中 華 民 國 114 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114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114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114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	169,798	177,200	-7,402	-4.18
營業總支出(1)	147,243	155,534	-8,291	-5.33
淨利(淨損)	22,555	21,666	889	4.10
盈虧撥補：				
留存事業機關盈餘	505,167	482,612	22,555	4.67
現金流量(2)：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,425	-4,382	2,957	--
現金及約當現金之淨增(減)	31,742	-3,006	34,748	--
財務地位：				
營運資金餘額(3)	-42,532	-60,029	17,497	--
不動產、廠房及設備餘額	59,094	70,863	-11,769	-16.61
長期負債餘額	796	5,823	-5,027	-86.33
權益	1,502,970	1,491,449	11,521	0.77

附註：(1)所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。
(2)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。
(3)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 114 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，擘劃「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。

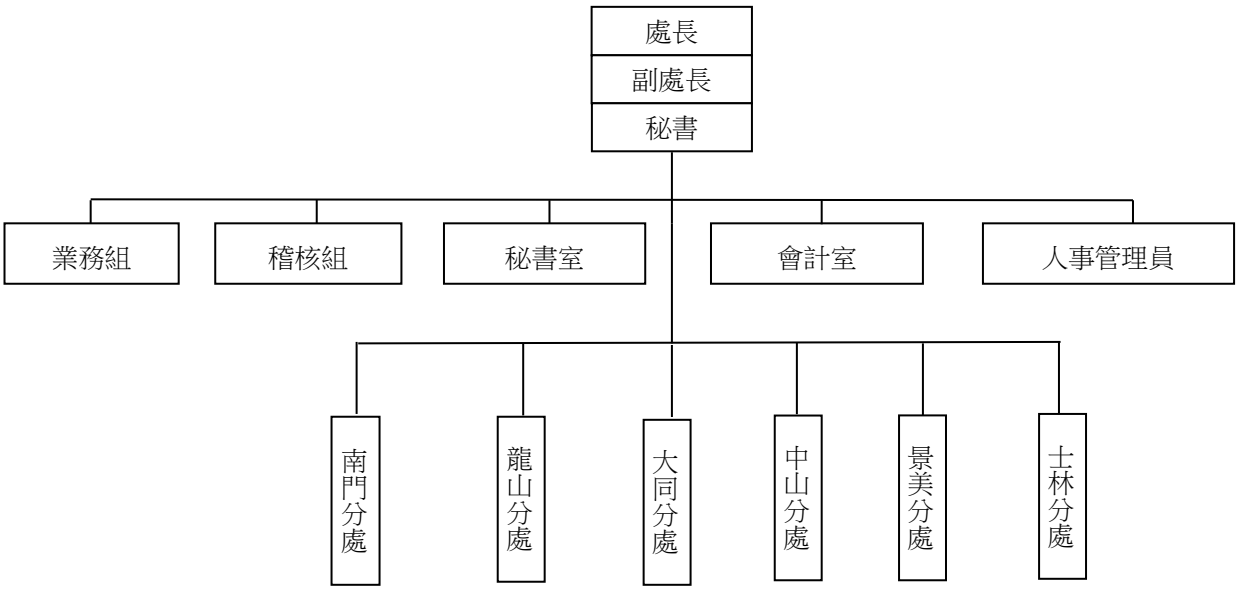
二、施政重點：

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，目前計有南門、龍山、大同、中山、景美及士林等 6 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：

以最近 5 年利息收入做比較，110 年度較 109 年度負成長 4.11%，111 年度較 110 年度成長 1.53%，112

年度較 111 年度成長 1.37%，113 年度預估較 112 年度負成長 1.21%，114 年度預估較 113 年度成長 6.93%。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，110 年度較 109 年度負成長 38.90%，111 年度較 110 年度成長 13.69%，112 年度較 111 年度負成長 15.56%，113 年度預估較 112 年度成長 36.18%，114 年度預估較 113 年度負成長 31.30%。

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，撙節開支，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「臺北惜物網」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 1,484,002 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 1,380 萬 3 千元。

(二) 逾期未取贖質借物品處理：本年度預計處理 17,256 公克，依預計變賣單價 1,904 元計算，營運值為 3,285 萬 6 千元。

(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 184 萬 2 千元，均為不動產、廠房及設備 184 萬 2 千元，內容說明如下：

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 114 年度

（一）本年度預算總額　184 萬 2 千元

一般建築及設備計畫部分　184 萬 2 千元

分年性項目　124 萬元

一次性項目　60 萬 2 千元

（二）資金來源　184 萬 2 千元

一般建築及設備計畫部分　184 萬 2 千元

自有資金　184 萬 2 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	114 年度預算	資金來源	114 年度預算
合　計	1,842	合　計	1,842
不動產、廠房及設備	1,842	自有資金	1,842
房屋及建築	1,240	營運資金	1,842
機械及設備	118		
什項設備	67		
租賃資產	417		

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 4,665 萬 9 千元，較上年度預算數 1 億 5,425 萬 2 千元，減少 759 萬 3 千元，約-4.92%，主要係國際黃金價格上漲，民眾贖回意願提高，逾期未取贖質物變賣數量減少所致。

(二)本年度營業外收入 2,313 萬 9 千元，較上年度預算數 2,294 萬 8 千元，增加 19 萬 1 千元，約 0.83%，主要係因金融機構利率調升，且存款餘額增加，致利息收入增加。

(三)本年度營業成本 2,960 萬 1 千元，較上年度預算數 3,591 萬 7 千元，減少 631 萬 6 千元，約-17.58%，主要係國際黃金價格上漲，民眾贖回意願提高，逾期未取贖質物變賣數量減少所致。

(四)本年度營業費用 1 億 989 萬 2 千元，較上年度預算數 1 億 1,209 萬 8 千元，減少 220 萬 6 千元，約-1.97%，主要係因分處整併及員額控管所致。

(五)本年度營業外費用 211 萬 1 千元，較上年度預算數 210 萬 3 千元，增加 8 千元，約 0.38%，主要係因增加 114 年度租賃個人電腦利息支出所致。

(六)本年度所得稅費用 563 萬 9 千元，較上年度預算數 541 萬 6 千元，增加 22 萬 3 千元，約 4.12%。

(七)本年度本期淨利 2,255 萬 5 千元，較上年度預算數 2,166 萬 6 千元，增加 88 萬 9 千元，約 4.10%。

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目＼年度	110 年度 決算	111 年度 決算	112 年度 決算	113 年度 預算	114 年度 預算
收入	165,803	174,702	170,205	177,200	169,798
營業收入	141,257	147,865	142,850	154,252	146,659
營業外收入	24,546	26,837	27,356	22,948	23,139
支出	137,405	145,342	140,300	155,534	147,243
營業成本	21,672	27,968	21,988	35,917	29,601
營業費用	106,388	107,607	108,538	112,098	109,892
營業外費用	2,246	2,426	2,298	2,103	2,111
所得稅費用(利益)	7,099	7,340	7,476	5,416	5,639
淨利（淨損）	28,398	29,360	29,905	21,666	22,555

註：110 至 112 年度為審定決算數，113 年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利 2,255 萬 5 千元，連同以前年度累積盈餘 4 億 8,261 萬 2 千元，共有可分配盈餘 5 億 516 萬 7 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 3,174 萬 2 千元，主要係營業活動之淨現金流入 4,094 萬 9 千元，投資活動之淨現金流出 373 萬 7 千元及籌資活動之淨現金流出 547 萬元所致。

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。
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「各特種基金編製 114 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增加 6.77%，營運值較上年度預算數增加 6.93%，主要係因應國際黃金價格上漲，質借標準調升，致質借餘額增加。

2.質物標售營運量較上年度預算數減少 40.82%，營運值較上年度預算數減少 31.30%，主要係國際黃金價格上漲，民眾贖回意願提高，致逾期未取贖質物變賣數量減少。

(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 3,285 萬 6 千元，較上年度預算數 4,782 萬 3 千元，減少 1,496 萬 7 千元。

(2)利息收入：本年度預計 1 億 1,380 萬 3 千元，較上年度預算數 1 億 642 萬 9 千元，增加 737 萬 4 千元。

(3)利息收入：本年度預計 25 萬 1 千元，較上年度預算數 6 萬元，增加 19 萬 1 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 2,200 萬元，無增減。

(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 8,945 萬元，較上年度預算數 9,111 萬 1 千元，減少 166 萬 1 千元，主要係因分處整併及員額控管所致。

(2)服務費用：本年度預計 933 萬 2 千元，較上年度預算數 961 萬元，減少 27 萬 8 千元，主要係因水電費增加 9 萬元、旅運費減少 1 萬 5 千元、印刷裝訂與廣告費增加 6 萬 7 千元、修理保養與保固費減少 66 萬 8 千元、保險費增加 23 萬 4 千元、棧儲、包裝、代理及加工費增加 5 千元、專業服務費增加 9 千元。

(3)材料及用品費：本年度預計 2,851 萬元，較上年度預算數 3,592 萬 9 千元，減少 741 萬 9 千元，主要係因使用材料費增加 3 萬元、用品消耗減少 7 千元及商品減少 744 萬 2 千元。

(4)租金與利息：本年度預計 200 萬 4 千元，較上年度預算數 87 萬元，增加 113 萬 4 千元，主要係因債務利息增加 112 萬 6 千元及其他利息增加 8 千元。

(5)折舊、折耗及攤銷：本年度預計 412 萬 3 千元，較上年度預算數 441 萬 2 千元，減少 28 萬 9

千元，主要係因不動產、廠房及設備折舊減少 49 萬 9 千元、攤銷增加 21 萬元。

(6)稅捐與規費：本年度預計 1,075 萬 2 千元，較上年度預算數 1,045 萬 8 千元，增加 29 萬 4 千元，主要係因所得稅增加 22 萬 3 千元、房屋稅增加 14 萬元、消費與行為稅減少 6 萬 3 千元及規費減少 6 千元。

(7)會費、補助、捐助與分攤：本年度預計 7 萬 1 千元，較上年度預算數 14 萬 4 千元，減少 7 萬 3 千元，主要係古亭分處整併減少 7 萬 3 千元。

(8)其他：本年度預計 300 萬 1 千元，較上年度預算數 300 萬元，增加 1 千元，主要係因松山綜合大樓建物拆除工程分攤款增加 1 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 1,904 元，較上年度每公克 1,640 元，增加 264 元，主要係因變賣售價依 112 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 1,605 元，較上年度每公克 1,205 元，增加 400 元，主要係因變賣成本依本處 112 年底調整後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 63 人，其中職員 59 人，工員 4 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 114 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		110	111	112	113	114
財務結構%	負債占資產比率	8.30	7.16	8.59	6.91	8.54
	長期資金占固定資產比率	2759.70	2859.71	3006.76	2124.06	2544.70
償債能力%	流動比率	152.34	161.56	80.91	133.12	69.54
	速動比率	70.05	100.28	56.88	68.98	45.88
	利息保障倍數	58.33	72.75	54.03	34.07	15.44
經營能力	應收款項週轉率（次）	4.24	4.68	4.87	4.88	5.01
	平均收現日數	86	78	75	75	73
	存貨週轉率（次）	0.28	0.34	0.47	0.64	0.79
	平均銷貨日數	1,304	1,074	777	570	462
	固定資產週轉率（次）	2.75	2.93	2.92	2.19	2.48
	總資產週轉率（次）	0.09	0.10	0.09	0.10	0.09
現金流量	現金流量比率（%）	46.35	50.27	-41.05	11.31	29.33
	現金流量允當比率（%）	186.98	212.21	155.7	169.91	95.65
	現金再投資比率（%）	25.53	31.91	-95.44	8.23	70.03

註：1.110 至 112 年度為審定決算數，113 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 114 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	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
營業利益率（%）	9.34	8.31	8.63	4.04	4.89
營業利益 / 營業收入	13,197 / 141,257	12,289 / 147,865	12,323 / 142,850	6,237 / 154,252	7,166 / 146,659
淨利率（%）	20.10	19.86	20.93	14.05	15.38
本期淨利 / 營業收入	28,398 / 141,257	29,360 / 147,865	29,905 / 142,850	21,666 / 154,252	22,555 / 146,659

註：110 至 112 年度為審定決算數，113 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	110 年度決算	111 年度決算	112 年度決算	113 年度預算	114 年度預算
總資產報酬率（%）	0.85	0.79	0.78	0.39	0.44
營業利益 / 平均資產總額	13,197 / 1,554,103	12,289 / 1,550,682	12,323 / 1,581,514	6,237 / 1,595,626	7,166 / 1,640,121
權益報酬率（%）	2.02	2.05	2.05	1.46	1.51
本期淨利 / 平均權益總額	28,398 / 1,406,439	29,360 / 1,430,814	29,905 / 1,456,733	21,666 / 1,480,622	22,555 / 1,497,210

註：110 至 112 年度為審定決算數，113 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114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	1,484,002	113,803	1,389,866	106,429	1,392,862	107,732	6.77	6.93
質借物品處理	公克	17,256	32,856	29,160	47,823	19,106.73	35,118	-40.82	-31.30

本　　頁　　空　　白

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國114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	%
142,850	100.00	營業收入	146,659	100.00	154,252	100.00	-7,593	-4.92
35,118	24.58	銷貨收入	32,856	22.40	47,823	31.00	-14,967	-31.30
35,118	24.58	銷貨收入	32,856	22.40	47,823	31.00	-14,967	-31.30
107,732	75.42	金融保險收入	113,803	77.60	106,429	69.00	7,374	6.93
107,732	75.42	利息收入	113,803	77.60	106,429	69.00	7,374	6.93
21,988	15.39	營業成本	29,601	20.19	35,917	23.28	-6,316	-17.58
21,294	14.91	銷貨成本	27,696	18.89	35,138	22.78	-7,442	-21.18
21,294	14.91	銷貨成本	27,696	18.89	35,138	22.78	-7,442	-21.18
694	0.49	金融保險成本	1,905	1.30	779	0.50	1,126	144.54
694	0.49	利息費用	1,905	1.30	779	0.50	1,126	144.54
120,861	84.61	營業毛利（毛損）	117,058	79.81	118,335	76.72	-1,277	-1.08
108,538	75.98	營業費用	109,892	74.93	112,098	72.67	-2,206	-1.97
81,338	56.94	業務費用	80,797	55.09	84,028	54.47	-3,231	-3.85
81,338	56.94	業務費用	80,797	55.09	84,028	54.47	-3,231	-3.85
26,953	18.87	管理費用	28,847	19.67	27,819	18.04	1,028	3.70
26,953	18.87	管理費用	28,847	19.67	27,819	18.04	1,028	3.70
247	0.17	其他營業費用	248	0.17	251	0.16	-3	-1.20
247	0.17	員工訓練費用	248	0.17	251	0.16	-3	-1.20
12,323	8.63	營業利益（損失）	7,166	4.88	6,237	4.05	929	14.89
27,356	19.15	營業外收入	23,139	15.78	22,948	14.88	191	0.83
250	0.18	財務收入	251	0.17	60	0.04	191	318.33
250	0.18	利息收入	251	0.17	60	0.04	191	318.33
27,105	18.97	其他營業外收入	22,888	15.61	22,888	14.84	0	0.00
538	0.38	租賃收入	538	0.37	538	0.35	0	0.00
25,755	18.03	代理收入	22,000	15.00	22,000	14.26	0	0.00
813	0.57	什項收入	350	0.24	350	0.23	0	0.00
2,298	1.61	營業外費用	2,111	1.44	2,103	1.37	8	0.38
11	0.01	財務費用	48	0.03	40	0.03	8	20.00
11	0.01	利息費用	48	0.03	40	0.03	8	20.00
2,286	1.60	其他營業外費用	2,063	1.41	2,063	1.34	0	0.00
0	0.00	資產報廢損失					0	0.00
2,286	1.60	什項費用	2,063	1.41	2,063	1.34	0	0.00

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國114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	%
25,058	17.54	營業外利益（損失）	21,028	14.34	20,845	13.51	183	0.88
37,381	26.17	稅前淨利（淨損）	28,194	19.22	27,082	17.56	1,112	4.11
7,476	5.23	所得稅費用（利益）	5,639	3.84	5,416	3.51	223	4.12
7,476	5.23	所得稅費用（利益）	5,639	3.84	5,416	3.51	223	4.12
7,476	5.23	所得稅費用（利益）	5,639	3.84	5,416	3.51	223	4.12
29,905	20.93	繼續營業單位本期淨利（淨損）	22,555	15.38	21,666	14.05	889	4.10
29,905	20.93	本期淨利（淨損）	22,555	15.38	21,666	14.05	889	4.10

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114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	505,167	100.00	
本期淨利	22,555	4.46	
累積盈餘	482,612	95.54	上年度預計盈餘累積。
分配之部	505,167	100.00	
留存事業機關者	505,167	100.00	
未分配盈餘	505,167	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114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）	28,194	
稅前淨利（淨損）	28,194	
利息股利之調整	-112,101	
利息收入	-114,054	金融保險收入-利息收入1億1,380萬3千元及財務收入-利息收入25萬1千元合計數。
利息費用	1,953	金融保險成本-利息費用190萬5千元及財務費用-利息費用4萬8千元合計數。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-83,907	
調整項目	18,348	
折舊、減損及折耗	2,573	固定資產提列折舊。
攤銷	1,550	電腦軟體攤銷費用。
流動資產淨減（淨增）	14,225	減少存貨1,422萬5千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-65,559	
收取利息	114,054	金融保險收入-利息收入1億1,380萬3千元及財務收入-利息收入25萬1千元合計數。
支付利息	-1,907	金融保險成本-利息費用190萬5千元及財務費用-利息費用2千元合計數。
支付所得稅	-5,639	
營業活動之淨現金流入（流出）	40,949	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	4	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）	-2,316	增加無形資產(詳第50頁)。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,425	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）	-3,737	
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-5,334	減少應付到期長期負債533萬4千元。
減少長期負債	-90	減少應付租賃款9萬元。
支付利息	-46	電腦租賃利息費用。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-5,470	
現金及約當現金之淨增（淨減）	31,742	
期初現金及約當現金	3,629	
期末現金及約當現金	35,371	

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114 年度

單位 ：新臺幣千元

註：不影響現金流量之投資及籌資活動：

1.電腦租賃之應付到期長期負債增加數28萬6千元及應付租賃款增加數4萬元。

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506萬7千元。

本　　頁　　空　　白

本　　頁　　空　　白

臺北市動

銷貨收入

中華民國

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				32,856,000	
銷貨收入				32,856,000	
	公克	17,256	1,904	32,855,424	17,256
	年	1	576	576	1

產質借處

明細表

114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	
	32,856,000						
	32,856,000						較上年度預算數47,823,000元，減少14,967,000元。
1,904	32,855,424						變賣未取贖質物。
576	576						配合預算編列至千元，增列進位數576元。

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國114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				113,803,000	
利息收入				113,803,000	較上年度預算數106,429,000元，增加7,374,000元。
	元	591,345,157	0.074	43,996,080	臺北市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.62%) 591,345,157元*7.44%= 43,996,080元。
	元	79,023,112	0.043	3,413,798	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%) 79,023,112元*4.32%= 3,413,798元。
	元	813,633,831	0.082	66,392,521	其他縣市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.68%) 813,633,831元*8.16%= 66,392,521元。
	年	1	601	601	配合預算編列至千元，增列進位數601元。

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	251,000	
利息收入	251,000	較上年度預算數60,000元，增加191,000元。
	251,000	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114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	538,000	
租賃收入	538,000	較上年度預算數538,000元，無增減。
	381,000	北投大業路697號房屋租金收入。
	157,000	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114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	22,000,000	
代理收入	22,000,000	較上年度預算數22,000,000元，無增減。
	22,000,000	惜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114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	350,000	
什項收入	350,000	較上年度預算數350,000元，無增減。
	350,000	沒收押標金及變賣資源回收等收入。

本　　頁　　空　　白

臺北市動

銷貨成本

中華民國

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		17,256	1,605.01	27,696,000	29,160
材料及用品費				27,696,000	
商品				27,696,000	
商品				27,696,000	
	公克	17,256	1,605	27,695,880	
	年	1	120	120	

產質借處

明細表

114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	
1,205.01	35,138,000	19,106.73	1,114.50	21,294,478	
	35,138,000			21,294,478	
	35,138,000			21,294,478	較上年度預算數35,138,000元，減少7,442,000元。
	35,138,000			21,294,478	逾期未取贖質物變賣成本。 配合預算編列至千元，增列進位數120元。

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國114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	
693,710	779,000	合　計	1,905,000		1,905,000	
693,710	779,000	租金與利息	1,905,000		1,905,000	
693,710	779,000	利息	1,905,000		1,905,000	較上年度預算數779,000元，增加1,126,000元。
693,710	779,000	債務利息	1,905,000		1,905,000	向金融機構公開標借短期借款，預計借款額度127,000,000元，年息1.50%。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國114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	
81,338,479	84,028,000	合　計	80,797,000	77,124,011	3,672,989	
64,529,530	64,239,000	用人費用	61,533,000	61,313,011	219,989	
26,447,781	28,306,840	正式員額薪資	26,580,360	26,580,360		較上年度預算數28,306,840元，減少1,726,480元。
24,654,471	26,191,600	職員薪金	25,240,560	25,240,560		職員44人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
1,793,310	2,115,240	工員工資	1,339,800	1,339,800		工員3人工資(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
1,113,914	1,462,050	加班誤餐費	1,388,510	1,388,510		較上年度預算數1,462,050元，減少73,540元。
263,788	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。
850,126	944,500	未休假加班費	870,960	870,960		
			796,500	796,500		職員未休假加班費。
			74,460	74,460		工員未休假加班費。
9,247,589	8,256,161	獎金	7,752,605	7,752,605		較上年度預算數8,256,161元，減少503,556元。
3,317,013	2,358,903	績效獎金	2,215,030	2,215,030		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。
2,666,248	2,358,903	考核獎金	2,215,030	2,215,030		考績獎金。
3,264,328	3,538,355	其他獎金	3,322,545	3,322,545		年終獎金。
23,640,263	21,760,980	退休及卹償金	21,533,049	21,533,049		較上年度預算數21,760,980元，減少227,931元。
21,973,073	21,175,395	職員退休及離職金	21,144,557	21,144,557		
			18,228,365	18,228,365		職員退休金等。
			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。
1,667,190	585,585	工員退休及離職金	388,492	388,492		工員退休金及提撥勞退準備金。
4,079,983	4,452,969	福利費	4,278,476	4,058,487	219,989	較上年度預算數4,452,969元，減少174,493元。
2,767,262	2,539,308	分擔員工保險費	2,540,004	2,540,004		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。
			753,408	753,408		職員公保費。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國114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	
			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。
			1,456,536	1,456,536		職員健保費。
			123,192	123,192		工員健保費。
74,000	179,150	傷病醫藥費	114,450	114,450		
			18,000	18,000		員工健康檢查費，4人，每人編列4,500元。
			80,000	80,000		員工健康檢查費，5人，每人編列16,000元。
			16,450	16,450		員工傷病醫藥費，47人，每人編列350元。
214,275	231,378	提撥福利金	219,989		219,989	以營業收入之0.15%計列。
10,121	17,150	體育活動費	28,200	28,200		文康活動費，員工47人，每人編列600元。
1,014,325	1,485,983	其他福利費	1,375,833	1,375,833		
			688,000	688,000		休假補助費，員工43人，每人編列16,000元。
			31,200	31,200		子女教育補助費。
			468,633	468,633		婚喪及生育補助費。
			102,000	102,000		退休人員三節慰問金，17人，3節，每節編列2,000元。
			15,000	15,000		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。
			14,000	14,000		工員退休喪亡互助金，1人，每人編列14,000元。
7,476,137	8,469,000	服務費用	8,211,000	8,211,000		
414,133	370,000	水電費	460,000	460,000		較上年度預算數370,000元，增加90,000元。
395,134	350,000	工作場所電費	440,000	440,000		各分處電費。
18,329	18,000	工作場所水費	18,000	18,000		各分處水費。
670	2,000	煤氣費	2,000	2,000		驗金、燒開水等煤氣費。
143,132	185,200	郵電費	185,200	185,200		較上年度預算數185,200元，無增減。
4,250	5,200	郵費	5,200	5,200		通知客戶到期取贖郵費。
138,882	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

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國114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	
						購及流當品標售及祝福金申請簡訊費等。
504,697	476,780	旅運費	461,660	461,660		較上年度預算數476,780元，減少15,120元。
32,479	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。
472,218	442,512	其他旅運費	427,392	427,392		
			272,160	272,160		員工上下班交通費，36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。
1,331,840	1,304,600	印刷裝訂與廣告費	1,388,800	1,388,800		較上年度預算數1,304,600元，增加84,200元。
385,200	354,600	印刷及裝訂費	438,800	438,800		
			120,000	120,000		印製質借單、質借單封套、利息計算明細表等。
			20,000	20,000		印製海報、報告及約定同意卡等。
			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。
			180,000	180,000		印製營業簡介、月曆及農民曆等。
946,640	950,000	廣告費	950,000	950,000		質借業務推廣行銷暨宣導等費用。
518,560	1,259,307	修理保養與保固費	590,992	590,992		較上年度預算數1,259,307元，減少668,315元。
50,463	576,045	一般房屋修護費	229,797	229,797		
			17,448	17,448		鋼筋混凝土建造房屋修繕費(100平方公尺以內)，龍山及景美2處，每處編列8,724元。
			8,068	8,068		鋼筋混凝土建造房屋修繕費(超過100平方公尺)，龍

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國114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	
						山及景美2處，計128.06平方公尺，每平方公尺編列63元。
			39,258	39,258		鋼筋混凝土建造房屋修繕費（100平方公尺以內，30年以上)，大同、士林、中山及總處3處，每處編列13,086元。
			165,023	165,023		鋼筋混凝土建造房屋修繕費（超過100平方公尺，30年以上)，大同、士林、中山及總處3處，計1746.28平方公尺，每平方公尺編列94.5元。
116,334	152,000	交通及運輸設備修護費	103,000	103,000		
			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。
			33,000	33,000		車輛養護費(詳車輛明細表第82-83頁)。
351,763	531,262	什項設備修護費	258,195	258,195		
			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。
			1,900	1,900		冷氣機維護費，1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。
			33,070	33,070		電腦軟硬體維護費。
			30,425	30,425		大同、萬華區行政中心電梯及機電設備等維護費分攤款。
567,596	712,500	保險費	946,000	946,000		較上年度預算數712,500元，增加233,500元。
7,878	9,000	一般房屋保險費	9,000	9,000		總處及各分處辦公房舍保險費。
11,410	13,500	交通及運輸設備保險費	7,000	7,000		公務車輛保險費(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114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	
521,375	660,000	現金、存放款及貨物保險費	900,000	900,000		質物及現金保險費。
26,933	30,000	責任保險費	30,000	30,000		總分處公共意外責任險保險費。
235,393	274,425	棧儲、包裝、代理及加工費	279,792	279,792		較上年度預算數274,425元，增加5,367元。
37,542	38,000	棧儲費	8,000	8,000		庫房安全、防濕、防蟲鼠、防銹清潔維持費。
9,853	10,000	包裝費	5,000	5,000		質借物品包裝袋及盒裝等。
10,283	7,407	佣金、匯費及手續費	10,546	10,546		調度資金等匯費。
177,715	219,018	外包費	256,246	256,246		
			38,160	38,160		各分處環境清潔維護外包費，53坪，每坪每月編列60元。
			218,086	218,086		大同、萬華及南門大樓環境整理、綠美化及物業管理等分攤款。
3,192,847	3,313,788	專業服務費	3,326,156	3,326,156		較上年度預算數3,313,788元，增加12,368元。
4,000	40,000	法律事務費	40,000	40,000		法律諮詢費。
241,166	280,000	委託檢驗試驗費	330,000	330,000		
			30,000	30,000		總分處建築物公共安全及消防檢查簽證及申報。
			300,000	300,000		鑽石、手錶等委外鑑定費。
23,720	42,000	委託考選訓練費	42,000	42,000		鑑估專業能力檢定費。
2,647,133	2,651,880	電腦軟體服務費	2,616,000	2,616,000		委外資訊服務費。
276,828	299,908	保警及保全費用	298,156	298,156		
			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。
			85,356	85,356		萬華區行政中心警衛勤務費用分攤款。
567,939	572,400	公關慰勞費	572,400	572,400		較上年度預算數572,400元，無增減。
148,219	150,000	公共關係費	150,000	150,000		

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國114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	
			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。
419,720	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。
582,257	671,000	材料及用品費	694,000	694,000		
206,749	228,588	使用材料費	258,972	258,972		較上年度預算數228,588元，增加30,384元。
31,105	56,088	油脂	33,372	33,372		車輛油料費(詳車輛明細表第82-83頁)。
175,644	172,500	設備零件	225,600	225,600		
			150,000	150,000		監視器鏡頭等，20臺，每臺編列7,500元。
			75,600	75,600		資訊用品及零組件。(63組，每組1,200元編列)。
375,508	442,412	用品消耗	435,028	435,028		較上年度預算數442,412元，減少7,384元。
147,852	193,080	辦公（事務）用品	191,880	191,880		
			190,080	190,080		職員44人，每人每月編列360元。
			1,800	1,800		工員3人，每人每月編列50元。
227,656	249,332	其他	243,148	243,148		
			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。
			22,868	22,868		辦公場所綠美化、年節佈置及其他零星雜支等。
			95,000	95,000		電腦耗材。
50,160	51,000	租金與利息	51,000	51,000		
30,000	30,000	地租及水租	30,000	30,000		較上年度預算數30,000元，無增減。
30,000	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。
20,160	21,000	什項設備租金	21,000	21,000		較上年度預算數21,000元，

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國114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	
						無增減。
20,160	21,000	什項設備租金	21,000	21,000		悠遊卡清分服務費。
2,707,835	4,412,000	折舊、折耗及攤銷	4,123,000	4,123,000		
2,266,425	3,072,000	不動產、廠房及設備折舊	2,573,000	2,573,000		較上年度預算數3,072,000元，減少499,000元。
1,433,472	1,952,000	一般房屋折舊	1,579,000	1,579,000		一般房屋折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
176,695	284,000	機械及設備折舊	191,000	191,000		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)。
381,950	466,000	什項設備折舊	381,000	381,000		什項設備折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
203,532	299,000	租賃資產折舊	351,000	351,000		租賃資產折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
441,410	1,340,000	攤銷	1,550,000	1,550,000		較上年度預算數1,340,000元，增加210,000元。
441,410	1,340,000	攤銷電腦軟體	1,550,000	1,550,000		電腦軟體攤銷費用。
4,946,950	5,042,000	稅捐與規費	5,113,000	1,660,000	3,453,000	
839,947	900,000	土地稅	900,000	900,000		較上年度預算數900,000元，無增減。
839,947	900,000	一般土地地價稅	900,000	900,000		總、分處地價稅。
521,739	600,000	房屋稅	740,000	740,000		較上年度預算數600,000元，增加140,000元。
521,739	600,000	一般房屋稅	740,000	740,000		總、分處房屋稅。
3,571,136	3,529,820	消費與行為稅	3,466,370	13,370	3,453,000	較上年度預算數3,529,820元，減少63,450元。
3,547,298	3,509,000	營業稅	3,453,000		3,453,000	質借業務及惜物網拍等營業稅。
5,488	2,470	印花稅	2,140	2,140		契約用印花稅。
18,350	18,350	使用牌照稅	11,230	11,230		車輛使用牌照稅(詳車輛明細表第82-83頁)。
14,128	12,180	規費	6,630	6,630		較上年度預算數12,180元，減少5,550元。
1,748		行政規費				
10,980	10,980	汽車燃料使用費	6,180	6,180		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	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114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	
132,110	144,000	會費、補助、捐助與分攤	71,000	71,000		
132,110	144,000	分攤	71,000	71,000		較上年度預算數144,000元，減少73,000元。
132,110	144,000	分攤大樓管理費	71,000	71,000		景美分處大樓管理費。
913,500	1,000,000	其他	1,001,000	1,001,000		
913,500	1,000,000	其他費用	1,001,000	1,001,000		較上年度預算數1,000,000元，增加1,000元。
913,500	1,000,000	其他	1,001,000	1,001,000		
			1,000,000	1,000,000		發放質借客戶祝福金。
			1,000	1,000		松山綜合大樓建物拆除工程分攤款(新增)。 本計畫為114-115年度連續性計畫，總經費為1,618,000元，本年度編列第一年經費1,000元，餘1,617,000元編列於以後年度，各年度資金需求詳新興計畫分年資金需求表。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國114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	
26,953,407	27,819,000	合　計	28,847,000	28,847,000		
26,235,160	26,872,000	用人費用	27,917,000	27,917,000		
11,076,254	11,685,960	正式員額薪資	12,503,400	12,503,400		較上年度預算數11,685,960元，增加817,440元。
10,854,648	11,256,720	職員薪金	12,046,080	12,046,080		職員15人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
221,606	429,240	工員工資	457,320	457,320		工員1人工資(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
510,106	541,440	加班誤餐費	566,360	566,360		較上年度預算數541,440元，增加24,920元。
99,646	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。
410,460	357,440	未休假加班費	382,360	382,360		
			356,960	356,960		職員未休假加班費。
			25,400	25,400		工員未休假加班費。
3,975,867	3,408,405	獎金	3,646,825	3,646,825		較上年度預算數3,408,405元，增加238,420元。
1,382,736	973,830	績效獎金	1,041,950	1,041,950		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。
1,094,160	973,830	考核獎金	1,041,950	1,041,950		考績獎金。
1,498,971	1,460,745	其他獎金	1,562,925	1,562,925		年終獎金。
1,754,380	1,814,508	退休及卹償金	1,856,127	1,856,127		較上年度預算數1,814,508元，增加41,619元。
1,358,991	1,784,460	職員退休及離職金	1,824,111	1,824,111		
			572,823	572,823		職員退休金。
			1,251,288	1,251,288		退休撫卹新制繳納基金費用。
395,389	30,048	工員退休及離職金	32,016	32,016		工員退休金及提撥勞退準備金。
8,918,553	9,421,687	福利費	9,344,288	9,344,288		較上年度預算數9,421,687元，減少77,399元。
942,506	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。
			64,128	64,128		工員普通事故保險費。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國114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	
			1,428	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。
68,500	67,100	傷病醫藥費	83,100	83,100		
			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。
			64,000	64,000		員工健康檢查費，4人，每人編列16,000元。
3,900	5,600	體育活動費	9,600	9,600		文康活動費，員工16人，每人編列600元。
7,903,647	8,278,023	其他福利費	8,180,624	8,180,624		
			256,000	256,000		休假補助費，員工16人，每人編列16,000元。
			45,300	45,300		子女教育補助費。
			58,588	58,588		婚喪及生育補助費。
			7,820,736	7,820,736		退休公務人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金。
654,222	827,000	服務費用	810,000	810,000		
229,101	297,000	水電費	297,000	297,000		較上年度預算數297,000元，無增減。
206,699	273,000	工作場所電費	273,000	273,000		總處電費。
22,402	24,000	工作場所水費	24,000	24,000		總處水費。
74,192	94,440	郵電費	94,440	94,440		較上年度預算數94,440元，無增減。
3,000	8,400	郵費	8,400	8,400		寄送公文等郵資。
71,192	86,040	電話費	86,040	86,040		總處各組室電話費。
173,900	231,800	旅運費	231,800	231,800		較上年度預算數231,800元，無增減。
6,842	12,920	國內旅費	12,920	12,920		辦理宣導活動等業務洽公短程車資。
167,058	218,880	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元。
			158,400	158,400		員工上下班交通費，11

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國114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	
						人，4級，每人每月編列1,200元。
17,100	38,160	印刷裝訂與廣告費	21,160	21,160		較上年度預算數38,160元，減少17,000元。
17,100	38,160	印刷及裝訂費	21,160	21,160		
			10,320	10,320		概(預)算書印製費，129本，每本編列80元。
			1,600	1,600		決算書印製費，20本，每本編列80元。
			9,240	9,240		會計報表及人事業務報表等印製費。
159,929	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。
159,929	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。
64,025	120,000	材料及用品費	120,000	120,000		
64,025	120,000	用品消耗	120,000	120,000		較上年度預算數120,000元，無增減。
40,200	65,400	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。
23,825	54,600	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114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	
246,600	251,000	合　計	248,000	248,000		
246,600	251,000	服務費用	248,000	248,000		
246,600	251,000	專業服務費	248,000	248,000		較上年度預算數251,000元，減少3,000元。
130,500	136,000	講課鐘點及稿費	134,000	134,000		
			126,000	126,000		文書講習及質借鑑定等講課鐘點費，63節，每節編列2,000元。
			8,000	8,000		各類質物鑑估實務研習等講課鐘點費，8節，每節編列1,000元。
116,100	115,000	委託考選訓練費	114,000	114,000		鑽石類等專業訓練。

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國114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	
11,254	40,000	合　計	48,000	48,000		
11,254	40,000	租金與利息	48,000	48,000		
11,254	40,000	利息	48,000	48,000		較上年度預算數40,000元，增加8,000元。
11,254	40,000	其他利息	48,000	48,000		
			2,000	2,000		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。
			45,319	45,319		租賃個人電腦利息支出。
			681	681		配合預算編列至千元，增列進位數681元。

臺北市動產質借處

什項費用明細表

中華民國114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	
2,285,837	2,063,000	合　計	2,063,000	2,063,000		
35,530	63,000	服務費用	63,000	63,000		
19,030	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。
19,030	15,000	佣金、匯費及手續費	15,000	15,000		惜物網相關作業匯費、手續費等。
16,500	48,000	專業服務費	48,000	48,000		較上年度預算數48,000元，無增減。
16,500	48,000	講課鐘點及稿費	48,000	48,000		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，每節編列1,000元。
2,250,307	2,000,000	其他	2,000,000	2,000,000		
2,250,307	2,000,000	其他費用	2,000,000	2,000,000		較上年度預算數2,000,000元，無增減。
2,250,307	2,000,000	其他	2,000,000	2,000,000		惜物網獎勵費用。

本　　頁　　空　　白

臺北市動

固定資產建設改

中華民國

計畫名稱	合計	不動產、廠			
		小計	土地	土地改良物	房屋及建築
合計	1,842,000	1,842,000			1,240,000
一般建築及設備計畫	1,842,000	1,842,000			1,240,000
分年性項目	1,240,000	1,240,000			1,240,000
一次性項目	602,000	602,000			

產質借處

良擴充明細表

114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		
118,000		67,000	417,000			
118,000		67,000	417,000			
118,000		67,000	417,000			

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114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					1,842,000	
一般建築及設備計畫					1,842,000	
分年性項目					1,240,000	
房屋及建築					1,240,000	
	1.南門大樓辦公廳舍裝修工程分攤款				1,240,000	本工程由臺北市市場處主辦，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，除以前年度已編列4,022,000元外，本年度編列最後一年經費1,240,000元，其各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表。
					1,240,000	本年度所需工程費
		式	1	1,157,000	1,157,000	施工費。
		式	1	45,000	45,000	委託設計及監造費。
		式	1	38,000	38,000	工程管理費。
一次性項目					602,000	
機械及設備					118,000	
	1.周邊設備及電腦零組件	式	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	組	1	38,000	38,000	新購合成鑽石鑑定筆。
什項設備					67,000	
	1.質物衡量器	臺	1	19,000	19,000	汰舊換新電子秤等衡量器。
	2.點驗鈔機	臺	1	12,000	12,000	汰舊換新點驗鈔機。
	3.直立式點驗鈔機	臺	1	36,000	36,000	汰舊換新直立式點驗鈔機。
租賃資產					417,000	
	1.個人電腦				417,000	
		臺	14	29,741	416,380	個人電腦租賃費。
		年	1	620	620	配合預算編列至千元，增列進位數620

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114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)
						元。

臺北市動產質借處

增加無形資產明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目及項目名稱	金額	說明
		合計	2,316,000	
1,799,655	1,544,000	電腦軟體	2,316,000	
1,799,655	1,544,000	1.臺北惜物網系統整合及增設捐贈專區等功能案	2,316,000	1.本計畫原為臺北惜物網系統增設捐贈專區等功能案，修正項目名稱為臺北惜物網系統整合及增設捐贈專區等功能案。 2.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。 3.本計畫為113-114年度連續性計畫，總經費3,860,000元，除以前年度已編列1,544,000元外，本年度編列最後一年經費2,316,000元，各年度資金需求詳如繼續性計畫分年資金需求表 。

臺北市動產質借處

資產報廢明細表

中華民國114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	418,470	414,285		4,185	4,185		
不動產、廠房及設備	418,470	414,285		4,185	4,185		
機械及設備	253,370	250,836		2,534	2,534		
機械及設備	253,370	250,836		2,534	2,534		
交通及運輸設備	42,500	42,075		425	425		
交通及運輸設備	42,500	42,075		425	425		
什項設備	122,600	121,374		1,226	1,226		
什項設備	122,600	121,374		1,226	1,226		

註：鑑定器等，因已達年限且不勘使用而報廢，估計變賣收入4,185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	1,008,336,000			-11,034,000
地方政府資本	1,008,336,000			-11,034,000
本府投資	1,008,336,000			-11,034,000

備註: 本處古亭分處與松隆分處擬於114年整併搬遷，古亭分處舊址本市中正區和平西路一段59號地下1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

114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	%	
		997,302,000	100.00	
		997,302,000	100.00	
		997,302,000	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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年(前年)12月31日決算數	科目	114年12月31日預計數	113年12月31日預計數	比較增減(-)數
1,607,950	資產合計	1,643,378	1,636,864	6,514
1,607,950	資產	1,643,378	1,636,864	6,514
110,996	流動資產	97,080	79,563	17,517
49,331	現金	35,371	3,629	31,742
7,708	庫存現金	7,449	3,022	4,427
41,623	銀行存款	27,922	607	27,315
28,706	應收款項	28,689	28,689	
28,689	應收利息	28,689	28,689	
17	其他應收款			
27,939	存貨	28,000	42,225	-14,225
27,939	商（藥）品存貨	28,000	42,225	-14,225
5,020	預付款項	5,020	5,020	
5,020	預付費用	5,020	5,020	
1,445,817	押匯貼現及放款	1,484,002	1,484,002	
1,445,817	短期擔保放款及透支	1,484,002	1,484,002	
1,445,817	短期擔保放款	1,484,002	1,484,002	
48,905	不動產、廠房及設備	59,094	70,863	-11,769
6,969	土地	6,969	6,969	
6,969	土地	6,969	6,969	
38,333	房屋及建築	49,296	56,647	-7,351
64,394	房屋及建築	76,385	84,659	-8,274
26,060	累計折舊－房屋及建築	27,089	28,012	-923
783	機械及設備	648	723	-75
4,684	機械及設備	4,564	4,699	-135
3,901	累計折舊－機械及設備	3,916	3,976	-60
188	交通及運輸設備	40	111	-71
2,020	交通及運輸設備	1,368	1,410	-42
1,832	累計折舊－交通及運輸設備	1,328	1,299	29
1,681	什項設備	1,261	1,577	-316
9,453	什項設備	9,651	9,707	-56
7,772	累計折舊－什項設備	8,390	8,130	260
229	購建中固定資產		4,022	-4,022
229	未完工程		4,022	-4,022

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年(前年)12月31日決算數	科目	114年12月31日預計數	113年12月31日預計數	比較增減(-)數
722	租賃資產	880	814	66
1,206	租賃資產	2,014	1,597	417
484	累計折舊－租賃資產	1,134	783	351
2,178	無形資產及礦產資源	3,148	2,382	766
2,178	無形資產及礦產資源	3,148	2,382	766
2,178	電腦軟體	3,148	838	2,310
	發展中之無形資產		1,544	-1,544
54	其他資產	54	54	
54	遞延所得稅資產	54	54	
54	遞延所得稅資產	54	54	
1,607,950	負債及業主權益合計	1,643,378	1,636,864	6,514
138,161	負債	140,408	145,415	-5,007
137,192	流動負債	139,612	139,592	20
93,233	短期債務	103,419	103,400	19
93,000	短期借款	98,066	98,066	
233	應付到期長期負債	5,353	5,334	19
40,087	應付款項	36,193	36,192	1
28,292	應付代收款	28,293	28,292	1
7,762	應付費用	7,762	7,762	
102	應付利息			
3,793	應付股（官）息紅利			
138	應付代收保險費	138	138	
3,830	本期所得稅負債			
3,830	應付所得稅款			
42	預收款項			
42	預收收入			
665	長期負債	796	5,823	-5,027
665	長期債務	796	5,823	-5,027
439	應付租賃款	570	530	40
226	應計退休金負債	226	226	
	其他長期負債		5,067	-5,067
304	其他負債			
304	什項負債			

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年(前年)12月31日決算數	科目	114年12月31日預計數	113年12月31日預計數	比較增減(-)數
198	存入保證金			
106	暫收及待結轉帳項			
1,469,789	權益	1,502,970	1,491,449	11,521
1,008,342	資本	997,302	1,008,336	-11,034
1,008,342	資本	997,302	1,008,336	-11,034
1,008,342	資本	997,302	1,008,336	-11,034
501	資本公積	501	501	
501	資本公積	501	501	
501	受贈公積	501	501	
460,946	保留盈餘（或累積虧損）	505,167	482,612	22,555
460,946	未指撥保留盈餘	505,167	482,612	22,555
460,946	累積盈餘	505,167	482,612	22,555

註：信託代理與保證資產(負債)前年度決算數2,586,284,905元，上年度調整後預計數2,589,294,571元，本年度預計數3,133,319,683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 用途別科目	合計	銷貨成本
140,300,467	155,534,000	合計	147,243,000	27,696,000
90,764,690	91,111,000	用人費用	89,450,000	
37,524,035	39,992,800	正式員額薪資	39,083,760	
35,509,119	37,448,320	職員薪金	37,286,640	
2,014,916	2,544,480	工員工資	1,797,120	
1,624,020	2,003,490	加班誤餐費	1,954,870	
363,434	701,550	延長工時加班費	701,550	
1,260,586	1,301,940	未休假加班費	1,253,320	
13,223,456	11,664,566	獎金	11,399,430	
4,699,749	3,332,733	績效獎金	3,256,980	
3,760,408	3,332,733	考核獎金	3,256,980	
4,763,299	4,999,100	其他獎金	4,885,470	
25,394,643	23,575,488	退休及卹償金	23,389,176	
23,332,064	22,959,855	職員退休及離職金	22,968,668	
2,062,579	615,633	工員退休及離職金	420,508	
12,998,536	13,874,656	福利費	13,622,764	
3,709,768	3,610,272	分擔員工保險費	3,610,968	
142,500	246,250	傷病醫藥費	197,550	
214,275	231,378	提撥福利金	219,989	
14,021	22,750	體育活動費	37,800	
8,917,972	9,764,006	其他福利費	9,556,457	
8,412,489	9,610,000	服務費用	9,332,000	
643,234	667,000	水電費	757,000	
601,833	623,000	工作場所電費	713,000	
40,731	42,000	工作場所水費	42,000	
670	2,000	煤氣費	2,000	
217,324	279,640	郵電費	279,640	
7,250	13,600	郵費	13,600	
210,074	266,040	電話費	266,040	
678,597	708,580	旅運費	693,460	
39,321	47,188	國內旅費	47,188	
639,276	661,392	其他旅運費	646,272	

產質借處

彙計表

114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
1,905,000	80,797,000	28,847,000	248,000	48,000	2,063,000
	61,533,000	27,917,000			
	26,580,360	12,503,400			
	25,240,560	12,046,080			
	1,339,800	457,320			
	1,388,510	566,360			
	517,550	184,000			
	870,960	382,360			
	7,752,605	3,646,825			
	2,215,030	1,041,950			
	2,215,030	1,041,950			
	3,322,545	1,562,925			
	21,533,049	1,856,127			
	21,144,557	1,824,111			
	388,492	32,016			
	4,278,476	9,344,288			
	2,540,004	1,070,964			
	114,450	83,100			
	219,989				
	28,200	9,600			
	1,375,833	8,180,624			
	8,211,000	810,000	248,000		63,000
	460,000	297,000			
	440,000	273,000			
	18,000	24,000			
	2,000				
	185,200	94,440			
	5,200	8,400			
	180,000	86,040			
	461,660	231,800			
	34,268	12,920			
	427,392	218,880			

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 用途別科目	所得稅	
140,300,467	155,534,000	合計	5,639,000	
90,764,690	91,111,000	用人費用		
37,524,035	39,992,800	正式員額薪資		
35,509,119	37,448,320	職員薪金		
2,014,916	2,544,480	工員工資		
1,624,020	2,003,490	加班誤餐費		
363,434	701,550	延長工時加班費		
1,260,586	1,301,940	未休假加班費		
13,223,456	11,664,566	獎金		
4,699,749	3,332,733	績效獎金		
3,760,408	3,332,733	考核獎金		
4,763,299	4,999,100	其他獎金		
25,394,643	23,575,488	退休及卹償金		
23,332,064	22,959,855	職員退休及離職金		
2,062,579	615,633	工員退休及離職金		
12,998,536	13,874,656	福利費		
3,709,768	3,610,272	分擔員工保險費		
142,500	246,250	傷病醫藥費		
214,275	231,378	提撥福利金		
14,021	22,750	體育活動費		
8,917,972	9,764,006	其他福利費		
8,412,489	9,610,000	服務費用		
643,234	667,000	水電費		
601,833	623,000	工作場所電費		
40,731	42,000	工作場所水費		
670	2,000	煤氣費		
217,324	279,640	郵電費		
7,250	13,600	郵費		
210,074	266,040	電話費		
678,597	708,580	旅運費		
39,321	47,188	國內旅費		
639,276	661,392	其他旅運費		

產質借處

彙計表

114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 用途別科目	合計	銷貨成本
1,348,940	1,342,760	印刷裝訂與廣告費	1,409,960	
402,300	392,760	印刷及裝訂費	459,960	
946,640	950,000	廣告費	950,000	
518,560	1,259,307	修理保養與保固費	590,992	
50,463	576,045	一般房屋修護費	229,797	
116,334	152,000	交通及運輸設備修護費	103,000	
351,763	531,262	什項設備修護費	258,195	
567,596	712,500	保險費	946,000	
7,878	9,000	一般房屋保險費	9,000	
11,410	13,500	交通及運輸設備保險費	7,000	
521,375	660,000	現金、存放款及貨物保險費	900,000	
26,933	30,000	責任保險費	30,000	
414,352	455,025	棧儲、包裝、代理及加工費	460,392	
37,542	38,000	棧儲費	8,000	
9,853	10,000	包裝費	5,000	
29,313	22,407	佣金、匯費及手續費	25,546	
337,644	384,618	外包費	421,846	
3,455,947	3,612,788	專業服務費	3,622,156	
4,000	40,000	法律事務費	40,000	
147,000	184,000	講課鐘點及稿費	182,000	
241,166	280,000	委託檢驗試驗費	330,000	
139,820	157,000	委託考選訓練費	156,000	
2,647,133	2,651,880	電腦軟體服務費	2,616,000	
276,828	299,908	保警及保全費用	298,156	
567,939	572,400	公關慰勞費	572,400	
148,219	150,000	公共關係費	150,000	
419,720	422,400	員工慰勞費	422,400	
21,940,760	35,929,000	材料及用品費	28,510,000	27,696,000
206,749	228,588	使用材料費	258,972	
31,105	56,088	油脂	33,372	
175,644	172,500	設備零件	225,600	
439,533	562,412	用品消耗	555,028	

產質借處

彙計表

114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
	1,388,800	21,160			
	438,800	21,160			
	950,000				
	590,992				
	229,797				
	103,000				
	258,195				
	946,000				
	9,000				
	7,000				
	900,000				
	30,000				
	279,792	165,600			15,000
	8,000				
	5,000				
	10,546				15,000
	256,246	165,600			
	3,326,156		248,000		48,000
	40,000				
			134,000		48,000
	330,000				
	42,000		114,000		
	2,616,000				
	298,156				
	572,400				
	150,000				
	422,400				
	694,000	120,000			
	258,972				
	33,372				
	225,600				
	435,028	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	
1,348,940	1,342,760	印刷裝訂與廣告費		
402,300	392,760	印刷及裝訂費		
946,640	950,000	廣告費		
518,560	1,259,307	修理保養與保固費		
50,463	576,045	一般房屋修護費		
116,334	152,000	交通及運輸設備修護費		
351,763	531,262	什項設備修護費		
567,596	712,500	保險費		
7,878	9,000	一般房屋保險費		
11,410	13,500	交通及運輸設備保險費		
521,375	660,000	現金、存放款及貨物保險費		
26,933	30,000	責任保險費		
414,352	455,025	棧儲、包裝、代理及加工費		
37,542	38,000	棧儲費		
9,853	10,000	包裝費		
29,313	22,407	佣金、匯費及手續費		
337,644	384,618	外包費		
3,455,947	3,612,788	專業服務費		
4,000	40,000	法律事務費		
147,000	184,000	講課鐘點及稿費		
241,166	280,000	委託檢驗試驗費		
139,820	157,000	委託考選訓練費		
2,647,133	2,651,880	電腦軟體服務費		
276,828	299,908	保警及保全費用		
567,939	572,400	公關慰勞費		
148,219	150,000	公共關係費		
419,720	422,400	員工慰勞費		
21,940,760	35,929,000	材料及用品費		
206,749	228,588	使用材料費		
31,105	56,088	油脂		
175,644	172,500	設備零件		
439,533	562,412	用品消耗		

產質借處

彙計表

114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 用途別科目	合計	銷貨成本
188,052	258,480	辦公（事務）用品	257,280	
251,481	303,932	其他	297,748	
21,294,478	35,138,000	商品	27,696,000	27,696,000
21,294,478	35,138,000	商品	27,696,000	27,696,000
755,124	870,000	租金與利息	2,004,000	
30,000	30,000	地租及水租	30,000	
30,000	30,000	場地租金	30,000	
20,160	21,000	什項設備租金	21,000	
20,160	21,000	什項設備租金	21,000	
704,964	819,000	利息	1,953,000	
693,710	779,000	債務利息	1,905,000	
11,254	40,000	其他利息	48,000	
2,707,835	4,412,000	折舊、折耗及攤銷	4,123,000	
2,266,425	3,072,000	不動產、廠房及設備折舊	2,573,000	
1,433,472	1,952,000	一般房屋折舊	1,579,000	
176,695	284,000	機械及設備折舊	191,000	
70,776	71,000	交通及運輸設備折舊	71,000	
381,950	466,000	什項設備折舊	381,000	
203,532	299,000	租賃資產折舊	351,000	
441,410	1,340,000	攤銷	1,550,000	
441,410	1,340,000	攤銷電腦軟體	1,550,000	
12,423,195	10,458,000	稅捐與規費	10,752,000	
7,476,245	5,416,000	所得稅	5,639,000	
7,476,245	5,416,000	營利事業所得稅	5,639,000	
839,947	900,000	土地稅	900,000	
839,947	900,000	一般土地地價稅	900,000	
521,739	600,000	房屋稅	740,000	
521,739	600,000	一般房屋稅	740,000	
3,571,136	3,529,820	消費與行為稅	3,466,370	
3,547,298	3,509,000	營業稅	3,453,000	
5,488	2,470	印花稅	2,140	
18,350	18,350	使用牌照稅	11,230	

產質借處

彙計表

114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
	191,880	65,400			
	243,148	54,600			
1,905,000	51,000			48,000	
	30,000				
	30,000				
	21,000				
	21,000				
1,905,000				48,000	
1,905,000					
				48,000	
	4,123,000				
	2,573,000				
	1,579,000				
	191,000				
	71,000				
	381,000				
	351,000				
	1,550,000				
	1,550,000				
	5,113,000				
	900,000				
	900,000				
	740,000				
	740,000				
	3,466,370				
	3,453,000				
	2,140				
	11,230				

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 用途別科目	所得稅	
188,052	258,480	辦公（事務）用品		
251,481	303,932	其他		
21,294,478	35,138,000	商品		
21,294,478	35,138,000	商品		
755,124	870,000	租金與利息		
30,000	30,000	地租及水租		
30,000	30,000	場地租金		
20,160	21,000	什項設備租金		
20,160	21,000	什項設備租金		
704,964	819,000	利息		
693,710	779,000	債務利息		
11,254	40,000	其他利息		
2,707,835	4,412,000	折舊、折耗及攤銷		
2,266,425	3,072,000	不動產、廠房及設備折舊		
1,433,472	1,952,000	一般房屋折舊		
176,695	284,000	機械及設備折舊		
70,776	71,000	交通及運輸設備折舊		
381,950	466,000	什項設備折舊		
203,532	299,000	租賃資產折舊		
441,410	1,340,000	攤銷		
441,410	1,340,000	攤銷電腦軟體		
12,423,195	10,458,000	稅捐與規費	5,639,000	
7,476,245	5,416,000	所得稅	5,639,000	
7,476,245	5,416,000	營利事業所得稅	5,639,000	
839,947	900,000	土地稅		
839,947	900,000	一般土地地價稅		
521,739	600,000	房屋稅		
521,739	600,000	一般房屋稅		
3,571,136	3,529,820	消費與行為稅		
3,547,298	3,509,000	營業稅		
5,488	2,470	印花稅		
18,350	18,350	使用牌照稅		

產質借處

彙計表

114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 / 用途別科目	合計	銷貨成本
14,128	12,180	規費	6,630	
1,748		行政規費		
10,980	10,980	汽車燃料使用費	6,180	
1,400	1,200	其他規費	450	
132,110	144,000	會費、補助、捐助與分攤	71,000	
132,110	144,000	分攤	71,000	
132,110	144,000	分攤大樓管理費	71,000	
457		損失與賠償給付		
457		各項損失		
457		資產損失		
3,163,807	3,000,000	其他	3,001,000	
3,163,807	3,000,000	其他費用	3,001,000	
3,163,807	3,000,000	其他	3,001,000	

產質借處

彙計表

114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
	6,630				
	6,180				
	450				
	71,000				
	71,000				
	71,000				
	1,001,000				2,000,000
	1,001,000				2,000,000
	1,001,000				2,000,000

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 用途別科目	所得稅	
14,128	12,180	規費		
1,748		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		
457		損失與賠償給付		
457		各項損失		
457		資產損失		
3,163,807	3,000,000	其他		
3,163,807	3,000,000	其他費用		
3,163,807	3,000,000	其他		

產質借處

彙計表

114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114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	65		65	-2		-2	63		63	
營業總支出部分	65		65	-2		-2	63		63	
行銷及業務部分	49		49	-2		-2	47		47	
正式職員	44		44				44		44	
正式工員	5		5	-2		-2	3		3	
管理部分	16		16				16		16	
正式職員	15		15				15		15	
正式工員	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

臺北市動用人費用

中華民國

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	89,450,000	39,083,760		1,954,870		3,256,980	3,256,980	4,885,470
營業總支出部分	89,450,000	39,083,760		1,954,870		3,256,980	3,256,980	4,885,470
行銷及業務部分	61,533,000	26,580,360		1,388,510		2,215,030	2,215,030	3,322,545
業務費用	61,533,000	26,580,360		1,388,510		2,215,030	2,215,030	3,322,545
職員	58,764,262	25,240,560		1,264,610		2,103,380	2,103,380	3,155,070
工員	2,768,738	1,339,800		123,900		111,650	111,650	167,475
管理部分	27,917,000	12,503,400		566,360		1,041,950	1,041,950	1,562,925
管理費用	27,917,000	12,503,400		566,360		1,041,950	1,041,950	1,562,925
職員	26,635,362	12,046,080		524,274		1,003,840	1,003,840	1,505,760
工員	1,281,638	457,320		42,086		38,110	38,110	57,165

產質借處

彙計表

114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	
23,389,176			3,610,968	197,550	219,989	37,800		9,556,457	
23,389,176			3,610,968	197,550	219,989	37,800		9,556,457	
21,533,049			2,540,004	114,450	219,989	28,200		1,375,833	
21,533,049			2,540,004	114,450	219,989	28,200		1,375,833	
21,144,557			2,209,944	113,400	205,947	26,400		1,197,014	
388,492			330,060	1,050	14,042	1,800		178,819	
1,856,127			1,070,964	83,100		9,600		8,180,624	
1,856,127			1,070,964	83,100		9,600		8,180,624	
1,824,111			966,372	82,750		9,000		7,669,335	
32,016			104,592	350		600		511,289	

臺北市動資產折舊

中華民國

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	81,757		64,394	4,684
上年度預計新增資產原值	20,315		20,265	15
本年度預計新增資產原值	-8,090		-8,274	-135
資產重估增值額				
累計減損數				
本年度(12月底止)資產總額	93,982		76,385	4,564
折舊方法			直線法	直線法
折舊率			2.07	4.18
本年度應提折舊額	2,573		1,579	191
業務費用	2,573		1,579	191

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

114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		
2,020	9,453	1,206			
-610	254	391			
-42	-56	417			
1,368	9,651	2,014			
直線法	直線法	直線法			
5.19	3.95	17.43			
71	381	351			
71	381	351			

臺北市動產質借處

繳納各項稅捐與規費彙計表

中華民國114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	9,098	1,654	9,098	1,654				
所得稅	5,639		5,639					
營利事業所得稅	5,639		5,639					
土地稅		900		900				
一般土地地價稅		900		900				
房屋稅		740		740				
一般房屋稅		740		740				
消費與行為稅	3,453	13	3,453	13				
營業稅	3,453		3,453					
印花稅		2		2				
使用牌照稅		11		11				
規費	6		6					
汽車燃料使用費	6		6					
其他規費								

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114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			71	
分攤			71	
分攤大樓管理費	業務費用	景美分處大樓管理費。	71	

註：1.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

車輛明

中華民國

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1輛					91,232	11,230	6,180
	客貨兩用車1輛							
業務費用						91,232	11,230	6,180
	客貨兩用車	ARE-7030	中華 4G69S4NSRA2374	201604	2,378	91,232	11,230	6,180

產質借處

細表

114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		
		33,372				33,000	7,450
		33,372				33,000	7,450
1,080	30.9	33,372				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114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	1,484,002	0.08	113,803
質借物品處理	公克	17,256	1,904.03	32,856
(上)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
(前)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,392,862	0.08	107,732
質借物品處理	公克	19,106.73	1,837.97	35,118
(111)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

本　　頁　　空　　白

臺北市動

繼續性計畫分

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	
			以前年度預算數	114年度
合計		9,122,000	5,566,000	3,556,000
固定資產建設改良擴充		5,262,000	4,022,000	1,240,000
一般建築及設備計畫		5,262,000	4,022,000	1,240,000
（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	4,022,000	1,240,000
增加無形資產		3,860,000	1,544,000	2,316,000
（一）臺北惜物網系統整合及增設捐贈專區等功能案 (113-114年度)	臺北惜物網系統整合及增設捐贈專區等	3,860,000	1,544,000	2,316,000

產質借處

年資金需求表

114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	119年度以後	

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	
			114年度	115年度
合計		1,618,000	1,000	1,617,000
業務費用		1,618,000	1,000	1,617,000
（一）松山綜合大樓建物拆除工程分攤款(114-115年度)	松山綜合大樓建物拆除工程分攤款	1,618,000	1,000	1,617,000

產質借處
資金需求表

114年度

單位：新臺幣元

資金需求表				備註
116年度	117年度	118年度	119年度以後	

臺北市動

固定資產建設改良擴

中華民國

計畫名稱	合計			
	金額	%	小計	
			金額	%
合計	1,842,000	100.00	1,842,000	100.00
一般建築及設備計畫	1,842,000	100.00	1,842,000	100.00
分年性項目	1,240,000	67.32	1,240,000	67.32
房屋及建築	1,240,000	67.32	1,240,000	67.32
一次性項目	602,000	32.68	602,000	32.68
機械及設備	118,000	6.41	118,000	6.41
什項設備	67,000	3.64	67,000	3.64
租賃資產	417,000	22.64	417,000	22.64

產質借處

充資金來源明細表

114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	%		
1,842,000							
1,842,000							
1,240,000							
1,240,000							
602,000							
118,000							
67,000							
417,000							

臺北市動

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	5,864,000	5,864,000				
一般建築及設備計畫	5,864,000	5,864,000				
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	602,000	602,000				
機械及設備	118,000	118,000				
什項設備	67,000	67,000				
租賃資產	417,000	417,000				

產質借處

計畫預期進度明細表

114年度

單位 ：新臺幣元

全部計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起訖年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					1,842,000	31.41	5,864,000	100.00
					1,842,000	31.41	5,864,000	100.00
					1,240,000	23.57	5,262,000	100.00
提升業務效能	112.01-114.12				1,240,000	23.57	5,262,000	100.00
					602,000	100.00	602,000	100.00
提升業務效能	114.01-114.12				118,000	100.00	118,000	100.00
提升業務效能	114.01-114.12				67,000	100.00	67,000	100.00
提升業務效能	114.01-114.12				417,000	100.00	417,000	100.00

臺北市動

各項費用

中華民國

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						20,254,000
松山綜合大樓建物拆除工程分攤款						20,254,000
	式	1.00	臺北市立圖書館	按面積比例	56.62	11,468,000
	式	1.00	臺北市政府社會局	按面積比例	28.31	5,734,000
	式	1.00	臺北市動產質借處	按面積比例	7.99	1,618,000
	式	1.00	臺北市政府工務局水利工程處	按面積比例	7.08	1,434,000

產質借處

分攤表

114年度

單位 ：新臺幣元

本年度預算數				說明
設備及投資				
合計	施工費用	工程管理費	委外費用	
64,318,000	53,833,000	1,732,000	8,753,000	
64,318,000	53,833,000	1,732,000	8,753,000	
63,078,000	52,676,000	1,694,000	8,708,000	主辦
1,240,000	1,157,000	38,000	45,000	
500,000			500,000	
500,000			500,000	
497,000			497,000	主辦
1,000			1,000	
1,000			1,000	
1,000			1,000	

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 114 年度

單位：新臺幣元

項目名稱	總經費	以前年度累計數	114年度	115年度		備註
南門市場新大樓建物價購款	20,265,000	10,132,500	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。