中 華 民 國 116 年 度　　1-0401

臺北市總預算案

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116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116年度

（十五）固定資產建設改良擴充明細表內容 …… 第　48　頁

（十六）購置無形資產明細表 …… 第　49　頁

（十七）資產報廢明細表 …… 第　50　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）新興計畫分年資金需求表 …… 第 86 －87 頁

（十一）固定資產建設改良擴充資金來源明細表 …… 第 88 －89 頁

（十二）固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 …… 第 90 －91 頁

（十三）各項費用分攤表 …… 第 92 －93 頁

（十四）臺北市動產質借處組織自治條例 …… 第　94　頁

臺北市動產質借處

財務摘要

中華民國116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	216,194	181,263	34,931	19.27
營業總支出(1)	174,661	156,489	18,172	11.61
淨利(淨損)	41,533	24,774	16,759	67.65
盈虧撥補：				
留存事業機關盈餘	571,474	529,941	41,533	7.84
現金流量(2)：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-985	-530	-455	--
現金及約當現金之淨增(減)	56,223	11,292	44,931	397.90
財務地位：				
營運資金餘額(3)	-628,641	-670,692	42,051	--
不動產、廠房及設備餘額	64,313	66,608	-2,295	-3.45
長期負債餘額	488	754	-266	-35.28
權益	1,569,484	1,527,951	41,533	2.72

附註：(1)如為所得稅利益者，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 116 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」，提供民眾簡易短期資金周轉管道，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。

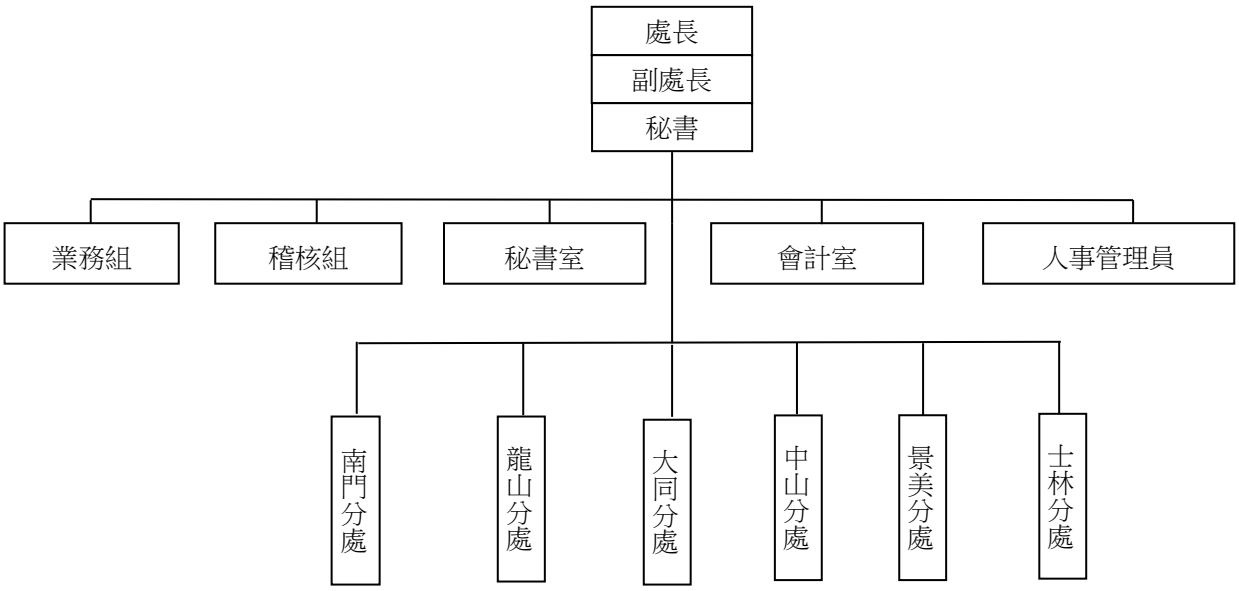
二、施政重點：

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， 112 年度較 111 年度成長 1.37%，113 年度較 112 年度成長 18.53%，114

年度較 113 年度成長 30.50%，115 年度預估較 114 年度成長 24.51%，116 年度預估較 115 年度成長 24.81%。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， 112 年度較 111 年度負成長 15.56%，113 年度較 112 年度負成長 64.71%，114 年度較 113 年度成長 42.53%，115 年度預估較 114 年度成長 76.63%，116 年度預估較 115 年度成長 5%。

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 2,130,000 千元，依預計月利率其他縣市市民 0.68%、臺北市市民 0.56%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 0.32%計算，營運值為 1 億 5,665 萬元。

(二) 逾期未取贖質借物品處理：本年度預計處理 9,100 公克，依預計變賣單價 3,600 元計算，營運值為 3,276 萬元。

(三) 年度銷售營運計畫：詳年度銷售營運計畫(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 98 萬 5 千元，為不動產、廠房及設備 98 萬 5 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 116 年度

（一）本年度預算總額　98 萬 5 千元

一般建築及設備計畫部分　98 萬 5 千元

一次性項目　98 萬 5 千元

（二）資金來源　98 萬 5 千元

一般建築及設備計畫部分　98 萬 5 千元

自有資金　98 萬 5 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	116 年度預算	資金來源	116 年度預算
合　計	985	合　計	985
不動產、廠房及設備	985	自有資金	985
機械及設備	288	營運資金	985
什項設備	697		

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 8,941 萬元，較上年度預算數 1 億 5,699 萬元，增加 3,242 萬元，約 20.65%，主要係國際黃金價格持續於高檔區間震盪來回、調高黃金質借標準、客戶辦理加借及質借餘額增加所致。

(二)本年度營業外收入 2,678 萬 4 千元，較上年度預算數 2,427 萬 3 千元，增加 251 萬 1 千元，約 10.34%，主要係代理收入增加、金融機構利率調升、存款餘額增加及調漲房租所致。

(三)本年度營業成本 3,705 萬 8 千元，較上年度預算數 3,147 萬 5 千元，增加 558 萬 3 千元，約 17.74%，主要係依實際需要增加短期借款所致。

(四)本年度營業費用 1 億 2,414 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 1,414 萬 1 千元，增加 1,000 萬 6 千元，約 8.77%，主要係因反映用人費用及配合編列退休公務人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金等所致。

(五)本年度營業外費用 307 萬 3 千元，較上年度預算數 467 萬 9 千元，減少 160 萬 6 千元，約-34.32%，主要係減列 115 年度辦理松隆分處建物拆除資產報廢損失所致。

(六)本年度所得稅費用 1,038 萬 3 千元，較上年度預算數 619 萬 4 千元，增加 418 萬 9 千元，約 67.63%。

(七)本年度本期淨利 4,153 萬 3 千元，較上年度預算數 2,477 萬 4 千元，增加 1,675 萬 9 千元，約 67.65%。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 116 年度

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目＼年度	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 決算	115 年度 預算	116 年度 預算
收入	170,205	166,393	214,065	181,263	216,194
營業收入	142,850	140,083	183,956	156,990	189,410
營業外收入	27,356	26,310	30,109	24,273	26,784
支出	140,300	132,970	152,623	156,489	174,661
營業成本	21,988	10,094	20,769	31,475	37,058
營業費用	108,538	112,158	113,196	114,141	124,147
營業外費用	2,298	2,362	3,297	4,679	3,073
所得稅費用(利益)	7,476	8,356	15,361	6,194	10,383
淨利（淨損）	29,905	33,423	61,442	24,774	41,533

註：112 至 113 年度為審定決算數、114 年度為本府核定數，115 年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利 4,153 萬 3 千元，連同以前年度累積盈餘 5 億 2,994 萬 1 千元，共有可分配盈餘 5 億 7,147 萬 4 千元，留待以後年度運用。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金流量淨增 5,622 萬 3 千元，主要係營業活動之淨現金流入 6,053 萬 2 千元，投資活動之淨現金流出 398 萬 3 千元及籌資活動之淨現金流出 32 萬 6 千元所致。

陸、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)收入之估計基礎及計算方法：

1. 銷貨收入：按預計變賣的流當品數量乘以預估變賣價格編列。
2. 利息收入：按預估的短期擔保放款金額乘以借款利率編列。
3. 利息收入：按預估的銀行存款之利息編列。
4. 租賃收入：按決標之房屋租金編列。
5. 代理收入：按預計惜物網拍賣及代辦標售等成交金額計收百分之十編列。
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 116 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 29.34%，營運值較上年度預算數增加 24.53%，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 30%，營運值較上年度預算數減少 5%，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 3,276 萬元，較上年度預算數 3,120 萬元，增加 156 萬元。

(2)利息收入：本年度預計 1 億 5,665 萬元，較上年度預算數 1 億 2,579 萬元，增加 3,086 萬元。

(3)利息收入：本年度預計 35 萬元，較上年度預算數 25 萬 7 千元，增加 9 萬 3 千元。

(4)租賃收入：本年度預計 78 萬 4 千元，較上年度預算數 56 萬 5 千元，增加 21 萬 9 千元。

(5)代理收入：本年度預計 2,500 萬元，較上年度預算數 2,300 萬元，增加 200 萬元。

(6)什項收入：本年度預計 65 萬元，較上年度預算數 45 萬 1 千元，增加 19 萬 9 千元。

2.支出各科目

(1)用人費用：本年度預計 9,840 萬 7 千元，較上年度預算數 9,135 萬 9 千元，增加 704 萬 8 千元，主要係以現職人員及缺額職務列等級別設算所致。

(2)服務費用：本年度預計 1,125 萬 6 千元，較上年度預算數 981 萬元，增加 144 萬 6 千元，主要係水電費增加 14 萬 7 千元、郵電費增加 2 萬元、旅運費增加 6 萬 5 千元、印刷裝訂與廣告費增加 40 萬 5 千元，修理保養與保固費增加 11 萬 5 千元、保險費增加 16 萬元、棧儲、包裝、代理及加工費增加 15 萬 1 千元、專業服務費增加 38 萬 3 千元等。

(3)材料及用品費：本年度預計 2,161 萬元，較上年度預算數 2,408 萬 7 千元，減少 247 萬 7 千元，主要係使用材料費減少 1 萬元、用品消耗增加 3 千元及商品減少 247 萬元所致。

(4)租金與利息：本年度預計 1,618 萬 6 千元，較上年度預算數 814 萬 1 千元，增加 804 萬 5 千元，主要係債務利息增加 805 萬 3 千元、其他利息減少 8 千元所致。

(5)折舊、折耗及攤銷：本年度預計 476 萬 8 千元，較上年度預算數 411 萬 5 千元，增加 65 萬 3 千元，主要係不動產、廠房及設備折舊增加 98 萬 4 千元、攤銷減少 33 萬 1 千元所致。

(6)稅捐與規費：本年度預計 1,776 萬 3 千元，較上年度預算數 1,169 萬 1 千元，增加 607 萬 2 千元，主要係所得稅增加 418 萬 9 千元、土地稅減少 1 萬 7 千元、消費與行為稅增加 190 萬元所致。

(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 7 萬 1 千元，無增減。

(8)損失與賠償給付：本年度無編列預算，較上年度預算數 259 萬 8 千元，減列 259 萬 8 千元係松隆分處建物拆除資產報廢損失。

(9)其他：本年度預計 460 萬元，較上年度預算數 461 萬 7 千元，減列 1 萬 7 千元，主要增加發放質借客戶祝福金 60 萬元，增加惜物網獎勵費用 100 萬元，減少松山綜合大樓建物拆除工程分攤款 161 萬 7 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 3,600 元，較上年度每公克 2,400 元，增加 1,200 元，主要係因變賣售價依 114 年 7 月至 12 月臺北市金銀珠寶商業同業公會黃金(飾金)掛牌買入價平均數編列，單位售價受黃金金價走勢變動影響所致。

2.本年度逾期未取贖質物變賣成本每公克 2,300 元，較上年度每公克 1,800 元，增加 500 元，主要係因變賣成本依本處 114 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 61 人，其中職員 58 人，工員 3 人，較上年度員工人數無增減。

臺北市動產質借處
業務計畫及預算概要
中華民國 116 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		112	113	114	115	116
財務結構%	負債占資產比率	8.59	27.83	8.54	26.11	41.01
	長期資金占固定資產比率	3006.76	1897.77	2544.70	2403.17	2441.14
償債能力%	流動比率	80.91	24.29	69.54	65.63	42.37
	速動比率	56.88	17.02	45.88	58.06	35.60
	利息保障倍數	54.03	10.98	15.44	4.83	4.22
經營能力	應收款項週轉率（次）	4.87	4.37	5.01	4.44	4.40
	平均收現日數	75	84	73	82	82.95
	存貨週轉率（次）	0.47	0.19	0.79	0.84	0.28
	平均銷貨日數	777	1921	462	435	1,313
	固定資產週轉率（次）	2.92	1.77	2.48	2.47	2.95
	總資產週轉率（次）	0.09	0.07	0.09	0.08	0.07
現金流量	現金流量比率（%）	-41.05	-	29.33	3.21	5.55
	現金流量允當比率（%）	155.7	107.29	95.65	148.43	742.25
	現金再投資比率（%）	-95.44	1.24	70.03	-20.98	-11.55

註：1.112 至 113 年度為審定決算數、114 年度為本府核定數，115 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 116 年度

四、投資報酬分析：

最近 5 年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元

項目＼年度	112 年度決算	113 年度決算	114 年度決算	115 年度預算	116 年度預算
營業利益率（%）	8.63	12.73	27.18	7.25	14.89
營業利益 / 營業收入	12,323 / 142,850	17,832 / 140,083	49,991 / 183,956	11,374 / 156,990	28,205 / 189,410
淨利率（%）	20.93	23.86	33.40	15.78	21.93
本期淨利 / 營業收入	29,905 / 142,850	33,423 / 140,083	61,442 / 183,956	24,774 / 156,990	41,533 / 189,410

註：112 至 113 年度為審定決算數、114 年度為本府核定數，115 年度為法定預算數。

最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元

項目＼年度	112 年度決算	113 年度決算	114 年度決算	115 年度預算	116 年度預算
總資產報酬率（%）	0.78	0.97	2.12	0.55	1.07
營業利益 / 平均資產總額	12,323 / 1,581,514	17,832 / 1,837,308	49,991 / 2,363,209	11,374 / 2,057,737	28,205 / 2,640,111
權益報酬率（%）	2.05	2.26	4.10	1.63	2.68
本期淨利 / 平均權益總額	29,905 / 1,456,733	33,423 / 1,480,619	61,442 / 1,497,313	24,744 / 1,515,357	41,533 / 1,548,718

註：112 至 113 年度為審定決算數、114 年度為本府核定數，115 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116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	2,130,000	156,650	1,646,777	125,790	2,129,998	166,292	29.34	24.53
質借物品處理	公克	9,100	32,760	13,000	31,200	4,551.40	17,664	-30.00	5.00

本　　頁　　空　　白

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國116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	%
183,956	100.00	營業收入	189,410	100.00	156,990	100.00	32,420	20.65
17,664	9.60	銷貨收入	32,760	17.30	31,200	19.87	1,560	5.00
17,664	9.60	銷貨收入	32,760	17.30	31,200	19.87	1,560	5.00
166,292	90.40	金融保險收入	156,650	82.70	125,790	80.13	30,860	24.53
166,292	90.40	利息收入	156,650	82.70	125,790	80.13	30,860	24.53
20,769	11.29	營業成本	37,058	19.56	31,475	20.05	5,583	17.74
7,961	4.33	銷貨成本	20,930	11.05	23,400	14.91	-2,470	-10.56
7,961	4.33	銷貨成本	20,930	11.05	23,400	14.91	-2,470	-10.56
12,807	6.96	金融保險成本	16,128	8.51	8,075	5.14	8,053	99.73
12,807	6.96	利息費用	16,128	8.51	8,075	5.14	8,053	99.73
163,187	88.71	營業毛利（毛損）	152,352	80.44	125,515	79.95	26,837	21.38
113,196	61.53	營業費用	124,147	65.55	114,141	72.71	10,006	8.77
82,828	45.02	業務費用	92,542	48.86	82,165	52.34	10,377	12.63
82,828	45.02	業務費用	92,542	48.86	82,165	52.34	10,377	12.63
30,131	16.38	管理費用	31,338	16.55	31,728	20.21	-390	-1.23
30,131	16.38	管理費用	31,338	16.55	31,728	20.21	-390	-1.23
238	0.13	其他營業費用	267	0.14	248	0.16	19	7.66
238	0.13	員工訓練費用	267	0.14	248	0.16	19	7.66
49,991	27.18	營業利益（損失）	28,205	14.89	11,374	7.25	16,831	147.98
30,109	16.37	營業外收入	26,784	14.14	24,273	15.46	2,511	10.34
348	0.19	財務收入	350	0.18	257	0.16	93	36.19
348	0.19	利息收入	350	0.18	257	0.16	93	36.19
29,761	16.18	其他營業外收入	26,434	13.96	24,016	15.30	2,418	10.07
511	0.28	租賃收入	784	0.42	565	0.36	219	38.76
2	0.00	賠償收入						
28,109	15.28	代理收入	25,000	13.20	23,000	14.65	2,000	8.70
1,138	0.62	什項收入	650	0.34	451	0.29	199	44.12
3,298	1.80	營業外費用	3,073	1.62	4,679	2.98	-1,606	-34.32
11	0.01	財務費用	10	0.01	18	0.01	-8	-44.44
11	0.01	利息費用	10	0.01	18	0.01	-8	-44.44
3,286	1.79	其他營業外費用	3,063	1.61	4,661	2.97	-1,598	-34.28
2	0.00	資產報廢損失			2,598	1.65	-2,598	-100.00
3,284	1.79	什項費用	3,063	1.61	2,063	1.31	1,000	48.47
26,811	14.57	營業外利益（損失）	23,711	12.52	19,594	12.48	4,117	21.01

臺北市動產質借處

損益預計表

中華民國116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	%
76,803	41.75	稅前淨利（淨損）	51,916	27.41	30,968	19.73	20,948	67.64
15,361	8.35	所得稅費用（利益）	10,383	5.48	6,194	3.95	4,189	67.63
15,361	8.35	所得稅費用（利益）	10,383	5.48	6,194	3.95	4,189	67.63
15,361	8.35	所得稅費用（利益）	10,383	5.48	6,194	3.95	4,189	67.63
61,442	33.40	繼續營業單位本期淨利（淨損）	41,533	21.93	24,774	15.78	16,759	67.65
61,442	33.40	本期淨利（淨損）	41,533	21.93	24,774	15.78	16,759	67.65

註：　1. 前年度決算數為本府核定數；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116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	571,474	100.00	
本期淨利	41,533	7.27	
累積盈餘	529,941	92.73	上年度預計盈餘累積。
分配之部	571,474	100.00	
留存事業機關者	571,474	100.00	
未分配盈餘	571,474	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116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）	51,916	
稅前淨利（淨損）	51,916	
利息股利之調整	-140,862	
利息收入	-157,000	金融保險收入-利息收入1億5,665萬元及財務收入-利息收入35萬元合計數。
利息費用	16,138	金融保險成本-利息費用1,612萬8千元及財務費用-利息費用1萬元合計數。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-88,946	
調整項目	18,993	
折舊、減損及折耗	3,279	固定資產提列折舊。
攤銷	1,489	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）	-69,953	
收取利息	157,000	金融保險收入-利息收入1億5,665萬元及財務收入-利息收入35萬元合計數。
支付利息	-16,132	金融保險成本-利息費用1,612萬8千元及財務費用-利息費用3千500元合計數。
支付所得稅	-10,383	
營業活動之淨現金流入（流出）	60,532	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	2	出售報廢資產設備殘值(詳第50頁)。
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-3,000	增加無形資產(詳第49頁)。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-985	增加固定資產建設改良擴充(詳第48頁)。
投資活動之淨現金流入（流出）	-3,983	
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-319	減少應付到期長期負債31萬9千元。
支付利息	-7	電腦租賃利息費用。
籌資活動之淨現金流入（流出）	-326	
現金及約當現金之淨增（淨減）	56,223	
期初現金及約當現金	289,052	
期末現金及約當現金	345,275	

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116 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26萬6千元及應付租賃款減少數26萬6千元。

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				32,760,000	
銷貨收入				32,760,000	
	公克	9,100	3,600.0000	32,760,000	9,100

產質借處

明細表

116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	
	32,760,000						
	32,760,000						較上年度預算數31,200,000元，增加1,560,000元。
3,600.0000	32,760,000						變賣未取贖質物。

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國116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				156,650,000	
利息收入				156,650,000	較上年度預算數125,790,000元，增加30,860,000元。
	元	815,449,200	0.067	54,798,186	臺北市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.56%) 815,449,200元*6.72%= 54,798,186元。
	元	125,371,800	0.038	4,814,277	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0.32%) 125,371,800元*3.84%= 4,814,277元。
	元	1,189,179,000	0.082	97,037,006	其他縣市市民短期擔保放款利息收入(月利率0.68%) 1,189,179,000元*8.16%= 97,037,006元。
	年	1	531	531	配合預算編列至千元，增列進位數531元。

臺北市動產質借處

利息收入明細表

中華民國116年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	350,000	
利息收入	350,000	較上年度預算數257,000元，增加93,000元。
	350,000	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116年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	784,000	
租賃收入	784,000	較上年度預算數565,000元，增加219,000元。
	398,000	北投大業路697號房屋租金收入。
	386,000	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116年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	25,000,000	
代理收入	25,000,000	較上年度預算數23,000,000元，增加2,000,000元。
	25,000,000	惜物網拍賣之代理收入(預計代理拍賣收入250,000,000元*10%)。

臺北市動產質借處

什項收入明細表

中華民國116年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	本年度預算數	說　　明
合計	650,000	
什項收入	650,000	較上年度預算數451,000元，增加199,000元。
	650,000	沒收押標金、變賣資源回收及清理臺北惜物網應退未退款等收入。

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		9,100	2,300	20,930,000	13,000
材料及用品費				20,930,000	
商品				20,930,000	
商品	公克	9,100	2,300	20,930,000	

產質借處

明細表

116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	
1,800	23,400,000	4,551.40	1,749.23	7,961,441	
	23,400,000			7,961,441	
	23,400,000			7,961,441	較上年度預算數23,400,000元，減少2,470,000元。
	23,400,000			7,961,441	逾期未取贖質物變賣成本。

臺北市動產質借處

利息費用明細表

中華民國116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	
12,807,316	8,075,000	合　計	16,128,000		16,128,000	
12,807,316	8,075,000	租金與利息	16,128,000		16,128,000	
12,807,316	8,075,000	利息	16,128,000		16,128,000	較上年度預算數8,075,000元，增加8,053,000元。
12,807,316	8,075,000	債務利息	16,128,000		16,128,000	向金融機構公開標借短期借款，預計借款額度900,000,000元，年息1.792%。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國116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	
82,827,895	82,165,000	合　計	92,542,000	86,557,885	5,984,115	
63,580,517	60,561,000	用人費用	68,031,000	67,746,885	284,115	
27,104,502	26,657,080	正式員額薪資	30,944,880	30,944,880		較上年度預算數26,657,080元，增加4,287,800元。
26,144,356	25,742,080	職員薪金	30,002,400	30,002,400		職員43人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
960,146	915,000	工員工資	942,480	942,480		工員2人工資(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
1,241,749	1,399,890	加班誤餐費	1,538,910	1,538,910		較上年度預算數1,399,890元，增加139,020元。
459,982	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。
781,767	882,340	未休假加班費	1,021,360	1,021,360		
			969,000	969,000		職員未休假加班費。
			52,360	52,360		工員未休假加班費。
9,164,509	7,774,981	獎金	9,025,590	9,025,590		較上年度預算數7,774,981元，增加1,250,609元。
3,281,313	2,221,423	績效獎金	2,578,740	2,578,740		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。
2,598,501	2,221,423	考核獎金	2,578,740	2,578,740		考績獎金。
3,284,695	3,332,135	其他獎金	3,868,110	3,868,110		年終獎金。
21,564,974	20,520,984	退休及卹償金	21,981,171	21,981,171		較上年度預算數20,520,984元，增加1,460,187元。
21,406,202	20,502,144	職員退休及離職金	21,585,901	21,585,901		
			18,224,580	18,224,580		職員退休金等。
			74,713	74,713		退休人員年終慰問金。
			3,286,608	3,286,608		退休撫卹新制繳納基金及儲金費用。
62,388	18,840	工員退休及離職金	395,270	395,270		工員退休金及提撥勞退準備金。
96,384		卹償金				
4,504,783	4,208,065	福利費	4,540,449	4,256,334	284,115	較上年度預算數4,208,065元，增加332,384元。
2,644,919	2,431,728	分擔員工保險費	2,615,712	2,615,712		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116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	
			790,980	790,980		職員公保費。
			75,876	75,876		工員普通事故保險費。
			1,800	1,800		工員職業災害保險費。
			1,693,836	1,693,836		職員健保費。
			53,220	53,220		工員健保費。
100,000	161,750	傷病醫藥費	161,750	161,750		
			18,000	18,000		員工健康檢查費，4人，每人編列4,500元。
			128,000	128,000		員工健康檢查費，8人，每人編列16,000元。
			15,750	15,750		員工傷病醫藥費，45人，每人編列350元。
275,934	235,485	提撥福利金	284,115		284,115	以營業收入之0.15%計列。
23,153	40,500	體育活動費	40,500	40,500		文康活動費，員工45人，每人編列900元。
1,460,777	1,338,602	其他福利費	1,438,372	1,438,372		
			688,000	688,000		休假補助費，員工43人，每人編列16,000元。
			83,100	83,100		子女教育補助費。
			509,272	509,272		婚喪及生育補助費。
			114,000	114,000		退休人員三節慰問金，19人，3節，每節編列2,000元。
			30,000	30,000		退休職員工紀念品。
			14,000	14,000		工員退休喪亡互助金，1人，每人編列14,000元(新增)。
7,979,622	8,689,000	服務費用	10,084,000	10,084,000		
528,550	460,000	水電費	580,000	580,000		較上年度預算數460,000元，增加120,000元。
510,351	440,000	工作場所電費	560,000	560,000		各分處電費。
17,529	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。
155,420	185,200	郵電費	205,200	205,200		較上年度預算數185,200元，增加20,000元。
3,189	5,200	郵費	5,200	5,200		通知客戶到期取贖郵費。
152,231	180,000	電話費	200,000	200,000		各營業單位通知客戶取贖等公務使用電話費、流當

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國116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	
						品標售及祝福金申請簡訊費等。
461,740	439,988	旅運費	505,508	505,508		較上年度預算數439,988元，增加65,520元。
22,336	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。
1,774		貨物運費				
437,630	405,720	其他旅運費	471,240	471,240		
			189,000	189,000		員工上下班交通費，25人，1級，每人每月編列630元。
			282,240	282,240		員工上下班交通費，20人，3級，每人每月編列1,176元。
1,388,643	1,338,800	印刷裝訂與廣告費	1,738,800	1,738,800		較上年度預算數1,338,800元，增加400,000元。
444,578	388,800	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。
944,065	950,000	廣告費	1,300,000	1,300,000		質借業務及惜物網推廣行銷暨宣導等費用。
508,783	780,082	修理保養與保固費	895,042	895,042		較上年度預算數780,082元，增加114,960元。
143,541	243,309	一般房屋修護費	269,480	269,480		
			28,005	28,005		鋼筋混凝土建造房屋修繕費(100平方公尺以內)，龍山、景美及南門3處，每處編列9,335元。
			25,416	25,416		鋼筋混凝土建造房屋修繕

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國116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	
						費(超過100平方公尺)，龍山、景美及南門3處，計379.35平方公尺，每平方公尺編列67元。
			42,008	42,008		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14,002.5元。
			174,051	174,051		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1731.85平方公尺，每平方公尺編列100.5元。
86,271	103,000	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)。
278,971	433,773	什項設備修護費	522,562	522,562		
			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。
			60,000	60,000		冷氣機維護費，15臺，每臺編列4,000元。
			139,006	139,006		電腦軟硬體維護費。
			191,556	191,556		大同、萬華及南門行政中心電梯及機電設備等維護費分攤款。
989,141	986,000	保險費	1,146,000	1,146,000		較上年度預算數986,000元，增加160,000元。
5,926	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。
6,727	7,000	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)。
945,589	940,000	現金、存放款及貨物保險費	1,100,000	1,100,000		質物及現金保險費。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國116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	
30,899	30,000	責任保險費	30,000	30,000		總分處公共意外責任險保險費。
351,913	335,451	棧儲、包裝、代理及加工費	486,475	486,475		較上年度預算數335,451元，增加151,024元。
9,690	8,000	棧儲費	68,000	68,000		庫房安全、防濕、防蟲鼠、防銹清潔維持費。
6,254	5,000	包裝費	5,000	5,000		質借物品包裝袋及盒裝等。
19,283	19,413	佣金、匯費及手續費	19,587	19,587		調度資金等匯費。
316,686	303,038	外包費	393,888	393,888		
			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。
			355,728	355,728		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。
3,023,968	3,591,079	專業服務費	3,954,575	3,954,575		較上年度預算數3,591,079元，增加363,496元。
8,000	40,000	法律事務費	40,000	40,000		法律諮詢費。
401,679	608,040	委託檢驗試驗費	456,000	456,000		
			36,000	36,000		總分處建築物公共安全及消防檢查簽證及申報。
			420,000	420,000		鑽石、手錶等委外鑑定費。
1,080	50,000	委託考選訓練費	50,000	50,000		鑑估專業能力檢定費。
2,350,169	2,578,688	電腦軟體服務費	3,003,000	3,003,000		委外資訊服務費。
247,140	314,351	保警及保全費用	388,075	388,075		
			40,000	40,000		運送逾期質物及標售保全費用。
			138,600	138,600		總處及各分處保全服務費用。
			209,475	209,475		大同、萬華及南門行政中心警衛勤務費用分攤款。
15,900		其他專業服務費	17,500	17,500		安全及衛生防護、採購評選委員會委員出席費(新增)。
571,464	572,400	公關慰勞費	572,400	572,400		較上年度預算數572,400元，無增減。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國116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	
149,753	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。
421,711	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。
908,890	567,000	材料及用品費	560,000	560,000		
293,305	187,996	使用材料費	178,012	178,012		較上年度預算數187,996元，減少9,984元。
29,000	30,996	油脂	36,612	36,612		車輛油料費(詳車輛明細表第82-83頁)。
264,305	157,000	設備零件	141,400	141,400		
			85,000	85,000		監視器鏡頭等，10臺，每臺編列8,500元。
			56,400	56,400		資訊用品及零組件。(47組，每組1,200元編列)。
615,585	379,004	用品消耗	381,988	381,988		較上年度預算數379,004元，增加2,984元。
281,206	186,960	辦公（事務）用品	186,960	186,960		
			185,760	185,760		職員43人，每人每月編列360元。
			1,200	1,200		工員2人，每人每月編列50元。
334,379	192,044	其他	195,028	195,028		
			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。
			19,748	19,748		辦公場所綠美化、年節佈置及其他零星雜支等。
			50,000	50,000		電腦耗材。
47,674	48,000	租金與利息	48,000	48,000		
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。

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國116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	
17,674	18,000	什項設備租金	18,000	18,000		較上年度預算數18,000元，無增減。
17,674	18,000	什項設備租金	18,000	18,000		悠遊卡清分服務費。
3,244,716	4,115,000	折舊、折耗及攤銷	4,768,000	4,768,000		
2,621,682	2,295,000	不動產、廠房及設備折舊	3,279,000	3,279,000		較上年度預算數2,295,000元，增加984,000元。
1,691,586	1,310,000	一般房屋折舊	1,753,000	1,753,000		一般房屋折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
228,661	181,000	機械及設備折舊	747,000	747,000		機械及設備折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
65,720	16,000	交通及運輸設備折舊	8,000	8,000		交通及運輸設備折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
350,944	431,000	什項設備折舊	422,000	422,000		什項設備折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
284,771	357,000	租賃資產折舊	349,000	349,000		租賃資產折舊(詳資產折舊明細表第78-79頁)。
623,034	1,820,000	攤銷	1,489,000	1,489,000		較上年度預算數1,820,000元，減少331,000元。
623,034	1,820,000	攤銷電腦軟體	1,489,000	1,489,000		電腦軟體攤銷費用。
5,878,866	5,497,000	稅捐與規費	7,380,000	1,680,000	5,700,000	
844,852	887,000	土地稅	870,000	870,000		較上年度預算數887,000元，減少17,000元。
844,852	887,000	一般土地地價稅	870,000	870,000		總、分處地價稅。
474,771	790,000	房屋稅	790,000	790,000		較上年度預算數790,000元，無增減。
474,771	790,000	一般房屋稅	790,000	790,000		總、分處房屋稅。
4,537,980	3,813,070	消費與行為稅	5,713,070	13,070	5,700,000	較上年度預算數3,813,070元，增加1,900,000元。
4,522,800	3,800,000	營業稅	5,700,000		5,700,000	質借業務及惜物網拍等營業稅。
3,950	1,840	印花稅	1,840	1,840		契約用印花稅。
11,230	11,230	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)。
21,263	6,930	規費	6,930	6,930		較上年度預算數6,930元，無增減。
14,633		行政規費				
6,180	6,180	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)。
450	750	其他規費	750	750		車輛檢驗費(詳車輛明細表

臺北市動產質借處

業務費用明細表

中華民國116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	
						第82-83頁)。
71,310	71,000	會費、補助、捐助與分攤	71,000	71,000		
71,310	71,000	分攤	71,000	71,000		較上年度預算數71,000元，無增減。
71,310	71,000	分攤大樓管理費	71,000	71,000		景美分處大樓管理費。
1,116,300	2,617,000	其他	1,600,000	1,600,000		
1,116,300	2,617,000	其他費用	1,600,000	1,600,000		較上年度預算數2,617,000元，減少1,017,000元。
1,116,300	2,617,000	其他	1,600,000	1,600,000		
			1,600,000	1,600,000		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116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	
30,130,574	31,728,000	合　計	31,338,000	31,338,000		
29,155,943	30,798,000	用人費用	30,376,000	30,376,000		
12,429,143	13,725,552	正式員額薪資	12,940,440	12,940,440		較上年度預算數13,725,552元，減少785,112元。
11,959,083	13,254,504	職員薪金	12,469,200	12,469,200		職員15人薪金(詳用人費用彙計表第76-77頁)。
470,060	471,048	工員工資	471,240	471,240		工員1人工資(詳用人費用彙計表第76-77)。
835,388	602,960	加班誤餐費	764,340	764,340		較上年度預算數602,960元，增加161,380元。
228,085	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。
607,303	418,960	未休假加班費	580,340	580,340		
			554,160	554,160		職員未休假加班費。
			26,180	26,180		工員未休假加班費。
4,575,707	4,003,286	獎金	3,774,295	3,774,295		較上年度預算數4,003,286元，減少228,991元。
1,651,977	1,143,796	績效獎金	1,078,370	1,078,370		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。
1,394,435	1,143,796	考核獎金	1,078,370	1,078,370		考績獎金。
1,529,295	1,715,694	其他獎金	1,617,555	1,617,555		年終獎金。
1,517,880	1,985,929	退休及卹償金	2,030,596	2,030,596		較上年度預算數1,985,929元，增加44,667元。
1,465,518	1,976,508	職員退休及離職金	1,977,996	1,977,996		
			603,012	603,012		職員退休金。
			1,374,984	1,374,984		退休撫卹新制繳納基金及儲金費用。
52,362	9,421	工員退休及離職金	52,600	52,600		工員退休金及提撥勞退準備金。
9,797,825	10,480,273	福利費	10,866,329	10,866,329		較上年度預算數10,480,273元，增加386,056元。
1,105,974	1,166,220	分擔員工保險費	1,100,352	1,100,352		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。
			330,924	330,924		職員公保費。
			37,944	37,944		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116年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科　　目	本年度預算數			說　　明
			合　計	固定	變動	
			900	900		工員職業災害保險費。
			703,968	703,968		職員健保費。
			26,616	26,616		工員健保費。
80,000	99,100	傷病醫藥費	99,100	99,100		
			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。
			80,000	80,000		員工健康檢查費，5人，每人編列16,000元。
8,000	14,400	體育活動費	14,400	14,400		文康活動費，員工16人，每人編列900元。
8,603,851	9,200,553	其他福利費	9,652,477	9,652,477		
			256,000	256,000		休假補助費，員工16人，每人編列16,000元。
			56,400	56,400		子女教育補助費。
			55,536	55,536		婚喪及生育補助費。
			9,260,541	9,260,541		退休公務人員調降退休所得節省經費挹注退撫基金及退休金優惠存款差額利息等。
			10,000	10,000		退休職員工紀念品(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)。
881,843	810,000	服務費用	842,000	842,000		
269,427	297,000	水電費	324,000	324,000		較上年度預算數297,000元，增加27,000元。
247,732	273,000	工作場所電費	300,000	300,000		總處電費。
21,695	24,000	工作場所水費	24,000	24,000		總處水費。
66,559	94,440	郵電費	94,440	94,440		較上年度預算數94,440元，無增減。
5,000	8,400	郵費	8,400	8,400		寄送公文等郵資。
61,559	86,040	電話費	86,040	86,040		總處各組室電話費。
179,128	231,800	旅運費	231,800	231,800		較上年度預算數231,800元，無增減。
1,085	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。

臺北市動產質借處

管理費用明細表

中華民國116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	
178,043	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人，4級，每人每月編列1,200元。
25,740	21,160	印刷裝訂與廣告費	26,160	26,160		較上年度預算數21,160元，增加5,000元。
25,740	21,160	印刷及裝訂費	26,160	26,160		
			15,600	15,600		概(預)算書印製費，130本，每本編列120元。
			1,600	1,600		決算書印製費，20本，每本編列80元。
			8,960	8,960		會計報表及人事業務報表等印製費。
340,989	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。
340,989	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。
92,788	120,000	材料及用品費	120,000	120,000		
92,788	120,000	用品消耗	120,000	120,000		較上年度預算數120,000元，無增減。
45,653	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。
47,135	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116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	
237,525	248,000	合　計	267,000	267,000		
237,525	248,000	服務費用	267,000	267,000		
237,525	248,000	專業服務費	267,000	267,000		較上年度預算數248,000元，增加19,000元。
127,000	128,000	講課鐘點及稿費	132,000	132,000		
			120,000	120,000		文書講習及質借鑑定等講課鐘點費，60節，每節編列2,000元。
			12,000	12,000		各類質物鑑估實務研習等講課鐘點費，12節，每節編列1,000元。
110,525	120,000	委託考選訓練費	135,000	135,000		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116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	
11,337	18,000	合　計	10,000	10,000		
11,337	18,000	租金與利息	10,000	10,000		
11,337	18,000	利息	10,000	10,000		較上年度預算數18,000元，減少8,000元。
11,337	18,000	其他利息	10,000	10,000		
			3,500	3,500		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。
			6,460	6,460		租賃個人電腦利息支出。
			40	40		配合預算編列至千元，增列進位數40元。

臺北市動產質借處

什項費用明細表

中華民國116年度

單位 ：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科　　目	本年度預算數			說　　明
			合　計	固定	變動	
3,284,183	2,063,000	合　計	3,063,000	3,063,000		
22,080		用人費用				
22,080		加班誤餐費				
22,080		未休假加班費				
33,125	63,000	服務費用	63,000	63,000		
24,125	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。
24,125	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。
9,000	48,000	專業服務費	48,000	48,000		較上年度預算數48,000元，無增減。
9,000	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。
3,228,978	2,000,000	其他	3,000,000	3,000,000		
3,228,978	2,000,000	其他費用	3,000,000	3,000,000		較上年度預算數2,000,000元，增加1,000,000元。
3,228,978	2,000,000	其他	3,000,000	3,000,000		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	985,000	985,000			
一般建築及設備計畫	985,000	985,000			
一次性項目	985,000	985,000			

產質借處

良擴充明細表

116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		
288,000		697,000				
288,000		697,000				
288,000		697,000				

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116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					985,000	
一般建築及設備計畫					985,000	
一次性項目					985,000	
機械及設備					288,000	
	1.檢測儀器				131,000	
		組	1	21,000	21,000	汰舊換新人造鑽石測試儀。
		組	1	110,000	110,000	新購桌上型合成鑽石鑑定儀。
	2.EMS系統硬體設置	式	1	83,000	83,000	臺北市大同行政中心EMS系統硬體設置分攤款。
	3.電表及計費軟體更新	式	1	74,000	74,000	臺北市萬華區行政中心電表及計費軟體更新分攤款。
什項設備					697,000	
	1.質物衡量器				105,000	
		臺	4	19,000	76,000	汰舊換新質物用電子秤衡量器。
		臺	1	29,000	29,000	汰舊換新質物用電子秤衡量器。
	2.點驗鈔機	臺	4	13,500	54,000	汰舊換新點驗鈔機。
	3.開錶儀器	臺	1	55,000	55,000	汰舊換新開錶儀器。
	4.排隊叫號系統	組	3	45,000	135,000	新購排隊叫號系統。
	5.飲水機	臺	2	21,000	42,000	汰舊換新飲水機。
	6.冷氣機				175,100	
		臺	1	50,100	50,100	汰舊換新冷氣機(7.1KW)。
		臺	1	125,000	125,000	汰舊換新冷氣機(14.0KW)。
	7.膠管裝訂機	臺	1	56,000	56,000	汰舊換新膠管裝訂機。
	8.碎紙機	臺	1	20,900	20,900	汰舊換新碎紙機。
	9.投影機	臺	2	27,000	54,000	汰舊換新投影機。

臺北市動產質借處

購置無形資產明細表

中華民國116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	3,000,000	
2,250,000		電腦軟體	3,000,000	
2,250,000		1.臺北惜物網系統再造暨功能增修案	3,000,000	1.委託廠商進行臺北惜物網系統再造作業，使用最新程式語言、Web容器及核心框架，系統架構採前後端分離，調整資料串接及資料庫存取方式，以符合目前資訊科技技術及資訊安全需求。 2.本計畫為116-117年度連續性計畫，總經費7,500,000元，本年度編列第1年經費3,000,000元，餘4,500,000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。

臺北市動產質借處

資產報廢明細表

中華民國116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	203,261	201,228		2,033	2,033		
不動產、廠房及設備	203,261	201,228		2,033	2,033		
機械及設備	74,400	73,656		744	744		
機械及設備	74,400	73,656		744	744		
什項設備	128,861	127,572		1,289	1,289		
什項設備	128,861	127,572		1,289	1,289		

註：反射機等，因已達年限且不勘使用而報廢，估計變賣收入2,033元。

本　　頁　　空　　白

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	997,509,000			
地方政府資本	997,509,000			
本府投資	997,509,000			

產質借處

股額明細表

116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	%	
		997,509,000	100.00	
		997,509,000	100.00	
		997,509,000	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116年12月31日

單位 ：新臺幣千元

114年(前年)12月31日決算數	科目	116年12月31日預計數	115年12月31日預計數	比較增減(-)數
2,659,753	資產合計	2,660,718	2,619,504	41,214
2,659,753	資產	2,660,718	2,619,504	41,214
195,582	流動資產	462,105	420,107	41,998
78,750	現金	345,275	289,052	56,223
13,655	庫存現金	14,000	9,918	4,082
65,095	銀行存款	331,275	279,134	52,141
43,064	應收款項	43,062	43,062	
43,062	應收利息	43,062	43,062	
2	其他應收款			
68,167	存貨	68,167	82,392	-14,225
68,167	商（藥）品存貨	68,167	82,392	-14,225
5,601	預付款項	5,601	5,601	
5,601	預付費用	5,601	5,601	
2,388,926	押匯貼現及放款	2,130,000	2,130,000	
2,388,926	短期擔保放款及透支	2,130,000	2,130,000	
2,388,926	短期擔保放款	2,130,000	2,130,000	
70,552	不動產、廠房及設備	64,313	66,608	-2,295
6,969	土地	6,969	6,969	
6,969	土地	6,969	6,969	
56,797	房屋及建築	51,136	52,889	-1,753
83,458	房屋及建築	78,755	78,755	
26,661	累計折舊－房屋及建築	27,619	25,866	1,753
4,511	機械及設備	3,871	4,330	-459
8,309	機械及設備	8,478	8,264	214
3,798	累計折舊－機械及設備	4,607	3,934	673
40	交通及運輸設備	16	24	-8
861	交通及運輸設備	861	861	
821	累計折舊－交通及運輸設備	845	837	8
1,508	什項設備	1,879	1,605	274
8,801	什項設備	9,643	9,075	568
7,293	累計折舊－什項設備	7,764	7,470	294
727	租賃資產	442	791	-349
1,466	租賃資產	1,887	1,887	

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年(前年)12月31日決算數	科目	116年12月31日預計數	115年12月31日預計數	比較增減(-)數
739	累計折舊－租賃資產	1,445	1,096	349
4,565	無形資產及礦產資源	4,256	2,745	1,511
4,565	無形資產及礦產資源	4,256	2,745	1,511
4,565	電腦軟體	4,256	2,745	1,511
128	其他資產	44	44	
44	遞延所得稅資產	44	44	
44	遞延所得稅資產	44	44	
84	什項資產			
84	暫付及待結轉帳項			
2,659,753	負債及業主權益合計	2,660,718	2,619,504	41,214
1,156,576	負債	1,091,234	1,091,553	-319
1,155,470	流動負債	1,090,746	1,090,799	-53
1,053,442	短期債務	1,040,266	1,040,319	-53
1,040,000	短期借款	1,040,000	1,040,000	
13,442	應付到期長期負債	266	319	-53
90,856	應付款項	50,480	50,480	
42,876	應付代收款	42,876	42,876	
7,472	應付費用	7,472	7,472	
1,489	應付利息			
38,887	應付股（官）息紅利			
132	應付代收保險費	132	132	
11,141	本期所得稅負債			
11,141	應付所得稅款			
31	預收款項			
31	預收收入			
596	長期負債	488	754	-266
596	長期債務	488	754	-266
424	應付租賃款	316	582	-266
172	應計退休金負債	172	172	
510	其他負債			
510	什項負債			
422	存入保證金			
88	暫收及待結轉帳項			

臺北市動產質借處

資產負債預計表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年(前年)12月31日決算數	科目	116年12月31日預計數	115年12月31日預計數	比較增減(-)數
1,503,177	權益	1,569,484	1,527,951	41,533
997,509	資本	997,509	997,509	
997,509	資本	997,509	997,509	
997,509	資本	997,509	997,509	
501	資本公積	501	501	
501	資本公積	501	501	
501	受贈公積	501	501	
505,167	保留盈餘（或累積虧損）	571,474	529,941	41,533
505,167	未指撥保留盈餘	571,474	529,941	41,533
505,167	累積盈餘	571,474	529,941	41,533

註：1.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。
2.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數5,606,084,288元，上年度調整後預計數5,887,426,336元，本年度預計數6,635,673,627元。
3.或有資產（負債）0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
152,622,879	156,489,000	合計	174,661,000	20,930,000
92,758,540	91,359,000	用人費用	98,407,000	
39,533,645	40,382,632	正式員額薪資	43,885,320	
38,103,439	38,996,584	職員薪金	42,471,600	
1,430,206	1,386,048	工員工資	1,413,720	
2,099,217	2,002,850	加班誤餐費	2,303,250	
688,067	701,550	延長工時加班費	701,550	
1,411,150	1,301,300	未休假加班費	1,601,700	
13,740,216	11,778,267	獎金	12,799,885	
4,933,290	3,365,219	績效獎金	3,657,110	
3,992,936	3,365,219	考核獎金	3,657,110	
4,813,990	5,047,829	其他獎金	5,485,665	
23,082,854	22,506,913	退休及卹償金	24,011,767	
22,871,720	22,478,652	職員退休及離職金	23,563,897	
114,750	28,261	工員退休及離職金	447,870	
96,384		卹償金		
14,302,608	14,688,338	福利費	15,406,778	
3,750,893	3,597,948	分擔員工保險費	3,716,064	
180,000	260,850	傷病醫藥費	260,850	
275,934	235,485	提撥福利金	284,115	
31,153	54,900	體育活動費	54,900	
10,064,628	10,539,155	其他福利費	11,090,849	
9,132,115	9,810,000	服務費用	11,256,000	
797,977	757,000	水電費	904,000	
758,083	713,000	工作場所電費	860,000	
39,224	42,000	工作場所水費	42,000	
670	2,000	煤氣費	2,000	
221,979	279,640	郵電費	299,640	
8,189	13,600	郵費	13,600	
213,790	266,040	電話費	286,040	
640,868	671,788	旅運費	737,308	
23,421	47,188	國內旅費	47,188	

產質借處

彙計表

116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
16,128,000	92,542,000	31,338,000	267,000	10,000	3,063,000
	68,031,000	30,376,000			
	30,944,880	12,940,440			
	30,002,400	12,469,200			
	942,480	471,240			
	1,538,910	764,340			
	517,550	184,000			
	1,021,360	580,340			
	9,025,590	3,774,295			
	2,578,740	1,078,370			
	2,578,740	1,078,370			
	3,868,110	1,617,555			
	21,981,171	2,030,596			
	21,585,901	1,977,996			
	395,270	52,600			
	4,540,449	10,866,329			
	2,615,712	1,100,352			
	161,750	99,100			
	284,115				
	40,500	14,400			
	1,438,372	9,652,477			
	10,084,000	842,000	267,000		63,000
	580,000	324,000			
	560,000	300,000			
	18,000	24,000			
	2,000				
	205,200	94,440			
	5,200	8,400			
	200,000	86,040			
	505,508	231,800			
	34,268	12,920			

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	
152,622,879	156,489,000	合計	10,383,000	
92,758,540	91,359,000	用人費用		
39,533,645	40,382,632	正式員額薪資		
38,103,439	38,996,584	職員薪金		
1,430,206	1,386,048	工員工資		
2,099,217	2,002,850	加班誤餐費		
688,067	701,550	延長工時加班費		
1,411,150	1,301,300	未休假加班費		
13,740,216	11,778,267	獎金		
4,933,290	3,365,219	績效獎金		
3,992,936	3,365,219	考核獎金		
4,813,990	5,047,829	其他獎金		
23,082,854	22,506,913	退休及卹償金		
22,871,720	22,478,652	職員退休及離職金		
114,750	28,261	工員退休及離職金		
96,384		卹償金		
14,302,608	14,688,338	福利費		
3,750,893	3,597,948	分擔員工保險費		
180,000	260,850	傷病醫藥費		
275,934	235,485	提撥福利金		
31,153	54,900	體育活動費		
10,064,628	10,539,155	其他福利費		
9,132,115	9,810,000	服務費用		
797,977	757,000	水電費		
758,083	713,000	工作場所電費		
39,224	42,000	工作場所水費		
670	2,000	煤氣費		
221,979	279,640	郵電費		
8,189	13,600	郵費		
213,790	266,040	電話費		
640,868	671,788	旅運費		
23,421	47,188	國內旅費		

產質借處

彙計表

116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
1,774		貨物運費		
615,673	624,600	其他旅運費	690,120	
1,414,383	1,359,960	印刷裝訂與廣告費	1,764,960	
470,318	409,960	印刷及裝訂費	464,960	
944,065	950,000	廣告費	1,300,000	
508,783	780,082	修理保養與保固費	895,042	
143,541	243,309	一般房屋修護費	269,480	
86,271	103,000	交通及運輸設備修護費	103,000	
278,971	433,773	什項設備修護費	522,562	
989,141	986,000	保險費	1,146,000	
5,926	9,000	一般房屋保險費	9,000	
6,727	7,000	交通及運輸設備保險費	7,000	
945,589	940,000	現金、存放款及貨物保險費	1,100,000	
30,899	30,000	責任保險費	30,000	
717,027	516,051	棧儲、包裝、代理及加工費	667,075	
9,690	8,000	棧儲費	68,000	
6,254	5,000	包裝費	5,000	
43,408	34,413	佣金、匯費及手續費	34,587	
657,675	468,638	外包費	559,488	
3,270,493	3,887,079	專業服務費	4,269,575	
8,000	40,000	法律事務費	40,000	
136,000	176,000	講課鐘點及稿費	180,000	
401,679	608,040	委託檢驗試驗費	456,000	
111,605	170,000	委託考選訓練費	185,000	
2,350,169	2,578,688	電腦軟體服務費	3,003,000	
247,140	314,351	保警及保全費用	388,075	
15,900		其他專業服務費	17,500	
571,464	572,400	公關慰勞費	572,400	
149,753	150,000	公共關係費	150,000	
421,711	422,400	員工慰勞費	422,400	
8,963,119	24,087,000	材料及用品費	21,610,000	20,930,000
293,305	187,996	使用材料費	178,012	

產質借處

彙計表

116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
	471,240	218,880			
	1,738,800	26,160			
	438,800	26,160			
	1,300,000				
	895,042				
	269,480				
	103,000				
	522,562				
	1,146,000				
	9,000				
	7,000				
	1,100,000				
	30,000				
	486,475	165,600			15,000
	68,000				
	5,000				
	19,587				15,000
	393,888	165,600			
	3,954,575		267,000		48,000
	40,000				
			132,000		48,000
	456,000				
	50,000		135,000		
	3,003,000				
	388,075				
	17,500				
	572,400				
	150,000				
	422,400				
	560,000	120,000			
	178,012				

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	
1,774		貨物運費		
615,673	624,600	其他旅運費		
1,414,383	1,359,960	印刷裝訂與廣告費		
470,318	409,960	印刷及裝訂費		
944,065	950,000	廣告費		
508,783	780,082	修理保養與保固費		
143,541	243,309	一般房屋修護費		
86,271	103,000	交通及運輸設備修護費		
278,971	433,773	什項設備修護費		
989,141	986,000	保險費		
5,926	9,000	一般房屋保險費		
6,727	7,000	交通及運輸設備保險費		
945,589	940,000	現金、存放款及貨物保險費		
30,899	30,000	責任保險費		
717,027	516,051	棧儲、包裝、代理及加工費		
9,690	8,000	棧儲費		
6,254	5,000	包裝費		
43,408	34,413	佣金、匯費及手續費		
657,675	468,638	外包費		
3,270,493	3,887,079	專業服務費		
8,000	40,000	法律事務費		
136,000	176,000	講課鐘點及稿費		
401,679	608,040	委託檢驗試驗費		
111,605	170,000	委託考選訓練費		
2,350,169	2,578,688	電腦軟體服務費		
247,140	314,351	保警及保全費用		
15,900		其他專業服務費		
571,464	572,400	公關慰勞費		
149,753	150,000	公共關係費		
421,711	422,400	員工慰勞費		
8,963,119	24,087,000	材料及用品費		
293,305	187,996	使用材料費		

產質借處

彙計表

116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 / 用途別科目	合計	銷貨成本
29,000	30,996	油脂	36,612	
264,305	157,000	設備零件	141,400	
708,373	499,004	用品消耗	501,988	
326,859	252,360	辦公（事務）用品	252,360	
381,514	246,644	其他	249,628	
7,961,441	23,400,000	商品	20,930,000	20,930,000
7,961,441	23,400,000	商品	20,930,000	20,930,000
12,866,327	8,141,000	租金與利息	16,186,000	
30,000	30,000	地租及水租	30,000	
30,000	30,000	場地租金	30,000	
17,674	18,000	什項設備租金	18,000	
17,674	18,000	什項設備租金	18,000	
12,818,653	8,093,000	利息	16,138,000	
12,807,316	8,075,000	債務利息	16,128,000	
11,337	18,000	其他利息	10,000	
3,244,716	4,115,000	折舊、折耗及攤銷	4,768,000	
2,621,682	2,295,000	不動產、廠房及設備折舊	3,279,000	
1,691,586	1,310,000	一般房屋折舊	1,753,000	
228,661	181,000	機械及設備折舊	747,000	
65,720	16,000	交通及運輸設備折舊	8,000	
350,944	431,000	什項設備折舊	422,000	
284,771	357,000	租賃資產折舊	349,000	
623,034	1,820,000	攤銷	1,489,000	
623,034	1,820,000	攤銷電腦軟體	1,489,000	
21,239,407	11,691,000	稅捐與規費	17,763,000	
15,360,541	6,194,000	所得稅	10,383,000	
15,360,541	6,194,000	營利事業所得稅	10,383,000	
844,852	887,000	土地稅	870,000	
844,852	887,000	一般土地地價稅	870,000	
474,771	790,000	房屋稅	790,000	
474,771	790,000	一般房屋稅	790,000	
4,537,980	3,813,070	消費與行為稅	5,713,070	

產質借處

彙計表

116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
	36,612				
	141,400				
	381,988	120,000			
	186,960	65,400			
	195,028	54,600			
16,128,000	48,000			10,000	
	30,000				
	30,000				
	18,000				
	18,000				
16,128,000				10,000	
16,128,000					
				10,000	
	4,768,000				
	3,279,000				
	1,753,000				
	747,000				
	8,000				
	422,000				
	349,000				
	1,489,000				
	1,489,000				
	7,380,000				
	870,000				
	870,000				
	790,000				
	790,000				
	5,713,070				

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	
29,000	30,996	油脂		
264,305	157,000	設備零件		
708,373	499,004	用品消耗		
326,859	252,360	辦公（事務）用品		
381,514	246,644	其他		
7,961,441	23,400,000	商品		
7,961,441	23,400,000	商品		
12,866,327	8,141,000	租金與利息		
30,000	30,000	地租及水租		
30,000	30,000	場地租金		
17,674	18,000	什項設備租金		
17,674	18,000	什項設備租金		
12,818,653	8,093,000	利息		
12,807,316	8,075,000	債務利息		
11,337	18,000	其他利息		
3,244,716	4,115,000	折舊、折耗及攤銷		
2,621,682	2,295,000	不動產、廠房及設備折舊		
1,691,586	1,310,000	一般房屋折舊		
228,661	181,000	機械及設備折舊		
65,720	16,000	交通及運輸設備折舊		
350,944	431,000	什項設備折舊		
284,771	357,000	租賃資產折舊		
623,034	1,820,000	攤銷		
623,034	1,820,000	攤銷電腦軟體		
21,239,407	11,691,000	稅捐與規費	10,383,000	
15,360,541	6,194,000	所得稅	10,383,000	
15,360,541	6,194,000	營利事業所得稅	10,383,000	
844,852	887,000	土地稅		
844,852	887,000	一般土地地價稅		
474,771	790,000	房屋稅		
474,771	790,000	一般房屋稅		
4,537,980	3,813,070	消費與行為稅		

產質借處

彙計表

116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
4,522,800	3,800,000	營業稅	5,700,000	
3,950	1,840	印花稅	1,840	
11,230	11,230	使用牌照稅	11,230	
21,263	6,930	規費	6,930	
14,633		行政規費		
6,180	6,180	汽車燃料使用費	6,180	
450	750	其他規費	750	
71,310	71,000	會費、補助、捐助與分攤	71,000	
71,310	71,000	分攤	71,000	
71,310	71,000	分攤大樓管理費	71,000	
2,067	2,598,000	損失與賠償給付		
2,067	2,598,000	各項損失		
2,067	2,598,000	資產損失		
4,345,278	4,617,000	其他	4,600,000	
4,345,278	4,617,000	其他費用	4,600,000	
4,345,278	4,617,000	其他	4,600,000	

產質借處

彙計表

116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
	5,700,000				
	1,840				
	11,230				
	6,930				
	6,180				
	750				
	71,000				
	71,000				
	71,000				
	1,600,000				3,000,000
	1,600,000				3,000,000
	1,600,000				3,000,000

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	
4,522,800	3,800,000	營業稅		
3,950	1,840	印花稅		
11,230	11,230	使用牌照稅		
21,263	6,930	規費		
14,633		行政規費		
6,180	6,180	汽車燃料使用費		
450	750	其他規費		
71,310	71,000	會費、補助、捐助與分攤		
71,310	71,000	分攤		
71,310	71,000	分攤大樓管理費		
2,067	2,598,000	損失與賠償給付		
2,067	2,598,000	各項損失		
2,067	2,598,000	資產損失		
4,345,278	4,617,000	其他		
4,345,278	4,617,000	其他費用		
4,345,278	4,617,000	其他		

產質借處

彙計表

116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116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	61		61				61		61	
營業總支出部分	61		61				61		61	
行銷及業務部分	45		45				45		45	
正式職員	43		43				43		43	
正式工員	2		2				2		2	
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	98,407,000	43,885,320		2,303,250		3,657,110	3,657,110	5,485,665
營業總支出部分	98,407,000	43,885,320		2,303,250		3,657,110	3,657,110	5,485,665
行銷及業務部分	68,031,000	30,944,880		1,538,910		2,578,740	2,578,740	3,868,110
業務費用	68,031,000	30,944,880		1,538,910		2,578,740	2,578,740	3,868,110
職員	66,090,048	30,002,400		1,437,110		2,500,200	2,500,200	3,750,300
工員	1,940,952	942,480		101,800		78,540	78,540	117,810
管理部分	30,376,000	12,940,440		764,340		1,078,370	1,078,370	1,617,555
管理費用	30,376,000	12,940,440		764,340		1,078,370	1,078,370	1,617,555
職員	29,557,881	12,469,200		721,474		1,039,100	1,039,100	1,558,650
工員	818,119	471,240		42,866		39,270	39,270	58,905

產質借處

彙計表

116年度

單位 ：新臺幣元

退休及卹償金		資遣費	福利費						提繳工資墊償費用
退休及離職金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	分攤輔助建屋貸款等利息	其他福利費	
24,011,767			3,716,064	260,850	284,115	54,900		11,090,849	
24,011,767			3,716,064	260,850	284,115	54,900		11,090,849	
21,981,171			2,615,712	161,750	284,115	40,500		1,438,372	
21,981,171			2,615,712	161,750	284,115	40,500		1,438,372	
21,585,901			2,484,816	161,050	271,488	38,700		1,357,883	
395,270			130,896	700	12,627	1,800		80,489	
2,030,596			1,100,352	99,100		14,400		9,652,477	
2,030,596			1,100,352	99,100		14,400		9,652,477	
1,977,996			1,034,892	98,750		13,500		9,605,219	
52,600			65,460	350		900		47,258	

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	102,895		83,458	8,309
上年度預計新增資產原值	-4,053		-4,703	-45
本年度預計新增資產原值	782			214
資產重估增值額				
累計減損數				
本年度(12月底止)資產總額	99,624		78,755	8,478
折舊方法			直線法	直線法
折舊率			2.23	8.81
本年度應提折舊額	3,279		1,753	747
業務費用	3,279		1,753	747

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

116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		
861	8,801	1,466			
	274	421			
	568				
861	9,643	1,887			
直線法	直線法	直線法			
0.93	4.38	18.49			
8	422	349			
8	422	349			

臺北市動產質借處

繳納各項稅捐與規費彙計表

中華民國116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	16,089	1,674	16,089	1,674				
所得稅	10,383		10,383					
營利事業所得稅	10,383		10,383					
土地稅		870		870				
一般土地地價稅		870		870				
房屋稅		790		790				
一般房屋稅		790		790				
消費與行為稅	5,700	13	5,700	13				
營業稅	5,700		5,700					
印花稅		2		2				
使用牌照稅		11		11				
規費	6	1	6	1				
汽車燃料使用費	6		6					
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116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)或馬 達馬力 (HP)	合計	牌照稅 (全年)	公路使 用養護 安全管 理費 (全年)
合計	車輛1輛					94,772	11,230	6,180
	客貨兩用車1輛							
業務費用						94,772	11,230	6,180
	客貨兩用車	ARE-7030	中華 4G69S4NSRA2374	201604	2,378	94,772	11,230	6,180

產質借處

細表

116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		
		36,612				33,000	7,750
		36,612				33,000	7,750
1,080	33.9	36,612				33,000	7,750

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116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	2,130,000	0.07	156,650
質借物品處理	公克	9,100	3,600.00	32,760
(上)年度預算數				
短期擔保放款	千元	1,646,777	0.08	125,790
質借物品處理	公克	13,000	2,400.00	31,200
(前)年度決算數				
短期擔保放款	千元	2,129,998	0.08	166,292
質借物品處理	公克	4,551.40	3,881.02	17,664
(113)年度決算數				
短期擔保放款	千元	1,629,105	0.08	127,690
質借物品處理	公克	3,434.60	3,608.27	12,393
(112)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

本　　頁　　空　　白

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	
			116年度	117年度
合計		7,500,000	3,000,000	4,500,000
各項成本費用		7,500,000	3,000,000	4,500,000
（一）臺北惜物網系統再造暨功能增修案(116-117年度)	臺北惜物網系統再造暨功能增修案	7,500,000	3,000,000	4,500,000

產質借處
資金需求表

116年度

單位：新臺幣元

資金需求表				備註
118年度	119年度	120年度	121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	985,000	100.00	985,000	100.00
一般建築及設備計畫	985,000	100.00	985,000	100.00
一次性項目	985,000	100.00	985,000	100.00
機械及設備	288,000	29.24	288,000	29.24
什項設備	697,000	70.76	697,000	70.76

產質借處

充資金來源明細表

116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	%		
985,000							
985,000							
985,000							
288,000							
697,000							

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	985,000	985,000				
一般建築及設備計畫	985,000	985,000				
一次性項目	985,000	985,000				
機械及設備	288,000	288,000				
什項設備	697,000	697,000				

產質借處

計畫預期進度明細表

116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(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					985,000	100.00	985,000	100.00
					985,000	100.00	985,000	100.00
					985,000	100.00	985,000	100.00
提升業務效能	116.01-116.12				288,000	100.00	288,000	100.00
提升業務效能	116.01-116.12				697,000	100.00	697,000	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				
機械及設備						6,024,000
臺北市大同行政中心EMS系統硬體設置分攤款						1,079,000
	式	1.00	臺北市大同區戶政事務所	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市稅捐稽徵處大同分處	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	財政部臺北國稅局大同稽徵所	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市大同區公所	依進駐機關數平均分攤	15.41	166,000
	式	1.00	臺北市政府環境保護局大同區清潔隊	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市立圖書館蘭州閱覽室	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市動產質借處大同分處	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市政府警察局少年警察隊	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市政府警察局交通警察大隊	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市政府工務局公園路燈工程管理處	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市政府社會局大同社會福利服務中心	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
	式	1.00	臺北市市場處	依進駐機關數平均分攤	7.69	83,000
臺北市萬華區行政中心電表及計費軟體更新分攤款						4,945,000
	式	1.00	臺北市萬華區公所	按面積比例	26.70	1,320,000
	式	1.00	臺北市場處	按面積比例	26.70	1,320,000
	式	1.00	臺北市建成政事務所	按面積比例	20.00	989,000
	式	1.00	臺北市萬華戶政事務所	按面積比例	13.30	658,000
	式	1.00	臺北市稅捐稽徵處	按面積比例	11.80	584,000
	式	1.00	臺北市動產質借處	按面積比例	1.50	74,000

產質借處

分攤表

116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	
6,024,000	5,640,171		383,829	
1,079,000	1,079,000			
83,000	83,000			主辦
83,000	83,000			
83,000	83,000			
166,000	166,000			
83,000	83,000			
83,000	83,000			
83,000	83,000			
83,000	83,000			
83,000	83,000			
83,000	83,000			
83,000	83,000			
83,000	83,000			
4,945,000	4,561,171		383,829	
1,320,000	1,217,517		102,483	主辦
1,320,000	1,217,517		102,483	
989,000	912,235		76,765	
658,000	606,951		51,049	
584,000	538,708		45,292	
74,000	68,243		5,757	

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。