (11) 99 年度其他收入：以前年度歲入轉入數 6 萬 2,363 元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 6 萬 2,363 元，係因本局接管 K 區地下街(原臺北車站地下街)期間，威○格公司未依限繳交之管理費，刻正扣薪執行，尚在扣抵利息費用中。
- (12) 100 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 10 萬元，執行結果，實現數 0 元，結轉下年度繼續處理者 10 萬元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰皆已取得債權憑證，目前已再移送法務部行政執行署臺北分署強制執行中。
- (13) 101 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 7 萬 8,461 元，執行結果，實現數 2 萬 4,201 元，結轉下年度繼續處理者 5 萬 4,260 元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰已取得債權憑證計 5 萬 4,260 元(其中 2 萬 8,381 元法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產持續列管中；2 萬 5,879 元罰鍰再移送臺北分署強制執行中)。
- (14) 101 年度財產收入(經常門)：以前年度歲入轉入數 1,236 萬 9,222 元，執行結果，

總 說 明

中華民國 105 年度

實現數 271 萬 3,526 元，結轉下年度繼續處理者 965 萬 5,696 元，係因市有土地承租人分期付款方式繳納，或循訴訟程序辦理。

- (15) 102 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 1,870 萬 5,050 元，執行結果，實現數 1 萬 7,872 元，結轉下年度繼續處理者 1,868 萬 7,178 元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰已取得債權憑證計 2 萬 5,000 元，法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產，持續列管中，另罰鍰 1,866 萬 2,178 元已移送臺北分署強制執行中，尚未取得債權憑證。
- (16) 102 年度財產收入(經常門)：以前年度歲入轉入數 597 萬 1,828 元，執行結果，實現數 249 萬 6,488 元，結轉下年度繼續處理者 347 萬 5,340 元，係因市有土地承租人分期付款方式繳納，或循訴訟程序辦理。
- (17) 103 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 54 萬 3,030 元，執行結果，實現數 14 萬 3,030 元，結轉下年度繼續處理者 40 萬元，係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰已取得債權憑證計 30 萬元(其中 15 萬元法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產持續列管中；15 萬元罰鍰再移送臺北分署強制執行中)，另罰鍰 10 萬元已移送臺北分署強制執行中，尚未取得債權憑證。
- (18) 103 年度財產收入(經常門)：以前年度歲入轉入數 960 萬 7,915 元，執行結果，實現數 177 萬 1,480 元，結轉下年度繼續處理者 783 萬 6,435 元，係因
- ①利息收入：未結清數 3 萬 8,057 元係依據審計部臺北市審計處 104 年 6 月 10 日審北市三字第 1040005034 號函修正本局 103 年度單位決算，增加歲入類決算「財產收入-財產孳息-利息收入」科目應收數 11 萬 1,503 元(修正內容係本局與占用人陳○雪和解筆錄結果，依該和解筆錄應收之利息收入 11 萬 1,503 元及訴訟費等 14 萬 8,512 元)，債務人已申請分期付款，刻按訴訟費用、利息、本金依序攤繳。
- ②地租：未結清數 779 萬 8,378 元係因市有土地承租人分期付款方式繳納，或循訴訟程序辦理所致。
- (19) 103 年度其他收入：以前年度歲入轉入數 2 萬 5,531 元，執行結果，實現數 2 萬 5,531 元，未結清數 0 元。
- (20) 104 年度稅課收入：以前年度歲入轉入數 25 億 3,962 萬 2,369 元，執行結果，實現數 25 億 3,962 萬 2,367 元，未結清數 0 元。
- (21) 104 年度罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 654 萬 3,200 元，執行結果，實現數 45 萬 1,300 元，結轉下年度繼續處理者 609 萬 1,900 元，

總 說 明

中華民國 105 年度

係因違反菸酒管理法規定業者行政罰鍰已取得債權憑證 18 萬 5,500 元，法務部行政執行署臺北分署查無可供執行財產，持續列管中，另罰鍰 569 萬 200 元已移送臺北分署強制執行中，尚未取得債權憑證；罰鍰計 21 萬 6,200 元分期繳納中，尚未逾繳納期限，持續列管中。

- (22) 104 年度財產收入(經常門)：以前年度歲入轉入數 9,440 萬 3,416 元，執行結果，註銷數 1 萬 7,524 元，實現數 8,692 萬 805 元，結轉下年度繼續處理者 746 萬 5,087 元，係因市有土地承租人分期付款方式繳納，或循訴訟程序辦理。
- (23) 104 年度營業盈餘及事業收入：以前年度歲入轉入數 3,402 萬 1,057 元，執行結果，實現數 3,402 萬 1,057 元，未結清數 0 元。
- (24) 97 年度財產收入(資本門)：以前年度歲入轉入數 8 萬 76 元，執行結果，實現數 8 萬 76 元，致未結清數 0 元。
- (25) 98 年度財產收入(資本門)：以前年度歲入轉入數 229 萬 750 元，執行結果，實現數 221 萬 7,740 元，結轉下年度繼續處理者 7 萬 3,010 元，係因市有土地承購人以分期付款方式承購，致未結清數 7 萬 3,010 元。
- (26) 99 年度財產收入(資本門)：以前年度歲入轉入數 613 萬 4,100 元，執行結果，實現數 550 萬 6,900 元，結轉下年度繼續處理者 62 萬 7,200 元，係因市有土地承購人以分期付款方式承購，致未結清數 62 萬 7,200 元。
- (27) 100 年度財產收入(資本門)：以前年度歲入轉入數 330 萬 6,120 元，執行結果，實現數 147 萬 240 元，結轉下年度繼續處理者 183 萬 5,880 元，係因市有土地承購人以分期付款方式承購，致未結清數 183 萬 5,880 元。
- (28) 101 年度財產收入(資本門)：以前年度歲入轉入數 438 萬 300 元，執行結果，實現數 131 萬 9,760 元，結轉下年度繼續處理者 306 萬 540 元，係因市有土地承購人以分期付款方式承購，致未結清數 306 萬 540 元。
- (29) 103 年度財產收入(資本門)：以前年度歲入轉入數 1,186 萬 4,820 元，執行結果，實現數 318 萬 6,180 元，結轉下年度繼續處理者 867 萬 8,640 元，係因市有土地承購人以分期付款方式承購，致未結清數 867 萬 8,640 元。

(二)歲出(依機關別工作計畫)

1. 本年度部分

- (1)行政管理：預算數 8,125 萬 2,438 元，執行結果，實現數 7,482 萬 8,074 元，決算

總 說 明

中華民國 105 年度

數 7,482 萬 8,074 元，較預算數節減 642 萬 4,364 元，約減 7.91%，主要係因

- ①人事費依核實列支及撙節加班費致賸餘 496 萬 6,415 元。
- ②統籌業務費節餘 29 萬 3,596 元及特別費節餘 3 萬 2,947 元。
- ③房屋、車輛、辦公器具及設施養護費等節餘 21 萬 5,584 元。
- ④外縣市出差旅費、國外市政建設考察旅費節餘 8 萬 647 元。
- ⑤一般事務費及水電費、油料等相關經費節餘 50 萬 8,384 元。
- ⑥其餘為人事、政風及會計業務等相關經費賸餘 32 萬 6,791 元。

(2)財政管理：預算數 5 億 1,666 萬 4,102 元(含追加預算 3,615 萬 5,541 元、動支第一預備金 74 萬 2,000 元)，執行結果，實現數 5 億 768 萬 7,435 元，轉入下年度應付歲出保留款 85 萬 6,040 元，決算數合計 5 億 854 萬 3,475 元，較預算數節減 812 萬 627 元，約 1.57%，主要係因：

- ①人事費：預算數 1 億 2,020 萬 4,398 元，執行結果，實現數 1 億 1,789 萬 1,791 元，決算數 1 億 1,789 萬 1,791 元，較預算數節減 231 萬 2,607 元，約減 1.92%，主要係因核實列支、撙節加班費致賸餘。
- ②業務費：預算數 3 億 5,936 萬 2,163 元(含動支第一預備金 74 萬 2,000 元)，執行結果，實現數 3 億 5,296 萬 8,103 元，轉入下年度應付歲出保留款 85 萬 6,040 元，決算數合計 3 億 5,382 萬 4,143 元，較預算數節減 553 萬 8,020 元，約 1.54%，主要係因

甲.財務管理：預算數 21 萬 2,780 元，執行結果，實現數 12 萬 3,605 元，決算數 12 萬 3,605 元，較預算數節減 8 萬 9,175 元，約減 41.91%，主要係因國內出差旅費節餘 3 萬 1,110 元，外勤交通、誤餐費等相關經費節餘 5 萬 8,065 元。

乙.菸酒暨稅務管理：預算數 5,451 萬 8,508 元，執行結果，實現數 5,063 萬 3,381 元，決算數 5,063 萬 3,381 元，較預算數節減 388 萬 5,127 元，約減 7.13%，主要係因 K 區地下街土地租金及房屋稅節餘 313 萬 523 元，地下街相關經費等節餘 48 萬 9,553 元，國內出差旅費節餘 3 萬 9,400 元，菸酒暨稅務管理相關經費節餘 22 萬 5,651 元。

丙.促參與開發業務：預算數 96 萬 1,132 元(含動支第一預備金 74 萬 2,000 元)，執行結果，實現數 41 萬 920 元，轉入下年度應付歲出保留款 50 萬元，決算數 91 萬 920 元，較預算數節減 5 萬 212 元，約減 5.22%，主要係因國內出差旅費節餘 6,200 元及外勤交通、誤餐費等節餘 4 萬 4,012 元。

丁.公用財產管理：預算數 26 萬 1,533 元，執行結果，實現數 17 萬 3,923 元，決算數 17 萬 3,923 元，較預算數節減 8 萬 7,610 元，約減 33.50%，主要係因國內出差旅費節餘 1 萬 2,400 元及外勤交通、誤餐費等節餘 7 萬 5,210 元。

戊.非公用財產管理：預算數 2 億 8,663 萬 5,249 元，執行結果，實現數 2 億 8,538 萬 1,970 元，轉入下年度應付歲出保留款 35 萬 6,040 元，決算數 2 億 8,573 萬 8,010 元，較預算數節減 89 萬 7,239 元，約減 0.31%，主要係因

總 說 明

中華民國 105 年度

- (甲)臺北市府市有財產審議委員會委員兼職費節餘 3 萬 5,825 元。
- (乙)分攤國有財產署處理基隆河新生地出租委辦等費用節餘 66 萬 5,800 元。
- (丙)國內出差旅費節餘 2 萬 1,425 元。
- (丁)其餘為通訊費、外勤誤餐、交通費等相關經費節餘 17 萬 4,189 元。
- 己.非公用財產開發：預算數 1,000 萬 4,531 元，執行結果，實現數 967 萬 2,317 元，決算數 967 萬 2,317 元，較預算數節減 33 萬 2,214 元，約減 3.32%，主要係因土地開發相關業務委託律師服務及強制執行等費用及主導更新案評選委員審查費等節餘 21 萬 4,600 元及外勤交通、誤餐費等節餘 11 萬 7,614 元。
- 庚.支付業務：預算數 676 萬 8,430 元，執行結果，實現數 657 萬 1,987 元，決算數 657 萬 1,987 元，較預算數節減 19 萬 6,443 元，約減 2.90%，主要係國內出差旅費節餘 5 萬 8,900 元及外勤交通、誤餐費等節餘 13 萬 7,543 元。
- ③獎補助及損失：預算數 3,709 萬 7,541 元(含追加預算 3,615 萬 5,541 元)，執行結果，實現數 3,682 萬 7,541 元，決算數 3,682 萬 7,541 元，較預算數節減 27 萬元，約減 0.73%，主要係前台北銀行已退休人員支領之三節慰問金節餘款。
- (3)電子資料處理：預算數 2,036 萬 6,298 元(含動支第一預備金 45 萬 3,481 元)，執行結果，實現數 1,888 萬 6,389 元，決算數 1,888 萬 6,389 元，較預算數節減 147 萬 9,909 元，約減 7.23%，主要係因
 - ①人事費核實列支、撙節加班費致賸餘 91 萬 4,008 元。
 - ②個人電腦及周邊設備耗材等電腦耗材及維修等節餘 45 萬 7,217 元、ISO27001 證書維護暨資安訓練演練費等資訊服務費節餘 2 萬 8,681 元。
 - ③汰換個人電腦節餘 6,853 元、套裝軟體節餘 2,465 元及購置電腦圖書費節餘 4,825 元。
 - ④其餘為外勤誤餐、交通費等相關經費節餘 6 萬 5,860 元。
- (4)債務付息：預算數 24 億 1,964 萬 8,273 元，執行結果，實現數 24 億 1,964 萬 8,273 元，決算數 24 億 1,964 萬 8,273 元，執行率 100%。
- (5)債務管理：預算數 325 萬 5,000 元，執行結果，實現數 0 元，決算數 0 元，較預算數節減 325 萬 5,000 元，約減 100.00%，係因原預計於 105 年 12 月份以發行公債方式辦理舉新還舊作業，後為因應市場利率走勢，改採短期借款方式辦理，故未由單位預算撥公債發行手續費至債務基金所致。
- (6)土地購置：預算數 614 萬 4,837 元，執行結果，實現數 0 元，轉入下年度應付歲出保留款 614 萬 4,837 元，決算數合計 614 萬 4,837 元，執行率 100%。實現數低於預算數 80%之原因，係因本案辦理土地開發及都市更新案繳納差額價金購置分回土地，因本府主導委由本府捷運工程局代辦之都市更新案，因釐正圖冊作業於 105 年 12 月 21 日經本市都市更新及爭議處理

總 說 明

中華民國 105 年度

審議委員會決議修正後通過，惟尚須提送主管機關核定實施，始能辦理差額價金找補作業，因執行期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，全數辦理保留。

(7)營建工程：預算數 2,319 萬 9,722 元（含動支第一預備金 41 萬元），執行結果，實現數 1,496 萬 6,072 元，轉入下年度應付歲出保留款 235 萬 338 元，決算數合計 1,731 萬 6,410 元，較預算數節減 588 萬 3,312 元，約減 25.36%，係因

①東區及西門地下街空調系統汰換工程賸餘款 323 萬 4,751 元。

②東區地下街卸貨車道更新工程賸餘款 99 萬 9,427 元。

③水源大廈耐震力補強工程分攤賸餘款 158 萬 9,952 元。

④水源大廈化糞池污水排水管線與衛生下水道污水排放系統接管工程賸餘款 5 萬 9,182 元。

(8)交通及運輸設備：預算數 260 萬 4,096 元，執行結果，實現數 258 萬 4,444 元，決算數 258 萬 4,444 元，較預算數節減 1 萬 9,652 元，約減 0.75%，係因

①東區及中山地下街廣播系統更新賸餘款 756 元。

②東區地下街電話系統更新賸餘款 1 萬 8,896 元。

(9)其他設備：預算數 193 萬 350 元，執行結果，實現數 186 萬 336 元，決算數 186 萬 336 元，較預算數節減 7 萬 14 元，約減 3.63%，係因西門及中山地下街機房冷氣機更新及增設賸餘款。

(10)第一預備金：預算數 400 萬元，動支數 205 萬 3,167 元，未動支數 194 萬 6,833 元，動支項目為：

本局部分共動支數 160 萬 5,481 元：

①財政管理(業務費)：為辦理「本市中正區公園段三小段 1 地號等 13 筆市有土地(市議會舊址)地上權價值委託估價服務案」所需費用，奉核動支 19 萬 2,000 元支應，全數執行。

②財政管理(業務費)：為辦理「本市中正區公園段三小段 1 地號等 13 筆市有土地(市議會舊址)設定地上權招商顧問案第 2 次契約變更」所需費用，奉核動支 55 萬元支應，執行數 0 元，保留數 50 萬元，未執行數 5 萬元。

③電子資料處理(業務費)：為辦理財產管理系統雲端化原編預算不足支應所需經費，奉核動支 45 萬 3,481 元支應，全數執行。

④營建工程(設備及投資)：為配合辦理水源大廈化糞池污水排水管線與衛生下水道污水排放系統接管工程分攤款所需經費，奉核動支 41 萬元支應，執行數 480 元，保留數 35 萬 338 元，未執行數 5 萬 9,182 元。

所屬稅捐稽徵處部分共動支數 44 萬 7,686 元：營建工程(設備及投

總 說 明

中華民國 105 年度

資)：為辦理拆除經管本市中正區汀洲路 1 段 242 巷 19 號等 8 間市有建物所需經費，奉核動支 44 萬 7,686 元支應，全數執行。

(11)接受中央政府補助業務支出：預算數 396 萬元(追加預算 396 萬元)，執行結果，實現數 86 萬 6,000 元，轉入下年度應付歲出保留款 268 萬 6,000 元，決算數合計 355 萬 2,000 元，較預算數節減 40 萬 8,000 元，約減 10.30%，係因：

①新北市林口區力行段 70 地號市有土地委託規劃招商顧問案標餘款 13 萬元。

②臺北市中正區公園段三小段 1 地號等 13 筆市有土地開發案賸餘款 25 萬 8,000 元。

③臺北市政府重大開發案列管系統建置案標餘款 2 萬元。

(12)接受中央各部會補助業務支出：預算數 214 萬 1,100 元(追加預算 214 萬 1,100 元)，執行結果，實現數 6 萬 358 元，轉入下年度應付歲出保留款 208 萬 742 元，決算數合計 214 萬 1,100 元，執行率 100%，實現數低於預算數 80%之原因，係因財政部核定本局 105 年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費經常門部份 214 萬 1,100 元，其中加班費支用 6 萬 358 元，尚餘 208 萬 742 元辦理保留供 105 年繼續執行使用。

(13)接受中央各部會補助建設支出：預算數 14 萬 4,900 元(追加預算 14 萬 4,900 元)，執行結果，實現數 3 萬 8,612 元，轉入下年度應付歲出保留款 10 萬 6,288 元，決算數合計 14 萬 4,900 元，執行率 100%，實現數低於預算數 80%之原因，係因財政部核定本局 105 年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費資本門部份 14 萬 4,900 元，其中購置平板電腦設備等支用 3 萬 8,612 元，尚餘 10 萬 6,288 元辦理保留供 105 年繼續執行使用。

(14)公務人員退休及撫卹給付：申請動支數 4,605 萬 9,193 元，執行結果，實現數 4,605 萬 9,193 元，決算數 4,605 萬 9,193 元，執行率 100%。

(15)公務人員福利互助補助：申請動支數 308 萬 3,419 元，執行結果，實現數 308 萬 3,419 元，決算數 308 萬 3,419 元，執行率 100%。

(16)本年度保留數：應付歲出保留款 1,422 萬 4,245 元，內容項目為：

①財政管理(業務費)：「臺北市政府財政局經管臺北市士林區光華段四小段 508-7 及 582 地號市有土地上 26 戶占用戶訴請給付使用補償金及拆屋還地第一審民事訴訟事宜」訴訟費應付歲出保留款 20 萬元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

②財政管理(業務費)：「強制執行拆除本市中山區林森北路 259 巷臨 7 號部分房屋」工程及委託監拆服務費應付歲出保留款 15 萬 6,040

總 說 明

中華民國 105 年度

元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

③財政管理(業務費)：「臺北市中正區公園段三小段 1 地號等 13 筆市有土地設定地上權招商顧問案第 2 次契約變更」服務費應付歲出保留款 50 萬元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

④接受中央政府補助業務支出(業務費)：「新北市林口區力行段 70 地號市有土地委託規劃招商顧問案」服務費應付歲出保留款 117 萬 6,000 元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

⑤接受中央政府補助業務支出(業務費)：「臺北市中山區正義段一小段 57 地號等 7 筆土地都市更新案評估與相關前置作業案」服務費應付歲出保留款 151 萬元，本案為本府主導辦理之都市更新案，係屬府級重要政策，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理預算保留。

⑥接受中央各部會補助業務支出(人事費)：辦理查緝私劣菸品人員加班費應付歲出保留款 11 萬 7,242 元，為辦理菸品查緝業務需要，爰需保留經費以利查緝業務順利推動，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

⑦接受中央各部會補助業務支出(業務費)：辦理查緝私劣菸品物品及材料等費用應付歲出保留款 196 萬 3,500 元，為辦理菸品查緝業務需要，爰需保留經費以利查緝業務順利推動，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

⑧土地購置(設備及投資)：辦理土地開發及都市更新案繳納差額價金購置分回土地應付歲出保留款 614 萬 4,837 元，本案係本府主導委由本府捷運工程局代辦之都市更新案，本案釐正圖冊作業於 105 年 12 月 21 日經本市都市更新及爭議處理審議委員會決議修正後通過，惟須提送主管機關核定實施，始能辦理差額價金找補作業，因執行期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

⑨營建工程(設備及投資)：辦理土地開發及都市更新案繳納差額價金購置分回土地應付歲出保留款 200 萬元，本案係本府主導委由本府捷運工程局代辦之都市更新案，本案釐正圖冊作業於 105 年 12 月 21 日經本市都市更新及爭議處理審議委員會決議修正後通過，惟須提送主管機關核定實施，始能辦理差額價金找補作業，

總 說 明

中華民國 105 年度

因執行期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

⑩營建工程(設備及投資)：水源大廈化糞池污水排水管線與衛生下水道污水排放系統接管工程應付歲出保留款 35 萬 338 元，本案係由臺北自來水事業處工程總隊主辦，本局為參辦機關，因執行期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

⑪接受中央各部會補助建設支出(設備及投資)：辦理查緝、輔導等業務使用電腦設備應付歲出保留款 10 萬 6,288 元，為辦理菸品查緝業務需要，爰需保留經費以利查緝業務順利推動，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

2. 以前年度部分：

(1) 98 年度接受中央各部會補助業務支出：以前年度歲出轉入數 6 萬 3,931 元，執行結果，實現數 0 元，未結清數 6 萬 3,931 元，係查緝私劣菸品國內旅費，為廣續執行私劣菸品稽查業務，未結清數需繼續保留經費以利查緝業務順利推展，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

(2) 99 年度接受中央政府補助業務支出：以前年度歲出轉入數 158 萬 2,500 元，執行結果，實現數 0 元，未結清數 158 萬 2,500 元，未結清數係

①委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者等相關作業(基地坐落：臺北市中正區南海段 5 小段 72 地號等 11 筆土地)56 萬 7,000 元，因本案契約期程跨越年度，俟完成契約第 2 條第 4 款之服務工作，始可支付第 4 期款。為已發生契約責任之案件，下年度仍需繼續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

②委託辦理本府主導都市更新案評選實施者等相關作業(基地坐落：臺北市信義區犁和段三小段 302 地號市有眷舍土地)51 萬 7,500 元，因本案契約期程跨越年度，俟完成契約第 4 條第 4 款本更新案事業計畫及權利變換計畫審查事宜，始可依契約第 7 條第 1 項第 4 款約定支付第 4 期款。為已發生契約責任之案件，下年度仍需繼續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

③委託辦理本府主導都市更新案評選實施者等相關作業(基地坐落：臺北市北投區新民段二小段 472 地號市有眷舍土地)49 萬 8,000 元，因本案契約期程跨越年度，俟完成契約第 4 條第 5 款之服務工作，始可依契約第 7 條第 1 項第 5 款支付款項。為

總 說 明

中華民國 105 年度

已發生契約責任之案件，下年度仍需繼續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

- (3) 100 年度接受中央各部會補助建設支出：以前年度歲出轉入數 1,450 元，執行結果，實現數 1,450 元，未結清數 0 元。
- (4) 100 年度接受中央各部會補助業務支出：以前年度歲出轉入數 17 萬 4,404 元，執行結果，實現數 4 萬 5,372 元，未結清數 12 萬 9,032 元，係查緝私劣菸品及宣導等業務費，為賡續執行私劣菸品稽查業務，未結清數需繼續保留經費以利查緝業務順利推展，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。
- (5) 101 年度非公用財產開發：以前年度歲出轉入數 7 萬 2,728 元，執行結果，實現數 7 萬 2,728 元，未結清數 0 元。
- (6) 101 年度接受中央各部會補助業務支出：以前年度歲出轉入數 89 萬 2,633 元，執行結果，實現數 20 萬 5,266 元，未結清數 68 萬 7,367 元，係查緝私劣菸品及宣導等業務費，為賡續執行私劣菸品稽查業務，未結清數需繼續保留經費以利查緝業務順利推展，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。
- (7) 102 年度非公用財產開發：以前年度歲出轉入數 110 萬元，執行結果，實現數 59 萬 8,624 元，註銷數 50 萬 1,376 元，未結清數 0 元，註銷數係委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者等相關作業費(基地座落：中山區中山段四小段 474 地號等 12 筆土地)執行 59 萬 8,624 元，本案因本府政策變更，於 104 年 11 月 20 日簽府核准終止服務契約，105 年 6 月 16 日驗收合格，賸餘數 50 萬 1,376 元不再支用，故辦理註銷。
- (8) 102 年度接受中央政府補助業務支出：以前年度歲出轉入數 2,977 萬 7,500 元，執行結果，實現數 29 萬 9,250 元，註銷數 1,178 萬 6,250 元，未結清數 1,769 萬 2,000 元，註銷數係
- ①辦理本市大安區瑞安段二小段 838 地號等 10 筆土地規劃開發與招商作業案執行 29 萬 9,250 元，本案於 104 年 9 月 15 日專案向市長簡報，市長裁示後續開發以公辦都市更新之方式，與國防部協調整體規劃開發。於 104 年 10 月 20 日簽奉市長核准自本府與國防部合作開發設定地上權標的中刪除，並於 104 年 12 月 16 日完成雙方增補契約之簽訂事宜，本案於 105 年 7 月 1 日驗收合格，賸餘數 101 萬 3,250 元不再支用，故辦理註銷。
- ②辦理本市信義區犁和段三小段 302、303 地號公有土地都市更

總 說 明

中華民國 105 年度

新案委託專案管理案，本局委由都發局於 105 年辦理「臺北市南海段及犁和段等土地都市更新履約案委託專案管理技術服務案」招標作業，並於 106 年 1 月 9 日與顧問機構簽訂契約，因其中犁和段更新案服務費用契約金額為 522 萬 7,000 元，賸餘數 197 萬 3,000 元不再支用，故辦理註銷。

- ③本市中正區南海段五小段 72 地號等 17 筆土地都市更新案委託專案管理案，本局委由都發局於 105 年辦理「臺北市南海段及犁和段等土地都市更新履約案委託專案管理技術服務案」招標作業，並於 106 年 1 月 9 日與顧問機構簽訂契約，其中南海段更新案服務費用契約金額為 1,220 萬元，賸餘數 880 萬元不再支用，故辦理註銷。

未結清數係

- ①辦理本市信義區犁和段三小段 302、303 地號公有土地都市更新案委託專案管理案 522 萬 7,000 元，本案契約期程跨越年度，本案係本府主導都更案，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。
- ②辦理本市中正區南海段五小段 72 地號等 17 筆土地都市更新案委託專案管理案 1,220 萬元，本案契約期程跨越年度，本案係本府主導都更案，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。
- ③辦理本市中正區公園段三小段 1 地號等 20 筆市有土地開發委託規劃案 26 萬 5,000 元，本案契約期程跨越年度，本案俟顧問公司協助辦理完成開標及簽約作業後始撥付最後一期款。為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

- (9) 102 年度接受中央各部會補助業務支出：以前年度歲出轉入數 196 萬 3,314 元，執行結果，實現數 0 元，未結清數 196 萬 3,314 元，係查緝人員辦理菸品查緝業務加班費 10 萬 6,560 元及查緝私劣菸品及宣導等業務費 185 萬 6,754 元，為賡續執行私劣菸品稽查業務，未結清數需繼續保留經費以利查緝業務順利推展，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

- (10) 103 年度非公用財產開發：以前年度歲出轉入數 174 萬 4,364 元，執行結果，實現數 8,000 元，註銷數 173 萬 6,364 元，未結清數 0 元，註銷數係委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者等相關作業費(基地座落：中山區中山段四小段 474 地

總 說 明

中華民國 105 年度

號等 12 筆土地)，本案因本府政策變更，於 104 年 11 月 20 日簽府核准終止服務契約，105 年 6 月 16 日驗收合格，賸餘數 173 萬 6,364 元不再支用，故辦理註銷。

(11) 103 年度營建工程：以前年度歲出轉入數 45 萬 445 元，執行結果，實現數 29 萬 9,936 元，未結清數 15 萬 509 元，未結清數係東區地下街電梯重置工程 15 萬 509 元，本案係由捷運公司代辦採購相關作業，本局部份 104 年度已全部施作完成，全案於 105 年 11 月 4 日竣工，惟 105 年 12 月驗收不合格，無法於 105 年完成核銷，因執行期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，依預算法第 72 條規定辦理保留。

(12) 103 年度接受中央政府補助業務支出：以前年度歲出轉入數 439 萬 4,300 元，執行結果，實現數 92 萬 7,161 元，註銷數 125 萬 639 元，未結清數 221 萬 6,500 元，註銷數係臺北市士林區海光段一小段 248 地號等 9 筆土地都市更新案評選實施者相關作業案執行 55 萬 4,161 元，本案因本府政策變更，本局於 104 年 11 月 18 日函告顧問機構終止服務契約，本案經本局 105 年 2 月 2 日辦理驗收合格，本局業辦理撥付第二期服務價金 55 萬 4,161 元，賸餘數 125 萬 639 元不再支用，故辦理註銷。

未結清數係

①辦理本市萬華區福星段四小段 371 地號等 4 筆土地都市更新委託更新審議作業案 60 萬 4,500 元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

②辦理本市中正區中正段二小段 246 地號等 5 筆市有土地及毗鄰土地都市更新案評估及評選實施者相關作業案 161 萬 2,000 元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

(13) 103 年度接受中央各部會補助業務支出：以前年度歲出轉入數 111 萬 2,973 元，執行結果，實現數 4 萬 7,589 元，未結清數 106 萬 5,384 元，係辦理查緝私劣菸品及宣導等費用，為賡續執行私劣菸品稽查業務，未結清數需繼續保留經費以利查緝業務順利推展，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

(14) 104 年度財政管理：以前年度歲出轉入數 6 萬 6,000 元，執行結果，實現數 6 萬 6,000 元，未結清數 0 元。

總 說 明

中華民國 105 年度

(15) 104 年度營建工程：以前年度歲出轉入數 1,249 萬 1,690 元，執行結果，實現數 1,061 萬 6,275 元，註銷數 166 萬 5,415 元，未結清數 21 萬元，註銷數係

①中山地下街電梯重置工程執行 28 萬 8,011 元，本案係由捷運公司代辦採購相關作業，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數 3 萬 7,265 元不再支用，故辦理註銷。

②西門地下街火警排煙系統更新工程執行 49 萬 7,780 元，本案係由捷運公司代辦採購相關作業，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數 26 萬 1,339 元不再支用，故辦理註銷。

③水源大廈耐震力補強工程分攤款執行 15 萬 2,810 元，本案係由臺北自來水事業處工程總隊主辦，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數 4 萬 8,950 元不再支用，故辦理註銷。

④臺北市萬華區成都路 12 號房屋拆除案執行 0 元，本案案由本市建築管理工程處辦理拆除工程，依 105 年 5 月 6 日市長室會議紀錄成都路 12 號緩拆，請本局重新辦理公開標租作業，賸餘數 99 萬 7,500 元不再支用，故辦理註銷。

⑤辦公室空間調整工程執行 131 萬 49 元，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數 20 萬 5,090 元不再支用，故辦理註銷。

⑥市議會舊址地上建物拆除及後續綠化與設置簡易照明工程執行 836 萬 7,625 元，本案係委由新工處及公園處代辦，工程已全部施作完畢，委託監造技術服務合約刻正辦理驗收，故賸餘數 11 萬 5,271 元不再支用，故辦理註銷。未結清數係市議會舊址地上建物拆除及後續綠化與設置簡易照明工程應付歲出保留款 21 萬元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

(16) 104 年度接受中央政府補助業務支出：以前年度歲出轉入數 1,181 萬 7,750 元，執行結果，實現數 107 萬 6,500 元，註銷數 403 萬 5,000 元，未結清數 670 萬 6,250 元，註銷數

①臺北市轄區內土地開發價值評估與財務計畫方案委託專業服務費執行 10 萬元，本案係本局奉示辦理本市轄區內土地開發價值評估與財務相關幕僚作業，因屬開口合約，且需經局長指示後始以成案，合約於 12 月 31 日到期，賸餘數 186 萬元不再支用，故辦理註銷。

總 說 明

中華民國 105 年度

②臺北市府促進民間參與公共建設案件委聘律師顧問團案委託專業服務費執行 4 萬 5,000 元，本案屬開口合約，服務合約已於 105 年 11 月 9 日到期，本案於 105 年 12 月 12 日完成結算驗收，賸餘數 91 萬 5,000 元不再支用，故辦理註銷。

③臺北市士林區福林段二小段 583 地號等 5 筆市有土地（即士林官邸北側土地）開發案委託專業服務費執行 42 萬元，本案以設定地上權方式就基地以開發旅館進行評估，結果不具可行性。經簽奉市長 105 年 11 月 21 日核准不續行後續階段工作在案，於 105 年 12 月 16 日函知顧問公司終止本案契約，賸餘數 126 萬元不再支用，故辦理註銷。

未結清數係

①研擬臺北市市有非公用土地設定地上權契約範本案委託專業服務費應付歲出保留款 50 萬 6,250 元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

②本府與經濟部共同辦理之「國家會展中心（南港展覽館擴建）」合作開發案委託專業服務費應付歲出保留款 238 萬元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

③臺北市信義區信義段四小段 32、33 地號市有土地（即信義區公所現址暨信義廣場用地）開發及設定地上權案委託專業服務費應付歲出保留款 292 萬元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

④臺北市中正區公園段三小段 13 地號等 5 筆市有土地開發案委託專業服務費應付歲出保留款 90 萬元，本案契約期程跨越年度，為已發生契約責任之案件，因下年度仍需接續辦理，依預算法第 72 條規定辦理保留。

(17) 104 年度接受中央各部會補助業務支出：以前年度歲出轉入數 170 萬 7,600 元，執行結果，實現數 9 萬 8,416 元，未結清數 160 萬 9,184 元，係查緝人員辦理菸品查緝業務加班費 17 萬 7,600 元及查緝私劣菸品及宣導等業務費 143 萬 1,584 元，為賡續執行私劣菸品稽查業務，未結清數需繼續保留經費以利查

總 說 明

中華民國 105 年度

緝業務順利推展，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

- (18) 104 年度接受中央各部會補助建設支出：以前年度歲出轉入數 19 萬 1,762 元，執行結果，實現數 19 萬 1,549 元，未結清數 213 元，係查緝私劣菸品供菸品查緝、輔導等業務使用電腦周邊設備及零組件費，為賡續執行私劣菸品稽查業務，未結清數需繼續保留經費以利查緝業務順利推展，經 106 年 1 月 25 日本府各機關(基金)申請 105 年度暨以前年度預算專案保留審查會議審議通過辦理保留。

三、資產負債實況：**(一)平衡表各科目內容：****歲入方面：**

- | | |
|-----------|--|
| (1)資產科目總計 | 49 億 6,438 萬 15 元 |
| 1.歲入結存一存款 | 5,626 萬 1,078 元，係出售市有土地保證金等，較上年度決算數 1 億 6,610 萬 8,041 元減少 1 億 984 萬 6,963 元。 |
| 2.有價證券 | 21 萬 2,532 元，係實物抵繳工程受益費，較上年度決算數 21 萬 2,532 元無增減。 |
| 3.應收歲入款 | 34 億 1,062 萬 8,415 元，係本年度及以前年度歲入應收未收之中央統籌分配稅、菸酒稅、罰金罰鍰、利息收入、地租、土地以外不動產租金、權利金、土地售價、繳庫股息紅利及其他雜項收入，較上年度決算數 37 億 5,676 萬 694 元增加 3 億 4,613 萬 2,279 元。 |
| 4.保管有價證券 | 14 億 9,727 萬 7,990 元，係本局辦理「標租臺北車站地下街」得標廠商誠品生活股份有限公司繳納履約保證金(臺灣中小企業銀行定存單)等，較上年度決算數 14 億 5,900 萬元增加 3,827 萬 7,990 元。 |
| (2)負債科目總計 | 49 億 6,438 萬 15 元 |

總 說 明

中華民國 105 年度

- | | |
|-------------|--|
| 1. 應納庫款 | 34 億 1,084 萬 947 元，係本年度及以前年度歲入應收未收之中央統籌分配稅、菸酒稅、罰金罰鍰、利息收入、地租、土地以外不動產租金、權利金、土地售價、繳庫股息紅利、其他雜項收入及實物抵繳工程受益費尚未變現數，較上年度決算數 37 億 5,697 萬 3,226 元減少 3 億 4,613 萬 2,279 元。 |
| 2. 暫收款 | 7 萬 3,392 元，係 105 年 12 月份出租市有房地收入 5 萬元、105 年 11 月份市有房地承租人樂○斌繳納訴訟費 500 元而本局尚未支付及市有房地承租人紀○玲繳納律師費 5 萬元而本局尚未支付，較上年度決算數 31 萬 2,356 元減少 23 萬 8,964 元。 |
| 3. 預收款 | 3,618 萬 2,000 元，係收行政院核定以中央特別統籌分配稅款支應 105 年度第 4 季本府因應社會福利津貼調整所需經費收行政院計 1 億 7,582 萬 9,000 元，本案「低收入家庭生活及就學生活補助」因 105 年度實際撥付金額較原預算金額增加 1,574 萬 1,000 元，增加之補助金額未能及時納入 105 年度歲入追加預算(納入 106 年度追加預算)等，較上年度決算數 1 億 2,383 萬 8,023 元減少 8,765 萬 6,023 元。 |
| 4. 保管款 | 2,000 萬 5,686 元，係出售、出租市有土地繳納保證金，較上年度決算數 4,195 萬 7,662 元減少 2,195 萬 1,976 元。 |
| 5. 應付保管有價證券 | 14 億 9,727 萬 7,990 元，係本局辦理「標租臺北車站地下 |

總 說 明

中華民國 105 年度

街」得標廠商誠品生活股份有限公司繳納履約保證金(臺灣中小企業銀行定存單)等，較上年度決算數 14 億 5,900 萬元增加 3,827 萬 7,990 元。

歲出方面：

(1)資產科目總計

5 億 5,029 萬 3,262 元

1.經費結存—存款

174 萬 1,833 元，係保管款、代收款等，較上年度決算數 114 萬 2,978 元增加 59 萬 8,855 元。

2.保留庫款

4,557 萬 91 元，係 98 年度查緝私劣菸品經費保留款 6 萬 3,931 元、99 年度委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者相關作業等保留款 158 萬 2,500 元、100 年度查緝私劣菸品所需業務費等保留款 12 萬 9,032 元、101 年度查緝私劣菸品所需業務費保留款 68 萬 7,367 元、102 年度委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者相關作業等保留款 1,965 萬 5,314 元、103 年度臺北市萬華區福星段四小段 371 地號等 4 筆土地都市更新委託更新審議作業費等保留款 343 萬 2,393 元、104 年度研擬臺北市市有非公用土地設定地上權契約範本案委託專業服務費等保留款 614 萬 5,647 元及 105 年度臺北市士林區光華段四小段 508-7 及 582 地號市有土地上 26 戶占用戶訴請給付使用補償金及拆屋還地訴訟費用等保留款 1,387 萬

總 說 明

中華民國 105 年度

	3,907 元，計保留款 4,557 萬 91 元，較上年度決算數 6,669 萬 5,648 元減少 2,112 萬 5,557 元。
3. 暫付款—其他費用	274 萬 8,338 元，係 102 年度暫付林口力行段許○霖等 4 人訴訟案提存擔保金 1 萬 8,000 元、104 年度預借「國家會展中心合作開發案」委託民間經營辦理招商本府應負擔費用 238 萬元及 105 水源大樓衛生下水道整修接管案經費分攤款 35 萬 338 元，較上年度決算數 292 萬 7,696 元減少 17 萬 9,358 元。
4. 押金	4,000 元，係租用採購招標信箱及保管箱押金等，較上年度決算數 4,000 元無增減。
5. 保管有價證券	5 億 22 萬 9,000 元，係凌群電腦股份有限公司繳納「105 年度集中支付作業系統軟體維護案」履約保證金(合作金庫商業銀行定存單)及台北富邦商業銀行股份有限公司繳納「台北市政府遴選代理台北市市庫案」履約保證金(台灣銀行定存單)，較上年度決算數 5 億 23 萬 2,200 元減少 3,200 元。
(2) 負債及餘絀科目總計	5 億 5,029 萬 3,262 元
1. 保管款	100 萬 377 元，係保固保證金、離職儲金及履約保證金等，較上年度決算數 110 萬 8,770 元減少 10 萬 8,393 元。
2. 代收款	74 萬 1,456 元，係菸酒罰鍰獎勵金、菸酒考核績效獎金等，較上年度決算數 3 萬 4,208 元增加 70 萬 7,248 元。
3. 應付歲出保留款	4,830 萬 429 元，係 98 年度查緝私劣菸品經費保留款 6 萬 3,931 元、99 年度委託

總 說 明

中華民國 105 年度

辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者相關作業等保留款 158 萬 2,500 元、100 年度查緝私劣菸品所需業務費等保留款 12 萬 9,032 元、101 年度查緝私劣菸品所需業務費保留款 68 萬 7,367 元、102 年度委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者相關作業等保留款 1,965 萬 5,314 元、103 年度臺北市萬華區福星段四小段 371 地號等 4 筆土地都市更新委託更新審議作業費等保留款 343 萬 2,393 元、104 年度研擬臺北市市有非公用土地設定地上權契約範本案委託專業服務費等保留款 852 萬 5,647 元及 105 年度臺北市士林區光華段四小段 508-7 及 582 地號市有土地上 26 戶占用戶訴請給付使用補償金及拆屋還地訴訟費用等保留款 1,422 萬 4,245 元，計保留款 4,830 萬 429 元，較上年度決算數 6,957 萬 7,344 元減少 2,127 萬 6,915 元。

4. 經費賸餘—待納庫部分

1 萬 8,000 元，係林口力行段許○霖等 4 人訴訟案提存擔保金等，未繳庫部份，較上年度決算數 1 萬 8,000 元無增減。

5. 經費賸餘—押金部份

4,000 元，係支付租用採購招標信箱及保管箱押金等，未繳庫部份，較上年度決算數 4,000 元無增減。

6. 應付保管有價證券

5 億 22 萬 9,000 元，係凌群電腦股份有限公司繳納

總 說 明

中華民國 105 年度

「105 年度集中支付作業系統軟體維護案」履約保證金(合作金庫商業銀行定存單)及台北富邦商業銀行股份有限公司繳納「台北市政府遴選代理台北市市庫案」履約保證金(台灣銀行定存單)，較上年度決算數 5 億 23 萬 2,200 元減少 3,200 元。

(二)揭露之潛藏負債事項:本局市有非公用土地及都更分回持分土地 105 年度地價稅記帳緩繳 4,380 萬元，已於 106 年編列預算繳還稅款。

四、其他要點：無

本 頁 空 白

科			
---	--	--	--

局（04101）
別決算表

單位：新臺幣元；％

105年度

決 算 數				預 決 算 比 較 增 減 數 (2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)
實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
75,940,367,270	2,537,736,648	-	78,478,103,918	10,380,128,550	115.24
75,600,319,369	2,537,736,648	-	78,138,056,017	10,422,738,494	115.39
53,077,284,290	1,902,895,374	-	54,980,179,664	9,331,523,912	120.44
53,077,284,290	1,902,895,374	-	54,980,179,664	9,331,523,912	120.44
13,640,050,357	-	-	13,640,050,357	7,580,050,357	225.08
7,466,065,083	-	-	7,466,065,083	3,806,065,083	203.99
6,173,985,274	-	-	6,173,985,274	3,773,985,274	257.25
38,582,231,987	1,807,070,394	-	40,389,302,381	1,753,755,629	104.54
38,582,231,987	1,807,070,394	-	40,389,302,381	1,753,755,629	104.54
855,001,946	95,824,980	-	950,826,926	-2,282,074	99.76
855,001,946	95,824,980	-	950,826,926	-2,282,074	99.76
6,091,508	164,000	-	6,255,508	3,755,508	250.22
6,091,508	164,000	-	6,255,508	3,755,508	250.22
1,921,500	164,000	-	2,085,500	85,500	104.28
1,921,500	164,000	-	2,085,500	85,500	104.28
4,170,008	-	-	4,170,008	3,670,008	834.00
4,170,008	-	-	4,170,008	3,670,008	834.00
3,531,807,106	-	-	3,531,807,106	-24,354	100.00
3,531,807,106	-	-	3,531,807,106	-24,354	100.00
3,531,807,106	-	-	3,531,807,106	-24,354	100.00
3,531,769,000	-	-	3,531,769,000	-	100.00
38,106	-	-	38,106	-24,354	61.01

科			
---	--	--	--

別決算表

單位：新臺幣元；％

105年度

決 算 數				預 決 算 比 較 增 減 數 (2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)
實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
1,183,387,418	632,068,425	-	1,815,455,843	190,475,880	111.72
1,183,387,418	632,068,425	-	1,815,455,843	190,475,880	111.72
1,182,192,186	632,068,425	-	1,814,260,611	189,280,648	111.65
5,759,695	-	-	5,759,695	-2,410,305	70.50
973,532,716	55,482,336	-	1,029,015,052	177,255,052	120.81
202,899,775	24,225,728	-	227,125,503	14,435,901	106.79
-	552,360,361	-	552,360,361	-	100.00
1,195,232	-	-	1,195,232	1,195,232	-
1,195,232	-	-	1,195,232	1,195,232	-
2,700,725,825	2,606,849	-	2,703,332,674	674,192,756	133.23
2,700,725,825	2,606,849	-	2,703,332,674	674,192,756	133.23
2,700,725,825	-	-	2,700,725,825	671,585,907	133.10
2,700,725,825	-	-	2,700,725,825	671,585,907	133.10
-	2,606,849	-	2,606,849	2,606,849	-
-	2,606,849	-	2,606,849	2,606,849	-
14,747,949,330	-	-	14,747,949,330	-51,106,387	99.65
14,747,949,330	-	-	14,747,949,330	-51,106,387	99.65
14,747,949,330	-	-	14,747,949,330	-51,106,387	99.65
14,742,673,330	-	-	14,742,673,330	-51,106,387	99.65
5,276,000	-	-	5,276,000	-	100.00
353,073,892	2,000	-	353,075,892	273,921,179	446.06
353,073,892	2,000	-	353,075,892	273,921,179	446.06

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					經常門資本門併計	3,756,760,694	-	962,301	-
					經 常 門 合 計	3,728,704,528	-	962,301	-
087					087年度小計	44,032	-	-	-
	06				060000 財產收入	44,032	-	-	-
		002			0401 財政局	44,032	-	-	-
			01		060100 財產孳息	44,032	-	-	-
				01	060102 地租	44,032	-	-	-
093					093年度小計	150,000	-	150,000	-
	03				030000 罰款及賠償收入	150,000	-	150,000	-
		036			04001 財政局	150,000	-	150,000	-
			01		030100 罰金罰鍰及過怠金	150,000	-	150,000	-
				01	030101 罰金罰鍰	150,000	-	150,000	-
094					094年度小計	3,195,399	-	401,200	-
	03				030000 罰款及賠償收入	3,195,399	-	401,200	-
		039			04001 財政局	3,195,399	-	401,200	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	3,195,399	-	401,200	-
				01	030101 罰金罰鍰	3,195,399	-	401,200	-
095					095年度小計	566,604	-	393,577	-
	03				030000 罰款及賠償收入	566,604	-	393,577	-
		039			04001 財政局	566,604	-	393,577	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	566,604	-	393,577	-
				01	030101 罰金罰鍰	566,604	-	393,577	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
2,882,906,626	-	-	-	872,891,767	-
2,869,125,730	-	-	-	858,616,497	-
44,032	-	-	-	-	-
44,032	-	-	-	-	-
44,032	-	-	-	-	-
44,032	-	-	-	-	-
44,032	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
10,000	-	-	-	2,784,199	-
10,000	-	-	-	2,784,199	-
10,000	-	-	-	2,784,199	-
10,000	-	-	-	2,784,199	-
10,000	-	-	-	2,784,199	-
-	-	-	-	173,027	-
-	-	-	-	173,027	-
-	-	-	-	173,027	-
-	-	-	-	173,027	-
-	-	-	-	173,027	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
096					096年度小計	1,075,178	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	1,075,178	-	-	-
		041			04001 財政局	1,075,178	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	1,075,178	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	1,075,178	-	-	-
097					097年度小計	1,001,313,873	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	164,879	-	-	-
		041			04101 財政局	164,879	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	164,879	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	164,879	-	-	-
	06				060000 財產收入	1,001,148,994	-	-	-
		042			04101 財政局	1,001,148,994	-	-	-
			01		060100 財產孳息	1,001,148,994	-	-	-
				01	060101 利息收入	1,000,337,879	-	-	-
				02	060102 地租	811,115	-	-	-
098					098年度小計	10,000	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	10,000	-	-	-
		039			04101 財政局	10,000	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	10,000	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	10,000	-	-	-
099					099年度小計	358,363	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	100,000	-	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
35,999	-	-	-	1,039,179	-
35,999	-	-	-	1,039,179	-
35,999	-	-	-	1,039,179	-
35,999	-	-	-	1,039,179	-
35,999	-	-	-	1,039,179	-
200,828,040	-	-	-	800,485,833	-
16,925	-	-	-	147,954	-
16,925	-	-	-	147,954	-
16,925	-	-	-	147,954	-
16,925	-	-	-	147,954	-
200,811,115	-	-	-	800,337,879	-
200,811,115	-	-	-	800,337,879	-
200,811,115	-	-	-	800,337,879	-
200,000,000	-	-	-	800,337,879	-
811,115	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	358,363	-
-	-	-	-	100,000	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
099	03	044			04101 財政局	100,000	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	100,000	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	100,000	-	-	-
	06				060000 財產收入	196,000	-	-	-
		042			04101 財政局	196,000	-	-	-
			01		060100 財產孳息	196,000	-	-	-
				03	060103 土地以外不動產租金	196,000	-	-	-
	10				100000 其他收入	62,363	-	-	-
		033			04101 財政局	62,363	-	-	-
			01		100200 雜項收入	62,363	-	-	-
				01	100202 其他雜項收入	62,363	-	-	-
100					100年度小計	100,000	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	100,000	-	-	-
		042			04101 財政局	100,000	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	100,000	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	100,000	-	-	-
101					101年度小計	12,447,683	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	78,461	-	-	-
		040			04101 財政局	78,461	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	78,461	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	78,461	-	-	-
	06				060000 財產收入	12,369,222	-	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
-	-	-	-	100,000	-
-	-	-	-	100,000	-
-	-	-	-	100,000	-
-	-	-	-	196,000	-
-	-	-	-	196,000	-
-	-	-	-	196,000	-
-	-	-	-	196,000	-
-	-	-	-	62,363	-
-	-	-	-	62,363	-
-	-	-	-	62,363	-
-	-	-	-	62,363	-
-	-	-	-	100,000	-
-	-	-	-	100,000	-
-	-	-	-	100,000	-
-	-	-	-	100,000	-
-	-	-	-	100,000	-
2,737,727	-	-	-	9,709,956	-
24,201	-	-	-	54,260	-
24,201	-	-	-	54,260	-
24,201	-	-	-	54,260	-
24,201	-	-	-	54,260	-
2,713,526	-	-	-	9,655,696	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
101	06	041			04101 財政局	12,369,222	-	-	-
			01		060100 財產孳息	12,369,222	-	-	-
				02	060102 地租	12,369,222	-	-	-
102					102年度小計	24,676,878	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	18,705,050	-	-	-
		037			04101 財政局	18,705,050	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	18,705,050	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	18,705,050	-	-	-
	06				060000 財產收入	5,971,828	-	-	-
		040			04101 財政局	5,971,828	-	-	-
			01		060100 財產孳息	5,971,828	-	-	-
				02	060102 地租	5,971,828	-	-	-
103					103年度小計	10,176,476	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	543,030	-	-	-
		037			04101 財政局	543,030	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	543,030	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	543,030	-	-	-
	06				060000 財產收入	9,607,915	-	-	-
		040			04101 財政局	9,607,915	-	-	-
			01		060100 財產孳息	9,607,915	-	-	-
				01	060101 利息收入	111,503	-	-	-
				02	060102 地租	9,496,412	-	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
2,713,526	-	-	-	9,655,696	-
2,713,526	-	-	-	9,655,696	-
2,713,526	-	-	-	9,655,696	-
2,514,360	-	-	-	22,162,518	-
17,872	-	-	-	18,687,178	-
17,872	-	-	-	18,687,178	-
17,872	-	-	-	18,687,178	-
17,872	-	-	-	18,687,178	-
2,496,488	-	-	-	3,475,340	-
2,496,488	-	-	-	3,475,340	-
2,496,488	-	-	-	3,475,340	-
2,496,488	-	-	-	3,475,340	-
1,940,041	-	-	-	8,236,435	-
143,030	-	-	-	400,000	-
143,030	-	-	-	400,000	-
143,030	-	-	-	400,000	-
143,030	-	-	-	400,000	-
1,771,480	-	-	-	7,836,435	-
1,771,480	-	-	-	7,836,435	-
1,771,480	-	-	-	7,836,435	-
73,446	-	-	-	38,057	-
1,698,034	-	-	-	7,798,378	-

年 度 別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
103	10				100000 其他收入	25,531	-	-	-
		034			04101 財政局	25,531	-	-	-
			01		100200 雜項收入	25,531	-	-	-
				01	100202 其他雜項收入	329	-	-	-
				02	100201 收回以前年度歲出	25,202	-	-	-
104					104年度小計	2,674,590,042	-	17,524	-
	01				010000 稅課收入	2,539,622,369	-	-	-
		001			04101 財政局	2,539,622,369	-	-	-
			02		010900 中央統籌分配稅	2,494,124,241	-	-	-
				01	010901 中央統籌分配稅	2,494,124,241	-	-	-
			03		011000 菸酒稅	45,498,128	-	-	-
				01	011001 菸酒稅	45,498,128	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	6,543,200	-	-	-
		038			04101 財政局	6,543,200	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	6,543,200	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	6,543,200	-	-	-
	06				060000 財產收入	94,403,416	-	17,524	-
		037			04101 財政局	94,403,416	-	17,524	-
			01		060100 財產孳息	94,403,416	-	17,524	-
				02	060102 地租	46,962,646	-	17,524	-
				03	060103 土地以外不動產租金	47,440,770	-	-	-
	07				070000 營業盈餘及事業收入	34,021,057	-	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
25,531	-	-	-	-	-
25,531	-	-	-	-	-
25,531	-	-	-	-	-
329	-	-	-	-	-
25,202	-	-	-	-	-
2,661,015,531	-	-	-	13,556,987	-
2,539,622,369	-	-	-	-	-
2,539,622,369	-	-	-	-	-
2,494,124,241	-	-	-	-	-
2,494,124,241	-	-	-	-	-
45,498,128	-	-	-	-	-
45,498,128	-	-	-	-	-
451,300	-	-	-	6,091,900	-
451,300	-	-	-	6,091,900	-
451,300	-	-	-	6,091,900	-
451,300	-	-	-	6,091,900	-
86,920,805	-	-	-	7,465,087	-
86,920,805	-	-	-	7,465,087	-
86,920,805	-	-	-	7,465,087	-
39,480,035	-	-	-	7,465,087	-
47,440,770	-	-	-	-	-
34,021,057	-	-	-	-	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					資 本 門 合 計	28,056,166	-	-	-
097					097年度小計	80,076	-	-	-
	06				060000 財產收入	80,076	-	-	-
		042			04101 財政局	80,076	-	-	-
			02		060200 財產售價	80,076	-	-	-
				01	060202 土地售價	80,076	-	-	-
098					098年度小計	2,290,750	-	-	-
	06				060000 財產收入	2,290,750	-	-	-
		040			04101 財政局	2,290,750	-	-	-
			02		060200 財產售價	2,290,750	-	-	-
				01	060202 土地售價	2,290,750	-	-	-
099					099年度小計	6,134,100	-	-	-
	06				060000 財產收入	6,134,100	-	-	-
		042			04101 財政局	6,134,100	-	-	-
			02		060200 財產售價	6,134,100	-	-	-
				01	060202 土地售價	6,134,100	-	-	-
100					100年度小計	3,306,120	-	-	-
	06				060000 財產收入	3,306,120	-	-	-
		044			04101 財政局	3,306,120	-	-	-
			02		060200 財產售價	3,306,120	-	-	-
				01	060202 土地售價	3,306,120	-	-	-
101					101年度小計	4,380,300	-	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
13,780,896	-	-	-	14,275,270	-
80,076	-	-	-	-	-
80,076	-	-	-	-	-
80,076	-	-	-	-	-
80,076	-	-	-	-	-
80,076	-	-	-	-	-
2,217,740	-	-	-	73,010	-
2,217,740	-	-	-	73,010	-
2,217,740	-	-	-	73,010	-
2,217,740	-	-	-	73,010	-
2,217,740	-	-	-	73,010	-
5,506,900	-	-	-	627,200	-
5,506,900	-	-	-	627,200	-
5,506,900	-	-	-	627,200	-
5,506,900	-	-	-	627,200	-
5,506,900	-	-	-	627,200	-
1,470,240	-	-	-	1,835,880	-
1,470,240	-	-	-	1,835,880	-
1,470,240	-	-	-	1,835,880	-
1,470,240	-	-	-	1,835,880	-
1,470,240	-	-	-	1,835,880	-
1,319,760	-	-	-	3,060,540	-

本 頁 空 白

科 目					預 算				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減			
						預 算 追加(減)數	動 支 第 一 預 備 金 數	動 支 第 二 預 備 金 數	經 費 流 用 數
				經常門資本門併計	3,090,446,706	42,401,541 -	-447,686	-	-
				經 常 門 合 計	3,055,547,201	42,256,641 -	-857,686	-	-
04				140000 財務支出	583,501,316	42,256,641 -	-857,686	-	-
	001			04101 財政局	583,501,316	42,256,641 -	-857,686	-	-
		01		140100 一般行政	81,252,438	-	-	-	-
			01	140101 行政管理	81,252,438	-	-	-	-
		02		140200 財政行政	498,248,878	36,155,541 -	1,195,481	-	-
			01	140201 財政管理	479,766,561	36,155,541 -	742,000	-	-
			02	140202 電子資料處理	18,482,317	-	453,481	-	-
		06		144100 第一預備金	4,000,000	-	-2,053,167	-	-
			01	144101 第一預備金	4,000,000	-	-2,053,167	-	-
		07		143900 接受補助業務支出	-	6,101,100 -	-	-	-
			01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	3,960,000 -	-	-	-
			02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	2,141,100 -	-	-	-
18				610000 退休撫卹給付支出	46,059,193	-	-	-	-
	001			41101 公務人員退休及撫卹給付	46,059,193	-	-	-	-
		01		614200 公務人員退休及撫卹給付	46,059,193	-	-	-	-
			01	614201 公務人員退休及撫卹給付	46,059,193	-	-	-	-
21				810000 債務付息支出	2,419,648,273	-	-	-	-
	001			04101 財政局	2,419,648,273	-	-	-	-
		03		813700 債務付息	2,419,648,273	-	-	-	-
			01	813701 債務付息	2,419,648,273	-	-	-	-

別決算表

單位：新臺幣元；％

105年度

數			決 算 數				預決算比較 增 減 數 (2) - (1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2) / (1)	剔 除 經 費
數		合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
預 算 調 整 數	小 計								
-	41,953,855	3,132,400,561	3,090,568,605	-	14,224,245	3,104,792,850	-27,607,711	99.12	-
-	41,398,955	3,096,946,156	3,069,702,784	-	5,622,782	3,075,325,566	-21,620,590	99.30	-
-	41,398,955	624,900,271	600,911,899	-	5,622,782	606,534,681	-18,365,590	97.06	-
-	41,398,955	624,900,271	600,911,899	-	5,622,782	606,534,681	-18,365,590	97.06	-
-	-	81,252,438	74,828,074	-	-	74,828,074	-6,424,364	92.09	-
-	-	81,252,438	74,828,074	-	-	74,828,074	-6,424,364	92.09	-
-	37,351,022	535,599,900	525,157,467	-	856,040	526,013,507	-9,586,393	98.21	-
-	36,897,541	516,664,102	507,687,435	-	856,040	508,543,475	-8,120,627	98.43	-
-	453,481	18,935,798	17,470,032	-	-	17,470,032	-1,465,766	92.26	-
-	-2,053,167	1,946,833	-	-	-	-	-1,946,833	-	-
-	-2,053,167	1,946,833	-	-	-	-	-1,946,833	-	-
-	6,101,100	6,101,100	926,358	-	4,766,742	5,693,100	-408,000	93.31	-
-	3,960,000	3,960,000	866,000	-	2,686,000	3,552,000	-408,000	89.70	-
-	2,141,100	2,141,100	60,358	-	2,080,742	2,141,100	-	100.00	-
-	-	46,059,193	46,059,193	-	-	46,059,193	-	100.00	-
-	-	46,059,193	46,059,193	-	-	46,059,193	-	100.00	-
-	-	46,059,193	46,059,193	-	-	46,059,193	-	100.00	-
-	-	46,059,193	46,059,193	-	-	46,059,193	-	100.00	-
-	-	2,419,648,273	2,419,648,273	-	-	2,419,648,273	-	100.00	-
-	-	2,419,648,273	2,419,648,273	-	-	2,419,648,273	-	100.00	-
-	-	2,419,648,273	2,419,648,273	-	-	2,419,648,273	-	100.00	-
-	-	2,419,648,273	2,419,648,273	-	-	2,419,648,273	-	100.00	-

經資門併計
全 3 頁 第 1 頁之一

科 目					預 算				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減			
						預 算 追 加 (減) 數	動 支 第 一 預 備 金 數	動 支 第 二 預 備 金 數	經 費 流 用 數
				合 計	3,090,446,706	42,401,541 -	-447,686	-	-
04				04000 財政局主管	3,041,304,094	42,401,541 -	-447,686	-	-
	001			04101 財政局	3,041,304,094	42,401,541 -	-447,686	-	-
		01		140100 一般行政	81,252,438	-	-	-	-
			01	140101 行政管理	81,252,438	-	-	-	-
				01 人事費	75,627,463	-	-	-	-
				02 業務費	5,624,975	-	-	-	-
		02		140200 財政行政	499,679,378	36,155,541 -	1,195,481	-	-
			01	140201 財政管理	479,766,561	36,155,541 -	742,000	-	-
				01 人事費	120,204,398	-	-	-	-
				02 業務費	358,620,163	-	742,000	-	-
				04 獎補助及損失	942,000	36,155,541 -	-	-	-
			02	140202 電子資料處理	19,912,817	-	453,481	-	-
				01 人事費	11,685,475	-	-	-	-
				02 業務費	6,796,842	-	453,481	-	-
				*03 設備及投資	1,430,500	-	-	-	-
				資訊軟硬體設備費	1,407,700	-	-	-	-
				雜項設備費	22,800	-	-	-	-
		03		813700 債務付息	2,419,648,273	-	-	-	-
			01	813701 債務付息	2,419,648,273	-	-	-	-
				05 債務費	2,419,648,273	-	-	-	-
		04		823800 債務管理	3,255,000	-	-	-	-

別決算表

單位：新臺幣元；％

105年度

數			決 算 數				預決算比較 增 減 數 (2) - (1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2) / (1)	剔 除 經 費
數		合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
預 算 調 整 數	小 計								
-	41,953,855	3,132,400,561	3,090,568,605	-	14,224,245	3,104,792,850	-27,607,711	99.12	-
-	41,953,855	3,083,257,949	3,041,425,993	-	14,224,245	3,055,650,238	-27,607,711	99.10	-
-	41,953,855	3,083,257,949	3,041,425,993	-	14,224,245	3,055,650,238	-27,607,711	99.10	-
-	-	81,252,438	74,828,074	-	-	74,828,074	-6,424,364	92.09	-
-	-	81,252,438	74,828,074	-	-	74,828,074	-6,424,364	92.09	-
-	-	75,627,463	70,661,048	-	-	70,661,048	-4,966,415	93.43	-
-	-	5,624,975	4,167,026	-	-	4,167,026	-1,457,949	74.08	-
-	37,351,022	537,030,400	526,573,824	-	856,040	527,429,864	-9,600,536	98.21	-
-	36,897,541	516,664,102	507,687,435	-	856,040	508,543,475	-8,120,627	98.43	-
-	-	120,204,398	117,891,791	-	-	117,891,791	-2,312,607	98.08	-
-	742,000	359,362,163	352,968,103	-	856,040	353,824,143	-5,538,020	98.46	-
-	36,155,541	37,097,541	36,827,541	-	-	36,827,541	-270,000	99.27	-
-	453,481	20,366,298	18,886,389	-	-	18,886,389	-1,479,909	92.73	-
-	-	11,685,475	10,771,467	-	-	10,771,467	-914,008	92.18	-
-	453,481	7,250,323	6,698,565	-	-	6,698,565	-551,758	92.39	-
-	-	1,430,500	1,416,357	-	-	1,416,357	-14,143	99.01	-
-	-	1,407,700	1,398,382	-	-	1,398,382	-9,318	99.34	-
-	-	22,800	17,975	-	-	17,975	-4,825	78.84	-
-	-	2,419,648,273	2,419,648,273	-	-	2,419,648,273	-	100.00	-
-	-	2,419,648,273	2,419,648,273	-	-	2,419,648,273	-	100.00	-
-	-	2,419,648,273	2,419,648,273	-	-	2,419,648,273	-	100.00	-
-	-	3,255,000	-	-	-	-	-3,255,000	-	-

科 目					預 算				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減			
						預 算 追加 (減) 數	動 支 第 一 預 備 金 數	動 支 第 二 預 備 金 數	經 費 流 用 數
04	001	04	01	823801 債務管理	3,255,000	-	-	-	-
				05 債務費	3,255,000	-	-	-	-
		05		147100 建築及設備	33,469,005	-	410,000	-	-
			01	147101 土地購置	6,144,837	-	-	-	-
				*03 設備及投資	6,144,837	-	-	-	-
				土地	6,144,837	-	-	-	-
			02	147102 營建工程	22,789,722	-	410,000	-	-
				*03 設備及投資	22,789,722	-	410,000	-	-
				房屋建築及設備費	6,872,062	-	410,000	-	-
				公共建設及設施費	15,917,660	-	-	-	-
			03	147103 交通及運輸設備	2,604,096	-	-	-	-
				*03 設備及投資	2,604,096	-	-	-	-
				機械設備費	2,604,096	-	-	-	-
			04	147104 其他設備	1,930,350	-	-	-	-
				*03 設備及投資	1,930,350	-	-	-	-
				雜項設備費	1,930,350	-	-	-	-
		06		144100 第一預備金	4,000,000	-	-2,053,167	-	-
			01	144101 第一預備金	4,000,000	-	-2,053,167	-	-
				06 預備金	4,000,000	-	-2,053,167	-	-
		07		143900 接受補助業務支出	-	6,101,100	-	-	-
			01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	3,960,000	-	-	-
				02 業務費	-	3,960,000	-	-	-

局（04101）
別決算表
105年度

單位：新臺幣元；％
全 3 頁 第 2 頁之二

數			決 算 數				預決算比較 增 減 數 (2) - (1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2) / (1)	剔 除 經 費
數		合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
預 算 調 整 數	小 計								
-	-	3,255,000	-	-	-	-	-3,255,000	-	-
-	-	3,255,000	-	-	-	-	-3,255,000	-	-
-	410,000	33,879,005	19,410,852	-	8,495,175	27,906,027	-5,972,978	82.37	-
-	-	6,144,837	-	-	6,144,837	6,144,837	-	100.00	-
-	-	6,144,837	-	-	6,144,837	6,144,837	-	100.00	-
-	-	6,144,837	-	-	6,144,837	6,144,837	-	100.00	-
-	410,000	23,199,722	14,966,072	-	2,350,338	17,316,410	-5,883,312	74.64	-
-	410,000	23,199,722	14,966,072	-	2,350,338	17,316,410	-5,883,312	74.64	-
-	410,000	7,282,062	3,282,590	-	2,350,338	5,632,928	-1,649,134	77.35	-
-	-	15,917,660	11,683,482	-	-	11,683,482	-4,234,178	73.40	-
-	-	2,604,096	2,584,444	-	-	2,584,444	-19,652	99.25	-
-	-	2,604,096	2,584,444	-	-	2,584,444	-19,652	99.25	-
-	-	2,604,096	2,584,444	-	-	2,584,444	-19,652	99.25	-
-	-	1,930,350	1,860,336	-	-	1,860,336	-70,014	96.37	-
-	-	1,930,350	1,860,336	-	-	1,860,336	-70,014	96.37	-
-	-	1,930,350	1,860,336	-	-	1,860,336	-70,014	96.37	-
-	-2,053,167	1,946,833	-	-	-	-	-1,946,833	-	-
-	-2,053,167	1,946,833	-	-	-	-	-1,946,833	-	-
-	-2,053,167	1,946,833	-	-	-	-	-1,946,833	-	-
-	6,101,100	6,101,100	926,358	-	4,766,742	5,693,100	-408,000	93.31	-
-	3,960,000	3,960,000	866,000	-	2,686,000	3,552,000	-408,000	89.70	-
-	3,960,000	3,960,000	866,000	-	2,686,000	3,552,000	-408,000	89.70	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					經常門資本門併計	28,000	69,577,344	-	20,975,044
					經 常 門 合 計	14,000	56,455,997	-	19,309,629
098					098年度小計	-	63,931	-	-
	04				140000 財務支出	-	63,931	-	-
		001			04101 財政局	-	63,931	-	-
			07		143900 接受補助業務支出	-	63,931	-	-
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	63,931	-	-
099					099年度小計	-	1,582,500	-	-
	04				140000 財務支出	-	1,582,500	-	-
		001			04101 財政局	-	1,582,500	-	-
			08		143900 接受補助業務支出	-	1,582,500	-	-
				01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	1,582,500	-	-
100					100年度小計	-	174,404	-	-
	04				140000 財務支出	-	174,404	-	-
		001			04101 財政局	-	174,404	-	-
			08		143900 接受補助業務支出	-	174,404	-	-
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	174,404	-	-
101					101年度小計	-	965,361	-	-
	04				140000 財務支出	-	965,361	-	-
		001			04101 財政局	-	965,361	-	-
			02		140200 財政管理	-	72,728	-	-
				06	140206 非公用財產開發	-	72,728	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

全 4 頁 第 1 頁之二

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
28,000	14,526,116	-	-	-	34,076,184	-
14,000	3,430,906	-	-	-	33,715,462	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	45,372	-	-	-	129,032	-
-	45,372	-	-	-	129,032	-
-	45,372	-	-	-	129,032	-
-	45,372	-	-	-	129,032	-
-	45,372	-	-	-	129,032	-
-	277,994	-	-	-	687,367	-
-	277,994	-	-	-	687,367	-
-	277,994	-	-	-	687,367	-
-	72,728	-	-	-	-	-
-	72,728	-	-	-	-	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
101	04	001	08		143900 接受補助業務支出	-	892,633	-	-
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	892,633	-	-
102					102年度小計	-	32,840,814	-	12,287,626
	04				140000 財務支出	-	32,840,814	-	12,287,626
		001			04101 財政局	-	32,840,814	-	12,287,626
			02		140200 財政管理	-	1,100,000	-	501,376
				06	140206 非公用財產開發	-	1,100,000	-	501,376
			07		143900 接受補助業務支出	-	31,740,814	-	11,786,250
				01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	29,777,500	-	11,786,250
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	1,963,314	-	-
103					103年度小計	8,000	7,243,637	-	2,987,003
	04				140000 財務支出	8,000	7,243,637	-	2,987,003
		001			04101 財政局	8,000	7,243,637	-	2,987,003
			02		140200 財政管理	8,000	1,736,364	-	1,736,364
				06	140206 非公用財產開發	8,000	1,736,364	-	1,736,364
			07		143900 接受補助業務支出	-	5,507,273	-	1,250,639
				01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	4,394,300	-	1,250,639
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	1,112,973	-	-
104					104年度小計	6,000	13,585,350	-	4,035,000
	04				140000 財務支出	6,000	13,585,350	-	4,035,000
		001			04101 財政局	6,000	13,585,350	-	4,035,000
			02		140200 財政行政	6,000	60,000	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
-	205,266	-	-	-	687,367	-
-	205,266	-	-	-	687,367	-
-	897,874	-	-	-	19,655,314	-
-	897,874	-	-	-	19,655,314	-
-	897,874	-	-	-	19,655,314	-
-	598,624	-	-	-	-	-
-	598,624	-	-	-	-	-
-	299,250	-	-	-	19,655,314	-
-	299,250	-	-	-	17,692,000	-
-	-	-	-	-	1,963,314	-
8,000	974,750	-	-	-	3,281,884	-
8,000	974,750	-	-	-	3,281,884	-
8,000	974,750	-	-	-	3,281,884	-
8,000	-	-	-	-	-	-
8,000	-	-	-	-	-	-
-	974,750	-	-	-	3,281,884	-
-	927,161	-	-	-	2,216,500	-
-	47,589	-	-	-	1,065,384	-
6,000	1,234,916	-	-	-	8,315,434	-
6,000	1,234,916	-	-	-	8,315,434	-
6,000	1,234,916	-	-	-	8,315,434	-
6,000	60,000	-	-	-	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
14,000	11,095,210	-	-	-	360,722	-
-	1,450	-	-	-	-	-
-	1,450	-	-	-	-	-
-	1,450	-	-	-	-	-
-	1,450	-	-	-	-	-
-	1,450	-	-	-	-	-
-	299,936	-	-	-	150,509	-
-	299,936	-	-	-	150,509	-
-	299,936	-	-	-	150,509	-
-	299,936	-	-	-	150,509	-
-	299,936	-	-	-	150,509	-
14,000	10,793,824	-	-	-	210,213	-
14,000	10,793,824	-	-	-	210,213	-
14,000	10,793,824	-	-	-	210,213	-
14,000	10,602,275	-	-	-	210,000	-
14,000	10,602,275	-	-	-	210,000	-
-	191,549	-	-	-	213	-
-	191,549	-	-	-	213	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	28,000	69,577,344	-	20,975,044
098					098年度小計	-	63,931	-	-
	04				04000 財政局主管	-	63,931	-	-
		001			04101 財政局	-	63,931	-	-
			07		143900 接受補助業務支出	-	63,931	-	-
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	63,931	-	-
099					099年度小計	-	1,582,500	-	-
	04				04000 財政局主管	-	1,582,500	-	-
		001			04101 財政局	-	1,582,500	-	-
			08		143900 接受補助業務支出	-	1,582,500	-	-
				01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	1,582,500	-	-
100					100年度小計	-	175,854	-	-
	04				04000 財政局主管	-	175,854	-	-
		001			04101 財政局	-	175,854	-	-
			07		148300 接受補助建設支出	-	1,450	-	-
				01	148302 接受中央各部會補助建設支出	-	1,450	-	-
			08		143900 接受補助業務支出	-	174,404	-	-
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	174,404	-	-
101					101年度小計	-	965,361	-	-
	04				04000 財政局主管	-	965,361	-	-
		001			04101 財政局	-	965,361	-	-
			02		140200 財政管理	-	72,728	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

全 3 頁 第 1 頁之二

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
28,000	14,526,116	-	-	-	34,076,184	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	63,931	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	-	-	-	-	1,582,500	-
-	46,822	-	-	-	129,032	-
-	46,822	-	-	-	129,032	-
-	46,822	-	-	-	129,032	-
-	1,450	-	-	-	-	-
-	1,450	-	-	-	-	-
-	45,372	-	-	-	129,032	-
-	45,372	-	-	-	129,032	-
-	277,994	-	-	-	687,367	-
-	277,994	-	-	-	687,367	-
-	277,994	-	-	-	687,367	-
-	72,728	-	-	-	-	-

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
101	04	001	02	06	140206 非公用財產開發	-	72,728	-	-
			08		143900 接受補助業務支出	-	892,633	-	-
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	892,633	-	-
102					102年度小計	-	32,840,814	-	12,287,626
	04				04000 財政局主管	-	32,840,814	-	12,287,626
		001			04101 財政局	-	32,840,814	-	12,287,626
			02		140200 財政管理	-	1,100,000	-	501,376
				06	140206 非公用財產開發	-	1,100,000	-	501,376
			07		143900 接受補助業務支出	-	31,740,814	-	11,786,250
				01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	29,777,500	-	11,786,250
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	1,963,314	-	-
103					103年度小計	8,000	7,694,082	-	2,987,003
	04				04000 財政局主管	8,000	7,694,082	-	2,987,003
		001			04101 財政局	8,000	7,694,082	-	2,987,003
			02		140200 財政管理	8,000	1,736,364	-	1,736,364
				06	140206 非公用財產開發	8,000	1,736,364	-	1,736,364
			05		147100 建築及設備	-	450,445	-	-
				01	147102 營建工程	-	450,445	-	-
			07		143900 接受補助業務支出	-	5,507,273	-	1,250,639
				01	143901 接受中央政府補助業務支出	-	4,394,300	-	1,250,639
				02	143902 接受中央各部會補助業務支出	-	1,112,973	-	-
104					104年度小計	20,000	26,254,802	-	5,700,415

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		剔 除 經 費
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
-	72,728	-	-	-	-	-
-	205,266	-	-	-	687,367	-
-	205,266	-	-	-	687,367	-
-	897,874	-	-	-	19,655,314	-
-	897,874	-	-	-	19,655,314	-
-	897,874	-	-	-	19,655,314	-
-	598,624	-	-	-	-	-
-	598,624	-	-	-	-	-
-	299,250	-	-	-	19,655,314	-
-	299,250	-	-	-	17,692,000	-
-	-	-	-	-	1,963,314	-
8,000	1,274,686	-	-	-	3,432,393	-
8,000	1,274,686	-	-	-	3,432,393	-
8,000	1,274,686	-	-	-	3,432,393	-
8,000	-	-	-	-	-	-
8,000	-	-	-	-	-	-
-	299,936	-	-	-	150,509	-
-	299,936	-	-	-	150,509	-
-	974,750	-	-	-	3,281,884	-
-	927,161	-	-	-	2,216,500	-
-	47,589	-	-	-	1,065,384	-
20,000	12,028,740	-	-	-	8,525,647	-

歲入類現金出納表

單位：新臺幣元

全 3 頁 第 1 頁

中華民國105年度

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
收項			
1.上期結存			166,320,573
(2) 歲入結存－存款		166,108,041	
(5) 有價證券		212,532	
2.本期收入			78,713,426,933
(1) 歲入實收數		75,940,367,270	
稅課收入	53,077,284,290		
罰款及賠償收入	6,091,508		
規費收入	3,531,807,106		
財產收入	1,523,435,319		
營業盈餘及事業收入	2,700,725,825		
補助收入	14,747,949,330		
其他收入	353,073,892		
(2) 應收歲入款		2,882,906,626	
087 財產收入	44,032		
094 罰款及賠償收入	10,000		
096 罰款及賠償收入	35,999		
097 罰款及賠償收入	16,925		
097 財產收入	200,891,191		
098 財產收入	2,217,740		
099 財產收入	5,506,900		
100 財產收入	1,470,240		
101 罰款及賠償收入	24,201		
101 財產收入	4,033,286		
102 罰款及賠償收入	17,872		
102 財產收入	2,496,488		
103 罰款及賠償收入	143,030		
103 財產收入	4,957,660		

臺北市政府財政局（04101）

歲入類現金出納表(續)

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 3 頁 第 2 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
103 其他收入	25,531		
104 稅課收入	2,539,622,369		
104 罰款及賠償收入	451,300		
104 財產收入	86,920,805		
104 營業盈餘及事業收入	34,021,057		
(4) 暫收款		-238,964	
收入數	128,698,535		
減：沖轉或發還數	-128,937,499		
(5) 預收款		-87,656,023	
收入數	995,142,835		
減：沖轉或發還數	-1,082,798,858		
(6) 保管款		-21,951,976	
收入數	12,814,396		
減：沖轉或發還數	-34,766,372		
(7) 以前年度納庫收回數		106,711	
(8) 以前年度歲入退還數		-106,711	
收 項 合 計			78,879,747,506
付項			
1.本期支出			78,823,273,896
(1) 歲入納庫數		75,940,367,270	
稅課收入	53,077,284,290		
罰款及賠償收入	6,091,508		
規費收入	3,531,807,106		
財產收入	1,523,435,319		
營業盈餘及事業收入	2,700,725,825		
補助收入	14,747,949,330		
其他收入	353,073,892		
(2) 應納庫款納庫數		2,882,906,626	

臺北市政府財政局（04101）
歲入類現金出納表(續)

單位：新臺幣元

全 3 頁 第 3 頁

中華民國105年度

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
087 財產收入	44,032		
094 罰款及賠償收入	10,000		
096 罰款及賠償收入	35,999		
097 罰款及賠償收入	16,925		
097 財產收入	200,891,191		
098 財產收入	2,217,740		
099 財產收入	5,506,900		
100 財產收入	1,470,240		
101 罰款及賠償收入	24,201		
101 財產收入	4,033,286		
102 罰款及賠償收入	17,872		
102 財產收入	2,496,488		
103 罰款及賠償收入	143,030		
103 財產收入	4,957,660		
103 其他收入	25,531		
104 稅課收入	2,539,622,369		
104 罰款及賠償收入	451,300		
104 財產收入	86,920,805		
104 營業盈餘及事業收入	34,021,057		
2.本期結存			56,473,610
(2) 歲入結存－存款		56,261,078	
(5) 有價證券		212,532	
付 項 合 計			78,879,747,506

經資門併計

以前年度歲入退還數明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 3 頁 第 1 頁

年 度 別	科 目 名 稱	金 額	退 還 原 因
	合 計	106,711	
100	100年度小計	8,372	
	財產收入	8,372	
	財政局	8,372	
	財產孳息	8,372	
	地租－001	254	退還黃○雄君溢繳自100年4月1日起至104年12月31日止租用本市士林區天山段一小段720、720-3地號等2筆市有土地租金1,742元，抵繳105年1月至3月租金。
		-	
	地租－002	8,118	退還邱○枝君溢繳自100年7月1日起至105年6月30日止承租本市士林區陽明段三小段181地號部分市有土地租金。
		-	
101	101年度小計	16,608	
	財產收入	16,608	
	財政局	16,608	
	財產孳息	16,608	
	地租－001	372	退還黃○雄君溢繳自100年4月1日起至104年12月31日止租用本市士林區天山段一小段720、720-3地號等2筆市有土地租金1,742元，抵繳105年1月至3月租金。
		-	
	地租－002	16,236	退還邱○枝君溢繳自100年7月1日起至105年6月30日止承租本市士林區陽明段三小段181地號部分市有土地租金。
		-	
102	102年度小計	18,746	
	財產收入	18,746	
	財政局	18,746	
	財產孳息	18,746	
	地租－001	372	退還黃○雄君溢繳自100年4月1日起至104年12月31日止租用本市士林區天山段一小段720、720-3地號等2筆市有土地租金1,742元，抵繳105年1月至3月租金。
		-	

以前年度歲入退還數明細表

單位：新臺幣元

經資門併計
全 3 頁 第 2 頁

中華民國105年度

年度別	科目名稱	金額	退還原因
102	地租－002	16,704	退還邱○枝君溢繳自100年7月1日起至105年6月30日止承租本市士林區陽明段三小段181地號部分市有土地租金。
		-	
	地租－003	1,670	退還劉○禾君溢繳自102年11月1日起至105年6月30日止承租本市士林區陽明段三小段181地號部分市有土地租金。
		-	金。
103	103年度小計	27,096	
	財產收入	27,096	
	財政局	27,096	
	財產孳息	27,096	
	地租－001	372	退還黃○雄君溢繳自100年4月1日起至104年12月31日止租用本市士林區天山段一小段720、720-3地號等2筆市有土地租金1,742元，抵繳105年1月至3月租金。
		-	
	地租－002	16,704	退還邱○枝君溢繳自100年7月1日起至105年6月30日止承租本市士林區陽明段三小段181地號部分市有土地租金。
		-	。
	地租－003	10,020	退還劉○禾君溢繳自102年11月1日起至105年6月30日止承租本市士林區陽明段三小段181地號部分市有土地租金。
		-	金。
104	104年度小計	35,889	
	財產收入	35,889	
	財政局	35,889	
	財產孳息	35,889	
	地租－001	8,793	退還謝○章君溢繳自104年5月18日起至104年12月31日止承租本局經營本市內湖區碧湖段一小段769地號市有土地租金。
		-	
	地租－002	372	退還黃○雄君溢繳自100年4月1日起至104年12月31日止租用本市士林區天山段一小段720、720-3地號等2筆市有土地租金1,742元，抵繳105年1月至3月租金。
		-	
	地租－003	16,704	退還邱○枝君溢繳自100年7月1日起至105年6月30日止承租本市士林區陽明段三小段181地號部分市有土地租金。

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 14 頁 第 1 頁

中華民國105年度

年度別	名 稱 及 編 號	上 年 度 轉 入 應 納 庫 款 (1)	本 年 度 納 庫 數 (2)	本 年 度 註 銷 數 (3)	本 年 度 發 生 之 應 納 庫 款 (4)	截 至 本 年 度 止 之 應 納 庫 款 (1)-(2)-(3)+(4)	備 註
	合 計	3,756,973,226	2,882,906,626	962,301	2,537,736,648	3,410,840,947	
087	(087)年度小計	44,032	44,032	-	-	-	
	060000 財產收入	44,032	44,032	-	-	-	
	0401 財政局	44,032	44,032	-	-	-	
	060100 財產孳息	44,032	44,032	-	-	-	
	060102 地租	44,032	44,032	-	-	-	
088	(088)年度小計	19,099	-	-	-	19,099	
	100000 其他收入	19,099	-	-	-	19,099	
	0401 財政局	19,099	-	-	-	19,099	
	100500 雜項收入	19,099	-	-	-	19,099	
	100502 其他雜項收入	19,099	-	-	-	19,099	實物抵繳工程 受益費未變現
		-	-	-	-	-	納庫數1萬9,099元。
089	(089)年度小計	193,433	-	-	-	193,433	
	100000 其他收入	193,433	-	-	-	193,433	
	0401 財政局	193,433	-	-	-	193,433	
	100500 雜項收入	193,433	-	-	-	193,433	
	100502 其他雜項收入	193,433	-	-	-	193,433	實物抵繳工程 受益費未變現
		-	-	-	-	-	納庫數19萬3,433元。
093	(093)年度小計	150,000	-	150,000	-	-	
	030000 罰款及賠償收入	150,000	-	150,000	-	-	
	04001 財政局	150,000	-	150,000	-	-	
	030100 罰金罰鍰及過怠金	150,000	-	150,000	-	-	
	030101 罰金罰鍰	150,000	-	150,000	-	-	

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 14 頁 第 2 頁

年度別	名稱及編號	上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生 之應納庫款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
094	(094)年度小計	3,195,399	10,000	401,200	-	2,784,199	
	030000 罰款及賠償收入	3,195,399	10,000	401,200	-	2,784,199	
	04001 財政局	3,195,399	10,000	401,200	-	2,784,199	
	030100 罰金罰鍰及怠金	3,195,399	10,000	401,200	-	2,784,199	
	030101 罰金罰鍰	3,195,399	10,000	401,200	-	2,784,199	違反菸酒管理法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰已取得 債權憑證計17
		-	-	-	-	-	1萬2,697元(其中169萬1,65
		-	-	-	-	-	5元法務部行 政執行署臺北
		-	-	-	-	-	分署查無可供 執行財產，持
		-	-	-	-	-	續列管中；2 萬1,042元罰
		-	-	-	-	-	再移送臺北分 署強制執行中)
		-	-	-	-	-	，另罰鍰107 萬1,502元已
		-	-	-	-	-	送臺北分署強 制執行中，尚
		-	-	-	-	-	未取得債權憑 證。
095	(095)年度小計	566,604	-	393,577	-	173,027	
	030000 罰款及賠償收入	566,604	-	393,577	-	173,027	
	04001 財政局	566,604	-	393,577	-	173,027	
	030100 罰金罰鍰及怠金	566,604	-	393,577	-	173,027	
	030101 罰金罰鍰	566,604	-	393,577	-	173,027	違反菸酒管理法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰皆已取得 債權憑證計
		-	-	-	-	-	17萬3,027元(其中1萬7,809
		-	-	-	-	-	元法務部行政 執行署臺北分
		-	-	-	-	-	署查無可供執 行財產，持續

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 14 頁 第 3 頁

中華民國105年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生 之應納庫款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
095		-	-	-	-	-	列管中；15萬 5,218元罰鍰
		-	-	-	-	-	再移送臺北分 署強制執行中)
		-	-	-	-	-	。
096	(096)年度小計	1,075,178	35,999	-	-	1,039,179	
	030000 罰款及賠償收入	1,075,178	35,999	-	-	1,039,179	
	04001 財政局	1,075,178	35,999	-	-	1,039,179	
	030100 罰金罰鍰及怠金	1,075,178	35,999	-	-	1,039,179	
	030101 罰金罰鍰	1,075,178	35,999	-	-	1,039,179	違反菸酒管理 法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰已取得 債權憑證計94
		-	-	-	-	-	萬9,059元(其 中24萬8,959
		-	-	-	-	-	元法務部行政 執行署臺北分
		-	-	-	-	-	署查無可供執 行財產持續列
		-	-	-	-	-	管中；70萬10 0元罰鍰再移
		-	-	-	-	-	送臺北分署強 制執行中)，
		-	-	-	-	-	另罰鍰9萬120 元已移送臺北
		-	-	-	-	-	分署強制執行 中，尚未取得
		-	-	-	-	-	債權憑證。
097	(097)年度小計	1,001,393,949	200,908,116	-	-	800,485,833	
	030000 罰款及賠償收入	164,879	16,925	-	-	147,954	
	04101 財政局	164,879	16,925	-	-	147,954	
	030100 罰金罰鍰及怠金	164,879	16,925	-	-	147,954	
	030101 罰金罰鍰	164,879	16,925	-	-	147,954	違反菸酒管理 法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰皆已取 得債權憑證計

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 14 頁 第 4 頁

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款(1)	本年度納庫數(2)	本年度註銷數(3)	本年度發生之應納庫款(4)	截至本年度止之應納庫款(1)-(2)-(3)+(4)	備註
097		-	-	-	-	-	14萬7,954元(其中6萬元法
		-	-	-	-	-	務部行政執行署臺北分署查
		-	-	-	-	-	無可供執行財產，持續列管
		-	-	-	-	-	中；8萬7,954元罰鍰再移送
		-	-	-	-	-	臺北分署強制執行中)。
	060000 財產收入	1,001,229,070	200,891,191	-	-	800,337,879	
	04101 財政局	1,001,229,070	200,891,191	-	-	800,337,879	
	060100 財產孳息	1,001,148,994	200,811,115	-	-	800,337,879	
	060101 利息收入	1,000,337,879	200,000,000	-	-	800,337,879	應收未收新北市政府延遲撥
		-	-	-	-	-	付臺北都會區大眾捷運系統
		-	-	-	-	-	建設計畫初期路網、後續路
		-	-	-	-	-	網新莊線及蘆洲支線負擔款
		-	-	-	-	-	衍生之利息收入，因該府財
		-	-	-	-	-	政狀況欠佳，需視該市未來
		-	-	-	-	-	財源籌措情形辦理分期償還
		-	-	-	-	-	。
	060102 地租	811,115	811,115	-	-	-	
	060200 財產售價	80,076	80,076	-	-	-	
	060202 土地售價	80,076	80,076	-	-	-	
098	(098)年度小計	2,300,750	2,217,740	-	-	83,010	
	030000 罰款及賠償收入	10,000	-	-	-	10,000	
	04101 財政局	10,000	-	-	-	10,000	
	030100 罰金罰鍰及怠金	10,000	-	-	-	10,000	

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 14 頁 第 5 頁

中華民國105年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款(1)	本年度納庫數(2)	本年度註銷數(3)	本年度發生之應納庫款(4)	截至本年度止之應納庫款(1)-(2)-(3)+(4)	備註
098	030101 罰金罰鍰	10,000	-	-	-	10,000	違反菸酒管理法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰皆已取得債權憑證，
		-	-	-	-	-	目前法務部行政執行署臺北
		-	-	-	-	-	分署查皆無可供執行財產，
		-	-	-	-	-	持續列管中。
	060000 財產收入	2,290,750	2,217,740	-	-	73,010	
	04101 財政局	2,290,750	2,217,740	-	-	73,010	
	060200 財產售價	2,290,750	2,217,740	-	-	73,010	
	060202 土地售價	2,290,750	2,217,740	-	-	73,010	應收未收市有土地申請人因
		-	-	-	-	-	辦理分期付款方式尚未繳納
		-	-	-	-	-	土地售價。
099	(099)年度小計	6,492,463	5,506,900	-	-	985,563	
	030000 罰款及賠償收入	100,000	-	-	-	100,000	
	04101 財政局	100,000	-	-	-	100,000	
	030100 罰金罰鍰及怠金	100,000	-	-	-	100,000	
	030101 罰金罰鍰	100,000	-	-	-	100,000	違反菸酒管理法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰皆已取得債權憑證，
		-	-	-	-	-	目前已再移送法務部行政執
		-	-	-	-	-	行署臺北分署強制執行中。
	060000 財產收入	6,330,100	5,506,900	-	-	823,200	
	04101 財政局	6,330,100	5,506,900	-	-	823,200	
	060100 財產孳息	196,000	-	-	-	196,000	
	060103 土地以外不動產租金	196,000	-	-	-	196,000	本局接管K區地下街(原臺

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 14 頁 第 6 頁

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款(1)	本年度納庫數(2)	本年度註銷數(3)	本年度發生之應納庫款(4)	截至本年度止之應納庫款(1)-(2)-(3)+(4)	備註
099		-	-	-	-	-	車站地下街)期間，威○格
		-	-	-	-	-	公司未依限繳交之使用費，
		-	-	-	-	-	刻正扣薪執行，尚在扣抵利
		-	-	-	-	-	息費用中。
	060200 財產售價	6,134,100	5,506,900	-	-	627,200	
	060202 土地售價	6,134,100	5,506,900	-	-	627,200	應收未收市有土地申購人因
		-	-	-	-	-	辦理分期付款方式尚未繳納
		-	-	-	-	-	土地售價。
	100000 其他收入	62,363	-	-	-	62,363	
	04101 財政局	62,363	-	-	-	62,363	
	100200 雜項收入	62,363	-	-	-	62,363	
	100202 其他雜項收入	62,363	-	-	-	62,363	本局接管K區地下街(原臺
		-	-	-	-	-	車站地下街)期間，威○格
		-	-	-	-	-	公司未依限繳交之使用費，
		-	-	-	-	-	刻正扣薪執行，尚在扣抵利
		-	-	-	-	-	息費用中。
100	(100)年度小計	3,406,120	1,470,240	-	-	1,935,880	
	030000 罰款及賠償收入	100,000	-	-	-	100,000	
	04101 財政局	100,000	-	-	-	100,000	
	030100 罰金罰鍰及怠金	100,000	-	-	-	100,000	
	030101 罰金罰鍰	100,000	-	-	-	100,000	違反菸酒管理法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰皆已取得債權憑證，
		-	-	-	-	-	目前已再移送法務部行政執

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 14 頁 第 7 頁

中華民國105年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款(1)	本年度納庫數(2)	本年度註銷數(3)	本年度發生之應納庫款(4)	截至本年度止之應納庫款(1)-(2)-(3)+(4)	備註
100		-	-	-	-	-	行署臺北分署強制執行中。
	060000 財產收入	3,306,120	1,470,240	-	-	1,835,880	
	04101 財政局	3,306,120	1,470,240	-	-	1,835,880	
	060200 財產售價	3,306,120	1,470,240	-	-	1,835,880	
	060202 土地售價	3,306,120	1,470,240	-	-	1,835,880	應收未收市有土地申購人因
		-	-	-	-	-	辦理分期付款
		-	-	-	-	-	方式尚未繳納
		-	-	-	-	-	土地售價。
101	(101)年度小計	16,827,983	4,057,487	-	-	12,770,496	
	030000 罰款及賠償收入	78,461	24,201	-	-	54,260	
	04101 財政局	78,461	24,201	-	-	54,260	
	030100 罰金罰鍰及怠金	78,461	24,201	-	-	54,260	
	030101 罰金罰鍰	78,461	24,201	-	-	54,260	違反菸酒管理法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰已取得
		-	-	-	-	-	債權憑證計5
		-	-	-	-	-	萬4,260元(其中2萬8,381元
		-	-	-	-	-	法務部行政執行署臺北分署
		-	-	-	-	-	查無可供執行財產持續列管
		-	-	-	-	-	中；2萬5,879元罰鍰再移送
		-	-	-	-	-	臺北分署強制執行中)。
	060000 財產收入	16,749,522	4,033,286	-	-	12,716,236	
	04101 財政局	16,749,522	4,033,286	-	-	12,716,236	
	060100 財產孳息	12,369,222	2,713,526	-	-	9,655,696	
	060102 地租	12,369,222	2,713,526	-	-	9,655,696	應收未收市有土地承租人因
		-	-	-	-	-	以分期付款方式繳納或循訴

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 14 頁 第 8 頁

年度別	名稱及編號	上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生 之應納庫款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
101		-	-	-	-	-	訟程序辦理等 尚未繳納租金
		-	-	-	-	-	及使用補償金 。
	060200 財產售價	4,380,300	1,319,760	-	-	3,060,540	
	060202 土地售價	4,380,300	1,319,760	-	-	3,060,540	應收未收市有 土地申購人因
		-	-	-	-	-	辦理分期付款 方式尚未繳納
		-	-	-	-	-	土地售價。
102	(102)年度小計	24,676,878	2,514,360	-	-	22,162,518	
	030000 罰款及賠償收入	18,705,050	17,872	-	-	18,687,178	
	04101 財政局	18,705,050	17,872	-	-	18,687,178	
	030100 罰金罰鍰及怠金	18,705,050	17,872	-	-	18,687,178	
	030101 罰金罰鍰	18,705,050	17,872	-	-	18,687,178	違反菸酒管理 法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰已取得 債權憑證計2
		-	-	-	-	-	萬5,000元， 法務部行政執
		-	-	-	-	-	行署臺北分署 查無可供執行
		-	-	-	-	-	財產，持續列 管中，另罰鍰
		-	-	-	-	-	1,866萬2,178 元已移送臺北
		-	-	-	-	-	分署強制執行 中，尚未取得
		-	-	-	-	-	債權憑證。
	060000 財產收入	5,971,828	2,496,488	-	-	3,475,340	
	04101 財政局	5,971,828	2,496,488	-	-	3,475,340	
	060100 財產孳息	5,971,828	2,496,488	-	-	3,475,340	
	060102 地租	5,971,828	2,496,488	-	-	3,475,340	應收未收市有 土地承租人因
		-	-	-	-	-	以分期付款方 式繳納或循訴

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 14 頁 第 9 頁

中華民國105年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生 之應納庫款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
102		-	-	-	-	-	訟程序辦理等 尚未繳納租金
		-	-	-	-	-	及使用補償金 。
103	(103)年度小計	22,041,296	5,126,221	-	-	16,915,075	
	030000 罰款及賠償收入	543,030	143,030	-	-	400,000	
	04101 財政局	543,030	143,030	-	-	400,000	
	030100 罰金罰鍰及怠金	543,030	143,030	-	-	400,000	
	030101 罰金罰鍰	543,030	143,030	-	-	400,000	違反菸酒管理 法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰已取得 債權憑證計30
		-	-	-	-	-	萬元(其中15 萬元法務部行
		-	-	-	-	-	政執行署臺北 分署查無可供
		-	-	-	-	-	執行財產持續 列管中；15萬
		-	-	-	-	-	元罰鍰再移送 臺北分署強制
		-	-	-	-	-	執行中)，另 罰鍰10萬元已
		-	-	-	-	-	移送臺北分署 強制執行中，
		-	-	-	-	-	尚未取得債權 憑證。
	060000 財產收入	21,472,735	4,957,660	-	-	16,515,075	
	04101 財政局	21,472,735	4,957,660	-	-	16,515,075	
	060100 財產孳息	9,607,915	1,771,480	-	-	7,836,435	
	060101 利息收入	111,503	73,446	-	-	38,057	應收未收本局 與占用人陳○
		-	-	-	-	-	雪和解筆錄結 果，依該和解
		-	-	-	-	-	筆錄應收之利 息收入，債務
		-	-	-	-	-	人已申請分期 付款，刻按訴
		-	-	-	-	-	訟費用、利息 、本金依序攤

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 14 頁 第 10 頁

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款(1)	本年度納庫款(2)	本年度註銷數(3)	本年度發生之應納庫款(4)	截至本年度止之應納庫款(1)-(2)-(3)+(4)	備註
103		-	-	-	-	-	繳。
	060102 地租	9,496,412	1,698,034	-	-	7,798,378	應收未收市有土地承租人因
		-	-	-	-	-	以分期付款方式繳納或循訴
		-	-	-	-	-	訟程序辦理等尚未繳納租金
		-	-	-	-	-	及使用補償金。
	060200 財產售價	11,864,820	3,186,180	-	-	8,678,640	
	060202 土地售價	11,864,820	3,186,180	-	-	8,678,640	應收未收市有土地申購人因
		-	-	-	-	-	辦理分期付款方式尚未繳納
		-	-	-	-	-	土地售價。
	100000 其他收入	25,531	25,531	-	-	-	
	04101 財政局	25,531	25,531	-	-	-	
	100200 雜項收入	25,531	25,531	-	-	-	
	100201 收回以前年度歲出	25,202	25,202	-	-	-	
	100202 其他雜項收入	329	329	-	-	-	
104	(104)年度小計	2,674,590,042	2,661,015,531	17,524	-	13,556,987	
	010000 稅課收入	2,539,622,369	2,539,622,369	-	-	-	
	04101 財政局	2,539,622,369	2,539,622,369	-	-	-	
	010900 中央統籌分配稅	2,494,124,241	2,494,124,241	-	-	-	
	010901 中央統籌分配稅	2,494,124,241	2,494,124,241	-	-	-	
	011000 菸酒稅	45,498,128	45,498,128	-	-	-	
	011001 菸酒稅	45,498,128	45,498,128	-	-	-	
	030000 罰款及賠償收入	6,543,200	451,300	-	-	6,091,900	
	04101 財政局	6,543,200	451,300	-	-	6,091,900	

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 14 頁 第 11 頁

中華民國105年度

年 度 別	名 稱 及 編 號	上 年 度 轉 入 應 納 庫 款 (1)	本 年 度 納 庫 數 (2)	本 年 度 註 銷 數 (3)	本 年 度 發 生 之 應 納 庫 款 (4)	截 至 本 年 度 止 之 應 納 庫 款 (1)-(2)-(3)+(4)	備 註
104	030100 罰金罰鍰及怠金	6,543,200	451,300	-	-	6,091,900	
	030101 罰金罰鍰	6,543,200	451,300	-	-	6,091,900	違反菸酒管理法規定業者行
		-	-	-	-	-	政罰鍰已取得 債權憑證18萬
		-	-	-	-	-	5,500元，法 務部行政執行
		-	-	-	-	-	署臺北分署查 無可供執行財
		-	-	-	-	-	產，持續列管 中，另罰鍰569
		-	-	-	-	-	萬200元已移 送臺北分署強
		-	-	-	-	-	制執行中，尚 未取得債權憑
		-	-	-	-	-	證；罰鍰計21 萬6,200元分
		-	-	-	-	-	期繳納中，尚 未逾繳納期限
		-	-	-	-	-	，持續列管中 。
	060000 財產收入	94,403,416	86,920,805	17,524	-	7,465,087	
	04101 財政局	94,403,416	86,920,805	17,524	-	7,465,087	
	060100 財產孳息	94,403,416	86,920,805	17,524	-	7,465,087	
	060102 地租	46,962,646	39,480,035	17,524	-	7,465,087	應收未收市有 土地承租人因
		-	-	-	-	-	以分期付款方 式繳納或循訴
		-	-	-	-	-	訟程序辦理等 尚未繳納租金
		-	-	-	-	-	及使用補償金 。
	060103 土地以外不動產租金	47,440,770	47,440,770	-	-	-	
	070000 營業盈餘及事業收入	34,021,057	34,021,057	-	-	-	
	04101 財政局	34,021,057	34,021,057	-	-	-	
	070100 營業盈餘	6,694,609	6,694,609	-	-	-	
	070101 繳庫股息紅利	6,694,609	6,694,609	-	-	-	

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 14 頁 第 12 頁

年度別	名稱及編號	上年度轉入應納庫款(1)	本年度納庫數(2)	本年度註銷數(3)	本年度發生之應納庫款(4)	截至本年度止之應納庫款(1)-(2)-(3)+(4)	備註
104	070200 作業賸餘	27,326,448	27,326,448	-	-	-	
	070201 繳庫作業賸餘	27,326,448	27,326,448	-	-	-	
105	(105)年度小計	-	-	-	2,537,736,648	2,537,736,648	
	010000 稅課收入	-	-	-	1,902,895,374	1,902,895,374	
	04101 財政局	-	-	-	1,902,895,374	1,902,895,374	
	010900 中央統籌分配稅	-	-	-	1,807,070,394	1,807,070,394	
	010901 中央統籌分配稅	-	-	-	1,807,070,394	1,807,070,394	應收未收財政部撥付本市10
		-	-	-	-	-	5年度第13次中央統籌分配
		-	-	-	-	-	稅，因已逾年度結束整理期
		-	-	-	-	-	間致保留。
	011000 菸酒稅	-	-	-	95,824,980	95,824,980	
	011001 菸酒稅	-	-	-	95,824,980	95,824,980	應收未收財政部撥付本市10
		-	-	-	-	-	5年度第12次菸酒稅，因已
		-	-	-	-	-	逾年度結束整理期間致保留
		-	-	-	-	-	。
	030000 罰款及賠償收入	-	-	-	164,000	164,000	
	04101 財政局	-	-	-	164,000	164,000	
	030100 罰金罰鍰及怠金	-	-	-	164,000	164,000	
	030101 罰金罰鍰	-	-	-	164,000	164,000	應收未收違反菸酒管理法業
		-	-	-	-	-	者賴○慧等9家，行政罰鍰
		-	-	-	-	-	計16萬4,000元。
	060000 財產收入	-	-	-	632,068,425	632,068,425	
	04101 財政局	-	-	-	632,068,425	632,068,425	

應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 14 頁 第 13 頁

中華民國105年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生 之應納庫款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
105	060100 財產孳息	-	-	-	632,068,425	632,068,425	
	060102 地租	-	-	-	55,482,336	55,482,336	應收未收105 年度市有土地
		-	-	-	-	-	租金5,027萬9 ,176元及使用
		-	-	-	-	-	補償金520萬3 ,160元(已完
		-	-	-	-	-	成使用補償金 分期付款案件
		-	-	-	-	-	397萬360元及 民事判決、支
		-	-	-	-	-	付命令等123 萬2,800元)，
		-	-	-	-	-	共計5,548萬2 ,336元。
	060103 土地以外不動產租金	-	-	-	24,225,728	24,225,728	應收未收105 年度市有土地
		-	-	-	-	-	以外不動產租 金5萬9,148元
		-	-	-	-	-	與臺北大眾捷 運公司應給付1
		-	-	-	-	-	05年度中山及 東區地下街使
		-	-	-	-	-	用費893萬6,4 87元及捷運文
		-	-	-	-	-	湖線忠孝復興 站(BR4)聯合
		-	-	-	-	-	開發大樓105年 度抽成租金1,
		-	-	-	-	-	523萬93元， 共計2,422萬5,
		-	-	-	-	-	728元。
	060105 權利金	-	-	-	552,360,361	552,360,361	應收未收本府 主導「臺北市
		-	-	-	-	-	北投區新民段 二小段472地
		-	-	-	-	-	號等5筆公有 土地」都市更
		-	-	-	-	-	新事業實施者 案第二期權利
		-	-	-	-	-	金5億5,236萬 361元。
	070000 營業盈餘及事業收入	-	-	-	2,606,849	2,606,849	

保管有價證券明細表

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	1,497,277,990
誠品生活股份有限公司標租臺北車站地下街繳納履約保證金(臺灣中小企業銀行定存單-100年6月27日至100年12月27日，100年6月27日申請自動轉期999次)	20,000,000	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市立成功高中旁國有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-102年12月24日至104年12月24日，到期本金自動	100,000,000	-
期35次，到期日172年12月24日)	-	-
新光人壽保險股份有限公司得標「臺北市南港區經貿段42地號市有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(臺灣新光商業銀行定存單-105年2月24日至105年3月24日	100,000,000	-
本金自動轉期)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市中山區長春段一小段782地號等6筆市有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0167143-	200,000,000	-
67146 計4張@5,000萬元 自103年3月20日起至105年3月20日止 本金轉期35次)	-	-
宜津企業股份有限公司得標「臺北市吉林國小附近國有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(合作金庫商業銀行定存單-定存單號碼：A1360896	60,000,000	-
計1張自103年6月18日起至106年6月18日止 到期自動轉期最後到期為109年6月18日)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市中正區銅山街國有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0168976 計1張@張	60,000,000	-
60,000,000元自103年8月26日起至106年8月26日止 本金轉期24次)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市北投區新民段二小段472地號等5筆公有土地」都市更新事業實施者案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0168990	19,000,000	-
計1張@張19,000,000元自103年10月7日起至105年10月7日止 本金轉期4次)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市信義區信義段三小段6地號市有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0168917-TA0168934	900,000,000	-
計18張@張50,000,000元自103年7月21日起至105年7月21日止 本金自動轉期25次)	-	-
太平洋崇光百貨股份有限公司得標「捷運文湖線忠孝復興站(BR4)聯合開發大樓公有不動產租賃契約」繳納履約保證金(遠東國際商業銀行定存單-定存單號碼：FE1217163	38,277,990	-
計1張@張38,277,990元自105年6月14日起至106年6月14日止 本金自動轉期99次)	-	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 5 頁 第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	20,005,686
臺北市信維大樓管理委員會98年5月4日繳納臺北市大安區大安段一小段264地號及1812建號短期使用押租金(卡號：0200301)(106年1月1日至107年12月31日)	31,974	-
臺北市信維大樓管理委員會99年5月28日繳納臺北市大安區大安段一小段264地號及1812建號短期使用保證金(卡號：020301)(106年1月1日至107年12月31日)	1,662	-
陳妙苑101年2月22日繳納臺北市內湖區舊宗段0113之0000號等1筆以押標金扣抵使用房地押租金(卡號：1400164)(101年4月3日至106年4月2日)	200,700	-
余中柔(代繳人：臺北市私立妙善托兒所)101年2月21日繳納臺北市內湖區舊宗段0113之0000號等1筆使用房地押租金差額(卡號：1400165)(101年4月3日至106年4月2日)	73,000	-
余中柔(代繳人：臺北市私立妙善托兒所)101年2月22日繳納臺北市內湖區舊宗段0113之0000號等1筆使用房地押租金差額(卡號：1400165)(101年4月3日至106年4月2日)	77,000	-
陳清國101年12月24日繳納臺北市萬華區華江段二小段164地號土地押租金(卡號：0500577)(105年1月1日至106年12月31日)	18,700	-
詮營股份有限公司102年1月7日繳納臺北市文山區木柵段一小段509、510地號等2筆土地押標金扣抵押租金(卡號：1100385)(102年01月21日至107年01月20日)	72,400	-
詮營股份有限公司102年1月9日繳納臺北市文山區木柵段一小段509、510地號等2筆土地押標金扣抵押租金差額(卡號：1100385)(102年01月21日至107年01月20日)	13,136	-
旭壯工程有限公司102年9月10日繳納臺北市中正區臨沂段二小段78、78-2地號、同小段79建號押租金(卡號：0300833)(102年10月1日至107年9月30日)	102,300	-
林佳真102年9月11日繳納臺北市中山區中山段二小段121地號、同小段286建號房地押標金扣抵押租金(卡號：1000602)(102年10月1日至107年9月30日)	42,400	-
林佳真102年9月11日繳納臺北市中山區中山段二小段121地號、同小段286建號房地押租金差額(卡號：1000602)(102年10月1日至107年9月30日)	1,598	-
旭壯工程有限公司102年9月12日繳納臺北市中正區臨沂段二小段78、78-2地號、同小段79建號押租金差額(卡號：0300833)(102年10月1日至107年9月30日)	17,700	-
林佳真102年9月24日繳納臺北市中山區長春段一小段710地號、同小段E0060建號押標金扣抵押租金(卡號：1000603)(102年10月1日至107年9月30日)	30,400	-
林佳真102年9月24日繳納臺北市中山區長春段一小段710地號、同小段E0060建號押租金差額(卡號：1000603)(102年10月1日至107年9月30日)	2,126	-
何添丁103年2月24日繳納臺北市北投區新民段二小段0472-0001地號押租金(卡號：1600937)(105年1月1日至105年12月31日)	11,847	-
中興電工機械股份有限公司103年3月28日繳納臺北市中山區臨沂段三小段0418-0000、0419-0000地號等2筆土地押租金(卡號：0300838)(103年5月1日至106年4月30日)	484,800	-
中興電工機械股份有限公司103年4月7日繳納臺北市中山區臨沂段三小段0418-0000、0419-0000地號等2筆土地押租金差額(卡號：0300838-001)(103年5月1日至106年4月30日)	34,926	-
立德旅館事業股份有限公司103年5月30日繳納臺北市北投區新民段四小段0148-0002地號土地押租金(卡號：1600944-001)(103年7月27日至108年7月26日)	950,000	-
立德旅館事業股份有限公司103年5月30日繳納臺北市北投區新民段四小段0148-0002地號土地押租金差額(卡號：1600944-001)(103年7月27日至108年7月26日)	2,850,000	-
吳宗穎103年11月24日繳納臺北市中正區河堤段三小段0333-0000地號、同小段E2274-000建號房地押標金扣抵押租金(卡號：0300851-001)(104年1月1日至108年12月31日)	61,600	-
曉劇場(李孟融)103年11月24日繳納臺北市萬華區華江段三小段0503-0000地號、同小段00211-000建號房地押標金扣抵押租金(卡號：0500631-001)(104年1月1日至108年12月31日)	17,200	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
日)	-	-
曉劇場(李孟融)103年12月3繳納臺北市萬華區華江段三小段0503-0000地號、同小段00211-000建號房地押租金差額(卡號：0500631-001)(104年1月1日至108年12月31日)	2,800	-
吳宗穎103年12月4日繳納臺北市中正區河堤段三小段0333-0000地號、同小段E2274-000建號房地押租金差額(卡號：0300851-001)(104年1月1日至108年12月31日)	7,400	-
陳琇雯104年1月5日繳納臺北市大同區大同段一小段0447-0002地號市有土地押租金(卡號0900470-001)(104年2月1日至109年1月31日)	389,022	-
顏武君104年1月22日繳納新北市汐止區東勢段0007-0000地號短期使用保證金(卡號9900271-001)(105年2月1日至106年1月31日)	6,942	-
劉文雅君104年4月13日繳納臺北市北投區開明段一小段0476-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號：1600963-001)(105年01月01日至105年12月31日)	31,596	-
王守博104年4月20日繳納臺北市內湖區碧湖段一小段0395-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號：1400230-001)(105年5月1日至106年4月30日)。	10,764	-
許晉昇104年4月21日繳納臺北市萬華區青年段二小段0016-0000地號等2筆標租履約保證金(卡號：0500635-001)(104年6月1日至109年5月31日)	27,000	-
許淨如104年4月30日繳納臺北市松山區敦化段三小段0650-0000地號等1筆、同小段00027-000等1筆標租履約保證金及差額(卡號：0100106-001)(104年6月1日至109年5月31日)	38,875	-
許淨如104年4月30日繳納臺北市松山區敦化段三小段0649-0000地號、同小段00026-000等1筆標租履約保證金及差額(卡號：0100107-001)(104年6月1日至109年5月31日)	43,750	-
陳柏勳104年5月11日繳納臺北市中山區大佳段二小段0829-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號：1000618-001)(105年5月1日至106年4月30日)	53,622	-
葉長青104年5月22日繳納臺北市信義區犁和段二小段0100-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號：1700799-001)(105年6月1日至106年5月31日)	6,426	-
臺北市大同區樹德社區發展協會104年6月22日繳納臺北市大同區大同段一小段0447-0002地號、同小段03764-000建號等1筆短期使用保證金(卡號：0900472-001)(105年7月1日至106年6月30日)	16,716	-
張芳榮104年7月8日繳納臺北市北投區開明段一小段0476-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號：1600966-001)(105年8月1日至106年7月31日)	6,318	-
鍾榮源104年7月9日繳納臺北市信義區永春段三小段0186-0015地號等1筆短期使用保證金(卡號：1700806-001)(105年7月1日至106年6月30日)	12,078	-
洪建智104年9月16日繳納臺北市信義區永春段三小段0186-0015地號等1筆短期使用保證金(卡號：1700809-001)(105年10月1日至106年9月30日)	19,440	-
日)	-	-
藍國宏104年10月26日繳納臺北市中山區榮星段二小段0577-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號：1000623-001)(105年10月15日至106年10月14日)	1,403,322	-
日)	-	-
張勝福104年12月21日繳納臺北市大同區文昌段一小段0129-0000地號短期使用保證金(卡號0900476-001)(105年4月1日至106年3月31日)	10,500	-
陳清國君105年1月15日繳納臺北市萬華區華江段二小段0164-0000地號等1筆標租保證金差額(卡號0500577-002)(105年1月1日至106年12月31日)	100	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 5 頁 第 3 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
吳秋源105年1月25日繳納臺北市北投區新民段四小段0097-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號1600969-001)(105年2月1日至106年1月31日)。	9,228	-
佳昇汽車有限公司105年1月25日繳納臺北市中山區大佳段二小段0832-0002地號等3筆短期使用保證金(卡號1000624-002)(105年2月1日至106年1月31日)。	190,956	-
何添丁105年1月27日繳納臺北市北投區新民段二小段0472-0001地號押租金差額(卡號：1600937-002)(105年1月1日至105年12月31日)	4,623	-
劉文雅105年1月30日繳納臺北市北投區開明段一小段0476-0000地號等1筆短期使用保證金差額(卡號1600963-002)(105年1月1日至105年12月31日)	7,032	-
詮營股份有限公司105年2月4日繳納臺北市文山區木柵段一小段0510-0000地號等1筆標租保證金差額(卡號：1100385-003)(105年1月21日至107年1月20日)	29,988	-
陳琇雯105年2月19日繳納臺北市大同區大同段一小段0447-0002地號等1筆履約保證金(卡號：0900477-001)(105年3月1日至110年2月28日)	66,400	-
陳琇雯105年2月23日繳納臺北市大同區大同段一小段0447-0002地號等1筆履約保證金差額(卡號：0900477-001)(105年3月1日至110年2月28日)	35,147	-
星辰國際餐飲有限公司105年3月7日繳納臺北市大安區仁愛段六小段0348-0000地號等1筆履約保證金(卡號：0200321-001)(105年3月16日至110年3月15日)	393,300	-
展宜建築開發股份有限公司繳納臺北市中正區臨沂段三小段0079-0001地號等2筆短期使用保證金(卡號：0300860-001)(105年3月10日至106年3月9日)	421,596	-
顏武君105年3月8日繳納新北市汐止區東勢段0007-0000地號等1筆短期使用保證金差額690元(卡號：9900271-002)(105年2月1日至106年1月31日)	690	-
星辰國際餐飲有限公司105年3月10日繳納臺北市大安區仁愛段六小段0348-0000地號等1筆履約保證金差額(卡號：0200321-001)(105年3月16日至110年3月15日)	242,100	-
臺北市大安區住安社區發展協會105年4月15日繳納臺北市大安區大安段一小段0264-0000地號等2筆短期使用保證金(卡號0200324-002)(105年5月1日至106年4月30日)	38,484	-
王嘉煌105年4月20日繳納臺北市萬華區華江段二小段0520-0000地號等1筆標租履約保證金(卡號0500556-002)(105年4月1日至110年3月31日)	13,700	-
王嘉煌105年4月21日繳納臺北市萬華區華江段二小段0520-0000地號等1筆標租履約保證金差額(卡號0500556-002)(105年4月1日至110年3月31日)	4,300	-
李尚賢105年4月27日繳納臺北市萬華區青年段一小段0074-0000地號等1筆短期使用保證金(卡號00500641-001)(105年4月15日至106年4月14日)	135,522	-
忠泰建設股份有限公司105年5月6日預繳申購臺北市中山區中山段二小段221-3地號市有土地保證金，所繳保證金期間預估自105年5月6日起至107年6月30日止，並視案件申請進度續處(卡號00500641-001)(105年5月6日至107年6月30日)	-	-
王守博105年5月24日繳納臺北市內湖區碧湖段一小段0395-0000地號等1筆短期使用保證金差額(卡號：1400230-002)(105年5月1日至106年4月30日)	3,240	-
林以仁105年6月3日繳納臺北市北投區振興段三小段0999-0001地號短期使用保證金(卡號1600970-001)(105年6月1日至106年5月31日)	12,378	-
李勁節105年6月28日繳納臺北市萬華區莒光段四小段0060-0001地號土地短期使用保證金(卡號0500644-001)(105年7月1日至106年6月30日)	163,902	-
寶宜來資產管理公司105年6月30日繳納臺北市中正區南海段三小段0435-0000地號及同小段00483-000建號房地短期使用保證金(卡號0300863-001)(105年7月1日至106年6月30日)	432,366	-
呂金重陽105年7月15日繳納臺北市中正區福和段二小段0171-0008地號等1筆市有土地短期使用保證金46,890元(卡號0300862-001)(105年6月25日至106年6月24日)	46,890	-

保管款明細表

單位：新臺幣元

全 5 頁 第 4 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
臺北市大區樹德社區發展協會105年7月28日繳納臺北市大同區大同段一小段0447-0002地號等1筆短期使用保證金差額(卡號0900472-002)(105年7月1日至106年6月30日)	2,916	-
陳柏勳105年7月29日繳納臺北市中山區大佳段二小段0829-0000地號等1筆短期使用保證金差額(卡號1000618-002)(105年5月1日至106年4月30日)	2,490	-
鍾榮源105年7月29日繳納臺北市信義區永春段三小段0186-0015地號等1筆短期使用保證金差額(卡號1700806-002)(105年7月1日至106年6月30日)	3,258	-
張芳榮陽105年8月11日繳納臺北市北投區開明段一小段0476-0000地號等1筆市有土地短期使用保證金差額(卡號1600966-001)(105年8月1日至106年7月31日)	1,410	-
郭瀚駿105年8月15日繳納臺北市士林區海光段二小段0645-0000地號等2筆短期使用保證金(卡號1500676-001)(105年9月1日至106年8月31日)	58,632	-
楊娟娟105年8月15日繳納臺北市士林區光華段二小段0671-0005地號等1筆標租保證金轉履約保證金(卡號1500677-001)(105年9月1日至108年8月31日)	47,100	-
楊娟娟105年8月19日繳納臺北市士林區光華段二小段0671-0005地號等1筆履約保證金差額(卡號1500677-001)(105年9月1日至108年8月31日)	2,400	-
葉長青105年8月25日繳納臺北市信義區犁和段二小段0100-0000地號等1筆短期使用保證金差額(卡號1700799-001)(105年6月1日至106年5月31日)	1,974	-
尚智運動世界股份有限公司105年9月8日繳納臺北市萬華區漢中段一小段0177-0000地號等1筆標租保證金轉履約保證金(卡號0500645-001)(105年11月1日至108年10月31日)	3,257,100	-
尚智運動世界股份有限公司105年9月29日繳納臺北市萬華區漢中段一小段0177-0000地號等1筆標租保證金轉履約保證金差額(卡號0500645-001)(105年11月1日至108年10月31日)	6,009,564	-
藍國宏105年10月19日繳納臺北市中山區榮星段二小段0577-0000地號等1筆短期使用保證金差額(卡號：1000623-001)(105年10月15日至106年10月14日)	470,010	-
	-	-
吳瑞章105年11月9日繳納臺北市萬華區華江段二小段0002-0000地號等1筆標租保證金(卡號：0500646-001)(105年12月1日至110年11月30日)	15,500	-
吳瑞章105年11月11日繳納臺北市萬華區華江段二小段0002-0000地號等1筆標租保證金差額(卡號：0500646-001)(105年12月1日至110年11月30日)	1,000	-
社團法人台灣天使展愛協會105年11月11日繳納本市文山區興隆段三小段0164-0000地號等1筆標租保證金(卡號：1100417-001)(105年12月1日至110年11月30日)	33,700	-
社團法人台灣天使展愛協會105年11月14日繳納本市文山區興隆段三小段0164-0000地號等1筆標租保證金差額(卡號：1100417-001)(105年12月1日至110年11月30日)	13,700	-
夢工場股份有限汽車公司105年11月25日繳納臺北市中山區大佳段二小段0879-0001地號等1筆土地短期使用保證金(卡號1000637-001)(105年11月1日至106年10月31日)	229,464	-
洪建智105年12月7日繳納臺北市信義區永春段三小段0186-0015地號等1筆土地短期使用保證金差額(卡號1700809-002)(105年10月1日至106年9月30日)	5,256	-
彭浩德105年12月18日繳納臺北市本市內湖區碧湖段二小段0662-0000地號等1筆土地短期使用保證金(卡號1400231-001)(105年12月1日至106年11月30日)	29,628	-
林重源105年12月12日繳納臺北市萬華區華中段二小段0305-0001地號等1筆土地短期使用保證金(卡號0500647-001)(106年1月1日至106年12月31日)	12,402	-
邱于泰105年12月21日繳納臺北市北投區振興段四小段0490-0000地號等1筆土地短期使用保證金(卡號1600972-001)(105年12月1日至106年11月30日)	63,300	-
臺北市信維大樓管理委員會105年12月30日繳納臺北市大安區大安段一小段0264-0001地號等2筆房地短期使用保證金差額(卡號0200301-004)(106年1月1日至107年12月31日)	12,510	-

臺北市府財政局（04101）
應付保管有價證券明細表

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	1,497,277,990
誠品生活股份有限公司標租臺北車站地下街繳納履約保證金(臺灣中小企業銀行定存單-100年6月27日至100年12月27日，100年6月27日申請自動轉期999次)	20,000,000	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市立成功高中旁國有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-102年12月24日至104年12月24日，到期本金自動	100,000,000	-
期35次，到期日172年12月24日)	-	-
新光人壽保險股份有限公司得標「臺北市南港區經貿段42地號市有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(臺灣新光商業銀行定存單-105年2月24日至105年3月24日	100,000,000	-
本金自動轉期)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市中山區長春段一小段782地號等6筆市有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0167143-	200,000,000	-
67146 計4張@5,000萬元 自103年3月20日起至105年3月20日止 本金轉期35次)	-	-
宜津企業股份有限公司得標「臺北市吉林國小附近國有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(合作金庫商業銀行定存單-定存單號碼：A1360896	60,000,000	-
計1張自103年6月18日起至106年6月18日止 到期自動轉期最後到期為109年6月18日)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市中正區銅山街國有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0168976 計1張@張	60,000,000	-
60,000,000元自103年8月26日起至106年8月26日止 本金轉期24次)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市北投區新民段二小段472地號等5筆公有土地」都市更新事業實施者案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0168990	19,000,000	-
計1張@張19,000,000元自103年10月7日起至105年10月7日止 本金轉期4次)	-	-
富邦人壽保險股份有限公司得標「臺北市信義區信義段三小段6地號市有土地設定地上權案」開發案繳納履約保證金(台北富邦銀行定存單-定存單號碼：TA0168917-TA0168934	900,000,000	-
計18張@張50,000,000元自103年7月21日起至105年7月21日止 本金自動轉期25次)	-	-
太平洋崇光百貨股份有限公司得標「捷運文湖線忠孝復興站(BR4)聯合開發大樓公有不動產租賃契約」繳納履約保證金(遠東國際商業銀行定存單-定存單號碼：FE1217163	38,277,990	-
計1張@張38,277,990元自105年6月14日起至106年6月14日止 本金自動轉期99次)	-	-

歲出類現金出納表

單位：新臺幣元

全 4 頁 第 1 頁

中華民國105年度

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
收項			
1.上期結存			67,838,626
(2) 經費結存－存款		1,142,978	
(4) 保留庫款		66,695,648	
2.本期收入			3,131,052,583
(1) 預領經費			
領到數(領到數(依「各級地方政府墊付款處理要點」第3點第(4)項規定辦理)	77,511,504		
減：沖轉數	-77,511,504		
(2) 預計支用數		3,130,453,728	
本機關經常門預算部分	3,045,856,711		
本機關資本門預算部分	35,454,405		
統籌科目部分	49,142,612		
(4) 保管款		-108,393	
收入數	1,541,262		
減：沖轉或發還數	-1,649,655		
(5) 代收款		707,248	
收入數	85,910,586		
減：沖轉或發還數	-85,203,338		
(6) 受託經費			
收入數	64,600		
減：沖轉數	-64,600		
收 項 合 計			3,198,891,209

臺北市政府財政局（04101）

歲出類現金出納表(續)

91

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 4 頁 第 2 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
付項			
1.本期支出			3,151,579,285
(1) 歲出實付數		3,090,568,605	
一般行政	74,828,074		
財政行政	526,573,824		
接受補助業務支出	926,358		
建築及設備	19,410,852		
接受補助建設支出	38,612		
公務人員退休及撫卹給付	46,059,193		
債務付息	2,419,648,273		
公務人員福利互助補助	3,083,419		
(2) 應付歲出款		28,000	
103 財政管理	8,000		
104 財政行政	6,000		
104 建築及設備	14,000		
(3) 應付歲出保留款		14,526,116	
100 接受補助業務支出	45,372		
100 接受補助建設支出	1,450		
101 財政管理	72,728		
101 接受補助業務支出	205,266		
102 財政管理	598,624		
102 接受補助業務支出	299,250		

臺北市政府財政局（04101）
歲出類現金出納表(續)

單位：新臺幣元

全 4 頁 第 3 頁
中華民國105年度

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
103 接受補助業務支出	974,750		
103 建築及設備	299,936		
104 財政行政	60,000		
104 接受補助業務支出	1,174,916		
104 建築及設備	10,602,275		
104 接受補助建設支出	191,549		
(4) 暫付款項－員工借支			
暫付款	52,121,565		
減：沖轉或收回數	-52,121,565		
暫付款項－各項補助費			
暫付數	1,491,700		
減：沖轉或收回數	-1,491,700		
暫付款項－其他費用		-179,358	
暫付數	205,527,976		
減：沖轉或收回數	-205,707,334		
(7) 委託經費			
移轉數	8,950,396		
減：沖轉數	-8,950,396		
(8) 註銷保留庫款(以前年度保留款未支用賸餘數)		20,975,044	
應付歲出保留款註銷部分	20,975,044		
(9) 註銷可支庫款(本年度歲出分配數未支用賸餘數)		25,660,878	
2.本期結存			47,311,924

科 目					總 計	經	
款	項	目	節	名 稱		合 計	人 事 費
				合 計	3,104,792,850	3,075,325,566	246,906,600
04				財政局主管	3,055,650,238	3,026,182,954	199,501,906
	001			財政局	3,055,650,238	3,026,182,954	199,501,906
		01		一般行政	74,828,074	74,828,074	70,661,048
			01	行政管理	74,828,074	74,828,074	70,661,048
		02		財政行政	527,429,864	526,013,507	128,663,258
			01	財政管理	508,543,475	508,543,475	117,891,791
			02	電子資料處理	18,886,389	17,470,032	10,771,467
		03		債務付息	2,419,648,273	2,419,648,273	-
			01	債務付息	2,419,648,273	2,419,648,273	-
		04		債務管理	-	-	-
			01	債務管理	-	-	-
		05		建築及設備	27,906,027	-	-
			01	土地購置	6,144,837	-	-
			02	營建工程	17,316,410	-	-
			03	交通及運輸設備	2,584,444	-	-
			04	其他設備	1,860,336	-	-
		06		第一預備金	-	-	-
			01	第一預備金	-	-	-

備註：1.東區及西門地下街空調系統汰換工程工程管理費決算數為27,093元。
2.東區地下街卸貨車道更新工程工程管理費決算數為2,123元。
3.水源大廈耐震力補強工程管理費決算數為10元。
4.水源大廈化糞池污水排水管線與衛生下水道污水排放系統接管工程工程管理費決算數為11,222元。

別科目分析表

單位：新臺幣元

105年度

常 支 出			資		
業 務 費	獎 補 助 及 損 失	債 務 費	合 計	設	
				小 計	土 地
370,866,958	37,903,735	2,419,648,273	29,467,284	29,467,284	6,144,837
370,205,234	36,827,541	2,419,648,273	29,467,284	29,467,284	6,144,837
370,205,234	36,827,541	2,419,648,273	29,467,284	29,467,284	6,144,837
4,167,026	-	-	-	-	-
4,167,026	-	-	-	-	-
360,522,708	36,827,541	-	1,416,357	1,416,357	-
353,824,143	36,827,541	-	-	-	-
6,698,565	-	-	1,416,357	1,416,357	-
-	-	2,419,648,273	-	-	-
-	-	2,419,648,273	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	27,906,027	27,906,027	6,144,837
-	-	-	6,144,837	6,144,837	6,144,837
-	-	-	17,316,410	17,316,410	-
-	-	-	2,584,444	2,584,444	-
-	-	-	1,860,336	1,860,336	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

備註：

科 目					本		
款	項	目	節	名 稱	備		
					房 屋 建 築 及 設 備 費	公 共 建 設 及 設 施 費	機 械 設 備 費
				合 計	5,632,928	11,683,482	2,584,444
04				財政局主管	5,632,928	11,683,482	2,584,444
	001			財政局	5,632,928	11,683,482	2,584,444
		01		一般行政	-	-	-
			01	行政管理	-	-	-
		02		財政行政	-	-	-
			01	財政管理	-	-	-
			02	電子資料處理	-	-	-
		03		債務付息	-	-	-
			01	債務付息	-	-	-
		04		債務管理	-	-	-
			01	債務管理	-	-	-
		05		建築及設備	5,632,928	11,683,482	2,584,444
			01	土地購置	-	-	-
			02	營建工程	5,632,928	11,683,482	-
			03	交通及運輸設備	-	-	2,584,444
			04	其他設備	-	-	-
		06		第一預備金	-	-	-
			01	第一預備金	-	-	-

備註：

別科目分析表

單位：新臺幣元

105年度

支 出					
及 投 資					獎 補 助 及 損 失
運 輸 設 備 費	資 訊 軟 硬 體 設 備 費	雜 項 設 備 費	權 利	投 資	
-	1,543,282	1,878,311	-	-	-
-	1,543,282	1,878,311	-	-	-
-	1,543,282	1,878,311	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	1,398,382	17,975	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	1,398,382	17,975	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	1,860,336	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	1,860,336	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

備註：

[illegible]

別科目分析表

單位：新臺幣元

105年度

常 支 出			資		
業 務 費	獎 補 助 及 損 失	債 務 費	合 計	設	
				小 計	土 地
5,515,500	-	-	-	-	-
3,552,000	-	-	-	-	-
1,963,500	-	-	-	-	-
-	-	-	144,900	144,900	-
-	-	-	144,900	144,900	-
661,724	1,076,194	-	-	-	-
-	1,076,194	-	-	-	-
-	1,076,194	-	-	-	-
-	1,076,194	-	-	-	-
661,724	-	-	-	-	-
661,724	-	-	-	-	-
661,724	-	-	-	-	-
備註：					

別科目分析表

105年度

單位：新臺幣元

支 出					
及 投 資					獎 補 助 及 損 失
運 輸 設 備 費	資 訊 軟 硬 體 設 備 費	雜 項 設 備 費	權 利	投 資	
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	144,900	-	-	-	-
-	144,900	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
備註：					

人 事 費 別	預 算 數			決 算 數 (2)	比 較 增 減 數	
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	百 分 比 (3) / (1)
合計	254,922,030	177,600	255,099,630	246,906,600	-8,193,030	-3.21
民意代表待遇						
法定編制人員待遇	168,933,929		168,933,929	163,006,024	-5,927,905	-3.51
技工及工友待遇	7,982,100		7,982,100	8,021,230	39,130	0.49
約聘僱人員待遇						
臨時工工資						
獎金						
其他給與	4,961,855		4,961,855	4,483,754	-478,101	-9.64
加班費	2,375,565	177,600	2,553,165	2,328,505	-224,660	-8.80
值班費						
退休離職儲金	12,736,080		12,736,080	11,243,597	-1,492,483	-11.72
退休退職給付	44,982,999		44,982,999	44,982,999		
保險	12,949,502		12,949,502	12,840,491	-109,011	-0.84
待遇準備						

臺北市政府財政局（04101）

應付歲出保留款明細表

107

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 2 頁 第 1 頁

計 畫 名 稱	本 年 度 部 分				以前年度部分	合 計
	經 常 支 出	資 本 支 出	統 籌 科 目	小 計		
合 計	5,622,782	8,601,463	-	14,224,245	34,076,184	48,300,429
098年度小計	-	-	-	-	63,931	63,931
接受補助業務支出	-	-	-	-	63,931	63,931
接受中央各部會補助業務支出	-	-	-	-	63,931	63,931
099年度小計	-	-	-	-	1,582,500	1,582,500
接受補助業務支出	-	-	-	-	1,582,500	1,582,500
接受中央政府補助業務支出	-	-	-	-	1,582,500	1,582,500
100年度小計	-	-	-	-	129,032	129,032
接受補助業務支出	-	-	-	-	129,032	129,032
接受中央各部會補助業務支出	-	-	-	-	129,032	129,032
101年度小計	-	-	-	-	687,367	687,367
接受補助業務支出	-	-	-	-	687,367	687,367
接受中央各部會補助業務支出	-	-	-	-	687,367	687,367
102年度小計	-	-	-	-	19,655,314	19,655,314
接受補助業務支出	-	-	-	-	19,655,314	19,655,314
接受中央政府補助業務支出	-	-	-	-	17,692,000	17,692,000
接受中央各部會補助業務支出	-	-	-	-	1,963,314	1,963,314
103年度小計	-	-	-	-	3,432,393	3,432,393
接受補助業務支出	-	-	-	-	3,281,884	3,281,884
接受中央政府補助業務支出	-	-	-	-	2,216,500	2,216,500
接受中央各部會補助業務支出	-	-	-	-	1,065,384	1,065,384
建築及設備	-	-	-	-	150,509	150,509
營建工程	-	-	-	-	150,509	150,509
104年度小計	-	-	-	-	8,525,647	8,525,647

臺北市政府財政局（04101）

經費結存－存款明細表

109

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

全 2 頁 第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	1,741,833
一般銀行存款	-	685,773
保管金專戶(411131081103)	236,356	-
約僱人員許純惠離職儲金專戶(411246383707)	74,325	-
約僱人員黃巧霽離職儲金專戶(411246386366)	71,766	-
約僱人員黃巧涵離職儲金專戶(411246390215)	50,928	-
約僱人員黃志剛離職儲金專戶(411246391211)	41,252	-
約僱人員呂淑韻離職儲金專戶(411246392650)	32,697	-
約僱人員李安育離職儲金專戶(411246394687)	23,978	-
政務人員陳志銘離職儲金專戶(411246395250)	71,908	-
約僱人員黃淑芳離職儲金專戶(411246395985)	19,951	-
約僱人員張婉君離職儲金專戶(411246396205)	18,901	-
約僱人員林之晨離職儲金專戶(411246396817)	16,276	-
約僱人員賴玗鳳離職儲金專戶(411246398330)	5,425	-
約僱人員錢君恩離職儲金專戶(411246398348)	6,355	-
約僱人員游家甄離職儲金專戶(411246398356)	4,375	-
約僱人員蔡岳良離職儲金專戶(411246398542)	6,162	-
約僱人員張逸民離職儲金專戶(411246399204)	1,706	-
約僱人員曾琬詒離職儲金專戶(411246399212)	1,706	-
約僱人員莫郁筠離職儲金專戶(411246399220)	1,706	-
納入集中支付部分	-	1,056,060

臺北市政府財政局（04101）
保 管 款 明 細 表

單位：新臺幣元

全 2 頁 第 1 頁

中華民國105年12月31日

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
合 計	-	1,000,377
離職儲金	-	449,417
約僱人員許純惠離職儲金專戶(411246383707)	74,325	-
約僱人員黃巧雰離職儲金專戶(411246386366)	71,766	-
約僱人員黃巧涵離職儲金專戶(411246390215)	50,928	-
約僱人員黃志剛離職儲金專戶(411246391211)	41,252	-
約僱人員呂淑韻離職儲金專戶(411246392650)	32,697	-
約僱人員李安育離職儲金專戶(411246394687)	23,978	-
政務人員陳志銘離職儲金專戶(411246395250)	71,908	-
約僱人員黃淑芳離職儲金專戶(411246395985)	19,951	-
約僱人員張婉君離職儲金專戶(411246396205)	18,901	-
約僱人員林之晨離職儲金專戶(411246396817)	16,276	-
約僱人員賴珏鳳離職儲金專戶(411246398330)	5,425	-
約僱人員錢君恩離職儲金專戶(411246398348)	6,355	-
約僱人員游家甄離職儲金專戶(411246398356)	4,375	-
約僱人員蔡岳良離職儲金專戶(411246398542)	6,162	-
約僱人員張逸民離職儲金專戶(411246399204)	1,706	-
約僱人員曾琬詒離職儲金專戶(411246399212)	1,706	-
約僱人員莫郁筠離職儲金專戶(411246399220)	1,706	-
保固保證金	-	93,360
「104年度台北市市有財產管理地理資訊系統增修案」(CA1040302)保固保證金(群琄地理資訊顧問股份有限公司104.12.29-105.12.31)	47,580	-

經 費 種 類	合 計	營 繕 工 程
保 留 原 因 及 主 要 工 作 項 目		
合 計	34,076,184	360,509
3.工程款、用地取得補償費或預付款等尚未檢據核銷，或未完成結報手續而予保留	360,509	360,509
104年度－市議會舊址地上建物拆除及後續綠化與設置簡易照明工程	210,000	210,000
103年度－東區地下街電梯重置工程	150,509	150,509
6.計畫未確定，或因配合主體工程進度及其他計畫執行，或因協調溝通不良而未於年度內發包，或因工程合約工期逾預算執行期間，需保留下年度繼續執行	28,197,250	-
102年度－本市南海段五小段72地號等17筆土地都市更新案委託管理費用	12,200,000	-
102年度－本市犁和段三小段302、303地號公有土地都市更新案費用	5,227,000	-
104年度－本市信義段四小段32等地號市有土地開發及設定地上權專業服務	2,920,000	-
104年度－本府與經濟部共同辦理之南港展覽館擴建合作開發專業服務費	2,380,000	-
103年度－本市中正區中正段二小段246地號等5筆土地都更案相關作業費	1,612,000	-
其他工作項目	3,858,250	-
11.其他零星計畫之保留款	5,518,425	-
102年度－辦理查緝私劣菸品宣導費等費用	1,856,754	-
104年度－辦理查緝私劣菸品物品及材料等費用	1,431,584	-
103年度－辦理查緝私劣菸品宣導費等費用	1,065,384	-
101年度－辦理查緝私劣菸品宣導費等費用	687,367	-
104年度－辦理查緝私劣菸品人員加班費	177,600	-
其他工作項目	299,736	-

原因分析表

單位：新臺幣元

105年度

財 物 購 置	其 他	備 註
213	33,715,462	
-	-	
-	-	
-	-	
-	28,197,250	
-	12,200,000	
-	5,227,000	
-	2,920,000	
-	2,380,000	
-	1,612,000	
-	3,858,250	
213	5,518,212	
-	1,856,754	22.賡續執行私劣菸品稽查業務，爰需保留經費以利查緝業務順利推展。
-	1,431,584	22.賡續執行私劣菸品稽查業務，爰需保留經費以利查緝業務順利推展。
-	1,065,384	22.賡續執行私劣菸品稽查業務，爰需保留經費以利查緝業務順利推展。
-	687,367	22.賡續執行私劣菸品稽查業務，爰需保留經費以利查緝業務順利推展。
-	177,600	22.賡續執行私劣菸品稽查業務，爰需保留經費以利查緝業務順利推展。
213	299,523	

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
經常門資本門併計	3,083,257,949	3,055,650,238
經 常 門 合 計	3,047,803,544	3,026,182,954
財政局	3,047,803,544	3,026,182,954
行政管理	81,252,438	74,828,074
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
財政管理	516,664,102	508,543,475
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
電子資料處理	18,935,798	17,470,032
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

析表(按計畫別)

單位：新臺幣元;%

105年度

賸餘數	賸餘數占 預算數比率	賸餘原因分析
27,607,711	0.90	
21,620,590	0.71	
21,620,590	0.71	
6,424,364	7.91	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費核實列支、撙節加班費致賸餘4,966,415元。
-		撙節支出： 業務費：賸餘1,457,949元
-		1.統籌業務費節餘293,596元及特別費節餘32,947元。 2.房屋、車輛、辦公器具及設施養護費等節餘215,584元。
-		3.外縣市出差旅費、國外市政建設考察旅費節餘80,647元。 4.一般事務費及水電費、油料等相關經費節餘508,384元。
-		5.其餘為人事、政風及會計業務等相關經費賸餘326,791元。
8,120,627	1.57	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費核實列支、撙節加班費致賸餘2,312,607元。
-		撙節支出： 業務費：賸餘5,538,020元
-		1.臺北市政府市有財產審議委員會委員兼職費節餘35,825元。 2.分攤國有財產署處理基隆河新生地出租委辦等費用節餘
-		665,800元。 3.K區地下街土地租金及房屋稅節餘3,130,523元。
-		4.地下街相關經費等節餘489,553元。 5.土地開發相關業務委託律師服務及強制執行等費用及主導更
-		新案評選委員審查費等節餘214,600元。 6.國內出差旅費節餘169,435元。
-		7.其餘為通訊費、外勤誤餐、交通費等相關經費節餘832,284元。
-		其他： 獎補助及損失：賸餘270,000元
-		前台北銀行已退休人員支領之三節慰問金節餘款270,000元。
1,465,766	7.74	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費核實列支、撙節加班費致賸餘914,008元。
-		撙節支出： 業務費：賸餘551,758元
-		1.個人電腦及周邊設備耗材等電腦耗材及維修等節餘457,217元。
-		2.ISO27001證書維護暨資安訓練演練費等資訊服務費等節餘28,681元。
-		3.其餘為外勤誤餐、交通費等相關經費節餘65,860元。

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
經常門資本門併計	3,083,257,949	3,055,650,238
經 常 門 合 計	3,047,803,544	3,026,182,954
人事費	207,694,936	199,501,906
	-	-
	-	-
業務費	378,160,961	370,205,234
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
獎補助及損失	37,097,541	36,827,541
債務費	2,422,903,273	2,419,648,273
	-	-
預備金	1,946,833	-

析表(按用途別)

單位：新臺幣元；％

105年度

賸餘數	賸餘數占 預算數比率	賸餘原因分析
27,607,711	0.90	
21,620,590	0.71	
8,193,030	3.94	行政管理： 人事費：賸餘4,966,415元，係核實列支、撙節加班費致賸餘。
-		財政管理： 人事費：賸餘2,312,607元，係核實列支、撙節加班費致賸餘。
-		電子資料處理： 人事費：賸餘914,008元，係核實列支、撙節加班費致賸餘。
7,955,727	2.10	1.統籌業務費節餘293,596元及特別費節餘32,947元。 2.房屋、車輛、辦公器具及設施養護費等節餘215,584元。
-		3.外縣市出差旅費、國外市政建設考察旅費節餘80,647元。 4.一般事務費及水電費、油料等相關經費節餘508,384元。
-		5.臺北市政府市有財產審議委員會委員兼職費節餘35,825元。 6.分攤國有財產署處理基隆河新生地出租委辦等費用節餘665,800元
-		。
-		7.K區地下街土地租金及房屋稅節餘3,130,523元。
-		8.地下街相關經費等節餘489,553元。 9.土地開發相關業務委託律師服務及強制執行等費用及主導更新案
-		評選委員審查費等節餘214,600元。 10.國內出差旅費節餘169,435元。
-		11.個人電腦及周邊設備耗材等電腦耗材及維修等節餘457,217元。 12.ISO27001證書維護暨資安訓練演練費等資訊服務費等節餘
-		28,681元。 13.新北市林口區力行段70地號市有土地委託規劃招商顧問案委託
-		專業服務費標餘款130,000元。 14.臺北市中正區公園段三小段1地號等13筆市有土地開發案權利金
-		底價查估費用賸餘款258,000元。 15.臺北市政府重大開發案列管系統建置案標餘款20,000元。
270,000	0.73	係前台北銀行已退休人員支領之三節慰問金節餘款270,000元。
3,255,000	0.13	係因原預計於105年12月份以發行公債方式辦理舉新還舊作業，後為因應市場利率走勢，改採短期借款方式辦理，故未由單位預算撥入公債發行手續費
-		收入所致。
1,946,833	100.00	

以前年度應付歲出保留款減免（註銷）明細表

單位：新臺幣元

全 4 頁 第 1 頁

中華民國105年度

年度別	科 目					金 額	減 免 （ 註 銷 ） 原 因
	款	項	目	節	名 稱		
					合 計	20,975,044	
102					102年度小計	12,287,626	
	04				財務支出	12,287,626	
		001			財政局	12,287,626	
			02		財政管理	501,376	
				06	非公用財產開發	501,376	本項係委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者等相關作業費(基地座落：中山區中山段
							- 四小段474地號等12筆土地)110萬元，本案因本府政策變更，本局於104年11月20日簽府核准終
							- 止服務契約，並於104年11月25日函告顧問機構，請其依契約第16條第2項約定，就已完成但未
							- 經本局審定之應辦事項，提供已發生相關費用之證明文件協議給付價金，以辦理後續價金議定
							- 事宜。另因本案契約雖未約定請顧問機構協助擬具申請都市設計準則審議之相關書圖，而顧問
							- 機構業依本局要求先行擬具A案都市設計準則草案過局，並經本局104年9月9日會議審查，爰本
							- 局於105年4月13日與顧問機構簽訂契約變更協議書，新增顧問機構「研訂後續開發之都市設計
							- 準則相關文件草案提送機關審查」服務內容，費用金額為3萬元。顧問機構於105年5月10日函復
							- 本局同意第3期服務費用以67萬1,352元計之。嗣經本局105年6月16日辦理驗收合格，本局業辦
							- 理撥付第3期服務價金67萬1,352元，並以101年度預算保留經費核銷7萬2,728元、102年度預算
							- 保留經費核銷59萬8,624元，賸餘數50萬1,376元不再執行，辦理註銷。
			07		接受補助業務支出	11,786,250	
				01	接受中央政府補助業務支出	11,786,250	1.臺北市大安區瑞安段二小段838地號等10筆土地規劃開發與招商作業費131萬2,500元，本案都
							- 市發展局於104年9月15日專案向市長簡報，市長裁示後續開發以公辦都市更新之方式，與國防
							- 部協調整體規劃開發。本案已於104年10月20日簽奉市長核准自本府與國防部合作開發設定地上
							- 權標的中刪除，並於104年12月16日完成雙方增補契約之簽訂事宜。105年6月8日簽奉核准第5期
							- 已執行部分服務費用為29萬9,250元，本案於105年7月1日辦理結案驗收，驗收合格，並於105年7

以前年度應付歲出保留款減免（註銷）明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 4 頁 第 2 頁

年度別	科 目					金 額	減 免 （ 註 銷 ） 原 因
	款	項	目	節	名 稱		
102	04	001	07	01			- 月15日撥付第5期實際工作費用與顧問公司，賸餘款101萬3,250元不再執行，辦理註銷。
							- 2.臺北市信義區犁和段三小段302、303地號公有土地都市更新案委託專案管理費720萬元，本局
							- 委由都發局於105年辦理「臺北市南海段及犁和段等土地都市更新履約案委託專案管理技術服務
							- 案」招標作業，並於106年1月9日與顧問機構簽訂契約，因其中犁和段更新案服務費用契約金額
							- 為522萬7,000元，辦理預算保留522萬7,000元，賸餘款197萬3,000元不再執行，辦理註銷。
							- 3.臺北市中正區南海段五小段72地號等17筆土地都市更新案委託專案管理費880萬元，本局委由
							- 都發局於105年辦理「臺北市南海段及犁和段等土地都市更新履約案委託專案管理技術服務案」
							- 招標作業，並於106年1月9日與顧問機構簽訂契約，因其中南海段更新案服務費用契約金額為1,
							- 220萬0,000元，辦理預算保留1,220萬元，賸餘款880萬元不再執行，辦理註銷。
103					103年度小計	2,987,003	
	04				財務支出	2,987,003	
		001			財政局	2,987,003	
			02		財政管理	1,736,364	
				06	非公用財產開發	1,736,364	本項係委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者等相關作業費(基地座落：中山區中山段
							- 四小段474地號等12筆土地)173萬6,364元，本案因本府政策變更，本局於104年11月20日簽府核
							- 准終止服務契約，並於104年11月25日函告顧問機構，請其依契約第16條第2項約定，就已完成
							- 但未經本局審定之應辦事項，提供已發生相關費用之證明文件協議給付價金，以辦理後續價金
							- 議定事宜。另因本案契約雖未約定請顧問機構協助擬具申請都市設計準則審議之相關書圖，而
							- 顧問機構業依本局要求先行擬具A案都市設計準則草案過局，並經本局104年9月9日會議審查，
							- 爰本局於105年4月13日與顧問機構簽訂契約變更協議書，新增顧問機構「研訂後續開發之都市
							- 設計準則相關文件草案提送機關審查」服務內容，費用金額為3萬元。顧問機構於105年5月10日
							- 函復本局同意第3期服務費用以67萬1,352元計之。嗣經本局105年6月16日辦理驗收合格，本局

以前年度應付歲出保留款減免（註銷）明細表 單位：新臺幣元

全 4 頁 第 3 頁 中華民國105年度

年度別	科 目					金 額	減 免 （ 註 銷 ） 原 因
	款	項	目	節	名 稱		
103	04	001	02	06			- 業辦理撥付第3期服務價金67萬1,352元，並以101年度預算保留經費核銷7萬2,728元、102年度
							- 預算保留經費核銷59萬8,624元，保留數173萬6,364元不再執行，辦理註銷。
			07		接受補助業務支出	1,250,639	
				01	接受中央政府補助業務支出	1,250,639	本項係臺北市士林區海光段一小段248地號等9筆土地都市更新案評選實施者相關作業費180萬4,
							- 800元，本案因本府政策變更，本局於104年11月18日函告顧問機構終止服務契約，請其依契約
							- 第16條第2項約定，除已領之契約價金外，就部分完成之履約服務，提供已發生相關費用之證明
							- 文件，俾利辦理後續事宜。顧問機構於105年1月27日函復本局同意第二期服務費用以55萬4,161
							- 元計之。嗣本案經本局105年2月2日辦理驗收合格，本局業辦理撥付第二期服務價金55萬4,161
							- 元，賸餘款125萬639元不再執行，辦理註銷。
104					104年度小計	5,700,415	
	04				財務支出	5,700,415	
		001			財政局	5,700,415	
			05		建築及設備	1,665,415	
				01	營建工程	1,665,415	1.水源大樓耐震力補強工程分攤款20萬1,760元，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數4萬8,950
							- 元不再執行，辦理註銷。
							- 2.辦公室空間調整工程151萬5,139元，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數20萬5,090元不再執
							- 行，辦理註銷。
							- 3.市議會舊址地上建物拆除及後續綠化與設置簡易照明工程869萬2,896元，本案係工務局新建
							- 工程處代辦市議會舊址拆除及綠美化工程之賸餘款4萬1,086元及工務局公園路燈工程管理處代
							- 辦市議會舊址建物拆除及綠美化工程案之增設路燈之賸餘款7萬4,185元，賸餘數共計11萬5,271
							- 元不再執行，辦理註銷。
							- 4.中山地下街電梯重置32萬5,276元，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數3萬7,265元不再執行

以前年度應付歲出保留款減免（註銷）明細表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 4 頁 第 4 頁

年度別	科 目					金 額	減 免 （ 註 銷 ） 原 因
	款	項	目	節	名 稱		
104	04	001	05	01		-	，辦理註銷。
						-	5.西門地下街火警及排煙系統更新工程75萬9,119元，本案已執行完成並核銷完竣，賸餘數26萬
						-	1,339元不再執行，辦理註銷。
						-	6.臺北市萬華區成都路12號房屋拆除案99萬7,500元，本案委由本市建築管理工程處辦理拆除工
						-	程，依105年5月6日市長室會議紀錄成都路12號緩拆，請本局重新辦理公開標租作業，並同意本
						-	局104年保留之拆除預算99萬7,500元，因本府政策調整不納入執行率計算，本案房地公開標租
						-	已於105年8月30日決標，致保留數99萬7,500元辦理註銷。
			07		接受補助業務支出	4,035,000	
				01	接受中央政府補助業務支出	4,035,000	1.臺北市轄區內土地開發價值評估與財務計畫方案委託專業服務費196萬元，本案係本局奉示辦
						-	理本市轄區內土地開發價值評估與財務相關幕僚作業，因屬開口合約，且需經局長指示後始以
						-	成案，截至本年度(105.12.31，亦為合約到期日)為止指派案件僅2件，結算總價為10萬元，本
						-	案已執行完成並核銷完竣，賸餘數186萬元不再執行，辦理註銷。
						-	2.臺北市府促進民間參與公共建設案件特聘律師顧問團案委託專業服務費96萬元，本案屬開
						-	口合約，服務合約已於105年11月9日到期，合約期間執行案件1件(服務費用為4萬5,000元)，本
						-	案已執行完成並核銷完竣，賸餘數91萬5,000元不再執行，辦理註銷。
						-	3.臺北市士林區福林段二小段583地號等5筆市有土地(即士林官邸北側土地)開發案委託專業服
						-	務費168萬元，本案以設定地上權方式就基地以開發旅館進行評估，結果不具可行性。經簽奉市
						-	長105年11月21日核准不續行後續階段工作在案，並另於105年12月16日函知顧問公司終止本案
						-	契約，致賸餘數126萬元不再執行，辦理註銷。

[illegible]

[illegible]

[illegible]

財 產 目 錄

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105年度

財 產 類 別	摘 要	上 年 度 結 轉 金 額	本 年 度 增 加 金 額	本 年 度 減 少 金 額	本 年 度 結 存 金 額
合 計		362,734,759,243	24,112,727,190	20,942,934,405	365,904,552,028
公務用財產		13,521,031,771	4,794,246	2,203,474	13,523,622,543
土地		55,194,954	3,168,587	-	58,363,541
土地改良物		-	-	-	-
房屋建築及設備		9,458,455	-	24,847	9,433,608
機械及設備		30,678,055	1,565,391	1,515,005	30,728,441
交通及運輸設備		6,795,231	25,000	83,011	6,737,220
雜項設備		4,107,146	35,268	580,611	3,561,803
有價證券		13,414,797,930	-	-	13,414,797,930
權 利		-	-	-	-
非公用財產		349,213,727,472	24,107,932,944	20,940,730,931	352,380,929,485
土地		339,591,759,256	24,032,734,388	20,878,778,878	342,745,714,766
土地改良物		3,086,718	-	-	3,086,718
房屋建築及設備		8,159,512,832	32,225,130	45,694,939	8,146,043,023
機械及設備		744,673,109	17,587,264	11,621,152	750,639,221
交通及運輸設備		81,474,635	3,698,139	3,000,000	82,172,774
雜項設備		214,920,792	21,688,023	1,635,962	234,972,853
有價證券		418,300,130	-	-	418,300,130
權 利		-	-	-	-

市議會審議臺北市地方總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	
甲、綜合決議	四、(一)市有非公用土地開發方式如實質面採取設定地上權者，除依促參法規定辦理者外，就開發規模達完整街廓範圍者，仍應先送議會審議同意後，再續行招商作業。 五、(二)北投區新民段都更案中應載明具體回饋計畫(提供北投區居民、高齡者優惠及一定比例之就業機會)，並納入後續審議之更新事業計畫。 六、有關臺北市所執行的 BOT 案，請財政局再洽財政部促參司，研議營運期地租率可否從現行租金率(3%)再行調升。 七、(一)針對市府公有房舍之電信基地台，請市府要求業者整併設備。	遵照辦理。 一、本案業由本府財政局依決議事項與實施者溝通，經實施者提出具體回饋計畫，並將計畫內容納入都市更新事業計畫載明，爰本府業依本市議會審議意見辦理完成。 二、本案審議意見辦理情形，本府業以 105 年 10 月 20 日府財開字第 10531099200 號函檢附相關資料函知本市議會。 一、有關依促進民間參與公共建設法辦理已簽約 BOT 案件，得否取消原土地租金優惠，調升營運期地租率一案，本府財政局業函請財政部釋示結果略以： (一)、公有土地租金是否依租金優惠辦法給予優惠，由主辦機關本權責核處。 (二)、租金計收標準倘已於 BOT 契約載明，擬予調整，請檢視是否涉個案契約變更事宜。 二、本府財政局業於 105 年 2 月 22 日以府財金字第 10510649100 號函將財政部同年 1 月 5 日台財促字第 10500522440 號釋示函送本府各機關學校參辦。 本府於 105 年 2 月 3 日以府授資設字第 10530393900 號函各電信公司就架設於本市市有公用房地之電信基地台辦理設備整併

市議會審議臺北市地方總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	
	八、(二)請財政局檢討「市有公用房地使用費收費基準表」，就基地台收費應參考民間市場行情價及出租方式，調整租金收費基準，以維市府權益。	事宜，本府財政局除配合該函辦理外，前已修訂臺北市市有公用房地提供使用辦法增訂基地台架設應以共構、共站方式為原則。 一、本市市有公用房地提供使用辦法附表「市有公用房地使用費收費基準表」之基地台收費標準，前於 103 年為因應行動通信技術發展，依本府資訊局之建議修正「行動電話基地臺」為「電信基地臺」，並增訂「無線寬頻(WiMAX)基地臺」及「附掛無線網路接取器 (Wi-FiAP)」之收費基準，因涉行動通信類別、技術等事宜，並由本府資訊局研擬提供使用面積、使用區位、收費級距及成本分析交由本府財政局辦理法制化作業，綜合消費者物價指數、公告地價、市場行情、行動電話使用率之變動趨勢分析，調高架設基地台收費標準 50%，於同年 7 月 15 日完成修正發布。 二、上開基地台收費方案研擬期間，本府資訊局業邀集各家電信業者、電信協會及本府相關機關就收費基準調整幅度、計收方式等與會討論，為配合國家資通訊政策，落實天線及基地台減量，並增訂基地臺架設應以共構、共站方式為原則及其使用費計收方式，並視共構共站業者家數不同給予不同之優惠等級。 三、考量本府主計處消費者物價指數居住類房租指數 104 年度上漲幅度 0.86%，爰擬不修正基地台收費基準，嗣後視市場行情價及出租方式，再適時研議調整。

市議會審議臺北市地方總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	
	九、分屬各局處業務主管之預算編列，下年度起市府不應以任何名目新增計畫(例如:世界設計之都)，而改編列至非業務主管局處，以回歸預算編列及審查之立法原旨。	遵照辦理。

本 頁 空 白