

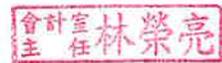
臺北市容積代金基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年1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 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	4,513,614,000	-	375,000,000	-375,000,000	--	-	375,000,000	-375,000,000	--
徵收及依法分配收入	4,500,000,000	-	375,000,000	-375,000,000	--	-	375,000,000	-375,000,000	--
容積代金收入	4,500,000,000	-	375,000,000	-375,000,000	--	-	375,000,000	-375,000,000	--
財產收入	13,614,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	13,614,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	2,021,365,000	180,497	319,735	-139,238	-43.55	180,497	319,735	-139,238	-43.55
取得公共設施保留地計畫	2,021,365,000	180,497	319,735	-139,238	-43.55	180,497	319,735	-139,238	-43.55
本期賸餘(短絀)	2,492,249,000	-180,497	374,680,265	-374,860,762	--	-180,497	374,680,265	-374,860,762	--
期初基金餘額	15,984,534,000	18,360,161,444	15,984,534,000	2,375,627,444	14.86	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	18,359,980,947	16,359,214,265	2,000,766,682	12.23	18,359,980,947	16,359,214,265	2,000,766,682	12.23

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1月份

一、基金來源（容積代金收入）：截至本(112)年1月31日止實際數0元較預算數3億7,500萬元減少3億7,500萬元，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1月31日止實際數18萬497元較預算數31萬9,735元減少13萬9,238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	-	-	-	180,497	319,735	-139,238	-43.55
		累計數	-	-	-	180,497	319,735	-139,238	-43.55
		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1月31日止實際數18萬497元較預算數31萬9,735元減少13萬9,238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	-502,168	-	-	-12,248	112,184	
電腦軟體	7,136,588	-	-	147,964	-	6,988,624	
合 計	7,763,188	-502,168	-	147,964	-12,248	7,100,808	

【附註】：電腦軟體成本減少數14萬7,964元係112年1月份攤銷數。

臺北市容積代金基金

平衡表

中華民國112年1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	25,572,034,619	100.00	負債	7,204,952,864	28.18
流動資產	25,564,933,811	99.97	流動負債	7,204,931,732	28.18
現金	25,563,509,598	99.97	應付款項	8,456,300	0.03
銀行存款	25,563,509,598	99.97	應付代收款	8,456,000	0.03
預付款項	1,424,213	0.01	應付費用	300	0.00
預付費用	1,424,213	0.01	預收款項	7,196,475,432	28.14
固定資產	112,184	0.00	預收收入	7,196,475,432	28.14
機械及設備	112,184	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	-514,416	0.00	存入保證金	21,132	0.00
無形資產	6,988,624	0.03	淨資產	18,367,081,755	71.82
無形資產	6,988,624	0.03	淨資產	18,367,081,755	71.82
電腦軟體	6,988,624	0.03	淨資產	18,367,081,755	71.82
			累積餘額	18,367,422,464	71.83
			本期短絀	-340,709	0.00
合 計	25,572,034,619	100.00	合 計	25,572,034,619	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1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1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	-
支出	340,709	340,709
人事支出	153,822	153,822
人事支出	153,822	153,822
業務支出	26,675	26,675
業務支出	26,675	26,675
折舊、折耗及攤銷	160,212	160,212
固定資產折舊	12,248	12,248
無形資產攤銷	147,964	147,964
本期賸餘(短絀)	-340,709	-340,709
期初淨資產	-	18,367,422,464
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	18,367,081,755

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	-	-	-	收入
基金用途	180,497	160,212	340,709	支出
用人費用	153,822	-	153,822	人事支出
服務費用	25,180	1,495	26,675	業務支出
材料及用品費	1,495	-1,495	-	
		160,212	160,212	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-180,497	-160,212	-340,709	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	18,359,980,947	7,100,808	18,367,081,755	期末淨資產

註: 1.預算項目「服務費用」25,180元與會計科目「業務支出」26,675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」160,212元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。