

臺北市容積代金基金

會 計 月 報

特 別 收 入 基 金

中華民國114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114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114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	5,859,740,000	235,441,989	475,000,000	-239,558,011	-50.43	1,455,283,394	1,425,000,000	30,283,394	2.13
徵收及依法分配收入	5,700,000,000	235,441,989	475,000,000	-239,558,011	-50.43	1,455,283,394	1,425,000,000	30,283,394	2.13
徵收收入	5,700,000,000	235,441,989	475,000,000	-239,558,011	-50.43	1,455,283,394	1,425,000,000	30,283,394	2.13
財產收入	159,740,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	159,740,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	7,533,677,000	972,010	3,546,788	-2,574,778	-72.59	1,160,718	4,053,908	-2,893,190	-71.37
取得公共設施保留地計畫	7,533,677,000	972,010	3,546,788	-2,574,778	-72.59	1,160,718	4,053,908	-2,893,190	-71.37
本期賸餘(短絀)	-1,673,937,000	234,469,979	471,453,212	-236,983,233	-50.27	1,454,122,676	1,420,946,092	33,176,584	2.33
期初基金餘額	20,883,760,897	21,568,277,338	21,833,253,777	-264,976,439	-1.21	20,348,624,641	20,883,760,897	-535,136,256	-2.56
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	19,209,823,897	21,802,747,317	22,304,706,989	-501,959,672	-2.25	21,802,747,317	22,304,706,989	-501,959,672	-2.25

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114年3月份

一、基金用途

(一) 取得公共設施保留地計畫：主要係因聘用人員2名離職後尚未進用及新工處尚未移回憑證，致薪金、年終獎金、福利費等用人費用支出低於預期。



臺北市容積代金基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國114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	
								金額	%
取得公共設施保留地計畫		本月數	-	-	-	972,010	3,546,788	-2,574,778	-72.59
		累計數	-	-	-	1,160,718	4,053,908	-2,893,190	-71.37
		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							
		本月數							
		累計數							

註: 主要係因聘用人員2名離職後尚未進用及新工處尚未移回憑證，致薪金、年終獎金、福利費等用人費用支出低於預期。

製表

覆核



臺北市容積代金基金

資本資產明細表

中華民國114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	-595,595	-	-	-1,344	29,661	
電腦軟體	10,062,443	-	-	784,996	-	9,277,447	
合 計	10,689,043	-595,595	-	784,996	-1,344	9,307,108	

【附註】：電腦軟體成本減少數78萬4,996元係114年1-3月份攤銷數。



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

114年度第1期(民國114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114年3月 底累計分配數 (2)	截至114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114年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	25,830,978,270	100.00	負債	4,018,923,845	15.56
流動資產	25,821,671,162	99.96	流動負債	4,018,821,845	15.56
現金	21,798,612,101	84.39	應付款項	14,820,000	0.06
銀行存款	21,798,612,101	84.39	應付代收款	14,820,000	0.06
預付款項	4,023,059,061	15.57	預收款項	4,004,001,845	15.50
預付費用	4,023,059,061	15.57	預收收入	4,004,001,845	15.50
固定資產	29,661	0.00	其他負債	102,000	0.00
機械及設備	29,661	0.00	什項負債	102,000	0.00
機械及設備	626,600	0.00	存入保證金	102,000	0.00
累計折舊 - 機械及設備	-596,939	0.00	淨資產	21,812,054,425	84.44
無形資產	9,277,447	0.04	淨資產	21,812,054,425	84.44
無形資產	9,277,447	0.04	淨資產	21,812,054,425	84.44
電腦軟體	9,277,447	0.04	累積餘額	20,358,718,089	78.82
			本期賸餘	1,453,336,336	5.63
合 計	25,830,978,270	100.00	合 計	25,830,978,270	100.00

臺北市容積代金基金

平衡表附表

中華民國114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29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114年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	235,441,989	1,455,283,394
徵收及依法分配收入	235,441,989	1,455,283,394
容積代金收入	235,441,989	1,455,283,394
支出	1,234,124	1,947,058
人事支出	314,845	428,365
人事支出	314,845	428,365
業務支出	657,165	732,353
業務支出	657,165	732,353
折舊、折耗及攤銷	262,114	786,340
固定資產折舊	448	1,344
無形資產攤銷	261,666	784,996
本期賸餘（短絀）	234,207,865	1,453,336,336
期初淨資產	-	20,358,718,089
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-
期末淨資產	-	21,812,054,425

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29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114年1月1日至114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	1,455,283,394	-	1,455,283,394	收入
徵收及依法分配收入	1,455,283,394	-	1,455,283,394	徵收及依法分配收入
基金用途	1,160,718	786,340	1,947,058	支出
用人費用	428,365	-	428,365	人事支出
服務費用	716,536	15,817	732,353	業務支出
材料及用品費	15,817	-15,817	-	
		786,340	786,340	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,454,122,676	-786,340	1,453,336,336	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,348,624,641	10,093,448	20,358,718,089	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	21,802,747,317	9,307,108	21,812,054,425	期末淨資產

註: 1.預算項目「服務費用」716,536元與會計科目「業務支出」732,353元間之調整數15,817元,係「材料及用品費」15,817元之調整數。

2.會計科目「折舊、折耗及攤銷」786,340元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

製表

覆核