

# 臺北市容積代金基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國111年1月份

主辦會計人員 張玲玲



機關長官 黃一平



# 臺北市容積代金基金

## 目 次

中華民國111年1月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 4 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
五、購置無形資產執行情形明細表	第 5 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 6 頁
二、收入支出表	第 7 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 頁

# 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1月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	4,009,670,000	774,767,909	330,000,000	444,767,909	134.78	774,767,909	330,000,000	444,767,909	134.78
徵收及依法分配收入	4,000,000,000	774,767,909	330,000,000	444,767,909	134.78	774,767,909	330,000,000	444,767,909	134.78
容積代金收入	4,000,000,000	774,767,909	330,000,000	444,767,909	134.78	774,767,909	330,000,000	444,767,909	134.78
財產收入	9,670,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	9,670,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	1,522,786,000	214,782	169,674	45,108	26.59	214,782	169,674	45,108	26.59
取得公共設施保留地計畫	1,522,136,000	214,782	169,674	45,108	26.59	214,782	169,674	45,108	26.59
建築及設備計畫	650,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	650,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(短絀)	2,486,884,000	774,553,127	329,830,326	444,722,801	134.83	774,553,127	329,830,326	444,722,801	134.83
期初基金餘額	11,222,470,000	13,497,649,524	11,222,470,000	2,275,179,524	20.27	13,497,649,524	11,222,470,000	2,275,179,524	20.27
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	13,709,354,000	14,272,202,651	11,552,300,326	2,719,902,325	23.54	14,272,202,651	11,552,300,326	2,719,902,325	23.54

製表

覆核

# 臺北市容積代金基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國111年1月份

一、基金來源（容積代金收入）：截至本(111)年1月31日止實際數7億7,476萬7,909元較預算數3億3,000萬元增加4億4,476萬7,909元，主要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111年度收入，惟實際收入高於預期所致。

二、基金用途（取得公共設施保留地計畫）：截至本(111)年1月31日止實際數21萬4,782元較預算數16萬9,674元增加4萬5,108元，主要係因年終獎金支出8萬7,664元，預算分配於111年2月所致。

# 臺北市容積代金基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
取得公共設施保留地計畫		本月數	-	-	-	214,782	169,674	45,108	26.59
		累計數	-	-	-	214,782	169,674	45,108	26.59
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 截至本(111)年1月31日止實際數21萬4,782元較預算數16萬9,674元增加4萬5,108元, 主要係因年終獎金支出8萬7,664元, 預算分配於111年2月所致。

製表

覆核

## 臺北市容積代金基金

## 資本資產明細表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/期初餘額 (1)	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價 (2)	本年度成本變動數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)	備註
			增加數 (3)	減少數 (4)			
機械及設備	626,600	-355,192	-	-	-12,248	259,160	
電腦軟體	8,133,456	-	-	137,239	-	7,996,217	
合 計	8,760,056	-355,192	-	137,239	-12,248	8,255,377	

【附註】：電腦軟體成本減少數13萬7,239元係111年1月份攤銷數。

# 臺北市容積代金基金

## 購置無形資產執行情形明細表

中華民國111年1月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	累計執行 數占可用 預算數% (5)/(1)	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計 (1)		累計執行數				比較增減					
					實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	% (5)/(2)	金額 (6)=(5)-(2)	% (6)/(2)				
購置無形資產	-	650,000	650,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購置電腦軟體	-	650,000	650,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	-	650,000	650,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

製表

覆核

# 臺北市容積代金基金

## 平衡表

中華民國111年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	16,997,581,630	100.00	負債	2,717,123,602	15.99
流動資產	16,989,326,253	99.95	流動負債	2,717,121,970	15.99
現金	16,987,998,843	99.94	應付款項	22,152,000	0.13
銀行存款	16,987,998,843	99.94	應付代收款	21,952,000	0.13
預付款項	1,327,410	0.01	應付費用	200,000	0.00
預付費用	1,327,410	0.01	預收款項	2,694,969,970	15.86
固定資產	259,160	0.00	預收收入	2,694,969,970	15.86
機械及設備	259,160	0.00	其他負債	1,632	0.00
機械及設備	626,600	0.00	什項負債	1,632	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-367,440	0.00	存入保證金	1,632	0.00
無形資產	7,996,217	0.05	淨資產	14,280,458,028	84.01
無形資產	7,996,217	0.05	淨資產	14,280,458,028	84.01
電腦軟體	7,996,217	0.05	淨資產	14,280,458,028	84.01
			累積餘額	13,506,054,388	79.46
			本期賸餘	774,403,640	4.56
合 計	16,997,581,630	100.00	合 計	16,997,581,630	100.00

註: 1.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。

2.信託代理與保證資產(負債)計0元。

3.本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。



## 臺北市容積代金基金

## 收入支出表

中華民國111年1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	774,767,909	774,767,909
徵收及依法分配收入	774,767,909	774,767,909
容積代金收入	774,767,909	774,767,909
支出	364,269	364,269
人事支出	175,452	175,452
人事支出	175,452	175,452
業務支出	39,330	39,330
業務支出	39,330	39,330
折舊、折耗及攤銷	149,487	149,487
固定資產折舊	12,248	12,248
無形資產攤銷	137,239	137,239
本期賸餘(短絀)	774,403,640	774,403,640
期初淨資產	-	13,506,054,388
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	14,280,458,028

註: 本表係採會計基礎編製, 與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

製表

覆核

# 臺北市容積代金基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年1月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	774,767,909	-	774,767,909	收入
徵收及依法分配收入	774,767,909	-	774,767,909	徵收及依法分配收入
基金用途	214,782	149,487	364,269	支出
用人費用	175,452	-	175,452	人事支出
服務費用	35,330	4,000	39,330	業務支出
材料及用品費	4,000	-4,000	-	
		149,487	149,487	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	774,553,127	-149,487	774,403,640	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	14,272,202,651	8,255,377	14,280,458,028	期末淨資產

註: 一、預算項目「服務費用」35,330元與會計科目「業務支出」39,330元間之調整數4,000元,係「材料及用品費」4,000元之調整數。

二、會計科目「折舊、折耗及攤銷」149,487元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。