

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5月份

主辦會計人員 鄭如欣



機關長官 黃一平



臺北市容積代金基金

目 次

中華民國111年5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 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
二、資本資產明細表	第 3 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 4 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 頁
二、收入支出表	第 6 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 7 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5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	-	330,000,000	-330,000,000	--	1,728,468,696	1,650,000,000	78,468,696	4.76
徵收及依法分配收入	4,000,000,000	-	330,000,000	-330,000,000	--	1,728,468,696	1,650,000,000	78,468,696	4.76
容積代金收入	4,000,000,000	-	330,000,000	-330,000,000	--	1,728,468,696	1,650,000,000	78,468,696	4.76
財產收入	9,670,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	9,670,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	1,522,786,000	291,048	169,674	121,374	71.53	3,569,441	3,633,449	-64,008	-1.76
取得公共設施保留地計畫	1,522,136,000	291,048	169,674	121,374	71.53	3,569,441	3,633,449	-64,008	-1.76
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	-291,048	329,830,326	-330,121,374	--	1,724,899,255	1,646,366,551	78,532,704	4.77
期初基金餘額	11,222,470,000	15,222,839,827	12,539,006,225	2,683,833,602	21.40	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	15,222,548,779	12,868,836,551	2,353,712,228	18.29	15,222,548,779	12,868,836,551	2,353,712,228	18.29

製表

覆核

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5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	-	-	-	291,048	169,674
累計數	-			-	-	3,569,441	3,633,449	-64,008	-1.76
		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							

臺北市容積代金基金

資本資產明細表

中華民國111年5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	-	-	-61,240	210,168	
電腦軟體	8,133,456	-	-	686,195	-	7,447,261	
合 計	8,760,056	-355,192	-	686,195	-61,240	7,657,429	

【附註】：電腦軟體成本減少數68萬6,195元係111年1-5月份攤銷數。

製表

覆核

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5月份

單位：新臺幣元

科目名稱	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北市容積代金基金

平衡表

中華民國111年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	18,979,625,814	100.00	負債	3,749,419,606	19.75
流動資產	18,971,968,385	99.96	流動負債	3,749,402,974	19.75
現金	18,462,450,172	97.28	應付款項	26,310,000	0.14
銀行存款	18,462,450,172	97.28	應付代收款	26,310,000	0.14
預付款項	509,518,213	2.68	預收款項	3,723,092,974	19.62
預付費用	509,518,213	2.68	預收收入	3,723,092,974	19.62
固定資產	210,168	0.00	其他負債	16,632	0.00
機械及設備	210,168	0.00	什項負債	16,632	0.00
機械及設備	626,600	0.00	存入保證金	16,632	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-416,432	0.00	淨資產	15,230,206,208	80.25
無形資產	7,447,261	0.04	淨資產	15,230,206,208	80.25
無形資產	7,447,261	0.04	淨資產	15,230,206,208	80.25
電腦軟體	7,447,261	0.04	累積餘額	13,506,054,388	71.16
			本期賸餘	1,724,151,820	9.08
合 計	18,979,625,814	100.00	合 計	18,979,625,814	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。

製表

覆核

臺北市容積代金基金

收入支出表

中華民國111年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	1,728,468,696
徵收及依法分配收入	-	1,728,468,696
容積代金收入	-	1,728,468,696
支出	440,535	4,316,876
人事支出	117,138	2,742,528
人事支出	117,138	2,742,528
業務支出	173,910	826,913
業務支出	173,910	826,913
折舊、折耗及攤銷	149,487	747,435
固定資產折舊	12,248	61,240
無形資產攤銷	137,239	686,195
本期賸餘(短絀)	-440,535	1,724,151,820
期初淨資產	-	13,506,054,388
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	15,230,206,208

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。

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5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	1,728,468,696	-	1,728,468,696	收入
徵收及依法分配收入	1,728,468,696	-	1,728,468,696	徵收及依法分配收入
基金用途	3,569,441	747,435	4,316,876	支出
用人費用	2,742,528	-	2,742,528	人事支出
服務費用	813,293	13,620	826,913	業務支出
材料及用品費	13,620	-13,620	-	
		747,435	747,435	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,724,899,255	-747,435	1,724,151,820	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	15,222,548,779	7,657,429	15,230,206,208	期末淨資產

註: 1.預算項目「服務費用」813,293元與會計科目「業務支出」826,913元間之調整數13,620元,係「材料及用品費」13,620元之調整數。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」747,435元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

覆核