

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6月份

主辦會計人員 林榮亮



機關長官 黃一平



臺北市容積代金基金

目 次

中華民國111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 5 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 6 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 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111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	4,009,670,000	309,809,578	334,835,000	-25,025,422	-7.47	2,038,278,274	1,984,835,000	53,443,274	2.69
徵收及依法分配收入	4,000,000,000	305,374,202	330,000,000	-24,625,798	-7.46	2,033,842,898	1,980,000,000	53,842,898	2.72
容積代金收入	4,000,000,000	305,374,202	330,000,000	-24,625,798	-7.46	2,033,842,898	1,980,000,000	53,842,898	2.72
財產收入	9,670,000	4,435,376	4,835,000	-399,624	-8.27	4,435,376	4,835,000	-399,624	-8.27
利息收入	9,670,000	4,435,376	4,835,000	-399,624	-8.27	4,435,376	4,835,000	-399,624	-8.27
基金用途	1,522,786,000	2,155,018	425,474	1,729,544	406.50	5,724,459	4,058,923	1,665,536	41.03
取得公共設施保留地計畫	1,522,136,000	2,155,018	295,474	1,859,544	629.34	5,724,459	3,928,923	1,795,536	45.70
建築及設備計畫	650,000	-	130,000	-130,000	--	-	130,000	-130,000	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	650,000	-	130,000	-130,000	--	-	130,000	-130,000	--
本期賸餘(短絀)	2,486,884,000	307,654,560	334,409,526	-26,754,966	-8.00	2,032,553,815	1,980,776,077	51,777,738	2.61
期初基金餘額	11,222,470,000	15,222,548,779	12,868,836,551	2,353,712,228	18.29	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	15,530,203,339	13,203,246,077	2,326,957,262	17.62	15,530,203,339	13,203,246,077	2,326,957,262	17.62

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111年6月份

- 一、基金用途
- (一) 取得公共設施保留地計畫：截至本(111)年6月30日止實際數572萬4,459元較預算數392萬8,923元增加179萬5,536元，主要係111年度臺北市容積代金估價案委託協助檢核專業服務案第二期款較預估提前於111年6月支付所致。
 - (二) 建築及設備計畫：截至本(111)年6月30日止實際數0元較預算數13萬元減少13萬元，主要係因臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統擴充案於111年5月17日決標，6月24日完成契約簽訂，7月1日簽奉核准撥付第一期款，並於7月4日函請廠商開立發票，須俟廠商提送發票後完成撥款作業所致。

臺北市容積代金基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111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	金額						%	
取得公共設施保留地計畫		本月數	-	-	-	2,155,018	295,474	1,859,544	629.34
		累計數	-	-	-	5,724,459	3,928,923	1,795,536	45.70
		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(111)年6月30日止實際數572萬4,459元較預算數392萬8,923元增加179萬5,536元, 主要係111年度臺北市容積代金估價案委託協助檢核專業服務案第二期款較預估提前於111年6月支付所致。

製表

覆核

臺北市容積代金基金

資本資產明細表

中華民國111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	-355,192	-	-	-73,488	197,920	
電腦軟體	8,133,456	-	-	823,434	-	7,310,022	
合 計	8,760,056	-355,192	-	823,434	-73,488	7,507,942	

【附註】：電腦軟體成本減少數82萬3,434元係111年1-6月份攤銷數。

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6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	130,000	-	-	-	-	-130,000	--			--
購置電腦軟體	-	650,000	650,000	130,000	-	-	-	-	-130,000	--	主要係因臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統擴充案於111年5月17日決標，6月24日完成契約簽訂，7月1日簽奉核准撥付第一期款，並於7月4日函請廠商開立發票，須俟廠商提送發票後完成撥款作業所致。	爾後將考量行政作業所需時間分配相關預算。	--
總計	-	650,000	650,000	130,000	-	-	-	-	-130,000	--			--

製表

覆核

臺北市容積代金基金

重大計畫預算執行績效分析表

111年度第2期(民國111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111年6月 底累計分配數 (2)	截至111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111年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	19,484,364,305	100.00	負債	3,946,653,024	20.26
流動資產	19,476,856,363	99.96	流動負債	3,946,636,392	20.26
現金	18,764,410,830	96.30	應付款項	27,891,000	0.14
銀行存款	18,764,410,830	96.30	應付代收款	27,891,000	0.14
預付款項	712,445,533	3.66	預收款項	3,918,745,392	20.11
預付費用	712,445,533	3.66	預收收入	3,918,745,392	20.11
固定資產	197,920	0.00	其他負債	16,632	0.00
機械及設備	197,920	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	-428,680	0.00	淨資產	15,537,711,281	79.74
無形資產	7,310,022	0.04	淨資產	15,537,711,281	79.74
無形資產	7,310,022	0.04	淨資產	15,537,711,281	79.74
電腦軟體	7,310,022	0.04	累積餘額	13,506,054,388	69.32
			本期賸餘	2,031,656,893	10.43
合 計	19,484,364,305	100.00	合 計	19,484,364,305	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6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	309,809,578	2,038,278,274
徵收及依法分配收入	305,374,202	2,033,842,898
容積代金收入	305,374,202	2,033,842,898
財產收益	4,435,376	4,435,376
財產孳息收入	4,435,376	4,435,376
支出	2,304,505	6,621,381
人事支出	98,460	2,840,988
人事支出	98,460	2,840,988
業務支出	2,056,558	2,883,471
業務支出	2,056,558	2,883,471
折舊、折耗及攤銷	149,487	896,922
固定資產折舊	12,248	73,488
無形資產攤銷	137,239	823,434
本期賸餘(短絀)	307,505,073	2,031,656,893
期初淨資產	-	13,506,054,388
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	15,537,711,281

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	2,038,278,274	-	2,038,278,274	收入
徵收及依法分配收入	2,033,842,898	-	2,033,842,898	徵收及依法分配收入
財產收入	4,435,376	-	4,435,376	財產收益
基金用途	5,724,459	896,922	6,621,381	支出
用人費用	2,840,988	-	2,840,988	人事支出
服務費用	2,869,851	13,620	2,883,471	業務支出
材料及用品費	13,620	-13,620	-	
		896,922	896,922	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,032,553,815	-896,922	2,031,656,893	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	15,530,203,339	7,507,942	15,537,711,281	期末淨資產

註: 1.預算項目「服務費用」2,869,851元與會計科目「業務支出」2,883,471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」896,922元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

覆核