

中 華 民 國 113 年 度  
( 113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日 )

## 臺中市總決算

臺中市政府都市發展局主管

## 臺中市容積代金基金附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府都市發展局 編

# 臺中市容積代金基金113年度附屬單位決算

## 目

## 次

|                                                    |    |
|----------------------------------------------------|----|
| 甲、總說明.....                                         | 1  |
| 乙、決算報表                                             |    |
| 壹、主要表                                              |    |
| 基金來源、用途及餘絀表.....                                   | 5  |
| 貳、附屬表                                              |    |
| 一、基金來源明細表.....                                     | 7  |
| 二、基金用途明細表.....                                     | 8  |
| 三、貸出款明細表.....                                      | -- |
| 四、資本資產明細表.....                                     | 10 |
| 五、長期負債明細表.....                                     | -- |
| 六、固定資產建設改良擴充明細表.....                               | 11 |
| 七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....                            | -- |
| 八、資金轉投資及其餘絀明細表.....                                | -- |
| 九、員工人數彙計表.....                                     | 14 |
| 十、用人費用彙計表.....                                     | 15 |
| 十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....                          | -- |
| 十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....                              | 20 |
| 十三、各項費用彙計表.....                                    | 22 |
| 十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....                            | 24 |
| 十五、出國計畫執行情形報告表.....                                | -- |
| 十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....                             | -- |
| 十七、市議會審議通過113年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見<br>辦理情形報告表..... | 25 |

|                                                       |    |
|-------------------------------------------------------|----|
| 十八、市議會審議通過112年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表..... | 26 |
|-------------------------------------------------------|----|

## 丙、會計報表

|              |    |
|--------------|----|
| 一、平衡表.....   | 27 |
| 二、收入支出表..... | 30 |
| 三、現金流量表..... | 31 |

## 丁、參考表

|                   |    |
|-------------------|----|
| 一、決算與會計收支對照表..... | 33 |
|-------------------|----|

## 甲、總說明



# 臺中市容積代金基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### 一、業務計畫實施績效

- (一) 取得公共設施保留地計畫：依「臺中市容積代金基金收支保管及運用自治條例」規定，管理容積代金基金及相關業務經費，本年度主要係補助建設局-新工處取得本市私有公共設施保留地費用，另各項支出依實際業務需求核實辦理。
- (二) 一般建築及設備計畫：辦理容積代金基金及相關業務，購置平板電腦(含配件)經費，係以前年度保留數，依契約驗收撥付款項。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 基金來源差異原因說明如下：

本年度基金來源預算數合計 36 億元，較決算數 79 億 5,557 萬 8,839 元，增加 43 億 5,557 萬 8,839 元，約增加 120.99%。各收入項目決算數與預算數比較之增減情形分析如下：

- 1. 容積代金收入：本年度預算數 36 億元，決算數 78 億 2,957 萬 8,839 元，較預算數增加 42 億 2,957 萬 8,839 元，約增加 117.49%，主要係因接受基地移入容積得採「捐地」或「代金」兩種選擇方式，致代金收入不易預估所致。
- 2. 其他收入：本年度無預算數，決算數 1 億 2,600 萬元，主要係收回以前年度補助取得本市私有公共設施保留地費用(建設局-新工處不予執行數)所致。

# 臺中市容積代金基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### (二) 基金用途差異原因說明如下：

本年度基金用途預算數合計 21 億 9,740 萬 1,000 元，較決算數 20 億 5,981 萬 4,639 元，減少 1 億 3,758 萬 6,361 元，減少 6.26%，各支出項目決算數與預算數比較之增減情形分析如下：

1. 取得公共設施保留地計畫：本年度預算數 21 億 9,740 萬 1,000 元，決算數 20 億 5,901 萬 3,079 元，較預算數減少 1 億 3,838 萬 7,921 元，約減少 6.30%，主要係收回補助取得本市私有公共設施保留地經費（建設局-新工處不予執行數）所致。
2. 一般建築及設備計畫：本年度無預算數，決算數 80 萬 1,560 元，主要係以前年度保留數，依契約驗收撥付款項。

### (三) 本期賸餘：

基金來源與用途相抵後，本年度預算數賸餘 14 億 259 萬 9,000 元，決算數賸餘 58 億 9,576 萬 4,200 元。

### 三、現金流量結果

本年度業務活動之淨現金流入 78 億 8,765 萬 2,000 元，投資活動之淨現金流出 80 萬 1,560 元，籌資活動之淨現金流出 3 萬元，本年度現金及約當現金之淨增 78 億 8,682 萬 440 元，期末現金及約當現金為 208 億 8,718 萬 7,548 元。

# 臺中市容積代金基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### 四、資產負債情況

(一) 資產總額為 210 億 2,499 萬 6,988 元(包括流動資產 210 億 2,426 萬 3,545 元，固定資產 73 萬 3,443 元)，較上年度增加 58 億 9,630 萬 8,795 元，增加 38.97%，主要係容積代金收入，致現金增加所致。

(二) 負債總額為 0 元，較上年度減少 3 萬元，主要係採購案履約完成退還保證金。

(三) 淨資產係累積餘額 210 億 2,499 萬 6,988 元。

### 五、其他

納入市庫集中支付說明：

本基金截至 113 年底止現金為 208 億 8,718 萬 7,548 元，配合政策納入市庫集中支付，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

本頁空白

## 乙、決算報表



## 壹、主要表



臺中市容積代金基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項 目             | 本年度預算數         |        | 本年度決算數         |        | 比 較 增 減       |        | 上年度決算數         |        |
|-----------------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|
|                 | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額           | %      | 金 額            | %      |
| <b>基金來源</b>     | 3,600,000,000  | 100.00 | 7,955,578,839  | 100.00 | 4,355,578,839 | 120.99 | 18,803,866,013 | 100.00 |
| 徵收及依法分配收入       | 3,600,000,000  | 100.00 | 7,829,578,839  | 98.42  | 4,229,578,839 | 117.49 | 18,782,937,292 | 99.89  |
| 容積代金收入          | 3,600,000,000  | 100.00 | 7,829,578,839  | 98.42  | 4,229,578,839 | 117.49 | 18,782,937,292 | 99.89  |
| 財產收入            |                |        |                |        |               |        | 20,928,721     | 0.11   |
| 利息收入            |                |        |                |        |               |        | 20,928,721     | 0.11   |
| 其他收入            |                |        | 126,000,000    | 1.58   | 126,000,000   | --     |                |        |
| 雜項收入            |                |        | 126,000,000    | 1.58   | 126,000,000   | --     |                |        |
| <b>基金用途</b>     | 2,197,401,000  | 61.04  | 2,059,814,639  | 25.89  | -137,586,361  | -6.26  | 3,675,366,668  | 19.55  |
| 取得公共設施保留地計畫     | 2,197,401,000  | 61.04  | 2,059,013,079  | 25.88  | -138,387,921  | -6.30  | 3,675,184,773  | 19.54  |
| 其他              | 2,197,401,000  | 61.04  | 2,059,013,079  | 25.88  | -138,387,921  | -6.30  | 3,675,184,773  | 19.54  |
| 一般建築及設備計畫       |                |        | 801,560        | 0.01   | 801,560       | --     | 181,895        | -      |
| 購建固定資產          |                |        | 801,560        | 0.01   | 801,560       | --     | 181,895        | -      |
| <b>本期賸餘(短絀)</b> | 1,402,599,000  | 38.96  | 5,895,764,200  | 74.11  | 4,493,165,200 | 320.35 | 15,128,499,345 | 80.45  |
| <b>期初基金餘額</b>   | 13,319,643,000 | 369.99 | 15,128,499,345 | 190.16 | 1,808,856,345 | 13.58  |                |        |
| <b>期末基金餘額</b>   | 14,722,242,000 | 408.95 | 21,024,263,545 | 264.27 | 6,302,021,545 | 42.81  | 15,128,499,345 | 80.45  |

註：1.百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

2.一般建築及設備計畫：本年度決算數包含以前年度保留數801,560元，另奉准先行辦理數0元。

本頁空白

## 貳、附屬表



## 臺中市容積代金基金

**基金來源明細表**

中華民國113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>      | 3,600,000,000 | 7,955,578,839 | 4,355,578,839 | 120.99 |                                             |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | 3,600,000,000 | 7,829,578,839 | 4,229,578,839 | 117.49 |                                             |
| 容積代金收入           | 3,600,000,000 | 7,829,578,839 | 4,229,578,839 | 117.49 | 主要係因接受基地移入容積得採「捐地」或「代金」兩種選擇方式，致代金收入不易預估所致。  |
| <b>其他收入</b>      |               | 126,000,000   | 126,000,000   | --     |                                             |
| 雜項收入             |               | 126,000,000   | 126,000,000   | --     | 主要係收回以前年度補助取得本市私有公共設施保留地費用(建設局-新工處不予執行數)所致。 |

## 臺中市容積代金基金

## 基金用途明細表

中華民國113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           | %       |                                       |
| 基金用途                     | 2,197,401,000 | 2,059,814,639 | -137,586,361 | -6.26   |                                       |
| 取得公共設施保留地計畫              | 2,197,401,000 | 2,059,013,079 | -138,387,921 | -6.30   |                                       |
| 用人費用                     | 620,000       | 617,188       | -2,812       | -0.45   |                                       |
| 加（夜）班費                   | 620,000       | 617,188       | -2,812       | -0.45   |                                       |
| 延長工時加班費                  | 620,000       | 617,188       | -2,812       | -0.45   |                                       |
| 服務費用                     | 3,474,000     | 2,254,511     | -1,219,489   | -35.10  |                                       |
| 郵電費                      | 248,000       | 50,000        | -198,000     | -79.84  |                                       |
| 郵費                       | 200,000       | 50,000        | -150,000     | -75.00  |                                       |
| 電話費                      | 48,000        |               | -48,000      | -100.00 |                                       |
| 旅運費                      | 200,000       | 9,250         | -190,750     | -95.38  |                                       |
| 國內旅費                     | 200,000       | 9,250         | -190,750     | -95.38  |                                       |
| 印刷裝訂與廣告費                 | 330,000       | 83,633        | -246,367     | -74.66  |                                       |
| 印刷及裝訂費                   | 330,000       | 83,633        | -246,367     | -74.66  |                                       |
| 修理保養及保固費                 | 50,000        | 88,000        | 38,000       | 76.00   |                                       |
| 機械及設備修護費                 | 50,000        | 88,000        | 38,000       | 76.00   |                                       |
| 一般服務費                    | 2,346,000     | 2,018,628     | -327,372     | -13.95  |                                       |
| 計時與計件人員酬金                | 2,334,000     | 2,006,664     | -327,336     | -14.02  | 約用人員進用4名，預算數233萬4,000元，決算數200萬6,664元。 |
| 體育活動費                    | 12,000        | 11,964        | -36          | -0.30   |                                       |
| 專業服務費                    | 300,000       | 5,000         | -295,000     | -98.33  |                                       |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費         | 300,000       | 5,000         | -295,000     | -98.33  |                                       |
| 材料及用品費                   | 442,000       | 352,377       | -89,623      | -20.28  |                                       |
| 用品消耗                     | 442,000       | 352,377       | -89,623      | -20.28  |                                       |
| 辦公（事務）用品                 | 382,000       | 348,877       | -33,123      | -8.67   |                                       |
| 食品                       | 60,000        | 3,500         | -56,500      | -94.17  |                                       |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費  | 2,192,865,000 | 2,055,789,003 | -137,075,997 | -6.25   |                                       |
| 捐助、補助與獎助                 | 2,192,865,000 | 2,055,789,003 | -137,075,997 | -6.25   |                                       |
| 補（協）助政府機關（構）             | 2,192,865,000 | 2,055,789,003 | -137,075,997 | -6.25   |                                       |
| 一般建築及設備計畫                |               | 801,560       | 801,560      | --      | 以前年度保留數80萬1,560元，決算數80萬1,560元。        |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營 |               | 801,560       | 801,560      | --      |                                       |

中華民國113年度

| 業務計畫及用途別科目 | 預算數 | 決算數     | 比較增減    |    | 備註 |
|------------|-----|---------|---------|----|----|
|            |     |         | 金額      | %  |    |
| 舍與設施工程支出   |     |         |         |    |    |
| 購建固定資產     |     | 801,560 | 801,560 | -- |    |
| 購置機械及設備    |     | 801,560 | 801,560 | -- |    |

臺中市容積代金基金  
**資本資產明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項 目        | 取得成本 /<br>期初餘額 | 以前年度<br>累計折舊<br>(耗) / 長期<br>投資評價 | 本年度成本變動 |         |     |     | 本年度累計<br>折舊(耗) /<br>長期投資<br>評價變動數 | 期末帳面<br>金 額 |
|------------|----------------|----------------------------------|---------|---------|-----|-----|-----------------------------------|-------------|
|            |                |                                  | 增加數     |         | 減少數 |     |                                   |             |
|            |                |                                  | 預算數     | 決算數     | 預算數 | 決算數 |                                   |             |
| 資產         | 181,895        | -23,047                          | 801,560 | 801,560 |     |     | -226,965                          | 733,443     |
| 非理財目的之長期投資 |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 土地         |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 土地改良物      |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 房屋及建築      |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 機械及設備      | 181,895        | -23,047                          | 801,560 | 801,560 |     |     | -226,965                          | 733,443     |
| 交通及運輸設備    |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 雜項設備       |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 購建中固定資產    |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 租賃資產       |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 租賃權益改良     |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 收藏品及傳承資產   |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 電腦軟體       |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 權利         |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 發展中之無形資產   |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 遞耗資產       |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |
| 其他         |                |                                  |         |         |     |     |                                   |             |

註：1.機械及設備本年度增加係購置平板電腦及配件等801,560元。

2.本年度可用預算數係以前年度保留數801,560元，另本年度奉准先行辦理數及保留數皆為0元。

## 固定資產建設改良擴充明細表

臺中市容積  
**固定資產建設**

中華民國

| 項 目       | 可 用 預            |                |                |
|-----------|------------------|----------------|----------------|
|           | 以 前 年 度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 一般建築及設備計畫 | 801,560          |                |                |
| 機械及設備     | 801,560          |                |                |
| 機械及設備     | 801,560          |                |                |
| 合 計       | 801,560          |                |                |

113年度

單位：新臺幣元

13

中華民國113年度

| 項 目                 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比較増減 | 備 註 |
|---------------------|-------|-------|------|-----|
| <p> <b>總 計</b> </p> |       |       |      |     |

14

# 用 人 費 用 彙 計 表

臺中市容積  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目         | 預           |             |            |     |     |
|-------------|-------------|-------------|------------|-----|-----|
|             | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加（夜）班<br>費 | 津 貼 | 獎 金 |
| 取得公共設施保留地計畫 |             |             | 620,000    |     |     |
| 正式人員        |             |             | 620,000    |     |     |
| 合 計         |             |             | 620,000    |     |     |

## 代金基金

## 彙 計 表

113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市容積  
用 人 費 用  
中華民國

| 項 目         | 決           |             |            |     |     |
|-------------|-------------|-------------|------------|-----|-----|
|             | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 加（夜）班<br>費 | 津 貼 | 獎 金 |
| 取得公共設施保留地計畫 |             |             | 617,188    |     |     |
| 正式人員        |             |             | 617,188    |     |     |
| 合 計         |             |             | 617,188    |     |     |

註：約用人員4名，其薪資、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費等預算數233萬4,000元，決算數200萬6,664元。

113年度

單位：新臺幣元

19



代金基金  
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比 較 增 減         |       |              |       | 備 註                            |
|-----------------|-------|--------------|-------|--------------------------------|
| 數 量             | %     | 金 額          | %     |                                |
| -138,387,921.00 | -6.30 | -138,387,921 | -6.30 | 以前年度保留數80萬1,560元，決算數80萬1,560元。 |
| 801,560.00      | --    | 801,560      | --    |                                |

臺中市容積代金基金  
**各 項 費 用 彙 計 表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目                                     | 預算數                  | 決算數                  | 比較增減                |               |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
|                                         |                      |                      | 金 額                 | %             |
| <b>用人費用</b>                             | <b>620,000</b>       | <b>617,188</b>       | <b>-2,812</b>       | <b>-0.45</b>  |
| 加（夜）班費                                  | 620,000              | 617,188              | -2,812              | -0.45         |
| 延長工時加班費                                 | 620,000              | 617,188              | -2,812              | -0.45         |
| <b>服務費用</b>                             | <b>3,474,000</b>     | <b>2,254,511</b>     | <b>-1,219,489</b>   | <b>-35.10</b> |
| 郵電費                                     | 248,000              | 50,000               | -198,000            | -79.84        |
| 郵費                                      | 200,000              | 50,000               | -150,000            | -75.00        |
| 電話費                                     | 48,000               |                      | -48,000             | -100.00       |
| 旅運費                                     | 200,000              | 9,250                | -190,750            | -95.38        |
| 國內旅費                                    | 200,000              | 9,250                | -190,750            | -95.38        |
| 印刷裝訂與廣告費                                | 330,000              | 83,633               | -246,367            | -74.66        |
| 印刷及裝訂費                                  | 330,000              | 83,633               | -246,367            | -74.66        |
| 修理保養及保固費                                | 50,000               | 88,000               | 38,000              | 76.00         |
| 機械及設備修護費                                | 50,000               | 88,000               | 38,000              | 76.00         |
| 一般服務費                                   | 2,346,000            | 2,018,628            | -327,372            | -13.95        |
| 計時與計件人員酬金                               | 2,334,000            | 2,006,664            | -327,336            | -14.02        |
| 體育活動費                                   | 12,000               | 11,964               | -36                 | -0.30         |
| 專業服務費                                   | 300,000              | 5,000                | -295,000            | -98.33        |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費                        | 300,000              | 5,000                | -295,000            | -98.33        |
| <b>材料及用品費</b>                           | <b>442,000</b>       | <b>352,377</b>       | <b>-89,623</b>      | <b>-20.28</b> |
| 用品消耗                                    | 442,000              | 352,377              | -89,623             | -20.28        |
| 辦公（事務）用品                                | 382,000              | 348,877              | -33,123             | -8.67         |
| 食品                                      | 60,000               | 3,500                | -56,500             | -94.17        |
| <b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b> |                      | <b>801,560</b>       | <b>801,560</b>      | <b>--</b>     |
| 購建固定資產                                  |                      | 801,560              | 801,560             | --            |
| 購置機械及設備                                 |                      | 801,560              | 801,560             | --            |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>          | <b>2,192,865,000</b> | <b>2,055,789,003</b> | <b>-137,075,997</b> | <b>-6.25</b>  |
| 捐助、補助與獎助                                | 2,192,865,000        | 2,055,789,003        | -137,075,997        | -6.25         |
| 補（協）助政府機關（構）                            | 2,192,865,000        | 2,055,789,003        | -137,075,997        | -6.25         |

## 臺中市容積代金基金

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數           | 決算數           | 比較增減         |       |
|-----|---------------|---------------|--------------|-------|
|     |               |               | 金 額          | %     |
| 合 計 | 2,197,401,000 | 2,059,814,639 | -137,586,361 | -6.26 |

臺中市容積代金基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項 目              | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減      |        | 備 註 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------|-----|
|                  |               |               | 金 額          | %      |     |
| <b>管制性項目</b>     |               |               |              |        |     |
| 國外旅費             |               |               |              |        |     |
| 廣告費              |               |               |              |        |     |
| 業務宣導費            |               |               |              |        |     |
| 公共關係費            |               |               |              |        |     |
| <b>統計所需項目</b>    |               |               |              |        |     |
| 計時與計件人員酬金        | 2,334,000     | 2,006,664     | -327,336     | -14.02 |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 300,000       | 5,000         | -295,000     | -98.33 |     |
| 補（協）助政府機關（構）     | 2,192,865,000 | 2,055,789,003 | -137,075,997 | -6.25  |     |

臺中市容積代金基金  
市議會審議通過 113 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提  
審議意見辦理情形報告表  
 中華民國 113 年度

| 審<br>項 | 議<br>次<br>內<br>容 | 見<br>容<br>辦<br>理<br>情<br>形 |
|--------|------------------|----------------------------|
| 1      | 收入部份：照案通過。       | 遵照辦理。                      |
| 2      | 支出部分：照案通過。       |                            |

臺中市容積代金基金  
市議會審議通過 112 年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表  
審核報告所提審議意見辦理情形報告表  
 中華民國 113 年度

| 審<br>項 | 議<br>次<br>內<br>容 | 見<br>容<br>辦<br>理<br>情<br>形 |
|--------|------------------|----------------------------|
| 1      | 照審定數通過。          | 無。                         |

## 丙、會計報表



# 平衡表

臺中市容積  
平 衡  
中華民國

| 科 目          | 本 年 度          |        | 上 年 度          |        | 比 較 增 減        |        |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|              | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| <b>資產</b>    | 21,024,996,988 | 100.00 | 15,128,688,193 | 100.00 | 5,896,308,795  | 38.97  |
| <b>流動資產</b>  | 21,024,263,545 | 100.00 | 15,128,529,345 | 100.00 | 5,895,734,200  | 38.97  |
| <b>現金</b>    | 20,887,187,548 | 99.34  | 13,000,367,108 | 85.93  | 7,886,820,440  | 60.67  |
| 銀行存款         | 20,887,187,548 | 99.34  | 13,000,367,108 | 85.93  | 7,886,820,440  | 60.67  |
| <b>預付款項</b>  | 137,075,997    | 0.65   | 2,128,162,237  | 14.07  | -1,991,086,240 | -93.56 |
| 預付費用         | 137,075,997    | 0.65   | 2,128,162,237  | 14.07  | -1,991,086,240 | -93.56 |
| <b>固定資產</b>  | 733,443        | -      | 158,848        | -      | 574,595        | 361.73 |
| <b>機械及設備</b> | 733,443        | -      | 158,848        | -      | 574,595        | 361.73 |
| 機械及設備        | 983,455        | -      | 181,895        | -      | 801,560        | 440.67 |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -250,012       | -      | -23,047        | -      | -226,965       | 984.79 |
| <b>合 計</b>   | 21,024,996,988 | 100.00 | 15,128,688,193 | 100.00 | 5,896,308,795  | 38.97  |

註：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

## 表

113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目   | 本 年 度          |        | 上 年 度          |        | 比 較 增 減       |         |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|---------|
|       | 金 額            | %      | 金 額            | %      | 金 額           | %       |
| 負債    |                |        | 30,000         | -      | -30,000       | -100.00 |
| 其他負債  |                |        | 30,000         | -      | -30,000       | -100.00 |
| 什項負債  |                |        | 30,000         | -      | -30,000       | -100.00 |
| 存入保證金 |                |        | 30,000         | -      | -30,000       | -100.00 |
| 淨資產   | 21,024,996,988 | 100.00 | 15,128,658,193 | 100.00 | 5,896,338,795 | 38.97   |
| 淨資產   | 21,024,996,988 | 100.00 | 15,128,658,193 | 100.00 | 5,896,338,795 | 38.97   |
| 淨資產   | 21,024,996,988 | 100.00 | 15,128,658,193 | 100.00 | 5,896,338,795 | 38.97   |
| 累積餘額  | 21,024,996,988 | 100.00 | 15,128,658,193 | 100.00 | 5,896,338,795 | 38.97   |
| 合 計   | 21,024,996,988 | 100.00 | 15,128,688,193 | 100.00 | 5,896,308,795 | 38.97   |

臺中市容積代金基金  
**收 入 支 出 表**  
中華民國113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             | %       |
| <b>收入</b>       | 7,955,578,839  | 100.00 | 18,803,866,013 | 100.00 | -10,848,287,174 | -57.69  |
| 徵收及依法分配收入       | 7,829,578,839  | 98.42  | 18,782,937,292 | 99.89  | -10,953,358,453 | -58.32  |
| 容積代金收入          | 7,829,578,839  | 98.42  | 18,782,937,292 | 99.89  | -10,953,358,453 | -58.32  |
| 財產收益            |                |        | 20,928,721     | 0.11   | -20,928,721     | -100.00 |
| 財產孳息收入          |                |        | 20,928,721     | 0.11   | -20,928,721     | -100.00 |
| 其他收入            | 126,000,000    | 1.58   |                |        | 126,000,000     | --      |
| 雜項收入            | 126,000,000    | 1.58   |                |        | 126,000,000     | --      |
| <b>支出</b>       | 2,059,240,044  | 25.88  | 3,675,207,820  | 19.54  | -1,615,967,776  | -43.97  |
| 人事支出            | 617,188        | 0.01   | 481,592        | -      | 135,596         | 28.16   |
| 人事支出            | 617,188        | 0.01   | 481,592        | -      | 135,596         | 28.16   |
| 業務支出            | 2,606,888      | 0.03   | 2,251,418      | 0.01   | 355,470         | 15.79   |
| 業務支出            | 2,606,888      | 0.03   | 2,251,418      | 0.01   | 355,470         | 15.79   |
| 獎補助支出           | 2,055,789,003  | 25.84  | 3,672,451,763  | 19.53  | -1,616,662,760  | -44.02  |
| 補（協）助政府機關（構）    | 2,055,789,003  | 25.84  | 3,672,451,763  | 19.53  | -1,616,662,760  | -44.02  |
| 折舊、折耗及攤銷        | 226,965        | -      | 23,047         | -      | 203,918         | 884.79  |
| 固定資產折舊          | 226,965        | -      | 23,047         | -      | 203,918         | 884.79  |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | 5,896,338,795  | 74.12  | 15,128,658,193 | 80.46  | -9,232,319,398  | -61.03  |
| <b>期初淨資產</b>    | 15,128,658,193 | 190.16 |                |        | 15,128,658,193  | --      |
| <b>解繳公庫</b>     |                |        |                |        |                 |         |
| <b>淨資產調整數</b>   |                |        |                |        |                 |         |
| <b>期末淨資產</b>    | 21,024,996,988 | 264.28 | 15,128,658,193 | 80.46  | 5,896,338,795   | 38.97   |

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。

## 臺中市容積代金基金

**現金流量表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度 金 額             |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                       |
| 本期賸餘（短絀）              | 5,896,338,795         |
| 本期賸餘                  | 5,896,338,795         |
| 調整非現金項目               | 1,991,313,205         |
| 折舊、折耗及攤銷              | 226,965               |
| 流動資產淨減（淨增）            | 1,991,086,240         |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>7,887,652,000</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 | -801,560              |
| 增加固定資產                | -801,560              |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-801,560</b>       |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                       |
| 增加短期債務及其他負債           | -30,000               |
| 增加其他負債                | -30,000               |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>-30,000</b>        |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>7,886,820,440</b>  |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>13,000,367,108</b> |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>20,887,187,548</b> |

註：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。

本頁空白

## 丁、參考表



臺中市容積代金基金  
**決算與會計收支對照表**  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 預算項目      | 決算數<br>(1)     | 調整數<br>(2) - (1) | 會計收支<br>(2)    | 會計科目      |
|-----------|----------------|------------------|----------------|-----------|
| 基金來源      | 7,955,578,839  |                  | 7,955,578,839  | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 7,829,578,839  |                  | 7,829,578,839  | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入      | 126,000,000    |                  | 126,000,000    | 其他收入      |
| 基金用途      | 2,059,814,639  | -574,595         | 2,059,240,044  | 支出        |
| 用人費用      | 617,188        |                  | 617,188        | 人事支出      |
| 服務費用      | 2,254,511      | 352,377          | 2,606,888      | 業務支出      |
| 材料及用品費    | 352,377        | -352,377         |                |           |
| 捐助、補助與獎助  | 2,055,789,003  |                  | 2,055,789,003  | 獎補助支出     |
|           |                | 226,965          | 226,965        | 折舊、折耗及攤銷  |
| 購建固定資產    | 801,560        | -801,560         |                |           |
| 本期賸餘(短絀)  | 5,895,764,200  | 574,595          | 5,896,338,795  | 本期賸餘（短絀）  |
| 期初基金餘額    | 15,128,499,345 | 158,848          | 15,128,658,193 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫      |                |                  |                | 解繳公庫      |
|           |                |                  |                | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額    | 21,024,263,545 | 733,443          | 21,024,996,988 | 期末淨資產     |

註：1.業務支出調整數352,377元，係材料及用品費調減數。  
2.折舊、折耗及攤銷調整數226,965元，係固定資產提列折舊數。



主辦會計人員：江建和

基金主持人：李正偉