

中華民國 106 年度

(自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止)

臺北市政府都市發展局主管

臺北市容積代金基金

附 屬 單 位 決 算

(特 別 收 入 基 金)

主辦會計人員 王秋斐

機關長官 林洲民

臺北市容積代金基金

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
二、現金流量表	第 6 頁
三、平衡表	第 7 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 9 頁
二、基金用途明細表	第 10 頁
三、固定項目增減情形表	第 - - 頁
四、購置固定資產明細表	第 - - 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 - - 頁
二、用人費用彙計表	第 12 至 13 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 14 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
六、各項費用彙計表	第 15 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算所提審議意見辦理情形報告表	第 16 頁

財 務 摘 要

臺北市容積代金基金

財務摘要

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
基金來源	-	-	-	--
基金用途	-	-	-	--
賸餘(短絀 -)	-	-	-	--
餘絀情形：				
基金餘額	-	-	-	--
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-	-	-	--

註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

總 說 明

臺北市容積代金基金 總說明

41403-3

中華民國 106 年度

本市於 103 年 6 月 30 日公布實施「臺北市容積移轉審查許可自治條例」，推行容積移轉折繳代金制度，為有效運用容積代金，依「臺北市容積移轉審查許可自治條例」第 2 條之 1 第 4 項規定設置本基金，並依同條規定容積代金用途應優先運用於取得本市私有公共設施保留地及都市建設。

一、業務計畫實施績效

(一) 本年度業務計畫重點與預算執行情形及實施績效，詳列如下：

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	決算數	因應改善措施
取得公共設施保留地及建設計畫	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理容積代金查估評定業務。 2. 辦理容積代金收支保管運用業務。 3. 辦理取得公共設施保留地及都市建設業務。 	455,920 元	0 元	<ol style="list-style-type: none"> 1. 因「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」尚未經議會三讀通過，依 106 年度基金預算審議意見但書，本基金來源及用途無法動支。 2. 為因應容積代金法令、政策調整，經議會同意，本府已撤回容積代金運用法案重新檢討，並重新制定「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」，106 年 8 月 22 日送議會審議，並於 106 年 11 月 8 日經議會法規委員會審議通過送大會二讀。 3. 本局將持續配合議會二讀會審議

					<p>期程，積極拜會議員說明本府政策，並爭取議員支持，以期法案儘速通過、容積代金儘速用於取得私有公設保留地。</p>
--	--	--	--	--	--

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

基金來源：預算數 2 億 5,000 萬元，實際執行數 0 元，較預算數減少 2 億 5,000 萬元，減少 100%。係因「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」尚未經市議會三讀通過，依 106 年度基金預算審議意見但書，本基金來源無法收繳。

(二) 基金用途

取得公共設施保留地及建設計畫：預算數 45 萬 5,920 元，實際執行數 0 元，較預算數減少 45 萬 5,920 元，減少 100%。係因「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」尚未經市議會三讀通過，依 106 年度基金預算審議意見但書，本基金用途無法動支。

(三) 本期賸餘（短絀-）

本年度基金來源與基金用途收支相抵後本期預算數賸餘 2 億 4,954 萬 4,080 元，實際執行數 0 元，較預算數減少 2 億 4,954 萬 4,080 元，其原因詳上述基金來源及基金用途之說明。

三、現金流量結果

業務活動之現金流量情形說明如下：

本年度業務活動之淨現金流入 0 元，較預算數減少 2 億 4,954 萬 4,080 元。

四、資產負債情況：無。

五、固定項目概況：無。

六、其他：無。

決算主要表

臺北市容積代金基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 (-)	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
-		- 4	基金來源	250,000,000	100.00	-	-	-250,000,000	--
-		- 41	徵收及依法分配收入	250,000,000	100.00	-	-	-250,000,000	--
-		- 41V	容積代金收入	250,000,000	100.00	-	-	-250,000,000	--
-		- 5	基金用途	455,920	0.18	-	-	-455,920	--
-		- 51	取得公共設施保留地及建 設計畫	455,920	0.18	-	-	-455,920	--
-		- 6	本期賸餘(短絀-)	249,544,080	99.82	-	-	-249,544,080	--
-		- 71	期初基金餘額	1,096,104,080	438.44	-	-	-1,096,104,080	--
-		- 72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
-		- 73	期末基金餘額	1,345,648,160	538.26	-	-	-1,345,648,160	--

臺北市容積代金基金

現金流量表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)	
編號	名稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	249,544,080	-	-249,544,080	--
812	調整非現金項目	-	-	-	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	249,544,080	-	-249,544,080	--
82	其他活動之現金流量				
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-	-	-	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	249,544,080	-	-249,544,080	--
84	期初現金及約當現金	1,096,104,080	-	-1,096,104,080	--
85	期末現金及約當現金	1,345,648,160	-	-1,345,648,160	--

臺北市容積代金基金 平 衡 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減 (-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	-	-	-	-	-	--
	負債及基金餘額合計	-	-	-	-	-	--

本 頁 空 白

決 算 明 細 表

臺北市容積代金基金

基金來源明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	250,000,000	-	-250,000,000	--	
基金來源	250,000,000	-	-250,000,000	--	預算數2億5,000萬元，實際執行數0元，較預算數減少2億5,000萬元，減少100%。係因「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」尚未經市議會三讀通過，依106年度基金預算審議意見但書，本基金來源無法收繳。
徵收及依法分配收入	250,000,000	-	-250,000,000	--	
容積代金收入	250,000,000	-	-250,000,000	--	

臺北市容積代金基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	455,920	-	-455,920	--	
基金用途	455,920	-	-455,920	--	取得公共設施保留地及建設計畫：預算數45萬5,920元，實際執行數0元，較預算數減少45萬5,920元，減少100%。係因「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」尚未經市議會三讀通過，依106年度基金預算審議意見但書，本基金用途無法動支。
取得公共設施保留地及建設計畫	455,920	-	-455,920	--	
用人費用	55,920	-	-55,920	--	
超時工作報酬	55,920	-	-55,920	--	
加班費	44,400	-	-44,400	--	
誤餐費	11,520	-	-11,520	--	
服務費用	380,000	-	-380,000	--	
印刷裝訂與廣告費	20,000	-	-20,000	--	
印刷及裝訂費	20,000	-	-20,000	--	
專業服務費	360,000	-	-360,000	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	360,000	-	-360,000	--	
材料及用品費	20,000	-	-20,000	--	
用品消耗	20,000	-	-20,000	--	
辦公(事務)用品	20,000	-	-20,000	--	

決 算 參 考 表

本 頁 空 白

臺北市容積
用人費用
中華民國

項 目 名 稱	預 算 數									
	合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
合計	55,920	-	-	55,920	-	-	-	-	-	-
取得公共設施保留地及建設計畫	55,920	-	-	55,920	-	-	-	-	-	-
職員	55,920	-	-	55,920	-	-	-	-	-	-

代金基金

彙計表

106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市容積代金基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	單位	預算數		決算數		比較增減 (-)				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
合計			455,920		-			-455,920	--	
取得公共設施保留地及 建設計畫		-	455,920	-	-	-	--	-455,920	--	1.因「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」尚未經市議會三讀通過，依106年度基金預算審議意見但書，本基金來源及用途無法動支。 2.本局將持續積極拜會議員說明本府政策，並爭取議員支持，以期法案儘速通過。

臺北市容積代金基金
各項費用彙計表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
合 計	455,920	-	-455,920	--
用人費用	55,920	-	-55,920	--
超時工作報酬	55,920	-	-55,920	--
加班費	44,400	-	-44,400	--
誤餐費	11,520	-	-11,520	--
服務費用	380,000	-	-380,000	--
印刷裝訂與廣告費	20,000	-	-20,000	--
印刷及裝訂費	20,000	-	-20,000	--
專業服務費	360,000	-	-360,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	360,000	-	-360,000	--
材料及用品費	20,000	-	-20,000	--
用品消耗	20,000	-	-20,000	--
辦公(事務)用品	20,000	-	-20,000	--