

臺北市容積代金基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年6月份

主辦會計人員

會計室主任 鍾依儒

機關長官

臺北市政府
臺北市容積代金局長 王玉芬(丙)

臺北市容積代金基金

目 次

中華民國112年6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 - - 頁 |
| 六、重大計畫預算執行績效分析表 | 第 5 頁 |
| 乙、會計報表 | |
| 壹、主要表 | |
| 一、平衡表 | 第 6 至 7 頁 |
| 二、收入支出表 | 第 8 頁 |
| 丙、參考表 | |
| 一、預算執行與會計收支對照表 | 第 9 頁 |

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6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 | 4,513,614,000 | 1,223,446,839 | 381,807,000 | 841,639,839 | 220.44 | 2,370,399,439 | 2,256,807,000 | 113,592,439 | 5.03 |
| 徵收及依法分配收入 | 4,500,000,000 | 1,163,352,736 | 375,000,000 | 788,352,736 | 210.23 | 2,310,305,336 | 2,250,000,000 | 60,305,336 | 2.68 |
| 容積代金收入 | 4,500,000,000 | 1,163,352,736 | 375,000,000 | 788,352,736 | 210.23 | 2,310,305,336 | 2,250,000,000 | 60,305,336 | 2.68 |
| 財產收入 | 13,614,000 | 60,094,103 | 6,807,000 | 53,287,103 | 782.83 | 60,094,103 | 6,807,000 | 53,287,103 | 782.83 |
| 利息收入 | 13,614,000 | 60,094,103 | 6,807,000 | 53,287,103 | 782.83 | 60,094,103 | 6,807,000 | 53,287,103 | 782.83 |
| 基金用途 | 2,021,365,000 | 2,182,655 | 299,234 | 1,883,421 | 629.41 | 316,778,860 | 4,749,232 | 312,029,628 | 6,570.11 |
| 取得公共設施保留地計畫 | 2,021,365,000 | 2,182,655 | 299,234 | 1,883,421 | 629.41 | 316,778,860 | 4,749,232 | 312,029,628 | 6,570.11 |
| 本期贖餘(短絀) | 2,492,249,000 | 1,221,264,184 | 381,507,766 | 839,756,418 | 220.12 | 2,053,620,579 | 2,252,057,768 | -198,437,189 | -8.81 |
| 期初基金餘額 | 15,984,534,000 | 19,192,517,839 | 17,855,084,002 | 1,337,433,837 | 7.49 | 18,360,161,444 | 15,984,534,000 | 2,375,627,444 | 14.86 |
| 解繳公庫 | - | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 期末基金餘額 | 18,476,783,000 | 20,413,782,023 | 18,236,591,768 | 2,177,190,255 | 11.94 | 20,413,782,023 | 18,236,591,768 | 2,177,190,255 | 11.94 |

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112年6月份

一、基金來源（利息收入）：截至本(112)年6月30日止實際數6,009萬4,103元較預算數680萬7,000元增加5,328萬7,103元，主要係因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（取得公共設施保留地計畫）：截至本(112)年6月30日止實際數3億1,677萬8,860元較預算數474萬9,232元增加3億1,202萬9,628元，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。

臺北市容積代金基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年6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 | | | | | | | | |
| | | 取得公共設施保留地計畫 | | 本月數 | - | - | - | 2,182,655 | 299,234 |
| 累計數 | - | | | - | - | 316,778,860 | 4,749,232 | 312,029,628 | 6,570.11 |
| | | 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(112)年6月30日止實際數3億1,677萬8,860元較預算數474萬9,232元增加3億1,202萬9,628元, 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。

製表

覆核

臺北市容積代金基金

資本資產明細表

中華民國112年6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 | -502,168 | - | - | -73,488 | 50,944 | |
| 電腦軟體 | 7,136,588 | - | - | 887,784 | - | 6,248,804 | |
| 合 計 | 7,763,188 | -502,168 | - | 887,784 | -73,488 | 6,299,748 | |

【附註】：電腦軟體成本減少數88萬7,784元係112年1-6月份攤銷數。

臺北市容積代金基金

重大計畫預算執行績效分析表

112年度第2期(民國112年1月至6月)

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 及期程 | 計畫總金額 | 截至本年底已 編列預算數 | 本年度可用預 算數 (1) | 截至112年6月 底累計分配數 (2) | 截至112年6月 底累計執行數 (3) | 累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2) | 累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1) | 執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施 | 實際決標 日期 | 實際決標金額 | 預定進 度% | 實際進 度% |
|-------------|-------|-----------------|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|
| 無 | - | - | - | - | - | -- | -- | | | - | - | - |

臺北市容積代金基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|--------------|----------------|--------|-------|----------------|--------|
| 資產 | 26,506,383,191 | 100.00 | 負債 | 6,086,301,420 | 22.96 |
| 流動資產 | 26,500,083,443 | 99.98 | 流動負債 | 6,086,280,288 | 22.96 |
| 現金 | 22,795,571,360 | 86.00 | 應付款項 | 13,182,000 | 0.05 |
| 銀行存款 | 22,795,571,360 | 86.00 | 應付代收款 | 13,182,000 | 0.05 |
| 預付款項 | 3,704,512,083 | 13.98 | 預收款項 | 6,073,098,288 | 22.91 |
| 預付費用 | 3,704,512,083 | 13.98 | 預收收入 | 6,073,098,288 | 22.91 |
| 固定資產 | 50,944 | 0.00 | 其他負債 | 21,132 | 0.00 |
| 機械及設備 | 50,944 | 0.00 | 什項負債 | 21,132 | 0.00 |
| 機械及設備 | 626,600 | 0.00 | 存入保證金 | 21,132 | 0.00 |
| 累計折舊 - 機械及設備 | -575,656 | 0.00 | 淨資產 | 20,420,081,771 | 77.04 |
| 無形資產 | 6,248,804 | 0.02 | 淨資產 | 20,420,081,771 | 77.04 |
| 無形資產 | 6,248,804 | 0.02 | 淨資產 | 20,420,081,771 | 77.04 |
| 電腦軟體 | 6,248,804 | 0.02 | 累積餘額 | 18,367,422,464 | 69.29 |
| | | | 本期賸餘 | 2,052,659,307 | 7.74 |
| 合 計 | 26,506,383,191 | 100.00 | 合 計 | 26,506,383,191 | 100.00 |

臺北市容積代金基金

平衡表附表

中華民國112年6月30日

- 1.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二十九條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市容積代金基金

收入支出表

中華民國112年6月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------------|----------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 1,223,446,839 | 2,370,399,439 |
| 徵收及依法分配收入 | 1,163,352,736 | 2,310,305,336 |
| 容積代金收入 | 1,163,352,736 | 2,310,305,336 |
| 財產收益 | 60,094,103 | 60,094,103 |
| 財產孳息收入 | 60,094,103 | 60,094,103 |
| 支出 | 2,342,867 | 317,740,132 |
| 人事支出 | 60,578 | 2,885,034 |
| 人事支出 | 60,578 | 2,885,034 |
| 業務支出 | 2,122,077 | 3,156,169 |
| 業務支出 | 2,122,077 | 3,156,169 |
| 獎補助支出 | - | 310,737,657 |
| 補(協)助政府機關(構) | - | 310,737,657 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 160,212 | 961,272 |
| 固定資產折舊 | 12,248 | 73,488 |
| 無形資產攤銷 | 147,964 | 887,784 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,221,103,972 | 2,052,659,307 |
| 期初淨資產 | - | 18,367,422,464 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 20,420,081,771 |

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市容積代金基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年6月30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 | 2,370,399,439 | - | 2,370,399,439 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,310,305,336 | - | 2,310,305,336 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 60,094,103 | - | 60,094,103 | 財產收益 |
| 基金用途 | 316,778,860 | 961,272 | 317,740,132 | 支出 |
| 用人費用 | 2,885,034 | - | 2,885,034 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,914,098 | 242,071 | 3,156,169 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 26,050 | -26,050 | - | |
| 稅捐及規費(強制費) | 216,021 | -216,021 | - | |
| 捐助、補助與獎助 | 310,737,657 | - | 310,737,657 | 獎補助支出 |
| | | 961,272 | 961,272 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 2,053,620,579 | -961,272 | 2,052,659,307 | 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 | 20,413,782,023 | 6,299,748 | 20,420,081,771 | 期末淨資產 |

註: 1.預算項目「服務費用」2,914,098元與會計科目「業務支出」3,156,169元間之調整數242,071元,係「材料及用品費」26,050元及「稅捐及規費(強制費)」216,021元之調整數。
2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」961,272元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

覆核