

中華民國 115 年度

臺北市總預算

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115年度

一、財務摘要 .....	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 .....	第 3 -12 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 頁
(十一) 增加其他長期投資明細表 .....	第 31 頁
(十二) 增加遞延費用明細表 .....	第 32 頁
(十三) 基金增減數額明細表 .....	第 33 頁
五、預算參考表	

# 臺北市市有財產開發基金

## 目 次

中華民國115年度

(一) 預計平衡表 .....	第 35 - 36 頁
(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) 新興計畫分年資金需求表 .....	第 54 - 55 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	第 56 - 57 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	第 58 - 59 頁
(十二) 各項費用分攤表 .....	第 60 - 61 頁
(十三) 長期預收款餘額明細表 .....	第 62 頁
(十四) 出售南門市場新大樓分年收款表 .....	第 63 頁
(十五) 價購市有土地分年付款表 .....	第 64 頁
(十六) 臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例 .....	第 65 頁

# 臺北市市有財產開發基金

## 財務摘要

中華民國115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	2,102,373	1,992,143	110,230	5.53
業務總支出	377,025	350,648	26,377	7.52
賸餘(短絀)	1,725,348	1,641,495	83,853	5.11
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	200,000	200,000	0	0.00
未分配賸餘餘額	13,257,550	11,732,202	1,525,348	13.00
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-15,670	-30,000	14,330	--
增加長期負債	333,440	333,440	0	0.00
現金及約當現金之淨增(減)	387,000	326,255	60,745	18.62
財務地位：				
營運資金餘額(2)	1,153,514	91,239	1,062,275	1,164.28
不動產、廠房及設備餘額	52,697,833	52,802,584	-104,751	-0.20
長期負債餘額	27,632,754	28,151,107	-518,353	-1.84
淨值	26,489,292	24,963,944	1,525,348	6.11

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 115 年度

### 壹、基金概況

- 一、設立宗旨及主要營運項目：加速推動本市都市建設、有效運用市有財產出售收入，投資具自償性市政建設，以收取土地租金及權利金等收入。
- 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（113）年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 22 億 1,773 萬 4 千元，較預算數 19 億 3,105 萬 1 千元，增加 2 億 8,668 萬 3 千元，約增 14.85%，主要係增加出售新南門市場大樓建物收入所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 5 億 5,489 萬 7 千元，較預算數 3 億 5,008 萬 2 千元，增加 2 億 481 萬 5 千元，約增 58.50%，主要係增加出售新南門市場大樓建物成本所致。
- (三)業務外收入：決算數 5,265 萬 7 千元，較預算數 1 萬元，增加 5,264 萬 7 千元，約增 526,470%，主要係稅捐稽徵處退還南港區經貿段 53 地號等 5 筆土地 108 至 112 年溢繳地價稅所致。
- (四)業務外費用：決算數 93 萬 3 千元，較預算數 0 元，增加 93 萬 3 千元，係報廢財產之殘值轉列財產交易短絀、退還 111 年度市有非公用財產出售收入所致。
- (五)本期賸餘：決算賸餘 17 億 1,456 萬 1 千元，較預算賸餘 15 億 8,097 萬 9 千元，增加 1 億 3,358 萬 2 千元，約增 8.45%。
- (六)固定資產建設改良擴充：決算數 1,594 萬 1 千元（均為一般建築及設備計畫），可用預算數 2,412 萬元，執行率為 66.09%。
- (七)增加其他長期投資：決算數 1 億 6,591 萬 6 千元，可用預算數 2 億 2,706 萬 4 千元，執行率為 73.07%。

#### 二、上（114）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 6,088 萬 9 千元，較年度預算分配數 10 億 6,088 萬 9 千元，無增減。
- (二)業務成本與費用：實際執行數 8,371 萬 8 千元，較年度預算分配數 7,145 萬 7 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 115 年度

增加 1,226 萬 1 千元，約增 17.16%。

- (三) 業務外收入：實際執行數 3,294 萬 8 千元，較年度預算分配數 0 元，增加 3,294 萬 8 千元。
- (四) 業務外費用：實際執行數 588 萬 8 千元，較年度預算分配數 0 元，增加 588 萬 8 千元。
- (五) 本期賸餘：實際執行數 10 億 423 萬 2 千元，較年度預算分配數 9 億 8,943 萬 3 千元，增加 1,479 萬 9,000 元，約增 1.50%。
- (六) 固定資產建設改良擴充：實際執行數 5 萬 1 千元，年度預算分配數 0 元，增加 5 萬 1 千元。
- (七) 增加其他長期投資：實際執行數 297 萬 9 千元，年度預算分配數 4,904 萬 8 千元，執行率為 6.07%。

### 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 2,130 萬 7 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北捷遊憩事業股份有限公司經營之盈餘，預算編列 10 億 7,059 萬 3 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 1,567 萬元，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交通及運輸設備 1,259 萬元、什項設備 308 萬元，藉以提升營運效能。內容說明如下：

- (一) 本年度預算總額 1,567 萬元
  - 一般建築及設備計畫部分 1,567 萬元
  - 一次性項目 1,567 萬元

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 115 年度

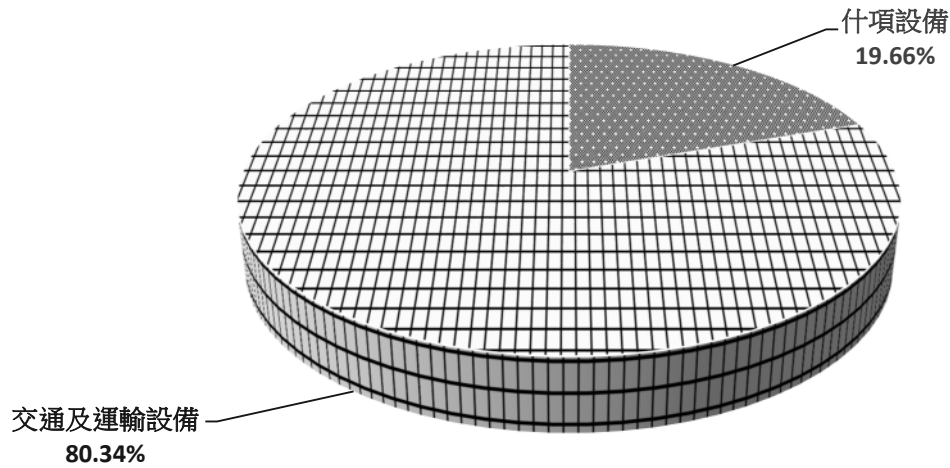
(二) 資金來源 1,567 萬元

一般建築及設備計畫部分1,567萬元

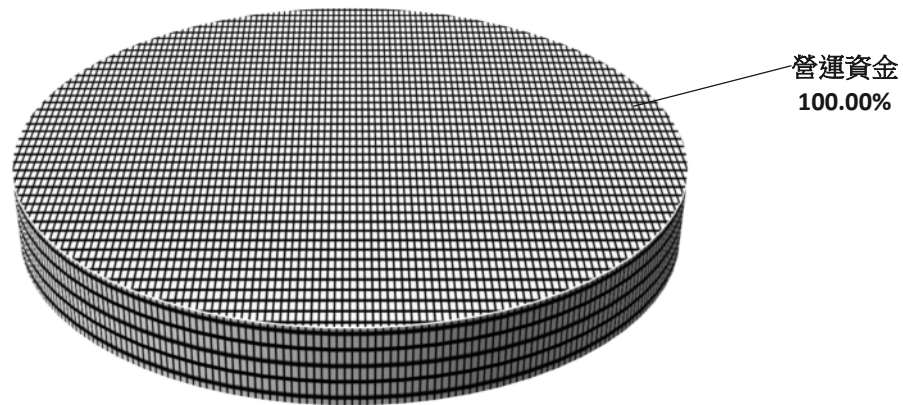
自有資金1,567萬元

### 115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	115 年度預算	資金來源	115 年度預算
合計	15,670	合計	15,670
不動產、廠房及設備	15,670	營運資金	15,670
交通及運輸設備	12,590		
什項設備	3,080		

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 115 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 6,371 萬 5 千元，並分 5 年或 4 年收款，截至上年度已收款 1 億 4,580 萬 1 千元，本年度預計收款 5,820 萬元，餘 5,971 萬 4 千元於以後年度分年收列。
- (二) 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 14 億 7,601 萬元，以前年度已編列 2 億 5,091 萬 6 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，113 年度不予保留 100 萬元，本年度續編第 6 年經費 8,049 萬 7 千元，餘 13 億 1,798 萬 8 千元編列於以後年度。
- (三) 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。
- (四) 東門大樓暨市場改建工程分攤款為 115-119 年度連續性工程，總工程經費 18 億 1,000 萬元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，應分攤金額 11 億 4,102 萬 4 千元，本年度編列第 1 年經費 2,715 萬 7 千元，餘 11 億 1,386 萬 7 千元編列於以後年度。

### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

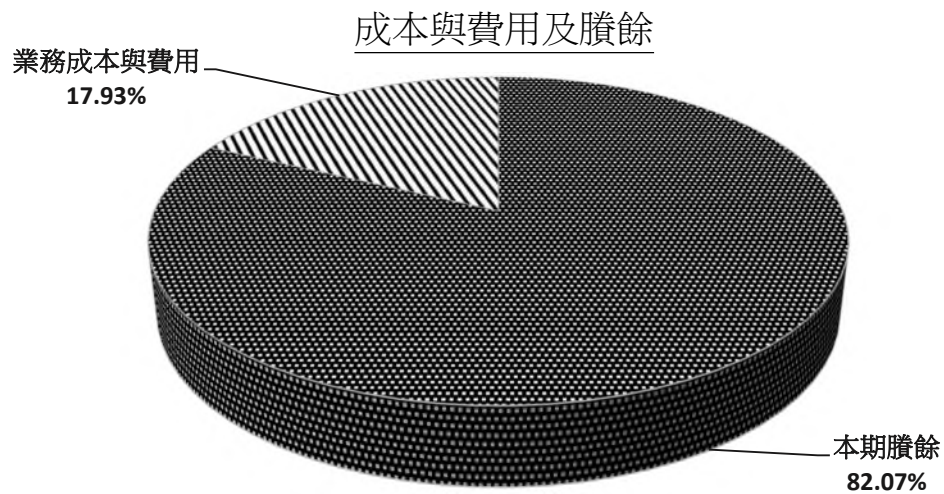
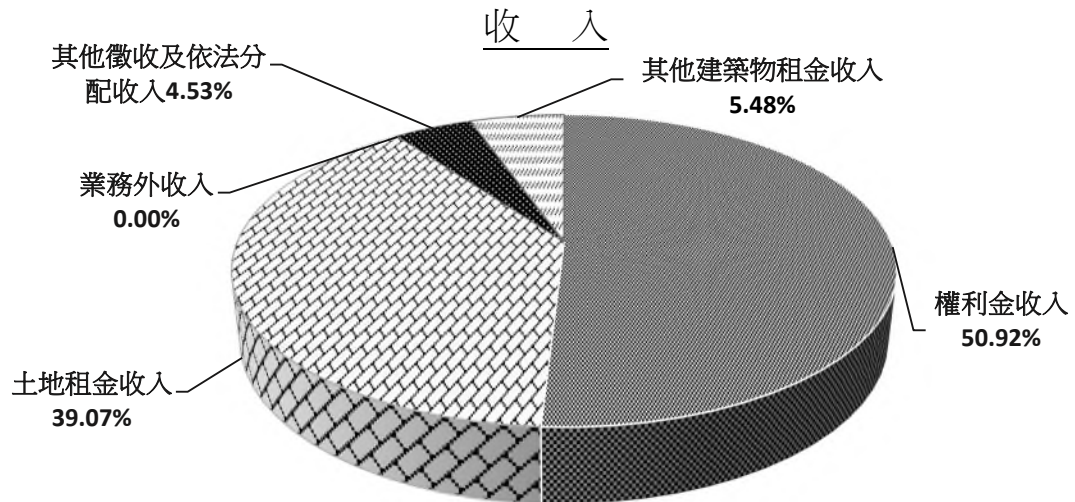
- (一) 本年度業務收入 21 億 236 萬 3 千元，較上年度預算數 19 億 9,213 萬 3 千元，增加 1 億 1,023 萬元，約增 5.53%，主要係因 115 年預計土地公告地價調漲致土地租金收入增加、臨沂段及中山段房地出租收入增加所致。
- (二) 本年度業務成本與費用 3 億 7,702 萬 5 千元，較上年度預算數 3 億 5,064 萬 8 千元，增加 2,637 萬 7 千元，約增 7.52%，主要係因折舊及房屋稅增加所致。
- (三) 本年度業務外收入 1 萬元，較上年度預算數 1 萬元，無增減。
- (四) 本期賸餘 17 億 2,534 萬 8 千元，較上年度預算數 16 億 4,149 萬 5 千元，增加 8,385 萬 3 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 115 年度

### 115 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

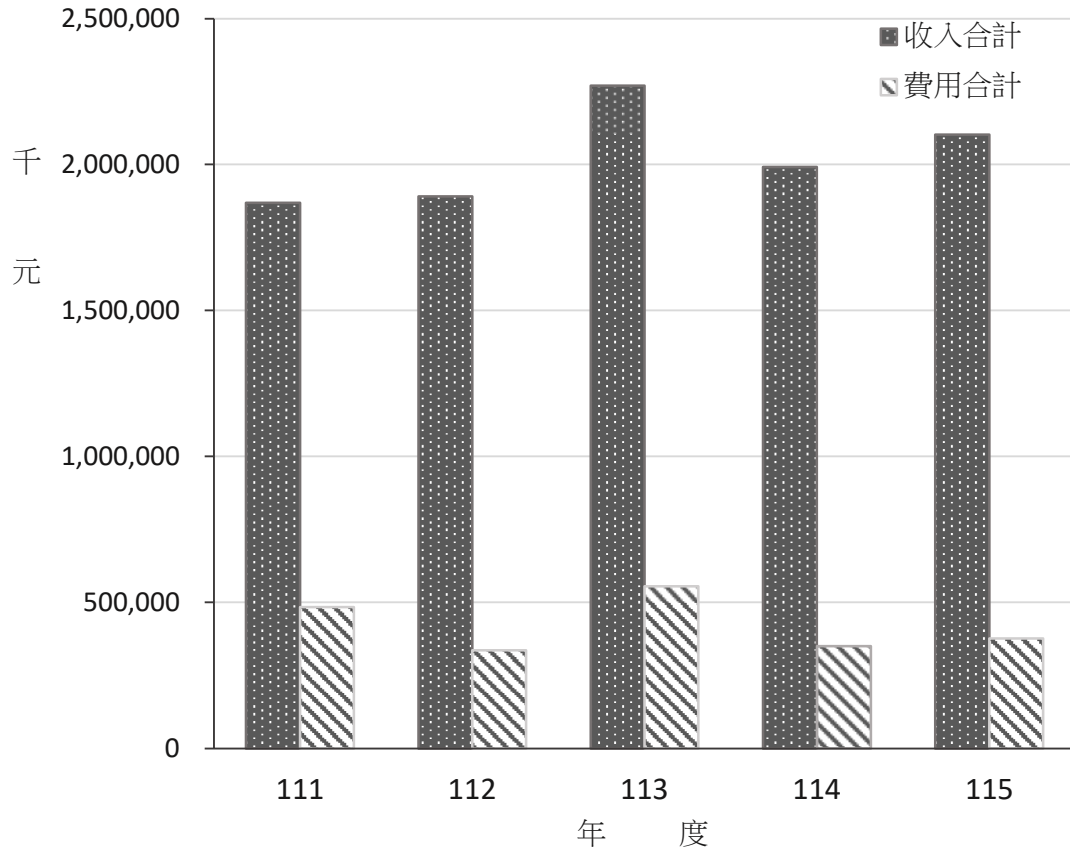
收入	115 年度預算	成本與費用及賸餘	115 年度預算
收入合計	2,102,373	成本、費用及賸餘合計	2,102,373
業務收入	2,102,363	業務成本與費用	377,025
租金及權利金收入	2,007,119	業務費用	377,005
徵收及依法分配收入	95,244	研究發展及訓練費用	20
業務外收入	10	本期賸餘	1,725,348
其他業務外收入	10		

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 115 年度

### 最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

年度 \ 目	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
收入	1,869,270	1,890,606	2,270,391	1,992,143	2,102,373
業務收入	1,613,315	1,890,455	2,217,734	1,992,133	2,102,363
業務外收入	255,955	151	52,657	10	10
費用	483,744	336,431	555,830	350,648	377,025
業務成本與費用	338,632	336,423	554,897	350,648	377,025
業務外費用	145,112	8	933		
本期賸餘	1,385,526	1,554,175	1,714,561	1,641,495	1,725,348

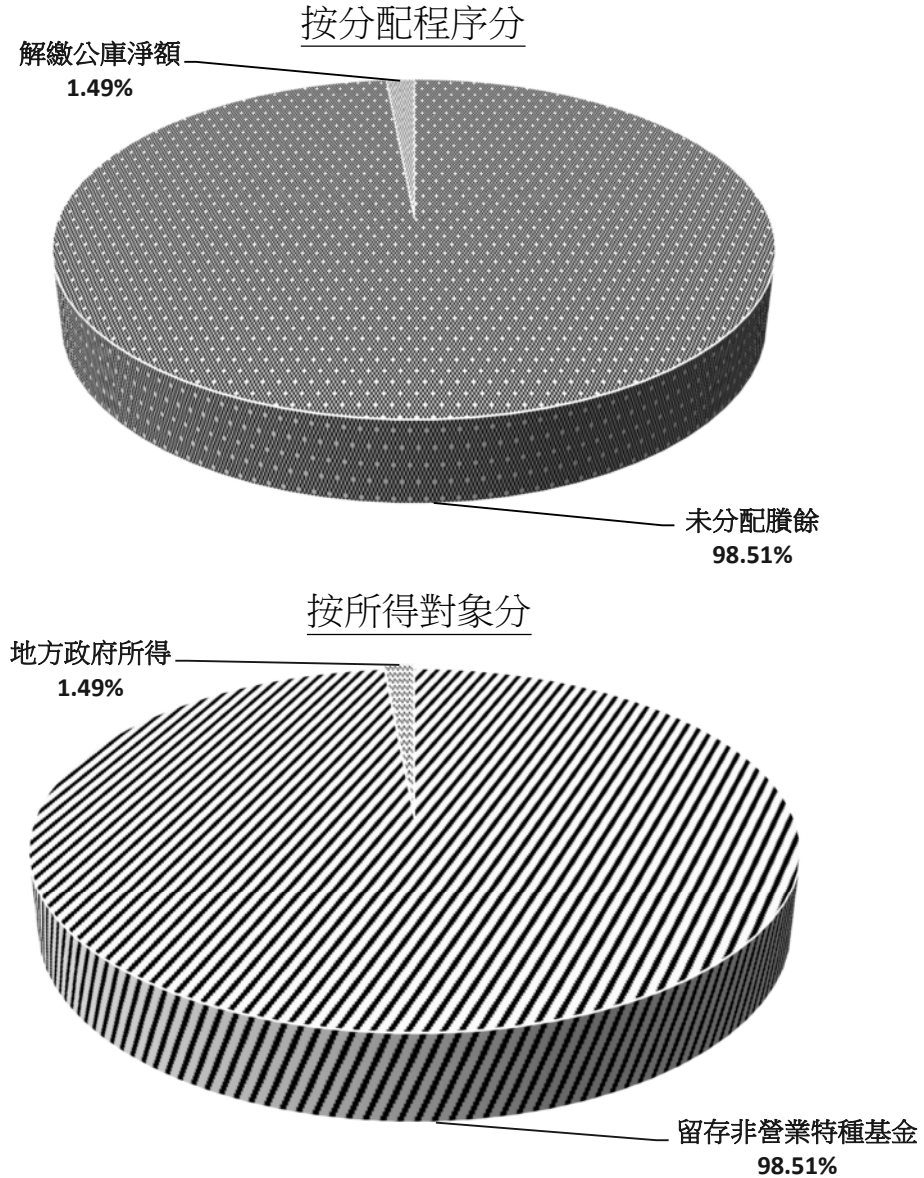
註：111 至 113 年度為審定決算數，114 年度為法定預算數。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 115 年度

### 二、餘絀撥補之預計：



單位：新臺幣千元

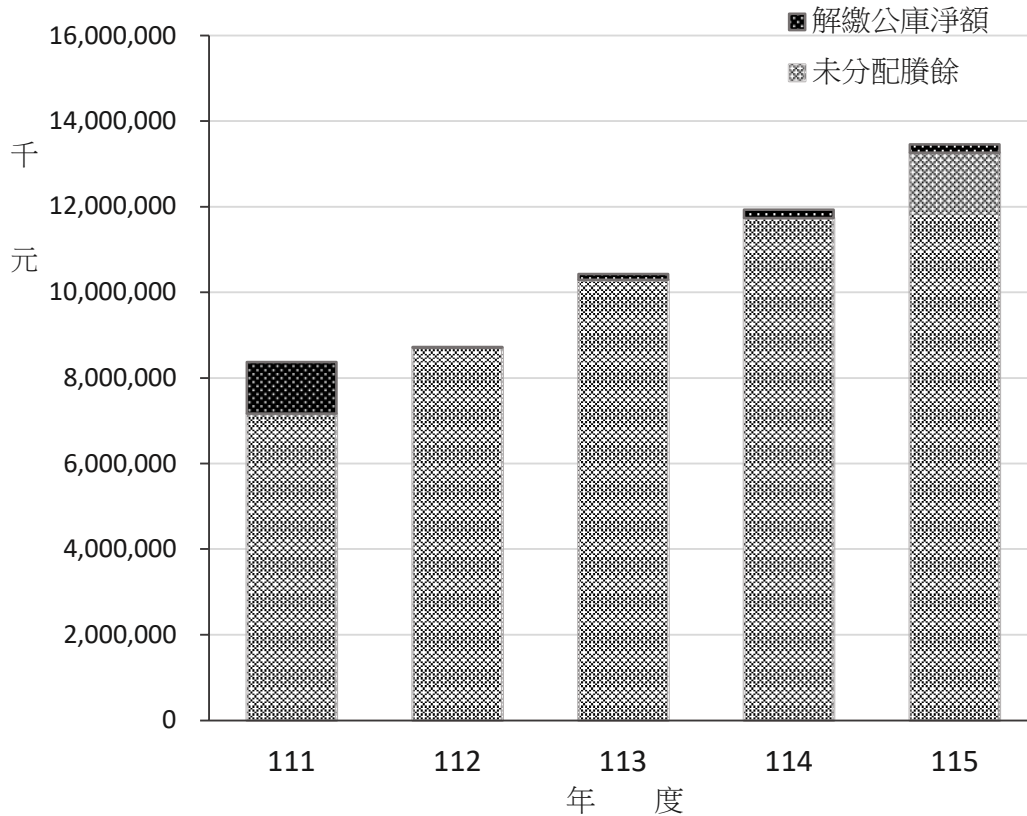
按分配程序分	115 年度預算	按所得對象分	115 年度預算
合計	13,457,550	合計	13,457,550
解繳公庫淨額	200,000	地方政府所得	200,000
未分配贖餘	13,257,550	留存非營業基金	13,257,550

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 115 年度

最近 5 年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
合計	8,369,183	8,723,358	10,424,289	11,932,202	13,457,550
賸餘分配					
解繳公庫淨額	1,200,000	13,630	133,582	200,000	200,000
未分配賸餘	7,169,183	8,709,728	10,290,707	11,732,202	13,257,550

註：111 至 113 年度為審定決算數，114 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 8,700 萬元，主要係業務活動之淨現金流入 10 億 5,314 萬 5 千元，投資活動之淨現金流出 1 億 2,582 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 115 年度

### 四、補辦預算事項：

固定資產之建設改良擴充：辦理臺北小巨蛋設立前市立棒球場歷史紀念意象裝置物 500 萬元，經本府 114 年 4 月 16 日府授主事預字第 1143003431 號函同意於 114 年度先行辦理，並於 115 年度補辦 114 年度預算 500 萬元。

### 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：土地租金收入係按預計 115 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 113 年度決算數、114 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預計 115 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-土地租金收入因預計公告地價調漲，致較上年度增加 1,946 萬 8 千元。
- (二) 本年度市有房地開發計畫-權利金收入因臺北小巨蛋盈餘繳納數減少，致較上年度減少 308 萬 4 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 7,013 萬 1 千元、撥充基金 143 億 8,153 萬 5 千元，截至 115 年底基金餘額為 115 億 9,879 萬 9 千元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理 年度	說 明
合計	5,000,000		
固定資產之建設改良擴充	5,000,000		
房屋及建築	5,000,000	114	
臺北小巨蛋設立前市立棒球場歷史紀念 意象裝置物	5,000,000		本案係辦理臺北小巨蛋設立前市立棒球場歷史紀念意 象裝置物，經本府114年4月16日府授主事預字第 1143003431號函同意於114年度先行辦理，並於115年 度補辦114年度預算。

備註：各基金依預算法第88條規定補辦預算，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務（含執行中央補助款項目）之確實需要，並經主管機關核轉本府核准先行辦理者；不具急迫性之事項，仍應儘可能納入預算辦理。

# 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115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	%
2,217,734	100.00	業務收入	2,102,363	100.00	1,992,133	100.00	110,230	5.53
1,866,560	84.17	租金及權利金收入	2,007,119	95.47	1,904,885	95.62	102,234	5.37
785,211	35.41	土地租金收入	821,307	39.07	801,839	40.25	19,468	2.43
29,318	1.32	其他建築物租金收入	115,219	5.48	29,369	1.47	85,850	292.32
1,052,031	47.44	權利金收入	1,070,593	50.92	1,073,677	53.90	-3,084	-0.29
235,392	10.61	投融資業務收入						
235,392	10.61	政策性開發不動產收入						
115,782	5.22	徵收及依法分配收入	95,244	4.53	87,248	4.38	7,996	9.16
115,782	5.22	其他徵收及依法分配收入	95,244	4.53	87,248	4.38	7,996	9.16
554,897	25.02	業務成本與費用	377,025	17.93	350,648	17.60	26,377	7.52
223,973	10.10	投融資業務成本						
223,973	10.10	政策性開發不動產成本						
330,918	14.92	業務費用	377,005	17.93	350,628	17.60	26,377	7.52
330,918	14.92	業務費用	377,005	17.93	350,628	17.60	26,377	7.52
6	0.00	研究發展及訓練費用	20	0.00	20	0.00		
6	0.00	訓練費用	20	0.00	20	0.00		
1,662,837	74.98	業務賸餘（短絀）	1,725,338	82.07	1,641,485	82.40	83,853	5.11
52,657	2.37	業務外收入	10	0.00	10	0.00		
435	0.02	財務收入						
435	0.02	利息收入						
52,222	2.35	其他業務外收入	10	0.00	10	0.00		
108	0.00	違規罰款收入	10	0.00	10	0.00		
52,115	2.35	雜項收入						
933	0.04	業務外費用						
933	0.04	其他業務外費用						
539	0.02	財產交易短絀						
395	0.02	雜項費用						
51,724	2.33	業務外賸餘（短絀）	10	0.00	10	0.00		
1,714,561	77.31	本期賸餘（短絀）	1,725,348	82.07	1,641,495	82.40	83,853	5.11

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，以下各表同。

3.前年度決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115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	13,457,550	100.00	
本期賸餘	1,725,348	12.82	
前期未分配賸餘	11,732,202	87.18	
分配之部	200,000	1.49	
解繳公庫淨額	200,000	1.49	
未分配賸餘	13,257,550	98.51	

# 臺北市市有財產開發基金

## 現金流量預計表

中華民國115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)	1,725,348	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	1,725,348	
調整項目	-672,203	
折舊、減損及折耗	120,421	固定資產提列折舊(詳第50頁)。
攤銷	969	電腦軟體及遞延費用提列攤銷(詳第24頁)。
流動資產淨減(淨增)	58,200	其他應收款減少之數58,200,044元(另由長期應收款轉入59,714,231元)。
流動負債淨增(淨減)	-851,793	預收收入轉權利金收入851,793,292元。
未計利息股利之現金流入(流出)	1,053,145	
業務活動之淨現金流入(流出)	1,053,145	
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	-107,654	1.動物園生態主題園區地下共構工程款80,497,000元。 2.東門大樓暨市場改建工程分攤款27,157,000元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,670	小巨蛋固定資產需求(詳第30頁)。
增加無形資產及其他資產	-2,500	小巨蛋遞延費用需求(詳第32頁)。
投資活動之淨現金流入(流出)	-125,824	
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)	387,000	
期初現金及約當現金	1,559,678	
期末現金及約當現金	1,946,678	

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115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59,714,231元，不影響115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115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115年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	821,307,000	
土地租金收入	821,307,000	較上年度預算數801,839,000元，增加19,468,000元。
	106,424,112	1.信義區A9土地按預計115年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 2,128,482,200元*5% = 106,424,112元。
	98,449,452	2.信義區A12土地按預計115年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,281,648,200元*3% = 98,449,452元。
	93,178,068	3.信義區A13土地按預計115年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 3,105,935,525元*3% = 93,178,068元。
	70,920,720	4.信義區B5土地按預計115年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 1,418,414,475元*5% = 70,920,720元。
	876,912	5.中山區中山段四小段473地號土地按預計115年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 29,230,212元*3% = 876,912元。
	4,171,582	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。
	352,123,580	7.信義區A15、A18、A20土地按預計115年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 7,042,471,600元*5% = 352,123,580元。
	36,875,305	8.臺北資訊園區土地按預計115年公告地價總值，以年息3%計算1年地租收入。 1,229,176,823元*3% = 36,875,305元。
	22,862,357	9.士林區福林段二小段573地號土地按預計115年公告地價總值，以年息5%計算1年地租收入。 457,247,139元*5% = 22,862,357元。
	15,720,871	10.內湖區潭美段五小段21地號等4筆土地按訂約年度(113年)公告地價總值之年息2.5%及預計115年公告地價總值之年息1%計算1年地租收入。 445,982,184元*2.5%+457,131,739元*1% = 15,720,871元。
	19,703,364	11.內湖區潭美段五小段35、35-1地號土地按訂約年度(113年)公告地價總值之年息2.5%及預計115年公告地價總值之年息1%計算1年地租收入。 558,960,685元*2.5%+572,934,702元*1% = 19,703,364元。
	677	12.配合預算編列至千元，增列進位數677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115年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	115,219,000	
其他建築物租金收入	115,219,000	較上年度預算數29,369,000元，增加85,850,000元。
	21,895,656	1.洲子美食街租金收入。
	1,664,940	2.中山北路2段房地使用費收入。
	91,658,337	3.臨沂段、中山段房地出租收入。
	67	4.配合預算編列至千元，增列進位數67元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 權利金收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	1,070,593,000	
權利金收入	1,070,593,000	較上年度預算數1,073,677,000元，減少3,084,000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。
	98,799,000	5.臺北小巨蛋交由北捷遊憩事業股份有限公司經營之盈餘繳納數。 $123,498,750 \times 80\% = 98,799,000$ 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。
	708	12.配合預算編列至千元，增列進位數708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115年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	95,244,000	
其他徵收及依法分配收入	95,244,000	較上年度預算數87,248,000元，增加7,996,000元。
	95,244,000	本年度市有非公用財產出售收入預估476,220,000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。476,220,000元*20%=95,244,000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115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115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
330,917,686	350,628,000	合 計	377,005,000	
619,225	717,000	用人費用	758,000	
391,412	469,800	聘僱及兼職人員薪資	484,068	較上年度預算數469,800元，增加14,268元。
391,412	469,800	約僱職員薪金	484,068	約僱人員1人薪金（詳聘用及約僱人員明細表第48-49頁）。
63,570	71,435	加（夜）班費	82,979	較上年度預算數71,435元，增加11,544元。
63,570	66,219	延長工時加班費	68,195	趕辦業務等加班費。
	5,216	未休假加班費	14,784	約僱人員1人未休假加班費。
56,700	58,725	獎金	60,509	較上年度預算數58,725元，增加1,784元。
56,700	58,725	年終獎金	60,509	約僱人員1人年終獎金。
23,684	28,872	退休及卹償金	30,240	較上年度預算數28,872元，增加1,368元。
23,684	28,872	職員退休及離職金	30,240	約僱人員1人勞工退休金。
83,859	88,168	福利費	100,204	較上年度預算數88,168元，增加12,036元。
55,623	64,608	分擔員工保險費	69,804	約僱人員1人勞保健保費。
9,036	7,560	員工通勤交通費	14,400	約僱人員上下班交通費，1人，每人每月編列1,200元。
19,200	16,000	其他福利費	16,000	約僱人員休假補助費。
678,339	322,000	服務費用	320,000	
	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。
10,380	600	旅運費	600	較上年度預算數600元，無增減。
1,380	600	國內旅費	600	辦理不動產開發等業務洽公短程車資。
9,000		專力費		
53,959	58,200	印刷裝訂與廣告費	56,200	較上年度預算數58,200元，減少2,000元。
53,959	47,800	印刷及裝訂費	45,800	
			21,600	影印機使用費。
			3,330	各種書表報告印刷。
			7,190	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115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
	10,400	業務宣導費	10,400	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。
24,000	3,000	一般服務費	3,000	較上年度預算數3,000元，無增減。
21,000		外包費		
3,000	3,000	體育活動費	3,000	約僱人員1人文康活動費。
590,000	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。
30,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		
560,000		其他		
19,891	16,000	材料及用品費	18,000	
19,891	16,000	用品消耗	18,000	較上年度預算數16,000元，增加2,000元。
	10,620	辦公(事務)用品	10,700	
			9,260	辦公用品耗材。
			1,440	約僱人員1人，按每人每月120元編列。
3,130	2,500	報章什誌	2,500	不動產開發參考書籍。
7,000	2,880	其他	4,800	辦理不動產開發利用業務逾時誤餐餐盒費用。
95,482,665	100,884,000	折舊、折耗及攤銷	121,390,000	
94,763,541	100,164,876	不動產、廠房及設備折舊	120,420,876	較上年度預算數100,164,876元，增加20,256,000元。
200,975		土地改良物折舊		
73,337,736	73,337,736	一般房屋折舊	85,393,212	臺北小巨蛋、洲子美食街、中山北路、杭州南路房屋提列折舊。
4,279,659	7,450,033	機械及設備折舊	7,981,287	臺北小巨蛋、中山北路機械及設備提列折舊。
3,271,283	5,501,256	交通及運輸設備折舊	2,947,506	臺北小巨蛋交通及運輸設備提列折舊。
13,673,888	13,875,851	什項設備折舊	24,098,871	臺北小巨蛋、中山北路、杭州南路什項設備提列折舊。
719,124	719,124	攤銷	969,124	較上年度預算數719,124元，增加250,000元。

# 臺北市市有財產開發基金

## 業務費用明細表

中華民國115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	719,124	攤銷電腦軟體費	719,124	臺北小巨蛋電腦軟體提列攤銷。
		其他攤銷費用	250,000	臺北小巨蛋遞延費用提列攤銷(新增)。
234,117,566	248,689,000	稅捐與規費(強制費)	254,519,000	
211,218,788	225,555,034	土地稅	224,476,135	較上年度預算數225,555,034元，減少1,078,899元。
211,218,788	225,555,034	一般土地地價稅	224,476,135	地價稅。
19,439,230	19,666,418	房屋稅	26,488,829	較上年度預算數19,666,418元，增加6,822,411元。
19,439,230	19,666,418	一般房屋稅	26,488,829	房屋稅。
3,459,548	3,459,548	消費與行為稅	3,546,036	較上年度預算數3,459,548元，增加86,488元。
3,459,548	3,459,548	營業稅	3,546,036	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。

# 臺北市市有財產開發基金

## 訓練費用明細表

中華民國115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
6,000	20,000	合 計	20,000	
6,000	20,000	服務費用	20,000	
6,000	20,000	專業服務費	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。
6,000	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115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
133,582,120	200,000,000	合 計	200,000,000	
133,582,120	200,000,000	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	15,670,000	15,670,000			
一般建築及設備計畫	15,670,000	15,670,000			
一次性項目	15,670,000	15,670,000			

# 產開發基金

## 良擴充明細表

115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		
	12,590,000	3,080,000				
	12,590,000	3,080,000				
	12,590,000	3,080,000				

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115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					15,670,000	
一般建築及設備計畫					15,670,000	
一次性項目					15,670,000	
交通及運輸設備					12,590,000	
	1.臺北小巨蛋不斷電系統電池	式	1	12,590,000	12,590,000	汰換，自107年購置迄今已逾5年使用年限，考量半年檢測時電池內阻上升效能降低縮短供電時間，為維護場館緊急電源所需，辦理汰換，以確保用電安全。
什項設備					3,080,000	
	1.臺北小巨蛋消防廣播擴大機設備	式	1	3,080,000	3,080,000	汰換，自94年使用迄今已逾5年使用年限之消防廣播擴大機設備。

# 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115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
165,915,760	65,719,000	合計	107,654,000	
		政策性開發不動產	107,654,000	
		1.動物園生態主題園區 地下共構工程款	80,497,000	本案為110-117年度連續性工程，總工程經費經議會審定為1,476,010,000元，以前年度已編列250,916,000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、113年度不予保留1,000,000元，本年度續編第6年經費80,497,000元，餘1,317,988,000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。
			80,497,000	本年度所需工程費
			78,509,000	施工費。
			671,000	委託技術服務費。
			1,317,000	工程管理費。
		2.東門大樓暨市場改建 工程分攤款	27,157,000	本案為115-119年度連續性工程，總工程經費1,810,000,000元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為63.04%，應分攤金額1,141,024,000元，本年度編列第1年經費27,157,000元，餘1,113,867,000元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。
			27,157,000	本年度所需工程費
			583,000	施工費。
			25,517,000	委託技術服務費。
			1,057,000	工程管理費。
			(1,141,024,000)	總工程經費明細如下：
			1,090,429,000	施工費。
			43,992,000	委託技術服務費。
			6,603,000	工程管理費。

# 臺北市市有財產開發基金

## 增加遞延費用明細表

中華民國115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
		合計	2,500,000	
		遞延費用	2,500,000	
		1.臺北小巨蛋商店街空 間改造工作	2,500,000	針對租期屆期時間相近 之小巨蛋店舖及服務台 等空間，透過隔間拆除 、空間整併、增闢商業 空間，以提升民眾舒適 之遊逛環境及消費意願 ，增加場地使用效益。

# 臺北市市有財產開發基金

## 基金增減數額明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	11,598,799,000	
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	11,598,799,000	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年(前年) 12月31日 決算數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
52,695,011	資產合計	54,974,924	54,641,690	333,234
52,695,011	資產	54,974,924	54,641,690	333,234
1,559,303	流動資產	2,006,392	1,617,878	388,514
1,325,668	現金	1,946,678	1,559,678	387,000
1,325,668	銀行存款	1,946,678	1,559,678	387,000
233,636	應收款項	59,714	58,200	1,514
161,926	應收帳款			
71,709	其他應收款	59,714	58,200	1,514
235,407	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	267,694	219,754	47,940
145,815	其他長期投資	267,694	160,040	107,654
145,815	政策性開發不動產	267,694	160,040	107,654
89,591	長期應收款		59,714	-59,714
89,591	長期應收款		59,714	-59,714
50,889,683	不動產、廠房及設備	52,697,833	52,802,584	-104,751
48,158,654	土地	49,366,374	49,366,374	
48,158,654	土地	49,366,374	49,366,374	
2,658,475	房屋及建築	3,196,064	3,281,457	-85,393
4,074,324	房屋及建築	4,770,644	4,770,644	
1,415,849	累計折舊－房屋及建築	1,574,580	1,489,187	85,393
11,355	機械及設備	42,343	50,324	-7,981
263,516	機械及設備	309,935	309,935	
252,160	累計折舊－機械及設備	267,592	259,611	7,981
16,902	交通及運輸設備	25,044	15,402	9,642
226,892	交通及運輸設備	243,482	230,892	12,590
209,989	累計折舊－交通及運輸設備	218,438	215,490	2,948
43,693	什項設備	68,008	89,027	-21,019
361,767	什項設備	424,057	420,977	3,080
318,074	累計折舊－什項設備	356,049	331,950	24,099
603	購建中固定資產			
603	訂購機件及設備款			
2,194	無形資產	755	1,474	-719
2,194	無形資產	755	1,474	-719
2,194	電腦軟體	755	1,474	-719
8,424	其他資產	2,250		2,250
	遞延資產	2,250		2,250
	遞延費用	2,250		2,250

# 臺北市市有財產開發基金

## 預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年(前年) 12月31日 決算數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減(-)
8,424	什項資產			
8,424	暫付及待結轉帳項			
52,695,011	負債及淨值合計	54,974,924	54,641,690	333,234
31,009,182	負債	28,485,632	29,677,746	-1,192,114
1,661,147	流動負債	852,878	1,526,639	-673,761
673,761	短期債務		673,761	-673,761
673,761	應付到期長期負債		673,761	-673,761
134,516	應付款項			
934	應付費用			
133,582	應付繳庫數			
852,871	預收款項	852,878	852,878	
852,871	預收收入	852,878	852,878	
29,343,222	長期負債	27,632,754	28,151,107	-518,353
29,343,222	長期債務	27,632,754	28,151,107	-518,353
28,669,461	長期預收款	27,632,754	28,151,107	-518,353
673,761	其他長期負債			
4,813	其他負債			
4,813	什項負債			
1,056	存入保證金			
3,758	暫收及待結轉帳項			
21,685,829	淨值	26,489,292	24,963,944	1,525,348
9,762,179	基金	11,598,799	11,598,799	
9,762,179	基金	11,598,799	11,598,799	
9,762,179	基金	11,598,799	11,598,799	
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	
10,290,707	累積餘絀	13,257,550	11,732,202	1,525,348
10,290,707	累積賸餘	13,257,550	11,732,202	1,525,348
10,290,707	累積賸餘	13,257,550	11,732,202	1,525,348

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數748,996,030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			
555,829,940	350,648,000	合計		377,025,000	377,005,000
619,225	717,000	用人費用		758,000	758,000
391,412	469,800	聘僱及兼職人員薪資		484,068	484,068
391,412	469,800	約僱職員薪金		484,068	484,068
63,570	71,435	加（夜）班費		82,979	82,979
63,570	66,219	延長工時加班費		68,195	68,195
	5,216	未休假加班費		14,784	14,784
56,700	58,725	獎金		60,509	60,509
56,700	58,725	年終獎金		60,509	60,509
23,684	28,872	退休及卹償金		30,240	30,240
23,684	28,872	職員退休及離職金		30,240	30,240
83,859	88,168	福利費		100,204	100,204
55,623	64,608	分擔員工保險費		69,804	69,804
9,036	7,560	員工通勤交通費		14,400	14,400
19,200	16,000	其他福利費		16,000	16,000
684,339	342,000	服務費用		340,000	320,000
	1,000	郵電費		1,000	1,000
	1,000	郵費		1,000	1,000
10,380	600	旅運費		600	600
1,380	600	國內旅費		600	600
9,000		專力費			
53,959	58,200	印刷裝訂與廣告費		56,200	56,200
53,959	47,800	印刷及裝訂費		45,800	45,800
	10,400	業務宣導費		10,400	10,400
	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
24,000	3,000	一般服務費		3,000	3,000
21,000		外包費			
3,000	3,000	體育活動費		3,000	3,000
596,000	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

115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			
30,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費			
6,000	20,000	委託考選訓練費		20,000	
560,000		其他			
19,891	16,000	材料及用品費		18,000	18,000
19,891	16,000	用品消耗		18,000	18,000
9,761	10,620	辦公(事務)用品		10,700	10,700
3,130	2,500	報章什誌		2,500	2,500
7,000	2,880	其他		4,800	4,800
95,482,665	100,884,000	折舊、折耗及攤銷		121,390,000	121,390,000
94,763,541	100,164,876	不動產、廠房及設備折舊		120,420,876	120,420,876
200,975		土地改良物折舊			
73,337,736	73,337,736	一般房屋折舊		85,393,212	85,393,212
4,279,659	7,450,033	機械及設備折舊		7,981,287	7,981,287
3,271,283	5,501,256	交通及運輸設備折舊		2,947,506	2,947,506
13,673,888	13,875,851	什項設備折舊		24,098,871	24,098,871
719,124	719,124	攤銷		969,124	969,124
719,124	719,124	攤銷電腦軟體費		719,124	719,124
		其他攤銷費用		250,000	250,000
234,117,566	248,689,000	稅捐與規費(強制費)		254,519,000	254,519,000
211,218,788	225,555,034	土地稅		224,476,135	224,476,135
211,218,788	225,555,034	一般土地地價稅		224,476,135	224,476,135
19,439,230	19,666,418	房屋稅		26,488,829	26,488,829
19,439,230	19,666,418	一般房屋稅		26,488,829	26,488,829
3,459,548	3,459,548	消費與行為稅		3,546,036	3,546,036
3,459,548	3,459,548	營業稅		3,546,036	3,546,036
	8,000	規費		8,000	8,000
	8,000	行政規費與強制費		8,000	8,000
538,565		短絀、賠償與保險給付			
538,565		各項短絀			
538,565		資產短絀			
224,367,689		其他			

# 產開發基金

## 彙計表

115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
224,367,689		其他費用		
224,367,689		其他		

# 產開發基金

## 彙計表

115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115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	758,000		484,068	82,979		60,509			
業務總支出部分	758,000		484,068	82,979		60,509			
業務費用	758,000		484,068	82,979		60,509			
聘僱人員	758,000		484,068	82,979		60,509			

# 產開發基金

## 彙計表

115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		
30,240			69,804			14,400	16,000		
30,240			69,804			14,400	16,000		
30,240			69,804			14,400	16,000		
30,240			69,804			14,400	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				644,621
約僱人員小計	1				644,621
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。	115.01.01-115.12.31	290	644,621

# 產開發基金

## 人員明細表

115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	
48,676	40,339	3,755	2,062	2,520	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115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	4,926,499		4,074,324	263,516	226,892	361,767				
上年度預計新增資產原值	805,948		696,320	46,419	4,000	59,209				
本年度預計新增資產原值	15,670				12,590	3,080				
資產重估增值額										
本年度(12月底止)資產總額	5,748,118		4,770,644	309,935	243,482	424,057				
折舊方法			直線法	直線法	直線法	直線法				
折舊率			1.79	2.58	1.21	5.68				
本年度應提折舊額	120,421		85,393	7,981	2,948	24,099				
業務費用	120,421		85,393	7,981	2,948	24,099				

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115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	821,307,000	821,307	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。
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,070,593,000	1,070,593	
(上)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	
(前)年度決算數					
市有房地開發計畫-土地租金收入	年	1	785,210,886	785,211	
市有房地開發計畫-權利金收入	年	1	1,052,031,169	1,052,031	
(112)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	

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	115年度
合計		1,476,010,000	77,525,000	80,497,000
增加其他長期投資		1,476,010,000	77,525,000	80,497,000
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，總工程經費經 議會審定為1,476,010,000 元，以前年度已編列 250,916,000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，113年度 不予保留1,000,000元，本 年度續編第6年經費 80,497,000元，餘 1,317,988,000元編列於以 後年度。	1,476,010,000	77,525,000	80,497,000

# 產開發基金

## 年資金需求表

115年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
116年度	117年度	118年度	119年度	120年度以後	
579,889,000	738,099,000				
579,889,000	738,099,000				
579,889,000	738,099,000				

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			115年度	116年度
合計		1,141,024,000	27,157,000	114,536,000
增加其他長期投資		1,141,024,000	27,157,000	114,536,000
1.東門大樓暨市場改建 工程分攤款 (115-119年度)	本案為115-119年度連續性工程，總工程經費1,810,000,000元，由臺北市市場發展基金主辦，本基金參辦，依使用面積分攤，本基金分攤比率為63.04%，應分攤金額1,141,024,000元，本年度編列第1年經費27,157,000元，餘1,113,867,000元編列於以後年度。	1,141,024,000	27,157,000	114,536,000

# 產開發基金

## 資金需求表

115年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表				備 註
117年度	118年度	119年度	120年度以後	
441,310,000	432,103,000	125,918,000		
441,310,000	432,103,000	125,918,000		
441,310,000	432,103,000	125,918,000		

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	15,670,000	100.00	15,670,000	100.00	15,670,000	
一般建築及設備計畫	15,670,000	100.00	15,670,000	100.00	15,670,000	
一次性項目	15,670,000	100.00	15,670,000	100.00	15,670,000	
交通及運輸設備	12,590,000	80.34	12,590,000	80.34	12,590,000	
什項設備	3,080,000	19.66	3,080,000	19.66	3,080,000	

# 產開發基金

## 充資金來源明細表

115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					外借 資金
	投資 總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金			其他	
	營運 資金	出售不適 用資產	公庫撥款			
合計	15,670,000	15,670,000				
一般建築及設備計畫	15,670,000	15,670,000				
一次性項目	15,670,000	15,670,000				
交通及運輸設備	12,590,000	12,590,000				
什項設備	3,080,000	3,080,000				

# 產開發基金

## 計畫預期進度明細表

115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 (%)	內部 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%
					15,670,000	100.00	15,670,000	100.00
					15,670,000	100.00	15,670,000	100.00
					15,670,000	100.00	15,670,000	100.00
提升營運效能	115.01- 115.12				12,590,000	100.00	12,590,000	100.00
提升營運效能	115.01- 115.12				3,080,000	100.00	3,080,000	100.00

科 目	預定完成 工作總數		合辦單位	分攤方式	分攤比 率%	總經費
	單位	數量				
政策性開發不動產						1,810,000,000
東門大樓暨市場改建工程 分攤款						1,810,000,000
	式	1.00	臺北市市場發 展基金	按面積比例	21.77	394,037,000
	式	1.00	臺北市市有財 產開發基金	按面積比例	63.04	1,141,024,000
	式	1.00	臺北市政府社 會局	按面積比例	7.17	129,777,000
	式	1.00	臺北市政府環 境保護局	按面積比例	4.74	85,794,000
	式	1.00	臺北市中正區 公所	按面積比例	3.28	59,368,000

# 產開發基金

## 分攤表

115年度

單位：新臺幣元

本年度預算數				說 明
設備及投資				
合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
43,079,000	925,000	1,676,000	40,478,000	
43,079,000	925,000	1,676,000	40,478,000	
9,378,000	202,000	364,000	8,812,000	主辦
27,157,000	583,000	1,057,000	25,517,000	
3,088,000	66,000	120,000	2,902,000	
2,043,000	44,000	80,000	1,919,000	
1,413,000	30,000	55,000	1,328,000	

# 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115年度

單位：新臺幣元

科 目	金 額	說 明
長期預收款	27,632,754,232	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：
	1,115,538,347	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115年度分別認列47,357,760元，116年度認列47,357,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,913,244,936	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115年度分別認列73,799,996元，116年度認列73,799,996元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,652,791,096	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115年度分別認列63,937,760元，116年度認列63,937,760元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	696,296,902	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115年度分別認列26,444,444元，116年度認列26,444,444元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	649,833,333	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115年度分別認列20,000,000元，116年度認列20,000,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	18,997,865,778	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115年度分別認列537,760,000元，116年度認列537,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	1,643,483,226	7. 101年度標出土林區福林段二小段573地號權利金2,388,000,000元，101年度認列28,116,774元，102至115年度分別認列47,760,000元，116年度認列47,760,000元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	395,838,647	8. 113年度標出內湖區潭美段五小段21地號等4筆土地權利金856,000,000元，113及114年度共收款308,160,000元，預計於115年度收款136,960,000元，113年度依實際月份認列6,481,361元，114至115年度分別認列14,266,664元，116年度認列14,266,664元(預收收入)，餘款作長期預收款。
	567,861,967	9. 113年標出內湖區潭美段五小段35、35-1地號土地權利金1,228,000,000元，113及114年度共收款442,080,000元，預計於115年收款196,480,000元，113年度依實際月份認列9,298,029元，114至115年度分別認列20,466,668元，116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  
出售南門市場新大樓分年收款表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

項 目	出售對象	合計	以前年度 累計數	115年度	116年度	117年度	備 註
合計		263,714,989	145,800,714	58,200,044	59,714,231	-	
南門市場 新大樓	小計	263,714,989	145,800,714	58,200,044	59,714,231	-	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。
	財政部 臺北國 稅局	236,665,659	131,325,714	45,625,714	59,714,231	-	
	臺北市 動產質 借處	27,049,330	14,475,000	12,574,330		-	

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115年度

單位：新臺幣元

項 目	總經費	以前年度 累計數	115年度	116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	2,021,282,250	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。