

臺北市動產質借處

目次

中華民國109年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -11 頁
三、預算主要表	
(一) 損益預計表	第 13 -14 頁
(二) 盈虧撥補預計表	第 15 頁
(三) 現金流量預計表	第 16 -17 頁
四、預算明細表	
(一) 銷貨收入明細表	第 20 -21 頁
(二) 利息收入明細表	第 22 頁
(三) 利息收入明細表	第 23 頁
(四) 租賃收入明細表	第 24 頁
(五) 代理收入明細表	第 25 頁
(六) 什項收入明細表	第 26 頁
(七) 銷貨成本明細表	第 28 -29 頁
(八) 利息費用明細表	第 30 頁
(九) 業務費用明細表	第 31 -39 頁
(十) 管理費用明細表	第 40 -43 頁
(十一) 員工訓練費用明細表	第 44 頁
(十二) 利息費用明細表	第 45 頁
(十三) 什項費用明細表	第 46 頁
(十四) 固定資產建設改良擴充明細表	第 48 -49 頁

臺北市動產質借處

目次

中華民國109年度

(十五) 固定資產建設改良擴充明細彙計表	第 50 頁
(十六) 資產報廢明細表	第 51 頁
(十七) 資本增減與股額明細表	第 52 - 53 頁
五、預算參考表	
(一) 資產負債預計表	第 55 - 57 頁
(二) 各項費用彙計表	第 58 - 73 頁
(三) 員工人數彙計表	第 74 頁
(四) 用人費用彙計表	第 76 - 77 頁
(五) 資產折舊明細表	第 78 - 79 頁
(六) 繳納各項稅捐與規費彙計表	第 80 頁
(七) 車輛明細表	第 82 - 83 頁
(八) 5年來主要營運項目量值明細表	第 84 頁
(九) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 86 - 87 頁
(十) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 88 - 89 頁
(十一) 臺北市動產質借處組織自治條例	第 90 頁

臺北市動產質借處

財務摘要

中華民國109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：				
營業總收入	182,436	177,654	4,782	2.69
營業總支出	158,436	156,893	1,543	0.98
淨利(淨損)	24,000	20,761	3,239	15.60
盈虧撥補：				
留存事業機關盈餘	385,984	361,984	24,000	6.63
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-4,254	-1,230	-3,024	--
現金及約當現金之淨增(減)	6,536	2,606	3,930	150.81
財務地位：				
營運資金餘額(2)	-3,846	-26,882	23,036	--
不動產、廠房及設備餘額	46,638	46,656	-18	-0.04
長期負債餘額	2,292	2,105	187	8.88
權益	1,389,469	1,367,690	21,779	1.59

附註：(1)現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起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

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

(一) 本處設立的宗旨，在提供平民簡易短期資金融通管道，以應其急困之需，免受高利的剝削，進而扶助經濟弱者，安定社會。

(二) 願景：提供民眾低利安全的動產質借服務，促進社會關懷。

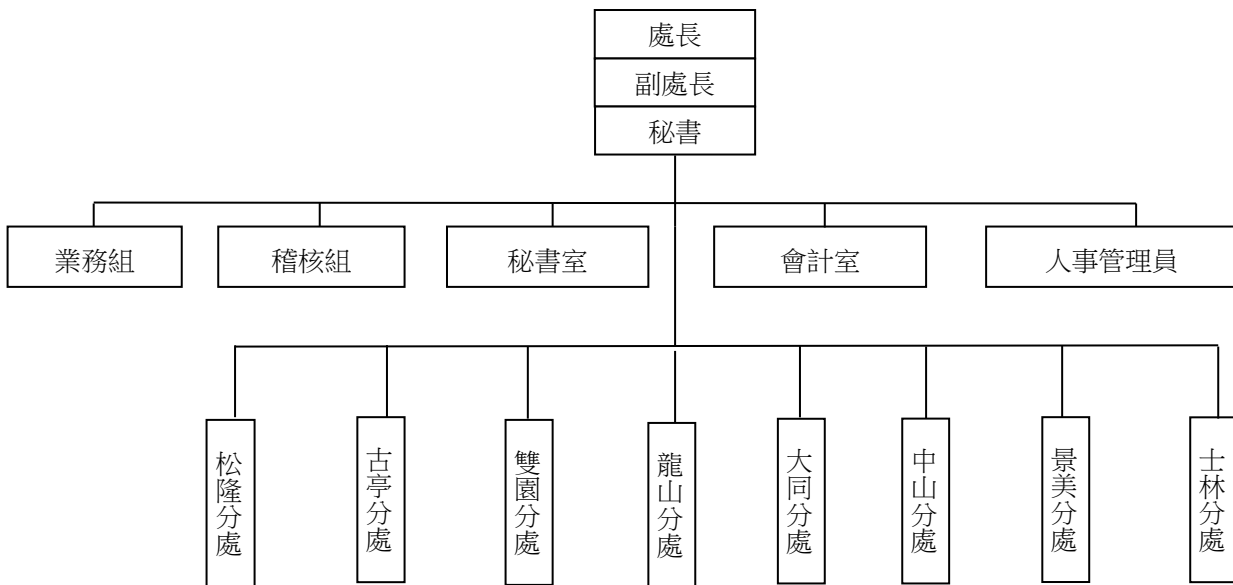
二、施政重點：

賡續提供低利安全之動產質借服務，協助民眾小額資金週轉；並推動「臺北借物網」網路拍賣業務，增益公庫收入。

三、組織概況：

本處置處長，承臺北市政府財政局局長之命，綜理處務，並指揮監督所屬員工；置副處長及秘書襄理處務。總處設業務組、稽核組、秘書室、會計室、人事管理員等單位，掌理各規定事項；並因應業務需要，於臺北市區適當地點設立分處，目前計有松隆、古亭、雙園、龍山、大同、中山、景美及士林等 8 個分處；惟雙園與龍山分處預計 109 年中整併搬遷至新龍山分處。

臺北市動產質借處組織系統圖



四、基金歸類及屬性：

屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 1 目營業基金。

貳、營業範圍及經營趨勢

一、營業範圍：

(一) 質借放款業務，質借放款的擔保品計有黃金、鑽石及其他等類。

(二) 逾期未取贖質借物品處理業務。

二、最近 5 年經營趨勢：

以最近 5 年利息收入做比較，105 年度較 104 年度負成長 1.68%，106 年度較 105 年度成長 0.41%，107

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

年度較 106 年度成長 0.31%，108 年度預估較 107 年度負成長 1.34%，109 年度預估較 108 年度成長 0.18%。本處本扶助經濟弱勢者之精神，依不同族群身分別訂定質借利率。至於逾期未贖回質物之處理，依流當情形不定期辦理公開標售，惟近年來因輔導民眾繳息展延質借期間，致流當比率逐年下降。以最近 5 年變賣收入做比較，105 年度較 104 年度負成長 34.03%，106 年度較 105 年度負成長 1.74%，107 年度較 106 年度負成長 29.01%，108 年度預估較 107 年度成長 12.29%，109 年度預估較 108 年度成長 7.50%。

參、經營政策

- 一、建置質借放款浮動利率機制，按季檢討，於預算成本前提下，提供合理質借利率，減輕質借民眾經濟負擔，符合社會公共利益及市場性。
- 二、邀集金融機構競價提供低利短期借款，籌措低成本營運資金，兼顧低利政策與達成預算盈餘目標。
- 三、建置黃金類質借基準模式，並視國際黃金市場價格趨勢適時機動檢討調整質借標準，強化因應市場機制。
- 四、繼續推行便民服務，以親切和藹態度接待客戶。
- 五、持續推動業務 e 化，強化網站功能與內容，提供客戶便捷服務。
- 六、落實周濟平民任務，訂定標準規範，續行服務小額融資。
- 七、擴大社會公益服務，善用營業據點，擴增服務面向，增進經營效益與服務效能。
- 八、繼續按公告底價方式變賣逾期未取贖質借物品，變賣方式採公開標售辦理，使更多民眾能參加競價，標購所需物品。
- 九、確保客戶財物安全，繼續辦理質物保險、保全及其他安全措施。
- 十、訂定實施「營業分處自行查核作業」機制，加強實施內部控管制度，嚴格執行預算，摺節開支，並定期檢查財物保管情形。
- 十一、基於永續發展，促進資源再利用之理念，建置管理「臺北借物網」網路拍賣平臺，整合本府所屬各機關、中央各機關與各縣市政府所屬各機關資源，將公務用財產及物品，因業務更迭而不符公務使用效益，或已屆使用年限汰舊動產但仍具有其他使用功能，運用網路科技公開標售，促進動產再利用。
- 十二、運用標售逾期未贖質借物品之經驗，代辦各機關標售逾使用年限而尚堪用之公務財產。

肆、業務計畫

- 一、產銷營運計畫及目標：
 - (一) 辦理短期擔保放款：本年度預計每日營運量為 1,451,007 千元，依預計月利率其他縣市市民 0.68%、臺北市市民 0.66% 及臺北市中低收入戶、身心障礙、原住民及家庭突遭變故市民 0.63% 計算，營運值為 1 億 1,674 萬元。
 - (二) 逾期未取贖質借物品處理：本年度預計處理 42,500 公克，依預計變賣單價 1,200 元計算，營運值為 5,100 萬元。
 - (三) 年度銷售營運計畫：詳年度銷售營運計畫表(第 11 頁)。
- 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：

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 109 年度

本年度固定資產之建設改良擴充預算總額計 456 萬 1 千元，均為不動產、廠房及設備 456 萬 1 千元，內容說明如下：

- (一) 本年度預算總額 456 萬 1 千元
 - 一般建築及設備計畫部分 456 萬 1 千元
 - 一次性項目 456 萬 1 千元
- (二) 資金來源 456 萬 1 千元
 - 一般建築及設備計畫部分 456 萬 1 千元
 - 自有資金 456 萬 1 千元
- (三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	109 年度預算	資金來源	109 年度預算
合 計	4,561	合 計	4,561
不動產、廠房及設備	4,561	自有資金	4,561
房屋及建築	3,710	營運資金	4,561
機械及設備	313		
交通及運輸設備	113		
什項設備	118		
租賃資產	307		

三、長期債務之舉借與償還：無

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無

五、其他重要計畫：無

伍、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

- (一) 本年度營業收入 1 億 6,774 萬元，較上年度預算數 1 億 6,396 萬 9 千元，增加 377 萬 1 千元，約 2.30%，主要係因預估質物變賣價格上漲所致。
- (二) 本年度營業外收入 1,469 萬 6 千元，較上年度預算數 1,368 萬 5 千元，增加 101 萬 1 千元，約 7.39%，主要係因參與惜物網機關數增加所致。
- (三) 本年度營業成本 3,862 萬 8 千元，較上年度預算數 3,510 萬 8 千元，增加 352 萬元，約 10.03%，主要係因預估質物變賣成本增加所致。
- (四) 本年度營業費用 1 億 1,183 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 1,460 萬 6 千元，減少 277 萬 1 千元，約-2.42%，主要係因預估職員退休金減少所致。
- (五) 本年度營業外費用 197 萬 3 千元，較上年度預算數 198 萬 9 千元，減少 1 萬 6 千元，約-0.8%，主要係因預估員工訓練講課鐘點費節數減少所致。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 109 年度

(六)本年度所得稅費用 600 萬元，較上年度預算數 519 萬元，增加 81 萬元，約 15.61%，主要係因營業收入及營業外收入提高所致。

(七)本年度本期淨利 2,400 萬元，較上年度預算數 2,076 萬 1 千元，增加 323 萬 9 千元，約 15.60%，主要係因營業收入及營業外收入提高所致。

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
收入	188,939	193,938	176,941	177,654	182,436
營業收入	177,842	177,262	160,357	163,969	167,740
營業外收入	11,097	16,676	16,584	13,685	14,696
支出	166,697	161,039	148,977	156,893	158,436
營業成本	48,986	43,515	31,851	35,108	38,628
營業費用	110,201	109,373	108,654	114,606	111,835
營業外費用	2,955	1,413	1,481	1,989	1,973
所得稅費用(利益)	4,556	6,738	6,991	5,190	6,000
淨利(淨損)	22,242	32,899	27,964	20,761	24,000

註：105 年度至 107 年度為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108 年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利 2,400 萬元，連同以前年度累積盈餘 3 億 6,198 萬 4 千元，共有可分配盈餘 3 億 8,598 萬 4 千元，留待以後年度運用。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金流量淨增 653 萬 6 千元，主要係營業活動之淨現金流入 1,086 萬 1 千元，投資活動之淨現金流出 424 萬 8 千元及籌資活動之淨現金流出 7 萬 7 千元所致。

陸、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)收入之估計基礎及計算方法：

1. 銷貨收入：按預計變賣的流當品數量乘以預估變賣價格編列。
2. 利息收入：按預估的短期擔保放款金額乘以借款利率編列。
3. 利息收入：按預估的銀行存款之利息編列。
4. 租賃收入：按決標之房屋租金編列。
5. 代理收入：按預計惜物網拍賣及代辦標售等成交金額計收百分之十編列。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 109 年度

6. 什項收入：參酌以前年度預決算情形編列。

(二)支出之估計基礎或計算方法：

1. 銷貨成本：按預計變賣的流當品數量乘以預計變賣成本編列。
2. 利息費用：按預計借款金額乘以借款利率編列。
3. 用人費用：依 109 年度「臺北市地方總預算附屬單位概(預)算共同項目編列基準」等相關規定編列。
4. 服務費用：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
5. 材料及用品費：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
6. 租金與利息：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
7. 折舊、折耗及攤銷：按各類資產預計使用年限以直線法提列。
8. 稅捐與規費：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。
9. 其他：參酌以前年度預決算數及預計業務需要編列。

二、本年度預算較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一)銷售量(營運量)增減原因分析：

1. 本年度短期擔保放款每日平均營運量較上年度預算數增加 0.04%，營運值較上年度預算數增加 0.18%。
2. 質物標售營運量較上年度預算數增加 6.25%，營運值較上年度預算數增加 7.50%，主要係因預計黃金變賣價格微幅上漲所致。

(二)損益增減原因分析：

1. 收入各科目

- (1) 銷貨收入：本年度預計 5,100 萬元，較上年度預算數 4,744 萬元，增加 356 萬元。
- (2) 利息收入：本年度預計 1 億 1,674 萬元，較上年度預算數 1 億 1,652 萬 9 千元，增加 21 萬 1 千元。
- (3) 利息收入：本年度預計 3 萬 5 千元，較上年度預算數 2 萬 5 千元，增加 1 萬元。
- (4) 租賃收入：本年度預計 36 萬 1 千元，較上年度預算數 36 萬元，增加 1 千元。
- (5) 代理收入：本年度預計 1,400 萬元，較上年度預算數 1,300 萬元，增加 100 萬元。
- (6) 什項收入：本年度預計 30 萬元，較上年度預算數 30 萬元，無增減。

2. 支出各科目

- (1) 用人費用：本年度預計 9,208 萬 2 千元，較上年度預算數 9,645 萬 2 千元，減少 437 萬元，主要係因正式員額薪資減少 134 萬元、超時工作報酬減少 5 萬 9 千元、獎金減少 39 萬 1 千元、退休及卹償金減少 109 萬元及福利費減少 149 萬元。
- (2) 服務費用：本年度預計 821 萬 4 千元，較上年度預算數 795 萬 4 千元，增加 26 萬元，主要係因水電費減少 42 萬 8 千元、印刷裝訂與廣告費減少 3 千元、修理保養與保固費增加 1 萬 1 千元、棧儲、包裝、代理及加工費增加 2 萬 8 千元及專業服務費增加 65 萬 2 千元。
- (3) 材料及用品費：本年度預計 3,909 萬 6 千元，較上年度預算數 3,568 萬 1 千元，增加 341 萬 5 千元，主要係因使用材料費增加 3 萬 3 千元、用品消耗減少 1 萬 3 千元、商品增加 339 萬 5

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 109 年度

千元。

(4)租金與利息：本年度預計 66 萬 6 千元，較上年度預算數 50 萬 8 千元，增加 15 萬 8 千元，主要係因使用什項設備租金增加 2 萬 3 千元、利息增加 13 萬 5 千元。

(5)折舊、折耗及攤銷：本年度預計 485 萬 2 千元，較上年度預算數 381 萬元，增加 104 萬 2 千元，主要係因不動產、廠房及設備折舊增加 14 萬 2 千元、攤銷增加 90 萬元。

(6)稅捐與稅費：本年度預計 1,046 萬 8 千元，較上年度預算數 958 萬 8 千元，增加 88 萬元，主要係因消費與行為稅增加 7 萬元及所得稅增加 81 萬元。

(7)其他：本年度預計 305 萬 8 千元，較上年度預算數 290 萬元，增加 15 萬 8 千元，主要係因其他費用增加 15 萬 8 千元。

(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析：

1.本年度逾期未取贖質物變賣售價每公克 1,200 元，較上年度每公克 1,186 元，每公克提高 14 元，主要係因變賣售價依據預算編列時前 1-3 月臺北市金銀珠寶商業同業公會黃金(飾金)掛牌買入價平均數編列，單位售價受黃金金價走勢變動影響所導致。

2.本年度逾期未取贖質物變賣成本每公克 894 元，較上年度每公克 865 元，每公克提高 29 元，主要係因變賣成本依據預算編列時前 1-3 月臺北市金銀珠寶商業同業公會黃金(飾金)掛牌買入價平均數編列，單位成本受黃金金價走勢變動影響所導致。

(四)員工人數增減之分析：

本年度員工人數 73 人，其中職員 60 人，工員 13 人，較上年度員工人數無增減。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 109 年度

三、財務狀況分析（包括最近 5 年重要財務分析項目及比率）

最近 5 年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		105	106	107	108	109
財務結構 %	負債占資產比率	18.57	18.98	18.50	17.45	17.25
	長期資金占固定資產比率	2,767.33	2,846.94	2,779.77	3,110.98	2,984.18
償債能力 %	流動比率	55.81	73.73	81.45	55.42	98.61
	速動比率	19.78	38.95	46.78	14.47	55.80
	利息保障倍數	27.53	94.13	88.19	52.08	47.66
經營能力	應收款項週轉率（次）	6.17	5.53	4.41	6.07	4.64
	平均收現日數	59	66	83	60	79
	存貨週轉率（次）	0.46	0.43	0.32	0.35	0.34
	平均銷貨日數	793	849	1,141	1,043	1,074
	固定資產週轉率（次）	3.75	3.80	3.31	3.72	3.60
	總資產週轉率（次）	0.11	0.11	0.10	0.10	0.10
現金流量	現金流量比率（%）	14.62	9.72	10.06	1.65	3.92
	現金流量允當比率（%）	65.12	104.57	141.80	323.10	156.31
	現金再投資比率（%）	-104.43	173.95	39.58	-14.81	12.29

註：105 年度至 107 年度為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108 年度為法定預算數。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 109 年度

四、投資報酬分析：(包括最近 5 年營業利益率及純益率表、最近 5 年總資產報酬率及業主權益報酬率表)

最近 5 年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
營業利益率 (%)	10.49	13.75	12.38	8.69	10.30
營業利益	18,656	24,374	19,852	14,255	17,277
營業收入	177,842	177,262	160,357	163,969	167,740
淨利率 (%)	12.51	18.56	17.44	12.66	14.31
本期淨利	22,242	32,899	27,965	20,761	24,000
營業收入	177,842	177,262	160,357	163,969	167,740

註：105 年度至 107 年度為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108 年度為法定預算數。

最近 5 年總資產報酬率及業主權益報酬率

項目 \ 年度	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
總資產報酬率 (%)	1.11	1.50	1.21	0.87	1.04
營業利益	18,656	24,374	19,852	14,255	17,277
平均資產總額	1,674,933	1,624,080	1,645,999	1,646,480	1,668,046
權益報酬率 (%)	1.71	2.49	2.09	1.53	1.74
本期淨利	22,242	32,899	27,965	20,761	24,000
平均權益總額	1,300,106	1,319,080	1,337,583	1,357,310	1,378,580

註：105 年度至 107 年度為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，108 年度為法定預算數。

五、其他有關說明：無

臺北市動產質借處

年度銷售營運計畫

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	本年度營運量值 (銷售量值及生產成本)		上年度營運量值 (銷售量值及生產成本)		前年度營運量值 (銷售量值及生產成本)		本年度與上年度 比較增減%	
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	數量	金額
短期擔保放款	千元	1,451,007	116,740	1,450,450	116,529	1,422,884	118,108	0.04	0.18
質借物品處理	公克	42,500	51,000	40,000	47,440	32,805.55	42,249	6.25	7.50

本 頁 空 白

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國109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	%
160,357	100.00	營業收入	167,740	100.00	163,969	100.00	3,771	2.30
42,249	26.35	銷貨收入	51,000	30.40	47,440	28.93	3,560	7.50
42,249	26.35	銷貨收入	51,000	30.40	47,440	28.93	3,560	7.50
118,108	73.65	金融保險收入	116,740	69.60	116,529	71.07	211	0.18
118,108	73.65	利息收入	116,740	69.60	116,529	71.07	211	0.18
31,851	19.86	營業成本	38,628	23.03	35,108	21.41	3,520	10.03
31,451	19.61	銷貨成本	37,995	22.65	34,600	21.10	3,395	9.81
31,451	19.61	銷貨成本	37,995	22.65	34,600	21.10	3,395	9.81
400	0.25	金融保險成本	633	0.38	508	0.31	125	24.61
400	0.25	利息費用	633	0.38	508	0.31	125	24.61
128,506	80.14	營業毛利（毛損）	129,112	76.97	128,861	78.59	251	0.19
108,654	67.76	營業費用	111,835	66.67	114,606	69.90	-2,771	-2.42
81,659	50.92	業務費用	88,597	52.82	89,016	54.29	-419	-0.47
81,659	50.92	業務費用	88,597	52.82	89,016	54.29	-419	-0.47
26,780	16.70	管理費用	22,971	13.69	25,285	15.42	-2,314	-9.15
26,780	16.70	管理費用	22,971	13.69	25,285	15.42	-2,314	-9.15
215	0.13	其他營業費用	267	0.16	305	0.19	-38	-12.46
215	0.13	員工訓練費用	267	0.16	305	0.19	-38	-12.46
19,852	12.38	營業利益（損失）	17,277	10.30	14,255	7.14	3,022	21.20
16,584	10.34	營業外收入	14,696	8.76	13,685	8.35	1,011	7.39
46	0.03	財務收入	35	0.02	25	0.02	10	40.00
46	0.03	利息收入	35	0.02	25	0.02	10	40.00
16,538	10.31	其他營業外收入	14,661	8.74	13,660	8.33	1,001	7.33
361	0.23	租賃收入	361	0.22	360	0.22	1	0.28
13,676	8.53	代理收入	14,000	8.34	13,000	7.93	1,000	7.69
2,502	1.56	什項收入	300	0.18	300	0.18	0	--
1,481	0.92	營業外費用	1,973	1.18	1,989	1.21	-16	-0.80
1	0.00	財務費用	10	0.01			10	--
1	0.00	利息費用	10	0.01			10	--
1,480	0.92	其他營業外費用	1,963	1.17	1,989	1.21	-26	-1.31
1,480	0.92	什項費用	1,963	1.17	1,989	1.21	-26	-1.31
15,104	9.42	營業外利益（損失）	12,723	7.58	11,696	7.13	1,027	8.78

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國109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	%
34,956	21.80	稅前淨利（淨損）	30,000	17.88	25,951	15.83	4,049	15.60
6,991	4.36	所得稅費用（利益）	6,000	3.58	5,190	3.17	810	15.61
6,991	4.36	所得稅費用（利益）	6,000	3.58	5,190	3.17	810	15.61
6,991	4.36	所得稅費用（利益）	6,000	3.58	5,190	3.17	810	15.61
27,965	17.44	繼續營業單位本期淨利（淨損）	24,000	14.30	20,761	12.66	3,239	15.60
27,965	17.44	本期淨利（淨損）	24,000	14.30	20,761	12.66	3,239	15.60

註： 1.本年度及上年度預算數係依行政院主計總處核定營業基金採企業會計準則適用會計科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
 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。

臺北市動產質借處

盈虧撥補預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		說 明
	金 額	%	
盈餘之部	385,984	100.00	
本期淨利	24,000	6.22	
累積盈餘	361,984	93.78	上年度預計盈餘累積。
分配之部	385,984	100.00	
留存事業機關者	385,984	100.00	
未分配盈餘	385,984	100.00	列入未分配盈餘。

臺北市動產質借處

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度 預算數	說 明
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	30,000	
稅前淨利（淨損）	30,000	
利息股利之調整	-116,132	
利息收入	-116,775	金融保險收入-利息收入1億1,674萬元及財務收入-利息收入3萬5千元合計數。
利息費用	643	金融保險成本-利息費用63萬3千元及財務費用-利息費用1萬元。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-86,132	
調整項目	-13,148	
折舊、減損及折耗	2,352	固定資產提列折舊(詳第76頁)。
攤銷	2,500	電腦軟體攤銷費用。
流動資產淨減（淨增）	-18,000	增加存貨1,000萬元及應收利息800萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-99,280	
收取利息	116,775	金融保險收入-利息收入1億1,674萬元及財務收入-利息收入3萬5千元合計數。
支付利息	-634	金融保險成本-利息費用63萬3千元及財務費用-利息費用1千元。
支付所得稅	-6,000	
營業活動之淨現金流入（流出）	10,861	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	6	出售報廢資產設備殘值(詳第49頁)。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,254	增加固定資產建設改良擴充(詳第46頁)。
投資活動之淨現金流入（流出）	-4,248	
籌資活動之現金流量		
減少長期負債	-68	減少應付租賃款之數。
支付利息	-9	電腦租賃利息費用。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-77	
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,536	
期初現金及約當現金	102,814	
期末現金及約當現金	109,350	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市動產質借處
現金流量預計表補充說明

中華民國109年度

本表不影響現金流量之投資及籌資活動計有1項：

電腦租賃之其他流動負債5萬2千元及應付租賃款18萬7千元。

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科目及產品名稱	單位	合 計			內
		數 量	加權平均 單價(元)	金 額	數 量
合計				51,000,000	
銷貨收入				51,000,000	
	公克	42,500	1,200	51,000,000	42,500

產質借處

明細表

109年度

單位：新臺幣元

銷		外 銷					說 明
單 價(元)	金 額	數 量	單 價	原幣金額 (美元)	折 合 率	折 合 新臺幣	
	51,000,000						較上年度預算數47,440,000元，增加3,560,000元。 變賣未取贖質物。
	51,000,000						
1,200	51,000,000						

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數				說 明
	單 位	數 量	單 價	金 額	
合計				116,740,000	
利息收入				116,740,000	較上年度預算數116,529,000元，增加211,000元。
	元	584,191,919	0.079	46,268,000	臺北市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.66%) 584,191,919元 *7.92%=46,268,000元。
	元	43,346,561	0.076	3,277,000	臺北市中低收入戶、身心障礙、原住民及家庭突遭變故短期擔保放款利息收入(月利率0.63%) 43,346,561元 *7.56%=3,277,000元。
	元	823,468,138	0.082	67,195,000	其他縣市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.68%) 823,468,138元 *8.16%=67,195,000元。

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計	35,000	
利息收入	35,000	較上年度預算數25,000元，增加10,000元。
	35,000	銀行存款利息收入。

臺北市動產質借處

租賃收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
租賃收入 合計	361,000 361,000 361,000	較上年度預算數360,000元，增加1,000元。 北投大業路697號房屋租金。

臺北市動產質借處

代理收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
代理收入 合計	14,000,000 14,000,000 14,000,000	較上年度預算數13,000,000元，增加1,000,000元。 借物網拍賣及代辦標售等代理收入。(預計代理拍賣收入140,000,000元*10%)。

臺北市動產質借處

什項收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計 什項收入	300,000 300,000 300,000	較上年度預算數300,000元，無增減。 沒收押標金及變賣資源回收等收入。

本 頁 空 白

科目及產品名稱	單位	本年度預算數			上年
		銷售數量	平均單位 成本(元)	金額	銷售數量
合計				37,995,000	
材料及用品費				37,995,000	
商品				37,995,000	
商品	公克	42,500	894	37,995,000	40,000

產質借處

明細表

109年度

單位：新臺幣元

度預算數		前年度決算數			說 明
平均單位 成本(元)	金 額	銷售數量	平均單位 成本(元)	金 額	
	34,600,000			31,450,790	較上年度預算數34,600,000元， 增加3,395,000元。 逾期未取贖質物變賣成本。
	34,600,000			31,450,790	
	34,600,000			31,450,790	
865	34,600,000	32,805.55	958.70	31,450,790	

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
400,000	508,000	合 計	633,000		633,000	
400,000	508,000	租金與利息	633,000		633,000	
400,000	508,000	利息	633,000		633,000	較上年度預算數508,000元，增加125,000元。
400,000	508,000	債務利息	633,000		633,000	
			8,000		8,000	向銀行透支資金，預計平均透支額度533,333元，年息1.5%。
			625,000		625,000	向「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」短期借款，預計平均借款額度250,000,000元，年息0.25%。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固定	變動	
81,658,789	89,016,000	合 計	88,597,000	85,009,914	3,587,086	
67,028,528	72,317,000	用人費用	70,083,000	69,831,390	251,610	
27,860,153	32,509,920	正式員額薪資	31,013,940	31,013,940		較上年度預算數32,509,920元，減少1,495,980元。
23,913,713	28,679,880	職員薪金	27,123,180	27,123,180		職員45人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
3,946,440	3,830,040	工員工資	3,890,760	3,890,760		工員10人工資(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
1,285,514	1,962,190	超時工作報酬	1,895,790	1,895,790		較上年度預算數1,962,190元，減少66,400元。
1,285,514	1,962,190	加班費	1,895,790	1,895,790		
			1,205,280	1,205,280		職員不休假加班費。(職員45人，每人16日，每日1,674元編列)。
			468,110	468,110		職員業務需要加班費。
			172,960	172,960		工員不休假加班費。(工員10人，每人16日，每日1,081元編列)。
			49,440	49,440		工員業務需要加班費。
10,381,359	9,482,060	獎金	9,045,733	9,045,733		較上年度預算數9,482,060元，減少436,327元。
3,602,699	2,709,160	績效獎金	2,584,495	2,584,495		依直轄市政府動產質借機構員工質借業務提成獎金支給要點編列。
3,293,598	2,709,160	考核獎金	2,584,495	2,584,495		考績獎金。
3,485,062	4,063,740	其他獎金	3,876,743	3,876,743		年終獎金。
22,430,598	22,695,238	退休及卹償金	22,769,696	22,769,696		較上年度預算數22,695,238元，增加74,458元。
21,170,904	22,382,170	職員退休及離職金	22,485,188	22,485,188		
			20,000,000	20,000,000		職員退休金。
			88,608	88,608		退休人員年終慰問金。
			2,396,580	2,396,580		退休撫卹新制繳納基金費用。
822,858	313,068	工員退休及離職金	284,508	284,508		繳納勞退準備金。
436,836		卹償金				
5,070,904	5,667,592	福利費	5,357,841	5,106,231	251,610	較上年度預算數5,667,592元，減少309,751元。
2,877,956	2,923,812	分擔員工保險費	2,756,976	2,756,976		依公務人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
			881,736	881,736		法之規定編列。
			258,732	258,732		職員公保費。
			6,612	6,612		工員普通事故保險費。
			1,433,628	1,433,628		工員職業災害保險費。
			176,268	176,268		職員健保費。
			235,750	235,750		工員健保費。
137,500	271,250	傷病醫藥費	24,500	24,500		公務人員健康檢查補助費 。(職員7人，每人每年1次， 每次3,500元編列)。
			192,000	192,000		公務人員健康檢查補助費 。(職員12人，每人每年1 次，每次16,000元編列)。
			19,250	19,250		員工因公傷病醫藥費。(員 工55人，每人每年350元編 列)。
240,535	245,185	提撥福利金	251,610		251,610	以營業收入之0.15%計列。
3,158	19,250	體育活動費	19,250	19,250		文康活動費，職員45人、 工員10人，合計55人，每 人每年350元編列。
1,811,755	2,208,095	其他福利費	2,094,255	2,094,255		
			880,000	880,000		休假補助費。(職員45人、 工員10人，合計55人，每 人每年16,000元編列)。
			27,000	27,000		私立高中教育補助費。(1 人，2學期，每學期13,500 元編列)。
			37,800	37,800		私立高職教育補助費。(1 人，2學期，每學期18,900 元編列)。
			4,000	4,000		國中教育補助費。(4人，2 學期，每學期500元編列) 。
			6,000	6,000		國小教育補助費。(6人，2 學期，每學期500元編列) 。
			177,255	177,255		結婚、生育補助費。
			500,000	500,000		喪葬補助費。
			40,000	40,000		在職進修學分補助。(1

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
			214,800	214,800		人，2學期，每學期20,000元編列)。
			54,400	54,400		私立大學教育補助費。(3人，2學期，每學期35,800元編列)。
			57,000	57,000		公立大學教育補助費。(2人，2學期，每學期13,600元編列)。
			96,000	96,000		職員退休喪亡互助金。(職員1人，每人57,000元編列)。
5,243,784	6,554,000	服務費用	7,056,000	6,856,000	200,000	退休人員三節慰問金。(16人，3節，每節2,000元編列)。
272,842	610,000	水電費	357,000	357,000		較上年度預算數610,000元，減少253,000元。
253,155	556,000	工作場所電費	315,000	315,000		
			140,000	140,000		平常用電。(7個月，每個月20,000元編列)。
			175,000	175,000		夏季用電(6-10月)。(5個月，每個月35,000元編列)。
16,343	30,000	工作場所水費	18,000	18,000		水費。(12個月，每個月1,500元編列)。
3,344	24,000	煤氣費	24,000	24,000		驗金、燒開水等煤氣費。(12個月，每個月2,000元編列)。
91,094	108,000	郵電費	108,000	108,000		較上年度預算數108,000元，無增減。
13,084	15,600	郵費	15,600	15,600		通知客戶到期取贖郵費。(每月1,300元編列)。
78,010	92,400	電話費	92,400	92,400		各營業單位通知客戶取贖及其他公務使用等電話費。(11部，每部每月700元編列)。
531,155	729,788	旅運費	729,788	729,788		較上年度預算數729,788元，無增減。
41,781	34,268	國內旅費	34,268	34,268		
			15,500	15,500		市外出差旅費。(2人，5天，每天1,550元編列)。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
			18,768	18,768		辦理宣導活動等業務洽公短程車資。
525		貨物運費				
488,849	695,520	其他旅運費	695,520	695,520		
			136,080	136,080		員工上下班交通費。(18人，1段票，每人每月630元編列)。
			559,440	559,440		員工上下班交通費。(37人，2段票，每段每月630元編列)。
1,210,401	1,461,848	印刷裝訂與廣告費	1,461,848	1,261,848	200,000	較上年度預算數1,461,848元，無增減。
371,192	511,848	印刷及裝訂費	511,848	311,848	200,000	
			200,000		200,000	印製質借單、質借單封套、利息計算明細表等。
			60,000	60,000		印製各項表單、憑證及簡報等。
			43,848	43,848		影印機使用費。(編列1台，12個月，每月5,220張，每張0.7元)。
839,209	950,000	廣(公)告費	208,000	208,000		印製營業簡介等。
			950,000	950,000		質借業務推廣行銷暨宣導等費用。
1,306,633	1,087,639	修理保養與保固費	1,098,713	1,098,713		較上年度預算數1,087,639元，增加11,074元。
623,124	111,050	一般房屋修護費	107,225	107,225		
			36,080	36,080		松隆、古亭、龍山、大同、士林、景美、中山分處及總處、北投大業路697號等鋼筋混凝土建照辦公房舍修繕費。(8處，每處每年4,510元編列)。
			67,320	67,320		松隆分處56坪、古亭分處34坪、龍山分處60坪、大同分處87坪、士林分處53坪、景美分處45坪、中山分處及總處479坪、北投大業路697號38坪，超過30坪部分計612坪。(每坪每年110元編列)。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
			3,825	3,825		雙園分處加強磚造辦公房舍修繕費，使用年限超過30年按編列標準加計百分之五十。
103,818	173,000	交通及運輸設備修護費	182,000	182,000		
			90,000	90,000		監視系統修護費。(9套，每套每年10,000元編列)。
			10,000	10,000		報警系統維護費。
			33,000	33,000		車輛養護費(詳車輛明細表第82-83頁)。
			49,000	49,000		車輛養護費(詳車輛明細表第82-83頁)。
579,691	803,589	什項設備修護費	809,488	809,488		
			60,000	60,000		點驗鈔機修護費。(12臺，每臺5,000元編列)。
			180,000	180,000		金庫修護費。(30臺，每臺6,000元編列)。
			11,400	11,400		冷氣機維護費。(6臺，每臺1,900元編列)。
			64,600	64,600		冷氣機維護費。(17臺，每臺3,800元編列)。
			348,500	348,500		電腦軟硬體維護費。
			30,988	30,988		大同行政中心公共區域電梯等維護費。
			114,000	114,000		總分處燈具汰換。
389,989	389,565	保險費	389,565	389,565		較上年度預算數389,565元，無增減。
4,052	4,568	一般房屋保險費	4,568	4,568		總處及各分處辦公房舍保險費。
4,649	5,398	交通及運輸設備保險費	5,398	5,398		
			2,915	2,915		車輛強制險及任意險(詳車輛明細表第82-83頁)。
			2,483	2,483		車輛強制險及任意險(詳車輛明細表第82-83頁)。
351,746	351,574	現金、存放款及貨物保險費	351,574	351,574		
			330,000	330,000		貨物保險費。
			21,574	21,574		現金保險費。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固定	變動	
29,542	28,025	責任保險費	28,025	28,025		總分處公共意外責任險保險費。
165,811	144,700	棧儲、包裝、代理及加工費	172,801	172,801		較上年度預算數144,700元，增加28,101元。
22,877	30,000	棧儲費	30,000	30,000		庫房安全、防濕、防蟲鼠、防銹清潔維持費。
7,386	20,000	包裝費	10,000	10,000		質借物品包裝袋及盒裝等。
10,121	7,100	佣金、匯費及手續費	7,401	7,401		調度資金等匯費。
125,427	87,600	外包費	125,400	125,400		各分處環境清潔外包費。(209坪，每坪每月50元編列)。
707,219	1,450,060	專業服務費	2,165,885	2,165,885		較上年度預算數1,450,060元，增加715,825元。
	45,000	法律事務費	45,000	45,000		法律諮詢費。
83,905	95,000	委託檢驗試驗費	142,000	142,000		
			42,000	42,000		總分處建築物公共安全及消防檢查簽證及申報。
			100,000	100,000		鑽石、手錶等委外鑑定費。
24,840	60,000	委託考選訓練費	39,495	39,495		鑑估專業能力檢定費。
339,334	990,000	電腦軟體服務費	1,691,000	1,691,000		委外資訊服務費。
232,980	260,060	保警及保全費用	248,390	248,390		
			50,000	50,000		運送逾期質物及標售保全費用。
			198,390	198,390		總處及各分處保全服務費用。(每月16,532.5元)。
26,160		其他專業服務費				
568,640	572,400	公共關係費	572,400	572,400		較上年度預算數572,400元，無增減。
568,640	572,400	公共關係費	572,400	572,400		
			152,400	152,400		處長因業務需要公共關係費。(1人，每月12,700元)。
			420,000	420,000		因業務需要公共關係費。
1,173,491	937,000	材料及用品費	957,000	957,000		
512,373	196,504	使用材料費	229,336	229,336		較上年度預算數196,504元，增加32,832元。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
656,874	400,000	機械及設備折舊	416,000	416,000		折舊明細表第78-79頁)。
207,868	210,000	交通及運輸設備折舊	210,000	210,000		機械及設備折舊(詳固定資產折舊明細表第78-79頁)。
503,095	440,000	什項設備折舊	400,000	400,000		交通及運輸設備折舊(詳固定資產折舊明細表第78-79頁)。
		租賃資產折舊	46,000	46,000		什項設備折舊(詳固定資產折舊明細表第78-79頁)。
			45,540	45,540		租賃資產折舊(詳固定資產折舊明細表第78-79頁)。
			460	460		租賃資產折舊(詳固定資產折舊明細表第78-79頁)(新增)。
1,621,880	1,600,000	攤銷	2,500,000	2,500,000		配合預算編列至千元，增列進位數460元。
1,621,880	1,600,000	攤銷電腦軟體	2,500,000	2,500,000		較上年度預算數1,600,000元，增加900,000元。
4,288,425	4,398,000	稅捐與規費	4,468,000	1,332,524	3,135,476	電腦軟體攤銷費用。
780,529	800,000	土地稅	800,000	800,000		較上年度預算數800,000元，無增減。
780,529	800,000	一般土地地價稅	800,000	800,000		總、分處地價稅。
484,123	500,000	房屋稅	500,000	500,000		較上年度預算數500,000元，無增減。
484,123	500,000	一般房屋稅	500,000	500,000		總、分處房屋稅。
3,005,863	3,086,120	消費與行為稅	3,155,670	20,194	3,135,476	較上年度預算數3,086,120元，增加69,550元。
2,983,982	3,065,838	營業稅	3,135,476		3,135,476	質借業務及借物網拍等營業稅。
3,531	1,932	印花稅	1,844	1,844		合約用印花稅。
18,350	18,350	使用牌照稅	18,350	18,350		車輛使用牌照稅(詳車輛明細表第82-83頁)。
17,910	11,880	規費	12,330	12,330		較上年度預算數11,880元，增加450元。
6,030		行政規費				
10,980	10,980	汽車燃料使用費	10,980	10,980		車輛燃料使用費(詳車輛明細表第82-83頁)。
900	900	其他規費	1,350	1,350		
			450	450		車輛檢驗費(詳車輛明細表第82-83頁)。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
			900	900		車輛檢驗費(詳車輛明細表第82-83頁)。
925,498	1,000,000	其他	1,158,000	1,158,000		
925,498	1,000,000	其他費用	1,158,000	1,158,000		較上年度預算數1,000,000元，增加158,000元。
925,498	1,000,000	其他	1,158,000	1,158,000		
			1,000,000	1,000,000		發放質借客戶祝福金。
			158,000	158,000		雙園、龍山整併搬遷費用(新增)。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
26,780,042	25,285,000	合 計	22,971,000	22,971,000		
25,999,151	24,135,000	用人費用	21,999,000	21,999,000		
11,538,607	11,756,280	正式員額薪資	11,912,220	11,912,220		較上年度預算數11,756,280元，增加155,940元。
10,390,387	10,608,060	職員薪金	10,764,000	10,764,000		職員15人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
1,148,220	1,148,220	工員工資	1,148,220	1,148,220		工員3人工資(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
495,687	706,384	超時工作報酬	713,344	713,344		較上年度預算數706,384元，增加6,960元。
495,687	706,384	加班費	713,344	713,344		
			478,320	478,320		職員不休假加班費。(職員15人，每人16日，每日1,993元編列)。
			51,024	51,024		工員不休假加班費。(工員3人，每人16日，每日1,063元編列)。
			167,314	167,314		職員業務需要加班費。
			16,686	16,686		工員業務需要加班費。
3,997,324	3,428,915	獎金	3,474,398	3,474,398		較上年度預算數3,428,915元，增加45,483元。
1,300,264	979,690	績效獎金	992,685	992,685		依直轄市政府動產質借機構員工質借業務提成獎金支給要點編列。
1,289,356	979,690	考核獎金	992,685	992,685		考績獎金。
1,407,704	1,469,535	其他獎金	1,489,028	1,489,028		年終獎金。
2,010,497	3,026,420	退休及卹償金	1,861,782	1,861,782		較上年度預算數3,026,420元，減少1,164,638元。
1,725,998	2,933,012	職員退休及離職金	1,768,374	1,768,374		
			799,338	799,338		職員退休金。
			969,036	969,036		退休撫卹新制繳納基金費用。
284,499	93,408	工員退休及離職金	93,408	93,408		繳納勞退準備金。
7,957,036	5,217,001	福利費	4,037,256	4,037,256		較上年度預算數5,217,001元，減少1,179,745元。
1,051,627	1,034,304	分擔員工保險費	1,055,808	1,055,808		依公務人員保險法、勞工保險條例及全民健康保險法之規定編列。
			356,532	356,532		職員公保費。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
			76,356	76,356		工員普通事故保險費。
			1,956	1,956		工員職業災害保險費。
			568,944	568,944		職員健保費。
			52,020	52,020		工員健保費。
96,000	80,800	傷病醫藥費	80,800	80,800		
			6,300	6,300		員工因公傷病醫藥費。(員工18人，每人每年350元編列)。
			64,000	64,000		公務人員健康檢查補助費。(職員4人，每人每年16,000元編列)。
			10,500	10,500		公務人員健康檢查補助費。(職員3人，每人每年3,500元編列)。
	6,300	體育活動費	6,300	6,300		文康活動費。(職員15人、工員3人，合計18人，每人編列350元)。
2,781	1,409	分擔輔助建屋貸款等利息	160	160		分擔輔助員工購宅貸款利息。
6,806,628	4,094,188	其他福利費	2,894,188	2,894,188		
			288,000	288,000		休假補助費。(員工18人，每人每年16,000元編列)。
			40,000	40,000		在職進修學分補助費。(1人，2學期，每學期20,000元編列)。
			143,200	143,200		私立大學教育補助費。(2人，2學期，每學期35,800元編列)。
			27,200	27,200		公立大學教育補助費。(1人，2學期，每學期13,600元編列)。
			15,200	15,200		公立高中教育補助費。(2人，2學期，每學期3,800元編列)。
			4,000	4,000		國中教育補助費。(4人，2學期，每學期500元編列)。
			5,000	5,000		國小教育補助費。(5人，2學期，每學期500元編列)。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國109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
			合 計	固定	變動	
			71,588	71,588		婚喪及生育補助費。
			2,300,000	2,300,000		貼補退休人員優惠存款利息差額。
677,859	1,006,000	服務費用	828,000	828,000		
271,232	494,000	水電費	319,000	319,000		較上年度預算數494,000元，減少175,000元。
249,434	464,000	工作場所電費	295,000	295,000		
			140,000	140,000		平常用電。(7個月，每月20,000元編列)。
			155,000	155,000		冷氣用電(6-10月)。(5個月，每月31,000元編列)。
21,798	30,000	工作場所水費	24,000	24,000		水費。
81,118	104,400	郵電費	104,400	104,400		較上年度預算數104,400元，無增減。
7,272	8,400	郵費	8,400	8,400		寄送公文等郵資。
73,846	96,000	電話費	96,000	96,000		總處各組室電話費。(10部，每部每月800元編列)。
178,866	201,560	旅運費	201,560	201,560		較上年度預算數201,560元，無增減。
1,058	5,000	國內旅費	5,000	5,000		辦理宣導活動等業務洽公短程車資。
177,808	196,560	其他旅運費	196,560	196,560		
			60,480	60,480		員工上下班交通費。(8人，1段票，每段每月630元編列)。
			136,080	136,080		員工上下班交通費。(9人，2段票，每人每月每段票630元編列)。
40,043	68,040	印刷裝訂與廣告費	65,040	65,040		較上年度預算數68,040元，減少3,000元。
40,043	68,040	印刷及裝訂費	65,040	65,040		
			17,415	17,415		印製概(預)算書。(129本，每本135元)。
			3,600	3,600		印製決算書。(20本，每本180元)。
			44,025	44,025		印製會計報表及人事業務報表等。
106,600	138,000	棧儲、包裝、代理及加工費	138,000	138,000		較上年度預算數138,000元，無增減。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
106,600	138,000	佣金、匯費及手續費 外包費	138,000	138,000		總處委外清潔維持費。 (230坪，每月每坪50元編列)。
103,032	144,000	材料及用品費	144,000	144,000		
103,032	144,000	用品消耗	144,000	144,000		較上年度預算數144,000元，無增減。
67,434	66,600	辦公（事務）用品	66,600	66,600		
			64,800	64,800		職員15人，按每人每月360元編列。
			1,800	1,800		工員3人，按每人每月50元編列。
35,598	77,400	其他	77,400	77,400		總處清潔等維持費。總處129坪，按每坪每月50元編列。

臺北市動產質借處

員工訓練費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
215,470	305,000	合 計	267,000	267,000		
215,470	305,000	服務費用	267,000	267,000		
215,470	305,000	專業服務費	267,000	267,000		較上年度預算數305,000元，減少38,000元。
124,570	196,000	講課鐘點及稿費	150,000	150,000		
			120,000	120,000		質借鑑定講課鐘點費。(60節，每節2,000元編列)。
			4,000	4,000		質借電腦管理系統及資安管理教育訓練講課鐘點費。(2節，每節2,000元編列)。
			6,000	6,000		性別議題講習鐘點費。(3節，每節2,000元編列)。
			12,000	12,000		GPR技能及消防防護訓練鐘點費。(60節，每節2,000元編列)。
			8,000	8,000		文書講習外聘講師鐘點費。
90,900	109,000	委託考選訓練費	117,000	117,000		鑽石類等專業訓練(20人次，每人次5,850元編列)。

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
936		合 計	10,000	10,000		
936		租金與利息	10,000	10,000		
936		利息	10,000	10,000		
936		其他利息	10,000	10,000		(新增項目)。
			1,000	1,000		出租北投大業路697號所收取之押金，依營利事業所得稅查核準則規定設算利息支出。
			430	430		配合預算編列至千元，增列進位數430元。
			8,570	8,570		租賃資產利息費用。

臺北市動產質借處

什項費用明細表

中華民國109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
			合 計	固 定	變 動	
1,479,640	1,989,000	合 計	1,963,000	1,963,000		
485		用人費用				
485		福利費				
485		分擔員工保險費				
29,853	89,000	服務費用	63,000	63,000		
153		保險費				
153		現金、存放款及貨物保險費				
10,500	15,000	棧儲、包裝、代理及加工費	15,000	15,000		較上年度預算數15,000元，無增減。
10,500	15,000	佣金、匯費及手續費	15,000	15,000		「臺北惜物網」解繳作業匯費、手續費等。
19,200	74,000	專業服務費	48,000	48,000		較上年度預算數74,000元，減少26,000元。
19,200	74,000	講課鐘點及稿費	48,000	48,000		「臺北惜物網」系統操作及流程之教育訓練對外機關講課鐘點費。(48節，每節1,000元編列)。
1,449,302	1,900,000	其他	1,900,000	1,900,000		
1,449,302	1,900,000	其他費用	1,900,000	1,900,000		較上年度預算數1,900,000元，無增減。
1,449,302	1,900,000	其他	1,900,000	1,900,000		惜物網獎勵費用。

本 頁 空 白

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	4,561,000	4,561,000			3,710,000
一般建築及設備計畫	4,561,000	4,561,000			3,710,000
一次性項目	4,561,000	4,561,000			3,710,000

產質借處

良擴充明細表

109年度

單位：新臺幣元

房及設備					投資性 不動產	備註
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		
313,000	113,000	118,000	307,000			
313,000	113,000	118,000	307,000			
313,000	113,000	118,000	307,000			

臺北市動產質借處

固定資產建設改良擴充明細彙計表

中華民國109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					4,561,000	
一般建築及設備計畫					4,561,000	
一次性項目					4,561,000	
房屋及建築					3,710,000	
	1.龍山分處裝修工程				3,710,000	龍山分處新址辦公廳舍裝修工程
		式	1	3,373,584	3,373,584	施工費
		式	1	269,133	269,133	委託技術服務費
		式	1	67,283	67,283	工程管理費
機械及設備					313,000	
	1.周邊設備及電腦零組件	年	1	80,000	80,000	汰舊換新總分處電腦周邊設備及零組件
	2.檢測儀器				159,000	
		臺	4	16,000	64,000	新購鑑定質物真偽之測鑽機
		臺	2	47,500	95,000	新購鑑定質物真偽之實驗室鑽石掃描儀
	3.機房配電盤線路工程	組	1	74,000	74,000	汰舊換新總處機房配電盤線路工程
交通及運輸設備					113,000	
	1.電話總機系統	組	1	64,000	64,000	汰舊換新總處電話總機系統
	2.監視主機	臺	1	49,000	49,000	汰舊換新分處監視主機
什項設備					118,000	
	1.質物衡量器	臺	1	20,000	20,000	汰舊換新質物用電子秤及其他衡量器
	2.直立式點鈔機	臺	1	38,000	38,000	汰舊換新點鈔機(直立式)
	3.金庫保險櫃內櫃	臺	2	30,000	60,000	汰舊換新金庫保險櫃內櫃
租賃資產					307,000	
	1.個人電腦租賃費				307,000	
		部	10	30,670	306,700	個人電腦租賃費。
		年	1	300	300	配合預算編列至千元，增列進位數300元。

臺北市動產質借處

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	帳 面 價 值				殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成本或重 估價值	已提折 舊額	減損 調整數	淨 額			
合計	563,820	558,182		5,638	5,638		
不動產、廠房及設備	563,820	558,182		5,638	5,638		
機械及設備	308,320	305,237		3,083	3,083		
機械及設備	308,320	305,237		3,083	3,083		
交通及運輸設備	144,000	142,560		1,440	1,440		
交通及運輸設備	144,000	142,560		1,440	1,440		
什項設備	111,500	110,385		1,115	1,115		
什項設備	111,500	110,385		1,115	1,115		

註：電腦主機及螢幕等，因已達年限且不勘使用而報廢，估計變賣收入47,425元。

臺北市動
資本增減與

中華民國

項 目	期 初 資 本 額		本 年 度 增 減 額	
	實收資本	預收資本	現 金	轉 帳
合計	1,005,205,000			-2,221,000
地方政府資本	1,005,205,000			-2,221,000
本府投資	1,005,205,000			-2,221,000

備註: 本處雙園分處與龍山分處擬於109年整併搬遷，龍山分處舊址本市萬華區梧州街36號2樓建物擬於搬遷後辦理減資移回本府。

產質借處

股額明細表

109年度

單位：新臺幣元

期 末 資 本 額				
實收資本				預收資本
股 數	每股金額(元)	金 額	%	
		1,002,984,000	100.00	
		1,002,984,000	100.00	
		1,002,984,000	100.00	

本 頁 空 白

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
1,652,577	資產合計	1,679,055	1,657,037	22,018
1,652,577	資產	1,679,055	1,657,037	22,018
239,620	流動資產	273,376	250,288	23,088
100,208	現金	109,350	102,814	6,536
8,250	庫存現金	10,000	9,495	505
91,958	銀行存款	99,350	93,319	6,031
37,421	應收款項	45,343	37,343	8,000
74	應收帳款			
37,343	應收利息	45,343	37,343	8,000
4	其他應收款			
97,043	存貨	115,183	105,183	10,000
97,043	商(藥)品存貨	115,183	105,183	10,000
4,948	預付款項	3,500	4,948	-1,448
4,948	預付費用	3,500	4,948	-1,448
1,346,690	押匯貼現及放款	1,346,126	1,344,678	1,448
1,346,690	短期擔保放款及透支	1,346,126	1,344,678	1,448
1,346,690	短期擔保放款	1,346,126	1,344,678	1,448
48,502	不動產、廠房及設備	46,638	46,656	-18
6,969	土地	6,969	6,969	
6,969	土地	6,969	6,969	
36,776	房屋及建築	36,286	36,077	209
57,718	房屋及建築	57,749	58,179	-430
20,942	累計折舊－房屋及建築	21,463	22,102	-639
1,390	機械及設備	1,241	1,347	-106
4,963	機械及設備	5,079	5,074	5
3,573	累計折舊－機械及設備	3,838	3,727	111
750	交通及運輸設備	442	540	-98
2,504	交通及運輸設備	2,473	2,504	-31
1,754	累計折舊－交通及運輸設備	2,031	1,964	67
1,751	什項設備	1,439	1,723	-284
9,074	什項設備	9,279	9,273	6
7,323	累計折舊－什項設備	7,840	7,550	290
866	購建中固定資產			

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
866	未完工程			
	租賃資產	261		261
	租賃資產	307		307
	累計折舊－租賃資產	46		46
7,377	無形資產及礦產資源	2,577	5,077	-2,500
7,377	無形資產及礦產資源	2,577	5,077	-2,500
6,177	電腦軟體	2,577	5,077	-2,500
1,200	發展中之無形資產			
10,388	其他資產	10,338	10,338	
266	遞延所得稅資產	266	266	
266	遞延所得稅資產	266	266	
10,122	什項資產	10,072	10,072	
227	暫付及待結轉帳項			
9,895	代管資產	10,072	10,072	
1,652,577	負債及業主權益合計	1,679,055	1,657,037	22,018
305,648	負債	289,586	289,347	239
294,181	流動負債	277,222	277,170	52
250,000	短期債務	250,000	250,000	
250,000	短期借款	250,000	250,000	
40,460	應付款項	27,170	27,170	
16,649	應付代收款	13,000	13,000	
14,074	應付費用	14,000	14,000	
300	應付利息			
9,272	應付股(官)息紅利			
134	應付代收保險費	170	170	
31	其他應付款			
3,675	本期所得稅負債			
3,675	應付所得稅款			
46	預收款項			
46	預收收入			
	其他流動負債	52		52
	其他流動負債	52		52
1,282	長期負債	2,292	2,105	187

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年(前年) 12月31日 決算數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
1,282	長期債務	2,292	2,105	187
	應付租賃款	187		187
1,282	應計退休金負債	2,105	2,105	
10,185	其他負債	10,072	10,072	
10,185	什項負債	10,072	10,072	
290	存入保證金			
9,895	應付代管資產	10,072	10,072	
1,346,929	權益	1,389,469	1,367,690	21,779
1,005,205	資本	1,002,984	1,005,205	-2,221
1,005,205	資本	1,002,984	1,005,205	-2,221
1,005,205	資本	1,002,984	1,005,205	-2,221
501	資本公積	501	501	
501	資本公積	501	501	
501	受贈公積	501	501	
341,223	保留盈餘（或累積虧損）	385,984	361,984	24,000
341,223	未指撥保留盈餘	385,984	361,984	24,000
341,223	累積盈餘	385,984	361,984	24,000

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數2,068,975,214元，上年度調整後預計數2,059,017,796元，本年度預計數2,101,092,975元。

2.或有負債包括輔助員工購宅貸款本處負擔保責任本年度預計數19,253元。

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	銷貨成本
		用途別科目			
148,976,817	156,893,000	合計		158,436,000	37,995,000
93,028,164	96,452,000	用人費用		92,082,000	
39,398,760	44,266,200	正式員額薪資		42,926,160	
34,304,100	39,287,940	職員薪金		37,887,180	
5,094,660	4,978,260	工員工資		5,038,980	
1,781,201	2,668,574	超時工作報酬		2,609,134	
1,781,201	2,668,574	加班費		2,609,134	
14,378,683	12,910,975	獎金		12,520,131	
4,902,963	3,688,850	績效獎金		3,577,180	
4,582,954	3,688,850	考核獎金		3,577,180	
4,892,766	5,533,275	其他獎金		5,365,771	
24,441,095	25,721,658	退休及卹償金		24,631,478	
22,896,902	25,315,182	職員退休及離職金		24,253,562	
1,107,357	406,476	工員退休及離職金		377,916	
436,836		卹償金			
13,028,425	10,884,593	福利費		9,395,097	
3,930,068	3,958,116	分擔員工保險費		3,812,784	
233,500	352,050	傷病醫藥費		316,550	
240,535	245,185	提撥福利金		251,610	
3,158	25,550	體育活動費		25,550	
2,781	1,409	分擔輔助建屋貸款等利息		160	
8,618,383	6,302,283	其他福利費		4,988,443	
6,166,966	7,954,000	服務費用		8,214,000	
544,074	1,104,000	水電費		676,000	
502,589	1,020,000	工作場所電費		610,000	
38,141	60,000	工作場所水費		42,000	
3,344	24,000	煤氣費		24,000	
172,212	212,400	郵電費		212,400	
20,356	24,000	郵費		24,000	
151,856	188,400	電話費		188,400	
710,021	931,348	旅運費		931,348	
42,839	39,268	國內旅費		39,268	

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
633,000	88,597,000	22,971,000	267,000	10,000	1,963,000
	70,083,000	21,999,000			
	31,013,940	11,912,220			
	27,123,180	10,764,000			
	3,890,760	1,148,220			
	1,895,790	713,344			
	1,895,790	713,344			
	9,045,733	3,474,398			
	2,584,495	992,685			
	2,584,495	992,685			
	3,876,743	1,489,028			
	22,769,696	1,861,782			
	22,485,188	1,768,374			
	284,508	93,408			
	5,357,841	4,037,256			
	2,756,976	1,055,808			
	235,750	80,800			
	251,610				
	19,250	6,300			
		160			
	2,094,255	2,894,188			
	7,056,000	828,000	267,000		63,000
	357,000	319,000			
	315,000	295,000			
	18,000	24,000			
	24,000				
	108,000	104,400			
	15,600	8,400			
	92,400	96,000			
	729,788	201,560			
	34,268	5,000			

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		所得稅
		用途別科目		
148,976,817	156,893,000	合計		6,000,000
93,028,164	96,452,000	用人費用		
39,398,760	44,266,200	正式員額薪資		
34,304,100	39,287,940	職員薪金		
5,094,660	4,978,260	工員工資		
1,781,201	2,668,574	超時工作報酬		
1,781,201	2,668,574	加班費		
14,378,683	12,910,975	獎金		
4,902,963	3,688,850	績效獎金		
4,582,954	3,688,850	考核獎金		
4,892,766	5,533,275	其他獎金		
24,441,095	25,721,658	退休及卹償金		
22,896,902	25,315,182	職員退休及離職金		
1,107,357	406,476	工員退休及離職金		
436,836		卹償金		
13,028,425	10,884,593	福利費		
3,930,068	3,958,116	分擔員工保險費		
233,500	352,050	傷病醫藥費		
240,535	245,185	提撥福利金		
3,158	25,550	體育活動費		
2,781	1,409	分擔輔助建屋貸款等利息		
8,618,383	6,302,283	其他福利費		
6,166,966	7,954,000	服務費用		
544,074	1,104,000	水電費		
502,589	1,020,000	工作場所電費		
38,141	60,000	工作場所水費		
3,344	24,000	煤氣費		
172,212	212,400	郵電費		
20,356	24,000	郵費		
151,856	188,400	電話費		
710,021	931,348	旅運費		
42,839	39,268	國內旅費		

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	銷貨成本
		用途別科目			
525		貨物運費			
666,657	892,080	其他旅運費		892,080	
1,250,444	1,529,888	印刷裝訂與廣告費		1,526,888	
411,235	579,888	印刷及裝訂費		576,888	
839,209	950,000	廣（公）告費		950,000	
1,306,633	1,087,639	修理保養與保固費		1,098,713	
623,124	111,050	一般房屋修護費		107,225	
103,818	173,000	交通及運輸設備修護費		182,000	
579,691	803,589	什項設備修護費		809,488	
390,142	389,565	保險費		389,565	
4,052	4,568	一般房屋保險費		4,568	
4,649	5,398	交通及運輸設備保險費		5,398	
351,899	351,574	現金、存放款及貨物保險費		351,574	
29,542	28,025	責任保險費		28,025	
282,911	297,700	棧儲、包裝、代理及加工費		325,801	
22,877	30,000	棧儲費		30,000	
7,386	20,000	包裝費		10,000	
20,621	22,100	佣金、匯費及手續費		22,401	
232,027	225,600	外包費		263,400	
941,889	1,829,060	專業服務費		2,480,885	
	45,000	法律事務費		45,000	
143,770	270,000	講課鐘點及稿費		198,000	
83,905	95,000	委託檢驗試驗費		142,000	
115,740	169,000	委託考選訓練費		156,495	
339,334	990,000	電腦軟體服務費		1,691,000	
232,980	260,060	保警及保全費用		248,390	
26,160		其他專業服務費			
568,640	572,400	公共關係費		572,400	
568,640	572,400	公共關係費		572,400	
32,727,313	35,681,000	材料及用品費		39,096,000	37,995,000
512,373	196,504	使用材料費		229,336	
54,305	86,504	油脂		90,461	

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
	695,520	196,560			
	1,461,848	65,040			
	511,848	65,040			
	950,000				
	1,098,713				
	107,225				
	182,000				
	809,488				
	389,565				
	4,568				
	5,398				
	351,574				
	28,025				
	172,801	138,000			15,000
	30,000				
	10,000				
	7,401				15,000
	125,400	138,000			
	2,165,885		267,000		48,000
	45,000				
			150,000		48,000
	142,000				
	39,495		117,000		
	1,691,000				
	248,390				
	572,400				
	572,400				
	957,000	144,000			
	229,336				
	90,461				

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	所得稅	
		用途別科目		
525		貨物運費		
666,657	892,080	其他旅運費		
1,250,444	1,529,888	印刷裝訂與廣告費		
411,235	579,888	印刷及裝訂費		
839,209	950,000	廣（公）告費		
1,306,633	1,087,639	修理保養與保固費		
623,124	111,050	一般房屋修護費		
103,818	173,000	交通及運輸設備修護費		
579,691	803,589	什項設備修護費		
390,142	389,565	保險費		
4,052	4,568	一般房屋保險費		
4,649	5,398	交通及運輸設備保險費		
351,899	351,574	現金、存放款及貨物保險費		
29,542	28,025	責任保險費		
282,911	297,700	棧儲、包裝、代理及加工費		
22,877	30,000	棧儲費		
7,386	20,000	包裝費		
20,621	22,100	佣金、匯費及手續費		
232,027	225,600	外包費		
941,889	1,829,060	專業服務費		
	45,000	法律事務費		
143,770	270,000	講課鐘點及稿費		
83,905	95,000	委託檢驗試驗費		
115,740	169,000	委託考選訓練費		
339,334	990,000	電腦軟體服務費		
232,980	260,060	保警及保全費用		
26,160		其他專業服務費		
568,640	572,400	公共關係費		
568,640	572,400	公共關係費		
32,727,313	35,681,000	材料及用品費		
512,373	196,504	使用材料費		
54,305	86,504	油脂		

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

臺北市動

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	銷貨成本
		用途別科目			
458,068	110,000	設備零件		138,875	
764,150	884,496	用品消耗		871,664	
227,135	267,000	辦公(事務)用品		267,000	
11,025		服裝		52,000	
525,990	617,496	其他		552,664	
31,450,790	34,600,000	商品		37,995,000	37,995,000
31,450,790	34,600,000	商品		37,995,000	37,995,000
410,282	508,000	租金與利息		666,000	
1,666		交通及運輸設備租金			
1,666		電信設備租金			
7,680		什項設備租金		23,000	
7,680		什項設備租金		23,000	
400,936	508,000	利息		643,000	
400,000	508,000	債務利息		633,000	
936		其他利息		10,000	
2,989,717	3,810,000	折舊、折耗及攤銷		4,852,000	
1,367,837	2,210,000	不動產、廠房及設備折舊		2,352,000	
	1,160,000	一般房屋折舊		1,280,000	
656,874	400,000	機械及設備折舊		416,000	
207,868	210,000	交通及運輸設備折舊		210,000	
503,095	440,000	什項設備折舊		400,000	
		租賃資產折舊		46,000	
1,621,880	1,600,000	攤銷		2,500,000	
1,621,880	1,600,000	攤銷電腦軟體		2,500,000	
11,279,575	9,588,000	稅捐與規費		10,468,000	
6,991,150	5,190,000	所得稅		6,000,000	
6,991,150	5,190,000	營利事業所得稅		6,000,000	
780,529	800,000	土地稅		800,000	
780,529	800,000	一般土地地價稅		800,000	
484,123	500,000	房屋稅		500,000	
484,123	500,000	一般房屋稅		500,000	
3,005,863	3,086,120	消費與行為稅		3,155,670	

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
	138,875				
	727,664	144,000			
	200,400	66,600			
	52,000				
	475,264	77,400			
633,000	23,000			10,000	
	23,000				
	23,000				
633,000				10,000	
633,000				10,000	
	4,852,000				
	2,352,000				
	1,280,000				
	416,000				
	210,000				
	400,000				
	46,000				
	2,500,000				
	2,500,000				
	4,468,000				
	800,000				
	800,000				
	500,000				
	500,000				
	3,155,670				

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	
		用途別科目	所得稅
458,068	110,000	設備零件	
764,150	884,496	用品消耗	
227,135	267,000	辦公（事務）用品	
11,025		服裝	
525,990	617,496	其他	
31,450,790	34,600,000	商品	
31,450,790	34,600,000	商品	
410,282	508,000	租金與利息	
1,666		交通及運輸設備租金	
1,666		電信設備租金	
7,680		什項設備租金	
7,680		什項設備租金	
400,936	508,000	利息	
400,000	508,000	債務利息	
936		其他利息	
2,989,717	3,810,000	折舊、折耗及攤銷	
1,367,837	2,210,000	不動產、廠房及設備折舊	
	1,160,000	一般房屋折舊	
656,874	400,000	機械及設備折舊	
207,868	210,000	交通及運輸設備折舊	
503,095	440,000	什項設備折舊	
		租賃資產折舊	
1,621,880	1,600,000	攤銷	
1,621,880	1,600,000	攤銷電腦軟體	
11,279,575	9,588,000	稅捐與規費	6,000,000
6,991,150	5,190,000	所得稅	6,000,000
6,991,150	5,190,000	營利事業所得稅	6,000,000
780,529	800,000	土地稅	
780,529	800,000	一般土地地價稅	
484,123	500,000	房屋稅	
484,123	500,000	一般房屋稅	
3,005,863	3,086,120	消費與行為稅	

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

臺北市動

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	合計	銷貨成本
		用途別科目		
2,983,982	3,065,838	營業稅	3,135,476	
3,531	1,932	印花稅	1,844	
18,350	18,350	使用牌照稅	18,350	
17,910	11,880	規費	12,330	
6,030		行政規費		
10,980	10,980	汽車燃料使用費	10,980	
900	900	其他規費	1,350	
2,374,800	2,900,000	其他	3,058,000	
2,374,800	2,900,000	其他費用	3,058,000	
2,374,800	2,900,000	其他	3,058,000	

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

利息費用	業務費用	管理費用	員工訓練費用	利息費用	什項費用
	3,135,476				
	1,844				
	18,350				
	12,330				
	10,980				
	1,350				
	1,158,000				1,900,000
	1,158,000				1,900,000
	1,158,000				1,900,000

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目	所得稅	
		用途別科目		
2,983,982	3,065,838	營業稅		
3,531	1,932	印花稅		
18,350	18,350	使用牌照稅		
17,910	11,880	規費		
6,030		行政規費		
10,980	10,980	汽車燃料使用費		
900	900	其他規費		
2,374,800	2,900,000	其他		
2,374,800	2,900,000	其他費用		
2,374,800	2,900,000	其他		

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

臺北市動產質借處

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	
合計	73		73				73		73	
營業總支出部分	73		73				73		73	
行銷及業務部分	55		55				55		55	
正式職員	45		45				45		45	
正式工員	10		10				10		10	
管理部分	18		18				18		18	
正式職員	15		15				15		15	
正式工員	3		3				3		3	

註：1.本表不包含臨時工員人數。
2.本表臨時職員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	臨時人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金		
						績效獎金	考核獎金	其他獎金
合計	92,082,000	42,926,160		2,609,134		3,577,180	3,577,180	5,365,771
營業總支出部 分	92,082,000	42,926,160		2,609,134		3,577,180	3,577,180	5,365,771
業務費用	70,083,000	31,013,940		1,895,790		2,584,495	2,584,495	3,876,743
職員	63,810,092	27,123,180		1,673,390		2,584,495	2,584,495	3,876,743
工員	6,272,908	3,890,760		222,400				
管理費用	21,999,000	11,912,220		713,344		992,685	992,685	1,489,028
職員	20,559,330	10,764,000		645,634		992,685	992,685	1,489,028
工員	1,439,670	1,148,220		67,710				

註：本表不包含臨時工員薪津。

產質借處

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費						提繳工資 墊償費用
退休及離職 金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	分攤輔助 建屋貸款 等利息	其 他 福利費	
24,631,478			3,812,784	316,550	251,610	25,550	160	4,988,443	
24,631,478			3,812,784	316,550	251,610	25,550	160	4,988,443	
22,769,696			2,756,976	235,750	251,610	19,250		2,094,255	
22,485,188			881,736	235,750	251,610	19,250		2,094,255	
284,508			1,875,240						
1,861,782			1,055,808	80,800		6,300	160	2,894,188	
1,768,374			925,476	80,800		6,300	160	2,894,188	
93,408			130,332						

項 目	合 計	不動產、		
		土地改良物	房屋及建築	機械及設備
前年度決算資產原值	74,259		57,718	4,963
上年度預計新增資產原值	771		461	111
本年度預計新增資產原值	-143		-430	5
資產重估增值額				
累計減損數				
本年度(12月底止)資產總額	74,887		57,749	5,079
折舊方法			直線法	直線法
折舊率			2.22	8.20
本年度應提折舊額	2,352		1,280	416
業務費用	2,352		1,280	416

產質借處

明細表

109年度

單位：新臺幣千元

廠房及設備				投資性不動產	其他
交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良		
2,504	9,074				
	199				
-31	6	307			
2,473	9,279	307			
直線法	直線法	直線法			
8.49	4.31	14.98			
210	400	46			
210	400	46			

臺北市動產質借處

繳納各項稅捐與規費彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	營 業 總支出部分	資本支出部分	代徵部分
合計	10,468	10,468		
所得稅	6,000	6,000		
營利事業所得稅	6,000	6,000		
土地稅	800	800		
一般土地地價稅	800	800		
房屋稅	500	500		
一般房屋稅	500	500		
消費與行為稅	3,156	3,156		
營業稅	3,136	3,136		
印花稅	2	2		
使用牌照稅	18	18		
規費	12	12		
汽車燃料使用費	11	11		
其他規費	1	1		

本 頁 空 白

工 作 計畫別	車輛種類	車號	廠 牌 及 引擎號碼	購置 年月	汽缸 總排氣量 (立方 公分)	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)
合計	車輛2輛					208,539	18,350	10,980
	小客車1輛							
	客貨兩用車1輛							
業務費用						208,539	18,350	10,980
	小客車	1190-QH	國瑞(油氣雙燃料) 1ZZA264461	201005	1,794	106,726	7,120	4,800
	客貨兩用車	ARE-7030	中華 4G69S4NSRA2374	201604	2,378	101,813	11,230	6,180

產質借處

細表

109年度

單位：新臺幣元

油料費(全年)			液化石油氣(全年)			修護費	檢驗執照及保險費
數量 (公升)	單價	金額	數量 (公升)	單價	金額		
		72,576			17,885	82,000	6,748
		72,576			17,885	82,000	6,748
852	28.8	24,538	972	18.4	17,885	49,000	3,383
1,668	28.8	48,038				33,000	3,365

臺北市動產質借處

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	營運量	平均利(費)率%	營運值
(本)年度預算數				
短期擔保放款	千元	1,451,007	0.08	116,740
質借物品處理	公克	42,500	1,200.00	51,000
(上)年度預算數				
短期擔保放款	千元	1,450,450	0.08	116,529
質借物品處理	公克	40,000	1,186.00	47,440
(前)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,422,884	0.08	118,108
質借物品處理	公克	32,805.55	1,287.86	42,249
(106)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,443,727	0.08	117,744
質借物品處理	公克	44,708.90	1,331.23	59,518
(105)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,432,394	0.08	117,268
質借物品處理	公克	50,318.85	1,203.81	60,574

本 頁 空 白

固定資產建設改良擴

中華民國

計 畫 名 稱	合 計		小 計	
	金 額	%	金 額	%
合計	4,561,000	100.00	4,561,000	100.00
一般建築及設備計畫	4,561,000	100.00	4,561,000	100.00
一次性項目	4,561,000	100.00	4,561,000	100.00
房屋及建築	3,710,000	81.34	3,710,000	81.34
機械及設備	313,000	6.86	313,000	6.86
交通及運輸設備	113,000	2.48	113,000	2.48
什項設備	118,000	2.59	118,000	2.59
租賃資產	307,000	6.73	307,000	6.73

產質借處

充資金來源明細表

109年度

單位：新臺幣元

自 有 資 金				外 借 資 金			
營運資金	出售 不適用 資產	增資	其他	小 計		國內 借款	國外 借款
				金額	%		
4,561,000							
4,561,000							
4,561,000							
3,710,000							
313,000							
113,000							
118,000							
307,000							

固定資產建設改良擴充

中華民國

計畫名稱	全部計畫					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
合計	4,561,000	4,561,000				
一般建築及設備計畫	4,561,000	4,561,000				
一次性項目	4,561,000	4,561,000				
房屋及建築	3,710,000	3,710,000				
機械及設備	313,000	313,000				
交通及運輸設備	113,000	113,000				
什項設備	118,000	118,000				
租賃資產	307,000	307,000				

產質借處

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣元

全 部 計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					4,561,000	100.00	4,561,000	100.00
					4,561,000	100.00	4,561,000	100.00
					4,561,000	100.00	4,561,000	100.00
提升業務效能	109.01-109.12				3,710,000	100.00	3,710,000	100.00
提升業務效能	109.01-109.12				313,000	100.00	313,000	100.00
提升業務效能	109.01-109.12				113,000	100.00	113,000	100.00
提升業務效能	109.01-109.12				118,000	100.00	118,000	100.00
					307,000	100.00	307,000	100.00

臺北市動產質借處

臺北市動產質借處組織自治條例

臺北市政府 103 年 10 月 3 日府法綜字第 10333356900 號令公布

- 第一條 本自治條例依地方制度法第二十八條第一項第三款制定之。
- 第二條 臺北市動產質借處（以下簡稱本處）置處長，承臺北市政府財政局（以下簡稱財政局）局長之命綜理處務，並指揮監督所屬員工；置副處長一人，襄理處務。
- 第三條 本處設下列各組、室，分別掌理各有關事項：
- 一 業務組：動產質借之營運、管理及逾期質物標售等業務。
 - 二 稽核組：動產質借之稽核、考核與報表資料之建立、分析、統計、處理、網路拍賣平台及資訊等相關業務。
 - 三 秘書室：文書、檔案、出納、總務、財產之管理與營運資金之調配、法制、公關、研考等業務及不屬於其他各單位事項。
- 第四條 本處置秘書、組長、主任、稽核、管理師、組員、業務員、助理業務員、書記。
- 第五條 本處因業務需要得設立分處，其配屬員額由本處總員額內調配。
- 第六條 本處設會計室，置主任、佐理員，依法辦理歲計、會計及統計事項。
- 第七條 本處置人事管理員，依法辦理人事管理事項。
- 第八條 本處為處理特定事務，得設置各種任務編組，其設置要點另定之。
- 第九條 本自治條例所列各職稱之官等職等及員額，另以編制表定之。
各職稱之官等職等，依職務列等表之規定。
- 第十條 處長出缺，繼任人選未任命前，由財政局轉陳臺北市政府派員代理。
處長因故不能執行職務時，職務代理順序如下：
- 一 副處長。
 - 二 秘書。
- 第十一條 本處設處務會議，由處長召集之並擔任主席，每月舉行一次，必要時得召開臨時會議，均以下列人員組成：
- 一 處長。
 - 二 副處長。
 - 三 秘書。
 - 四 組長。
 - 五 主任。
 - 六 人事管理員。
- 前項會議必要時，得由處長邀請或指定其他有關人員列席。
- 第十二條 本處分層負責明細表分甲表、乙表及丙表，甲表由本處擬訂，報請財政局轉陳市政府核定；乙表由本處擬訂，報請財政局核定；丙表由本處訂定，報請財政局備查。
- 第十三條 本自治條例自公布日施行。