

# 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2月份

主辦會計人員



機關長官



# 臺北市容積代金基金

## 目 次

中華民國112年2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 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 至 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112年2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	275,207,338	375,000,000	-99,792,662	-26.61	275,207,338	750,000,000	-474,792,662	-63.31
徵收及依法分配收入	4,500,000,000	275,207,338	375,000,000	-99,792,662	-26.61	275,207,338	750,000,000	-474,792,662	-63.31
容積代金收入	4,500,000,000	275,207,338	375,000,000	-99,792,662	-26.61	275,207,338	750,000,000	-474,792,662	-63.31
財產收入	13,614,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	13,614,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	2,021,365,000	126,382	573,434	-447,052	-77.96	306,879	893,169	-586,290	-65.64
取得公共設施保留地計畫	2,021,365,000	126,382	573,434	-447,052	-77.96	306,879	893,169	-586,290	-65.64
本期贖餘(短絀)	2,492,249,000	275,080,956	374,426,566	-99,345,610	-26.53	274,900,459	749,106,831	-474,206,372	-63.30
期初基金餘額	15,984,534,000	18,359,980,947	16,359,214,265	2,000,766,682	12.23	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	18,635,061,903	16,733,640,831	1,901,421,072	11.36	18,635,061,903	16,733,640,831	1,901,421,072	11.36

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2月份

一、基金來源（容積代金收入）：截至本(112)年2月28日止實際數2億7,520萬7,338元較預算數7億5,000萬元減少4億7,479萬2,662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所致。

二、基金用途（取得公共設施保留地計畫）：截至本(112)年2月28日止實際數30萬6,879元較預算數89萬3,169元減少58萬6,290元，主要係因「臺北市容積代金估價案委託檢核專業服務案」於112年3月2日簽約完成，尚未支付廠商第一期款所致；另因應申請人提送容積代金估價案件數較少，容積代金基金管理費及容積代金估價審議相關會議召開次數減少，府外委員出席費低於預期所致。

# 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2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	-	-	-	126,382	573,434	-447,052	-77.96
		累計數	-	-	-	306,879	893,169	-586,290	-65.64
		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2月28日止實際數30萬6,879元較預算數89萬3,169元減少58萬6,290元, 主要係因「臺北市容積代金估價案委託檢核專業服務案」於112年3月2日簽約完成, 尚未支付廠商第一期款所致; 另因應申請人提送容積代金估價案件數較少, 容積代金基金管理及容積代金估價審議相關會議召開次數減少, 府外委員出席費低於預期所致。

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2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	-	-	-24,496	99,936	
電腦軟體	7,136,588	-	-	295,928	-	6,840,660	
合 計	7,763,188	-502,168	-	295,928	-24,496	6,940,596	

【附註】：電腦軟體成本減少數29萬5,928元係112年2月份攤銷數。

# 臺北市容積代金基金

## 平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	25,827,446,913	100.00	負債	7,185,444,414	27.82
流動資產	25,820,506,317	99.97	流動負債	7,185,423,282	27.82
現金	25,309,920,188	98.00	應付款項	7,744,300	0.03
銀行存款	25,309,920,188	98.00	應付代收款	7,744,000	0.03
預付款項	510,586,129	1.98	應付費用	300	0.00
預付費用	510,586,129	1.98	預收款項	7,177,678,982	27.79
固定資產	99,936	0.00	預收收入	7,177,678,982	27.79
機械及設備	99,936	0.00	其他負債	21,132	0.00
機械及設備	626,600	0.00	什項負債	21,132	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-526,664	0.00	存入保證金	21,132	0.00
無形資產	6,840,660	0.03	淨資產	18,642,002,499	72.18
無形資產	6,840,660	0.03	淨資產	18,642,002,499	72.18
電腦軟體	6,840,660	0.03	淨資產	18,642,002,499	72.18
			累積餘額	18,367,422,464	71.12
			本期賸餘	274,580,035	1.06
合 計	25,827,446,913	100.00	合 計	25,827,446,913	100.00

製表

覆核

# 臺北市容積代金基金

## 平衡表附表

中華民國112年2月28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2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	275,207,338	275,207,338
徵收及依法分配收入	275,207,338	275,207,338
容積代金收入	275,207,338	275,207,338
支出	286,594	627,303
人事支出	86,022	239,844
人事支出	86,022	239,844
業務支出	40,360	67,035
業務支出	40,360	67,035
折舊、折耗及攤銷	160,212	320,424
固定資產折舊	12,248	24,496
無形資產攤銷	147,964	295,928
本期賸餘(短絀)	274,920,744	274,580,035
期初淨資產	-	18,367,422,464
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	18,642,002,499

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。

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112年1月1日至112年2月28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	275,207,338	-	275,207,338	收入
徵收及依法分配收入	275,207,338	-	275,207,338	徵收及依法分配收入
基金用途	306,879	320,424	627,303	支出
用人費用	239,844	-	239,844	人事支出
服務費用	65,540	1,495	67,035	業務支出
材料及用品費	1,495	-1,495	-	
		320,424	320,424	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	274,900,459	-320,424	274,580,035	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	18,635,061,903	6,940,596	18,642,002,499	期末淨資產

註: 1.預算項目「服務費用」65,540元與會計科目「業務支出」67,035元間之調整數1,495元,係「材料及用品費」1,495元之調整數。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」320,424元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。