

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

臺北市政府財政局主管

臺北市市有財產開發基金附屬單位決算

(作 業 基 金)

臺北市政府財政局編

臺北市市有財產開發基金108 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 至 4 頁
丙、主要表	
一、收支餘絀表	第 5 至 6 頁
二、餘絀撥補表	第 7 頁
三、現金流量表	第 8 至 9 頁
四、平衡表	第 10 至 12 頁
丁、附屬表	
一、租金及權利金收入明細表	第 13 頁
二、其他業務收入明細表	第 14 頁
三、其他業務外收入明細表	第 15 頁
四、行銷及業務費用明細表	第 16 至 18 頁
五、研究發展及訓練費用明細表	第 19 頁
六、其他業務外費用明細表	第 20 頁
七、資產折舊明細表	第 22 至 23 頁
八、資產變賣明細表	第 - - 頁
九、資產報廢明細表	第 24 至 25 頁
十、貸出款明細表	第 - - 頁
十一、公庫撥補款明細表	第 - - 頁
十二、固定資產建設改良擴充明細表	第 26 頁
十三、資本支出計畫預算與實際進度比較表 – 其他長期投資	第 28 至 29 頁
十四、資本支出計畫預算與實際進度比較表 – 固定資產建設改良擴充	第 30 至 31 頁
十五、長期債務增減明細表	第 - - 頁
十六、主要業務計畫執行績效摘要表	第 32 頁
十七、基金數額增減明細表	第 33 頁
十八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
十九、無形資產明細表	第 - - 頁
二十、成本彙總表	第 - - 頁
二十一、員工人數彙計表	第 34 頁
二十二、用人費用彙計表	第 36 至 37 頁
二十三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
二十四、各項費用彙計表	第 38 至 40 頁
二十五、管制性項目及統計所需項目比較表	第 41 頁
二十六、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 42 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
業務總收入	2,138,545,202	1,870,621,178	267,924,024	14.32
業務總支出	508,067,627	315,443,247	192,624,380	61.06
賸餘(短絀)	1,630,477,575	1,555,177,931	75,299,644	4.84
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	2,174,756,575	1,126,942,690	1,047,813,885	92.98
未分配賸餘餘額	6,930,112,424	7,474,391,424	-544,279,000	-7.28
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-23,794,345	-16,450,375	-7,343,970	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增	-	-	-	--
現金及約當現金之淨減	1,327,583,820	196,566,951	1,131,016,869	575.39
財務狀況：				
營運資金餘額	3,269,171,377	4,547,799,111	-1,278,627,734	-28.12
不動產、廠房及設備餘額	48,547,725,472	48,600,671,746	-52,946,274	-0.11
長期負債餘額	32,388,473,338	33,205,533,298	-817,059,960	-2.46
淨值	20,478,323,210	21,015,044,776	-536,721,566	-2.55

【附註】： 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。
營運資金餘額=流動資產-流動負債。

臺北市市有財產開發基金

總說明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

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

- (一) 信義計畫區 A9、A12、A13、B5 等土地開發利用，業於 90 至 93 年間完成設定地上權招標，其中 A9、B5 每年按土地公告地價年息 5% 及 A12、A13 每年按土地公告地價年息 3% 收取租金。
- (二) 臺北資訊園區 BOT 案業於 99 年 6 月 28 日以本府名義與三○數位公司簽訂開發經營契約，主體事業停車場於 103 年 5 月 8 日開始營運、附屬事業(含資訊相關產業)於 104 年 5 月 15 日營運，權利金 10 億元，已全數繳納，依規定於 100 年 6 月交付土地後按土地公告地價年息 1% 收取，並於 102 年 12 月 28 日起按營運期計收年息 3% 地租。
- (三) 士林區福林段 2 小段 573 地號土地設定地上權案業於 101 年 4 月 11 日以本府名義與普○斯國際開發股份有限公司簽訂契約，權利金 23 億 8,800 萬元，已全數繳納，並於 101 年 5 月交付土地起，每年按土地公告地價年息 5% 收取地租。
- (四) 信義區信義段 4 小段 28、29 及 30 地號土地設定地上權案於 101 年 10 月 12 日以本府名義與南○人壽保險股份有限公司簽訂契約，權利金 268 億 8,800 萬元，已全數繳納，並於 102 年 4 月交付土地後按土地公告地價年息 5% 收取租金。
- (五) 洲子美食街辦理標租，98 年 7 月 16 日與得標廠商簽約，租期至 108 年 1 月 15 日止，自 99 年 2 月 22 日(即廠商營運開始日)起收取租金。因本案租期於 108 年 1 月 15 日屆期，經本局重新招標後由麗○股份有限公司得標，得標月租金 174 萬 3,048 元，並於 107 年 12 月 19 日完成簽約，租期自 108 年 1 月 16 日至 113 年 1 月 15 日，計 5 年。
- (六) 小巨蛋委託臺北大眾捷運股份有限公司經營管理，108 年度小巨蛋盈餘依契約繳納數為 1 億 4,690 萬 2,016 元。另為配合臺北小巨蛋之業務需求，提升營運效能，以營運資金購置固定資產預算編列 3,256 萬 7,000 元，實際執行數 2,379 萬 4,345 元，均已執行完成。

二、收支餘絀情形

(一) 收入決算數與收入預算數比較情形：本年度業務收入決算數 19 億 5,157 萬 1,380 元，業務外收入 1 億 8,697 萬 3,822 元，收入共計 21 億 3,854 萬 5,202 元，較預算數 19 億 8,143 萬元，增加 1 億 5,711 萬 5,202 元，計增加 7.93%。茲將各項收入決算數與預算數比較增減情形分析如下：

1. 土地租金收入：決算數 7 億 1,010 萬 2,190 元，較預算數 7 億 1,020 萬 8,000 元，減少 10 萬 5,810 元，主要係因大安區通化段 4 小段 525 地號土地重新標租，致土地租金收入減少。
2. 其他建築物租金收入：決算數 2,357 萬 7,007 元，較預算數 2,156 萬 9,000 元，增加 200 萬 8,007 元，主要係：
 - (1) 洲子美食街租期至 108 年 1 月 15 日止，108 年 1 月 16 日重新標租訂約，依契約減免 2 個月租金，108 年 3 月起依重新標租後租金計算，增減互抵後，計增加 250 萬 3,581 元。
 - (2) 中山北路首長宿舍收回 8 戶及 12 個停車位採公開標租方式，依契約約定租金可折減上期未租滿部分，計減少 42 萬 2,978 元。
 - (3) 御成町管理委員會 107 年原承租中山區中山北路二段 44 巷 25 號地下 2 層 7 個停車位，108 年改承租 5 個停車位，減少 7 萬 2,000 元。
3. 權利金收入：決算數 10 億 5,527 萬 7,045 元，較預算數 10 億 2,414 萬 7,000 元，增加 3,113 萬 45 元，主要係委託臺北大眾捷運股份有限公司經營臺北小巨蛋之盈餘依契約繳納數較預算數增加 3,081 萬

臺北市市有財產開發基金

總說明

中華民國 108 年度

5,035 元及南港 2 館合作開發案定額權利金按營運月數比例計收較預算數增加 31 萬 5,069 元所致。

4. 依法分配收入：決算數 1 億 6,261 萬 5,138 元，較預算數 4,131 萬元，增加 1 億 2,130 萬 5,138 元，係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預算數增加，致本基金可獲分配之金額增加。
5. 違規罰款收入：決算數 1,379 元，預算數 1 萬元，係南門大樓暨市場改建工程委託規劃技術服務案違約金，決算數較預算數減少係本年度採購違約案件及數額較少所致。
6. 雜項收入：決算數 1 億 8,697 萬 2,443 元，預算數 1 億 8,418 萬 6,000 元，增加 278 萬 6,443 元，主要係

(1)本市中山區中山段 4 小段 416、418 建號 2 筆市有建物及其土地改良物拆遷補償收入 278 萬 6,743 元，並於 108 年 5 月 8 日簽奉核准併決算辦理。

(2)臺北市中山區中山北路 2 段 44 巷 25 號 10 樓(首長宿舍)小茶几賠償款 571 元，並於 108 年 7 月 14 日簽奉核准併決算辦理。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：本年度業務成本與費用決算數 3 億 2,388 萬 273 元，業務外費用決算數 1 億 8,418 萬 7,354 元，共計 5 億 806 萬 7,627 元，較預算數 5 億 2,570 萬 9,000 元，減少 1,764 萬 1,373 元，計減少 3.36%。茲將各項支出決算數與預算數比較增減情形分析如下：

1. 業務費用：決算數 3 億 2,386 萬 6,273 元，較預算數 3 億 4,148 萬 9,000 元，減少 1,762 萬 2,727 元，包括用人費用決算數較預算增加 3,227 元，主要係本基金分攤約僱職員勞健保及勞工退休金費用增加致決算數較預算數增加；服務費用決算數較預算數增加 6 萬 6,909 元，主要係專業服務費增加 14 萬 750 元、外包費減少 4 萬 8,483 元及一般房屋修護費減少 2 萬 4,000 元，增減互抵所致；材料及用品費決算數較預算數減少 3 萬 6,090 元；折舊、折耗及攤銷決算數較預算數減少 93 萬 55 元；稅捐與規費（強制費）決算數較預算數減少 1,673 萬 9,318 元，主要係 108 年地價稅及房屋稅繳納數較預算數減少；其他費用決算數 1 萬 2,600 元，主要係支付 108 年 4-12 月中山北首長宿舍地下 2 樓 2 個停車位管理費所致。
2. 訓練費用：決算數 1 萬 4,000 元，較預算數 3 萬 4,000 元，減少 2 萬元，主要係本年度訓練研習相關課程未及於年度內安排參訓所致。
3. 財產交易短絀：決算數 2,203 元，預算數 0 元，主要係臺北小巨蛋報廢財產(印表機 8 臺 1,972 元及簽到鐘 1 臺 231 元)所致，並於 108 年 11 月 20 日簽奉核准併決算辦理。
4. 雜項費用：決算數 1 億 8,418 萬 5,151 元，較預算數 1 億 8,418 萬 6,000 元，減少 849 元，主要係配合預算編列至千元，增列進位數 871 元(調整項)所致。

(三) 決算與預算賸餘比較情形：本年度決算賸餘數 16 億 3,047 萬 7,575 元，較預算賸餘數 14 億 5,572 萬 1,000 元，增加 1 億 7,475 萬 6,575 元，詳細原因如前所述。

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 16 億 3,047 萬 7,575 元，前期未分配賸餘 74 億 7,439 萬 1,424 元，賸餘共計 91 億 486 萬 8,999 元；本年度填補累積短絀 0 元，提存公積 0 元，賸餘撥充基金數 0 元，解繳公庫淨額 21 億 7,475 萬 6,575 元，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 69 億 3,011 萬 2,424 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 9 億 3,673 萬 1,846 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1 億 3,732 萬 9,581 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 21 億 2,698 萬 6,085 元。

臺北市市有財產開發基金

總說明

中華民國 108 年度

(四) 期初現金及約當現金 52 億 2,246 萬 1,396 元，本年度現金及約當現金淨減 13 億 2,758 萬 3,820 元，期末現金及約當現金 38 億 9,487 萬 7,576 元。

五、資產負債情況

(一) 決算日資產總額 540 億 2,308 萬 3,899 元：包括流動資產 42 億 6,290 萬 7,176 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 11 億 2,671 萬 8,348 元；不動產、廠房及設備 485 億 4,772 萬 5,472 元及其他資產 8,573 萬 2,903 元。

(二) 決算日負債總額 335 億 4,476 萬 689 元：包括流動負債 9 億 9,373 萬 5,799 元；長期負債 323 億 8,847 萬 3,338 元及其他負債 1 億 6,255 萬 1,552 元。

(三) 決算日淨值總額 204 億 7,832 萬 3,210 元：包括基金 119 億 1,526 萬 7,418 元；公積 16 億 3,294 萬 3,368 元及累積賸餘 69 億 3,011 萬 2,424 元。

六、其他

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：本年度併決算之說明詳收支餘絀表附表及基金數額增減明細表。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因）：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形（含計畫項目、預算及決算數）：無。

主 要 表

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科 目		本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比較增減	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,864,789,351	100.00	41	業務收入	1,797,234,000	100.00	1,951,571,380	100.00	154,337,380	8.59
1,661,935,611	89.12	4104	租金及權利金收入	1,755,924,000	97.70	1,788,956,242	91.67	33,032,242	1.88
710,207,137	38.09	410402	土地租金收入	710,208,000	39.52	710,102,190	36.39	-105,810	-0.01
17,885,712	0.96	410406	其他建築物租金收入	21,569,000	1.20	23,577,007	1.21	2,008,007	9.31
933,842,762	50.08	410407	權利金收入	1,024,147,000	56.98	1,055,277,045	54.07	31,130,045	3.04
16,120,197	0.86	4105	投融資業務收入	-	-	-	-	-	--
16,120,197	0.86	410504	政策性開發不動產收入	-	-	-	-	-	--
186,733,543	10.01	4198	其他業務收入	41,310,000	2.30	162,615,138	8.33	121,305,138	293.65
186,733,543	10.01	419813	依法分配收入	41,310,000	2.30	162,615,138	8.33	121,305,138	293.65
315,305,958	16.91	51	業務成本與費用	341,523,000	19.00	323,880,273	16.60	-17,642,727	-5.17
16,120,197	0.86	5105	投融資業務成本	-	-	-	-	-	--
16,120,197	0.86	510504	政策性開發不動產成本	-	-	-	-	-	--
299,185,761	16.04	5140	行銷及業務費用	341,489,000	19.00	323,866,273	16.60	-17,622,727	-5.16
299,185,761	16.04	514002	業務費用	341,489,000	19.00	323,866,273	16.60	-17,622,727	-5.16
-	-	5160	研究發展及訓練費用	34,000	0.00	14,000	0.00	-20,000	-58.82
-	-	516002	訓練費用	34,000	0.00	14,000	0.00	-20,000	-58.82
1,549,483,393	83.09	61	業務賸餘（短絀）	1,455,711,000	81.00	1,627,691,107	83.40	171,980,107	11.81
5,831,827	0.31	42	業務外收入	184,196,000	10.25	186,973,822	9.58	2,777,822	1.51
22	0.00	4201	財務收入	-	-	-	-	-	--
22	0.00	420101	利息收入	-	-	-	-	-	--
5,831,805	0.31	4202	其他業務外收入	184,196,000	10.25	186,973,822	9.58	2,777,822	1.51
4,000	0.00	420207	違規罰款收入	10,000	0.00	1,379	0.00	-8,621	-86.21
5,827,805	0.31	420298	雜項收入	184,186,000	10.25	186,972,443	9.58	2,786,443	1.51
137,289	0.01	52	業務外費用	184,186,000	10.25	184,187,354	9.44	1,354	0.00
137,289	0.01	5202	其他業務外費用	184,186,000	10.25	184,187,354	9.44	1,354	0.00
800	0.00	520201	財產交易短絀	-	-	2,203	0.00	2,203	--
136,489	0.01	520298	雜項費用	184,186,000	10.25	184,185,151	9.44	-849	-0.00
5,694,538	0.31	62	業務外賸餘（短絀）	10,000	0.00	2,786,468	0.14	2,776,468	27,764.68
1,555,177,931	83.40	63	本期賸餘（短絀）	1,455,721,000	81.00	1,630,477,575	83.55	174,756,575	12.00

臺北市市有財產開發基金

收支餘絀表附表

中華民國108年度

- 1.其他建築物租金收入決算數較預算數增加200萬8,007元，於109年2月5日簽奉核准併決算辦理，主要係下列原因增減互抵所致：
 - (1)洲子美食街租期至108年1月15日止，108年1月16日重新標租訂約，依契約減免2個月租金，108年3月起依重新標租後租金計算，增減互抵後，計增加250萬3,581元。
 - (2)中山北路首長宿舍收回8戶及12個停車位以公開標租方式，依契約本期租金折減上期末租滿部分，減少42萬2,978元。
 - (3)御成町管理委員會107年原承租中山區中山北路二段44巷25號地下2層7個停車位，108年改承租5個停車位，減少7萬2,000元。
- 2.權利金收入決算數較預算數增加3,113萬45元，係
 - (1)臺北小巨蛋委託台北捷運公司經營管理108年度盈餘依契約繳納數增加3,081萬5,035元，並於109年1月31日簽奉核准併決算辦理。
 - (2)南港2館合作開發案定額權利金增加31萬5,069元，並於109年1月20日簽奉核准併決算辦理。
- 3.依法分配收入決算數較預算數增加1億2,130萬5,138元，係財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預期增加，致本基金可獲分配收入增加，並於108年12月24日及109年1月14日簽奉核准併決算辦理。
- 4.雜項收入決算數較預算數增加278萬6,443元，主要係
 - (1)本市中山區中山段4小段416、418建號2筆市有建物及其土地改良物拆遷補償收入278萬6,743元，並於108年5月8日簽奉核准併決算辦理。
 - (2)臺北市中山區中山北路2段44巷25號10樓(首長宿舍)小茶几賠償款571元，並於108年7月14日簽奉核准併決算辦理。
- 5.財產交易短絀決算數2,203元，主要係臺北小巨蛋報廢之財產交易短絀(殘值)所致，並於108年11月20日簽奉核准併決算辦理。
- 6.其他綜合餘絀本年度預算數0元，本年度決算數0元，比較增減0元及上年度決算審定數0元。
- 7.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。
- 8.配合導入企業會計準則科目，重分類科目及金額如下：
 - (1)不動產投資收入16,120,197元重分類至政策性開發不動產收入。
 - (2)出售非公用財產分配收入186,733,543元重分類至依法分配收入。
 - (3)不動產投資成本16,120,197元重分類至政策性開發不動產成本。

臺北市市有財產開發基金

餘絀撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
8,601,334,114	100.00	81	賸餘之部	8,930,299,721	100.00	9,104,868,999	100.00	174,569,278	1.95
1,555,177,931	18.08	8101	本期賸餘	1,455,721,000	16.30	1,630,477,575	17.91	174,756,575	12.00
7,046,156,183	81.92	8102	前期未分配賸餘	7,474,578,721	83.70	7,474,391,424	82.09	-187,297	-0.00
1,126,942,690	13.10	82	分配之部	2,000,000,000	22.40	2,174,756,575	23.89	174,756,575	8.74
1,126,942,690	13.10	8204	解繳公庫淨額	2,000,000,000	22.40	2,174,756,575	23.89	174,756,575	8.74
7,474,391,424	86.90	83	未分配賸餘	6,930,299,721	77.60	6,930,112,424	76.11	-187,297	-0.00

【附註】：解繳公庫淨額決算數較預算數增加係本年度賸餘超過預算部分，並於109年1月30日簽奉核准併決算辦理。

臺北市市有財產開發基金

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減	
編號	名稱			金 額	%
90	業務活動之現金流量				
9001	本期賸餘(短絀)	1,455,721,000	1,630,477,575	174,756,575	12.00
9003	未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,455,721,000	1,630,477,575	174,756,575	12.00
9004	調整項目	-728,467,960	-693,745,729	34,722,231	--
900403	折舊、減損及折耗	85,225,905	84,295,850	-930,055	-1.09
900404	攤銷	3,366,095	3,366,095	0	0.00
900406	處理資產短絀(賸餘)	-	2,203	2,203	--
900411	流動資產淨減(淨增)	-	34,758,458	34,758,458	--
900412	流動負債淨增(淨減)	-817,059,960	-816,168,335	891,625	--
9005	未計利息股利之現金流入(流出)	727,253,040	936,731,846	209,478,806	28.80
91	業務活動之淨現金流入(流出)	727,253,040	936,731,846	209,478,806	28.80
92	投資活動之現金流量				
9202	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	316,031,704	184,185,129	-131,846,575	-41.72
9211	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-62,580,000	-181,628,564	-119,048,564	--
9212	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-32,567,000	-23,794,345	8,772,655	--
9215	增加無形資產及其他資產	-	-116,091,801	-116,091,801	--
93	投資活動之淨現金流入(流出)	220,884,704	-137,329,581	-358,214,285	--
94	籌資活動之現金流量				
9401	增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	26,005	26,005	--
9405	減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-69,400	-69,400	--
9409	賸餘分配款	-2,000,000,000	-2,126,942,690	-126,942,690	--
95	籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,000,000,000	-2,126,986,085	-126,986,085	--
97	現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,051,862,256	-1,327,583,820	-275,721,564	--
98	期初現金及約當現金	5,099,551,838	5,222,461,396	122,909,558	2.41
99	期末現金及約當現金	4,047,689,582	3,894,877,576	-152,812,006	-3.78

臺北市市有財產開發基金

現金流量表附表

中華民國108年度

- 1.本年度自體育局撥世大運財產予本基金財產設備1,148萬2,028元(機械及設備450萬8,087元、交通及運輸設備31萬1,039元及什項設備666萬2,902元)。
- 2.臺北小巨蛋各項財產已逾耐用年限且不堪使用奉准辦理報廢，計22萬91元，報廢之財產交易短絀數(殘值)2,203元，詳如資產報廢明細表。
- 3.106年12月29日萬華(東、西)車站BOT案繳交本府參建樓層(本府第二行政中心)興建案107年-110年所認列之不動產投資收入預計自107年始分4年收款，及106年8月3日出售大安區信義路3段157巷10弄6號及8號等10戶房地分期價款107年-114年所認列之不動產投資收入預計自107年始分8年收款，今年長期應收轉列其他應收分別為1億1,057萬7,284元、2,127萬610元，無涉現金流入(出)。
- 4.108年度「長期應收款」轉列將於109年收現「其他應收款」係市有非公用財產出售收入20%撥入款57萬2,160元，無涉現金流入(出)。
5. A9、A12、A13、B5、士林區福林段、臺北資訊園區、南山廣場等市地設定地上權50年權利金帳列「長期預收款」，109年度預計認列收入計8億1,705萬9,960元先行轉列「預收收入」，無涉現金流入(出)。
- 6.本基金歷年配合「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」支應眷舍搬遷補助費，本年度收回歷年支應之1億8,418萬5,129元，認列「雜項收入」，並將「政策性開發不動產」沖轉至「雜項費用」。
- 7.本年度眷舍搬遷補助費核發8,260萬1,834元、南門大樓際市場趕建工程分攤款34萬1,944元及南門大樓際市場趕建工程規劃費149萬9,445元原帳列「暫付及待結轉帳項」轉列「政策性開發不動產」，無涉現金流入(出)。

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	資產	54,023,083,899	100.00	55,328,203,310	100.00	-1,305,119,411	-2.36
11	流動資產	4,262,907,176	7.89	5,492,829,400	9.93	-1,229,922,224	-22.39
1101	現金	3,894,877,576	7.21	5,222,461,396	9.44	-1,327,583,820	-25.42
110102	銀行存款	3,894,877,576	7.21	5,222,461,396	9.44	-1,327,583,820	-25.42
1103	應收款項	368,029,600	0.68	270,368,004	0.49	97,661,596	36.12
110303	應收帳款	223,344,409	0.41	137,773,140	0.25	85,571,269	62.11
110398	其他應收款	144,685,191	0.27	132,594,864	0.24	12,090,327	9.12
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,126,718,348	2.09	1,177,251,744	2.13	-50,533,396	-4.29
1203	其他長期投資	909,148,944	1.68	827,262,286	1.50	81,886,658	9.90
120302	政策性開發不動產	909,148,944	1.68	827,262,286	1.50	81,886,658	9.90
1204	長期應收款	217,569,404	0.40	349,989,458	0.63	-132,420,054	-37.84
120403	長期應收款	217,569,404	0.40	349,989,458	0.63	-132,420,054	-37.84
13	不動產、廠房及設備	48,547,725,472	89.86	48,600,671,746	87.84	-52,946,274	-0.11
1301	土地	45,463,610,820	84.16	45,463,610,820	82.17	-	0.00
130101	土地	45,463,610,820	84.16	45,463,610,820	82.17	-	0.00
1303	房屋及建築	3,025,163,782	5.60	3,098,501,518	5.60	-73,337,736	-2.37
130301	房屋及建築	4,074,323,972	7.54	4,074,323,972	7.36	-	0.00
130303	累計折舊 - 房屋及建築	-1,049,160,190	-1.94	-975,822,454	-1.76	-73,337,736	--
1304	機械及設備	28,004,761	0.05	15,173,121	0.03	12,831,640	84.57
130401	機械及設備	338,440,596	0.63	318,526,423	0.58	19,914,173	6.25
130403	累計折舊 - 機械及設備	-310,435,835	-0.57	-303,353,302	-0.55	-7,082,533	--
1305	交通及運輸設備	21,050,727	0.04	16,260,848	0.03	4,789,879	29.46
130501	交通及運輸設備	228,103,872	0.42	219,890,852	0.40	8,213,020	3.74
130503	累計折舊 - 交通及運輸設備	-207,053,145	-0.38	-203,630,004	-0.37	-3,423,141	--
1306	什項設備	9,895,382	0.02	7,125,439	0.01	2,769,943	38.87
130601	什項設備	332,404,799	0.62	325,475,710	0.59	6,929,089	2.13
130603	累計折舊 - 什項設備	-322,509,417	-0.60	-318,350,271	-0.58	-4,159,146	--
18	其他資產	85,732,903	0.16	57,450,420	0.10	28,282,483	49.23
1801	遞延資產	2,216,373	0.00	5,582,468	0.01	-3,366,095	-60.30
180101	遞延費用	2,216,373	0.00	5,582,468	0.01	-3,366,095	-60.30
1807	什項資產	83,516,530	0.15	51,867,952	0.09	31,648,578	61.02
180705	暫付及待結轉帳項	83,516,530	0.15	51,867,952	0.09	31,648,578	61.02
	合計	54,023,083,899	100.00	55,328,203,310	100.00	-1,305,119,411	-2.36

產開發基金

衡表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	負債	33,544,760,689	62.09	34,313,158,534	62.02	-768,397,845	-2.24
21	流動負債	993,735,799	1.84	945,030,289	1.71	48,705,510	5.15
2102	應付款項	175,656,577	0.33	127,783,232	0.23	47,873,345	37.46
210205	應付費用	900,002	0.00	840,542	0.00	59,460	7.07
210210	應付繳庫數	174,756,575	0.32	126,942,690	0.23	47,813,885	37.67
2103	預收款項	818,079,222	1.51	817,247,057	1.48	832,165	0.10
210303	預收收入	818,079,222	1.51	817,247,057	1.48	832,165	0.10
22	長期負債	32,388,473,338	59.95	33,205,533,298	60.02	-817,059,960	-2.46
2201	長期債務	32,388,473,338	59.95	33,205,533,298	60.02	-817,059,960	-2.46
220108	長期預收款	32,388,473,338	59.95	33,205,533,298	60.02	-817,059,960	-2.46
28	其他負債	162,551,552	0.30	162,594,947	0.29	-43,395	-0.03
2807	什項負債	162,551,552	0.30	162,594,947	0.29	-43,395	-0.03
280701	存入保證金	975,000	0.00	1,044,400	0.00	-69,400	-6.64
280705	暫收及待結轉帳項	161,576,552	0.30	161,550,547	0.29	26,005	0.02
3	淨值	20,478,323,210	37.91	21,015,044,776	37.98	-536,721,566	-2.55
31	基金	11,915,267,418	22.06	11,907,709,984	21.52	7,557,434	0.06
3101	基金	11,915,267,418	22.06	11,907,709,984	21.52	7,557,434	0.06
310101	基金	11,915,267,418	22.06	11,907,709,984	21.52	7,557,434	0.06
32	公積	1,632,943,368	3.02	1,632,943,368	2.95	-	0.00
3201	資本公積	1,632,943,368	3.02	1,632,943,368	2.95	-	0.00
320101	受贈公積	1,632,943,368	3.02	1,632,943,368	2.95	-	0.00
33	累積餘絀	6,930,112,424	12.83	7,474,391,424	13.51	-544,279,000	-7.28
3301	累積賸餘	6,930,112,424	12.83	7,474,391,424	13.51	-544,279,000	-7.28
330101	累積賸餘	6,930,112,424	12.83	7,474,391,424	13.51	-544,279,000	-7.28
	合計	54,023,083,899	100.00	55,328,203,310	100.00	-1,305,119,411	-2.36

臺北市市有財產開發基金

平衡表附表

中華民國108年12月31日

- 1.本年度信託代理與保證資產（負債）580,920,800元，係
 - (1)臺北市信義區信義段4小段28、29、30地號市有土地開發及設定地上權案履約保證金4億元。
 - (2)臺北市士林區福林2小段573地號市有土地設定地上權案履約保證金8,000萬元。
 - (3)民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案履約保證金8,000萬元。
 - (4)萬華車站興建案履約保證金1,200萬元。
 - (5)中山區中山北路二段44巷27號2樓等8戶房地、12席汽車停車位及8席機車停車位公開標租案履約保證金160萬元。
 - (6)內湖區瑞光路517號1、2樓美食街及地下2樓停車場公開標租案履約保證金732萬800元。
- 2.上年度信託代理與保證資產（負債）883,510,600元，係
 - (1)臺北市信義區信義段4小段28、29、30地號市有土地開發及設定地上權案履約保證金8億元。
 - (2)臺北市士林區福林2小段573地號市有土地設定地上權案履約保證金8,000萬元。
 - (3)內湖區瑞光路517號1、2樓美食街及地下2樓停車場公開標租案履約保證金351萬600元。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）計0元及或有資產計0元。
- 4.本基金經營珍貴動產及不動產為0元。
- 5.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。
- 6.配合導入企業會計準則科目，重分類科目及金額如下：
 - (1)長期投資-不動產投資827,262,286元重分類至其他長期投資-政策性開發不動產。
 - (2)固定資產48,600,671,746元重分類至不動產、廠房及設備。
 - (3)遞延借項-遞延費用5,582,468元重分類至其他資產-遞延資產。

附 屬 表

臺北市市有財產開發基金 租金及權利金收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
4104	租金及權利金收入	1,755,924,000	1,788,956,242	33,032,242	1.88	
410402	土地租金收入	710,208,000	710,102,190	-105,810	-0.01	
410406	其他建築物租金收入	21,569,000	23,577,007	2,008,007	9.31	決算數較預算數增加，於109年2月5日簽奉核准併決算辦理，主要係下列原因增減互抵所致： (1)洲子美食街租期至108年1月15日止，108年1月16日重新標租訂約，依契約減免2個月租金，108年3月起依重新標租後租金計算，增減互抵後，計增加250萬3,581元。 (2)中山北路首長宿舍收回8戶及12個停車位採公開標租方式，依契約約定租金可折減上期未租滿部分，計減少42萬2,978元。 (3)御成町管理委員會107年原承租中山區中山北路二段44巷25號地下2層7個停車位，108年改承租5個停車位，減少7萬2,000元。
410407	權利金收入	1,024,147,000	1,055,277,045	31,130,045	3.04	
	合 計	1,755,924,000	1,788,956,242	33,032,242	1.88	決算數較預算數增加，主要係臺北小巨蛋委託台北捷運公司經營管理108年度盈餘依契約繳納數增加3,081萬5,035元及南港2館合作開發案定額權利金案營運月數比例計收較預算數增加31萬5,069元所致，並於109年1月31日及109年1月20日簽奉核准併決算辦理。

臺北市市有財產開發基金

其他業務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
4198	其他業務收入	41,310,000	162,615,138	121,305,138	293.65	決算數較預算數增加，主要係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較原預期增加，本基金可獲配收入亦相對增加所致，並於108年12月24日及109年1月14日簽奉核准併決算辦理。
419813	依法分配收入	41,310,000	162,615,138	121,305,138	293.65	
	合 計	41,310,000	162,615,138	121,305,138	293.65	

臺北市市有財產開發基金

其他業務外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
4202	其他業務外收入	184,196,000	186,973,822	2,777,822	1.51	決算數較預算數少， 係因本年度採購違約 案件及數額較少所致 。 係因 (1)本市中山區中山 段4小段416、418建 號2筆市有建物及其 土地改良物拆遷補償 收入278萬6,743元， 並於108年5月8日簽 奉核准併決算辦理。 (2)臺北市中山區中 山北路2段44巷25號 10樓(首長宿舍)小茶 几賠償款571元，並 於108年7月14日簽奉 核准併決算辦理。
420207	違規罰款收入	10,000	1,379	-8,621	-86.21	
420298	雜項收入	184,186,000	186,972,443	2,786,443	1.51	
	合 計	184,196,000	186,973,822	2,777,822	1.51	

臺北市市有財產開發基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5140	行銷及業務費用	341,489,000	323,866,273	-17,622,727	-5.16	決算數較預算數減少，主要係折舊費用較預算編列減少以及108年地價稅繳納數及108年房屋稅繳納數較預算數減少所致。
514002	業務費用	341,489,000	323,866,273	-17,622,727	-5.16	
5140021	用人費用	634,000	637,227	3,227	0.51	
51400212	聘僱及兼職人員薪資	418,992	418,992	0	0.00	
5140021202	約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00	
51400213	超時工作報酬	61,434	61,181	-253	-0.41	
5140021301	加班費	61,434	61,181	-253	-0.41	
51400215	獎金	52,374	52,374	0	0.00	
5140021503	年終獎金	52,374	52,374	0	0.00	
51400216	退休及卹償金	25,140	26,136	996	3.96	
5140021601	職員退休及離職金	25,140	26,136	996	3.96	
51400218	福利費	76,060	78,544	2,484	3.27	
5140021801	分擔員工保險費	52,500	54,984	2,484	4.73	
5140021805	員工通勤交通費	7,560	7,560	0	0.00	
5140021898	其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
5140022	服務費用	389,000	455,909	66,909	17.20	
51400222	郵電費	2,000	-	-2,000	--	
5140022201	郵費	2,000	-	-2,000	--	
51400223	旅運費	600	6,287	5,687	947.83	
5140022301	國內旅費	600	287	-313	-52.17	
5140022304	專力費	-	6,000	6,000	--	係因本基金會計檔案存放庫房地點遷移僱工搬遷。
51400224	印刷裝訂與廣告費	69,880	43,150	-26,730	-38.25	
5140022401	印刷及裝訂費	54,880	41,650	-13,230	-24.11	
5140022404	業務宣導費	15,000	-	-15,000	--	
5140022405	公告費	-	1,500	1,500	--	係因中山北首長宿舍B2停車位於591租屋

臺北市市有財產開發基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
51400225	修理保養及保固費	24,000	-	-24,000	--	網刊登之費用。 係因御成町管委會承租中山北首長宿舍地下停車位及力O停車場設備股份有限公司承租大安區通化段4小段土地租賃契約之公證費所致。
5140022502	一般房屋修護費	24,000	-	-24,000	--	
51400227	一般服務費	52,520	25,722	-26,798	-51.02	
5140022703	公證費	-	21,750	21,750	--	
5140022709	外包費	50,520	2,037	-48,483	-95.97	
5140022714	體育活動費	2,000	1,935	-65	-3.25	
51400228	專業服務費	240,000	380,750	140,750	58.65	
5140022803	法律事務費	240,000	330,750	90,750	37.81	
5140022805	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	50,000	50,000	--	
5140023	材料及用品費	39,000	2,910	-36,090	-92.54	
51400232	用品消耗	39,000	2,910	-36,090	-92.54	
5140023201	辦公(事務)用品	23,700	1,200	-22,500	-94.94	
5140023202	報章什誌	2,500	-	-2,500	--	
5140023298	其他	12,800	1,710	-11,090	-86.64	
5140025	折舊、折耗及攤銷	88,592,000	87,661,945	-930,055	-1.05	
51400251	不動產、廠房及設備折舊	85,225,905	84,295,850	-930,055	-1.09	
5140025121	一般房屋折舊	74,073,168	73,337,736	-735,432	-0.99	
5140025131	機械及設備折舊	6,384,853	5,842,721	-542,132	-8.49	
5140025141	交通及運輸設備折舊	3,703,863	3,269,302	-434,561	-11.73	

臺北市市有財產開發基金

行銷及業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5140025151	什項設備折舊	1,064,021	1,846,091	782,070	73.50	
51400259	攤銷	3,366,095	3,366,095	0	0.00	
5140025998	其他攤銷費用	3,366,095	3,366,095	0	0.00	
5140026	稅捐與規費(強制費)	251,835,000	235,095,682	-16,739,318	-6.65	
51400262	土地稅	228,486,583	212,174,557	-16,312,026	-7.14	
5140026202	一般土地地價稅	228,486,583	212,174,557	-16,312,026	-7.14	
51400264	房屋稅	20,219,229	19,815,937	-403,292	-1.99	
5140026401	一般房屋稅	20,219,229	19,815,937	-403,292	-1.99	
51400265	消費與行為稅	3,105,188	3,105,188	0	0.00	
5140026504	營業稅	3,105,188	3,105,188	0	0.00	
51400268	規費	24,000	-	-24,000	--	
5140026801	行政規費與強制費	24,000	-	-24,000	--	
5140029	其他	-	12,600	12,600	--	
51400291	其他費用	-	12,600	12,600	--	
5140029198	其他	-	12,600	12,600	--	係因支付108年4-12 月中山北首長宿舍地 下2樓2個停車位管理 費所致。
	合 計	341,489,000	323,866,273	-17,622,727	-5.16	

臺北市市有財產開發基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5160	研究發展及訓練費用	34,000	14,000	-20,000	-58.82	決算數較預算數減少，係因本年度訓練研習相關課程未及於年度內安排參訓所致。 係辦理108年度「不動產證券化應用於公共建設及民間投資」及「淺談我國電子支付與行動支付之發展與應用」專題教育訓練支付講師鐘點費。
516002	訓練費用	34,000	14,000	-20,000	-58.82	
5160022	服務費用	34,000	14,000	-20,000	-58.82	
51600228	專業服務費	34,000	14,000	-20,000	-58.82	
5160022805	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	14,000	14,000	--	
5160022808	委託考選訓練費	34,000	-	-34,000	--	
	合 計	34,000	14,000	-20,000	-58.82	

臺北市市有財產開發基金

其他業務外費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
5202	其他業務外費用	184,186,000	184,187,354	1,354	0.00	
520201	財產交易短絀	-	2,203	2,203	--	係因臺北小巨蛋報廢之財產交易短絀(殘值)所致，並於108年11月20日簽奉核准併決算辦理。
5202018	短絀、賠償與保險給付	-	2,203	2,203	--	
52020181	各項短絀	-	2,203	2,203	--	
5202018106	資產短絀	-	2,203	2,203	--	
520298	雜項費用	184,186,000	184,185,151	-849	0.00	
5202989	其他	184,186,000	184,185,151	-849	0.00	
52029891	其他費用	184,186,000	184,185,151	-849	0.00	
5202989198	其他	184,186,000	184,185,151	-849	0.00	
	合 計	184,186,000	184,187,354	1,354	0.00	

本 頁 空 白

臺北市市有財
資產折舊
中華民國

項目	不動產、			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	-	4,074,323,972	318,526,423	219,890,852
減:以前年度已提折舊數	-	975,822,454	303,353,302	203,630,004
上年度期末帳面價值	-	3,098,501,518	15,173,121	16,260,848
加:本年度新增資產價值	-	-	20,111,164	8,213,020
減:本年度減少資產價值	-	-	1,972	-
加減:調整數	-	-	-1,434,831	-153,839
減:本年度提列折舊數	-	73,337,736	5,842,721	3,269,302
本年度期末帳面價值	-	3,025,163,782	28,004,761	21,050,727
本年度提列折舊數	-	73,337,736	5,842,721	3,269,302
業務費用	-	73,337,736	5,842,721	3,269,302
合 計	-	73,337,736	5,842,721	3,269,302

【附註】： 1.固定資產折舊係採用直線法提列折舊費用。

2.本年度新增資產價值係臺北小巨蛋購置固定資產2,379萬4,345元及本年度自體育局撥世大運財產予本基金

3.本年度減少資產價值係臺北小巨蛋報廢機械設備19萬6,991元(累積折舊19萬5,019元)及什項設備2萬3,100元(累

4.調整數係本年度自體育局撥世大運財產提列累積折舊392萬4,594元(機械及設備143萬4,831元、交通及運輸設

產開發基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

廠房及設備				投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
325,475,710	-	-	-	-	-	4,938,216,957
318,350,271	-	-	-	-	-	1,801,156,031
7,125,439	-	-	-	-	-	3,137,060,926
6,952,189	-	-	-	-	-	35,276,373
231	-	-	-	-	-	2,203
-2,335,924	-	-	-	-	-	-3,924,594
1,846,091	-	-	-	-	-	84,295,850
9,895,382	-	-	-	-	-	3,084,114,652
1,846,091	-	-	-	-	-	84,295,850
1,846,091	-	-	-	-	-	84,295,850
1,846,091	-	-	-	-	-	84,295,850

1,148萬2,028元(機械及設備450萬8,087元、交通及運輸設備31萬1,039元及什項設備666萬2,902元)。
 積折舊2萬2,869元)。
 備15萬3,839元、什項設備233萬5,924元)。

臺北市市有財
資產報廢
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決 算	
			帳 面	價
編號	名稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
13	不動產、廠房及設備	-	220,091	217,888
1304	機械及設備	-	196,991	195,019
1306	什項設備	-	23,100	22,869
	合計	-	220,091	217,888

產開發基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

數				比較增減	
值	殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)	報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	金額	%
淨額 (3)=(1)-(2)					
2,203	-	-	2,203	2,203	--
1,972	-	-	1,972	1,972	--
231	-	-	231	231	--
2,203	-	-	2,203	2,203	--

臺北市市有財產開發基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
編號	名 稱	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉 准 先 行 辦 理 俟 以 後 年 度 補 辦 預 算 數	配 合 總 預 算 追 加 預 算 辦 理 之 固 定 資 產	調 整 數	合 計			
	一般建築及設備計畫小計	-	32,567,000	-	-	-	32,567,000	23,794,345	-8,772,655	-
	一次性項目	-	32,567,000	-	-	-	32,567,000	23,794,345	-8,772,655	-
1304	機械及設備	-	23,406,000	-	-	-350,000	23,056,000	15,603,077	-7,452,923	-
130401	機械及設備	-	23,406,000	-	-	-350,000	23,056,000	15,603,077	-7,452,923	-
1305	交通及運輸設備	-	9,161,000	-	-	-	9,161,000	7,901,981	-1,259,019	-
130501	交通及運輸設備	-	9,161,000	-	-	-	9,161,000	7,901,981	-1,259,019	-
1306	什項設備	-	-	-	-	350,000	350,000	289,287	-60,713	-
130601	什項設備	-	-	-	-	350,000	350,000	289,287	-60,713	-
	合計	-	32,567,000	-	-	-	32,567,000	23,794,345	-8,772,655	-
	不動產、廠房及設備小計	-	32,567,000	-	-	-	32,567,000	23,794,345	-8,772,655	-
1304	機械及設備	-	23,406,000	-	-	-350,000	23,056,000	15,603,077	-7,452,923	-
130401	機械及設備	-	23,406,000	-	-	-350,000	23,056,000	15,603,077	-7,452,923	-
1305	交通及運輸設備	-	9,161,000	-	-	-	9,161,000	7,901,981	-1,259,019	-
130501	交通及運輸設備	-	9,161,000	-	-	-	9,161,000	7,901,981	-1,259,019	-
1306	什項設備	-	-	-	-	350,000	350,000	289,287	-60,713	-
130601	什項設備	-	-	-	-	350,000	350,000	289,287	-60,713	-
	合計	-	32,567,000	-	-	-	32,567,000	23,794,345	-8,772,655	-

本 頁 空 白

臺北市市有財
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
	其他長期投資							
	不動產開發搬遷拆遷補助費	28,800,000		10801-10812	-	28,800,000	-	-
	南門大樓暨市場改建工程分攤款	2,212,645,966		10701-11112	10,420,212	33,780,000	-	-
	南門大樓暨市場改建工程規劃費	-		10801-10812	-	-	-	-
	合 計	2,241,445,966			10,420,212	62,580,000	-	-

產開發基金 與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因	
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全 部計 畫(%)	金 額	占預算 數(%)	金 額		占預算 數(%)
-	28,800,000	100.00	28,800,000	100.00	82,601,834	286.81	82,601,834	286.81	實際執行數較預算 分配數增加 5,380萬1,834元 ，主要係因「臺北 市市有眷舍房地處 理自治條例」自 108年1月1日起失 效，致各眷舍管理 機關於107年度簽 奉市長核准之搬遷 補助案件激增，上 開奉准案件陸續於 108年度申請核發 ，已於108年1月 18日簽准併入年度 決算辦理。 1.主要係代辦機關 新工處依工程契約 規定預付施工費10 %之本局分攤金額 1億8,162萬8,564元 ，並於108年7月 29日簽准併入年度 決算辦理。 2.本年度工程管理 費預算數344萬 6,400元，決算數 0元。 --已於108年11月 29日簽准併入年度 決算辦理。
-	44,200,212	2.00	44,696,580	2.02	181,970,508	411.70	182,466,876	408.23	
-	-	-	-	-	1,499,445	--	1,499,445	--	
-	73,000,212	3.26	73,496,580	3.28	266,071,787	364.48	266,568,155	362.69	

臺北市市有財
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名稱	金額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
	一般建築及設備計畫小計				-	32,567,000	-	-
	一次性項目				-	32,567,000	-	-
1304	機械及設備				-	23,406,000	-	-
130401	機械及設備				-	23,406,000	-	-
1305	交通及運輸設備				-	9,161,000	-	-
130501	交通及運輸設備				-	9,161,000	-	-
1306	什項設備				-	-	-	-
130601	什項設備				-	-	-	-
	合 計	-			-	32,567,000	-	-

產開發基金 與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫(%)	金 額	占全部 計畫(%)	金 額	占預算 數(%)	金 額	占預算 數(%)	
-	32,567,000	--	32,567,000	--	23,794,345	73.06	23,794,345	73.06	1.已於108年6月21日簽准辦理調整容納。 2.已結案，節餘款7,452,923元。
-	32,567,000	--	32,567,000	--	23,794,345	73.06	23,794,345	73.06	
-350,000	23,056,000	--	23,056,000	--	15,603,077	67.67	15,603,077	67.67	
-350,000	23,056,000	--	23,056,000	--	15,603,077	67.67	15,603,077	67.67	
-	9,161,000	--	9,161,000	--	7,901,981	86.26	7,901,981	86.26	
-	9,161,000	--	9,161,000	--	7,901,981	86.26	7,901,981	86.26	
350,000	350,000	--	350,000	--	289,287	82.65	289,287	82.65	
350,000	350,000	--	350,000	--	289,287	82.65	289,287	82.65	
-	32,567,000	--	32,567,000	--	23,794,345	73.06	23,794,345	73.06	1.已於108年6月21日簽准辦理調整容納。 2.已結案，節餘款60,713元。

臺北市市有財產開發基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
市有房地開發計畫 -土地租金收入	平方 公尺	63,050	710,208,000	63,050	710,102,190	-	0.00	-105,810	-0.01	
市有房地開發計畫 -權利金收入	平方 公尺	210,324	1,024,147,000	210,324	1,055,277,045	-	0.00	31,130,045	3.04	
			1,734,355,000		1,765,379,235			31,024,235	1.79	

臺北市市有財產開發基金

基金數額增減明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	備註
期初基金數額	11,941,590,000	11,907,709,984	-33,880,016	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	-	-	-	
其他	-	7,557,434	7,557,434	體育局委託捷運公司代辦「世大運場館整建工程案」採購案移撥購置財產(活動式楓木地板等共計15項財產，成本11,482,028元，截至108年5月累計折舊3,924,594元)，並於108年6月6日簽奉核准併決算辦理。
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	11,941,590,000	11,915,267,418	-26,322,582	

本 頁 空 白

臺北市市有財
用人費用
中華民國

項 目		預 算 數											
編號	名 稱	正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休 及卹 償金	資遣 費	福利 費	提繳 費	合計	兼任 人員 費用	總計
	業務總支出部分	-	418,992	61,434	-	52,374	25,140	-	76,060	-	634,000	-	634,000
514002	業務費用	-	418,992	61,434	-	52,374	25,140	-	76,060	-	634,000	-	634,000
	職員	-	418,992	61,434	-	52,374	25,140	-	76,060	-	634,000	-	634,000
	合計	-	418,992	61,434	-	52,374	25,140	-	76,060	-	634,000	-	634,000

【附註】：本表獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定之「一百零八年軍公教人員年終工作獎

產開發基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總計
-	418,992	61,181	-	52,374	26,136	-	78,544	-	637,227	-	637,227
-	418,992	61,181	-	52,374	26,136	-	78,544	-	637,227	-	637,227
-	418,992	61,181	-	52,374	26,136	-	78,544	-	637,227	-	637,227
-	418,992	61,181	-	52,374	26,136	-	78,544	-	637,227	-	637,227

金發給注意事項」規定核發年終獎金，108年度預算編列1人，計52,374元，執行結果決算1人，計52,374元。

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	634,000	637,227	3,227	0.51
聘僱及兼職人員薪資	418,992	418,992	0	0.00
約僱職員薪金	418,992	418,992	0	0.00
超時工作報酬	61,434	61,181	-253	-0.41
加班費	61,434	61,181	-253	-0.41
獎金	52,374	52,374	0	0.00
年終獎金	52,374	52,374	0	0.00
退休及卹償金	25,140	26,136	996	3.96
職員退休及離職金	25,140	26,136	996	3.96
福利費	76,060	78,544	2,484	3.27
分擔員工保險費	52,500	54,984	2,484	4.73
員工通勤交通費	7,560	7,560	0	0.00
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	423,000	469,909	46,909	11.09
郵電費	2,000	-	-2,000	--
郵費	2,000	-	-2,000	--
旅運費	600	6,287	5,687	947.83
國內旅費	600	287	-313	-52.17
專力費	-	6,000	6,000	--
印刷裝訂與廣告費	69,880	43,150	-26,730	-38.25
印刷及裝訂費	54,880	41,650	-13,230	-24.11
業務宣導費	15,000	-	-15,000	--
公告費	-	1,500	1,500	--
修理保養及保固費	24,000	-	-24,000	--
一般房屋修護費	24,000	-	-24,000	--
一般服務費	52,520	25,722	-26,798	-51.02
公證費	-	21,750	21,750	--
外包費	50,520	2,037	-48,483	-95.97
體育活動費	2,000	1,935	-65	-3.25

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
專業服務費	274,000	394,750	120,750	44.07
法律事務費	240,000	330,750	90,750	37.81
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	64,000	64,000	--
委託考選訓練費	34,000	-	-34,000	--
材料及用品費	39,000	2,910	-36,090	-92.54
用品消耗	39,000	2,910	-36,090	-92.54
辦公(事務)用品	23,700	1,200	-22,500	-94.94
報章什誌	2,500	-	-2,500	--
其他	12,800	1,710	-11,090	-86.64
折舊、折耗及攤銷	88,592,000	87,661,945	-930,055	-1.05
不動產、廠房及設備折舊	85,225,905	84,295,850	-930,055	-1.09
一般房屋折舊	74,073,168	73,337,736	-735,432	-0.99
機械及設備折舊	6,384,853	5,842,721	-542,132	-8.49
交通及運輸設備折舊	3,703,863	3,269,302	-434,561	-11.73
什項設備折舊	1,064,021	1,846,091	782,070	73.50
攤銷	3,366,095	3,366,095	0	0.00
其他攤銷費用	3,366,095	3,366,095	0	0.00
稅捐與規費(強制費)	251,835,000	235,095,682	-16,739,318	-6.65
土地稅	228,486,583	212,174,557	-16,312,026	-7.14
一般土地地價稅	228,486,583	212,174,557	-16,312,026	-7.14
房屋稅	20,219,229	19,815,937	-403,292	-1.99
一般房屋稅	20,219,229	19,815,937	-403,292	-1.99
消費與行為稅	3,105,188	3,105,188	0	0.00
營業稅	3,105,188	3,105,188	0	0.00
規費	24,000	-	-24,000	--
行政規費與強制費	24,000	-	-24,000	--
短絀、賠償與保險給付	-	2,203	2,203	--
各項短絀	-	2,203	2,203	--
資產短絀	-	2,203	2,203	--

臺北市市有財產開發基金

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他	184,186,000	184,197,751	11,751	0.01
其他費用	184,186,000	184,197,751	11,751	0.01
其他	184,186,000	184,197,751	11,751	0.01
合計	525,709,000	508,067,627	-17,641,373	-3.36

臺北市市有財產開發基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	15,000	-	-15,000	--	
業務宣導費	15,000	-	-15,000	--	
統計所需項目：	7,560	71,560	64,000	846.56	
員工通勤交通費	7,560	7,560	-	0.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	64,000	64,000	--	主要係 (1)臺北小巨蛋107年度經營維護與安全監督檢查及評鑑作業案、「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」107年度營運績效評估作業及士林區福林段2小段573地號地上權案協調會等外聘委員出席費。 (2)辦理108年度「不動產證券化應用於公共建設及民間投資」及「淺談我國電子支付與行動支付之發展與應用」專題教育訓練支付講師鐘點費。

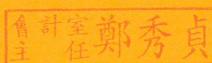
臺北市市有財產開發基金

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國108年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議：	市府如需動支各基金，每筆數額超過1,000 萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策需動支基金超過5,000 萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理

主辦會計人員： 鄭秀貞



機關長官： 陳家蓁

