

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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111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 12 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 13 至 14 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 15 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	6,814,329,448	4,793,535,351	2,020,794,097	42.16
基金用途	1,951,817,528	524,438,422	1,427,379,106	272.17
賸餘(短絀)	4,862,511,920	4,269,096,929	593,414,991	13.90
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	18,360,161,444	13,497,649,524	4,862,511,920	36.02
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	9,523,456,068	7,278,759,564	2,244,696,504	30.84

【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。  
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 111 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。	1,522,136,000 元	1,951,167,528 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 22 次。 2. 召開容積代金基金管理委員會 5 次。 3. 召開容積代金審議委員會 15 次及專案小組會議 73 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 68 億 1,432 萬 9,448 元，較預算數 40 億 967 萬元，增加 28 億 465 萬 9,448 元，約增加 69.95%，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 3,450 元，較預算數 0 元，增加 3,450 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 3,450 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 67 億 8,077 萬 9,831 元，較預算數 40 億元，增加 27 億 8,077 萬 9,831 元，約增加 69.52%，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 3,300 萬 167 元，較預算數 967 萬元，增加 2,333 萬 167 元，約增加 241.26%，係因 111 年度存款利率大幅調升，實際利息收入超過預期所致。
4. 雜項收入：本年度決算數 54 萬 6,000 元，較預算數 0 元，增加 54 萬 6,000 元，係容積代金委託估價費用產生剩餘款項 54 萬 6,000 元，因類似情形罕見無法預估所致。

## (二) 基金用途

1. 取得公共設施保留地計畫：本年度決算數 19 億 5,116 萬 7,528 元，較預算數 15 億 2,213 萬 6,000 元，增加 4 億 2,903 萬 1,528 元，約增加 28.19%，主要係補助新工處辦理取得私有公共設施保留地標購作業，因投標額度超過預算數，經該處 111 年 9 月 28 日簽府核准以併決算方式辦理。
2. 建築及設備計畫：本年度決算數 65 萬元，較預算數 65 萬元，無增減。

## (三) 本期賸餘（短絀）

本年度基金來源與基金用途相抵後，賸餘 48 億 6,251 萬 1,920 元，較預算數 24 億 8,688 萬 4,000 元，增加 23 億 7,562 萬 7,920 元，約增加 95.53%，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 95 億 2,410 萬 6,068 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 65 萬元。
- (三) 期初現金及約當現金 160 億 4,664 萬 107 元，本年度現金及約當現金淨增 95 億 2,345 萬 6,068 元，期末現金及約當現金 255 億 7,009 萬 6,175 元。

## 四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額 255 億 7,888 萬 3,912 元：包括流動資產 255 億 7,162 萬 2,892 元、固定資產 12 萬 4,432 元及無形資產 713 萬 6,588 元，較上年度決算審定數增加 95 億 2,251 萬 1,531 元，主要係本期基金來源大於基金用途及容積移轉案件預繳代金致銀行存款增加。
- (二) 決算日負債總額 72 億 1,146 萬 1,448 元：包括流動負債 72 億 1,145 萬 9,816 元及其他負債 1,632 元，較上年度決算審定數增加 46 億 6,114 萬 3,455 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」所預繳之容積代金增加及代收容積代金委託估價專業服務費減少所致。

(三) 決算日淨資產 183 億 6,742 萬 2,464 元，較上年度決算審定數增加 48 億 6,136 萬 8,076 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 111 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	%
4,793,535,351	100.00	<b>基金來源</b>	4,009,670,000	100.00	6,814,329,448	100.00	2,804,659,448	69.95
4,787,905,505	99.88	徵收及依法分配收入	4,000,000,000	99.76	6,780,783,281	99.51	2,780,783,281	69.52
3,000	0.00	違規罰款收入	-	-	3,450	0.00	3,450	--
4,787,902,505	99.88	容積代金收入	4,000,000,000	99.76	6,780,779,831	99.51	2,780,779,831	69.52
5,629,846	0.12	財產收入	9,670,000	0.24	33,000,167	0.48	23,330,167	241.26
5,629,846	0.12	利息收入	9,670,000	0.24	33,000,167	0.48	23,330,167	241.26
-	-	其他收入	-	-	546,000	0.01	546,000	--
-	-	雜項收入	-	-	546,000	0.01	546,000	--
524,438,422	10.94	<b>基金用途</b>	1,522,786,000	37.98	1,951,817,528	28.64	429,031,528	28.17
517,050,422	10.79	取得公共設施保留地計畫	1,522,136,000	37.96	1,951,167,528	28.63	429,031,528	28.19
7,388,000	0.15	建築及設備計畫	650,000	0.02	650,000	0.01	0	0.00
-	-	購建固定資產	-	-	-	-	-	--
7,388,000	0.15	其他	650,000	0.02	650,000	0.01	0	0.00
4,269,096,929	89.06	<b>本期賸餘(短絀)</b>	2,486,884,000	62.02	4,862,511,920	71.36	2,375,627,920	95.53
9,228,552,595	192.52	<b>期初基金餘額</b>	11,222,470,000	279.89	13,497,649,524	198.08	2,275,179,524	20.27
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
13,497,649,524	281.58	<b>期末基金餘額</b>	13,709,354,000	341.91	18,360,161,444	269.43	4,650,807,444	33.92

# 臺北市容積代金基金 併決算資料明細表

中華民國111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。		112/1/16	3,450
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。		112/1/16	2,780,779,831
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。		112/1/16	23,330,167
雜項收入	容積代金委託估價費用之剩餘款項。		112/1/16	546,000
取得公共設施保留地計畫	補助本府工務局新建工程處辦理容積代金基金取得私有公設地標購作業	府授主事預字第1113009220號函	111/10/4	429,031,528

## 臺北市容積代金基金

## 基金來源明細表

中華民國 111 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>4,009,670,000</b>	<b>6,814,329,448</b>	<b>2,804,659,448</b>	<b>69.95</b>	
徵收及依法分配收入	4,000,000,000	6,780,783,281	2,780,783,281	69.52	
違規罰款收入	-	3,450	3,450	--	違規罰款收入決算數 3,450元，較預算數 0元，增加 3,450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 3,450元，因廠商違約情形無法預估所致。
容積代金收入	4,000,000,000	6,780,779,831	2,780,779,831	69.52	容積代金收入決算數 67億 8,077萬 9,831元，較預算數 40億元，增加 27億 8,077萬 9,831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所致。
財產收入	9,670,000	33,000,167	23,330,167	241.26	
利息收入	9,670,000	33,000,167	23,330,167	241.26	利息收入決算數 3,300萬 167元，較預算數 967萬元，增加 2,333萬 167元，係因 111年度存款利率大幅調升，實際利息收入超過預期所致。
其他收入	-	546,000	546,000	--	
雜項收入	-	546,000	546,000	--	雜項收入決算數 54萬 6,000元，較預算數 0元，增加 54萬 6,000元，係容積代金委託估

# 臺北市容積代金基金

## 基金來源明細表

中華民國 111 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	4,009,670,000	6,814,329,448	2,804,659,448	69.95	價費用產生剩餘款項 54萬 6,000元，因類似 情形罕見無法預估所致。

# 臺北市容積代金基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 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>基金用途</b>	<b>1,522,786,000</b>	<b>1,951,817,528</b>	<b>429,031,528</b>	<b>28.17</b>	
取得公共設施保留地計畫	1,522,136,000	1,951,167,528	429,031,528	28.19	決算數 19億 5,116萬 7,528元，較預算數 15億 2,213萬 6,000元，增加 4億 2,903萬 1,528元，主要係因補助新工處辦理取得私有公共設施保留地標購作業，因投標額度超過預算數，經該處111年9月28日簽府核准以併決算方式辦理。
用人費用	8,698,000	7,402,885	-1,295,115	-14.89	
聘僱及兼職人員薪資	5,614,488	5,309,132	-305,356	-5.44	
聘用人員薪金	1,125,288	908,035	-217,253	-19.31	
約僱職員薪金	4,489,200	4,401,097	-88,103	-1.96	
超時工作報酬	887,029	189,887	-697,142	-78.59	
加班費	887,029	189,887	-697,142	-78.59	
獎金	701,811	539,082	-162,729	-23.19	
年終獎金	701,811	539,082	-162,729	-23.19	
退休及卹償金	340,992	324,201	-16,791	-4.92	
職員退休及離職金	340,992	324,201	-16,791	-4.92	
福利費	1,153,680	1,040,583	-113,097	-9.80	
分擔員工保險費	794,640	724,849	-69,791	-8.78	
傷病醫藥費	36,000	29,540	-6,460	-17.94	
員工通勤交通費	131,040	123,594	-7,446	-5.68	
其他福利費	192,000	162,600	-29,400	-15.31	
服務費用	10,185,000	7,954,241	-2,230,759	-21.90	
郵電費	180,000	-	-180,000	--	
郵費	180,000	-	-180,000	--	
印刷裝訂與廣告費	3,032,200	1,809,300	-1,222,900	-40.33	
印刷及裝訂費	32,200	42,322	10,122	31.43	
業務宣導費	3,000,000	1,766,978	-1,233,022	-41.10	
修理保養及保固費	38,000	-	-38,000	--	

# 臺北市容積代金基金

## 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
機械及設備修護費	38,000	-	-38,000	--	
一般服務費	34,800	31,470	-3,330	-9.57	
佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	10,470	-330	-3.06	
體育活動費	24,000	21,000	-3,000	-12.50	
專業服務費	6,900,000	6,113,471	-786,529	-11.40	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,388,310	488,310	54.26	
其他專業服務費	6,000,000	4,725,161	-1,274,839	-21.25	
材料及用品費	253,000	66,635	-186,365	-73.66	
用品消耗	253,000	66,635	-186,365	-73.66	
辦公(事務)用品	52,280	14,352	-37,928	-72.55	
其他用品消耗	200,720	52,283	-148,437	-73.95	
稅捐及規費(強制費)	3,000,000	1,667,357	-1,332,643	-44.42	
規費	3,000,000	1,667,357	-1,332,643	-44.42	
行政規費與強制費	3,000,000	1,667,357	-1,332,643	-44.42	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000,000	1,934,076,410	434,076,410	28.94	
捐助、補助與獎助	1,500,000,000	1,934,076,410	434,076,410	28.94	
補(協)助政府機關(構)	1,500,000,000	1,934,076,410	434,076,410	28.94	
建築及設備計畫	650,000	650,000	0	0.00	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	650,000	0	0.00	
購置無形資產	650,000	650,000	0	0.00	
購置電腦軟體	650,000	650,000	0	0.00	
<b>合計</b>	<b>1,522,786,000</b>	<b>1,951,817,528</b>	<b>429,031,528</b>	<b>28.17</b>	

## 臺北市容積代金基金

## 資本資產明細表

中華民國 111 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	8,760,056	-355,192	650,000	1,300,000	-	2,296,868	-146,976	7,261,020
機械及設備	626,600	-355,192	-	-	-	-	-146,976	124,432
電腦軟體	8,133,456	-	650,000	650,000	-	1,646,868	-	7,136,588
發展中之無形資產	-	-	-	650,000	-	650,000	-	-

# 臺北市容積代金基金

## 資本資產明細表

中華民國 111 年度

- 1.增加：計130萬元，係「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65萬元轉列電腦軟體65萬元。
- 2.減少：計229萬6,868元
  - (1)電腦軟體攤銷數164萬6,868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」65萬元，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713萬6,588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 111 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	

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	-	5,614,488	887,029	-	701,811	340,992	-	1,153,680	-	8,698,000	-	8,698,000
聘僱人員	-	5,614,488	887,029	-	701,811	340,992	-	1,153,680	-	8,698,000	-	8,698,000
合計	-	5,614,488	887,029	-	701,811	340,992	-	1,153,680	-	8,698,000	-	8,698,000

【附註】：本表獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定之「一百十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，111年度預算編列12人，計70萬1,811元，執行結果決算12人，計53萬9,082元。

## 代金基金

## 彙計表

111 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
-	5,309,132	189,887	-	539,082	324,201	-	1,040,583	-	7,402,885	-	7,402,885
-	5,309,132	189,887	-	539,082	324,201	-	1,040,583	-	7,402,885	-	7,402,885
-	5,309,132	189,887	-	539,082	324,201	-	1,040,583	-	7,402,885	-	7,402,885

# 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 111 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		-	1,522,136,000	-	1,951,167,528	-	--	429,031,528	28.19	主要係因補助新工處辦理取得私有公共設施保留地標購作業，因投標額度超過預算數，經該處111年9月28日簽府核准以併決算方式辦理。
			1,522,136,000		1,951,167,528			429,031,528	28.19	

## 臺北市容積代金基金

## 各項費用彙計表

中華民國 111 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	8,698,000	7,402,885	-1,295,115	-14.89
聘僱及兼職人員薪資	5,614,488	5,309,132	-305,356	-5.44
聘用人員薪金	1,125,288	908,035	-217,253	-19.31
約僱職員薪金	4,489,200	4,401,097	-88,103	-1.96
超時工作報酬	887,029	189,887	-697,142	-78.59
加班費	887,029	189,887	-697,142	-78.59
獎金	701,811	539,082	-162,729	-23.19
年終獎金	701,811	539,082	-162,729	-23.19
退休及卹償金	340,992	324,201	-16,791	-4.92
職員退休及離職金	340,992	324,201	-16,791	-4.92
福利費	1,153,680	1,040,583	-113,097	-9.80
分擔員工保險費	794,640	724,849	-69,791	-8.78
傷病醫藥費	36,000	29,540	-6,460	-17.94
員工通勤交通費	131,040	123,594	-7,446	-5.68
其他福利費	192,000	162,600	-29,400	-15.31
服務費用	10,185,000	7,954,241	-2,230,759	-21.90
郵電費	180,000	-	-180,000	--
郵費	180,000	-	-180,000	--
印刷裝訂與廣告費	3,032,200	1,809,300	-1,222,900	-40.33
印刷及裝訂費	32,200	42,322	10,122	31.43
業務宣導費	3,000,000	1,766,978	-1,233,022	-41.10
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	31,470	-3,330	-9.57
佣金、匯費、經理費及手續費	10,800	10,470	-330	-3.06
體育活動費	24,000	21,000	-3,000	-12.50
專業服務費	6,900,000	6,113,471	-786,529	-11.40
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,388,310	488,310	54.26
其他專業服務費	6,000,000	4,725,161	-1,274,839	-21.25
材料及用品費	253,000	66,635	-186,365	-73.66
用品消耗	253,000	66,635	-186,365	-73.66
辦公(事務)用品	52,280	14,352	-37,928	-72.55

## 臺北市容積代金基金

## 各項費用彙計表

中華民國 111 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	52,283	-148,437	-73.95
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	650,000	0	0.00
購置無形資產	650,000	650,000	0	0.00
購置電腦軟體	650,000	650,000	0	0.00
稅捐及規費(強制費)	3,000,000	1,667,357	-1,332,643	-44.42
規費	3,000,000	1,667,357	-1,332,643	-44.42
行政規費與強制費	3,000,000	1,667,357	-1,332,643	-44.42
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500,000,000	1,934,076,410	434,076,410	28.94
捐助、補助與獎助	1,500,000,000	1,934,076,410	434,076,410	28.94
補(協)助政府機關(構)	1,500,000,000	1,934,076,410	434,076,410	28.94
合計	1,522,786,000	1,951,817,528	429,031,528	28.17

**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111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：	3,000,000	1,766,978	-1,233,022	-41.10	
業務宣導費	3,000,000	1,766,978	-1,233,022	-41.10	
統計所需項目：	1,501,681,040	1,936,238,314	434,557,274	28.94	
員工通勤交通費	131,040	123,594	-7,446	-5.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	900,000	1,388,310	488,310	54.26	
購置電腦軟體	650,000	650,000	-	0.00	
補(協)助政府機關(構)	1,500,000,000	1,934,076,410	434,076,410	28.94	

## 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111年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
臺北市實施平均地權基金	附帶決議： 以支持協助地方開闢巷道為前提，請新工處研議循公務預算或請都發局協助以容積移轉方式取得土地。	容積移轉係依「臺北市容積移轉審查許可自治條例」，由接受基地所有權人依需求向本府提出申請，惟道路用地作為送出基地須符合新工處訂定「臺北市容積移轉審查許可自治條例第四條第二項送出基地屬已開闢、未開闢都市計畫道路之認定基準」之規定，並於道路用地捐贈新工處後始得申請核發許可證明。

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>25,578,883,912</b>	<b>100.00</b>	<b>16,056,372,381</b>	<b>100.00</b>	<b>9,522,511,531</b>	<b>59.31</b>
流動資產	25,571,622,892	99.97	16,047,967,517	99.95	9,523,655,375	59.34
現金	25,570,096,175	99.97	16,046,640,107	99.94	9,523,456,068	59.35
銀行存款	25,570,096,175	99.97	16,046,640,107	99.94	9,523,456,068	59.35
預付款項	1,526,717	0.01	1,327,410	0.01	199,307	15.01
預付費用	1,526,717	0.01	1,327,410	0.01	199,307	15.01
固定資產	124,432	0.00	271,408	0.00	-146,976	-54.15
機械及設備	124,432	0.00	271,408	0.00	-146,976	-54.15
機械及設備	626,600	0.00	626,600	0.00	-	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-502,168	0.00	-355,192	0.00	-146,976	0.00
無形資產	7,136,588	0.03	8,133,456	0.05	-996,868	-12.26
無形資產	7,136,588	0.03	8,133,456	0.05	-996,868	-12.26
電腦軟體	7,136,588	0.03	8,133,456	0.05	-996,868	-12.26
<b>合計</b>	<b>25,578,883,912</b>	<b>100.00</b>	<b>16,056,372,381</b>	<b>100.00</b>	<b>9,522,511,531</b>	<b>59.31</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

111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>7,211,461,448</b>	<b>28.19</b>	<b>2,550,317,993</b>	<b>15.88</b>	<b>4,661,143,455</b>	<b>182.77</b>
流動負債	7,211,459,816	28.19	2,550,316,361	15.88	4,661,143,455	182.77
應付款項	14,984,384	0.06	21,763,347	0.14	-6,778,963	-31.15
應付代收款	14,470,000	0.06	21,484,000	0.13	-7,014,000	-32.65
應付費用	514,384	0.00	279,347	0.00	235,037	84.14
預收款項	7,196,475,432	28.13	2,528,553,014	15.75	4,667,922,418	184.61
預收收入	7,196,475,432	28.13	2,528,553,014	15.75	4,667,922,418	184.61
其他負債	1,632	0.00	1,632	0.00	-	0.00
什項負債	1,632	0.00	1,632	0.00	-	0.00
存入保證金	1,632	0.00	1,632	0.00	-	0.00
<b>淨資產</b>	<b>18,367,422,464</b>	<b>71.81</b>	<b>13,506,054,388</b>	<b>84.12</b>	<b>4,861,368,076</b>	<b>35.99</b>
淨資產	18,367,422,464	71.81	13,506,054,388	84.12	4,861,368,076	35.99
淨資產	18,367,422,464	71.81	13,506,054,388	84.12	4,861,368,076	35.99
累積餘額	18,367,422,464	71.81	13,506,054,388	84.12	4,861,368,076	35.99
<b>合計</b>	<b>25,578,883,912</b>	<b>100.00</b>	<b>16,056,372,381</b>	<b>100.00</b>	<b>9,522,511,531</b>	<b>59.31</b>

# 臺北市容積代金基金

## 收入支出表

中華民國111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	6,814,329,448	100.00	4,793,535,351	100.00	2,020,794,097	42.16
徵收及依法分配收入	6,780,783,281	99.51	4,787,905,505	99.88	1,992,877,776	41.62
違規罰款收入	3,450	-	3,000	-	450	15.00
容積代金收入	6,780,779,831	99.51	4,787,902,505	99.88	1,992,877,326	41.62
財產收益	33,000,167	0.48	5,629,846	0.12	27,370,321	486.16
財產孳息收入	33,000,167	0.48	5,629,846	0.12	27,370,321	486.16
其他收入	546,000	0.01	-	-	546,000	-
雜項收入	546,000	0.01	-	-	546,000	-
支出	1,952,961,372	28.66	517,381,442	10.79	1,435,579,930	277.47
人事支出	7,402,885	0.11	7,001,083	0.15	401,802	5.74
人事支出	7,402,885	0.11	7,001,083	0.15	401,802	5.74
業務支出	9,688,233	0.14	6,564,859	0.14	3,123,374	47.58
業務支出	9,688,233	0.14	6,564,859	0.14	3,123,374	47.58
獎補助支出	1,934,076,410	28.38	503,484,480	10.50	1,430,591,930	284.14
補(協)助政府機關(構)	1,934,076,410	28.38	503,484,480	10.50	1,430,591,930	284.14
折舊、折耗及攤銷	1,793,844	0.03	331,020	0.01	1,462,824	441.91
固定資產折舊	146,976	-	146,976	-	-	-
無形資產攤銷	1,646,868	0.02	184,044	-	1,462,824	794.82
本期賸餘(短絀)	4,861,368,076	71.34	4,276,153,909	89.21	585,214,167	13.69
期初淨資產	13,506,054,388	198.20	9,229,900,479	192.55	4,276,153,909	46.33
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	18,367,422,464	269.54	13,506,054,388	281.76	4,861,368,076	35.99

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111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）	4,861,368,076
調整非現金項目	4,662,737,992
折舊、折耗及攤銷	1,793,844
流動資產淨減（淨增）	-199,307
流動負債淨增（淨減）	4,661,143,455
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>9,524,106,068</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	-650,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-650,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	-
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>9,523,456,068</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>16,046,640,107</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>25,570,096,175</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111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	6,814,329,448	-	6,814,329,448	收入
徵收及依法分配收入	6,780,783,281	-	6,780,783,281	徵收及依法分配收入
財產收入	33,000,167	-	33,000,167	財產收益
其他收入	546,000	-	546,000	其他收入
基金用途	1,951,817,528	1,143,844	1,952,961,372	支出
用人費用	7,402,885	-	7,402,885	人事支出
服務費用	7,954,241	1,733,992	9,688,233	業務支出
材料及用品費	66,635	-66,635	-	
稅捐及規費(強制費)	1,667,357	-1,667,357	-	
捐助、補助與獎助	1,934,076,410	-	1,934,076,410	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	650,000	-650,000	-	
折舊、折耗及攤銷		1,793,844	1,793,844	
本期賸餘(短絀)	4,862,511,920	-1,143,844	4,861,368,076	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,497,649,524	8,404,864	13,506,054,388	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	18,360,161,444	7,261,020	18,367,422,464	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111年度

- 1.預算項目「服務費用」7,954,241元與會計科目「業務支出」9,688,233元間之調整數1,733,992元，係「材料及用品費」66,635元及「稅捐及規費(強制費)」1,667,357元之調整數合計。
- 2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,793,844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650,000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：

機關長官：