

中華民國 113 年度

1-0401

臺北市總預算

臺北市政府財政局主管

臺北市動產質借處附屬單位預算

(營業基金)

臺北市動產質借處編

臺北市動產質借處

目次

中華民國113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 -38 頁
(十) 管理費用明細表	第 39 -41 頁
(十一) 員工訓練費用明細表	第 42 頁
(十二) 利息費用明細表	第 43 頁
(十三) 什項費用明細表	第 44 頁
(十四) 固定資產建設改良擴充明細表	第 46 -47 頁

臺北市動產質借處

目次

中華民國113年度

(十五) 固定資產建設改良擴充明細表內容	第 48 - 49 頁
(十六) 增加無形資產明細表	第 50 頁
(十七) 資產報廢明細表	第 51 頁
(十八) 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) 會費、捐助與分攤費用彙計表	第 81 頁
(八) 車輛明細表	第 82 - 83 頁
(九) 5年來主要營運項目量值明細表	第 84 頁
(十) 繼續性計畫分年資金需求表	第 86 - 87 頁
(十一) 新興計畫分年資金需求表	第 88 - 89 頁
(十二) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 90 - 91 頁
(十三) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 92 - 93 頁
(十四) 各項費用分攤表	第 94 - 95 頁
(十五) 價購固定資產建設改良擴充計畫分年付款表	第 96 頁
(十六) 臺北市動產質借處組織自治條例	第 97 頁

臺北市動產質借處

財務摘要

中華民國113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	177,200	186,806	-9,606	-5.14
營業總支出	155,534	160,694	-5,160	-3.21
淨利(淨損)	21,666	26,112	-4,446	-17.03
盈虧撥補：				
留存事業機關盈餘	482,612	460,946	21,666	4.70
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備、 礦產資源	-4,382	-5,485	1,103	--
現金及約當現金之淨增(減)	-3,006	26,356	-29,362	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	34,633	19,884	14,749	74.18
不動產、廠房及設備餘額	70,509	68,811	1,698	2.47
長期負債餘額	6,199	11,214	-5,015	-44.72
權益	1,491,455	1,469,789	21,666	1.47

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 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

- (一) 本處設立的宗旨，係「低利紓困、平抑民營業者」，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，擊劃「確保質借永續、打造精品服務」的願景，期望成就「提升質借效能、創造多元價值、推動服務革新、強化社會關懷」使命。

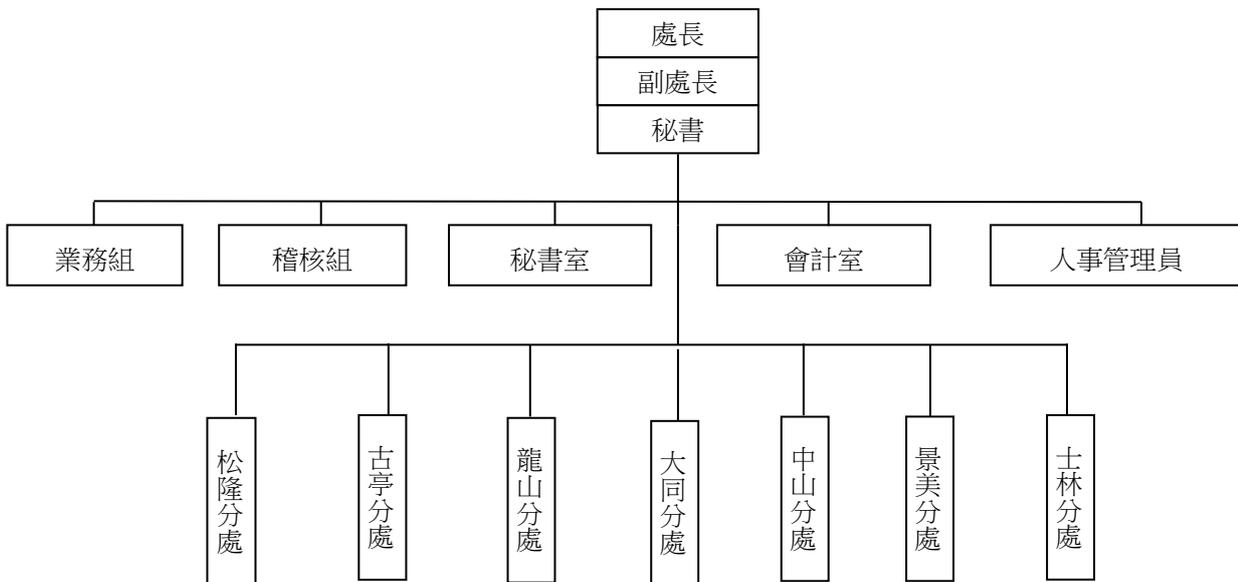
二、施政重點：

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「臺北惜物網」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、龍山、大同、中山、景美及士林等 7 個分處。

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：

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 113 年度

以最近 5 年利息收入做比較，109 年度較 108 年度負成長 4.24%，110 年度較 109 年度負成長 4.11%，111 年度較 110 年度成長 1.53%，112 年度預估較 111 年度成長 1.64%，113 年度預估較 112 年度負成長 1.48%。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，惟因近年金價維持在高點，客戶贖回變賣量大，致處分質借之流當量大幅下降。以最近 5 年變賣收入做比較，109 年度較 108 年度成長 36.93%，110 年度較 109 年度負成長 38.90%，111 年度較 110 年度成長 13.69%，112 年度預估較 111 年度成長 36.77%，113 年度預估較 112 年度負成長 15.92%。

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、逾期未取贖質借物品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，經營「臺北借物網」網路拍賣平臺，拓展合作機關並配合物品特性及不同需求不定期推出「快閃購」活動，將二手物運用網路科技，以明、暗標兩種競標模式進行公開標售，以促進循環再利用，並代辦各機關標售公產。

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 1,389,866 千元，依預計月利率其他縣市市民 0.68%、臺北市市民 0.62%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 0.36%計算，營運值為 1 億 642 萬 9 千元。
 - (二) 逾期未取贖質借物品處理：本年度預計處理 29,160 公克，依預計變賣單價 1,640 元計算，營運值為 4,782 萬 3,000 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：

本年度固定資產之建設改良擴充預算總額計 477 萬 3 千元，均為不動產、廠房及設備 477 萬 3 千

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 113 年度

元，內容說明如下：

- | | |
|-----------------------|------------|
| (一) 本年度預算總額 | 477 萬 3 千元 |
| 一般建築及設備計畫部分 | 477 萬 3 千元 |
| 分年性項目 | 379 萬 3 千元 |
| 一次性項目 | 98 萬元 |
| (二) 資金來源 | 477 萬 3 千元 |
| 一般建築及設備計畫部分 | 477 萬 3 千元 |
| 自有資金 | 477 萬 3 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	113 年度預算	資金來源	113 年度預算
合 計	4,773	合 計	4,773
不動產、廠房及設備	4,773	自有資金	4,773
房屋及建築	3,793	營運資金	4,773
機械及設備	226		
什項設備	363		
租賃資產	391		

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 5,425 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 6,490 萬 3 千元，減少 1,065 萬 1 千元，約-6.46%，主要係因預估質借餘額有逐年降低趨勢，可收繳質物變賣收入減少所致。
- (二) 本年度營業外收入 2,294 萬 8 千元，較上年度預算數 2,190 萬 3 千元，增加 104 萬 5 千元，約 4.77%，主要係因參與惜物網機關數增加，代理收入增加所致。
- (三) 本年度營業成本 3,591 萬 7 千元，較上年度預算數 4,285 萬 8 千元，減少 694 萬 1 千元，約-16.20%，主要係因預估質借餘額有逐年降低趨勢，可收繳質物變賣成本減少所致。
- (四) 本年度營業費用 1 億 1,209 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 981 萬元，增加 228 萬 8 千元，約 2.08%，主要係因修繕分攤款及折舊、攤銷費用增加所致。
- (五) 本年度營業外費用 210 萬 3 千元，較上年度預算數 149 萬 8 千元，增加 60 萬 5 千元，約 40.39%，主要係因惜物網獎勵費用增加所致。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 113 年度

(六)本年度所得稅費用 541 萬 6 千元，較上年度預算數 652 萬 8 千元，減少 111 萬 2 千元，約-17.03%。

(七)本年度本期淨利 2,166 萬 6 千元，較上年度預算數 2,611 萬 2 千元，減少 444 萬 6 千元，約-17.03%。

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
收入	191,042	165,803	174,702	186,806	177,200
營業收入	169,039	141,257	147,865	164,903	154,252
營業外收入	22,003	24,546	26,837	21,903	22,948
支出	147,739	137,405	145,342	160,694	155,534
營業成本	31,499	21,672	27,968	42,858	35,917
營業費用	103,342	106,388	107,607	109,810	112,098
營業外費用	2,072	2,246	2,426	1,498	2,103
所得稅費用(利益)	10,826	7,099	7,340	6,528	5,416
淨利(淨損)	43,303	28,398	29,360	26,112	21,666

註：109 至 111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利 2,166 萬 6 千元，連同以前年度累積盈餘 4 億 6,094 萬 6 千元，共有可分配盈餘 4 億 8,261 萬 2 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減 300 萬 6 千元，主要係營業活動之淨現金流入 1,183 萬元，投資活動之淨現金流出 592 萬 3 千元及籌資活動之淨現金流出 891 萬 3 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：按預計借物網拍賣及代辦標售等成交金額計收百分之十編列。
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。

臺北市動產質借處

業務計畫及預算概要

中華民國 113 年度

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「各特種基金編製 113 年度概算補充規定」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. 會費、補助、捐助與分攤：參酌以前年度決算數及預計業務需要編列。
10. 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減少 0.29%，營運值較上年度預算數減少 1.48%，主要係因金價上漲，客戶變賣贖回率高，質借餘額減少所致。
2. 質物標售營運量較上年度預算數減少 17.97%，營運值較上年度預算數減少 15.92%，主要係因金價上漲，客戶變賣贖回率高，流當數量減少所致。

(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 4,782 萬 3 千元，較上年度預算數 5,688 萬元，減少 905 萬 7 千元。
- (2) 利息收入：本年度預計 1 億 642 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 802 萬 3 千元，減少 159 萬 4 千元。
- (3) 利息收入：本年度預計 6 萬元，較上年度預算數 1 萬 5 千元，增加 4 萬 5 千元。
- (4) 租賃收入：本年度預計 53 萬 8 千元，較上年度預算數 53 萬 8 千元，無增減。
- (5) 代理收入：本年度預計 2,200 萬元，較上年度預算數 2,100 萬元，增加 100 萬元。
- (6) 什項收入：本年度預計 35 萬元，較上年度預算數 35 萬元，無增減。

2. 支出各科目

- (1) 用人費用：本年度預計 9,111 萬 1 千元，較上年度預算數 9,111 萬 1 千元，無增減。
- (2) 服務費用：本年度預計 961 萬元，較上年度預算數 853 萬 1 千元，增加 107 萬 9 千元，主要係因水電費增加 6 萬元、旅運費減少 1 萬 9 千元、印刷裝訂與廣告費減少 1 千元、修理保養與保固費增加 60 萬元、保險費增加 33 萬 3 千元、棧儲、包裝、代理及加工費增加 2 萬元及專業服務費增加 8 萬 6 千元。
- (3) 材料及用品費：本年度預計 3,592 萬 9 千元，較上年度預算數 4,269 萬 4 千元，減少 676 萬 5 千元，主要係因使用材料費增加 4 萬 6 千元、商品減少 681 萬 1 千元。
- (4) 租金與利息：本年度預計 87 萬元，較上年度預算數 99 萬 5 千元，減少 12 萬 5 千元，主要係因利息減少 12 萬 5 千元。
- (5) 折舊、折耗及攤銷：本年度預計 441 萬 2 千元，較上年度預算數 318 萬 6 千元，增加 122 萬 6 千元，主要係因不動產、廠房及設備折舊增加 35 萬 3 千元、攤銷增加 87 萬 3 千元。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 113 年度

(6)稅捐與規費：本年度預計 1,045 萬 8 千元，較上年度預算數 1,163 萬 3 千元，減少 117 萬 5 千元，主要係因所得稅減少 111 萬 2 千元、土地稅增加 5 萬元、房屋稅增加 5 萬元、消費與行為稅減少 16 萬 3 千元。

(7)會費、補助、捐助與分攤：本年度預計 14 萬 4 千元，較上年度預算數 14 萬 4 千元，無增減。

(8)其他：本年度預計 300 萬元，較上年度預算數 240 萬元，增加 60 萬元，主要係因其他費用增加 60 萬元。

(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 1,640 元，較上年度每公克 1,600 元，降低 40 元，主要係因變賣售價依 111 年下半年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致。

2.本年度逾期未取贖質物變賣成本每公克 1,205 元，較上年度每公克 1,180 元，提高 25 元，主要係因變賣成本依本處 111 年平均質借標準加計利息計算所致。

(四)員工人數增減之分析：

本年度員工人數 65 人，其中職員 59 人，工員 6 人，較上年度員工人數減少 2 人，係精簡工友 2 人。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 113 年度

三、財務狀況分析：

最近 5 年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		109	110	111	112	113
財務結構 %	負債占資產比率	10.69	8.30	7.16	10.16	6.91
	長期資金占固定資產比率	2686.26	2759.70	2859.71	2162.47	2124.06
償債能力 %	流動比率	79.50	152.34	161.56	110.98	133.12
	速動比率	45.63	70.05	100.28	43.42	68.98
	利息保障倍數	144.90	58.33	72.75	35.58	34.07
經營能力	應收款項週轉率（次）	4.92	4.24	4.68	4.95	4.88
	平均收現日數	74	86	78	74	75
	存貨週轉率（次）	0.45	0.28	0.34	0.39	0.64
	平均銷貨日數	811	1,304	1,074	936	570
	固定資產週轉率（次）	3.25	2.75	2.93	2.41	2.19
	總資產週轉率（次）	0.11	0.09	0.10	0.10	0.10
現金流量	現金流量比率（%）	21.32	46.35	50.27	28.60	11.31
	現金流量允當比率（%）	335.22	186.98	212.21	191.94	169.91
	現金再投資比率（%）	50.09	25.53	31.91	35.34	8.23

註：1.109 至 111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數。

2.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 113 年度

四、投資報酬分析：

最近 5 年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
營業利益率 (%)	20.23	9.34	8.31	7.42	4.04
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{34,197}{169,039}$	$\frac{13,197}{141,257}$	$\frac{12,289}{147,865}$	$\frac{12,235}{164,903}$	$\frac{6,237}{154,252}$
淨利率 (%)	25.62	20.10	19.86	15.83	14.05
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{43,303}{169,039}$	$\frac{28,398}{141,257}$	$\frac{29,360}{147,865}$	$\frac{26,112}{164,903}$	$\frac{21,666}{154,252}$

註：109 至 111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數。

最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率

項目 \ 年度	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 預算	113 年度 預算
總資產報酬率 (%)	2.14	0.85	0.79	0.76	0.39
$\frac{\text{營業利益}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{34,197}{1,597,899}$	$\frac{13,197}{1,554,103}$	$\frac{12,289}{1,550,682}$	$\frac{12,235}{1,620,308}$	$\frac{6,237}{1,595,626}$
權益報酬率 (%)	3.13	2.02	2.05	1.79	1.46
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{43,303}{1,384,496}$	$\frac{28,398}{1,406,439}$	$\frac{29,360}{1,430,814}$	$\frac{26,112}{1,456,733}$	$\frac{21,666}{1,480,622}$

註：109 至 111 年度為審定決算數，112 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113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	1,389,866	106,429	1,393,907	108,023	1,376,163	106,276	-0.29	-1.48
質借物品處理	公克	29,160	47,823	35,550	56,880	19,272.75	41,589	-17.97	-15.92

本 頁 空 白

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國113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	%
147,865	100.00	營業收入	154,252	100.00	164,903	100.00	-10,651	-6.46
41,589	28.13	銷貨收入	47,823	31.00	56,880	34.49	-9,057	-15.92
41,589	28.13	銷貨收入	47,823	31.00	56,880	34.49	-9,057	-15.92
106,276	71.87	金融保險收入	106,429	69.00	108,023	65.51	-1,594	-1.48
106,276	71.87	利息收入	106,429	69.00	108,023	65.51	-1,594	-1.48
27,968	18.91	營業成本	35,917	23.28	42,858	25.99	-6,941	-16.20
27,467	18.58	銷貨成本	35,138	22.78	41,949	25.44	-6,811	-16.24
27,467	18.58	銷貨成本	35,138	22.78	41,949	25.44	-6,811	-16.24
501	0.34	金融保險成本	779	0.51	909	0.55	-130	-14.30
501	0.34	利息費用	779	0.51	909	0.55	-130	-14.30
119,897	81.09	營業毛利（毛損）	118,335	76.72	122,045	74.01	-3,710	-3.04
107,607	72.77	營業費用	112,098	72.67	109,810	66.59	2,288	2.08
81,878	55.37	業務費用	84,028	54.47	81,726	49.56	2,302	2.82
81,878	55.37	業務費用	84,028	54.47	81,726	49.56	2,302	2.82
25,490	17.24	管理費用	27,819	18.03	27,833	16.88	-14	-0.05
25,490	17.24	管理費用	27,819	18.03	27,833	16.88	-14	-0.05
239	0.16	其他營業費用	251	0.16	251	0.15	0	0.00
239	0.16	員工訓練費用	251	0.16	251	0.15	0	0.00
12,289	8.31	營業利益（損失）	6,237	4.04	12,235	7.42	-5,998	-49.02
26,837	18.15	營業外收入	22,948	14.88	21,903	13.28	1,045	4.77
59	0.04	財務收入	60	0.04	15	0.01	45	300.00
59	0.04	利息收入	60	0.04	15	0.01	45	300.00
26,778	18.11	其他營業外收入	22,888	14.84	21,888	13.27	1,000	4.57
368	0.25	租賃收入	538	0.35	538	0.33	0	0.00
25,883	17.50	代理收入	22,000	14.26	21,000	12.73	1,000	4.76
527	0.36	什項收入	350	0.23	350	0.21	0	0.00
2,426	1.64	營業外費用	2,103	1.36	1,498	0.91	605	40.39
10	0.01	財務費用	40	0.03	35	0.02	5	14.29
10	0.01	利息費用	40	0.03	35	0.02	5	14.29
2,416	1.63	其他營業外費用	2,063	1.34	1,463	0.89	600	41.01
2,416	1.63	什項費用	2,063	1.34	1,463	0.89	600	41.01
24,411	16.51	營業外利益（損失）	20,845	13.51	20,405	12.37	440	2.16

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國113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	%
36,700	24.82	稅前淨利（淨損）	27,082	17.56	32,640	19.79	-5,558	-17.03
7,340	4.96	所得稅費用（利益）	5,416	3.51	6,528	3.96	-1,112	-17.03
7,340	4.96	所得稅費用（利益）	5,416	3.51	6,528	3.96	-1,112	-17.03
7,340	4.96	所得稅費用（利益）	5,416	3.51	6,528	3.96	-1,112	-17.03
29,360	19.86	繼續營業單位本期淨利（淨損）	21,666	14.05	26,112	15.83	-4,446	-17.03
29,360	19.86	本期淨利（淨損）	21,666	14.05	26,112	15.83	-4,446	-17.03

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。

臺北市動產質借處

盈虧撥補預計表

中華民國113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	482,612	100.00	
本期淨利	21,666	4.49	
累積盈餘	460,946	95.51	上年度預計盈餘累積。
分配之部	482,612	100.00	
留存事業機關者	482,612	100.00	
未分配盈餘	482,612	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113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）	27,082	
稅前淨利（淨損）	27,082	
利息股利之調整	-105,670	
利息收入	-106,489	金融保險收入-利息收入1億642萬9千元及財務收入-利息收入6萬元合計數。
利息費用	819	金融保險成本-利息費用77萬9千元及財務費用-利息費用4萬元合計數。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-78,588	
調整項目	-9,874	
折舊、減損及折耗	3,072	固定資產提列折舊。
攤銷	1,340	電腦軟體攤銷費用。
流動資產淨減（淨增）	-14,286	增加存貨1,428萬6千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-88,462	
收取利息	106,489	金融保險收入-利息收入1億642萬9千元及財務收入-利息收入6萬元合計數。
支付利息	-781	金融保險成本-利息費用77萬9千元及財務費用-利息費用2千元合計數。
支付所得稅	-5,416	
營業活動之淨現金流入（流出）	11,830	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	3	出售報廢資產設備殘值(詳第51頁)。
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,544	增加無形資產(詳第50頁)。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,382	增加固定資產建設改良擴充(詳第48-49頁)
投資活動之淨現金流入（流出）	-5,923	
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-8,803	減少短期借款350萬元及減少應付到期長期負債530萬3千元。
減少長期負債	-72	減少應付租賃款7萬2千元。
支付利息	-38	電腦租賃利息費用。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,913	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,006	
期初現金及約當現金	45,228	
期末現金及約當現金	42,222	

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113 年度

本表不影響現金流量之投資及籌資活動計有2項：

- 1.電腦租賃之應付到期長期負債增加數26萬8千元及應付租賃款增加數5萬1千元。
- 2.南門市場新大樓建物價購款之應付到期長期負債增加數506萬6千元。

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				47,823,000	
銷貨收入				47,823,000	
	公克	29,160	1,640	47,822,400	29,160
	年	1	600	600	1

產質借處

明細表

113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	
	47,823,000						較上年度預算數56,880,000元，減少9,057,000元。 變賣未取贖質物。 配合預算編列至千元，增列進位數600元。
	47,823,000						
1,640	47,822,400						
600	600						

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國113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				106,429,000	
利息收入				106,429,000	較上年度預算數108,023,000元，減少1,594,000元。
	元	547,607,033	0.074	40,741,963	臺北市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.62%) 547,607,033元*7.44%= 40,741,963元。
	元	79,222,337	0.043	3,422,405	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0.36%) 79,222,337元*4.32%= 3,422,405元。
	元	763,036,196	0.082	62,263,754	其他縣市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.68%) 763,036,196元*8.16%= 62,263,754元。
	年	1	878	878	配合預算編列至千元，增列進位數878元。

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
利息收入 合計	60,000 60,000 60,000	較上年度預算數15,000元，增加45,000元。 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
租賃收入 合計	538,000 538,000 381,000 157,000	較上年度預算數538,000元，無增減。 北投大業路697號房屋租金收入。 雙園萬大路225號房屋租金收入。

臺北市動產質借處

代理收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
代理收入 合計	22,000,000 22,000,000 22,000,000	較上年度預算數21,000,000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220,000,000元*10%)。

臺北市動產質借處

什項收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數	說 明
合計 什項收入	350,000 350,000 350,000	較上年度預算數350,000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		29,160	1,205.01	35,138,000	35,550
材料及用品費				35,138,000	
商品				35,138,000	
商品	公克	29,160	1,205	35,137,800	
	年	1	200	200	

產質借處

明細表

113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	
1,180	41,949,000	19,272.75	1,425.17	27,466,902	較上年度預算數41,949,000元， 減少6,811,000元。 逾期末取贖質物變賣成本。 配合預算編列至千元，增列進位 數200元。
	41,949,000			27,466,902	
	41,949,000			27,466,902	
	41,949,000			27,466,902	

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國113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	
501,301	909,000	合 計	779,000		779,000	
501,301	909,000	租金與利息	779,000		779,000	
501,301	909,000	利息	779,000		779,000	較上年度預算數909,000元，減少130,000元。
501,301	909,000	債務利息	779,000		779,000	
			778,050		778,050	向金融機構公開標借短期借款,預計平均借款額度58,500,000元,年息1.33%。
			950		950	配合預算編列至千元，增列進位數950元。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
81,878,189	81,726,000	合 計	84,028,000	80,287,622	3,740,378	
64,644,557	64,249,000	用人費用	64,239,000	64,007,622	231,378	
26,734,663	27,974,160	正式員額薪資	28,306,840	28,306,840		較上年度預算數27,974,160元，增加332,680元。
24,550,901	25,460,640	職員薪金	26,191,600	26,191,600		職員44人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
2,183,762	2,513,520	工員工資	2,115,240	2,115,240		工員5人工資(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
1,196,248	1,460,730	加班誤餐費	1,462,050	1,462,050		較上年度預算數1,460,730元，增加1,320元。
249,163	517,550	延長工時加班費	517,550	517,550		
			468,110	468,110		職員業務需要加班費。
			49,440	49,440		工員業務需要加班費。
947,085	943,180	未休假加班費	944,500	944,500		
			827,000	827,000		職員未休假加班費。
			117,500	117,500		工員未休假加班費。
9,507,016	8,159,130	獎金	8,256,161	8,256,161		較上年度預算數8,159,130元，增加97,031元。
3,274,276	2,331,180	績效獎金	2,358,903	2,358,903		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。
2,881,715	2,331,180	考核獎金	2,358,903	2,358,903		考績獎金。
3,351,025	3,496,770	其他獎金	3,538,355	3,538,355		年終獎金。
22,749,982	21,985,153	退休及卹償金	21,760,980	21,760,980		較上年度預算數21,985,153元，減少224,173元。
22,263,100	21,686,070	職員退休及離職金	21,175,395	21,175,395		
			18,259,203	18,259,203		職員退休金。
			29,592	29,592		退休人員年終慰問金。
			2,886,600	2,886,600		退休撫卹新制繳納基金費用。
486,882	299,083	工員退休及離職金	585,585	585,585		工員退休金及提撥勞退準備金。
4,456,648	4,669,827	福利費	4,452,969	4,221,591	231,378	較上年度預算數4,669,827元，減少216,858元。
2,751,896	2,539,308	分擔員工保險費	2,539,308	2,539,308		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。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
			753,408	753,408		職員公保費。
			202,344	202,344		工員普通事故保險費。
			4,524	4,524		工員職業災害保險費。
			1,455,840	1,455,840		職員健保費。
			123,192	123,192		工員健保費。
177,000	161,000	傷病醫藥費	179,150	179,150		
			18,000	18,000		員工健康檢查費，4人，每人編列4,500元。
			144,000	144,000		員工健康檢查費，9人，每人編列16,000元。
			17,150	17,150		員工傷病醫藥費，49人，每人編列350元。
221,797	247,355	提撥福利金	231,378		231,378	以營業收入之0.15%計列。
13,253	17,500	體育活動費	17,150	17,150		文康活動費，員工49人，每人編列350元。
1,292,702	1,704,664	其他福利費	1,485,983	1,485,983		
			688,000	688,000		休假補助費，員工43人，每人編列16,000元。
			136,600	136,600		子女教育補助費。
			480,383	480,383		婚喪及生育補助費。
			90,000	90,000		退休人員三節慰問金，15人，3節，每節編列2,000元。
			20,000	20,000		退休職員工紀念品。
			57,000	57,000		職員退休喪亡互助金，1人，每人編列57,000元(新增)。
			14,000	14,000		工員退休喪亡互助金，1人，每人編列14,000元(新增)。
6,952,359	7,366,000	服務費用	8,469,000	8,469,000		
365,577	310,000	水電費	370,000	370,000		較上年度預算數310,000元，增加60,000元。
347,668	290,000	工作場所電費	350,000	350,000		各分處電費。
17,909	18,000	工作場所水費	18,000	18,000		各分處水費。
	2,000	煤氣費	2,000	2,000		驗金、燒開水等煤氣費。
155,998	185,200	郵電費	185,200	185,200		較上年度預算數185,200

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
						元，無增減。
4,946	5,200	郵費	5,200	5,200		通知客戶到期取贖郵費。
151,052	180,000	電話費	180,000	180,000		各營業單位通知客戶取贖等公務使用電話費、快閃購及流當品標售及祝福金申請簡訊費等。
524,548	484,340	旅運費	476,780	476,780		較上年度預算數484,340元，減少7,560元。
35,112	34,268	國內旅費	34,268	34,268		
			15,500	15,500		因公出差旅費，2人，5天，每人每天編列1,550元。
			18,768	18,768		辦理宣導活動等業務洽公短程車資。
489,436	450,072	其他旅運費	442,512	442,512		
			287,280	287,280		員工上下班交通費，38人，1級，每人每月編列630元。
			155,232	155,232		員工上下班交通費，11人，3級，每人每月編列1,176元。
1,347,270	1,293,610	印刷裝訂與廣告費	1,304,600	1,304,600		較上年度預算數1,293,610元，增加10,990元。
397,880	343,610	印刷及裝訂費	354,600	354,600		
			100,000	100,000		印製質借單、質借單封套、利息計算明細表等。
			16,000	16,000		印製海報及報告等。
			118,800	118,800		影印機使用費，3臺，每臺每月5,500張，每張編列0.6元。
			119,800	119,800		印製營業簡介等。
949,390	950,000	廣告費	950,000	950,000		質借業務推廣行銷暨宣導等費用。
621,412	659,220	修理保養與保固費	1,259,307	1,259,307		較上年度預算數659,220元，增加600,087元。
151,319	133,375	一般房屋修護費	576,045	576,045		
			25,659	25,659		鋼筋混凝土建造房屋修繕費(100平方公尺以內)，古亭、龍山及景美3處，每處

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
			8,741	8,741		編列8,553元。 鋼筋混凝土建造房屋修繕費(超過100平方公尺)，古亭、龍山及景美3處，計140.99平方公尺，每平方公尺編列62元。
			51,320	51,320		鋼筋混凝土建造房屋修繕費(100平方公尺以內，30年以上)，松隆、大同、士林、中山及總處4處，每處編列12,830元。
			170,325	170,325		鋼筋混凝土建造房屋修繕費(超過100平方公尺，30年以上)，松隆、大同、士林、中山及總處4處，計1831.45平方公尺，每平方公尺編列93元。
			320,000	320,000		龍山分處分攤萬華區行政中心外牆修繕及燈具安裝工程分攤款(新增)。
89,424	152,000	交通及運輸設備修護費	152,000	152,000		
			60,000	60,000		監視系統修護費，6套，每套編列10,000元。
			10,000	10,000		報警系統維護費。
			82,000	82,000		車輛養護費(詳車輛明細表第82-83頁)。
380,669	373,845	什項設備修護費	531,262	531,262		
			60,000	60,000		點驗鈔機修護費，12臺，每臺編列5,000元。
			72,000	72,000		金庫修護費，12臺，每臺編列6,000元。
			11,400	11,400		冷氣機維護費，6臺，每臺編列1,900元。
			60,800	60,800		冷氣機維護費，16臺，每臺編列3,800元。
			134,120	134,120		電腦軟硬體維護費。
			29,942	29,942		大同、萬華區行政中心電梯及機電設備等維護費分

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
			163,000	163,000		攤款。
365,393	379,525	保險費	712,500	712,500		中山市場合署大樓緊急發電機更新分攤款(新增)。
						較上年度預算數379,525元，增加332,975元。
8,395	8,000	一般房屋保險費	9,000	9,000		總處及各分處辦公房舍保險費。
12,101	13,500	交通及運輸設備保險費	13,500	13,500		
			6,500	6,500		公務車輛保險費(詳車輛明細表第82-83頁)。
			7,000	7,000		公務車輛保險費(詳車輛明細表第82-83頁)。
318,841	330,000	現金、存放款及貨物保險費	660,000	660,000		質物及現金保險費。
26,056	28,025	責任保險費	30,000	30,000		總分處公共意外責任險保險費。
218,870	253,661	棧儲、包裝、代理及加工費	274,425	274,425		較上年度預算數253,661元，增加20,764元。
37,542	38,000	棧儲費	38,000	38,000		庫房安全、防濕、防蟲鼠、防銹清潔維持費。
9,945	10,000	包裝費	10,000	10,000		質借物品包裝袋及盒裝等。
10,555	8,181	佣金、匯費及手續費	7,407	7,407		調度資金等匯費。
160,828	197,480	外包費	219,018	219,018		
			78,480	78,480		各分處環境清潔維護外包費，109坪，每坪每月編列60元。
			140,538	140,538		大同、萬華區行政中心環境整理及綠美化等分攤款(由用品消耗-其他移列)。
2,783,060	3,228,044	專業服務費	3,313,788	3,313,788		較上年度預算數3,228,044元，增加85,744元。
1,000	40,000	法律事務費	40,000	40,000		法律諮詢費。
252,136	165,000	委託檢驗試驗費	280,000	280,000		
			30,000	30,000		總分處建築物公共安全及消防檢查簽證及申報。
			250,000	250,000		鑽石、手錶等委外鑑定

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
41,520	39,000	委託考選訓練費	42,000	42,000		費。
2,198,000	2,688,000	電腦軟體服務費	2,651,880	2,651,880		鑑估專業能力檢定費。
290,404	296,044	保警及保全費用	299,908	299,908		委外資訊服務費。
			40,000	40,000		運送逾期質物及標售保全費用。
			172,800	172,800		總處及各分處保全服務費用。
			87,108	87,108		萬華區行政中心警衛勤務費用分攤款。
570,231	572,400	公關慰勞費	572,400	572,400		較上年度預算數572,400元，無增減。
149,980	150,000	公共關係費	150,000	150,000		
			70,000	70,000		處長對事業外人員之公共關係費。
			80,000	80,000		因業務需要對事業外人員之公共關係費。
420,251	422,400	員工慰勞費	422,400	422,400		
			82,400	82,400		處長對事業員工之慰勞、餽贈等費用。
			340,000	340,000		因業務需要對事業員工之慰勞、餽贈等費用。
469,499	625,000	材料及用品費	671,000	671,000		
138,233	182,264	使用材料費	228,588	228,588		較上年度預算數182,264元，增加46,324元。
32,896	57,264	油脂	56,088	56,088		
			18,780	18,780		車輛油料費(詳車輛明細表第82-83頁)。
			33,804	33,804		車輛油料費(詳車輛明細表第82-83頁)。
			3,504	3,504		車輛油料費(詳車輛明細表第82-83頁)。
105,337	125,000	設備零件	172,500	172,500		
			97,500	97,500		監視器鏡頭，13臺，每臺編列7,500元。
			75,000	75,000		資訊用品及零組件。(50組，每組1,500元編列)。
331,266	442,736	用品消耗	442,412	442,412		較上年度預算數442,736

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
131,605	193,680	辦公（事務）用品	193,080	193,080		元，減少324元。
			190,080	190,080		職員44人，每人每月編列360元。
			3,000	3,000		工員5人，每人每月編列50元。
199,661	249,056	其他	249,332	249,332		
			125,280	125,280		中山分處大樓清潔維持費等，174坪，每坪每月編列60元。
			24,052	24,052		辦公場所綠美化、年節佈置及其他零星雜支等。
			100,000	100,000		電腦耗材。
66,160	51,000	租金與利息	51,000	51,000		
25,000	30,000	地租及水租	30,000	30,000		較上年度預算數30,000元，無增減。
25,000	30,000	場地租金	30,000	30,000		公務車停車場場地租金，按每月2,500元編列。
41,160	21,000	什項設備租金	21,000	21,000		較上年度預算數21,000元，無增減。
41,160	21,000	什項設備租金	21,000	21,000		悠遊卡清分服務費。
3,700,818	3,186,000	折舊、折耗及攤銷	4,412,000	4,412,000		
2,473,010	2,719,000	不動產、廠房及設備折舊	3,072,000	3,072,000		較上年度預算數2,719,000元，增加353,000元。
1,448,621	1,528,000	一般房屋折舊	1,952,000	1,952,000		一般房屋折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
358,661	425,000	機械及設備折舊	284,000	284,000		機械及設備折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
70,776	71,000	交通及運輸設備折舊	71,000	71,000		交通及運輸設備折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
444,929	468,000	什項設備折舊	466,000	466,000		什項設備折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
150,023	227,000	租賃資產折舊	299,000	299,000		租賃資產折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
1,227,808	467,000	攤銷	1,340,000	1,340,000		較上年度預算數467,000元，增加873,000元。
1,227,808	467,000	攤銷電腦軟體	1,340,000	1,340,000		電腦軟體攤銷費用。
4,989,486	5,105,000	稅捐與規費	5,042,000	1,533,000	3,509,000	

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國113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	
839,946	850,000	土地稅	900,000	900,000		較上年度預算數850,000元，增加50,000元。
839,946	850,000	一般土地地價稅	900,000	900,000		總、分處地價稅。
529,402	550,000	房屋稅	600,000	600,000		較上年度預算數550,000元，增加50,000元。
529,402	550,000	一般房屋稅	600,000	600,000		總、分處房屋稅。
3,595,403	3,692,820	消費與行為稅	3,529,820	20,820	3,509,000	較上年度預算數3,692,820元，減少163,000元。
3,574,850	3,672,000	營業稅	3,509,000		3,509,000	質借業務及惜物網拍等營業稅。
2,203	2,470	印花稅	2,470	2,470		契約用印花稅。
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)。
24,735	12,180	規費	12,180	12,180		較上年度預算數12,180元，無增減。
12,355		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)。
1,400	1,200	其他規費	1,200	1,200		
			450	450		車輛檢驗費(詳車輛明細表第82-83頁)。
			750	750		車輛檢驗費(詳車輛明細表第82-83頁)。
132,110	144,000	會費、補助、捐助與分攤	144,000	144,000		
132,110	144,000	分攤	144,000	144,000		較上年度預算數144,000元，無增減。
132,110	144,000	分攤大樓管理費	144,000	144,000		古亭及景美分處大樓管理費。
923,200	1,000,000	其他	1,000,000	1,000,000		
923,200	1,000,000	其他費用	1,000,000	1,000,000		較上年度預算數1,000,000元，無增減。
923,200	1,000,000	其他	1,000,000	1,000,000		發放質借客戶祝福金。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國113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	
25,490,231	27,833,000	合 計	27,819,000	27,819,000		
24,680,132	26,862,000	用人費用	26,872,000	26,872,000		
10,820,300	11,985,480	正式員額薪資	11,685,960	11,685,960		較上年度預算數11,985,480元，減少299,520元。
10,326,732	11,188,920	職員薪金	11,256,720	11,256,720		職員15人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
493,568	796,560	工員工資	429,240	429,240		工員1人工資(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
692,153	559,760	加班誤餐費	541,440	541,440		較上年度預算數559,760元，減少18,320元。
198,368	184,000	延長工時加班費	184,000	184,000		
			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。
493,785	375,760	未休假加班費	357,440	357,440		
			333,600	333,600		職員未休假加班費。
			23,840	23,840		工員未休假加班費。
3,885,958	3,495,765	獎金	3,408,405	3,408,405		較上年度預算數3,495,765元，減少87,360元。
1,379,894	998,790	績效獎金	973,830	973,830		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。
1,197,090	998,790	考核獎金	973,830	973,830		考績獎金。
1,308,974	1,498,185	其他獎金	1,460,745	1,460,745		年終獎金。
1,386,796	2,679,148	退休及卹償金	1,814,508	1,814,508		較上年度預算數2,679,148元，減少864,640元。
1,084,721	1,704,012	職員退休及離職金	1,784,460	1,784,460		
			533,172	533,172		職員退休金。
			1,251,288	1,251,288		退休撫卹新制繳納基金費用。
302,075	975,136	工員退休及離職金	30,048	30,048		工員退休金及提撥勞退準備金。
7,894,925	8,141,847	福利費	9,421,687	9,421,687		較上年度預算數8,141,847元，增加1,279,840元。
1,012,556	1,070,964	分擔員工保險費	1,070,964	1,070,964		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。
			326,592	326,592		職員公保費。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國113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	
			64,128	64,128		工員普通事故保險費。
			1,428	1,428		工員職業災害保險費。
			639,780	639,780		職員健保費。
			39,036	39,036		工員健保費。
66,000	76,450	傷病醫藥費	67,100	67,100		
			5,600	5,600		員工傷病醫藥費，16人，每人編列350元。
			13,500	13,500		員工健康檢查費，3人，每人編列4,500元。
			48,000	48,000		員工健康檢查費，3人，每人編列16,000元。
2,970	5,950	體育活動費	5,600	5,600		文康活動費，員工16人，每人編列350元。
6,813,399	6,988,483	其他福利費	8,278,023	8,278,023		
			256,000	256,000		休假補助費，員工16人，每人編列16,000元。
			163,800	163,800		子女教育補助費。
			62,128	62,128		婚喪及生育補助費。
			7,796,095	7,796,095		退休公務人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金。
686,296	851,000	服務費用	827,000	827,000		
222,035	297,000	水電費	297,000	297,000		較上年度預算數297,000元，無增減。
200,008	273,000	工作場所電費	273,000	273,000		總處電費。
22,027	24,000	工作場所水費	24,000	24,000		總處水費。
80,963	94,440	郵電費	94,440	94,440		較上年度預算數94,440元，無增減。
5,016	8,400	郵費	8,400	8,400		寄送公文等郵資。
75,947	86,040	電話費	86,040	86,040		總處各組室電話費。
193,694	243,896	旅運費	231,800	231,800		較上年度預算數243,896元，減少12,096元。
18,272	5,000	國內旅費	12,920	12,920		辦理宣導活動等業務洽公短程車資。
175,422	238,896	其他旅運費	218,880	218,880		
			60,480	60,480		員工上下班交通費，5人，2級，每人每月編列1,008

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國113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	
			158,400	158,400		元。
41,900	50,064	印刷裝訂與廣告費	38,160	38,160		員工上下班交通費，11人，4級，每人每月編列1,200元。
41,900	50,064	印刷及裝訂費	38,160	38,160		較上年度預算數50,064元，減少11,904元。
			17,415	17,415		概(預)算書印製費，129本，每本編列135元。
			3,600	3,600		決算書印製費，20本，每本編列180元。
			17,145	17,145		會計報表及人事業務報表等印製費。
147,704	165,600	棧儲、包裝、代理及加工費	165,600	165,600		較上年度預算數165,600元，無增減。
147,704	165,600	外包費	165,600	165,600		總處環境清潔維護外包費，230坪，每坪每月編列60元。
123,803	120,000	材料及用品費	120,000	120,000		
123,803	120,000	用品消耗	120,000	120,000		較上年度預算數120,000元，無增減。
74,835	66,000	辦公（事務）用品	65,400	65,400		
			64,800	64,800		職員15人，每人每月編列360元。
			600	600		工員1人，每人每月編列50元。
48,968	54,000	其他	54,600	54,600		
			54,000	54,000		總處清潔維持費等，75坪，每坪每月編列60元。
			600	600		配合預算編列至千元，增列進位數600元。

臺北市動產質借處

員工訓練費用明細表

中華民國113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	
238,800	251,000	合 計	251,000	251,000		
238,800	251,000	服務費用	251,000	251,000		
238,800	251,000	專業服務費	251,000	251,000		較上年度預算數251,000元，無增減。 文書講習及質借鑑定等講課鐘點費，68節，每節編列2,000元。 鑽石類等專業訓練。
128,500	136,000	講課鐘點及稿費	136,000	136,000		
110,300	115,000	委託考選訓練費	115,000	115,000		

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國113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	
10,185	35,000	合 計	40,000	40,000		
10,185	35,000	租金與利息	40,000	40,000		
10,185	35,000	利息	40,000	40,000		較上年度預算數35,000元，增加5,000元。
10,185	35,000	其他利息	40,000	40,000		出租北投大業路697號及雙園萬大路225號所收取之押金設算利息。
			2,000	2,000		租賃個人電腦利息支出。
			37,551	37,551		配合預算編列至千元，增列進位數449元。
			449	449		

臺北市動產質借處

什項費用明細表

中華民國113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	
2,416,048	1,463,000	合 計	2,063,000	2,063,000		
30,160	63,000	服務費用	63,000	63,000		
18,160	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。
18,160	15,000	佣金、匯費及手續 費	15,000	15,000		借物網解繳作業匯費、手 續費等。
12,000	48,000	專業服務費	48,000	48,000		較上年度預算數48,000元， 無增減。
12,000	48,000	講課鐘點及稿費	48,000	48,000		借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，每節編列 1,000元。
2,385,888	1,400,000	其他	2,000,000	2,000,000		
2,385,888	1,400,000	其他費用	2,000,000	2,000,000		較上年度預算數1,400,000元 ，增加600,000元。
2,385,888	1,400,000	其他	2,000,000	2,000,000		借物網獎勵費用。

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	4,773,000	4,773,000			3,793,000
一般建築及設備計畫	4,773,000	4,773,000			3,793,000
分年性項目	3,793,000	3,793,000			3,793,000
一次性項目	980,000	980,000			

產質借處

良擴充明細表

113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		
226,000		363,000	391,000			
226,000		363,000	391,000			
226,000		363,000	391,000			

臺北市動產質借處

固定資產建設改良擴充明細表內容

中華民國113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					4,773,000		
一般建築及設備計畫					4,773,000		
分年性項目					3,793,000		
房屋及建築					3,793,000		
	1.南門大樓辦公廳舍裝修工程分攤款				3,793,000	本工程由臺北市市場處主辦，原為112-113年度連續性工程，修正為112-114年度連續性工程，總工程費244,747,000元，其中施工費224,833,000元，委託技術服務費16,516,000元，工程管理費3,398,000元，本處分攤比率為2.15%，共需分攤5,262,000元，其中施工費4,833,000元，委託技術服務費355,000元，工程管理費74,000元，以前年度已編列229,000元，本年度編列第2年經費3,793,000元，餘1,240,000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。	
					3,793,000		
		式	1	3,676,000	3,676,000		本年度所需工程費
		式	1	85,000	85,000		施工費。
		式	1	32,000	32,000		委託設計及監造費。
					980,000		工程管理費。
一次性項目					980,000		
機械及設備					226,000		
	1.周邊設備及電腦零組件	式	1	76,000	76,000		汰舊換新總、分處電腦周邊設備及零組件。
	2.檢測儀器	組	4	37,500	150,000		新購合成鑽石鑑定筆。
什項設備					363,000		
	1.質物衡量器	臺	2	21,000	42,000	汰舊換新電子秤等衡量器。	
	2.冷氣機(分離式)				321,000		
		臺	2	88,000	176,000	汰舊換新一對一分離式冷氣機(14KW)。	
		臺	1	55,000	55,000	汰舊換新一對一分離式冷氣機(10KW)。	
		臺	2	45,000	90,000	汰舊換新一對一分離	

臺北市動產質借處

固定資產建設改良擴充明細表內容

中華民國113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)
租賃資產	1.個人電腦				391,000	式冷氣機(8KW)。
					391,000	
		臺	13	30,055	390,710	個人電腦租賃費。
		年	1	290	290	配合預算編列至千元，增列進位數290元。

臺北市動產質借處
增加無形資產明細表

中華民國113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
	1,960,000	合計	1,544,000	
	1,960,000	電腦軟體	1,544,000	
	1,960,000	1.臺北惜物網系統增設捐贈專區等功能案	1,544,000	<p>1.委託廠商進行惜物網系統增修作業，建置捐贈專區，讓無法標脫之報廢公產，可逕於惜物網公告轉贈資訊。另整合標售系統功能、資料及帳務，簡化處理流程以及取得網站無障礙標章。</p> <p>2.本計畫為113-114年度連續性計畫，總經費3,860,000元，本年度編列第1年經費1,544,000元，餘2,316,000元編列於以後年度，各年度資金需求詳如新興計畫分年資金需求表。</p>

臺北市動產質借處

資產報廢明細表

中華民國113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	320,069	316,869		3,200	3,200		
不動產、廠房及設備	320,069	316,869		3,200	3,200		
機械及設備	211,324	209,211		2,113	2,113		
機械及設備	211,324	209,211		2,113	2,113		
什項設備	108,745	107,658		1,087	1,087		
什項設備	108,745	107,658		1,087	1,087		

註：顯微鏡等，因已達年限且不勤使用而報廢，估計變賣收入3,200元。

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	1,008,342,000			
地方政府資本	1,008,342,000			
本府投資	1,008,342,000			

產質借處

股額明細表

113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	%	
		1,008,342,000	100.00	
		1,008,342,000	100.00	
		1,008,342,000	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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年(前年) 12月31日 決算數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
1,555,079	資產合計	1,602,217	1,589,035	13,182
1,555,079	資產	1,602,217	1,589,035	13,182
177,982	流動資產	139,196	127,916	11,280
80,555	現金	42,222	45,228	-3,006
8,295	庫存現金	7,449	12,135	-4,686
72,260	銀行存款	34,773	33,093	1,680
29,920	應收款項	29,905	29,905	
7	應收帳款			
29,905	應收利息	29,905	29,905	
8	其他應收款			
62,438	存貨	62,000	47,714	14,286
62,438	商(藥)品存貨	62,000	47,714	14,286
5,069	預付款項	5,069	5,069	
5,069	預付費用	5,069	5,069	
1,325,602	押匯貼現及放款	1,389,866	1,389,866	
1,325,602	短期擔保放款及透支	1,389,866	1,389,866	
1,325,602	短期擔保放款	1,389,866	1,389,866	
50,520	不動產、廠房及設備	70,509	68,811	1,698
6,969	土地	6,969	6,969	
6,969	土地	6,969	6,969	
39,695	房屋及建築	56,552	58,504	-1,952
64,322	房屋及建築	84,659	84,659	
24,627	累計折舊－房屋及建築	28,107	26,155	1,952
890	機械及設備	478	538	-60
4,635	機械及設備	4,447	4,432	15
3,745	累計折舊－機械及設備	3,969	3,894	75
262	交通及運輸設備	115	186	-71
2,305	交通及運輸設備	1,786	1,786	
2,043	累計折舊－交通及運輸設備	1,671	1,600	71
2,036	什項設備	1,502	1,606	-104
9,529	什項設備	9,480	9,226	254
7,493	累計折舊－什項設備	7,978	7,620	358
	購建中固定資產	4,022	229	3,793

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年(前年) 12月31日 決算數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
	未完工程	4,022	229	3,793
668	租賃資產	871	779	92
949	租賃資產	1,678	1,287	391
281	累計折舊－租賃資產	807	508	299
820	無形資產及礦產資源	2,517	2,313	204
820	無形資產及礦產資源	2,517	2,313	204
820	電腦軟體	973	2,313	-1,340
	發展中之無形資產	1,544		1,544
155	其他資產	129	129	
129	遞延所得稅資產	129	129	
129	遞延所得稅資產	129	129	
26	什項資產			
26	暫付及待結轉帳項			
1,555,079	負債及業主權益合計	1,602,217	1,589,035	13,182
111,402	負債	110,762	119,246	-8,484
110,166	流動負債	104,563	108,032	-3,469
62,184	短期債務	63,834	67,303	-3,469
62,000	短期借款	58,500	62,000	-3,500
184	應付到期長期負債	5,334	5,303	31
44,422	應付款項	40,729	40,729	
32,918	應付代收款	32,918	32,918	
7,676	應付費用	7,676	7,676	
60	應付利息			
3,633	應付股(官)息紅利			
135	應付代收保險費	135	135	
3,518	本期所得稅負債			
3,518	應付所得稅款			
42	預收款項			
42	預收收入			
1,046	長期負債	6,199	11,214	-5,015
1,046	長期債務	6,199	11,214	-5,015
444	應付租賃款	530	479	51
602	應計退休金負債	602	602	

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年(前年) 12月31日 決算數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比 較 增減(-)數
	其他長期負債	5,067	10,133	-5,066
190	其他負債			
190	什項負債			
134	存入保證金			
56	暫收及待結轉帳項			
1,443,677	權益	1,491,455	1,469,789	21,666
1,008,342	資本	1,008,342	1,008,342	
1,008,342	資本	1,008,342	1,008,342	
1,008,342	資本	1,008,342	1,008,342	
501	資本公積	501	501	
501	資本公積	501	501	
501	受贈公積	501	501	
434,834	保留盈餘（或累積虧損）	482,612	460,946	21,666
434,834	未指撥保留盈餘	482,612	460,946	21,666
434,834	累積盈餘	482,612	460,946	21,666

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數2,267,586,716元，上年度調整後預計數2,406,581,450元，本年度預計數2,270,596,382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			
145,341,670	160,694,000	合計		155,534,000	35,138,000
89,324,689	91,111,000	用人費用		91,111,000	
37,554,963	39,959,640	正式員額薪資		39,992,800	
34,877,633	36,649,560	職員薪金		37,448,320	
2,677,330	3,310,080	工員工資		2,544,480	
1,888,401	2,020,490	加班誤餐費		2,003,490	
447,531	701,550	延長工時加班費		701,550	
1,440,870	1,318,940	未休假加班費		1,301,940	
13,392,974	11,654,895	獎金		11,664,566	
4,654,170	3,329,970	績效獎金		3,332,733	
4,078,805	3,329,970	考核獎金		3,332,733	
4,659,999	4,994,955	其他獎金		4,999,100	
24,136,778	24,664,301	退休及卹償金		23,575,488	
23,347,821	23,390,082	職員退休及離職金		22,959,855	
788,957	1,274,219	工員退休及離職金		615,633	
12,351,573	12,811,674	福利費		13,874,656	
3,764,452	3,610,272	分擔員工保險費		3,610,272	
243,000	237,450	傷病醫藥費		246,250	
221,797	247,355	提撥福利金		231,378	
16,223	23,450	體育活動費		22,750	
8,106,101	8,693,147	其他福利費		9,764,006	
7,907,615	8,531,000	服務費用		9,610,000	
587,612	607,000	水電費		667,000	
547,676	563,000	工作場所電費		623,000	
39,936	42,000	工作場所水費		42,000	
	2,000	煤氣費		2,000	
236,961	279,640	郵電費		279,640	
9,962	13,600	郵費		13,600	
226,999	266,040	電話費		266,040	
718,242	728,236	旅運費		708,580	
53,384	39,268	國內旅費		47,188	
664,858	688,968	其他旅運費		661,392	

產質借處

彙計表

113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
779,000	84,028,000	27,819,000	251,000	40,000	2,063,000
	64,239,000	26,872,000			
	28,306,840	11,685,960			
	26,191,600	11,256,720			
	2,115,240	429,240			
	1,462,050	541,440			
	517,550	184,000			
	944,500	357,440			
	8,256,161	3,408,405			
	2,358,903	973,830			
	2,358,903	973,830			
	3,538,355	1,460,745			
	21,760,980	1,814,508			
	21,175,395	1,784,460			
	585,585	30,048			
	4,452,969	9,421,687			
	2,539,308	1,070,964			
	179,150	67,100			
	231,378				
	17,150	5,600			
	1,485,983	8,278,023			
	8,469,000	827,000	251,000		63,000
	370,000	297,000			
	350,000	273,000			
	18,000	24,000			
	2,000				
	185,200	94,440			
	5,200	8,400			
	180,000	86,040			
	476,780	231,800			
	34,268	12,920			
	442,512	218,880			

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		
145,341,670	160,694,000	合計		5,416,000
89,324,689	91,111,000	用人費用		
37,554,963	39,959,640	正式員額薪資		
34,877,633	36,649,560	職員薪金		
2,677,330	3,310,080	工員工資		
1,888,401	2,020,490	加班誤餐費		
447,531	701,550	延長工時加班費		
1,440,870	1,318,940	未休假加班費		
13,392,974	11,654,895	獎金		
4,654,170	3,329,970	績效獎金		
4,078,805	3,329,970	考核獎金		
4,659,999	4,994,955	其他獎金		
24,136,778	24,664,301	退休及卹償金		
23,347,821	23,390,082	職員退休及離職金		
788,957	1,274,219	工員退休及離職金		
12,351,573	12,811,674	福利費		
3,764,452	3,610,272	分擔員工保險費		
243,000	237,450	傷病醫藥費		
221,797	247,355	提撥福利金		
16,223	23,450	體育活動費		
8,106,101	8,693,147	其他福利費		
7,907,615	8,531,000	服務費用		
587,612	607,000	水電費		
547,676	563,000	工作場所電費		
39,936	42,000	工作場所水費		
	2,000	煤氣費		
236,961	279,640	郵電費		
9,962	13,600	郵費		
226,999	266,040	電話費		
718,242	728,236	旅運費		
53,384	39,268	國內旅費		
664,858	688,968	其他旅運費		

產質借處

彙計表

113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		
1,389,170	1,343,674	印刷裝訂與廣告費	1,342,760	
439,780	393,674	印刷及裝訂費	392,760	
949,390	950,000	廣告費	950,000	
621,412	659,220	修理保養與保固費	1,259,307	
151,319	133,375	一般房屋修護費	576,045	
89,424	152,000	交通及運輸設備修護費	152,000	
380,669	373,845	什項設備修護費	531,262	
365,393	379,525	保險費	712,500	
8,395	8,000	一般房屋保險費	9,000	
12,101	13,500	交通及運輸設備保險費	13,500	
318,841	330,000	現金、存放款及貨物保險費	660,000	
26,056	28,025	責任保險費	30,000	
384,734	434,261	棧儲、包裝、代理及加工費	455,025	
37,542	38,000	棧儲費	38,000	
9,945	10,000	包裝費	10,000	
28,715	23,181	佣金、匯費及手續費	22,407	
308,532	363,080	外包費	384,618	
3,033,860	3,527,044	專業服務費	3,612,788	
1,000	40,000	法律事務費	40,000	
140,500	184,000	講課鐘點及稿費	184,000	
252,136	165,000	委託檢驗試驗費	280,000	
151,820	154,000	委託考選訓練費	157,000	
2,198,000	2,688,000	電腦軟體服務費	2,651,880	
290,404	296,044	保警及保全費用	299,908	
570,231	572,400	公關慰勞費	572,400	
149,980	150,000	公共關係費	150,000	
420,251	422,400	員工慰勞費	422,400	
28,060,204	42,694,000	材料及用品費	35,929,000	35,138,000
138,233	182,264	使用材料費	228,588	
32,896	57,264	油脂	56,088	
105,337	125,000	設備零件	172,500	
455,069	562,736	用品消耗	562,412	

產質借處

彙計表

113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
	1,304,600	38,160			
	354,600	38,160			
	950,000				
	1,259,307				
	576,045				
	152,000				
	531,262				
	712,500				
	9,000				
	13,500				
	660,000				
	30,000				
	274,425	165,600			15,000
	38,000				
	10,000				
	7,407				15,000
	219,018	165,600			
	3,313,788		251,000		48,000
	40,000				
			136,000		48,000
	280,000				
	42,000		115,000		
	2,651,880				
	299,908				
	572,400				
	150,000				
	422,400				
	671,000	120,000			
	228,588				
	56,088				
	172,500				
	442,412	120,000			

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
1,389,170	1,343,674	印刷裝訂與廣告費	
439,780	393,674	印刷及裝訂費	
949,390	950,000	廣告費	
621,412	659,220	修理保養與保固費	
151,319	133,375	一般房屋修護費	
89,424	152,000	交通及運輸設備修護費	
380,669	373,845	什項設備修護費	
365,393	379,525	保險費	
8,395	8,000	一般房屋保險費	
12,101	13,500	交通及運輸設備保險費	
318,841	330,000	現金、存放款及貨物保險費	
26,056	28,025	責任保險費	
384,734	434,261	棧儲、包裝、代理及加工費	
37,542	38,000	棧儲費	
9,945	10,000	包裝費	
28,715	23,181	佣金、匯費及手續費	
308,532	363,080	外包費	
3,033,860	3,527,044	專業服務費	
1,000	40,000	法律事務費	
140,500	184,000	講課鐘點及稿費	
252,136	165,000	委託檢驗試驗費	
151,820	154,000	委託考選訓練費	
2,198,000	2,688,000	電腦軟體服務費	
290,404	296,044	保警及保全費用	
570,231	572,400	公關慰勞費	
149,980	150,000	公共關係費	
420,251	422,400	員工慰勞費	
28,060,204	42,694,000	材料及用品費	
138,233	182,264	使用材料費	
32,896	57,264	油脂	
105,337	125,000	設備零件	
455,069	562,736	用品消耗	

產質借處

彙計表

113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			
206,440	259,680	辦公（事務）用品		258,480	
248,629	303,056	其他		303,932	
27,466,902	41,949,000	商品		35,138,000	35,138,000
27,466,902	41,949,000	商品		35,138,000	35,138,000
577,646	995,000	租金與利息		870,000	
25,000	30,000	地租及水租		30,000	
25,000	30,000	場地租金		30,000	
41,160	21,000	什項設備租金		21,000	
41,160	21,000	什項設備租金		21,000	
511,486	944,000	利息		819,000	
501,301	909,000	債務利息		779,000	
10,185	35,000	其他利息		40,000	
3,700,818	3,186,000	折舊、折耗及攤銷		4,412,000	
2,473,010	2,719,000	不動產、廠房及設備折舊		3,072,000	
1,448,621	1,528,000	一般房屋折舊		1,952,000	
358,661	425,000	機械及設備折舊		284,000	
70,776	71,000	交通及運輸設備折舊		71,000	
444,929	468,000	什項設備折舊		466,000	
150,023	227,000	租賃資產折舊		299,000	
1,227,808	467,000	攤銷		1,340,000	
1,227,808	467,000	攤銷電腦軟體		1,340,000	
12,329,500	11,633,000	稅捐與規費		10,458,000	
7,340,014	6,528,000	所得稅		5,416,000	
7,340,014	6,528,000	營利事業所得稅		5,416,000	
839,946	850,000	土地稅		900,000	
839,946	850,000	一般土地地價稅		900,000	
529,402	550,000	房屋稅		600,000	
529,402	550,000	一般房屋稅		600,000	
3,595,403	3,692,820	消費與行為稅		3,529,820	
3,574,850	3,672,000	營業稅		3,509,000	
2,203	2,470	印花稅		2,470	
18,350	18,350	使用牌照稅		18,350	

產質借處

彙計表

113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
	193,080	65,400			
	249,332	54,600			
779,000	51,000			40,000	
	30,000				
	30,000				
	21,000				
	21,000				
779,000				40,000	
779,000				40,000	
	4,412,000				
	3,072,000				
	1,952,000				
	284,000				
	71,000				
	466,000				
	299,000				
	1,340,000				
	1,340,000				
	5,042,000				
	900,000				
	900,000				
	600,000				
	600,000				
	3,529,820				
	3,509,000				
	2,470				
	18,350				

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		
206,440	259,680	辦公（事務）用品		
248,629	303,056	其他		
27,466,902	41,949,000	商品		
27,466,902	41,949,000	商品		
577,646	995,000	租金與利息		
25,000	30,000	地租及水租		
25,000	30,000	場地租金		
41,160	21,000	什項設備租金		
41,160	21,000	什項設備租金		
511,486	944,000	利息		
501,301	909,000	債務利息		
10,185	35,000	其他利息		
3,700,818	3,186,000	折舊、折耗及攤銷		
2,473,010	2,719,000	不動產、廠房及設備折舊		
1,448,621	1,528,000	一般房屋折舊		
358,661	425,000	機械及設備折舊		
70,776	71,000	交通及運輸設備折舊		
444,929	468,000	什項設備折舊		
150,023	227,000	租賃資產折舊		
1,227,808	467,000	攤銷		
1,227,808	467,000	攤銷電腦軟體		
12,329,500	11,633,000	稅捐與規費	5,416,000	
7,340,014	6,528,000	所得稅	5,416,000	
7,340,014	6,528,000	營利事業所得稅	5,416,000	
839,946	850,000	土地稅		
839,946	850,000	一般土地地價稅		
529,402	550,000	房屋稅		
529,402	550,000	一般房屋稅		
3,595,403	3,692,820	消費與行為稅		
3,574,850	3,672,000	營業稅		
2,203	2,470	印花稅		
18,350	18,350	使用牌照稅		

產質借處

彙計表

113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		
24,735	12,180	規費	12,180	
12,355		行政規費		
10,980	10,980	汽車燃料使用費	10,980	
1,400	1,200	其他規費	1,200	
132,110	144,000	會費、補助、捐助與分攤	144,000	
132,110	144,000	分攤	144,000	
132,110	144,000	分攤大樓管理費	144,000	
3,309,088	2,400,000	其他	3,000,000	
3,309,088	2,400,000	其他費用	3,000,000	
3,309,088	2,400,000	其他	3,000,000	

產質借處

彙計表

113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
	12,180				
	10,980				
	1,200				
	144,000				
	144,000				
	144,000				
	1,000,000				2,000,000
	1,000,000				2,000,000
	1,000,000				2,000,000

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		
24,735	12,180	規費		
12,355		行政規費		
10,980	10,980	汽車燃料使用費		
1,400	1,200	其他規費		
132,110	144,000	會費、補助、捐助與分攤		
132,110	144,000	分攤		
132,110	144,000	分攤大樓管理費		
3,309,088	2,400,000	其他		
3,309,088	2,400,000	其他費用		
3,309,088	2,400,000	其他		

產質借處

彙計表

113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113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	67		67	-2		-2	65		65	
營業總支出部分	67		67	-2		-2	65		65	
行銷及業務部分	50		50	-1		-1	49		49	
正式職員	44		44				44		44	
正式工員	6		6	-1		-1	5		5	
管理部分	17		17	-1		-1	16		16	
正式職員	15		15				15		15	
正式工員	2		2	-1		-1	1		1	

註：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	加班誤餐費	津貼	獎金		
						績效獎金	考核獎金	其他獎金
合計	91,111,000	39,992,800		2,003,490		3,332,733	3,332,733	4,999,100
營業總支出部 分	91,111,000	39,992,800		2,003,490		3,332,733	3,332,733	4,999,100
行銷及業務部 分	64,239,000	28,306,840		1,462,050		2,358,903	2,358,903	3,538,355
業務費用	64,239,000	28,306,840		1,462,050		2,358,903	2,358,903	3,538,355
職員	60,245,147	26,191,600		1,295,110		2,182,633	2,182,633	3,273,950
工員	3,993,853	2,115,240		166,940		176,270	176,270	264,405
管理部分	26,872,000	11,685,960		541,440		973,830	973,830	1,460,745
管理費用	26,872,000	11,685,960		541,440		973,830	973,830	1,460,745
職員	25,624,323	11,256,720		500,914		938,060	938,060	1,407,090
工員	1,247,677	429,240		40,526		35,770	35,770	53,655

產質借處

彙計表

113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	
23,575,488			3,610,272	246,250	231,378	22,750		9,764,006
23,575,488			3,610,272	246,250	231,378	22,750		9,764,006
21,760,980			2,539,308	179,150	231,378	17,150		1,485,983
21,760,980			2,539,308	179,150	231,378	17,150		1,485,983
21,175,395			2,209,248	177,400	207,768	15,400		1,334,010
585,585			330,060	1,750	23,610	1,750		151,973
1,814,508			1,070,964	67,100		5,600		8,278,023
1,814,508			1,070,964	67,100		5,600		8,278,023
1,784,460			966,372	66,750		5,250		7,760,647
30,048			104,592	350		350		517,376

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	81,740		64,322	4,635
上年度預計新增資產原值	19,650		20,337	-203
本年度預計新增資產原值	660			15
資產重估增值額				
累計減損數				
本年度(12月底止)資產總額	102,050		84,659	4,447
折舊方法			直線法	直線法
折舊率			2.31	6.39
本年度應提折舊額	3,072		1,952	284
業務費用	3,072		1,952	284

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

產質借處

明細表

113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		
2,305	9,529	949			
-519	-303	338			
	254	391			
1,786	9,480	1,678			
直線法	直線法	直線法			
3.98	4.92	17.82			
71	466	299			
71	466	299			

臺北市動產質借處

繳納各項稅捐與規費彙計表

中華民國113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	
	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府
合計	8,936	1,522	8,936	1,522				
所得稅	5,416		5,416					
營利事業所得稅	5,416		5,416					
土地稅		900		900				
一般土地地價稅		900		900				
房屋稅		600		600				
一般房屋稅		600		600				
消費與行為稅	3,509	21	3,509	21				
營業稅	3,509		3,509					
印花稅		2		2				
使用牌照稅		18		18				
規費	11	1	11	1				
汽車燃料使用費	11		11					
其他規費		1		1				

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺北市動產質借處

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
合計			144	
分攤			144	
分攤大樓管理費	業務費用	古亭及景美分處 大樓管理費	144	

註：1.預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

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					182,118	18,350	10,980
	小客車1輛							
	客貨兩用車1輛							
業務費用						182,118	18,350	10,980
	小客車	1190-QH	國瑞(油氣雙燃料) 1ZZA264461	201005	1,794	90,454	7,120	4,800
	客貨兩用車	ARE-7030	中華 4G69S4NSRA2374	201604	2,378	91,664	11,230	6,180

產質借處

細表

113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		
		52,584			3,504	82,000	14,700
		52,584			3,504	82,000	14,700
600	31.3	18,780	240	14.6	3,504	49,000	7,250
1,080	31.3	33,804				33,000	7,450

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113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	1,389,866	0.08	106,429
質借物品處理	公克	29,160	1,640.02	47,823
(上)年度預算數				
短期擔保放款	千元	1,393,907	0.08	108,023
質借物品處理	公克	35,550	1,600.00	56,880
(前)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,376,163	0.08	106,276
質借物品處理	公克	19,272.75	2,157.92	41,589
(110)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,407,396	0.07	104,677
質借物品處理	公克	15,808.90	2,313.87	36,580
(109)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,361,954	0.08	109,169
質借物品處理	公克	32,997.30	1,814.38	59,870

本 頁 空 白

臺北市動
繼續性計畫分

中華民國

分 年

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	113年度
合計		5,262,000	229,000	3,793,000
固定資產建設改良擴充		5,262,000	229,000	3,793,000
一般建築及設備計畫		5,262,000	229,000	3,793,000
(一) 南門大樓辦公廳舍裝修工程分攤款 (112-114年度)	南門大樓辦公廳舍裝修工程分攤款	5,262,000	229,000	3,793,000

產質借處

年資金需求表

113年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表					備 註
114年度	115年度	116年度	117年度	118年度以後	
1,240,000					
1,240,000					
1,240,000					
1,240,000					

臺北市動
新興計畫分年

中華民國

計畫、項目 及計畫期間	計畫內容	全程計畫 總金額	分 年	
			113年度	114年度
合計		3,860,000	1,544,000	2,316,000
增加無形資產		3,860,000	1,544,000	2,316,000
(一) 臺北惜物網系 統增設捐贈專區等功 能案 (113-114年度)	臺北惜物網系統增設捐贈專區等	3,860,000	1,544,000	2,316,000

產質借處

資金需求表

113年度

單位：新臺幣元

資 金 需 求 表				備 註
115年度	116年度	117年度	118年度以後	

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	4,773,000	100.00	4,773,000	100.00
一般建築及設備計畫	4,773,000	100.00	4,773,000	100.00
分年性項目	3,793,000	79.47	3,793,000	79.47
房屋及建築	3,793,000	79.47	3,793,000	79.47
一次性項目	980,000	20.53	980,000	20.53
機械及設備	226,000	4.73	226,000	4.73
什項設備	363,000	7.61	363,000	7.61
租賃資產	391,000	8.19	391,000	8.19

產質借處

充資金來源明細表

113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	%		
4,773,000							
4,773,000							
3,793,000							
3,793,000							
980,000							
226,000							
363,000							
391,000							

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	6,242,000	6,242,000				
一般建築及設備計畫	6,242,000	6,242,000				
分年性項目	5,262,000	5,262,000				
房屋及建築	5,262,000	5,262,000				
一次性項目	980,000	980,000				
機械及設備	226,000	226,000				
什項設備	363,000	363,000				
租賃資產	391,000	391,000				

產質借處

計畫預期進度明細表

113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%
提升業務效能	112.01-114.12				4,773,000	76.47	5,002,000	80.13
					4,773,000	76.47	5,002,000	80.13
					3,793,000	72.08	4,022,000	76.43
					3,793,000	72.08	4,022,000	76.43
					980,000	100.00	980,000	100.00
提升業務效能	113.01-113.12				226,000	100.00	226,000	100.00
提升業務效能	113.01-113.12				363,000	100.00	363,000	100.00
提升業務效能	113.01-113.12				391,000	100.00	391,000	100.00

科目名稱	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				
房屋及建築						244,747,000
南門大樓辦公廳舍裝修工程分攤款						244,747,000
	式	1.00	臺北市市場處	按面積比例	97.85	239,485,000
	式	1.00	臺北市動產質借處	按面積比例	2.15	5,262,000
業務費用						21,328,000
萬華區行政中心外牆修繕工程分攤款						19,320,000
	式	1.00	臺北市萬華區公所	按面積比例	26.70	5,158,000
	式	1.00	臺北市市場處	按面積比例	26.70	5,158,000
	式	1.00	臺北市建成地政事務所	按面積比例	20.00	3,864,000
	式	1.00	臺北市萬華戶政事務所	按面積比例	13.30	2,570,000
	式	1.00	臺北市稅捐稽徵處	按面積比例	11.80	2,280,000
	式	1.00	臺北市動產質借處	按面積比例	1.50	290,000
萬華區行政中心外牆燈具(含安裝)分攤款						2,008,000
	式	1.00	臺北市萬華區公所	按面積比例	26.70	536,000
	式	1.00	臺北市市場處	按面積比例	26.70	536,000
	式	1.00	臺北市建成地政事務所	按面積比例	20.00	402,000
	式	1.00	臺北市萬華戶政事務所	按面積比例	13.30	267,000
	式	1.00	臺北市稅捐稽徵處	按面積比例	11.80	237,000
	式	1.00	臺北市動產質借處	按面積比例	1.50	30,000

產質借處

分攤表

113年度

單位：新臺幣元

分 攤 標 準				說 明
設備及投資				
合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
176,500,000	171,000,000	1,462,000	4,038,000	
176,500,000	171,000,000	1,462,000	4,038,000	
172,707,000	167,324,000	1,430,000	3,953,000	主辦
3,793,000	3,676,000	32,000	85,000	
21,328,000	19,512,599	523,401	1,292,000	
19,320,000	17,504,599	523,401	1,292,000	
5,158,000	4,672,252	139,748	346,000	主辦
5,158,000	4,672,252	139,748	346,000	
3,864,000	3,501,320	104,680	258,000	
2,570,000	2,328,388	69,612	172,000	
2,280,000	2,066,239	61,761	152,000	
290,000	264,148	7,852	18,000	
2,008,000	2,008,000			
536,000	536,000			主辦
536,000	536,000			
402,000	402,000			
267,000	267,000			
237,000	237,000			
30,000	30,000			

臺北市動產質借處
價購固定資產建設改良擴充計畫分年付款表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目名稱	總經費	以前年度 累計數	113年度	114年度	115年度 以後	備註
南門市場 新大樓建 物價購款	20,265,000	5,066,250	5,066,250	5,066,250	5,066,250	價購取得本府財政局經管市有財產開發基金參建南門市場新大樓8樓，本處擬分配面積250.64平方公尺，預估價購款（含營業稅）為20,265,000元，採4年分期撥付建物價款，112-115年每年分期撥付5,066,250元。

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。