

中華民國 102 年度

(102 年 1 月 1 日至 102 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



國有財產開發基金附屬單位決算

(非營業部分)

審
定
本

財政部國有財產署 編

財政部主管
國有財產開發基金附屬單位決算

目 次

中華民國 102 年度

	頁次
甲、總說明	1-3
乙、主要表	
(一) 收支餘絀決算表	5
(二) 餘絀撥補決算表	6
(三) 現金流量決算表	7
(四) 平衡表	8-9
丙、附屬表	
(一) 租金及權利金收入明細表	11
(二) 財務收入明細表	12
(三) 其他業務外收入明表	13
(四) 行銷及業務費用明細表	14
(五) 管理及總務費用明細表	15
(六) 資產折舊明細表	16-17
(七) 固定資產建設改良擴充明細	18-19
(八) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	20-21
(九) 長期債務增減明細表	22-23
(十) 主要營運項目執行績效摘要表	24-25
(十一) 基金數額增減明細表	26
(十二) 各項費用彙計表	27
(十三) 管制性項目及統計所需項目比較表	28

國有財產開發基金

總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

(一)業務計畫辦理情形

本年度主要營運項目決算數 1,445 萬 7,184 元，較預算案數 4,929 萬 2,000 元，減少 3,483 萬 4,816 元，計減少 70.67%。主要係本基金 102 年度委託專業服務廠商協助辦理國有土地開發業務專業服務費，及辦理華光特區國有土地開發案相關土地開發成本支出均未如預期，其原因如次：

1. 有關辦理參與都市更新案，國有財產署（以下簡稱本署）於 101 年 5 月 31 日修正「都市更新事業範圍內國有土地處理原則」，修正主導辦理都市更新案件，由本署審核同意後，專案報經財政部核定，由本署所屬分署辦理，致原編列專業服務費 240 萬元未能支付。
2. 華光特區開發案經行政院 102 年 10 月 9 日召開會議決議以設定地上權方式辦理，已無須委託專業服務廠商協助辦理規劃，原編列專業服務費 375 萬元未能支付。另法務部辦理地上國有建物拆除作業，因臺北市政府就樹木保護計畫尚有疑義，未核發部分地上建物拆除執照，致 102 年度原編列地上物拆除費等土地開發成本 2,906 萬元，僅撥付 506 萬 9,184 元。
3. 財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案，因都市設計等尚未獲臺北市政府審議通過，致編列專業服務費 469 萬 4,000 元未能支付。

(二)改善措施

未來編列預算時，除應考量相關法令之修訂外，另應審慎考量開發過程中涉目的事業主管機關辦理相關審議所需時程等因素，避免影響基金績效。

二、收支餘絀情形

(一)本年度業務收入決算數 7,701 萬 2,145 元，較預算案數 7,639 萬 6,000 元，增加 61 萬 6,145 元，計增加 0.81%。

(二)本年度業務成本與費用決算數 2,899 萬 5,657 元，較預算案數 3,830 萬 7,000 元，減少 931 萬 1,343 元，計減少 24.31%。主要係原編列委託專業服務廠商協助辦理華光特區國有土地開發案、財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案、主導都市更新案等專業服務費支出未如預期。至其他項目依實際需要辦理並摺節開支。

(三)本年度業務外收入決算數 68 萬 2,354 元，較預算案數 77 萬 2,000 元，

國有財產開發基金

總 說 明

中華民國 102 年度

減少 8 萬 9,646 元，計減少 11.61%，主要係 101 年度為配合華光特區國有土地開發案發放國有眷舍合法現住戶一次補助費，致本(102)年度期初持有資金減少，又因考量本(102)年度有專業服務費、華光特區開發案地上物拆除費、利息支出、稅捐及規費等須撥付，爰為配合年度資金需求，102 年初將持有資金悉數先予存放活期存款，迄至同年 8 月份始陸續將資金轉存定期存款，致利息收入較預算案數減少。

(四)本年度決算數總收入 7,769 萬 4,499 元，總支出 2,899 萬 5,657 元，收支相抵計賸餘 4,869 萬 8,842 元，較預算案賸餘數 3,886 萬 1,000 元，增加 983 萬 7,842 元。

三、餘絀撥補實況

(一)賸餘之部：本年度賸餘之部決算數 1 億 3,442 萬 9,240 元，較預算案數 9,412 萬 7,000 元，增加 4,030 萬 2,240 元，計增加 42.82%。

(二)分配之部：本年度預算案無編列數，分配之部解繳國庫淨額決算數 983 萬 7,842 元，係本年度決算賸餘超過預算部分依法分配繳庫數。

(三)賸餘之部及分配之部決算數相抵後，計未分配賸餘 1 億 2,459 萬 1,398 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量

本年度業務活動之淨現金流入 5,489 萬 3,947 元，包括本期賸餘 4,869 萬 8,842 元，調整非現金項目 619 萬 5,105 元。

(二)投資活動之現金流量

本年度投資活動之淨現金流出 506 萬 9,184 元，係增加遞延借項，即本基金辦理華光特區國有土地開發案地上物拆除等土地開發成本支出。

(三)融資活動之現金流量

本年度融資活動之淨現金流入 1 億 2,375 萬 1,492 元，係增加遞延貸項，即本基金收取財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案與屏東縣屏東市香揚段一小段 25 地號招標設定地上權權利金，採權責發生基礎予以遞延，於地上權存續期間分年認列之未實現權利金收入。

(四)本年度現金及約當現金之決算數 2 億 487 萬 769 元。

國有財產開發基金

總 說 明

中華民國 102 年度

五、資產負債情況

本(102)年12月31日決算數資產總額204億3,521萬6,944元，包括流動資產2億490萬3,906元、固定資產188億7,184萬3,604元、遞延借項2億4,585萬4,499元、其他資產11億1,261萬4,935元；負債總額2億6,991萬2,019元，包括流動負債1億4,016萬527元、其他負債600萬元及遞延貸項1億2,375萬1,492元；淨值總額201億6,530萬4,925元，包括基金45億33萬4,230元及累積餘絀1億2,459萬1,398元、淨值其他項目155億4,037萬9,297元。

六、其他：

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項

為辦理優先承購高雄市大社區興工段357及359地號國私共有土地私有持分之購地款736萬6,631元，擬以本基金資金支應，經報奉行政院102年12月11日院授財會字第10200713120號函同意先行辦理，並補辦預算。本基金將依實際執行數於104年度預算案補辦預算。

(二)102年度附屬單位預算尚未完成法定程序，爰決算書內有關本年度預算數為行政院核定之預算數。

本 頁 空 白

國有財產開發基金
收支餘絀決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算案數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	76,396,000.00	100.00	77,012,145.00	100.00	616,145.00	0.81	27,936,540.00	100.00
租金及權利金收入	76,396,000.00	100.00	77,012,145.00	100.00	616,145.00	0.81	27,936,540.00	100.00
土地租金收入			335,371.00	0.44	335,371.00			
權利金收入			1,095,291.00	1.42	1,095,291.00		25,220,485.00	90.28
其他租金收入	76,396,000.00	100.00	75,581,483.00	98.14	-814,517.00	1.07	2,716,055.00	9.72
業務成本與費用	38,307,000.00	50.14	28,995,657.00	37.65	-9,311,343.00	24.31	9,181,027.00	32.86
行銷及業務費用	38,257,000.00	50.08	28,959,997.00	37.60	-9,297,003.00	24.30	9,158,962.00	32.78
業務費用	38,257,000.00	50.08	28,959,997.00	37.60	-9,297,003.00	24.30	9,158,962.00	32.78
管理及總務費用	50,000.00	0.07	35,660.00	0.05	-14,340.00	28.68	22,065.00	0.08
管理費用及總務費用	50,000.00	0.07	35,660.00	0.05	-14,340.00	28.68	22,065.00	0.08
業務賸餘(短絀一)	38,089,000.00	49.86	48,016,488.00	62.35	9,927,488.00	26.06	18,755,513.00	67.14
業務外收入	772,000.00	1.01	682,354.00	0.89	-89,646.00	11.61	166,323.00	0.60
財務收入	772,000.00	1.01	548,274.00	0.71	-223,726.00	28.98	166,323.00	0.60
利息收入	772,000.00	1.01	548,274.00	0.71	-223,726.00	28.98	166,323.00	0.60
其他業務外收入			134,080.00	0.17	134,080.00			
違規罰款收入			2,780.00		2,780.00			
雜項收入			131,300.00	0.17	131,300.00			
業務外賸餘(短絀一)	772,000.00	1.01	682,354.00	0.89	-89,646.00	11.61	166,323.00	0.60
本期賸餘(短絀一)	38,861,000.00	50.87	48,698,842.00	63.24	9,837,842.00	25.32	18,921,836.00	67.73

國有財產開發基金
餘絀撥補決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算案數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	94,127,000.00	100.00	134,429,240.00	100.00	40,302,240.00	42.82	85,730,398.00	100.00
本期賸餘	38,861,000.00	41.29	48,698,842.00	36.23	9,837,842.00	25.32	18,921,836.00	22.07
前期未分配賸餘	55,266,000.00	58.71	85,730,398.00	63.77	30,464,398.00	55.12	66,808,562.00	77.93
分配之部			9,837,842.00	7.32	9,837,842.00			
解繳國庫淨額			9,837,842.00	7.32	9,837,842.00			
未分配賸餘	94,127,000.00	100.00	124,591,398.00	92.68	30,464,398.00	32.37	85,730,398.00	100.00

註：解繳國庫淨額決算數983萬7,842元，係依據「中央政府非營業特種基金賸餘解庫及短絀填補注意事項」規定，辦理本年度決算賸餘超過預算部分分配繳庫。

國有財產開發基金
現金流量決算表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	38,861,000.00	48,698,842.00	9,837,842.00	25.32
調整非現金項目	5,904,000.00	6,195,105.00	291,105.00	4.93
折舊及折耗	5,904,000.00	5,903,808.00	-192.00	
流動資產淨減(淨增-)		-31,388.00	-31,388.00	
流動負債淨增(淨減-)		322,685.00	322,685.00	
業務活動之淨現金流入(流出一)	44,765,000.00	54,893,947.00	10,128,947.00	22.63
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-29,060,000.00		29,060,000.00	100.00
增加長期投資	-29,060,000.00		29,060,000.00	100.00
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-5,069,184.00	-5,069,184.00	
增加遞延借項		-5,069,184.00	-5,069,184.00	
投資活動之淨現金流入(流出一)	-29,060,000.00	-5,069,184.00	23,990,816.00	82.56
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項		123,751,492.00	123,751,492.00	
增加遞延貸項		123,751,492.00	123,751,492.00	
融資活動之淨現金流入(流出一)		123,751,492.00	123,751,492.00	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	15,705,000.00	173,576,255.00	157,871,255.00	1,005.23
期初現金及約當現金	361,117,000.00	31,294,514.00	-329,822,486.00	91.33
期末現金及約當現金	376,822,000.00	204,870,769.00	-171,951,231.00	45.63

註：不影響現金流量之投資及融資活動

- 1.分配解繳國庫淨額9,837,842元。
- 2.長期債務一年到期部分轉列短期債務130,000,000元。

國有財產開發基金

平 衡 表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	20,435,216,944.00	100.00	20,262,443,925.00	100.00	172,773,019.00	0.85
流動資產	204,903,906.00	1.00	31,296,263.00	0.15	173,607,643.00	554.72
現金	204,870,769.00	1.00	31,294,514.00	0.15	173,576,255.00	554.65
銀行存款	204,870,769.00	1.00	31,294,514.00	0.15	173,576,255.00	554.65
應收款項	33,137.00	0.00	1,749.00	0.00	31,388.00	1,794.63
應收利息	33,137.00	0.00	1,749.00	0.00	31,388.00	1,794.63
固定資產	18,871,843,604.00	92.35	18,877,747,412.00	93.17	-5,903,808.00	0.03
土地	18,564,845,600.00	90.85	18,564,845,600.00	91.62		
土地	18,564,845,600.00	90.85	18,564,845,600.00	91.62		
房屋及建築	306,998,004.00	1.50	312,901,812.00	1.54	-5,903,808.00	1.89
房屋及建築	324,492,992.00	1.59	324,492,992.00	1.60		
累計折舊－房屋及建築(-)	-17,494,988.00	-0.09	-11,591,180.00	-0.06	-5,903,808.00	50.93
遞延借項	245,854,499.00	1.20	240,785,315.00	1.19	5,069,184.00	2.11
遞延費用	245,854,499.00	1.20	240,785,315.00	1.19	5,069,184.00	2.11
遞延費用	245,854,499.00	1.20	240,785,315.00	1.19	5,069,184.00	2.11
其他資產	1,112,614,935.00	5.44	1,112,614,935.00	5.49		
非業務資產	1,112,614,935.00	5.44	1,112,614,935.00	5.49		
委託處分資產	1,112,614,935.00	5.44	1,112,614,935.00	5.49		
合計	20,435,216,944.00	100.00	20,262,443,925.00	100.00	172,773,019.00	0.85

國有財產開發基金

平 衡 表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	269,912,019.00	1.32	136,000,000.00	0.67	133,912,019.00	98.46
流動負債	140,160,527.00	0.69			140,160,527.00	
短期債務	130,000,000.00	0.64			130,000,000.00	
應付到期長期負債	130,000,000.00	0.64			130,000,000.00	
應付款項	10,160,527.00	0.05			10,160,527.00	
應付利息	322,685.00	0.00			322,685.00	
應付繳庫數	9,837,842.00	0.05			9,837,842.00	
長期負債			130,000,000.00	0.64	-130,000,000.00	100.00
長期債務			130,000,000.00	0.64	-130,000,000.00	100.00
長期借款			130,000,000.00	0.64	-130,000,000.00	100.00
其他負債	6,000,000.00	0.03	6,000,000.00	0.03		
什項負債	6,000,000.00	0.03	6,000,000.00	0.03		
存入保證金	6,000,000.00	0.03	6,000,000.00	0.03		
遞延貸項	123,751,492.00	0.61			123,751,492.00	
遞延收入	123,751,492.00	0.61			123,751,492.00	
遞延收入	123,751,492.00	0.61			123,751,492.00	
淨值	20,165,304,925.00	98.68	20,126,443,925.00	99.33	38,861,000.00	0.19
基金	4,500,334,230.00	22.02	4,500,334,230.00	22.21		
基金	4,500,334,230.00	22.02	4,500,334,230.00	22.21		
基金	4,500,334,230.00	22.02	4,500,334,230.00	22.21		
累積餘絀(-)	124,591,398.00	0.61	85,730,398.00	0.42	38,861,000.00	45.33
累積賸餘	124,591,398.00	0.61	85,730,398.00	0.42	38,861,000.00	45.33
累積賸餘	124,591,398.00	0.61	85,730,398.00	0.42	38,861,000.00	45.33
淨值其他項目	15,540,379,297.00	76.05	15,540,379,297.00	76.70		
未實現重估增值	15,540,379,297.00	76.05	15,540,379,297.00	76.70		
未實現重估增值	15,540,379,297.00	76.05	15,540,379,297.00	76.70		
合計	20,435,216,944.00	100.00	20,262,443,925.00	100.00	172,773,019.00	0.85

本 頁 空 白

國有財產開發基金
租金及權利金收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
租金及權利金收入	76,396,000.00	77,012,145.00	616,145.00	0.81	
土地租金收入		335,371.00	335,371.00		係屏東縣屏東市香揚段一小段25地號招標設定地上權102年度之租金收入。 係財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案與屏東縣屏東市香揚段一小段25地號招標設定地上權102年度認列之權利金收入。
權利金收入		1,095,291.00	1,095,291.00		
其他租金收入	76,396,000.00	75,581,483.00	-814,517.00	1.07	

國有財產開發基金
財務收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
財務收入	772,000.00	548,274.00	-223,726.00	28.98	101年度為配合華光特區國有土地開發案發放國有眷舍合法現住戶一次補助費，致本(102)年度期初持有資金減少，又因考量本(102)年度有專業服務費、華光特區開發案地上物拆除費、利息支出、稅捐及規費等須撥付，爰為配合年度資金需求，102年初將持有資金悉數先予存放活期存款，迄至同年8月份始陸續將資金轉存定期存款，致利息收入較預算案數減少。
利息收入	772,000.00	548,274.00	-223,726.00	28.98	

國有財產開發基金
其他業務外收入明細表
 中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
其他業務外收入		134,080.00	134,080.00		
違規罰款收入		2,780.00	2,780.00		係彰化縣彰化市牛稠子段牛稠子小段24-4地號等3筆國有土地地上建物拆除作業，實作廠商繳付之逾期違約金。
雜項收入		131,300.00	131,300.00		1.彰化縣彰化市牛稠子段牛稠子小段24-4地號等3筆國有土地地上建物拆除廢鋼筋回收殘值。 2.世貿三館報廢冷氣機回收殘值。

國有財產開發基金
行銷及業務費用明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
行銷及業務費用	38,257,000.00	28,959,997.00	-9,297,003.00	24.30	主要係原編列委託專業服務廠商協助辦理華光特區國有土地開發案、財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案、主導都市更新案等專業服務費支出未如預期。至其他項目依實際需要辦理並撙節開支。
業務費用	38,257,000.00	28,959,997.00	-9,297,003.00	24.30	
服務費用	20,242,000.00	10,011,354.00	-10,230,646.00	50.54	
旅運費	10,000.00		-10,000.00	100.00	
一般服務費		615,354.00	615,354.00		
專業服務費	20,232,000.00	9,396,000.00	-10,836,000.00	53.56	
材料及用品費	30,000.00	13,390.00	-16,610.00	55.37	
用品消耗	30,000.00	13,390.00	-16,610.00	55.37	
折舊、折耗及攤銷	5,904,000.00	5,903,808.00	-192.00		
房屋折舊	5,904,000.00	5,903,808.00	-192.00		
稅捐與規費(強制費)	12,081,000.00	12,896,072.00	815,072.00	6.75	
土地稅	9,492,000.00	10,187,610.00	695,610.00	7.33	
房屋稅	2,533,000.00	2,708,462.00	175,462.00	6.93	
規費	56,000.00		-56,000.00	100.00	
其他		135,373.00	135,373.00		
其他費用		135,373.00	135,373.00		

國有財產開發基金
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
管理及總務費用	50,000.00	35,660.00	-14,340.00	28.68	依業務實際需要辦理並 摺節開支。
管理費用及總務費用	50,000.00	35,660.00	-14,340.00	28.68	
服務費用	50,000.00	35,540.00	-14,460.00	28.92	
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	35,540.00	-14,460.00	28.92	
其他		120.00	120.00		
其他費用		120.00	120.00		

國有財產
資產折舊

中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		324,492,992.00		
減：以前年度已提折舊數		11,591,180.00		
上年度期末帳面價值		312,901,812.00		
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		5,903,808.00		
本年度期末帳面價值		306,998,004.00		
本年度提列折舊數		5,903,808.00		
行銷及業務費用		5,903,808.00		
合 計		5,903,808.00		

國有財產
固定資產建設

中華民國
單位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 案 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
固定資產之增置			
土地			7,366,631.00
土地			7,366,631.00
小 計			7,366,631.00
合 計			7,366,631.00

註：本(102)年度預算案未編列購建固定資產，惟為辦理財政部財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案，價購毗鄰私有畸零地預估928萬8,000元，經報奉行政院100年9月27日院授財會字第10000370240號函同意先行辦理，並於本(102)年度補辦預算。

開發基金

改良擴充明細表

102年度

單位：新臺幣元

可 管 用 預 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	7,366,631.00		-7,366,631.00	7,366,631.00
	7,366,631.00		-7,366,631.00	7,366,631.00
	7,366,631.00		-7,366,631.00	7,366,631.00
	7,366,631.00		-7,366,631.00	7,366,631.00

國有財產
固定資產建設改良擴充計

中華民國
單位：新臺幣元

計畫名稱	全部計畫			預 算 數			
	金 額	目標 能量	進度 起訖 年月	可 用 預 算 數			
				以前年度 保留數	本 年 度 預 算 案 數	本年度奉准 先行辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	7,366,631.00					7,366,631.00	
一次性項目	7,366,631.00					7,366,631.00	
土地						7,366,631.00	
合 計	7,366,631.00					7,366,631.00	

註：本(102)年度預算案未編列購建固定資產，惟為辦理財政部財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案，價購毗鄰私有畸零地預估928萬8,000元，經報奉行政院100年9月27日院授財會字第10000370240號函同意先行辦理，並於本(102)年度補辦預算。

開發基金

畫預算與實際進度比較表

102年度

單位：新臺幣元

預 算				決 算				未達成或超過 預算原因
可 用 預 算 數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
7,366,631.00	100.00	7,366,631.00	100.00					本案支應優先承購高雄市大社區興工段357及359地號國私共有土地私有持分之購地款736萬6,631元，因本署南區分署前向臺灣高雄地方法院聲請該等土地撤回假處分，惟未能於102年獲裁定，致無法撥付該土地價款，爰辦理保留。
7,366,631.00	100.00	7,366,631.00	100.00					
7,366,631.00		7,366,631.00						
7,366,631.00		7,366,631.00	100.00					

國有財產
長期債務

中華民國

單位：新臺幣元

借 款 項 目	債 權 人	借 款 年 度	償 還 時 間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算案數	決算數
上年度長期債務轉列 短期債務部分							
規劃辦理國有土地 開發計畫	金融機構	101	103.1	103.1	-	-	-
小計					-	-	-
長期債務部分							
規劃辦理國有土地 開發計畫	金融機構	101	102	107	130,000,000	-	-
小計					130,000,000	-	-
合計					130,000,000	-	-

開發基金

增減明細表

102年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預算案數	決算數	增加	減少		
-	-	-	-	-	
-	-	130,000,000	-	130,000,000	本年度調整數之增加，係長期債務一年到期部分轉列短期債務。
-	-	130,000,000	-	130,000,000	
-	-	-	-	-	
-	-	-	130,000,000	-	本年度調整數之減少，係長期債務一年到期部分轉列短期債務。
-	-	-	130,000,000	-	
-	-	130,000,000	130,000,000	130,000,000	

國有財產
主要營運項目

中華民國
單位：新臺幣元

項 目	數量單位	預 算 案 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
辦理國有土地開發業務			49,292,000.00		14,457,184.00
合 計			49,292,000.00		14,457,184.00

開發基金

執行績效摘要表

102年度

單位：新臺幣元

比較		增	減	備 註
數量	%	金額	%	
		-34,834,816.00	70.67	<p>本基金102年度編列2,023萬2,000元委託專業服務廠商協助辦理國有土地開發業務，及編列2,906萬元為辦理華光特區國有土地開發之土地開發成本，執行均未如預期；主要原因如次：</p> <p>1.有關辦理參與都市更新案，國有財產署（以下簡稱本署）於101年5月31日修正「都市更新事業範圍內國有土地處理原則」，修正主導辦理都市更新案件，由本署審核同意後，專案報經財政部核定，由本署所屬分署辦理，相關預算由各分署編列公務預算，致原編列專業服務費240萬元未能支付。</p> <p>2.華光特區開發案經行政院102年10月9日召開會議決議以設定地上權方式辦理，已無須委託專業服務廠商協助辦理規劃，原編列專業服務費375萬元未能支付。另法務部辦理地上國有建物拆除作業，因臺北市政府就樹木保護計畫尚有疑義，未核發部分地上建物拆除執照，致102年度原編列地上物拆除費等土地開發成本2,906萬元，僅撥付506萬9,184元。</p> <p>3.財政人員訓練所及其周邊國有土地開發案，因都市設計等尚未獲臺北市政府審議通過，致編列專業服務費469萬4,000元未能支付。</p>
		-34,834,816.00	70.67	

國有財產開發基金
基金數額增減明細表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	4,500,334,000.00	4,500,334,230.00	230.00	本基金於99年度成立，由國庫現金增撥4,650萬元及透列總預算以收支併列方式財產作價增撥44億5,383萬4,230元。
加：				
以前年度公積撥充				
贍餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
解繳國庫				
其他				
期末基金數額	4,500,334,000.00	4,500,334,230.00	230.00	

國有財產開發基金
各項費用彙計表
中華民國102年度

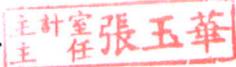
單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
服務費用	20,292,000.00	10,046,894.00	-10,245,106.00	50.49
旅運費	10,000.00		-10,000.00	100.00
印刷裝訂與廣告費	50,000.00	35,540.00	-14,460.00	28.92
一般服務費		615,354.00	615,354.00	
專業服務費	20,232,000.00	9,396,000.00	-10,836,000.00	53.56
材料及用品費	30,000.00	13,390.00	-16,610.00	55.37
用品消耗	30,000.00	13,390.00	-16,610.00	55.37
折舊、折耗及攤銷	5,904,000.00	5,903,808.00	-192.00	
房屋折舊	5,904,000.00	5,903,808.00	-192.00	
稅捐與規費(強制費)	12,081,000.00	12,896,072.00	815,072.00	6.75
土地稅	9,492,000.00	10,187,610.00	695,610.00	7.33
房屋稅	2,533,000.00	2,708,462.00	175,462.00	6.93
消費與行為稅				
規費	56,000.00		-56,000.00	100.00
其他		135,493.00	135,493.00	
其他費用		135,493.00	135,493.00	
合 計	38,307,000.00	28,995,657.00	-9,311,343.00	24.31

國有財產開發基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國102年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 案 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
統計所需項目 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		8,000.00	8,000.00		係支付外聘專家 學者出席審查會 議出席費。

主辦會計人員：張玉華 

基金主持人：莊翠雲 