

臺北市容積代金基金

會計月報

特別收入基金

中華民國110年2月份

主辦會計人員 張玲玲



機關長官 黃一平



臺北市容積代金基金

目 次

中華民國110年2月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘細表	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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 4 頁
三、長期負債變動表	第 一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 一 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 一 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 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110年2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	3,507,097,000	207,576,972	290,000,000	-82,423,028	-28.42	207,576,972	580,000,000	-372,423,028	-64.21
徵收及依法分配收入	3,500,000,000	207,179,712	290,000,000	-82,820,288	-28.56	207,179,712	580,000,000	-372,820,288	-64.28
容積代金收入	3,500,000,000	207,179,712	290,000,000	-82,820,288	-28.56	207,179,712	580,000,000	-372,820,288	-64.28
財產收入	7,059,000	397,260	-	397,260	--	397,260	-	397,260	--
利息收入	7,059,000	397,260	-	397,260	--	397,260	-	397,260	--
其他收入	38,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	38,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	1,513,180,000	221,097	526,074	-304,977	-57.97	261,263	695,748	-434,485	-62.45
取得公共設施保留地計畫	1,512,680,000	221,097	526,074	-304,977	-57.97	261,263	695,748	-434,485	-62.45
建築及設備計畫	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(或短絀)	1,993,917,000	207,355,875	289,473,926	-82,118,051	-28.37	207,315,709	579,304,252	-371,988,543	-64.21
期初基金餘額	6,277,906,156	9,228,512,429	6,567,736,482	2,660,775,947	40.51	9,228,552,595	6,277,906,156	2,950,646,439	47.00
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	8,271,823,156	9,435,868,304	6,857,210,408	2,578,657,896	37.61	9,435,868,304	6,857,210,408	2,578,657,896	37.61

製表

科員蔣佩伶

覆核

股長曾純品



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110年2月份

一、基金來源

(一)容積代金收入：截至本(110)年2月28日止實際數2億717萬9,712元較預算數5億8,000萬元減少3億7,282萬288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110年度收入，惟實際收入低於預期所致。

(二)利息收入：截至本(110)年2月28日止實際數39萬7,260元較預算數0元增加39萬7,260元，主要係因臺北市住宅基金借調資金新臺幣20億元，原借貸期間自108年12月16日起至110年12月31日止，惟該基金提前償還，僅支付110年1月1日至1月29日利息所致。

二、基金用途（取得公共設施保留地計畫）：截至本(110)年2月28日止實際數26萬1,263元較預算數69萬5,748減少43萬4,485元，主要係：

(一)容積代金審議委員會及專案小組會議場次低於預估，係因本屆委員改聘行政作業完成後，始能召開相關會議及辦理相關案件行政作業，爰截至110年2月28日僅召開5次專案小組會議，會議場次低於預估，導致委員出席費支出低於預算數，出席費需覈實支應。

(二)辦理110年度臺北市容積代金估價案委託協助審核專業服務案，於110年1月20日決標、110年2月4日執行計畫書審查通過、110年2月25日契約用印完成，尚未辦理撥付第一期款所致。

臺北市容積代金基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國110年2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		比較增減	
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	金額	%
名 稱	單位								
取得公共設施保留地計畫		本月數	-	-	-	221,097	526,074	-304,977	-57.97
		累計數	-	-	-	261,263	695,748	-434,485	-62.45
		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(110)年2月28日止實際數26萬1,263元較預算數69萬5,748減少43萬4,485元, 主要係: 1.容積代金審議委員會及專案小組會議場次低於預估, 係因本屆委員改聘行政作業完成後, 始能召開相關會議及辦理相關案件行政作業, 爰截至110年2月28日僅召開5次專案小組會議, 會議場次低於預估, 導致委員出席費支出低於預算數, 出席費需覈實支應。2.辦理110年度臺北市容積代金估價案委託協助審核專業服務案, 於110年1月20日決標、110年2月4日執行計畫書審查通過、110年2月25日契約用印完成, 尚未辦理撥付第一期款所致。

製表

科員蔣佩伶

覆核

股長曾純品

TAIPEI

臺北市容積代金基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年2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	-208,216	-	-	-24,496	393,888	
電腦軟體	929,500	-	-	30,674	-	898,826	
合 計	1,556,100	-208,216	-	30,674	-24,496	1,292,714	

【附註】：電腦軟體成本減少數3萬674元係「臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統」110年1-2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110年2月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數			累計 預算 分配數 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施	
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計		累計執行數				比較增減				
					實支數 (2)	應付 未付數 (3)	合計 (4)=(2)+(3)	% (4)/(1)	金額 (5)=(4)-(1)	% (5)/(1)			
建築及設備計畫	-	500,000	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
購置無形資產	-	500,000	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
購置電腦軟體	-	500,000	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
總計	-	500,000	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-		

製表

科員蔣佩伶

覆核

股長曾純品



臺北市容積代金基金

平衡表

中華民國110年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,939,731,000	100.00	負債	1,502,569,982	13.73
流動資產	10,938,438,286	99.99	流動負債	1,502,522,597	13.73
現金	10,435,050,046	95.39	應付款項	19,855,000	0.18
銀行存款	10,435,050,046	95.39	應付代收款	19,407,000	0.18
預付款項	503,388,240	4.60	應付費用	448,000	0.00
預付費用	503,388,240	4.60	預收款項	1,482,667,597	13.55
固定資產	393,888	0.00	預收收入	1,482,667,597	13.55
機械及設備	393,888	0.00	其他負債	47,385	0.00
機械及設備	626,600	0.01	什項負債	47,385	0.00
累計折舊－機械及設備	-232,712	0.00	存入保證金	47,385	0.00
無形資產	898,826	0.01	淨資產	9,437,161,018	86.27
無形資產	898,826	0.01	淨資產	9,437,161,018	86.27
電腦軟體	898,826	0.01	淨資產	9,437,161,018	86.27
			累積餘額	9,229,900,479	84.37
			本期賸餘	207,260,539	1.89
合 計	10,939,731,000	100.00	合 計	10,939,731,000	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。

臺北市容積代金基金

收入支出表

中華民國110年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	207,576,972	207,576,972
徵收及依法分配收入	207,179,712	207,179,712
財產收益	397,260	397,260
支出	248,682	316,433
人事支出	96,962	137,128
業務支出	124,135	124,135
折舊、折耗及攤銷	27,585	55,170
本期賸餘(短絀)	207,328,290	207,260,539
期初淨資產	-	9,229,900,479
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	9,437,161,018

製表

科員蔣佩伶

覆核

股長曾純品

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110年1月1日至110年2月28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	207,576,972	-	207,576,972	收入
徵收及依法分配收入	207,179,712	-	207,179,712	徵收及依法分配收入
財產收入	397,260	-	397,260	財產收益
基金用途	261,263	55,170	316,433	支出
用人費用	137,128	-	137,128	人事支出
服務費用	112,220	11,915	124,135	業務支出
材料及用品費	11,915	-11,915	-	
		55,170	55,170	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	207,315,709	-55,170	207,260,539	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,228,552,595	1,347,884	9,229,900,479	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	9,435,868,304	1,292,714	9,437,161,018	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」5萬5,170元係採用權責發生基礎所產生之評價科目, 不在基金來源、用途及餘絀表表達, 應自調整欄位數加回。

臺北市政府都市發展局主管 銀行存款(容積代金)差額解釋表

中華民國 110 年 2 月 28 日

頁數:第 頁

摘 要	日 期			支 票 號 數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一)帳面結存						8,932,785,391
1. 臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					8,932,785,391	
(二)加：本局已支出而銀行未兌現						
「臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統」採購案價金(鴻維科技股份有限公司)	110	2	22	TL9147947	111,540	111,540
					111,540	
(三)加：本局未入帳而銀行已收入					-	-
(四)減：本局已入帳而銀行未收入						-
合 計						8,932,896,931
(五)銀行結存						8,932,896,931
1. 臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					8,932,896,931	
					-	
					-	

科員蔣佩伶

股長曾純品

製表 王海蓀

核對

局長周建宏

主辦出納

會計室

主辦會計

會計室張玲玲

機關長官

臺北市政府都市發展局 第一平(戊)

臺 北 市 政 府 都 市 發 展 局 主 管 銀 行 存 款 (容 積 代 金) 差 額 解 釋 表

中 華 民 國 110 年 2 月 28 日

頁 數 : 第 頁

摘 要	日 期			支 票 號 數	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
(一)帳面結存						
1. 臺北市府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					1,502,264,655	1,502,264,655
(二)加：本局已支出而銀行未兌現						
容積代金委託估價專業服務費(戴德梁行)	110	2	22	TL9147066	341,100	341,100
容積代金委託估價專業服務費(大有)	110	2	22	TL9147067	41,400	
容積代金委託估價專業服務費(長興)	110	2	22	TL9147074	41,400	
容積代金委託估價專業服務費(易翔)	110	2	22	TL9147075	36,000	
容積代金委託估價專業服務費(友宏)	110	2	22	TL9147077	62,100	
容積代金委託估價專業服務費(宏邦)	110	2	25	TL9147079	62,100	
容積代金委託估價專業服務費(展基)	110	2	25	TL9147080	62,100	
(三)加：本局未入帳而銀行已收入					-	-
(四)減：本局已入帳而銀行未兌現					-	-
合 計						
(五)銀行結存						1,502,605,755
1. 臺北市府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					1,502,605,755	1,502,605,755
					-	
					-	

製表

核對

主辦出納

主辦會計

機關長官

科員 蔣佩伶

股長 曾純品

會計室 張玲玲 主 任

臺北市府都市發展局長 黃一平(成)

王 海 濱

台北富邦銀行支票存款對帳單

戶名： 臺北市政府都市發展局容積代金基金專戶
 帳號： 00210331734335

58

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
110/02					9,228,299,866.00	
110/02/01	9147931	轉支	3,485.00	00431210608061	9,228,296,381.00	
110/02/01	9147927	轉支	7,500.00		9,228,288,881.00	
110/02/01	9147925	轉支	10,000.00		9,228,278,881.00	
110/02/01	9147926	轉支	16,530.00		9,228,262,351.00	
110/02/01	9147928	轉支	5,060.00		9,228,257,291.00	
110/02/01		匯入款	亞昕國際開發股份	50,000,000.00	9,278,257,291.00	
110/02/01		匯入款	亞昕國際開發股份	50,000,000.00	9,328,257,291.00	
110/02/01		匯入款	亞昕國際開發股份	11,324,712.00	9,339,582,003.00	
110/02/02	9147923	交換扣帳	192,685.00		9,339,389,318.00	
110/02/02	9147930	轉支	53,496.00		9,339,335,822.00	
110/02/03		轉收	都市發展局	95,855,000.00	9,435,190,822.00	
110/02/03	9147932	轉支	7,500.00		9,435,183,322.00	
110/02/03	9147936	轉支	4,880.00		9,435,178,442.00	
110/02/03	9147934	轉支	5,000.00		9,435,173,442.00	
110/02/03	9147935	轉支	5,060.00		9,435,168,382.00	
110/02/03	9147935	沖正轉支		5,060.00	9,435,173,442.00	
110/02/03	9147935	轉支	5,060.00		9,435,168,382.00	
110/02/03	9147933	轉支	15,180.00		9,435,153,202.00	
110/02/22	9147937	轉支	2,500.00		9,435,150,702.00	
110/02/22	9147942	轉支	3,300.00		9,435,147,402.00	
110/02/22	9147939	轉支	5,000.00		9,435,142,402.00	
110/02/22	9147941	轉支	3,550.00		9,435,138,852.00	
110/02/22	9147940	轉支	20,240.00		9,435,118,612.00	
110/02/22	9147938	轉支	12,650.00		9,435,105,962.00	
110/02/22	9147943	轉支	40,166.00		9,435,065,796.00	
110/02/22	9147944	轉支	502,140,980.00		8,932,924,816.00	
110/02/26	9147948	轉支	27,885.00	00210131164526	8,932,896,931.00	
		合計	502,587,707.00	207,184,772.00		

台北富邦銀行支票存款對帳單

戶名： 臺北市政府都市發展局容積代金基金保管金專戶
 帳號： 00210131164526

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
110/02					1,541,595,721.00	
110/02/01	9147058	轉支	30,000.00		1,541,565,721.00	
110/02/03	9147062	轉支	18,600.00		1,541,547,121.00	
110/02/03	9147063	轉支	95,855,000.00	00210331734335	1,445,692,121.00	
110/02/09	9147061	交換扣帳	55,800.00		1,445,636,321.00	
110/02/17	9147057	交換扣帳	90,000.00		1,445,546,321.00	
110/02/17	9147068	轉支	13,800.00		1,445,532,521.00	
110/02/18	9147055	交換扣帳	90,000.00		1,445,442,521.00	
110/02/18		匯入款 隆雲股份有限公司		960,000.00	1,446,402,521.00	
110/02/19	9147059	交換扣帳	55,800.00		1,446,346,721.00	
110/02/20	9147056	交換扣帳	90,000.00		1,446,256,721.00	
110/02/20	9147060	交換扣帳	55,800.00		1,446,200,921.00	
110/02/20	9147064	交換扣帳	1,379,390.00		1,444,821,531.00	
110/02/20	9147065	交換扣帳	41,400.00		1,444,780,131.00	
110/02/20		匯入款 長耀建設股份有限		50,000,000.00	1,494,780,131.00	
110/02/20		匯入款 長耀建設股份有限		6,858,439.00	1,501,638,570.00	
110/02/20		匯入款 華固建設股份有限		600,000.00	1,502,238,570.00	
110/02/22	9147072	轉支	19,200.00		1,502,219,370.00	
110/02/22	9147076	轉支	12,000.00		1,502,207,370.00	
110/02/24	9147069	交換扣帳	57,600.00		1,502,149,770.00	
110/02/24	9147078	轉支	6,900.00		1,502,142,870.00	
110/02/25	9147071	交換扣帳	57,600.00		1,502,085,270.00	
110/02/25	9147073	交換扣帳	36,000.00		1,502,049,270.00	
110/02/25		匯入款 集順生活科技股份		600,000.00	1,502,649,270.00	
110/02/26	9147070	交換扣帳	57,600.00		1,502,591,670.00	
110/02/26		轉收 *****31734335		27,885.00	1,502,619,555.00	
110/02/26	9147081	轉支	13,800.00		1,502,605,755.00	
		合計	98,036,290.00	59,046,324.00		