

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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112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 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 11 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 12 至 13 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 14 頁
(十) 用人費用彙計表	第 16 至 17 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 18 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 19 至 20 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 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 22 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 24 至 25 頁
二、收入支出表	第 26 頁
三、現金流量表	第 27 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 29 至 30 頁

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	10,225,929,285	6,814,329,448	3,411,599,837	50.07
基金用途	7,530,055,832	1,951,817,528	5,578,238,304	285.80
賸餘(短絀)	2,695,873,453	4,862,511,920	-2,166,638,467	-44.56
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	21,056,034,897	18,360,161,444	2,695,873,453	14.68
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	-	9,523,456,068	-	--
現金及約當現金之淨減	3,614,394,982	-	-	--

【附註】： 現金流量之現金及約當現金包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 臺北市容積代金基金 總說明

中華民國 112 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. 辦理標購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。	2,021,365,000 元	7,527,964,832 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. 召開容積代金基金管理委員會 4 次。 3. 召開容積代金審議委員會 11 次及專案(工作)會議 32 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 102 億 2,592 萬 9,285 元，較預算數 45 億 1,361 萬 4,000 元，增加 57 億 1,231 萬 5,285 元，約增加 126.56%，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 760 元，較預算數 0 元，增加 760 元，係新工處辦理「112 年度容積代金標購私有公保地土地登記專業服務案」，因廠商未依限履約，依契約扣罰 760 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 101 億 433 萬 2,626 元，較預算數 45 億元，增加 56 億 433 萬 2,626 元，約增加 124.54%，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所致。

3. 利息收入：本年度決算數 1 億 2,159 萬 5,899 元，較預算數 1,361 萬 4,000 元，增加 1 億 798 萬 1,899 元，約增加 793.17%，係因 112 年度存款利率大幅調升，實際利息收入超過預期所致。

#### (二) 基金用途

1. 取得公共設施保留地計畫：本年度決算數 75 億 2,796 萬 4,832 元，較預算數 20 億 2,136 萬 5,000 元，增加 55 億 659 萬 9,832 元，約增加 272.42%，主要係新工處辦理 112 年度標購取得公保地作業，因土地所有權人投標踴躍，標購執行金額高於預期所致。
2. 建築及設備計畫：本年度決算數 209 萬 1,000 元，較預算數 0 元，增加 209 萬 1,000 元，主要係新工處辦理「容積代金基金採購公共設施保留地線上投標系統」建置案，因未及編入 112 年度預算，報府核准以併決算方式辦理。

#### (三) 本期賸餘（短絀）

本年度基金來源與基金用途相抵後，賸餘 26 億 9,587 萬 3,453 元，較預算數 24 億 9,224 萬 9,000 元，增加 2 億 362 萬 4,453 元，約增加 8.17%，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：淨現金流出 36 億 1,232 萬 3,482 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 209 萬 1,000 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流入 1 萬 9,500 元。
- (四) 期初現金及約當現金 255 億 7,009 萬 6,175 元，本年度現金及約當現金淨減 36 億 1,439 萬 4,982 元，期末現金及約當現金 219 億 5,570 萬 1,193 元。

### 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額 219 億 6,466 萬 2,325 元：包括流動資產 219 億 5,717 萬 3,921 元、固定資產 3 萬 6,381 元及無形資產 745 萬 2,023 元，較上年度決算審定數減少 36 億 1,422 萬 1,587 元，主要係銀行存款受本年度標購取得公保地作業，因土地所有權人投標踴躍，標購執行金額高於預期所致。
- (二) 決算日負債總額 9 億 113 萬 9,024 元：包括流動負債 9 億 111 萬 7,892 元及其他負債 2 萬 1,132 元，較上年度決算審定數減少 63 億 1,032 萬 2,424 元，

主要係預收容積移轉案件申請人依「臺北市容積代金預先繳納作業」所預繳之容積代金減少所致。

(三) 決算日淨資產 210 億 6,352 萬 3,301 元，較上年度決算審定數增加 26 億 9,610 萬 837 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 112 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
6,814,329,448	100.00	<b>基金來源</b>	4,513,614,000	100.00	10,225,929,285	100.00	5,712,315,285	126.56
6,780,783,281	99.51	徵收及依法分配收入	4,500,000,000	99.70	10,104,333,386	98.81	5,604,333,386	124.54
3,450	0.00	違規罰款收入	-	-	760	0.00	760	--
6,780,779,831	99.51	容積代金收入	4,500,000,000	99.70	10,104,332,626	98.81	5,604,332,626	124.54
33,000,167	0.48	財產收入	13,614,000	0.30	121,595,899	1.19	107,981,899	793.17
33,000,167	0.48	利息收入	13,614,000	0.30	121,595,899	1.19	107,981,899	793.17
546,000	0.01	其他收入	-	-	-	-	-	--
546,000	0.01	雜項收入	-	-	-	-	-	--
1,951,817,528	28.64	<b>基金用途</b>	2,021,365,000	44.78	7,530,055,832	73.64	5,508,690,832	272.52
1,951,167,528	28.63	取得公共設施保留地計畫	2,021,365,000	44.78	7,527,964,832	73.62	5,506,599,832	272.42
650,000	0.01	建築及設備計畫	-	-	2,091,000	0.02	2,091,000	--
-	-	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
650,000	0.01	其他	-	-	2,091,000	0.02	2,091,000	--
4,862,511,920	71.36	<b>本期賸餘(短絀)</b>	2,492,249,000	55.22	2,695,873,453	26.36	203,624,453	8.17
13,497,649,524	198.08	<b>期初基金餘額</b>	15,984,534,000	354.14	18,360,161,444	179.55	2,375,627,444	14.86
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
18,360,161,444	269.43	<b>期末基金餘額</b>	18,476,783,000	409.36	21,056,034,897	205.91	2,579,251,897	13.96

# 臺北市容積代金基金 併決算資料明細表

中華民國112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	本府工務局新建工程處辦理「112年度容積代金標購私有公保地土地登記專業服務案」，因廠商未依限履約，依契約扣罰。		113/1/24	760
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。		113/1/24	5,604,332,626
利息收入	依據公款存款利息利率計算容積代金基金專戶及保管金專戶產生之利息。		113/1/24	107,981,899
取得公共設施保留地計畫	本府工務局新建工程處辦理容積代金基金取得私有公共設施保留地標購作業。	府授主事預字第1123003991號 府授主事預字第1123006391號 府授主事預字第1123009330號	112/5/12 112/7/21 112/10/25	5,506,599,832
建築及設備計畫	本府工務局新建工程處辦理「容積代金基金採購公共設施保留地線上投標系統」建置案。	府授主事預字第1123000907號	112/2/6	2,091,000

# 臺北市容積代金基金

## 基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>4,513,614,000</b>	<b>10,225,929,285</b>	<b>5,712,315,285</b>	<b>126.56</b>	
徵收及依法分配收入	4,500,000,000	10,104,333,386	5,604,333,386	124.54	
違規罰款收入	-	760	760	--	係新工處辦理「112年度容積代金標購私有公保地土地登記專業服務案」，因廠商未依限履約，依契約扣罰760元，因廠商違約情形無法預估所致。
容積代金收入	4,500,000,000	10,104,332,626	5,604,332,626	124.54	
財產收入	13,614,000	121,595,899	107,981,899	793.17	
利息收入	13,614,000	121,595,899	107,981,899	793.17	係因112年度存款利率大幅調升，實際利息收入超過預期所致。
<b>合計</b>	<b>4,513,614,000</b>	<b>10,225,929,285</b>	<b>5,712,315,285</b>	<b>126.56</b>	

# 臺北市容積代金基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>2,021,365,000</b>	<b>7,530,055,832</b>	<b>5,508,690,832</b>	<b>272.52</b>	
取得公共設施保留地計畫	2,021,365,000	7,527,964,832	5,506,599,832	272.42	主要係因新工處辦理112年度標購取得公保地作業，因土地所有權人投標踴躍，標購執行金額高於預期所致。
用人費用	9,177,000	7,141,944	-2,035,056	-22.18	
聘僱及兼職人員薪資	5,995,248	5,082,498	-912,750	-15.22	
聘用人員薪金	1,170,408	664,820	-505,588	-43.20	
約僱職員薪金	4,824,840	4,417,678	-407,162	-8.44	
超時工作報酬	922,698	39,462	-883,236	-95.72	
加班費	922,698	39,462	-883,236	-95.72	
獎金	749,406	646,813	-102,593	-13.69	
年終獎金	749,406	646,813	-102,593	-13.69	
退休及卹償金	375,264	317,489	-57,775	-15.40	
職員退休及離職金	375,264	317,489	-57,775	-15.40	
福利費	1,134,384	1,055,682	-78,702	-6.94	
分擔員工保險費	810,336	730,620	-79,716	-9.84	
員工通勤交通費	132,048	127,662	-4,386	-3.32	
其他福利費	192,000	197,400	5,400	2.81	
服務費用	9,835,000	12,808,166	2,973,166	30.23	
郵電費	180,000	-	-180,000	--	
郵費	180,000	-	-180,000	--	
印刷裝訂與廣告費	2,032,200	2,085,383	53,183	2.62	
印刷及裝訂費	32,200	9,240	-22,960	-71.30	
業務宣導費	2,000,000	2,076,143	76,143	3.81	
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	27,210	-7,590	-21.81	
佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	6,210	-4,590	-42.50	
體育活動費	24,000	21,000	-3,000	-12.50	

# 臺北市容積代金基金

## 基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
專業服務費	7,550,000	10,695,573	3,145,573	41.66	
講課鐘點、稿費、出席	900,000	1,010,980	110,980	12.33	
審查及查詢費					
電腦軟體服務費	650,000	790,000	140,000	21.54	
其他專業服務費	6,000,000	8,894,593	2,894,593	48.24	
材料及用品費	253,000	104,620	-148,380	-58.65	
用品消耗	253,000	104,620	-148,380	-58.65	
辦公(事務)用品	52,280	14,096	-38,184	-73.04	
其他用品消耗	200,720	90,524	-110,196	-54.90	
稅捐及規費(強制費)	2,100,000	5,268,031	3,168,031	150.86	
規費	2,100,000	5,268,031	3,168,031	150.86	
行政規費與強制費	2,100,000	5,268,031	3,168,031	150.86	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,000,000,000	7,502,642,071	5,502,642,071	275.13	
捐助、補助與獎助	2,000,000,000	7,502,642,071	5,502,642,071	275.13	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000,000	7,502,642,071	5,502,642,071	275.13	
建築及設備計畫	-	2,091,000	2,091,000	--	係新工處辦理「容積代金基金採購公共設施保留地線上投標系統」建置案，因未及編入112年度預算，報府核准以併決算方式辦理。
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	-	2,091,000	2,091,000	--	
購置無形資產	-	2,091,000	2,091,000	--	
購置電腦軟體	-	2,091,000	2,091,000	--	
<b>合計</b>	<b>2,021,365,000</b>	<b>7,530,055,832</b>	<b>5,508,690,832</b>	<b>272.52</b>	

# 臺北市容積代金基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 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	7,763,188	-502,168	-	4,182,000	1,775,568	3,866,565	-88,051	7,488,404
機械及設備	626,600	-502,168	-	-	-	-	-88,051	36,381
電腦軟體	7,136,588	-	-	2,091,000	1,775,568	1,775,565	-	7,452,023
發展中之無形資產	-	-	-	2,091,000	-	2,091,000	-	-

# 臺北市容積代金基金

## 資本資產明細表

中華民國 112 年度

- 1.增加：計418萬2,000元，係「容積代金基金採購公共設施保留地線上投標系統」自本年度發展中之無形資產209萬1,000元轉列電腦軟體209萬1,000元。
- 2.減少：計386萬6,565元
  - (1)電腦軟體攤銷數177萬5,565元。
  - (2)「容積代金基金採購公共設施保留地線上投標系統」209萬1,000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745萬2,023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 112 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	11	-1	
聘用	2	1	-1	
約僱	10	10	0	
合計	12	11	-1	



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		5,995,248	922,698	-	749,406	375,264	-	1,134,384	-	9,177,000	-	9,177,000
聘僱人員		5,995,248	922,698	-	749,406	375,264	-	1,134,384	-	9,177,000	-	9,177,000
合計		5,995,248	922,698	-	749,406	375,264	-	1,134,384	-	9,177,000	-	9,177,000

【附註】：本表獎金係依據行政院111年11月26日院授人給字第1114001828號函訂定之「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發年終獎金，112年度預算編列12人，計74萬9,406元，執行結果決算12人，計64萬6,813元。

## 代金基金

## 彙計表

112 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
-	5,082,498	39,462	-	646,813	317,489	-	1,055,682	-	7,141,944	-	7,141,944
-	5,082,498	39,462	-	646,813	317,489	-	1,055,682	-	7,141,944	-	7,141,944
-	5,082,498	39,462	-	646,813	317,489	-	1,055,682	-	7,141,944	-	7,141,944

# 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 112 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		-	2,021,365,000	-	7,527,964,832	-	--	5,506,599,832	272.42	主要係因新工處辦理112年度標購取得公保地作業，因土地所有權人投標踴躍，標購執行金額高於預期所致。
			2,021,365,000		7,527,964,832			5,506,599,832	272.42	

# 臺北市容積代金基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 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	9,177,000	7,141,944	-2,035,056	-22.18
聘僱及兼職人員薪資	5,995,248	5,082,498	-912,750	-15.22
聘用人員薪金	1,170,408	664,820	-505,588	-43.20
約僱職員薪金	4,824,840	4,417,678	-407,162	-8.44
超時工作報酬	922,698	39,462	-883,236	-95.72
加班費	922,698	39,462	-883,236	-95.72
獎金	749,406	646,813	-102,593	-13.69
年終獎金	749,406	646,813	-102,593	-13.69
退休及卹償金	375,264	317,489	-57,775	-15.40
職員退休及離職金	375,264	317,489	-57,775	-15.40
福利費	1,134,384	1,055,682	-78,702	-6.94
分擔員工保險費	810,336	730,620	-79,716	-9.84
員工通勤交通費	132,048	127,662	-4,386	-3.32
其他福利費	192,000	197,400	5,400	2.81
服務費用	9,835,000	12,808,166	2,973,166	30.23
郵電費	180,000	-	-180,000	--
郵費	180,000	-	-180,000	--
印刷裝訂與廣告費	2,032,200	2,085,383	53,183	2.62
印刷及裝訂費	32,200	9,240	-22,960	-71.30
業務宣導費	2,000,000	2,076,143	76,143	3.81
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	27,210	-7,590	-21.81
佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	6,210	-4,590	-42.50
體育活動費	24,000	21,000	-3,000	-12.50
專業服務費	7,550,000	10,695,573	3,145,573	41.66
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,010,980	110,980	12.33
電腦軟體服務費	650,000	790,000	140,000	21.54
其他專業服務費	6,000,000	8,894,593	2,894,593	48.24
材料及用品費	253,000	104,620	-148,380	-58.65
用品消耗	253,000	104,620	-148,380	-58.65
辦公(事務)用品	52,280	14,096	-38,184	-73.04

# 臺北市容積代金基金

## 各項費用彙計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
其他用品消耗	200,720	90,524	-110,196	-54.90
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	-	2,091,000	2,091,000	--
購置無形資產	-	2,091,000	2,091,000	--
購置電腦軟體	-	2,091,000	2,091,000	--
稅捐及規費(強制費)	2,100,000	5,268,031	3,168,031	150.86
規費	2,100,000	5,268,031	3,168,031	150.86
行政規費與強制費	2,100,000	5,268,031	3,168,031	150.86
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000,000,000	7,502,642,071	5,502,642,071	275.13
捐助、補助與獎助	2,000,000,000	7,502,642,071	5,502,642,071	275.13
補(協)助政府機關(構)	2,000,000,000	7,502,642,071	5,502,642,071	275.13
<b>合計</b>	<b>2,021,365,000</b>	<b>7,530,055,832</b>	<b>5,508,690,832</b>	<b>272.52</b>

# 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112年度

單位:新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	2,000,000	2,076,143	76,143	3.81	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，製作宣傳海報張貼及電台廣告託播，並簽准以併決算方式辦理。
業務宣導費	2,000,000	2,076,143	76,143	3.81	
統計所需項目：	2,001,032,048	7,505,871,713	5,504,839,665	275.10	
員工通勤交通費	132,048	127,662	-4,386	-3.32	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,010,980	110,980	12.33	
購置電腦軟體	-	2,091,000	2,091,000	--	
補(協)助政府機關(構)	2,000,000,000	7,502,642,071	5,502,642,071	275.13	

## 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112年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	市民普遍反映本市停車空間不足，市府機關於辦理興建或改建工程均應積極尋求增加停車空間，以符市民停車需求。	遵照辦理。



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	%
<b>資產</b>	<b>21,964,662,325</b>	<b>100.00</b>	<b>25,578,883,912</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,614,221,587</b>	<b>-14.13</b>
流動資產	21,957,173,921	99.97	25,571,622,892	99.97	-3,614,448,971	-14.13
現金	21,955,701,193	99.96	25,570,096,175	99.97	-3,614,394,982	-14.14
銀行存款	21,955,701,193	99.96	25,570,096,175	99.97	-3,614,394,982	-14.14
預付款項	1,472,728	0.01	1,526,717	0.01	-53,989	-3.54
預付費用	1,472,728	0.01	1,526,717	0.01	-53,989	-3.54
固定資產	36,381	0.00	124,432	0.00	-88,051	-70.76
機械及設備	36,381	0.00	124,432	0.00	-88,051	-70.76
機械及設備	626,600	0.00	626,600	0.00	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-590,219	0.00	-502,168	0.00	-88,051	0.00
無形資產	7,452,023	0.03	7,136,588	0.03	315,435	4.42
無形資產	7,452,023	0.03	7,136,588	0.03	315,435	4.42
電腦軟體	7,452,023	0.03	7,136,588	0.03	315,435	4.42
<b>合計</b>	<b>21,964,662,325</b>	<b>100.00</b>	<b>25,578,883,912</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,614,221,587</b>	<b>-14.13</b>

- 【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

112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	%
<b>負債</b>	<b>901,139,024</b>	<b>4.10</b>	<b>7,211,461,448</b>	<b>28.19</b>	<b>-6,310,322,424</b>	<b>-87.50</b>
流動負債	901,117,892	4.10	7,211,459,816	28.19	-6,310,341,924	-87.50
應付款項	13,353,231	0.06	14,984,384	0.06	-1,631,153	-10.89
應付代收款	12,540,000	0.06	14,470,000	0.06	-1,930,000	-13.34
應付費用	813,231	0.00	514,384	0.00	298,847	58.10
預收款項	887,764,661	4.04	7,196,475,432	28.13	-6,308,710,771	-87.66
預收收入	887,764,661	4.04	7,196,475,432	28.13	-6,308,710,771	-87.66
其他負債	21,132	0.00	1,632	0.00	19,500	1,194.85
什項負債	21,132	0.00	1,632	0.00	19,500	1,194.85
存入保證金	21,132	0.00	1,632	0.00	19,500	1,194.85
<b>淨資產</b>	<b>21,063,523,301</b>	<b>95.90</b>	<b>18,367,422,464</b>	<b>71.81</b>	<b>2,696,100,837</b>	<b>14.68</b>
淨資產	21,063,523,301	95.90	18,367,422,464	71.81	2,696,100,837	14.68
淨資產	21,063,523,301	95.90	18,367,422,464	71.81	2,696,100,837	14.68
累積餘額	21,063,523,301	95.90	18,367,422,464	71.81	2,696,100,837	14.68
<b>合計</b>	<b>21,964,662,325</b>	<b>100.00</b>	<b>25,578,883,912</b>	<b>100.00</b>	<b>-3,614,221,587</b>	<b>-14.13</b>

# 臺北市容積代金基金

## 收入支出表

中華民國112年度

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	%
收入	10,225,929,285	100.00	6,814,329,448	100.00	3,411,599,837	50.07
徵收及依法分配收入	10,104,333,386	98.81	6,780,783,281	99.51	3,323,550,105	49.01
違規罰款收入	760	0.00	3,450	0.00	-2,690	-77.97
容積代金收入	10,104,332,626	98.81	6,780,779,831	99.51	3,323,552,795	49.01
財產收益	121,595,899	1.19	33,000,167	0.48	88,595,732	268.47
財產孳息收入	121,595,899	1.19	33,000,167	0.48	88,595,732	268.47
其他收入	-	-	546,000	0.01	-546,000	--
雜項收入	-	-	546,000	0.01	-546,000	--
支出	7,529,828,448	73.63	1,952,961,372	28.66	5,576,867,076	285.56
人事支出	7,141,944	0.07	7,402,885	0.11	-260,941	-3.52
人事支出	7,141,944	0.07	7,402,885	0.11	-260,941	-3.52
業務支出	18,180,817	0.18	9,688,233	0.14	8,492,584	87.66
業務支出	18,180,817	0.18	9,688,233	0.14	8,492,584	87.66
獎補助支出	7,502,642,071	73.37	1,934,076,410	28.38	5,568,565,661	287.92
補(協)助政府機關(構)	7,502,642,071	73.37	1,934,076,410	28.38	5,568,565,661	287.92
折舊、折耗及攤銷	1,863,616	0.02	1,793,844	0.03	69,772	3.89
固定資產折舊	88,051	0.00	146,976	0.00	-58,925	-40.09
無形資產攤銷	1,775,565	0.02	1,646,868	0.02	128,697	7.81
本期賸餘(短絀)	2,696,100,837	26.37	4,861,368,076	71.34	-2,165,267,239	-44.54
期初淨資產	18,367,422,464	179.62	13,506,054,388	198.20	4,861,368,076	35.99
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	21,063,523,301	205.98	18,367,422,464	269.54	2,696,100,837	14.68

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	2,696,100,837
調整非現金項目	-6,308,424,319
折舊、折耗及攤銷	1,863,616
流動資產淨減（淨增）	53,989
流動負債淨增（淨減）	-6,310,341,924
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-3,612,323,482</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,091,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-2,091,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
增加短期債務及其他負債	19,500
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>19,500</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-3,614,394,982</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>25,570,096,175</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>21,955,701,193</b>

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。

本 頁 空 白

# 臺北市容積代金基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國112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	10,225,929,285	-	10,225,929,285	收入
徵收及依法分配收入	10,104,333,386	-	10,104,333,386	徵收及依法分配收入
財產收入	121,595,899	-	121,595,899	財產收益
基金用途	7,530,055,832	-227,384	7,529,828,448	支出
用人費用	7,141,944	-	7,141,944	人事支出
服務費用	12,808,166	5,372,651	18,180,817	業務支出
材料及用品費	104,620	-104,620	-	
稅捐及規費(強制費)	5,268,031	-5,268,031	-	
捐助、補助與獎助	7,502,642,071	-	7,502,642,071	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	2,091,000	-2,091,000	1,863,616	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,695,873,453	227,384	2,696,100,837	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,360,161,444	7,261,020	18,367,422,464	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	21,056,034,897	7,488,404	21,063,523,301	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112年度

- 1.預算項目「服務費用」12,808,166元與會計科目「業務支出」18,180,817元間之調整數5,372,651元，係「材料及用品費」104,620元及「稅捐及規費(強制費)」5,268,031元之調整數合計。
- 2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,863,616元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 3.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2,091,000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：專員鄭如欣

機關長官：臺北市府 臺北市發展局長 王玉芬(丁)