

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

臺北市總決算



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)

臺北市政府都市發展局編

臺北市容積代金基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 至 10 頁
(二) 基金用途明細表	第 11 至 13 頁
(三) 貸出款明細表	第 14 至 15 頁
(四) 資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五) 長期負債明細表	第 -- 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 -- 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(九) 員工人數彙計表	第 18 頁
(十) 用人費用彙計表	第 20 至 21 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 23 至 24 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 26 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 28 至 29 頁
二、收入支出表	第 30 頁
三、現金流量表	第 31 至 32 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 34 頁

財務摘要

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	4,793,535,351	4,859,964,396	-66,429,045	-1.37
基金用途	524,438,422	1,416,508,957	-892,070,535	-62.98
賸餘(短絀)	4,269,096,929	3,443,455,439	825,641,490	23.98
餘絀情形：				
基金餘額	13,497,649,524	9,228,552,595	4,269,096,929	46.26
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	7,278,759,564	3,943,466,489	3,335,293,075	84.58

【附註】： 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

臺北市容積代金基金 總說明

中華民國 110 年度

本府 103 年 6 月 30 日公布施行「臺北市容積移轉審查許可自治條例」，推行容積代金制度，為有效用運用容積代金，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，運用於取得本市私有公共設施保留地。

一、業務計畫實施績效

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	已完成或未完成及因應改善措施
取得公共設施保留地計畫	1. 辦理取得公共設施保留地業務。 2. 辦理容積代金收支保管運用業務。 3. 辦理容積代金查估評定業務。	1,512,680,000 元	517,050,422 元	1. 取得公共設施保留地標購作業採隨到隨辦方式，共計決標 23 次。 2. 召開容積代金管理委員會 4 次。 3. 召開容積代金審議委員會 12 次及專案小組會議 54 次。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

本年度基金來源決算數 47 億 9,353 萬 5,351 元，較預算數 35 億 709 萬 7,000 元，增加 12 億 8,643 萬 8,351 元，約增加 36.68%，各科目預算數與決算數增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：本年度決算數 3,000 元，較預算數 0 元，增加 3,000 元，係本局委託辦理容積代金估價之不動產估價師事務所因未依限履約，依契約扣罰 3,000 元，因廠商違約情形無法預估所致。
2. 容積代金收入：本年度決算數 47 億 8,790 萬 2,505 元，較預算數 35 億元，增加 12 億 8,790 萬 2,505 元，約增加 36.80%，係容積移轉申請案於書面審查通過後，需俟申請人提送都市設計審議核定，再由申請人將核定後之都市設計審議報告書提送本局，由本局委託三家專業估價者查估後，先召開專案小組

會議檢視估價報告書，修正後再提送本局容積代金審議委員會評定容積代金，並由本局報府核定後，再通知申請人完成繳納容積代金及捐地，本府始核發許可證明，爰容積移轉申請案係由申請人考量其開發需求自行掌握辦理時程，無法準確預估申請人繳納容積代金之時間，編列預算時僅能由過去收入情形預估 110 年度收入，惟實際收入高於預期所致。

3. 利息收入：本年度決算數 562 萬 9,846 元，較預算數 705 萬 9,000 元，減少 142 萬 9,154 元，約減少 20.25%，係因臺北市住宅基金向本基金借調資金新臺幣 20 億元，原借貸期間自 108 年 12 月 16 日起至 110 年 12 月 31 日止，惟該基金提前償還，僅支付 110 年 1 月 1 日至 1 月 29 日利息所致。
4. 雜項收入：本年度決算數 0 元，較預算數 3 萬 8,000 元，減少 3 萬 8,000 元，係新工處辦理 110 年度標購取得私有公保地作業改採隨到隨辦方式，投標者無須購買標單，無標單收入所致。

(二) 基金用途

1. 取得公共設施保留地計畫：本年度決算數 5 億 1,705 萬 422 元，較預算數 15 億 1,268 萬元，減少 9 億 9,562 萬 9,578 元，約減少 65.82%，主要係因補助新工處辦理 110 年度標購取得私有公保地作業預算數 15 億元，因受疫情影響，以及私有公保地主考量標購價格較低，且本府仍有其他取得公保地方式(如徵收、協議價購或容積移轉等)價格較高，投標意願降低導致執行金額 5 億 348 萬 4,480 元所致。
2. 建築及設備計畫：本年度決算數 738 萬 8,000 元，較預算數 50 萬元，增加 688 萬 8,000 元，約增加 1,377.60%，係「建置容積移轉送出基地屬已開闢未開闢都市計畫道路查詢系統案」688 萬 8,000 元，因未及編入年度預算，經本府以 110 年 4 月 12 日府授主事預字第 1103003067 號函同意辦理，並就實際執行數超過預算部分，併入 110 年度決算辦理。

(三) 本期賸餘(短絀)

本年度基金來源與基金用途相抵後，賸餘 42 億 6,909 萬 6,929 元，較預算數 19 億 9,391 萬 7,000 元，增加 22 億 7,517 萬 9,929 元，約增加 114.11%，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

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 52 億 8,616 萬 5,432 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 19 億 9,261 萬 2,000 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 1 萬 7,868 元。
- (四) 期初現金及約當現金 87 億 6,788 萬 543 元，本年度現金及約當現金淨增 72 億 7,875 萬 9,564 元，期末現金及約當現金 160 億 4,664 萬 107 元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額 160 億 5,637 萬 2,381 元：包括流動資產 160 億 4,796 萬 7,517 元、固定資產 27 億 1,408 元及無形資產 813 萬 3,456 元，較上年度決算審定數增加 52 億 8,589 萬 6,694 元，主要係基金來源大於基金用途致銀行存款增加，及收回臺北市住宅基金向本基金借調資金所致。
- (二) 決算日負債總額 25 億 5,031 萬 7,993 元：包括流動負債 25 億 5,031 萬 6,361 元及其他負債 1,632 元，較上年度決算審定數增加 10 億 974 萬 2,785 元，主要係容積移轉案件申請人應「臺北市容積代金預先繳納作業」所預繳之容積代金及代收容積代金委託估價專業服務費增加所致。
- (三) 決算日淨資產 135 億 605 萬 4,388 元，較上年度決算審定數增加 42 億 7,615 萬 3,909 元，主要原因詳上述資產及負債之說明。

五、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：詳基金來源、用途及餘絀表附表(併決算資料明細表)。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟說明：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

臺北市容積代金基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	%		金額	%	金額	%	金額	%
4,859,964,396	100.00	基金來源	3,507,097,000	100.00	4,793,535,351	100.00	1,286,438,351	36.68
4,851,566,211	99.83	徵收及依法分配收入	3,500,000,000	99.80	4,787,905,505	99.88	1,287,905,505	36.80
-	-	違規罰款收入	-	-	3,000	0.00	3,000	--
4,851,566,211	99.83	容積代金收入	3,500,000,000	99.80	4,787,902,505	99.88	1,287,902,505	36.80
8,353,505	0.17	財產收入	7,059,000	0.20	5,629,846	0.12	-1,429,154	-20.25
8,353,505	0.17	利息收入	7,059,000	0.20	5,629,846	0.12	-1,429,154	-20.25
44,680	0.00	其他收入	38,000	0.00	-	-	-38,000	--
44,680	0.00	雜項收入	38,000	0.00	-	-	-38,000	--
1,416,508,957	29.15	基金用途	1,513,180,000	43.15	524,438,422	10.94	-988,741,578	-65.34
1,415,579,457	29.13	取得公共設施保留地計畫	1,512,680,000	43.13	517,050,422	10.79	-995,629,578	-65.82
929,500	0.02	建築及設備計畫	500,000	0.01	7,388,000	0.15	6,888,000	1,377.60
-	-	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
929,500	0.02	其他	500,000	0.01	7,388,000	0.15	6,888,000	1,377.60
3,443,455,439	70.85	本期賸餘(短絀)	1,993,917,000	56.85	4,269,096,929	89.06	2,275,179,929	114.11
5,785,097,156	119.04	期初基金餘額	6,277,906,156	179.01	9,228,552,595	192.52	2,950,646,439	47.00
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
9,228,552,595	189.89	期末基金餘額	8,271,823,156	235.86	13,497,649,524	281.58	5,225,826,368	63.18

臺北市容積代金基金 併決算資料明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

總帳科目	說明	文號	簽奉核准	
			日期	金額
違規罰款收入	本局委託辦理容積代金估價之不動產估價師事務所因未依限履約，依契約扣罰。		111/1/17	3,000
容積代金收入	依據「臺北市容積移轉審查許可自治條例」規定，收取之容積代金收入。		111/1/17	1,287,902,505
建築及設備計畫	「建置容積移轉送出基地屬已開闢未開闢都市計畫道路之認定基準查詢系統案」688萬8,000元，因未及編入本(110)年度預算，經本府以110年4月12日府授主事預字第1103003067號函同意辦理，並就實際執行數超過預算數部分，併入110年度決算。	府授主事預字第1103003067號函	110/4/12	6,888,000

臺北市容積代金基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	3,507,097,000	4,793,535,351	1,286,438,351	36.68	
徵收及依法分配收入	3,500,000,000	4,787,905,505	1,287,905,505	36.80	
違規罰款收入	-	3,000	3,000	--	違規罰款收入決算數 3,000 元，較預算數 0 元，增加 3,000 元，係本局委託辦理容積代金估價之不動產估價師事務所因未依限履約，依契約扣罰 3,000 元，因廠商違約情形無法預估所致。
容積代金收入	3,500,000,000	4,787,902,505	1,287,902,505	36.80	容積代金收入決算數 47 億 8,790 萬 2,505 元，較預算數 35 億元，增加 12 億 8,790 萬 2,505 元，係容積移轉申請案於書面審查通過後，需俟申請人提送都市設計審議核定，再由申請人將核定後之都市設計審議報告書提送本局，由本局委託三家專業估價者查估後，先召開專案小組會議檢視估價報告書，修正後再提送本局容積代金審議委員會評定容積代金，並由本局報府核定後，再通知申請人完成繳納容積代金及捐地，本府始核發許可證明，爰容積移轉申請案係由申請人考量其開發需求自行掌握辦理時程，無法準確預估申請人繳納容積代金之時間，編列預算時僅能由過去收入情形預估 110 年度收入，惟實際收入高於預期所致。
財產收入	7,059,000	5,629,846	-1,429,154	-20.25	
利息收入	7,059,000	5,629,846	-1,429,154	-20.25	利息收入決算數 562 萬 9,846 元，較預算數 705 萬 9,000 元，減少 142 萬 9,154 元，係因臺北市住宅基金向本基金借調資金新臺幣 20 億元，原借貸期間自 108 年 12 月 16 日起至 110 年 12 月 31 日止，惟該基金提前償還，僅支付 110 年 1 月 1 日至 1 月 29 日利息所致。

臺北市容積代金基金

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他收入	38,000	-	-38,000	--	雜項收入決算數 0元，較預算數 3萬8,000元，減少 3萬8,000元，係新工處辦理110年度標購取得私有公保地作業改採隨到隨辦方式，投標者無須購買標單，無標單收入所致。
雜項收入	38,000	-	-38,000	--	
合計	3,507,097,000	4,793,535,351	1,286,438,351	36.68	

臺北市容積代金基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	1,513,180,000	524,438,422	-988,741,578	-65.34	
取得公共設施保留地計畫	1,512,680,000	517,050,422	-995,629,578	-65.82	決算數 5 億 1,705 萬 422 元，較預算數 15 億 1,268 萬元，減少 9 億 9,562 萬 9,578 元，主要係因補助新工處辦理 110 年度標購取得私有公保地作業預算數 15 億元，因受疫情影響，以及私有公保地主考量標購價格較低，且本府仍有其他取得公保地方式（如徵收、協議價購或容積移轉等）價格較高，投標意願降低導致實際執行數 5 億 348 萬 4,480 元所致。
用人費用	8,242,000	7,001,083	-1,240,917	-15.06	
聘僱及兼職人員薪資	5,315,208	4,914,243	-400,965	-7.54	
聘用人員薪金	1,125,288	775,652	-349,636	-31.07	
約僱職員薪金	4,189,920	4,138,591	-51,329	-1.23	
超時工作報酬	879,175	227,070	-652,105	-74.17	
加班費	879,175	227,070	-652,105	-74.17	
獎金	664,401	577,236	-87,165	-13.12	
年終獎金	664,401	577,236	-87,165	-13.12	
退休及卹償金	330,768	297,967	-32,801	-9.92	
職員退休及離職金	330,768	297,967	-32,801	-9.92	
福利費	1,052,448	984,567	-67,881	-6.45	
分擔員工保險費	679,008	673,077	-5,931	-0.87	
傷病醫藥費	-	26,778	26,778	--	
員工通勤交通費	181,440	122,048	-59,392	-32.73	
其他福利費	192,000	162,664	-29,336	-15.28	
服務費用	4,185,000	5,835,953	1,650,953	39.45	
郵電費	180,000	-	-180,000	--	
郵費	180,000	-	-180,000	--	
旅運費	-	21,440	21,440	--	

臺北市容積代金基金

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他旅運費	-	21,440	21,440	--	
印刷裝訂與廣告費	32,200	718,907	686,707	2,132.63	
印刷及裝訂費	32,200	9,888	-22,312	-69.29	
業務宣導費	-	709,019	709,019	--	
修理保養及保固費	38,000	-	-38,000	--	
機械及設備修護費	38,000	-	-38,000	--	
一般服務費	34,800	33,380	-1,420	-4.08	
佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	10,380	-420	-3.89	
體育活動費	24,000	23,000	-1,000	-4.17	
專業服務費	3,900,000	5,062,226	1,162,226	29.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,153,720	253,720	28.19	
其他專業服務費	3,000,000	3,908,506	908,506	30.28	
材料及用品費	253,000	33,248	-219,752	-86.86	
用品消耗	253,000	33,248	-219,752	-86.86	
辦公(事務)用品	52,280	7,962	-44,318	-84.77	
其他用品消耗	200,720	25,286	-175,434	-87.40	
稅捐及規費(強制費)	-	695,658	695,658	--	
規費	-	695,658	695,658	--	
行政規費與強制費	-	695,658	695,658	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000,000	503,484,480	-996,515,520	-66.43	
捐助、補助與獎助	1,500,000,000	503,484,480	-996,515,520	-66.43	
補(協)助政府機關(構)	1,500,000,000	503,484,480	-996,515,520	-66.43	
建築及設備計畫	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60	決算數 738萬8,000元，較預算數 50萬元，增加 688萬8,000元，係「建置容積移轉送出基地屬已開闢未開闢都市計畫道路查詢系統案」688萬8,000元，因未及編入年度預算，經本府以110年4月12日府授主事預字第1103003067號函同意辦理，110年度實際執行

臺北市容積代金基金
基金用途明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60	數688萬8,000元併入決算所致。
購置無形資產	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60	
購置電腦軟體	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60	
合計	1,513,180,000	524,438,422	-988,741,578	-65.34	

貸出款

中華民國

貸出款 計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
長期貸款		2,000,000,000	-	-
「臺北市住宅基金」辦理本市社會 住宅興建計畫之資金調度	108	2,000,000,000	-	-
小計		2,000,000,000	-	-
合 計		2,000,000,000	-	-

代金基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

本 年 度 減 少 金 額		本 年 度 終 了 貸 出 餘 額	備 註
預 算 數	決 算 數		
2,000,000,000	2,000,000,000	-	
2,000,000,000	2,000,000,000	-	
2,000,000,000	2,000,000,000	-	
2,000,000,000	2,000,000,000	-	

臺北市容積代金基金

資本資產明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	1,556,100	-208,216	500,000	7,888,000	-	684,044	-146,976	8,404,864
機械及設備	626,600	-208,216	-	-	-	-	-146,976	271,408
電腦軟體	929,500	-	500,000	7,388,000	-	184,044	-	8,133,456
發展中之無形資產	-	-	-	500,000	-	500,000	-	-

臺北市容積代金基金
資本資產明細表
中華民國 110 年度

1.增加：計788萬8,000元

(1)購置電腦軟體「建置容積移轉送出基地屬已開闢未開闢都市計畫道路查詢系統案」688萬8,000元(併決算)。

(2)「臺北市容積移轉前置作業查詢系統維護及擴充採購案」自本年度發展中之無形資產50萬元轉列電腦軟體50萬元。

2.減少：計68萬4,044元

(1)「臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統」110年1-12月份攤銷數18萬4,044元。

(2)「臺北市容積移轉前置作業查詢系統維護及擴充採購案」50萬元，原帳列發展中之無形資產，於本年度驗收合格，轉列電腦軟體。

3.電腦軟體期末帳面金額較財產統計表增加813萬3,456元，係電腦軟體會計列帳原則與市有財產列帳原則差異數。

臺北市容積代金基金

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
取得公共設施保留地計畫部分	12	12	0	
聘用	2	2	0	
約僱	10	10	0	
合計	12	12	0	

本 頁 空 白

臺北市容積
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式 員額 薪資	聘僱人 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		
取得公共設施保留地計畫	-	5,315,208	879,175	-	664,401	330,768	-	1,052,448	-	8,242,000	-	8,242,000
聘僱人員	-	5,315,208	879,175	-	664,401	330,768	-	1,052,448	-	8,242,000	-	8,242,000
合計	-	5,315,208	879,175	-	664,401	330,768	-	1,052,448	-	8,242,000	-	8,242,000

【附註】：獎金預算數66萬4,401元，決算數57萬7,236元，係本(110)年度編列約僱人員10人之年終工作獎金，依據行政院110年12月3日行政院授人給字第1104001319號函「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條核發。

代金基金

彙計表

110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 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	兼任人 員用人 費用	總計
-	4,914,243	227,070	-	577,236	297,967	-	984,567	-	7,001,083	-	7,001,083
-	4,914,243	227,070	-	577,236	297,967	-	984,567	-	7,001,083	-	7,001,083
-	4,914,243	227,070	-	577,236	297,967	-	984,567	-	7,001,083	-	7,001,083

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 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 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	%	
取得公共設施保留地計畫		-	1,512,680,000	-	517,050,422	-	--	-995,629,578	-65.82	主要係因補助本府工務局新建工程處辦理110年度標購取得私有公保地作業預算數15億元，因受疫情影響，以及私有公保地主考量標購價格較低，且本府仍有其他取得公保地方式（如徵收、協議價購或容積移轉等）價格較高，投標意願降低導致執行金額5億348萬4,480元所致。
合計			1,512,680,000		517,050,422			-995,629,578	-65.82	

臺北市容積代金基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	8,242,000	7,001,083	-1,240,917	-15.06
聘僱及兼職人員薪資	5,315,208	4,914,243	-400,965	-7.54
聘用人員薪金	1,125,288	775,652	-349,636	-31.07
約僱職員薪金	4,189,920	4,138,591	-51,329	-1.23
超時工作報酬	879,175	227,070	-652,105	-74.17
加班費	879,175	227,070	-652,105	-74.17
獎金	664,401	577,236	-87,165	-13.12
年終獎金	664,401	577,236	-87,165	-13.12
退休及卹償金	330,768	297,967	-32,801	-9.92
職員退休及離職金	330,768	297,967	-32,801	-9.92
福利費	1,052,448	984,567	-67,881	-6.45
分擔員工保險費	679,008	673,077	-5,931	-0.87
傷病醫藥費	-	26,778	26,778	--
員工通勤交通費	181,440	122,048	-59,392	-32.73
其他福利費	192,000	162,664	-29,336	-15.28
服務費用	4,185,000	5,835,953	1,650,953	39.45
郵電費	180,000	-	-180,000	--
郵費	180,000	-	-180,000	--
旅運費	-	21,440	21,440	--
其他旅運費	-	21,440	21,440	--
印刷裝訂與廣告費	32,200	718,907	686,707	2,132.63
印刷及裝訂費	32,200	9,888	-22,312	-69.29
業務宣導費	-	709,019	709,019	--
修理保養及保固費	38,000	-	-38,000	--
機械及設備修護費	38,000	-	-38,000	--
一般服務費	34,800	33,380	-1,420	-4.08
佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	10,380	-420	-3.89
體育活動費	24,000	23,000	-1,000	-4.17
專業服務費	3,900,000	5,062,226	1,162,226	29.80
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,153,720	253,720	28.19
其他專業服務費	3,000,000	3,908,506	908,506	30.28
材料及用品費	253,000	33,248	-219,752	-86.86

臺北市容積代金基金

各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用品消耗	253,000	33,248	-219,752	-86.86
辦公(事務)用品	52,280	7,962	-44,318	-84.77
其他用品消耗	200,720	25,286	-175,434	-87.40
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60
購置無形資產	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60
購置電腦軟體	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60
稅捐及規費(強制費)	-	695,658	695,658	--
規費	-	695,658	695,658	--
行政規費與強制費	-	695,658	695,658	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000,000	503,484,480	-996,515,520	-66.43
捐助、補助與獎助	1,500,000,000	503,484,480	-996,515,520	-66.43
補(協)助政府機關(構)	1,500,000,000	503,484,480	-996,515,520	-66.43
合計	1,513,180,000	524,438,422	-988,741,578	-65.34

臺北市容積代金基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	-	709,019	709,019	--	依新工處110年1月15日簽奉市長核示辦理，係為提高標購私有公共設施保留地執行成效及增加所有權人投標意願，以製作宣傳海報張貼及電台廣告託播方式辦理；預算數0元，決算數709,019元。
業務宣導費	-	709,019	709,019	--	
統計所需項目：	1,501,581,440	512,148,248	-989,433,192	-65.89	因辦理容積代金估價相關會議次數高於預估，委員出席費高於預算數所致。 係「建置容積移轉送出基地屬已開闢未開闢都市計畫道路查詢系統案」688萬8,000元，因未及編入年度預算，經本府以110年4月12日府授主事預字第1103003067號函同意辦理，110年執行數688萬8,000元併入決算所致。
員工通勤交通費	181,440	122,048	-59,392	-32.73	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,153,720	253,720	28.19	
購置電腦軟體	500,000	7,388,000	6,888,000	1,377.60	
補(協)助政府機關(構)	1,500,000,000	503,484,480	-996,515,520	-66.43	

臺北市容積代金基金

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國110年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於111年度起分別辦理徵收或價購。	本府都市發展局所管臺北市容積代金基金，依其收支保管及運用自治條例第四條規定，基金之資金用途為以標購方式取得本市私有公共設施保留地，不適用於徵收或價購方式。
臺北市實施平均地權基金	附帶決議： 爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。	本府都市發展局所管基金尚無申請實施平均地權基金之補助，後續倘有申請需求，將依貴會決議辦理。
臺北市容積代金基金	附帶決議： 臺北市容積代金基金標購公共設施保留地補償費，未來應優先決標停管處提供新工處之798筆已開闢未徵收被劃設停車格收費之私有道路用地。	一、本意見已於110年1月29日提報容積代金基金委員會討論。 二、為簡政便民，110年度標購案以限制性招標即到即辦方式辦理，並無排列順序及優先決標，並已優先通知本府交通局停車管理工程處提供之停車格土地地主參與110年度標購案，寄出共 1,842 件。111年度將以停管處提供最新資料，通知符合標購資格條件地主參與標購。

本 頁 空 白

臺北市容積
平
中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	16,056,372,381	100.00	10,770,475,687	100.00	5,285,896,694	49.08
流動資產	16,047,967,517	99.95	8,769,127,803	81.42	7,278,839,714	83.01
現金	16,046,640,107	99.94	8,767,880,543	81.41	7,278,759,564	83.02
銀行存款	16,046,640,107	99.94	8,767,880,543	81.41	7,278,759,564	83.02
預付款項	1,327,410	0.01	1,247,260	0.01	80,150	6.43
預付費用	1,327,410	0.01	1,247,260	0.01	80,150	6.43
長期貸墊款及準備金	-	-	2,000,000,000	18.57	-2,000,000,000	--
長期貸款	-	-	2,000,000,000	18.57	-2,000,000,000	--
長期貸款	-	-	2,000,000,000	18.57	-2,000,000,000	--
固定資產	271,408	0.00	418,384	0.00	-146,976	-35.13
機械及設備	271,408	0.00	418,384	0.00	-146,976	-35.13
機械及設備	626,600	0.00	626,600	0.01	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-355,192	0.00	-208,216	0.00	-146,976	--
無形資產	8,133,456	0.05	929,500	0.01	7,203,956	775.04
無形資產	8,133,456	0.05	929,500	0.01	7,203,956	775.04
電腦軟體	8,133,456	0.05	929,500	0.01	7,203,956	775.04
合計	16,056,372,381	100.00	10,770,475,687	100.00	5,285,896,694	49.08

- 【附註】：1.本年度信託代理與保證資產(負債)計0元，上年度信託代理與保證資產(負債)計0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
3.經管珍貴動產、不動產之總額0元。
4.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

代金基金

衡表

110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	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	2,550,317,993	15.88	1,540,575,208	14.30	1,009,742,785	65.54
流動負債	2,550,316,361	15.88	1,540,555,708	14.30	1,009,760,653	65.55
應付款項	21,763,347	0.14	17,512,160	0.16	4,251,187	24.28
應付代收款	21,484,000	0.13	16,680,000	0.15	4,804,000	28.80
應付費用	279,347	0.00	832,160	0.01	-552,813	-66.43
預收款項	2,528,553,014	15.75	1,523,043,548	14.14	1,005,509,466	66.02
預收收入	2,528,553,014	15.75	1,523,043,548	14.14	1,005,509,466	66.02
其他負債	1,632	-	19,500	0.00	-17,868	-91.63
什項負債	1,632	-	19,500	0.00	-17,868	-91.63
存入保證金	1,632	-	19,500	0.00	-17,868	-91.63
淨資產	13,506,054,388	84.12	9,229,900,479	85.70	4,276,153,909	46.33
淨資產	13,506,054,388	84.12	9,229,900,479	85.70	4,276,153,909	46.33
淨資產	13,506,054,388	84.12	9,229,900,479	85.70	4,276,153,909	46.33
累積餘額	13,506,054,388	84.12	9,229,900,479	85.70	4,276,153,909	46.33
合計	16,056,372,381	100.00	10,770,475,687	100.00	5,285,896,694	49.08

臺北市容積代金基金

收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	4,793,535,351	100.00	-	-	-	-
徵收及依法分配收入	4,787,905,505	99.88	-	-	-	-
違規罰款收入	3,000	0.00	-	-	-	-
容積代金收入	4,787,902,505	99.88	-	-	-	-
財產收益	5,629,846	0.12	-	-	-	-
財產孳息收入	5,629,846	0.12	-	-	-	-
支出	517,381,442	10.79	-	-	-	-
人事支出	7,001,083	0.15	-	-	-	-
人事支出	7,001,083	0.15	-	-	-	-
業務支出	6,564,859	0.14	-	-	-	-
業務支出	6,564,859	0.14	-	-	-	-
獎補助支出	503,484,480	10.50	-	-	-	-
補(協)助政府機關(構)	503,484,480	10.50	-	-	-	-
折舊、折耗及攤銷	331,020	0.01	-	-	-	-
固定資產折舊	146,976	0.00	-	-	-	-
無形資產攤銷	184,044	0.00	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	4,276,153,909	89.21	-	-	-	-
期初淨資產	9,229,900,479	192.55	-	-	-	-
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	13,506,054,388	281.76	-	-	-	-

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市容積代金基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	-
本期賸餘（短絀）	4,276,153,909
調整非現金項目	1,010,011,523
提存呆帳及評價損益	-
折舊、折耗及攤銷	331,020
處理資產損失（利益）	-
流動資產淨減（淨增）	-80,150
流動負債淨增（淨減）	1,009,760,653
業務活動之淨現金流入（流出）	5,286,165,432
投資活動之現金流量	-
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少長期貸墊款及準備金	2,000,000,000
減少長期投資	-
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加長期貸墊款及準備金	-
增加長期投資	-
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,388,000
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入（流出）	1,992,612,000
籌資活動之現金流量	-
增加短期債務及其他負債	-
增加長期負債	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務及其他負債	-17,868
減少長期負債	-
其他籌資活動之現金流出	-

臺北市容積代金基金

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
籌資活動之淨現金流入（流出）	-17,868
現金及約當現金之淨增（淨減）	7,278,759,564
期初現金及約當現金	8,767,880,543
期末現金及約當現金	16,046,640,107

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市容積代金基金

決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	4,793,535,351	-	4,793,535,351	收入
徵收及依法分配收入	4,787,905,505	-	4,787,905,505	徵收及依法分配收入
財產收入	5,629,846	-	5,629,846	財產收益
基金用途	524,438,422	-7,056,980	517,381,442	支出
用人費用	7,001,083	-	7,001,083	人事支出
服務費用	5,835,953	728,906	6,564,859	業務支出
材料及用品費	33,248	-33,248	-	
稅捐及規費(強制費)	695,658	-695,658	-	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	503,484,480	-	503,484,480	獎補助支出
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	7,388,000	-7,388,000	331,020	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,269,096,929	7,056,980	4,276,153,909	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,228,552,595	1,347,884	9,229,900,479	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	13,497,649,524	8,404,864	13,506,054,388	期末淨資產

臺北市容積代金基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國110年度

- 一、預算項目「服務費用」5,835,953元與會計科目「業務支出」6,564,859元間之調整數728,906元，係「材料及用品費」33,248元及「稅捐及規費(強制費)」695,658元之調整數合計。
- 二、會計科目「折舊、折耗及攤銷」331,020元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目
- 三、預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」決算數7,388,000元，係購置無形資產，已列為平衡表相關資產科目表達。

主辦會計人員：張玲玲



機關長官：黃一平

