

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 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109 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 5 頁
丙、主要表	
一、收支餘絀表	第 7 至 8 頁
二、餘絀撥補表	第 9 頁
三、現金流量表	第 10 至 11 頁
四、平衡表	第 12 至 14 頁
丁、附屬表	
一、租金及權利金收入明細表	第 15 至 16 頁
二、其他業務收入明細表	第 17 頁
三、其他業務外收入明細表	第 18 頁
四、行銷及業務費用明細表	第 19 至 21 頁
五、研究發展及訓練費用明細表	第 22 頁
六、其他業務外費用明細表	第 23 頁
七、資產折舊明細表	第 24 至 25 頁
八、資產變賣明細表	第 -- 頁
九、資產報廢明細表	第 26 至 27 頁
十、貸出款明細表	第 -- 頁
十一、固定資產建設改良擴充明細表	第 28 頁
十二、資本支出計畫預算與實際進度比較表 - 其他長期投資	第 30 至 31 頁
十三、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 32 至 33 頁
十四、長期債務增減明細表	第 -- 頁
十五、主要業務計畫執行績效摘要表	第 34 至 35 頁
十六、基金數額增減明細表	第 36 頁
十七、資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
十八、無形資產明細表	第 -- 頁
十九、成本彙總表	第 -- 頁
二十、員工人數彙計表	第 37 頁
二十一、用人費用彙計表	第 38 至 39 頁
二十二、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
二十三、各項費用彙計表	第 40 至 42 頁
二十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 43 頁
二十五、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 44 頁



## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
業務總收入	1,752,591,538	2,138,545,202	-385,953,664	-18.05
業務總支出	471,892,335	508,067,627	-36,175,292	-7.12
賸餘(短絀)	1,280,699,203	1,630,477,575	-349,778,372	-21.45
<b>餘絀撥補：</b>				
解繳公庫淨額	1,000,000,000	2,174,756,575	-1,174,756,575	-54.02
未分配賸餘餘額	7,210,811,627	6,930,112,424	280,699,203	4.05
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
<b>現金流量：</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,187,126	-23,794,345	7,607,219	--
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	369,632,696	1,327,583,820	-957,951,124	-72.16
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額	2,991,093,088	3,269,171,377	-278,078,289	-8.51
不動產、廠房及設備餘額	48,476,270,101	48,547,725,472	-71,455,371	-0.15
長期負債餘額	31,571,413,378	32,388,473,338	-817,059,960	-2.52
淨值	20,759,022,413	20,478,323,210	280,699,203	1.37
<b>【附註】：</b>	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 109 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。109 年因應疫情，依本府肺炎疫情優惠措施減收 109 年 3 月至 8 月應繳納地租之 50%，共計 8,629 萬 3,737 元。
- (二) 臺北小巨蛋委託捷運公司經營管理，因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，捷運公司配合防疫政策，取消臺北小巨蛋主場館檔期活動、限制副館冰上樂園入館人數及提供承租市有房地減租 50% 或場租優惠 50% 等措施，致 109 年度臺北小巨蛋盈餘依契約繳納數為 2,823 萬 7,598 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 4,089 萬 9,000 元，僅執行數 1,618 萬 7,126 元，其中放水槍設備製造商位於日本，當地受肺炎疫情影響，日本宣布進入緊急狀態，各企業公司應儘量採取在家辦公與分流出勤以防止群聚感染，使工廠生產線受到影響無法於履約期限內交貨，致該項目實際執行數僅 3 萬 3,585 元，故該項目保留轉入下一年度執行數 2,269 萬 1,960 元。
- (三) 臺北資訊園區 BOT 案業於 99 年 6 月 28 日以本府名義與三○數位股份有限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 102 年 12 月 28 日起按營運期計收年息 3% 地租。109 年因應疫情，依本府肺炎疫情優惠措施減收 109 年 3 月至 8 月應繳納地租之 50%，計 846 萬 1,000 元。
- (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。109 年因應疫情，依本府肺炎疫情優惠措施減收 109 年 3 月至 8 月應繳納地租之 50%，計 7,946 萬 4,650 元。
- (五) 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。109 年因應疫情，依本府肺炎疫情優惠措施減收 109 年 3 月至 8 月應繳納地租之 50%，以及不計收停止營業樓地板面積於停業期間之地租，共計 761 萬 8,061 元。
- (六) 南港 2 館合作開發案依本府與經濟部簽訂之合作開發契約約定，南港 2 館之收益採「權利金均分」原則，由經濟部依營運管理合約向營運廠商收取權利金後，以均分方式處理。109 年度營運廠商應繳交定額權利金 2.2 億元，爰經濟部及本府應各自分收 1.1 億元，受肺炎疫情影響，本府同意減繳 109 年 3 月至 8 月(共 6 個月)之定額權利金 50% 計 2,750 萬元，故 109 年度本府分收權利金 8,250 萬元。
- (七) 洲子美食街辦理標租，原租期至 108 年 1 月 15 日止，於租期屆期前，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。109 年因應疫情，依本府肺炎疫情優惠措施減收 109 年 3 月至 8 月應繳納租金，計 675 萬 8,192 元。

### 二、收支餘絀情形

(一) 收入決算數與收入預算數比較情形：業務收入決算數 16 億 338 萬 4,291 元，業務外收入 1 億 4,920 萬 7,247 元，收入共計 17 億 5,259 萬 1,538 元，較預算數 19 億 7,943 萬 2,000 元，減少 2 億 2,684 萬 462 元，計減少 11.46%。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 5 億 4,153 萬 4,276 元，較預算數 7 億 1,502 萬 6,000 元，減少 1 億 7,349 萬 1,724

# 臺北市市有財產開發基金

## 總說明

中華民國 109 年度

元，主要係因信義區 A9、A12、A13、B5 市有土地、信義區信義段 4 小段 28、29、30 地號土地、臺北資訊園區土地及士林區福林段 2 小段 573 地號土地等 7 筆依本府肺炎疫情優惠措施減(停)租 109 年 3 月至 8 月地租，致減收應繳納之地租 1 億 8,183 萬 7,448 元。

2. 其他建築物租金收入：決算數 2,063 萬 1,912 元，較預算數 2,769 萬 8,000 元，減少 706 萬 6,088 元，主要係：
    - (1) 洲子美食街承租人申請 109 年 3 月至 8 月的疫情紓困租金減免及停止計收租金，經核租金減免及停止計收租金金額分別為 388 萬 5,102 元及 321 萬 998 元，共計 709 萬 6,100 元(含營業稅 33 萬 7,908 元)，致較預算數減少 675 萬 8,192 元。
    - (2) 中山北路 2 段 44 巷 27 號 2 樓等 8 戶及 12 個停車位以公開標租方式，依契約租金折減未租滿部分，減收 25 萬 2,952 元。
  3. 權利金收入：決算數 9 億 2,779 萬 7,558 元，較預算數 10 億 4,417 萬 5,000 元，減少 1 億 1,637 萬 7,442 元，主要係：
    - (1) 因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情嚴峻趨勢，為避免疫情擴大，捷運公司配合防疫政策，取消臺北小巨蛋主場館檔期活動、限制副館冰上樂園入館人數及提供承租市有房地減租 50%或場租優惠 50%等措施，收入減少約 1.9 億元，致盈餘繳納數減少至 2,823 萬 7,598 元，亦較預算數減少 8,887 萬 6,500 元。
    - (2) 本府依約應分收南港 2 館 109 年度定額權利金 1.1 億元，惟經濟部國際貿易局因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，辦理減繳 109 年度權利金，案經本府同意南港 2 館減繳本府分收 109 年 3 月至 8 月共計 6 個月之定額權利金之 50%計 2,750 萬元。
  4. 依法分配收入：決算數 1 億 1,342 萬 545 元，較預算數 4,352 萬 3,000 元，增加 6,989 萬 7,545 元，係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預期增加，致本基金可獲分配之金額增加所致，並於 109 年 12 月 25 日及 110 年 1 月 12 日簽奉核准併決算辦理。
  5. 違規罰款收入：決算數 9 萬 5,137 元，較預算數 1 萬元，增加 8 萬 5,137 元，係因收繳「南門大樓暨市場改建統包工程」施工廠商違約罰款所致。
  6. 雜項收入：決算數 1 億 4,911 萬 2,110 元，預算數 1 億 4,900 萬元，增加 11 萬 2,110 元，主要係
    - (1) 停車管理工程處補助大安區通化段 4 小段 525 地號停車場及內湖區瑞光路 517 號(洲子美食街)地下 1 樓停車場建置即時車位資訊系統 8 萬元。
    - (2) 金○基股份有限公司繳納 B5 市有土地設定地上權案調整租金上訴案之最高法院核定第三審律師酬金 3 萬元，並於 109 年 12 月 28 日簽奉核准併決算辦理。
    - (3) 臺北小巨蛋報廢財產變賣所得 2,110 元，並於 109 年 8 月 19 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：業務成本與費用決算數 3 億 2,208 萬 4,195 元，業務外費用決算數 1 億 4,980 萬 8,140 元，共計 4 億 7,189 萬 2,335 元，較預算數 4 億 8,697 萬 5,000 元，減少 1,508 萬 2,665 元，計減少 3.10%。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 2,207 萬 2,195 元，較預算數 3 億 3,794 萬 1,000 元，減少 1,586 萬 8,805 元，包括用人費用決算數較預算增加 8,671 元，主要係不休假加班費用及約僱職員勞健保費用等增加所致；服務費用決算數較預算數增加 322 萬 3,207 元，主要係專業服務費增加 326 萬 5,940 元、一般房屋修護費減少 2 萬 4,000 元及印刷裝訂與廣告費減少 1 萬 8,800 元，增減互抵所致；材料及用品費決算數較預算數減少 2 萬 8,064 元；折舊、折耗及攤銷決算數較預算數增加 63 萬 7,455 元；稅捐與規費

## 臺北市市有財產開發基金

## 總說明

中華民國 109 年度

(強制費) 決算數較預算數減少 1,972 萬 6,874 元，主要係地價稅及房屋稅繳納數較預算數減少，以及信義區 B5 土地依本府肺炎疫情優惠措施減收 109 年 3 月至 8 月應繳納地租之 50%，致營業稅減繳等所致；其他費用決算數 1 萬 6,800 元，係支付中山北路 2 段 44 巷 25 號地下 2 層 2 個停車位管理費所致。

2. 訓練費用：決算數 1 萬 2,000 元，較預算數 3 萬 4,000 元，減少 2 萬 2,000 元，主要係因同仁處理設定地上權及促參開發案新冠肺炎紓困公務較為繁忙，致未能安排訓練所致。
3. 財產交易短絀：決算數 56 萬 3,310 元，預算數 0 元，係因中山北路首長宿舍及臺北小巨蛋報廢財產之殘值轉列財產交易短絀共計 56 萬 3,310 元所致，並於 109 年 6 月 5 日、11 月 27 日及 12 月 28 日簽奉核准併決算辦理。
4. 雜項費用：決算數 1 億 4,924 萬 4,830 元，較預算數 1 億 4,900 萬元，增加 24 萬 4,830 元，主要係捷運公司經營臺北小巨蛋 108 年度依契約繳納盈餘數審定後與自結數之差額 16 萬 4,830 元及停車管理工程處補助大安區通化段四小段 525 地號通安停車場及內湖區瑞光路 517 號(洲子美食街)地下 1 樓停車場建置即時車位資訊系統 8 萬元等所致。

(三) 決算與預算賸餘比較情形：決算賸餘數 12 億 8,069 萬 9,203 元，較預算賸餘數 14 億 9,245 萬 7,000 元，減少 2 億 1,175 萬 7,797 元，詳細原因如前所述。

## 三、餘絀撥補實況

本期賸餘 12 億 8,069 萬 9,203 元，前期未分配賸餘 69 億 3,011 萬 2,424 元，賸餘共計 82 億 1,081 萬 1,627 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 10 億元，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 72 億 1,081 萬 1,627 元。

## 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 7 億 6,836 萬 8,867 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 3,668 萬 4,404 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 11 億 7,468 萬 5,967 元。
- (四) 期初現金及約當現金 38 億 9,487 萬 7,576 元，本年度現金及約當現金淨減 3 億 6,963 萬 2,696 元，期末現金及約當現金 35 億 2,524 萬 4,880 元。

## 五、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額 533 億 1,200 萬 7,048 元：包括流動資產 38 億 1,004 萬 2,185 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 9 億 5,481 萬 1,124 元；不動產、廠房及設備 484 億 7,627 萬 101 元及其他資產 7,088 萬 3,638 元。
- (二) 決算日負債總額 325 億 5,298 萬 4,635 元：包括流動負債 8 億 1,894 萬 9,097 元、長期負債 315 億 7,141 萬 3,378 元及其他負債 1 億 6,262 萬 2,160 元。
- (三) 決算日淨值總額 207 億 5,902 萬 2,413 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 72 億 1,081 萬 1,627 元。

## 六、其他

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項之說明：本年度併決算之說明詳收支餘絀表附表。
- (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



# 臺北市市有財產開發基金

## 總說明

中華民國 109 年度

- 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。

本 頁 空 白

# 主 要 表



## 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表

中華民國109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	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>1,951,571,380</b>	<b>100.00</b>	<b>業務收入</b>	<b>1,830,422,000</b>	<b>100.00</b>	<b>1,603,384,291</b>	<b>100.00</b>	<b>-227,037,709</b>	<b>-12.40</b>
1,788,956,242	91.67	租金及權利金收入	1,786,899,000	97.62	1,489,963,746	92.93	-296,935,254	-16.62
710,102,190	36.39	土地租金收入	715,026,000	39.06	541,534,276	33.77	-173,491,724	-24.26
23,577,007	1.21	其他建築物租金收入	27,698,000	1.51	20,631,912	1.29	-7,066,088	-25.51
1,055,277,045	54.07	權利金收入	1,044,175,000	57.05	927,797,558	57.86	-116,377,442	-11.15
162,615,138	8.33	其他業務收入	43,523,000	2.38	113,420,545	7.07	69,897,545	160.60
162,615,138	8.33	依法分配收入	43,523,000	2.38	113,420,545	7.07	69,897,545	160.60
<b>323,880,273</b>	<b>16.60</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>337,975,000</b>	<b>18.46</b>	<b>322,084,195</b>	<b>20.09</b>	<b>-15,890,805</b>	<b>-4.70</b>
323,866,273	16.60	行銷及業務費用	337,941,000	18.46	322,072,195	20.09	-15,868,805	-4.70
323,866,273	16.60	業務費用	337,941,000	18.46	322,072,195	20.09	-15,868,805	-4.70
14,000	0.00	研究發展及訓練費用	34,000	0.00	12,000	0.00	-22,000	-64.71
14,000	0.00	訓練費用	34,000	0.00	12,000	0.00	-22,000	-64.71
<b>1,627,691,107</b>	<b>83.40</b>	<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>1,492,447,000</b>	<b>81.54</b>	<b>1,281,300,096</b>	<b>79.91</b>	<b>-211,146,904</b>	<b>-14.15</b>
<b>186,973,822</b>	<b>9.58</b>	<b>業務外收入</b>	<b>149,010,000</b>	<b>8.14</b>	<b>149,207,247</b>	<b>9.31</b>	<b>197,247</b>	<b>0.13</b>
186,973,822	9.58	其他業務外收入	149,010,000	8.14	149,207,247	9.31	197,247	0.13
1,379	0.00	違規罰款收入	10,000	0.00	95,137	0.01	85,137	851.37
186,972,443	9.58	雜項收入	149,000,000	8.14	149,112,110	9.30	112,110	0.08
<b>184,187,354</b>	<b>9.44</b>	<b>業務外費用</b>	<b>149,000,000</b>	<b>8.14</b>	<b>149,808,140</b>	<b>9.34</b>	<b>808,140</b>	<b>0.54</b>
184,187,354	9.44	其他業務外費用	149,000,000	8.14	149,808,140	9.34	808,140	0.54
2,203	0.00	財產交易短絀	-	-	563,310	0.04	563,310	--
184,185,151	9.44	雜項費用	149,000,000	8.14	149,244,830	9.31	244,830	0.16
<b>2,786,468</b>	<b>0.14</b>	<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>10,000</b>	<b>0.00</b>	<b>-600,893</b>	<b>-0.04</b>	<b>-610,893</b>	<b>--</b>
<b>1,630,477,575</b>	<b>83.55</b>	<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>1,492,457,000</b>	<b>81.54</b>	<b>1,280,699,203</b>	<b>79.87</b>	<b>-211,757,797</b>	<b>-14.19</b>

## 臺北市市有財產開發基金

## 收支餘絀表附表

中華民國109年度

- 1.依法分配收入決算數較預算數增加6,989萬7,545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，致本基金可獲配收入增加，並於109年12月25日及110年1月12日簽奉核准併決算辦理。
- 2.違規罰款收入決算數較預算數增加8萬5,137元，係因收繳「南門大樓暨市場改建統包工程」施工廠商違約罰款所致，並於109年9月10日、10月13日、11月5日及12月30日簽奉核准併決算辦理。
- 3.雜項收入決算數較預算數增加11萬2,110元，主要係
  - (1)109年度財政局單位預算歸還本市市有財產開發基金支應之眷舍搬遷補助費8萬元，並於109年7月31日簽奉核准併決算辦理。
  - (2)金基股份有限公司繳納B5市有土地設定地上權案調整租金上訴案之最高法院核定第三審律師酬金3萬元，並於109年12月28日簽奉核准併決算辦理。
  - (3)臺北小巨蛋報廢財產變賣所得2,110元，並於109年8月19日簽奉核准併決算辦理。
- 4.財產交易短絀決算數56萬3,310元，係因中山北路首長宿舍及臺北小巨蛋報廢財產之殘值轉列財產交易短絀所致，並於109年6月5日、11月27日及12月28日簽奉核准併決算辦理。
- 5.雜項費用決算數較預算數增加24萬4,830元，主要係
  - (1)109年度財政局單位預算歸還本市市有財產開發基金支應之眷舍搬遷補助費8萬元，並於109年7月31日簽奉核准併決算辦理。
  - (2)108年度委託捷運公司經營臺北小巨蛋依契約繳納數審定後與自結數之差額16萬4,830元，並於109年8月24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。

## 臺北市市有財產開發基金

## 餘絀撥補表

中華民國109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	%		金額	%	金額	%	金額	%
9,104,868,999	100.00	<b>贖餘之部</b>	8,422,757,000	100.00	8,210,811,627	100.00	-211,945,373	-2.52
1,630,477,575	17.91	本期贖餘	1,492,457,000	17.72	1,280,699,203	15.60	-211,757,797	-14.19
7,474,391,424	82.09	前期未分配贖餘	6,930,300,000	82.28	6,930,112,424	84.40	-187,576	-0.00
2,174,756,575	23.89	<b>分配之部</b>	1,000,000,000	11.87	1,000,000,000	12.18	0	0.00
2,174,756,575	23.89	解繳公庫淨額	1,000,000,000	11.87	1,000,000,000	12.18	0	0.00
6,930,112,424	76.11	<b>未分配贖餘</b>	7,422,757,000	88.13	7,210,811,627	87.82	-211,945,373	-2.86

## 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀)	1,492,457,000	1,280,699,203	-211,757,797	-14.19
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,492,457,000	1,280,699,203	-211,757,797	-14.19
調整項目	-729,192,000	-512,330,336	216,861,664	--
折舊、減損及折耗	86,442,000	87,079,187	637,187	0.74
攤銷	1,426,000	1,426,268	268	0.02
處理資產短絀(賸餘)	-	563,310	563,310	--
流動資產淨減(淨增)	-	215,690,986	215,690,986	--
流動負債淨增(淨減)	-817,060,000	-817,090,087	-30,087	--
未計利息股利之現金流入(流出)	763,265,000	768,368,867	5,103,867	0.67
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>763,265,000</b>	<b>768,368,867</b>	<b>5,103,867</b>	<b>0.67</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	280,847,000	149,000,000	-131,847,000	-46.95
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-366,292,000	-79,515,330	286,776,670	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-40,899,000	-16,187,126	24,711,874	--
增加無形資產及其他資產	-	-16,613,140	-16,613,140	--
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-126,344,000</b>	<b>36,684,404</b>	<b>163,028,404</b>	<b>--</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	70,608	70,608	--
賸餘分配款	-1,000,000,000	-1,174,756,575	-174,756,575	--
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-1,000,000,000</b>	<b>-1,174,685,967</b>	<b>-174,685,967</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-363,079,000</b>	<b>-369,632,696</b>	<b>-6,553,696</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>3,862,778,000</b>	<b>3,894,877,576</b>	<b>32,099,576</b>	<b>0.83</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>3,499,699,000</b>	<b>3,525,244,880</b>	<b>25,545,880</b>	<b>0.73</b>



## 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量表附表

中華民國109年度

- 1.臺北小巨蛋及中山北路首長宿舍各項財產已逾耐用年限且不堪使用奉准辦理報廢，計5,632萬9,986元，報廢之財產交易短絀數(殘值)56萬3,310元，詳如資產報廢明細表。
- 2.106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1億1,057萬6,434元、2,127萬610元，無涉現金流入(出)。
- 3.109年度「長期應收款」轉列將於110年收現「其他應收款」係市有非公用財產出售收入20%撥入款65萬1,920元，及108年度應收未收市有非公用財產出售收入20%撥入款4萬273元由「其他應收款」轉列「長期應收款」，無涉現金流入(出)。
4. 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」，110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)。
- 5.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1億4,900萬元，認列「雜項收入」，並將「政策性開發不動產」沖轉至「雜項費用」。
- 6.以前年度已撥付之南門大樓暨市場改建工程分攤款3,003萬6,137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	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>53,312,007,048</b>	<b>100.00</b>	<b>54,023,083,899</b>	<b>100.00</b>	<b>-711,076,851</b>	<b>-1.32</b>
流動資產	3,810,042,185	7.15	4,262,907,176	7.89	-452,864,991	-10.62
現金	3,525,244,880	6.61	3,894,877,576	7.21	-369,632,696	-9.49
銀行存款	3,525,244,880	6.61	3,894,877,576	7.21	-369,632,696	-9.49
應收款項	283,847,305	0.53	368,029,600	0.68	-84,182,295	-22.87
應收帳款	131,727,936	0.25	223,344,409	0.41	-91,616,473	-41.02
其他應收款	152,119,369	0.29	144,685,191	0.27	7,434,178	5.14
預付款項	950,000	0.00	-	-	950,000	--
預付費用	950,000	0.00	-	-	950,000	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	954,811,124	1.79	1,126,718,348	2.09	-171,907,224	-15.26
其他長期投資	869,700,411	1.63	909,148,944	1.68	-39,448,533	-4.34
政策性開發不動產	869,700,411	1.63	909,148,944	1.68	-39,448,533	-4.34
長期應收款	85,110,713	0.16	217,569,404	0.40	-132,458,691	-60.88
長期應收款	85,110,713	0.16	217,569,404	0.40	-132,458,691	-60.88
不動產、廠房及設備	48,476,270,101	90.93	48,547,725,472	89.86	-71,455,371	-0.15
土地	45,463,610,820	85.28	45,463,610,820	84.16	-	-
土地	45,463,610,820	85.28	45,463,610,820	84.16	-	-
房屋及建築	2,951,826,046	5.54	3,025,163,782	5.60	-73,337,736	-2.42
房屋及建築	4,074,323,972	7.64	4,074,323,972	7.54	-	-
累計折舊 - 房屋及建築	-1,122,497,926	-2.11	-1,049,160,190	-1.94	-73,337,736	--
機械及設備	20,407,260	0.04	28,004,761	0.05	-7,597,501	-27.13
機械及設備	301,399,493	0.57	338,440,596	0.63	-37,041,103	-10.94
累計折舊 - 機械及設備	-280,992,233	-0.53	-310,435,835	-0.57	29,443,602	--
交通及運輸設備	16,775,765	0.03	21,050,727	0.04	-4,274,962	-20.31
交通及運輸設備	211,030,268	0.40	228,103,872	0.42	-17,073,604	-7.49
累計折舊 - 交通及運輸設備	-194,254,503	-0.36	-207,053,145	-0.38	12,798,642	--
什項設備	7,517,541	0.01	9,895,382	0.02	-2,377,841	-24.03
什項設備	330,243,977	0.62	332,404,799	0.62	-2,160,822	-0.65
累計折舊 - 什項設備	-322,726,436	-0.61	-322,509,417	-0.60	-217,019	--
購建中固定資產	16,132,669	0.03	-	-	16,132,669	--
訂購機件及設備款	16,132,669	0.03	-	-	16,132,669	--
其他資產	70,883,638	0.13	85,732,903	0.16	-14,849,265	-17.32
遞延資產	790,105	0.00	2,216,373	0.00	-1,426,268	-64.35
遞延費用	790,105	0.00	2,216,373	0.00	-1,426,268	-64.35
什項資產	70,093,533	0.13	83,516,530	0.15	-13,422,997	-16.07
暫付及待結轉帳項	70,093,533	0.13	83,516,530	0.15	-13,422,997	-16.07
<b>合計</b>	<b>53,312,007,048</b>	<b>100.00</b>	<b>54,023,083,899</b>	<b>100.00</b>	<b>-711,076,851</b>	<b>-1.32</b>

## 產開發基金

## 衡表

109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	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>負債</b>	<b>32,552,984,635</b>	<b>61.06</b>	<b>33,544,760,689</b>	<b>62.09</b>	<b>-991,776,054</b>	<b>-2.96</b>
流動負債	818,949,097	1.54	993,735,799	1.84	-174,786,702	-17.59
應付款項	869,875	0.00	175,656,577	0.33	-174,786,702	-99.50
應付費用	869,875	0.00	900,002	0.00	-30,127	-3.35
應付繳庫數	-	-	174,756,575	0.32	-174,756,575	-100.00
預收款項	818,079,222	1.53	818,079,222	1.51	-	-
預收收入	818,079,222	1.53	818,079,222	1.51	-	-
長期負債	31,571,413,378	59.22	32,388,473,338	59.95	-817,059,960	-2.52
長期債務	31,571,413,378	59.22	32,388,473,338	59.95	-817,059,960	-2.52
長期預收款	31,571,413,378	59.22	32,388,473,338	59.95	-817,059,960	-2.52
其他負債	162,622,160	0.31	162,551,552	0.30	70,608	0.04
什項負債	162,622,160	0.31	162,551,552	0.30	70,608	0.04
存入保證金	975,000	0.00	975,000	0.00	-	-
暫收及待結轉帳項	161,647,160	0.30	161,576,552	0.30	70,608	0.04
<b>淨值</b>	<b>20,759,022,413</b>	<b>38.94</b>	<b>20,478,323,210</b>	<b>37.91</b>	<b>280,699,203</b>	<b>1.37</b>
基金	11,915,267,418	22.35	11,915,267,418	22.06	-	-
基金	11,915,267,418	22.35	11,915,267,418	22.06	-	-
基金	11,915,267,418	22.35	11,915,267,418	22.06	-	-
公積	1,632,943,368	3.06	1,632,943,368	3.02	-	-
資本公積	1,632,943,368	3.06	1,632,943,368	3.02	-	-
受贈公積	1,632,943,368	3.06	1,632,943,368	3.02	-	-
累積餘絀	7,210,811,627	13.53	6,930,112,424	12.83	280,699,203	4.05
累積賸餘	7,210,811,627	13.53	6,930,112,424	12.83	280,699,203	4.05
累積賸餘	7,210,811,627	13.53	6,930,112,424	12.83	280,699,203	4.05
<b>合計</b>	<b>53,312,007,048</b>	<b>100.00</b>	<b>54,023,083,899</b>	<b>100.00</b>	<b>-711,076,851</b>	<b>-1.32</b>

# 臺北市市有財產開發基金 平衡表附表

中華民國109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）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。
- 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。

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
租金及權利金收入	1,786,899,000	1,489,963,746	-296,935,254	-16.62	
土地租金收入	715,026,000	541,534,276	-173,491,724	-24.26	決算數較預算數減少，主要係下列原因增減互抵所致： (1)信義區A9、A12、A13、B5市有土地、信義區4小段28、29、30地號土地、臺北資訊園區土地及士林區福林段2小段573地號土地等7筆依本府肺炎疫情優惠措施減(停)租109年3至8月地租，致減收1億8,183萬7,448元。 (2)大安區通化段4小段525地號臨時停車場於108年7月重新標租，得標年租金增加為363萬4,284元(不含營業稅)，致與原預估年租金303萬4,286元(不含營業稅)增加59萬9,998元。 決算數較預算數減少，主要係下列原因所致： (1)洲子美食街承租人依「本府因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響提供市有不動產租金優惠措施」申請109年3月至8月的疫情紓困租金減免及停止計收租金，經核租金減免及停止計收租金金額分別為388萬5,102元及321萬998元，共計709萬6,100元(含營業稅33萬7,908元)，致較預算數減少675萬8,192元。 (2)中山北路2段44巷27號2樓等8戶及12個停車位以公開標租方式，依契約租金折減未租滿部分，減收25萬2,952元。
其他建築物租金收入	27,698,000	20,631,912	-7,066,088	-25.51	

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
權利金收入	1,044,175,000	927,797,558	-116,377,442	-11.15	決算數較預算數減少，係下列原因所致： (1)因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情嚴峻趨勢，為避免疫情擴大，捷運公司配合防疫政策，取消臺北小巨蛋主場館檔期活動、限制副館冰上樂園入館人數及提供承租市有房地減租50%或場租優惠50%等措施，收入減少約1.9億元，致盈餘繳納數減少至2,823萬7,598元，亦較預算數減少8,887萬6,500元。 (2)本府依約應分收南港2館109年度定額權利金1.1億元，惟經濟部國際貿易局因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，辦理南港2館減繳109年度權利金，案經本府同意南港2館減繳本府分收109年3月至8月共計6個月之定額權利金之50%計2,750萬元。
合 計	1,786,899,000	1,489,963,746	-296,935,254	-16.62	



# 臺北市市有財產開發基金

## 其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	43,523,000	113,420,545	69,897,545	160.60	決算數較預算數增加，係因財政局單位預算之市有非公用財產出售收入較預期增加，本基金可獲配收入亦相對增加所致，並於109年12月25日及109年1月12日簽奉核准併決算辦理。
依法分配收入	43,523,000	113,420,545	69,897,545	160.60	
合 計	43,523,000	113,420,545	69,897,545	160.60	

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
其他業務外收入	149,010,000	149,207,247	197,247	0.13	
違規罰款收入	10,000	95,137	85,137	851.37	決算數較預算數增加，係因收繳「南門大樓暨市場改建統包工程」施工廠商違約罰款所致，並於109年9月10日、10月13日、11月5日及12月30日簽奉核准併決算辦理。
雜項收入	149,000,000	149,112,110	112,110	0.08	<p>決算數較預算數增加，主要係下列原因所致：</p> <p>(1)停車管理工程處補助大安區通化段4小段525地號停車場及內湖區瑞光路517號(洲子美食街)地下1樓停車場建置即時車位資訊系統，2處各4萬元。</p> <p>(2)金基股份有限公司繳納B5市有土地設定地上權案調整租金上訴案之最高法院核定第三審律師酬金3萬元，並於109年12月28日簽奉核准併決算辦理。</p> <p>(3)臺北小巨蛋報廢財產變賣所得2,110元，並於109年8月19日簽奉核准併決算辦理。</p>
合 計	149,010,000	149,207,247	197,247	0.13	

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
<b>行銷及業務費用</b>	<b>337,941,000</b>	<b>322,072,195</b>	<b>-15,868,805</b>	<b>-4.70</b>	決算數較預算數減少，主要係109年地價稅繳納數減少、信義區B5土地依本府肺炎疫情優惠措施減收109年3月至8月應繳納地租之50%，致營業稅減繳及法律事務費較預期增加等，增減互抵所致。
業務費用	337,941,000	322,072,195	-15,868,805	-4.70	
用人費用	652,000	660,671	8,671	1.33	
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	76,962	81,560	4,598	5.97	
加班費	76,962	81,560	4,598	5.97	
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	26,136	26,136	0	0.00	
職員退休及離職金	26,136	26,136	0	0.00	
福利費	77,536	81,609	4,073	5.25	
分擔員工保險費	53,976	56,159	2,183	4.04	
員工通勤交通費	7,560	9,450	1,890	25.00	
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00	
服務費用	333,000	3,556,207	3,223,207	967.93	
郵電費	2,000	80	-1,920	-96.00	
郵費	2,000	80	-1,920	-96.00	
旅運費	600	133	-467	-77.83	
國內旅費	600	133	-467	-77.83	
印刷裝訂與廣告費	64,400	45,600	-18,800	-29.19	
印刷及裝訂費	51,400	45,600	-5,800	-11.28	
業務宣導費	13,000	-	-13,000	--	
修理保養及保固費	24,000	-	-24,000	--	

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
一般房屋修護費	24,000	-	-24,000	--	
一般服務費	2,000	4,454	2,454	122.70	
公證費	-	2,250	2,250	--	係因御 町管理委員會承租本市中山區中山北路二段44巷25號地下2層編號54、55、66及81等4個停車位租賃契約公證費所致。
佣金、匯費、經理費及手續費	-	204	204	--	係因臺北小巨蛋報廢之印表機8臺及簽到鐘1臺等財產於臺北惜物網拍賣之劃撥手續費及管理費所致。
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00	
專業服務費	240,000	3,505,940	3,265,940	1,360.81	
專技人員酬金	-	74,500	74,500	--	係因「臺北市士林區福林段二小段573地號市有土地設定地上權案」之履約爭議委請不動產估價師專業諮詢服務案所致。
法律事務費	240,000	3,407,000	3,167,000	1,319.58	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	24,440	24,440	--	係因臺北小巨蛋、貓空纜車系統及兒童新樂園108年度經營維護與安全監督檢查及評鑑作業以及「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」108年度營運績效評估作業外聘委員出席費、委員往返交通費所致。
材料及用品費	39,000	10,936	-28,064	-71.96	
用品消耗	39,000	10,936	-28,064	-71.96	
辦公(事務)用品	23,700	7,096	-16,604	-70.06	
報章什誌	2,500	3,840	1,340	53.60	
其他	12,800	-	-12,800	--	
折舊、折耗及攤銷	87,868,000	88,505,455	637,455	0.73	
不動產、廠房及設備折舊	86,441,732	87,079,187	637,455	0.74	

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
一般房屋折舊	73,337,736	73,337,736	0	0.00	
機械及設備折舊	7,735,997	7,227,090	-508,907	-6.58	
交通及運輸設備折舊	4,291,926	4,104,216	-187,710	-4.37	
什項設備折舊	1,076,073	2,410,145	1,334,072	123.98	
攤銷	1,426,268	1,426,268	0	0.00	
其他攤銷費用	1,426,268	1,426,268	0	0.00	
稅捐與規費(強制費)	249,049,000	229,322,126	-19,726,874	-7.92	
土地稅	225,802,734	207,315,084	-18,487,650	-8.19	
一般土地地價稅	225,802,734	207,315,084	-18,487,650	-8.19	
房屋稅	20,092,237	19,644,695	-447,542	-2.23	
一般房屋稅	20,092,237	19,644,695	-447,542	-2.23	
消費與行為稅	3,130,029	2,362,347	-767,682	-24.53	
營業稅	3,130,029	2,362,347	-767,682	-24.53	係因信義區B5土地依本府肺炎疫情優惠措施減收109年3月至8月應繳納地租之50%，致營業稅減繳所致。
規費	24,000	-	-24,000	--	
行政規費與強制費	24,000	-	-24,000	--	
其他	-	16,800	16,800	--	
其他費用	-	16,800	16,800	--	
其他	-	16,800	16,800	--	係因支付本局經管本市中山區中山北路2段44巷25號地下2層編號68、69號2個停車位管理費所致。
合 計	337,941,000	322,072,195	-15,868,805	-4.70	

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
<b>研究發展及訓練費用</b>	<b>34,000</b>	<b>12,000</b>	<b>-22,000</b>	<b>-64.71</b>	決算數較預算數減少，主要係因同仁處理設定地上權及促參開發案新冠肺炎紓困公務較為繁忙，致未能安排訓練所致。
訓練費用	34,000	12,000	-22,000	-64.71	
服務費用	34,000	12,000	-22,000	-64.71	
專業服務費	34,000	12,000	-22,000	-64.71	
委託考選訓練費	34,000	12,000	-22,000	-64.71	
<b>合 計</b>	<b>34,000</b>	<b>12,000</b>	<b>-22,000</b>	<b>-64.71</b>	

# 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109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>149,000,000</b>	<b>149,808,140</b>	<b>808,140</b>	<b>0.54</b>	
財產交易短絀	-	563,310	563,310	--	主要係中山北路首長宿舍及臺北小巨蛋報廢財產之殘值轉列財產交易短絀所致，並於109年6月5日、11月27日及12月28日簽奉核准併決算辦理。
短絀、賠償與保險給付	-	563,310	563,310	--	
各項短絀	-	563,310	563,310	--	
資產短絀	-	563,310	563,310	--	
雜項費用	149,000,000	149,244,830	244,830	0.16	決算數較預算數增加，主要係下列原因所致： (1)停車管理工程處補助大安區通化段四小段525地號通安停車場及內湖區瑞光路517號(洲子美食街)地下1樓停車場建置即時車位資訊系統，2處各4萬元，共計8萬元。 (2)108年度委託台北捷運公司經營臺北小巨蛋依契約繳納數審定後與自結數之差額16萬4,830元，並於109年8月24日簽奉核准併決算辦理。
其他	149,000,000	149,244,830	244,830	0.16	
其他費用	149,000,000	149,244,830	244,830	0.16	
其他	149,000,000	149,244,830	244,830	0.16	
<b>合 計</b>	<b>149,000,000</b>	<b>149,808,140</b>	<b>808,140</b>	<b>0.54</b>	

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	338,440,596	228,103,872
減:以前年度已提折舊數	-	1,049,160,190	310,435,835	207,053,145
上年度期末帳面價值	-	3,025,163,782	28,004,761	21,050,727
加:本年度新增資產價值	-	-	-	-
減:本年度減少資產價值	-	-	370,411	170,746
加減:調整數	-	-	-	-
減:本年度提列折舊數	-	73,337,736	7,227,090	4,104,216
本年度期末帳面價值	-	2,951,826,046	20,407,260	16,775,765
本年度提列折舊數	-	73,337,736	7,227,090	4,104,216
行銷及業務費用	-	73,337,736	7,227,090	4,104,216
<b>合 計</b>	-	<b>73,337,736</b>	<b>7,227,090</b>	<b>4,104,216</b>

【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5萬4,457元。  
 3.本年度減少資產價值係臺北小巨蛋報廢機械設備3,704萬1,103元(累計折舊3,667萬692元)、交通及運輸設備1,707萬3,604元(累計折舊1,690萬2,858元)及什項設備219萬元(累計折舊216萬8,100元)，以及中山北路首長宿舍報廢什項設備2萬5,279元(累計折舊2萬5,026元)。



## 產開發基金

## 明細表

109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			
332,404,799	-	-	-	-	-	4,973,273,239
322,509,417	-	-	-	-	-	1,889,158,587
9,895,382	-	-	-	-	-	3,084,114,652
54,457	-	-	-	-	-	54,457
22,153	-	-	-	-	-	563,310
-	-	-	-	-	-	-
2,410,145	-	-	-	-	-	87,079,187
7,517,541	-	-	-	-	-	2,996,526,612
2,410,145	-	-	-	-	-	87,079,187
2,410,145	-	-	-	-	-	87,079,187
<b>2,410,145</b>	-	-	-	-	-	<b>87,079,187</b>

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	
		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
不動產、廠房及設備	-	56,329,986	55,766,676
機械及設備	-	37,041,103	36,670,692
交通及運輸設備	-	17,073,604	16,902,858
什項設備	-	2,215,279	2,193,126
合計	-	56,329,986	55,766,676

## 產開發基金

## 明細表

109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)					
563,310	-	-	563,310	563,310	--
370,411	-	-	370,411	370,411	--
170,746	-	-	170,746	170,746	--
22,153	-	-	22,153	22,153	--
563,310	-	-	563,310	563,310	--

# 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109年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					合 計	決算數	比較增減	本年度 保留數
	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調 整 數				
<b>一般建築及設備計畫小計</b>	-	40,899,000	-	-	-	40,899,000	16,187,126	-24,711,874	22,691,960
分年性項目	-	40,843,000	-	-	-	40,843,000	16,132,669	-24,710,331	22,691,960
什項設備	-	40,843,000	-	-	-	40,843,000	16,132,669	-24,710,331	22,691,960
什項設備	-	40,843,000	-	-	-	40,843,000	-	-40,843,000	22,691,960
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	16,132,669	16,132,669	-
一次性項目	-	56,000	-	-	-	56,000	54,457	-1,543	-
什項設備	-	56,000	-	-	-	56,000	54,457	-1,543	-
什項設備	-	56,000	-	-	-	56,000	54,457	-1,543	-
<b>合計</b>	-	40,899,000	-	-	-	40,899,000	16,187,126	-24,711,874	22,691,960
<b>不動產、廠房及設備小計</b>	-	40,899,000	-	-	-	40,899,000	16,187,126	-24,711,874	22,691,960
什項設備	-	40,899,000	-	-	-	40,899,000	16,187,126	-24,711,874	22,691,960
什項設備	-	40,899,000	-	-	-	40,899,000	54,457	-40,844,543	22,691,960
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	16,132,669	16,132,669	-
<b>合計</b>	-	40,899,000	-	-	-	40,899,000	16,187,126	-24,711,874	22,691,960

本 頁 空 白

臺北市市有財  
資本支出計畫預算  
中華民國

項 目	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	本 年 度			
				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 南門大樓暨市場改建工程分攤款	2,212,645,966		10701-11112	43,858,268	366,292,000	-	-
合 計	2,212,645,966			43,858,268	366,292,000	-	-

【附註】：南門大樓暨市場改建工程分攤款本年度工程管理費可用預算數620萬3,992元，決算數16萬8,265元。

# 產開發基金 與實際進度比較表

109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(%)	
-	410,150,268	18.54	410,988,580	18.57	109,551,467	26.71	292,018,343	71.05	<p>1.本工程係由市場處委託新工處代辦，本局僅為參建機關，經洽詢新工處預算執行進度落後原因，該處表示因編列109年度預算時專案管理團隊對預付款一項誤植為全部預付款金額，然經查預付款已於108年度撥付，並已併入108年度決算。</p> <p>2.另新工處表示目前拆除進度較原預定進度落後，原因如下：</p> <p>(1)因本市勞動檢查處指示危險性工作場所未經審查合格不得使勞工在該等工程工作場所作業，為求慎重故暫停土坑牆工程施作。</p> <p>(2)調整工序將基樁引孔作業提前施作。</p> <p>(3)原拆除期程預計為30日曆天，因樓板強度不如預期、出土動線經過捷運工區需協商及本市勞動檢查處要求改善施工架設置等因素，重新檢討工期多1倍。</p> <p>(4)因配合109年11月17日動土典禮之整理及佈設作業，連續壁施作期程原訂於11-12月，調整為11月下旬-12月。</p> <p>(5)因109年11-12月連日下雨，影響連續壁鋼筋籠電焊作業，又因不可預期之機械故障因素，導致迄12月底僅完成約71%連續壁工程。</p>
-	410,150,268	18.54	410,988,580	18.57	109,551,467	26.71	292,018,343	71.05	

臺北市市有財  
資本支出計畫預算  
中華民國

項 目	全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
				本 年 度			
	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
<b>一般建築及設備計畫小計</b>				-	<b>40,899,000</b>	-	-
分年性項目				-	40,843,000	-	-
什項設備				-	40,843,000	-	-
什項設備				-	40,843,000	-	-
購建中固定資產				-	-	-	-
一次性項目				-	56,000	-	-
什項設備				-	56,000	-	-
什項設備				-	56,000	-	-
<b>合 計</b>	-			-	<b>40,899,000</b>	-	-



# 產開發基金 與實際進度比較表

109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(%)	
-	40,899,000	--	40,899,000	--	16,187,126	39.58	16,187,126	39.58	因放水槍設備製造商位於日本東京，當地受本次「嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)」影響，日本政府宣布各企業公司應儘量採取在家辦公與分流出勤以防止群聚感染，設備製造商為配合前述政策，故所屬工廠生產線人力及產能均縮減，致廠商無法於履約期限內完成交貨安裝。
-	40,843,000	--	40,843,000	--	16,132,669	39.50	16,132,669	39.50	
-	40,843,000	--	40,843,000	--	16,132,669	39.50	16,132,669	39.50	
-	40,843,000	--	40,843,000	--	-	-	-	-	
-	-	--	-	--	16,132,669	--	16,132,669	--	
-	56,000	--	56,000	--	54,457	97.24	54,457	97.24	
-	56,000	--	56,000	--	54,457	97.24	54,457	97.24	
-	56,000	--	56,000	--	54,457	97.24	54,457	97.24	
-	56,000	--	56,000	--	54,457	97.24	54,457	97.24	
-	40,899,000	--	40,899,000	--	16,187,126	39.58	16,187,126	39.58	

# 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109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	年	1	715,026,000	1	541,534,276	-	0.00	-173,491,724	-24.26	決算數較預算數減少，主要係下列原因增減互抵所致： (1)信義區A9、A12、A13、B5、信義區4小段28、29、30地號、臺北資訊園區及士林區福林段2小段573地號等7筆土地依本府肺炎疫情優惠措施減(停)租109年3至8月地租，致減收1億8,183萬7,448元。 (2)大安區通化段4小段525地號臨時停車場於108年7月重新標租，得標年租金增加為363萬4,284元(不含營業稅)，致與原預估年租金303萬4,286元(不含營業稅)增加59萬9,998元。
市有房地開發計畫 -權利金收入	年	1	1,044,175,000	1	927,797,558	-	0.00	-116,377,442	-11.15	決算數較預算數減少，係下列原因所致： (1)因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情嚴峻趨勢，為避免疫情擴大，捷運公司配合防疫政策，取消臺北小巨蛋主場館檔期活動、限制副館冰上樂園入館人數及提供承租

# 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109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	%	
										市有房地減租50%或場租優惠50%等措施，收入減少約1.9億元，致盈餘繳納數減少至2,823萬7,598元，亦較預算數減少8,887萬6,500元。 (2)本府依約應分收南港2館109年度定額權利金1.1億元，惟經濟部國際貿易局因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，辦理南港2館減繳109年度權利金，案經本府同意南港2館減繳本府分收109年3月至8月共計6個月之定額權利金之50%計2,750萬元。
合 計			1,759,201,000		1,469,331,834			-289,869,166	-16.48	

# 臺北市市有財產開發基金

## 基金數額增減明細表

中華民國109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	11,907,710,000	11,915,267,418	7,557,418	
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	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	11,907,710,000	11,915,267,418	7,557,418	

## 臺北市市有財產開發基金

## 員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務總支出部分	1	1	-	
行銷及業務部分	1	1	-	
臨時職員	1	1	-	
小計	1	1	-	
臨時職員	1	1	-	
合計	1	1	-	

臺北市市有財  
用人費用  
中華民國

項 目	預 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 費用	總計
業務總支出部分	-	418,992	76,962	-	52,374	26,136	-	77,536	-	652,000	-	652,000
業務費用	-	418,992	76,962	-	52,374	26,136	-	77,536	-	652,000	-	652,000
職員	-	418,992	76,962	-	52,374	26,136	-	77,536	-	652,000	-	652,000
合計	-	418,992	76,962	-	52,374	26,136	-	77,536	-	652,000	-	652,000

【附註】：本表獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定之「一百零九年軍公教人員年終工作

## 產開發基金

## 彙計表

109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	81,560	-	52,374	26,136	-	81,609	-	660,671	-	660,671
-	418,992	81,560	-	52,374	26,136	-	81,609	-	660,671	-	660,671
-	418,992	81,560	-	52,374	26,136	-	81,609	-	660,671	-	660,671
-	418,992	81,560	-	52,374	26,136	-	81,609	-	660,671	-	660,671

獎金發給注意事項：規定核發年終獎金，109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109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	652,000	660,671	8,671	1.33
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	76,962	81,560	4,598	5.97
加班費	76,962	81,560	4,598	5.97
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	26,136	26,136	0	0.00
職員退休及離職金	26,136	26,136	0	0.00
福利費	77,536	81,609	4,073	5.25
分擔員工保險費	53,976	56,159	2,183	4.04
員工通勤交通費	7,560	9,450	1,890	25.00
其他福利費	16,000	16,000	0	0.00
服務費用	367,000	3,568,207	3,201,207	872.26
郵電費	2,000	80	-1,920	-96.00
郵費	2,000	80	-1,920	-96.00
旅運費	600	133	-467	-77.83
國內旅費	600	133	-467	-77.83
印刷裝訂與廣告費	64,400	45,600	-18,800	-29.19
印刷及裝訂費	51,400	45,600	-5,800	-11.28
業務宣導費	13,000	-	-13,000	--
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	2,000	4,454	2,454	122.70
公證費	-	2,250	2,250	--
佣金、匯費、經理費及手續費	-	204	204	--
體育活動費	2,000	2,000	0	0.00
專業服務費	274,000	3,517,940	3,243,940	1,183.92
專技人員酬金	-	74,500	74,500	--



# 臺北市市有財產開發基金

## 各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
法律事務費	240,000	3,407,000	3,167,000	1,319.58
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	24,440	24,440	--
委託考選訓練費	34,000	12,000	-22,000	-64.71
材料及用品費	39,000	10,936	-28,064	-71.96
用品消耗	39,000	10,936	-28,064	-71.96
辦公(事務)用品	23,700	7,096	-16,604	-70.06
報章什誌	2,500	3,840	1,340	53.60
其他	12,800	-	-12,800	--
折舊、折耗及攤銷	87,868,000	88,505,455	637,455	0.73
不動產、廠房及設備折舊	86,441,732	87,079,187	637,455	0.74
一般房屋折舊	73,337,736	73,337,736	0	0.00
機械及設備折舊	7,735,997	7,227,090	-508,907	-6.58
交通及運輸設備折舊	4,291,926	4,104,216	-187,710	-4.37
什項設備折舊	1,076,073	2,410,145	1,334,072	123.98
攤銷	1,426,268	1,426,268	0	0.00
其他攤銷費用	1,426,268	1,426,268	0	0.00
稅捐與規費(強制費)	249,049,000	229,322,126	-19,726,874	-7.92
土地稅	225,802,734	207,315,084	-18,487,650	-8.19
一般土地地價稅	225,802,734	207,315,084	-18,487,650	-8.19
房屋稅	20,092,237	19,644,695	-447,542	-2.23
一般房屋稅	20,092,237	19,644,695	-447,542	-2.23
消費與行為稅	3,130,029	2,362,347	-767,682	-24.53
營業稅	3,130,029	2,362,347	-767,682	-24.53
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	-	563,310	563,310	--
各項短絀	-	563,310	563,310	--
資產短絀	-	563,310	563,310	--
其他	149,000,000	149,261,630	261,630	0.18



# 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109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：	13,000	-	-13,000	--	
業務宣導費	13,000	-	-13,000	--	
統計所需項目：	7,560	108,390	100,830	1,333.73	
員工通勤交通費	7,560	9,450	1,890	25.00	係因本府訂定「臺北市政府所屬各機關學校員工交通費補助表」自109年10月1日生效，每月交通費金額，以員工居所所在行政區與實際辦公處所所在行政區對應之級別核發，超出預算數係因10月起由原每月630元調增為每月1,260元所致。
專技人員酬金	-	74,500	74,500	--	係因「臺北市士林區福林段二小段573地號市有土地設定地上權案」之履約爭議委請不動產估價師專業諮詢服務案所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	24,440	24,440	--	係因台北小巨蛋、貓空纜車系統及兒童新樂園108年度經營維護與安全監督檢查及評鑑作業及「民間參與臺北資訊園區暨停車場興建及營運案」108年度營運績效評估作業外聘委員出席費及委員往返交通費所致。

# 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109年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議：	<p>一、為達精實人力及預算，所有委外案件請依輕重緩急，分級分類分別做出委託人力規模與服務案量的成本分析，並分析委外服務之最適規模，作為爾後年度編列預算之憑據。</p> <p>二、為維護臺北市政府有關單位及臺北大眾捷運公司設立於地下系統工作員工之健康，臺北市政府勞動局應會同有關單位定期監控及公布其工作環境之空氣品質。市府有關單位及臺北捷運公司應依據其監控結果，更新或添置設備，俾有效改善之。</p> <p>三、市府各單位所屬委外停車場尚未全部提供車牌辨識及電子票證繳費，致民眾進出不便。爾後各委外停車場新訂契約時，應要求業者提供智慧化設施，以利民眾使用。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p>

主辦會計人員：黃燕芬



機關長官：陳家蓁

