

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3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3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3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 | 97,619,062 | 375,000,000 | -277,380,938 | -73.97 | 372,826,400 | 1,125,000,000 | -752,173,600 | -66.86 |
| 徵收及依法分配收入 | 4,500,000,000 | 97,619,062 | 375,000,000 | -277,380,938 | -73.97 | 372,826,400 | 1,125,000,000 | -752,173,600 | -66.86 |
| 容積代金收入 | 4,500,000,000 | 97,619,062 | 375,000,000 | -277,380,938 | -73.97 | 372,826,400 | 1,125,000,000 | -752,173,600 | -66.86 |
| 財產收入 | 13,614,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 利息收入 | 13,614,000 | - | - | - | -- | - | - | - | -- |
| 基金用途 | 2,021,365,000 | 565,089 | 299,234 | 265,855 | 88.85 | 871,968 | 1,192,403 | -320,435 | -26.87 |
| 取得公共設施保留地計畫 | 2,021,365,000 | 565,089 | 299,234 | 265,855 | 88.85 | 871,968 | 1,192,403 | -320,435 | -26.87 |
| 本期賸餘(短絀) | 2,492,249,000 | 97,053,973 | 374,700,766 | -277,646,793 | -74.10 | 371,954,432 | 1,123,807,597 | -751,853,165 | -66.90 |
| 期初基金餘額 | 15,984,534,000 | 18,635,061,903 | 16,733,640,831 | 1,901,421,072 | 11.36 | 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 | 18,732,115,876 | 17,108,341,597 | 1,623,774,279 | 9.49 | 18,732,115,876 | 17,108,341,597 | 1,623,774,279 | 9.49 |

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3月份

一、基金來源（容積代金收入）：截至本(112)年3月31日止實際數3億7,282萬6,400元較預算數11億2,500萬元減少7億5,217萬3,600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3月31日止實際數87萬1,968元較預算數119萬2,403元減少32萬435元，主要係因本局聘用人員2人，其中1人於111年11月到職，年終獎金支用低於預期；另因應申請人提送容積代金估價案件數較少，容積代金基金管理與容積代金估價審議相關會議召開次數減少，府外委員出席費及誤餐費低於預期所致。

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3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 | - | - | - | 565,089 | 299,234 | 265,855 | 88.85 |
| | | 累計數 | - | - | - | 871,968 | 1,192,403 | -320,435 | -26.87 |
| | | 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3月31日止實際數87萬1,968元較預算數119萬2,403元減少32萬435元, 主要係因本局聘用人員2人, 其中1人於111年11月到職, 年終獎金支用低於預期; 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, 府外委員出席費及誤餐費低於預期所致。

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3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 | - | - | -36,744 | 87,688 | |
| 電腦軟體 | 7,136,588 | - | - | 443,892 | - | 6,692,696 | |
| 合 計 | 7,763,188 | -502,168 | - | 443,892 | -36,744 | 6,780,384 | |

【附註】：電腦軟體成本減少數44萬3,892元係112年1-3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1期(民國112年1月至3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3月 底累計分配數 (2) | 截至112年3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3月31日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|--------------|----------------|--------|-------|----------------|--------|
| 資產 | 25,928,510,674 | 100.00 | 負債 | 7,189,614,414 | 27.73 |
| 流動資產 | 25,921,730,290 | 99.97 | 流動負債 | 7,189,593,282 | 27.73 |
| 現金 | 25,411,144,161 | 98.00 | 應付款項 | 11,914,300 | 0.05 |
| 銀行存款 | 25,411,144,161 | 98.00 | 應付代收款 | 11,914,000 | 0.05 |
| 預付款項 | 510,586,129 | 1.97 | 應付費用 | 300 | 0.00 |
| 預付費用 | 510,586,129 | 1.97 | 預收款項 | 7,177,678,982 | 27.68 |
| 固定資產 | 87,688 | 0.00 | 預收收入 | 7,177,678,982 | 27.68 |
| 機械及設備 | 87,688 | 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 | -538,912 | 0.00 | 存入保證金 | 21,132 | 0.00 |
| 無形資產 | 6,692,696 | 0.03 | 淨資產 | 18,738,896,260 | 72.27 |
| 無形資產 | 6,692,696 | 0.03 | 淨資產 | 18,738,896,260 | 72.27 |
| 電腦軟體 | 6,692,696 | 0.03 | 淨資產 | 18,738,896,260 | 72.27 |
| | | | 累積餘額 | 18,367,422,464 | 70.84 |
| | | | 本期賸餘 | 371,473,796 | 1.43 |
| 合 計 | 25,928,510,674 | 100.00 | 合 計 | 25,928,510,674 | 100.00 |

臺北市容積代金基金

平衡表附表

中華民國112年3月31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3月份

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------|------------|----------------|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 97,619,062 | 372,826,400 |
| 徵收及依法分配收入 | 97,619,062 | 372,826,400 |
| 容積代金收入 | 97,619,062 | 372,826,400 |
| 支出 | 725,301 | 1,352,604 |
| 人事支出 | 119,300 | 359,144 |
| 人事支出 | 119,300 | 359,144 |
| 業務支出 | 445,789 | 512,824 |
| 業務支出 | 445,789 | 512,824 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 160,212 | 480,636 |
| 固定資產折舊 | 12,248 | 36,744 |
| 無形資產攤銷 | 147,964 | 443,892 |
| 本期賸餘(短絀) | 96,893,761 | 371,473,796 |
| 期初淨資產 | - | 18,367,422,464 |
| 解繳公庫 | - | - |
| 期末淨資產 | - | 18,738,896,260 |

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3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 | 372,826,400 | - | 372,826,400 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 372,826,400 | - | 372,826,400 | 徵收及依法分配收入 |
| 基金用途 | 871,968 | 480,636 | 1,352,604 | 支出 |
| 用人費用 | 359,144 | - | 359,144 | 人事支出 |
| 服務費用 | 508,329 | 4,495 | 512,824 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 4,495 | -4,495 | - | |
| | | 480,636 | 480,636 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 371,954,432 | -480,636 | 371,473,796 | 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 | 18,732,115,876 | 6,780,384 | 18,738,896,260 | 期末淨資產 |

註: 1.預算項目「服務費用」508,329元與會計科目「業務支出」512,824元間之調整數4,495元,係「材料及用品費」4,495元之調整數。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」480,636元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

覆核