

中華民國 114 年度

臺北市總預算案

臺北市政府財政局主管

臺北市市有財產開發基金附屬單位預算

(作業基金)

臺北市政府財政局編



# 臺北市市有財產開發基金

## 目次

中華民國114年度

一、財務摘要 .....	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 .....	第 3 -11 頁
三、預算主要表	
(一) 收支餘絀預計表 .....	第 13 頁
(二) 餘絀撥補預計表 .....	第 14 頁
(三) 現金流量預計表 .....	第 15 -16 頁
四、預算明細表	
(一) 土地租金收入明細表 .....	第 17 頁
(二) 其他建築物租金收入明細表 .....	第 18 頁
(三) 權利金收入明細表 .....	第 19 頁
(四) 其他徵收及依法分配收入明細表 .....	第 20 頁
(五) 違規罰款收入明細表 .....	第 21 頁
(六) 業務費用明細表 .....	第 22 -24 頁
(七) 訓練費用明細表 .....	第 25 頁
(八) 解繳公庫淨額明細表 .....	第 26 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 28 -29 頁
(十) 固定資產建設改良擴充明細表內容 .....	第 30 -31 頁
(十一) 增加其他長期投資明細表 .....	第 32 頁
(十二) 基金增減數額明細表 .....	第 33 頁
五、預算參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 35 -36 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 目次

中華民國114年度

(二) 各項費用彙計表 .....	第 38 - 43 頁
(三) 員工人數彙計表 .....	第 44 頁
(四) 用人費用彙計表 .....	第 46 - 47 頁
(五) 聘用及約僱人員明細表 .....	第 48 - 49 頁
(六) 資產折舊明細表 .....	第 50 頁
(七) 5年來主要營運項目分析表 .....	第 51 頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表 .....	第 52 - 53 頁
(九) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	第 54 - 55 頁
(十) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	第 56 - 57 頁
(十一) 長期預收款餘額明細表 .....	第 58 頁
(十二) 出售市有房地及南門市場新大樓分年收款表 .....	第 59 頁
(十三) 價購市有土地分年付款表 .....	第 60 頁
(十四) 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例 .....	第 61 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 財務摘要

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
業務總收入	1,992,143	1,931,061	61,082	3.16
業務總支出	350,650	350,082	568	0.16
賸餘(短絀)	1,641,493	1,580,979	60,514	3.83
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	200,000		200,000	--
未分配賸餘餘額	11,732,200	10,290,707	1,441,493	14.01
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-31,195	-23,990	-7,205	--
增加長期負債	333,440	310,445	22,995	7.41
現金及約當現金之淨增(減)	325,058	577,689	-252,631	-43.73
財務地位：				
營運資金餘額(2)	152,247	-151,553	303,800	--
不動產、廠房及設備餘額	50,825,360	50,894,330	-68,970	-0.14
長期負債餘額	28,151,108	29,343,222	-1,192,114	-4.06
淨值	23,033,584	21,592,091	1,441,493	6.68

附註：(1)現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

(2)營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

本 頁 空 白

# 業務計畫及預算概要



# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

### 壹、基金概況

- 一、設立宗旨及願景：加速推動本市都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資可促進地區發展之土地。
- 二、施政重點：加速推動本市都市建設、有效運用市有財產出售收入，及運用本基金資金辦理土地開發，如以設定地上權等方式由民間投資開發或與民間業者合作開發，促進市有土地活化。
- 三、組織概況：本基金業務由管理機關臺北市政府財政局相關科室，本於權責分工辦理。
- 四、基金歸類及屬性：本基金屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定之作業基金。

### 貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

#### 一、前（112）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 18 億 9,045 萬 5 千元，較預算數 21 億 1,888 萬 2 千元，減少 2 億 2,842 萬 7 千元，約減 10.78%，主要係「南門大樓暨市場改建統包工程」未能於 112 年底前完成工程驗收結算及產權登記，無法辦理出售南門市場新大樓，致政策性開發不動產收入實際數較預算數減少所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 3 億 3,642 萬 3 千元，較預算數 5 億 7,834 萬 7 千元，減少 2 億 4,192 萬 4 千元，約減 41.83%，主要係「南門大樓暨市場改建統包工程」未能於 112 年底前完成工程驗收結算，尚無法取得全案工程總成本，亦無法核算出售南門市場新大樓之建物成本，致政策性開發不動產成本實際數較預算數減少所致。
- (三) 業務外收入：決算數入 15 萬 1 千元，較預算數 1 萬元，增加 14 萬 1 千元，約增 1,410%，主要係臺北小巨蛋報廢財產變賣所得、廠商違約罰款所致。
- (四) 業務外費用：決算數 9 千元，較預算數 0 元，增加 9 千元，係報廢財產之殘值轉列財產交易短絀所致。
- (五) 本期賸餘：決算賸餘 15 億 5,417 萬 5 千元，較預算賸餘 15 億 4,054 萬 5 千元，增加 1,363 萬元，約增 0.88%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：決算數 281 萬 3 千元（均為一般建築及設備計畫），可用預算數 294 萬 6 千元，執行率為 95.49%。
- (七) 增加其他長期投資：決算數 8 億 5,582 萬 9 千元，可用預算數 12 億 3,761 萬 1 千元，執行率為 69.15%。

#### 二、上（113）年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一) 業務收入：實際執行數 10 億 868 萬 8 千元，較年度預算分配數 10 億 12 萬 3 千

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

- 元，增加 856 萬 5 千元，約增 0.86%。
- (二) 業務成本與費用：實際執行數 6,939 萬 3 千元，較年度預算分配數 7,063 萬 5 千元，減少 124 萬 2 千元，約減 1.76%。
- (三) 業務外收入：實際執行數 8 萬 8 千元，較年度預算分配數 0 元，增加 8 萬 8 千元。
- (四) 業務外費用：實際執行數 93 萬 3 千元，較年度預算分配數 0 元，增加 93 萬 3 千元。
- (五) 本期賸餘：實際執行數 9 億 3,845 萬元，較年度預算分配數 9 億 2,948 萬 8 千元，增加 896 萬 2 千元，約增 0.96%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：實際執行數 0 元，年度預算分配數 129 萬元，執行率為 0%。
- (七) 增加其他長期投資：實際執行數 4,498 萬元，年度預算分配數 1 億 3,020 萬 5 千元，執行率為 34.55%。

### 參、業務計畫

一、營運計畫：本年度主要營運項目量值係市有房地開發計畫之土地租金收入暨權利金收入。

- (一) 土地租金收入為信義區 A9、A12、A13、B5、A15、A18、A20、大安區通化段四小段 525 地號、中山區中山段四小段 473 地號、臺北資訊園區、士林區福林段二小段 573 地號、內湖區潭美段五小段 21 地號等 4 筆及同小段 35、35-1 地號土地，預算編列 8 億 183 萬 9 千元。
- (二) 權利金收入為信義區 A9、A12、A13、B5、A15、A18、A20 土地、臺北資訊園區 BOT 案、內湖區潭美段五小段 21 地號等 4 筆及同小段 35、35-1 地號土地、士林區福林段二小段 573 地號土地之權利金、南港 2 館合作開發案定額權利金及臺北小巨蛋交由臺北大眾捷運股份有限公司經營之盈餘，預算編列 10 億 7,367 萬 7 千元。

二、固定資產建設改良擴充與其資金來源及其投資計畫成本效益分析：

本年度固定資產建設改良擴充預算總額計 3,119 萬 5 千元，均為不動產、廠房及設備，係編列配合臺北小巨蛋業務需求以營運資金購置機械及設備 3,076 萬 7 千元、什項設備 42 萬 8 千元，藉以提升營運效能。內容說明如下：

- (一) 本年度預算總額 3,119 萬 5 千元
- 一般建築及設備計畫部分 3,119 萬 5 千元
  - 一次性項目 3,119 萬 5 千元

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

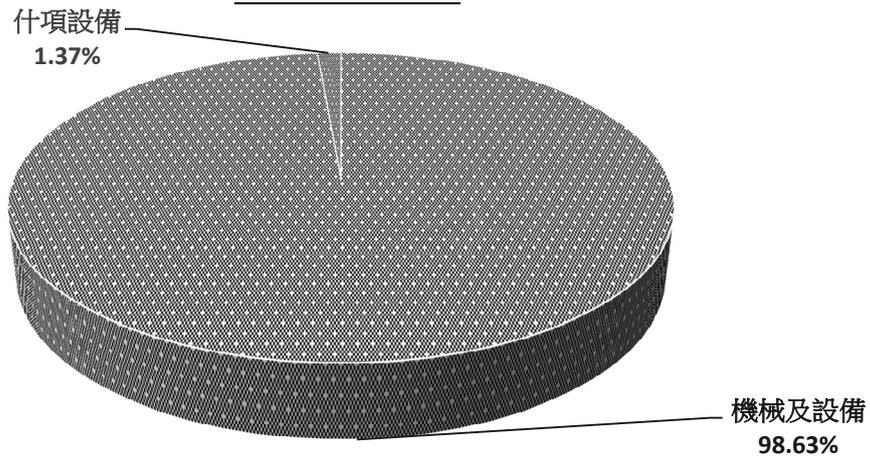
(二) 資金來源 3,119 萬 5 千元

一般建築及設備計畫部分 3,119 萬 5 千元

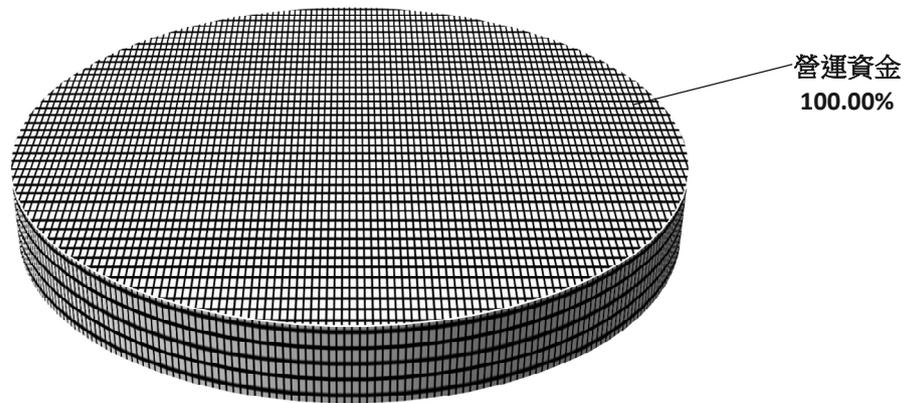
自有資金 3,119 萬 5 千元

### 114 年度固定資產建設改良擴充及資金來源

#### 建設改良擴充



#### 資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	114 年度預算	資金來源	114 年度預算
合計	31,195	合計	31,195
不動產、廠房及設備	31,195	營運資金	31,195
機械及設備	30,767		
什項設備	428		

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

### 三、其他重要計畫：

- (一) 南門大樓暨市場改建工程係由本基金出資參建，出售予財政部臺北國稅局中正分局及臺北市動產質借處，計 2 億 4,187 萬 7 千元，並分 5 年或 4 年收款，截至上年度已收款 9,535 萬元，本年度預計收款 5,045 萬 1 千元，餘 9,607 萬 6 千元於以後年度分年收列。
- (二) 出售大安區信義路 3 段 157 巷 10 弄 6 號及 8 號等 10 戶房地予臺北市立聯合醫院，計 1 億 7,015 萬 3 千元，分 8 年收款，截至上年度已收款 1 億 4,889 萬 4 千元，本年度最後 1 年收款 2,125 萬 9 千元。
- (三) 動物園生態主題園區地下共構工程款為 110-117 年度連續性工程，總工程經費經議會審定為 8 億 5,000 萬元，修正為 14 億 7,601 萬元，以前年度已編列 1 億 8,519 萬 7 千元，其中 110 年度不予保留 1 億 3,299 萬 4 千元，111 年度不予保留 3,939 萬 6 千元，112 年度不予保留 1 千元，本年度續編第 5 年經費 6,571 萬 9 千元，餘 13 億 9,748 萬 5 千元編列於以後年度。
- (四) 購置文化局本市內湖區潭美段五小段 21 地號等 6 筆土地，以規劃土地開發利用，總面積為 14,567.8 平方公尺，購地總經費共 26 億 9,504 萬 3 千元，於 112-115 年分期撥付土地價款，每年撥付金額為 6 億 7,376 萬 1 千元。

### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

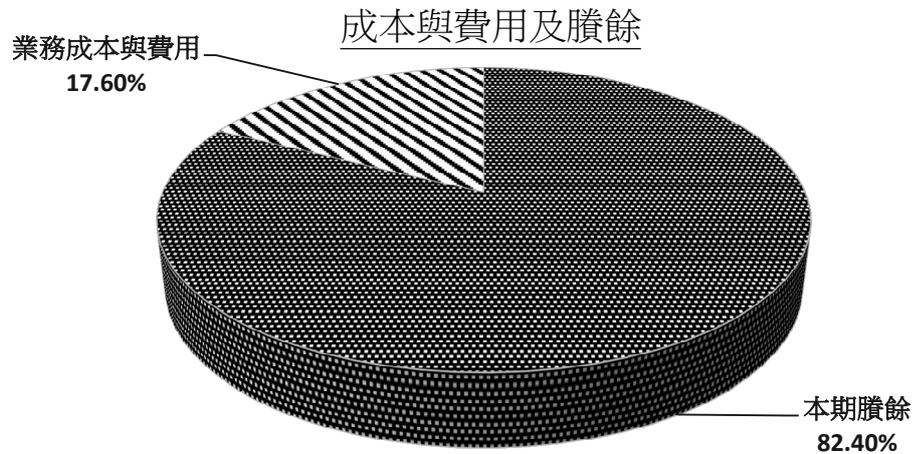
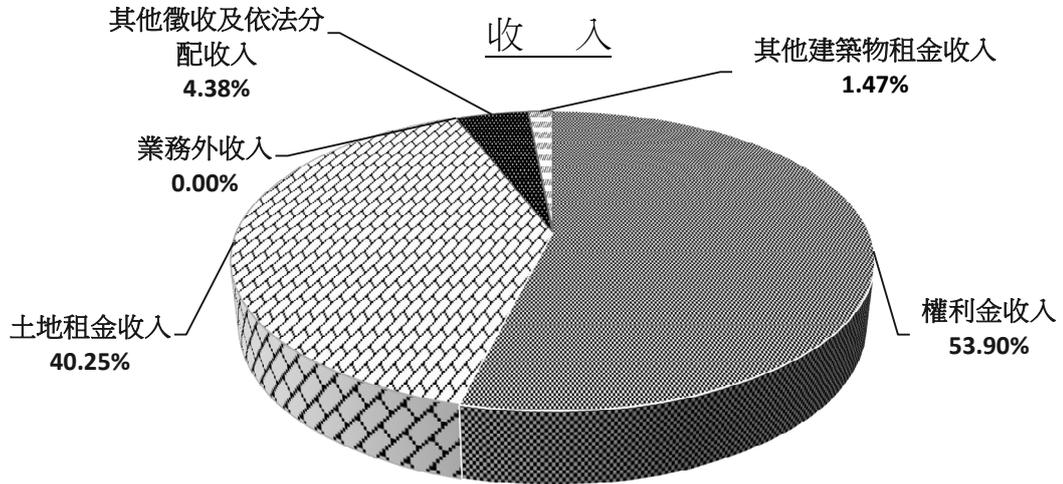
- (一) 本年度業務收入 19 億 9,213 萬 3 千元，較上年度預算數 19 億 3,105 萬 1 千元，增加 6,108 萬 2 千元，約增 3.16%，主要係因土地公告地價調整致土地租金收入增加、臺北小巨蛋盈餘繳納數增加、南港 2 館合作開發案定額權利金增加、內湖區潭美段五小段等 6 筆土地權利金增加、其他徵收及依法分配收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 3 億 5,065 萬元，較上年度預算數 3 億 5,008 萬 2 千元，增加 56 萬 8 千元，約增 0.16%，主要係因折舊、折耗及攤銷增加及稅捐與規費減少，增減互抵所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 萬元，較上年度預算數 1 萬元，無增減。
- (四) 本期賸餘 16 億 4,149 萬 3 千元，較上年度預算數 15 億 8,097 萬 9 千元，增加 6,051 萬 4 千元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

### 114 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

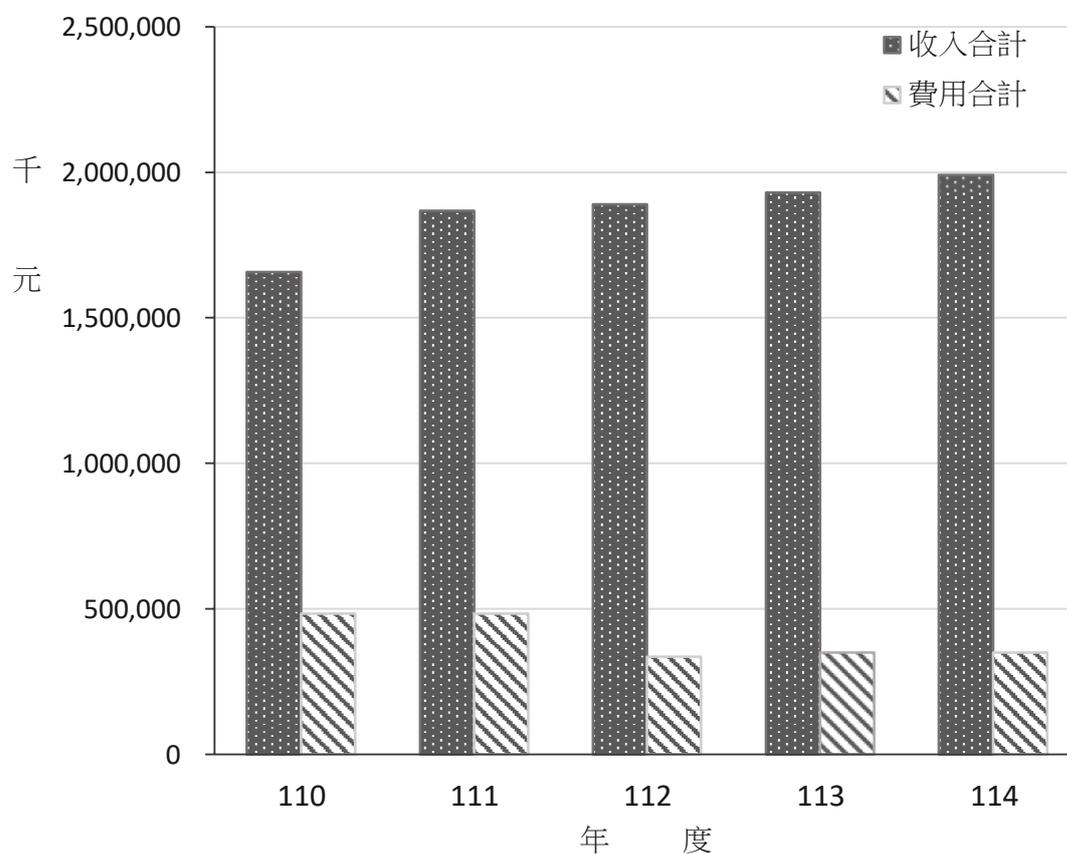
收入	114 年度預算	成本與費用及賸餘	114 年度預算
收入合計	1,992,143	成本、費用及賸餘合計	1,992,143
業務收入	1,992,133	業務成本與費用	350,650
租金及權利金收入	1,904,885	業務費用	350,630
徵收及依法分配收入	87,248	研究發展及訓練費用	20
業務外收入	10	本期賸餘	1,641,493
其他業務外收入	10		

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

### 最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 \ 目	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
收入	1,657,200	1,869,270	1,890,606	1,931,061	1,992,143
業務收入	1,507,691	1,613,315	1,890,455	1,931,051	1,992,133
業務外收入	149,509	255,955	151	10	10
費用	484,355	483,744	336,431	350,082	350,650
業務成本與費用	335,353	338,632	336,423	350,082	350,650
業務外費用	149,002	145,112	8		
本期賸餘	1,172,845	1,385,526	1,554,175	1,580,979	1,641,493

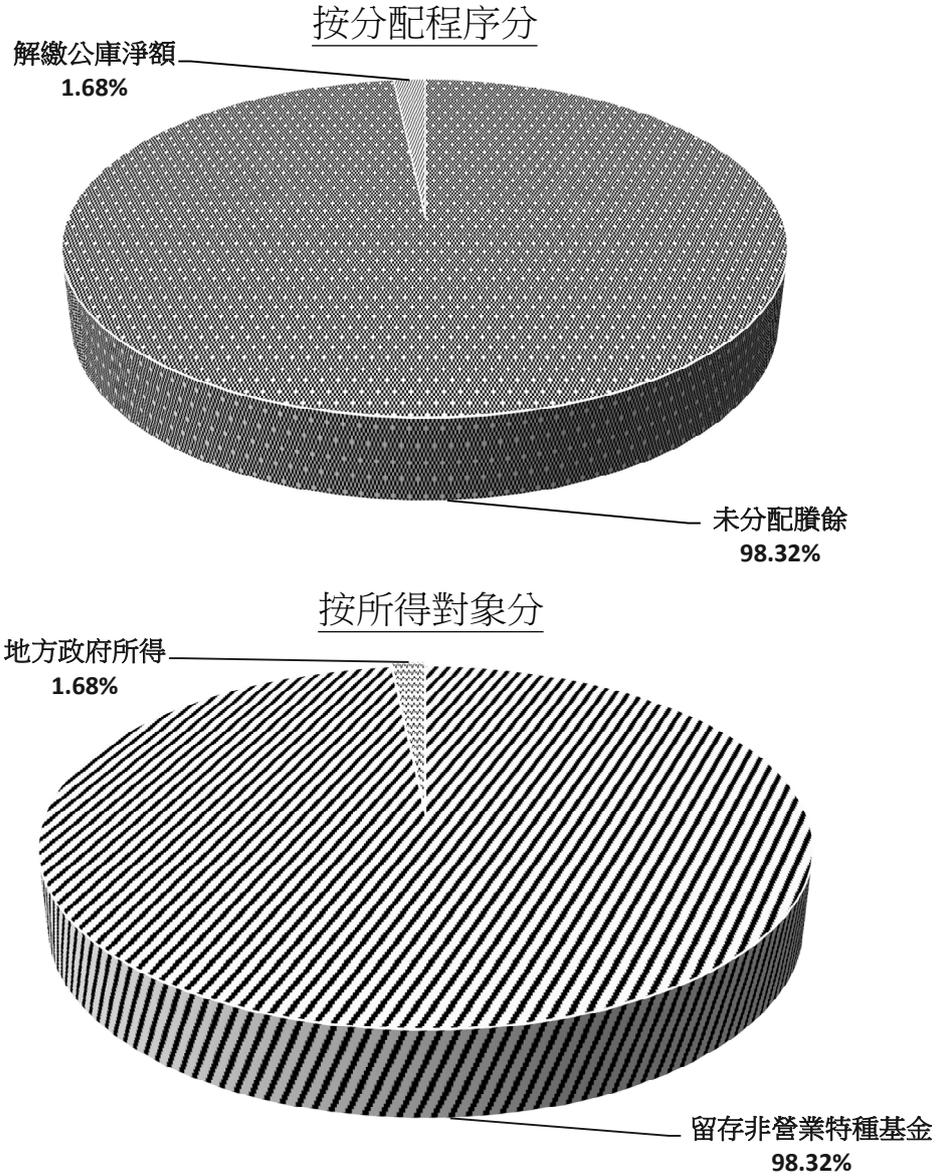
註：110 至 112 年度為審定決算數，113 年度為法定預算數。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

二、餘絀撥補之預計：



單位：新臺幣千元

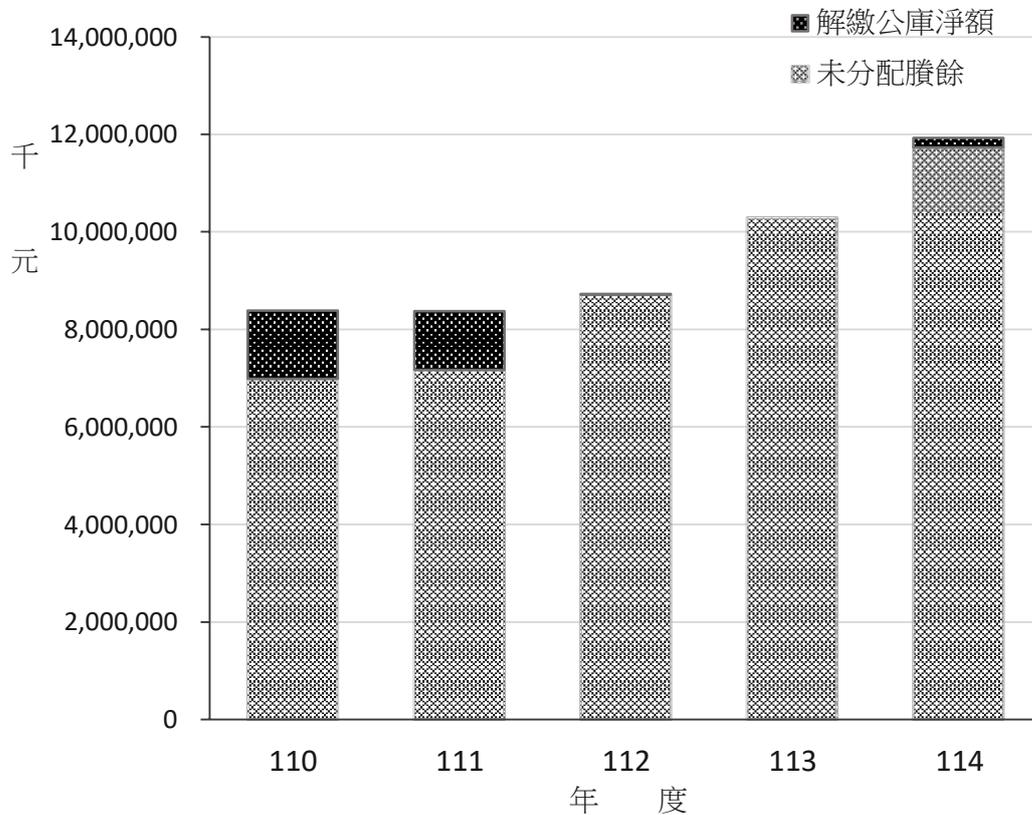
按分配程序分	114 年度預算	按所得對象分	114 年度預算
合計	11,932,200	合計	11,932,200
解繳公庫淨額	200,000	地方政府所得	200,000
未分配贖餘	11,732,200	留存非營業基金	11,732,200

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

最近 5 年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
合計	8,383,657	8,369,183	8,723,358	10,290,707	11,932,200
賸餘分配					
解繳公庫淨額	1,400,000	1,200,000	13,630		200,000
未分配賸餘	6,983,657	7,169,183	8,709,728	10,290,707	11,732,200

註：110 至 112 年度為審定決算數，113 年度為法定預算數。

### 三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金之淨增 3 億 2,505 萬 8 千元，主要係業務活動之淨現金流入 9 億 6,229 萬 3 千元，投資活動之淨現金流出 9,691 萬 4 千元，籌資活動之淨現金流出 5 億 4,032 萬 1 千元所致。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

### 伍、其他重要說明

#### 一、業務收支之估計基礎及計算方法：

- (一) 業務收入：土地租金收入係按 113 年土地公告地價以年租金率 3%至 5%或約定租金計算；市有土地設定地上權權利金收入係以權利金標脫價格，按 50 年或 60 年分期轉列收入；其他徵收及依法分配收入係財政局出售市有非公用房地收入之 20%撥入本基金。
- (二) 業務費用中之用人費用係依約僱計畫核實編列；服務費用、折舊、折耗、攤銷暨規費係考量本年度之業務狀況暨參考 112 年度決算數、113 年度預算數予以核實估列；稅捐及規費中之土地地價稅係按 113 年土地公告地價千分之十計算。
- (三) 訓練費用係員工參與民間機構所開辦之不動產開發訓練課程所需支出，本年度編列數係參訪民間機構收費情形予以估計所需經費。

#### 二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

- (一) 本年度市有房地開發計畫-土地租金收入因公告地價調整，致較上年度增加 822 萬 8 千元。
- (二) 本年度市有房地開發計畫-權利金收入主要因臺北小巨蛋盈餘繳納數、南港 2 館合作開發案定額權利金及內湖區潭美段五小段等 6 筆土地權利金增加，致權利金收入較上年度增加 2,112 萬 8 千元。
- (三) 員工人數增減之分析：本年度員工人數 1 人，較上年度無增減。

#### 三、其他有關說明：

本府於 89 年 12 月 21 日撥入台北銀行釋股收入 140 億 8,739 萬 5 千元設立本基金，歷年來計減資繳庫 85 億元、折減基金 83 億 2,204 萬 7 千元、撥充基金 124 億 309 萬 3 千元，截至 114 年底基金餘額為 96 億 6,844 萬 1 千元。

本 頁 空 白

# 預算主要表



# 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,890,455	100.00	業務收入	1,992,133	100.00	1,931,051	100.00	61,082	3.16
1,820,763	96.31	租金及權利金收入	1,904,885	95.62	1,872,911	96.99	31,974	1.71
734,954	38.88	土地租金收入	801,839	40.25	793,611	41.10	8,228	1.04
28,622	1.51	其他建築物租金收入	29,369	1.47	26,751	1.38	2,618	9.79
1,057,187	55.92	權利金收入	1,073,677	53.90	1,052,549	54.51	21,128	2.01
69,692	3.69	徵收及依法分配收入	87,248	4.38	58,140	3.01	29,108	50.07
69,692	3.69	其他徵收及依法分配收入	87,248	4.38	58,140	3.01	29,108	50.07
336,423	17.80	業務成本與費用	350,650	17.60	350,082	18.13	568	0.16
336,419	17.80	業務費用	350,630	17.60	350,062	18.13	568	0.16
336,419	17.80	業務費用	350,630	17.60	350,062	18.13	568	0.16
4	0.00	研究發展及訓練費用	20	0.00	20	0.00		
4	0.00	訓練費用	20	0.00	20	0.00		
1,554,033	82.20	業務賸餘（短絀）	1,641,483	82.40	1,580,969	81.87	60,514	3.83
151	0.01	業務外收入	10	0.00	10	0.00		
151	0.01	其他業務外收入	10	0.00	10	0.00		
41	0.00	違規罰款收入	10	0.00	10	0.00		
110	0.01	雜項收入						
9	0.00	業務外費用						
9	0.00	其他業務外費用						
9	0.00	財產交易短絀						
142	0.01	業務外賸餘（短絀）	10	0.00	10	0.00		
1,554,175	82.21	本期賸餘（短絀）	1,641,493	82.40	1,580,979	81.87	60,514	3.83

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比、前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

3.本年度預算數係依行政院主計總處113年6月18日主會金字第1130500769A號函修正作業基金採企業會計準則適用收支餘絀表科目編製之數；上年度預算數及前年度決算數配合調整為重分類之數。

# 臺北市市有財產開發基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		說 明
	金 額	%	
賸餘之部	11,932,200	100.00	
本期賸餘	1,641,493	13.76	
前期未分配賸餘	10,290,707	86.24	
分配之部	200,000	1.68	
解繳公庫淨額	200,000	1.68	
未分配賸餘	11,732,200	98.32	

# 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	1,641,493	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,641,493	
調整項目	-679,200	
折舊、減損及折耗	100,165	固定資產提列折舊(詳第50頁)。
攤銷	719	電腦軟體提列攤銷(詳第24頁)。
其他	-851,793	預收收入轉權利金收入851,793,292元。
流動資產淨減(淨增)	71,709	其他應收款減少之數71,709,324元(另由長期應收款轉入50,450,714元)。
未計利息股利之現金流入(流出)	962,293	
業務活動之淨現金流入(流出)	962,293	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-65,719	動物園生態主題園區地下共構工程款65,719,000元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-31,195	小巨蛋固定資產需求(詳第30-31頁)。
投資活動之淨現金流入(流出)	-96,914	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	333,440	預收內湖區潭美段五小段21地號等6筆土地設定地上權利金333,440,000元。
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-673,761	償還內湖區潭美段五小段21地號等6筆土地分期價購款673,760,750元。
賸餘分配款	-200,000	累積賸餘繳庫200,000,000元(詳第26頁)。
籌資活動之淨現金流入(流出)	-540,321	
現金及約當現金之淨增(淨減)	325,058	
期初現金及約當現金	1,303,370	
期末現金及約當現金	1,628,428	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市市有財產開發基金  
現金流量預計表補充說明

中華民國114年度

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 長期應收款轉列其他應收款50,450,714元，不影響114年度現金流量。
2. 長期預收款轉列預收收入851,793,292元，不影響114年度現金流量。
3. 其他長期負債轉列應付到期長期負債673,760,750元，不影響114年度現金流量。

# 預算明細表



# 臺北市市有財產開發基金

## 土地租金收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	801,839,000	
土地租金收入	801,839,000	較上年度預算數793,611,000元，增加8,228,000元。
	103,828,404	1.信義區A9土地按113年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 2,076,568,000元*5%≐103,828,404元。
	96,048,240	2.信義區A12土地按113年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,201,608,000元*3%=96,048,240元。
	90,905,436	3.信義區A13土地按113年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,030,181,000元*3%≐90,905,436元。
	69,190,956	4.信義區B5土地按113年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 1,383,819,000元*5%≐69,190,956元。
	855,516	5.中山區中山段四小段473地號土地按113年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 28,517,280元*3%≐855,516元。
	4,021,576	6.大安區通化段四小段525地號土地出租做臨時平面停車場，依契約金額計算租金收入。
	343,535,200	7.信義區A15、A18、A20土地按113年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 6,870,704,000元*5%=343,535,200元。
	35,975,907	8.臺北資訊園區土地按113年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 1,199,196,900元*3%=35,975,907元。
	22,304,739	9.士林區福林段二小段573地號土地按113年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 446,094,770元*5%≐22,304,739元。
	15,609,376	10.內湖區潭美段五小段21地號等4筆土地按113年公告地價總值，以年息3.5%計算1年地租收入。 445,982,184元*3.5%≐15,609,376元。
	19,563,624	11.內湖區潭美段五小段35、35-1地號土地按113年公告地價總值，以年息3.5%計算1年地租收入。 558,960,685元*3.5%≐19,563,624元。
	26	12.配合預算編列至千元，增列進位數26元。

臺北市市有財產開發基金  
其他建築物租金收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	29,369,000	
其他建築物租金收入	29,369,000	較上年度預算數26,751,000元，增加2,618,000元。
	21,895,656	1.洲子美食街租金收入。
	1,664,940	2.中山北路2段房地提供使用收入。
	5,807,810	3.中山北路2段房地出租收入。
	594	4.配合預算編列至千元，增列進位數594元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 權利金收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	1,073,677,000	
權利金收入	1,073,677,000	較上年度預算數1,052,549,000元，增加21,128,000元。
	47,357,760	1.信義區A9設定地上權權利金總額23億6,788萬8,000元，分50年認列收入，每年認列： $2,367,888,000 \div 50 = 47,357,760$ 元。
	73,799,996	2.信義區A12設定地上權權利金總額36億8,999萬9,678元，分50年認列收入，每年認列： $3,689,999,678 \div 50 = 73,799,996$ 元。
	63,937,760	3.信義區A13設定地上權權利金總額31億9,688萬8,000元，分50年認列收入，每年認列： $3,196,888,000 \div 50 = 63,937,760$ 元。
	26,444,444	4.信義區B5設定地上權權利金總額13億2,222萬2,222元，分50年認列收入，每年認列： $1,322,222,222 \div 50 = 26,444,444$ 元。
	101,882,718	5.臺北小巨蛋交由臺北大眾捷運股份有限公司經營之盈餘繳納數。 $127,353,398 \times 80\% = 101,882,718$ 元。
	20,000,000	6.臺北資訊園區BOT案權利金總額10億元，分50年認列收入，每年認列： $1,000,000,000 \div 50 = 20,000,000$ 元。
	537,760,000	7.信義區A15、A18、A20設定地上權權利金總額268億8,800萬元，分50年認列收入，每年認列： $26,888,000,000 \div 50 = 537,760,000$ 元。
	47,760,000	8.士林區福林段二小段573地號土地設定地上權權利金總額23億8,800萬元，分50年認列收入，每年認列： $2,388,000,000 \div 50 = 47,760,000$ 元。
	120,000,000	9.南港2館合作開發案定額權利金2億4,000萬元均分。 $240,000,000 \times 50\% = 120,000,000$ 元。
	14,266,664	10.內湖區潭美段五小段21地號等4筆土地設定地上權權利金總額8億5,600萬元，分60年認列收入，每年認列： $856,000,000 \div 60 = 14,266,664$ 元。
	20,466,668	11.內湖區潭美段五小段35、35-1地號土地設定地上權權利金總額12億2,800萬元，分60年認列收入，每年認列： $1,228,000,000 \div 60 = 20,466,668$ 元。
	990	12.配合預算編列至千元，增列進位數990元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 其他徵收及依法分配收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	87,248,000	
其他徵收及依法分配收入	87,248,000	較上年度預算數58,140,000元，增加29,108,000元。
	87,248,000	本年度市有非公用財產出售收入預估436,240,000元，依市有財產開發基金收支保管及運用自治條例第3條規定其中20%撥入本基金。436,240,000元*20%=87,248,000元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 違規罰款收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	10,000	
違規罰款收入	10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
	10,000	廠商違約罰款收入。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
336,418,807	350,062,000	合 計	350,630,000	
589,346	679,000	用人費用	717,000	
377,426	435,792	聘僱及兼職人員薪資	469,800	較上年度預算數435,792元，增加34,008元。
377,426	435,792	約僱職員薪金	469,800	約僱人員1人薪金（詳聘用及約僱人員明細表第48-49頁）。
66,609	68,514	加（夜）班費	71,435	較上年度預算數68,514元，增加2,921元。
62,985	63,682	延長工時加班費	66,219	趕辦業務等加班費。
3,624	4,832	未休假加班費	5,216	約僱人員1人未休假加班費。
54,474	54,474	獎金	58,725	較上年度預算數54,474元，增加4,251元。
54,474	54,474	年終獎金	58,725	約僱人員1人年終獎金。
23,913	27,504	退休及卹償金	28,872	較上年度預算數27,504元，增加1,368元。
23,913	27,504	職員退休及離職金	28,872	約僱人員1人勞工退休金。
66,924	92,716	福利費	88,168	較上年度預算數92,716元，減少4,548元。
55,434	62,316	分擔員工保險費	64,608	約僱人員1人勞保健保費。
10,680	14,400	員工通勤交通費	7,560	約僱人員上下班交通費，1人，每人每月編列630元。
810	16,000	其他福利費	16,000	約僱人員休假補助費。
810,416	324,000	服務費用	324,000	
	1,000	郵電費	1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	郵費	1,000	寄送招標案件之計畫說明等資料郵費。
1,397	600	旅運費	600	較上年度預算數600元，無增減。
1,397	600	國內旅費	600	辦理不動產開發等業務洽公短程車資。
56,579	60,200	印刷裝訂與廣告費	60,200	較上年度預算數60,200元，無增減。
47,924	47,800	印刷及裝訂費	47,800	
			21,600	影印機使用費。
			1,330	各種書表報告印刷。
			11,190	規劃報告暨招商招標文件印刷。
			13,680	預(概)算書印製費。(114本*120元)。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
8,655	12,400	業務宣導費	12,400	舉辦招商說明會所需場地佈置費及會議資料、案例行銷等。
	19,200	修理保養及保固費	19,200	較上年度預算數19,200元，無增減。
	19,200	一般房屋修護費	19,200	本市中山北路2段44巷27號3樓等8戶房屋修護費，每戶編列2,400元。
107,940	3,000	一般服務費	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
74,550		公證費		
33,390		外包費		
	3,000	體育活動費	3,000	約僱人員1人文康活動費。
644,500	240,000	專業服務費	240,000	較上年度預算數240,000元，無增減。
	240,000	法律事務費	240,000	委託訴訟費或諮詢服務費。
25,500		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
619,000		其他		
19,092	16,000	材料及用品費	16,000	
19,092	16,000	用品消耗	16,000	較上年度預算數16,000元，無增減。
12,697	10,700	辦公(事務)用品	10,620	
			9,180	辦公用品耗材。
			1,440	約僱人員1人，按每人每月120元編列。
4,095	2,500	報章什誌	2,500	不動產開發參考書籍。
2,300	2,800	其他	2,880	辦理不動產開發利用業務逾時誤餐餐盒費用。
97,525,835	99,298,000	折舊、折耗及攤銷	100,884,000	
96,806,711	98,578,875	不動產、廠房及設備折舊	100,164,876	較上年度預算數98,578,875元，增加1,586,001元。
482,340	482,340	土地改良物折舊		
73,337,736	73,337,736	一般房屋折舊	73,337,736	臺北小巨蛋、洲子美食街及中山北路2段房屋提列折舊。
5,139,310	5,919,276	機械及設備折舊	7,450,033	臺北小巨蛋、洲子美食街機械及設備提列折舊。
4,092,324	5,047,650	交通及運輸設備折舊	5,501,256	臺北小巨蛋交通及運輸設備提列折舊。
13,755,001	13,791,873	什項設備折舊	13,875,851	臺北小巨蛋什項設備提列折舊。
719,124	719,125	攤銷	719,124	較上年度預算數719,125元，減少1元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
719,124	719,125	攤銷電腦軟體費	719,124	臺北小巨蛋購置電腦軟體提列攤銷。
237,439,543	249,745,000	稅捐與規費(強制費)	248,689,000	
214,473,638	226,694,036	土地稅	225,555,034	較上年度預算數226,694,036元，減少1,139,002元。
214,473,638	226,694,036	一般土地地價稅	225,555,034	地價稅。
19,675,893	19,670,700	房屋稅	19,666,418	較上年度預算數19,670,700元，減少4,282元。
19,675,893	19,670,700	一般房屋稅	19,666,418	房屋稅。
3,290,012	3,372,264	消費與行為稅	3,459,548	較上年度預算數3,372,264元，增加87,284元。
3,290,012	3,372,264	營業稅	3,459,548	繳納營業稅。
	8,000	規費	8,000	較上年度預算數8,000元，無增減。
	8,000	行政規費與強制費	8,000	土地鑑界規費。
34,575		其他		
34,575		其他費用		
34,575		其他		

# 臺北市市有財產開發基金

## 訓練費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度 預算數	說 明
4,000	20,000	合 計	20,000	
4,000	20,000	服務費用	20,000	
4,000	20,000	專業服務費	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。
4,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查 詢費		
	20,000	委託考選訓練費	20,000	係員工參與相關土地開發講習、研討 、專業訓練課程等費用。

# 臺北市市有財產開發基金

## 解繳公庫淨額明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	項 目	本年度 預算數	說 明
13,629,734		合 計	200,000,000	
13,629,734		解繳公庫淨額	200,000,000	以前年度累積賸餘繳庫。

本 頁 空 白

臺北市市有財  
固定資產建設改

中華民國

計畫名稱	合計	不動產、廠			
		小計	土地	土地改良物	房屋及建築
合計	31,195,000	31,195,000			
一般建築及設備計畫	31,195,000	31,195,000			
一次性項目	31,195,000	31,195,000			

# 產開發基金

## 良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

房及設備					投資性 不動產	說明
機械及設備	交通及 運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權 益改良		
30,767,000		428,000				
30,767,000		428,000				
30,767,000		428,000				

# 臺北市市有財產開發基金

## 固定資產建設改良擴充明細表內容

中華民國114年度

單位：新臺幣元

總帳科目	計畫名稱	單位	數量	單價	金額	備註 (含規格或說明)
合計					31,195,000	
一般建築及設備計畫					31,195,000	
一次性項目					31,195,000	
機械及設備					30,767,000	
	1.臺北小巨蛋冷卻水塔散熱設備	式	1	12,432,000	12,432,000	汰換，自94年使用迄今已逾10年使用年限，冷卻水塔屬場館重要空調設備，內部散熱設備經長時間使用已有老化及脆化剝落之情形，導致空調水系統冷熱交換能力不佳；且散熱設備剝落，恐造成冰水主機冷凝器堵塞，影響冰水主機運轉效率或造成設備跳脫，故辦理設備更新。
	2.臺北小巨蛋冰上樂園除濕機設備	式	1	8,844,000	8,844,000	新購，冰上樂園除濕設備全天候運轉，除濕能力已達設備上限，現有設備僅能於平衡狀況下維持環境濕度，且無備援系統，為避免夏季高溫造成冰上樂園起霧現象，故增設除濕設備提升除濕能力，以維場館營運服務品質。
	3.臺北小巨蛋除礦水設備	式	1	4,530,000	4,530,000	汰換，自94年使用迄今已逾10年使用年限，除礦水設備係供應洗冰車清洗冰面與舉辦場館活動結冰使用，屬場館重要設備，如舉辦大型賽事常有製水不及之情形，且原設備材料供應商已無維修備品可提供，故辦理設備更新。
	4.臺北小巨蛋污水處理設備	式	1	3,610,000	3,610,000	汰換，自94年使用迄今已達20年使用年限，污水處理設備主要功能係將場館所排放之污水中油脂及浮渣進行處理分離，並將懸浮微粒去除，避免阻塞衛生下水道，屬場館重要設備，其內部零件與設備固定基座已出現嚴重老化，故辦理設備更新。
	5.臺北小巨蛋鑿冰機	臺	2	400,000	800,000	汰換，目前場館2臺鑿冰機於94年及102年購置，皆已逾10年使用年限，鑿冰機係用於刨除冰場邊緣無法使用洗冰車整理之增生冰面，現有設備機件老化嚴重且效能下降，故辦理設備更新。
	6.臺北小巨蛋電子收銀機	臺	2	94,500	189,000	汰換，現有電子收銀機為107年購置，已逾6年使用年限，近年營收資料增加，且配合

# 臺北市市有財產開發基金

## 固定資產建設改良擴充明細表內容

中華民國114年度

單位：新臺幣元

總帳科目	計畫名稱	單位	數量	單價	金額	備註 (含規格或說明)
什項設備	7.臺北小巨蛋空氣呼吸器	臺	5	38,000	190,000	市府非現金政策，裝置多臺外掛設備，致現有設備負荷量過大，效能不足導致設備運行緩慢，故辦理設備更新，以維場館營運服務品質。 汰換，99年使用至今已逾5年使用年限，小巨蛋場館依須執行緊急搶救或疏導作業之當班人數配置5臺空氣呼吸器，於依美國運輸部(DOT)水壓試驗規範，空氣呼吸器鋼瓶於製造日期每5年須進行水壓試驗，於使用15年後不再授權使用，故辦理設備更新。
	8.臺北小巨蛋繪圖機	臺	1	144,000	144,000	汰換，98年使用至今已逾5年使用年限，小巨蛋現有繪圖機係供場館製作大尺寸宣傳海報、場館指標補丁及場館緊急告示製作使用，原廠通知墨水及相關耗材即將停產，故辦理設備更新。
	9.臺北小巨蛋無線網路基地臺	臺	1	28,000	28,000	新購，配合公司推動「遺失物處理e化政策」之無線網路連線需求，購置無線網路基地臺，以提升場館服務品質。
	1.臺北小巨蛋冰溫熱飲水機	臺	13	23,000	299,000	汰換99年及101年使用至今已逾3年使用年限之飲水機4臺，以提供同仁良好工作環境；另新購9臺供場館觀眾使用，以提升場館服務品質。
	2.臺北小巨蛋直立式冷藏展示櫃	臺	3	17,000	51,000	新購，考量活動租用單位冷藏物品需求，於明星迴廊交誼區增設直立式冷藏展示櫃，以提升場館服務品質。
	3.臺北小巨蛋冰箱	臺	3	17,000	51,000	新購，考量活動租用單位休息室冷藏物品需求，於休息室增設雙門冰箱，以提升場館服務品質。
	4.臺北小巨蛋投影機	臺	1	27,000	27,000	新購，臺北小巨蛋111會議室開放提供對外租用，為應開會或投影需求，增設投影機以提升場館服務品質。
						428,000

# 臺北市市有財產開發基金

## 增加其他長期投資明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及 項目名稱	金額	說明
855,829,393	1,000,000	合計	65,719,000	
		政策性開發不動產	65,719,000	
		1.動物園生態主題園區 地下共構工程款	65,719,000	本案為110-117年度連續性工程，總工程經費原經議會審定為850,000,000元，修正為1,476,010,000元，以前年度已編列185,197,000元，其中110年度不予保留132,994,000元，111年度不予保留39,396,000元，112年度不予保留1,000元，本年度續編第5年經費65,719,000元，餘1,397,485,000元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
			65,719,000	本年度所需工程費
			63,913,000	施工費。
			609,000	委託技術服務費。
			1,197,000	工程管理費。
			(1,476,010,000)	總工程經費明細如下：
			1,428,068,000	施工費。
			24,000,000	委託技術服務費。
			23,942,000	工程管理費。

# 臺北市市有財產開發基金

## 基金增減數額明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	金額	說 明
期初基金數額	9,668,441,000	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
公庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	9,668,441,000	

本 頁 空 白

# 預算參考表



# 臺北市市有財產開發基金

## 預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年(前年) 12月31日 決算數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)
54,080,625	資產合計	52,712,379	52,463,000	249,379
54,080,625	資產	52,712,379	52,463,000	249,379
545,003	流動資產	1,678,879	1,375,079	303,800
340,948	現金	1,628,428	1,303,370	325,058
340,948	銀行存款	1,628,428	1,303,370	325,058
204,055	應收款項	50,451	71,709	-21,258
182,785	應收帳款			
21,271	其他應收款	50,451	71,709	-21,258
2,182,005	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	206,665	191,397	15,268
2,160,746	其他長期投資	161,040	95,321	65,719
2,160,746	政策性開發不動產	161,040	95,321	65,719
21,259	長期應收款	45,625	96,076	-50,451
21,259	長期應收款	45,625	96,076	-50,451
50,969,044	不動產、廠房及設備	50,825,360	50,894,330	-68,970
48,158,654	土地	48,158,654	48,158,654	
48,158,654	土地	48,158,654	48,158,654	
738	土地改良物			
7,307	土地改良物			
6,569	累計折舊－土地改良物			
2,731,813	房屋及建築	2,585,137	2,658,475	-73,338
4,074,324	房屋及建築	4,074,324	4,074,324	
1,342,511	累計折舊－房屋及建築	1,489,187	1,415,849	73,338
12,866	機械及設備	37,740	14,423	23,317
260,747	機械及設備	298,990	268,223	30,767
247,881	累計折舊－機械及設備	261,250	253,800	7,450
5,176	交通及運輸設備	13,625	19,126	-5,501
211,894	交通及運輸設備	230,892	230,892	
206,718	累計折舊－交通及運輸設備	217,267	211,766	5,501
57,080	什項設備	30,204	43,652	-13,448
361,629	什項設備	362,421	361,993	428
304,549	累計折舊－什項設備	332,217	318,341	13,876
2,718	購建中固定資產			
2,718	訂購機件及設備款			
2,913	無形資產	1,475	2,194	-719
2,913	無形資產	1,475	2,194	-719
2,913	電腦軟體	1,475	2,194	-719

# 臺北市市有財產開發基金

## 預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年(前年) 12月31日 決算數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)
381,660	其他資產			
381,660	什項資產			
381,660	暫付及待結轉帳項			
54,080,625	負債及淨值合計	52,712,379	52,463,000	249,379
32,018,901	負債	29,678,795	30,870,909	-1,192,114
1,546,476	流動負債	1,526,632	1,526,632	
673,761	短期債務	673,761	673,761	
673,761	應付到期長期負債	673,761	673,761	
14,516	應付款項			
886	應付費用			
13,630	應付繳庫數			
858,199	預收款項	852,871	852,871	
858,199	預收收入	852,871	852,871	
30,467,755	長期負債	28,151,108	29,343,222	-1,192,114
30,467,755	長期債務	28,151,108	29,343,222	-1,192,114
29,120,233	長期預收款	28,151,108	28,669,461	-518,353
1,347,522	其他長期負債		673,761	-673,761
4,671	其他負債	1,055	1,055	
4,671	什項負債	1,055	1,055	
1,056	存入保證金	1,055	1,055	
3,615	暫收及待結轉帳項			
22,061,724	淨值	23,033,584	21,592,091	1,441,493
11,719,053	基金	9,668,441	9,668,441	
11,719,053	基金	9,668,441	9,668,441	
11,719,053	基金	9,668,441	9,668,441	
1,632,943	公積	1,632,943	1,632,943	
1,632,943	資本公積	1,632,943	1,632,943	
1,632,943	受贈公積	1,632,943	1,632,943	
8,709,728	累積餘絀	11,732,200	10,290,707	1,441,493
8,709,728	累積賸餘	11,732,200	10,290,707	1,441,493
8,709,728	累積賸餘	11,732,200	10,290,707	1,441,493

註：1.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

2.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數568,653,350元，上年度調整後預計數748,996,030元，本年度預計數748,996,030元。

本 頁 空 白

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	業務費用
		用途別科目			
336,431,491	350,082,000	合計		350,650,000	350,630,000
589,346	679,000	用人費用		717,000	717,000
377,426	435,792	聘僱及兼職人員薪資		469,800	469,800
377,426	435,792	約僱職員薪金		469,800	469,800
66,609	68,514	加(夜)班費		71,435	71,435
62,985	63,682	延長工時加班費		66,219	66,219
3,624	4,832	未休假加班費		5,216	5,216
54,474	54,474	獎金		58,725	58,725
54,474	54,474	年終獎金		58,725	58,725
23,913	27,504	退休及卹償金		28,872	28,872
23,913	27,504	職員退休及離職金		28,872	28,872
66,924	92,716	福利費		88,168	88,168
55,434	62,316	分擔員工保險費		64,608	64,608
10,680	14,400	員工通勤交通費		7,560	7,560
810	16,000	其他福利費		16,000	16,000
814,416	344,000	服務費用		344,000	324,000
	1,000	郵電費		1,000	1,000
	1,000	郵費		1,000	1,000
1,397	600	旅運費		600	600
1,397	600	國內旅費		600	600
56,579	60,200	印刷裝訂與廣告費		60,200	60,200
47,924	47,800	印刷及裝訂費		47,800	47,800
8,655	12,400	業務宣導費		12,400	12,400
	19,200	修理保養及保固費		19,200	19,200
	19,200	一般房屋修護費		19,200	19,200
107,940	3,000	一般服務費		3,000	3,000
74,550		公證費			
33,390		外包費			
	3,000	體育活動費		3,000	3,000
648,500	260,000	專業服務費		260,000	240,000
	240,000	法律事務費		240,000	240,000

# 產開發基金

## 彙計表

114年度

單位：新臺幣元

訓練費用					
20,000					
20,000					
20,000					

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	業務費用
		用途別科目			
29,500		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			
	20,000	委託考選訓練費		20,000	
619,000		其他			
19,092	16,000	材料及用品費		16,000	16,000
19,092	16,000	用品消耗		16,000	16,000
12,697	10,700	辦公(事務)用品		10,620	10,620
4,095	2,500	報章什誌		2,500	2,500
2,300	2,800	其他		2,880	2,880
97,525,835	99,298,000	折舊、折耗及攤銷		100,884,000	100,884,000
96,806,711	98,578,875	不動產、廠房及設備折舊		100,164,876	100,164,876
482,340	482,340	土地改良物折舊			
73,337,736	73,337,736	一般房屋折舊		73,337,736	73,337,736
5,139,310	5,919,276	機械及設備折舊		7,450,033	7,450,033
4,092,324	5,047,650	交通及運輸設備折舊		5,501,256	5,501,256
13,755,001	13,791,873	什項設備折舊		13,875,851	13,875,851
719,124	719,125	攤銷		719,124	719,124
719,124	719,125	攤銷電腦軟體費		719,124	719,124
237,439,543	249,745,000	稅捐與規費(強制費)		248,689,000	248,689,000
214,473,638	226,694,036	土地稅		225,555,034	225,555,034
214,473,638	226,694,036	一般土地地價稅		225,555,034	225,555,034
19,675,893	19,670,700	房屋稅		19,666,418	19,666,418
19,675,893	19,670,700	一般房屋稅		19,666,418	19,666,418
3,290,012	3,372,264	消費與行為稅		3,459,548	3,459,548
3,290,012	3,372,264	營業稅		3,459,548	3,459,548
	8,000	規費		8,000	8,000
	8,000	行政規費與強制費		8,000	8,000
8,684		短絀、賠償與保險給付			
8,684		各項短絀			
8,684		資產短絀			
34,575		其他			
34,575		其他費用			

# 產開發基金

## 彙計表

114年度

單位：新臺幣元

訓練費用					
20,000					

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目 用途別科目	合計	業務費用
34,575		其他		

# 產開發基金

## 彙計表

114年度

單位：新臺幣元

訓練費用					

# 臺北市市有財產開發基金

## 員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度 增減數	本年度最高可 進用員額數	增 減 原 因
合計	1		1	
業務總支出部分	1		1	
行銷及業務部分	1		1	
約僱	1		1	

註：本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

科 目	合計	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	加(夜) 班費	津貼	獎 金			
						年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他
合計	717,000		469,800	71,435		58,725			
業務總支出部分	717,000		469,800	71,435		58,725			
業務費用	717,000		469,800	71,435		58,725			
聘僱人員	717,000		469,800	71,435		58,725			

# 產開發基金

## 彙計表

114年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費	兼任人員用人費用
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤 交通費	其他福利費		
28,872			64,608			7,560	16,000		
28,872			64,608			7,560	16,000		
28,872			64,608			7,560	16,000		
28,872			64,608			7,560	16,000		

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起訖期間	薪點	年需經費
合計	1				622,005
約僱人員小計	1				622,005
約僱科員	1	辦理市有財產開發基金相關會計業務及其他臨時交辦事項。	114.01.01-114.12.31	290	622,005

# 產開發基金

## 人員明細表

114年度

單位：新臺幣元

月 支					經費來源 及其科目
小計	折合 金額	勞保 保險費	健康 保險費	離職 儲金	
46,940	39,150	3,437	1,947	2,406	業務費用

# 臺北市市有財產開發基金

## 資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	不動產、廠房及設備							投資性不動產	其他
		土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
前年度決算資產原值	4,915,901	7,307	4,074,324	260,747	211,894	361,629				
上年度預計新增資產原值	19,531	-7,307		7,476	18,998	364				
本年度預計新增資產原值	31,195			30,767		428				
資產重估增值額										
本年度(12月底止)資產總額	4,966,627		4,074,324	298,990	230,892	362,421				
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法				
折舊率			1.80	2.49	2.38	3.83				
本年度應提折舊額	100,165		73,338	7,450	5,501	13,876				
業務費用	100,165		73,338	7,450	5,501	13,876				

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

# 臺北市市有財產開發基金

## 5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
(本)年度預算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	801,839,000	801,839	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,073,677,000	1,073,677	係信義區等地上權之權利金、臺北資訊園區權利金、臺北小巨蛋委託經營管理等收入。
(上)年度預算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	793,611,000	793,611	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,052,549,000	1,052,549	
(前)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	734,954,173	734,954	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,057,186,686	1,057,187	
(111)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	586,526,522	586,527	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	969,467,421	969,467	
(110)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	492,902,292	492,902	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	878,561,265	878,561	

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			以前年度 預算數	114年度
合計		1,476,010,000	12,806,000	65,719,000
增加其他長期投資		1,476,010,000	12,806,000	65,719,000
1.動物園生態主題園 區地下共構工程款 (110-117年度)	本案為110-117年度連續 性工程，總工程經費原 經議會審定為850,000,000 元，修正為1,476,010,000 元，以前年度已編列 185,197,000元，其中110 年度不予保留132,994,000 元，111年度不予保留 39,396,000元，112年度不 予保留1,000元，本年度 續編第5年經費65,719,000 元，餘1,397,485,000元編 列於以後年度。	1,476,010,000	12,806,000	65,719,000

# 產開發基金

## 年資金需求表

114年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
115年度	116年度	117年度	118年度	119年度以後	
206,489,000	579,889,000	611,107,000			
206,489,000	579,889,000	611,107,000			
206,489,000	579,889,000	611,107,000			

固定資產建設改良擴

中華民國

計畫名稱	合計		自有資			
	金額	%	小計		營運資金	出售 不適用資產
			金額	%		
合計	31,195,000	100.00	31,195,000	100.00	31,195,000	
一般建築及設備計畫	31,195,000	100.00	31,195,000	100.00	31,195,000	
一次性項目	31,195,000	100.00	31,195,000	100.00	31,195,000	
機械及設備	30,767,000	98.63	30,767,000	98.63	30,767,000	
什項設備	428,000	1.37	428,000	1.37	428,000	

# 產開發基金

## 充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣元

金		外 借 資 金			
公庫 撥款	其 他	小 計		國內借款	國外借款
		金 額	%		

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全 部					
	投資總額	資金來源				外借資金
		自有資金			其他	
		營運資金	出售不適用資產	公庫		
合計	31,195,000	31,195,000				
一般建築及設備計畫	31,195,000	31,195,000				
一次性項目	31,195,000	31,195,000				
機械及設備	30,767,000	30,767,000				
什項設備	428,000	428,000				

# 產開發基金

## 計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣元

計 畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
提升營運效能	114.01- 114.12				31,195,000	100.00	31,195,000	100.00
					31,195,000	100.00	31,195,000	100.00
					31,195,000	100.00	31,195,000	100.00
					30,767,000	100.00	30,767,000	100.00
提升營運效能	114.01- 114.12				428,000	100.00	428,000	100.00

# 臺北市市有財產開發基金

## 長期預收款餘額明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
長期預收款	28,151,107,524	土地招標設定地上權權利金收入，按地上權設定期間分年認列收入：
	1,162,896,107	1. 90年度標出A9二筆市有土地權利金2,367,888,000元，90年度依實際月份認列21,047,893元，91至114年度分別認列47,357,760元，115年度認列47,357,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,987,044,932	2. 92年度標出A12二筆市有土地權利金3,689,999,678元，92年度依實際月份認列5,554,838元，93至114年度分別認列73,799,996元，115年度認列73,799,996元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,716,728,856	3. 92年度標出A13二筆市有土地權利金3,196,888,000元，92年度依實際月份認列9,590,664元，93至114年度分別認列63,937,760元，115年度認列63,937,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	722,741,346	4. 93年度標出B5三筆市有土地權利金1,322,222,222元，權利金於標脫當年度全數收取，93年度依實際月份認列17,703,108元，94至114年度分別認列26,444,444元，115年度認列26,444,444元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	669,833,333	5. 99年度標出臺北資訊園區BOT案權利金1,000,000,000元，99年度依實際月份認列10,166,667元，100至114年度分別認列20,000,000元，115年度認列20,000,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	19,535,625,778	6. 101年度標出A15、A18、A20權利金26,888,000,000元，102年度認列361,494,222元，103至114年度分別認列537,760,000元，115年度認列537,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,691,243,226	7. 101年度標出士林區福林段二小段573地號權利金2,388,000,000元，101年度認列28,116,774元，102至114年度分別認列47,760,000元，115年度認列47,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	273,145,311	8. 113年度標出內湖區潭美段五小段21地號等4筆市有土地權利金856,000,000元，113年度收款171,200,000元及預計於114年度收款136,960,000元，113年度依實際月份認列6,481,361元，114年度認列14,266,664元，115年度認列14,266,664元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	391,848,635	9. 113年度標出內湖區潭美段五小段35、35-1地號市有土地權利金1,228,000,000元，113年度收款245,600,000元及預計於114年度收款196,480,000元，113年度依實際月份認列9,298,029元，114年度認列20,466,668元，115年度認列20,466,668元(預收收入)，餘款作長期預收款。

# 臺北市市有財產開發基金

## 出售市有房地及南門市場新大樓分年收款表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	出售對象	合計	以前年度 累計數	114年度	115年度	116年度	備 註
合計		412,030,022	244,244,270	71,709,324	50,450,714	45,625,714	
大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地	小計 臺北市立聯合醫院	170,152,880 170,152,880	148,894,270 148,894,270	21,258,610 21,258,610			出售予臺北市立聯合醫院，以106年土地公告現值167,062,500元及房屋帳面金額3,090,380元，合計170,152,880元為售價，分8年(107-114年)收款。
南門市場新大樓	小計 財政部臺北國稅局 臺北市動產質借處	241,877,142 222,577,142 19,300,000	95,350,000 85,700,000 9,650,000	50,450,714 45,625,714 4,825,000	50,450,714 45,625,714 4,825,000	45,625,714 45,625,714	南門大樓暨市場改建工程係由本基金出資參建，出售予財政部臺北國稅局中正分局及臺北市動產質借處，並分5年或4年收款。

註：各價購單位應依規定另計營業稅。

# 臺北市市有財產開發基金

## 價購市有土地分年付款表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	總經費	以前年度 累計數	114年度	115年度	備 註
本市內湖區潭美段五小段21、21-1、22、22-1、35及35-1地號等6筆市有土地價購款	2,695,043,000	1,347,521,500	673,760,750	673,760,750	購置文化局內湖影視音產業園區以規劃土地開發利用，總面積為14,567.8平方公尺，購地總經費為2,695,043,000元，由本基金於112至115年逐年償還土地價購款，每年償還金額為673,760,750元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例

中華民國 97 年 11 月 19 日

臺北市議會第 10 屆第 4 次定期大會第 9 次會議三讀審議通過

- 第一條 臺北市（以下簡稱本市）為加速推動都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資可促進地區發展之土地，特依臺北市市有財產管理自治條例第一百十一條規定，設置臺北市市有財產開發基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用第二十一條規定，制定本自治條例。
- 本基金之收支、保管及運用，除法規另有規定外，依本自治條例之規定。
- 第二條 本基金為作業基金，以臺北市政府（以下簡稱市政府）財政局為管理機關。
- 第三條 本基金之資金來源如下：
- 一 市政府循預算程序撥入之款項。
  - 二 市有非公用財產出售收入百分之二十撥入款。
  - 三 公司組織市營事業股票出售收入全額撥入款。
  - 四 金融機構融資收入。
  - 五 本基金土地開發權利金收入。
  - 六 本基金財產出售及租金收入。
  - 七 孳息收入。
  - 八 其他收入。
- 第四條 本基金之資金用途如下：
- 一 取得土地價款及有關之支出。
  - 二 本基金土地開發有關成本費用。
  - 三 本基金財產出售及出租有關費用。
  - 四 償還金融機構融資本息。
  - 五 投資具自償性市政建設所需之支出。
  - 六 其他與本基金業務有關之支出。
- 第五條 本基金各項投資計畫案應按計畫別分別設帳管理，並於各項投資計畫完成時分別辦理結算。
- 第六條 本基金在市政府代理市庫銀行設立專戶存儲循環運用。
- 第七條 本基金收支程序如下：
- 一 收入程序：依第三條規定之收入款項，繳交代理市庫銀行撥入本基金專戶收帳。
  - 二 支出程序：依第四條規定之支出款項，由經辦業務單位按年度計畫依規定程序撥支。
- 第八條 本基金之預算編製及執行、決算之編造及會計事務之處理，悉依預算法、決算法及相關法令規定辦理。
- 第九條 本基金收支情形，應由管理機關按月編製報表，分送市政府主計處及審計部臺北市審計處。
- 第十條 本自治條例自公布日施行。