

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4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4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、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 -- 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 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4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	143,764,942	290,000,000	-146,235,058	-50.43	490,787,668	1,160,000,000	-669,212,332	-57.69
徵收及依法分配收入	3,500,000,000	143,764,942	290,000,000	-146,235,058	-50.43	490,390,408	1,160,000,000	-669,609,592	-57.72
容積代金收入	3,500,000,000	143,764,942	290,000,000	-146,235,058	-50.43	490,390,408	1,160,000,000	-669,609,592	-57.72
財產收入	7,059,000	-	-	-	--	397,260	-	397,260	--
利息收入	7,059,000	-	-	-	--	397,260	-	397,260	--
其他收入	38,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	38,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	1,513,180,000	2,307,855	2,345,259	-37,404	-1.59	3,067,055	3,392,881	-325,826	-9.60
取得公共設施保留地計畫	1,512,680,000	2,307,855	2,345,259	-37,404	-1.59	3,067,055	3,392,881	-325,826	-9.60
建築及設備計畫	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(絀額)	1,993,917,000	141,457,087	287,654,741	-146,197,654	-50.82	487,720,613	1,156,607,119	-668,886,506	-57.83
期初基金餘額	6,277,906,156	9,574,816,121	7,146,858,534	2,427,957,587	33.97	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	9,716,273,208	7,434,513,275	2,281,759,933	30.69	9,716,273,208	7,434,513,275	2,281,759,933	30.69

製表

科員蔣佩伶

覆核

股長曾純品

TAIPEI

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4月份

基金來源：

- 一、容積代金收入：截至本(110)年4月30日止實際數4億9,039萬408元較預算數11億6,000萬元減少6億6,960萬9,592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4月30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向本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。

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4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	-	-	-	2,307,855	2,345,259	-37,404	-1.59
		累計數	-	-	-	3,067,055	3,392,881	-325,826	-9.60
		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							

製表

科員蔣佩伶

覆核

股長曾純品

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4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	-	-	-48,992	369,392	
電腦軟體	929,500	-	-	61,348	-	868,152	
合 計	1,556,100	-208,216	-	61,348	-48,992	1,237,544	

【附註】：電腦軟體成本減少數6萬1,348元係「臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統」110年1-4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4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)			
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

TAIPEI

臺北市容積代金基金

平衡表

中華民國110年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	12,490,852,046	100.00	負債	2,773,341,294	22.20
流動資產	12,489,614,502	99.99	流動負債	2,773,311,777	22.20
現金	11,980,269,582	95.91	應付款項	18,852,000	0.15
銀行存款	11,980,269,582	95.91	應付代收款	18,852,000	0.15
預付款項	509,344,920	4.08	預收款項	2,754,459,777	22.05
預付費用	509,344,920	4.08	預收收入	2,754,459,777	22.05
固定資產	369,392	0.00	其他負債	29,517	0.00
機械及設備	369,392	0.00	什項負債	29,517	0.00
機械及設備	626,600	0.01	存入保證金	29,517	0.00
累計折舊－機械及設備	-257,208	0.00	淨資產	9,717,510,752	77.80
無形資產	868,152	0.01	淨資產	9,717,510,752	77.80
無形資產	868,152	0.01	淨資產	9,717,510,752	77.80
電腦軟體	868,152	0.01	累積餘額	9,229,900,479	73.89
			本期賸餘	487,610,273	3.90
合 計	12,490,852,046	100.00	合 計	12,490,852,046	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4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	143,764,942	490,787,668
徵收及依法分配收入	143,764,942	490,390,408
財產收益	-	397,260
支出	2,335,440	3,177,395
人事支出	2,169,881	2,400,821
業務支出	137,974	666,234
折舊、折耗及攤銷	27,585	110,340
本期賸餘(短絀)	141,429,502	487,610,273
期初淨資產	-	9,229,900,479
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	9,717,510,752

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4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	490,787,668	-	490,787,668	收入
徵收及依法分配收入	490,390,408	-	490,390,408	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	3,067,055	110,340	3,177,395	支出
用人費用	2,400,821	-	2,400,821	人事支出
服務費用	638,598	27,636	666,234	業務支出
材料及用品費	27,636	-27,636	-	
		110,340	110,340	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	487,720,613	-110,340	487,610,273	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	9,716,273,208	1,237,544	9,717,510,752	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」11萬340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 4 月 30 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						9,206,767,747
1. 臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					9,206,767,747	
(二)加：本局已支出而銀行未兌現					-	-
(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						9,206,767,747
(五)銀行結存						9,206,767,747
1. 臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					9,206,767,747	
					-	
					-	

製表

王海蓓

核對

專員周益春

主辦出納

主任陳春蓮

主辦會計

科員蔣佩伶

股長曾純品

會計室張玲玲

機關長官

主任黃一平(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 4 月 30 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						2,773,501,835
1.臺北市政府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					2,773,501,835	
(二)加：本局已支出而銀行未兌現					616,500	616,500
容積代金委託估價專業服務費(友宏)	110	3	16	TL9147091	103,500	
容積代金委託估價專業服務費(陳銘光)	110	4	27	TL9149612	54,000	
容積代金委託估價專業服務費(秉衡)	110	4	27	TL9149613	54,000	
容積代金委託估價專業服務費(葉美麗)	110	4	29	TL9149615	54,000	
容積代金委託估價專業服務費(易翔)	110	4	29	TL9149616	103,500	
容積代金委託估價專業服務費(尚上)	110	4	29	TL9149617	103,500	
容積代金委託估價專業服務費(長興)	110	4	29	TL9149618	103,500	
稅款	110	4	29	TL9149619	40,500	
(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						2,774,118,335
(五)銀行結存						2,774,118,335
1.臺北市政府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					2,774,118,335	
					-	
					-	

製表

辦事處 王海蓓

核對

專員 周益春

主辦 出納

主任 陳春蓮

主辦 會計

科員 蔣佩伶

股長 曾純品

機

關長 官 黃一平(戊)

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： 0000210331734335

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
110/04					9,063,535,198.00	
110/04/01	009149120	交換扣帳	17,868.00	0.00	9,063,517,330.00	上海商業儲蓄銀行
110/04/07	009149123	轉支	9,790.00	0.00	9,063,507,540.00	
110/04/08	009149124	轉支	3,059.00	0.00	9,063,504,481.00	
110/04/13	009149125	轉支	10,120.00	0.00	9,063,494,361.00	
110/04/16	009149127	轉支	12,650.00	0.00	9,063,481,711.00	
110/04/16	009149126	轉支	2,500.00	0.00	9,063,479,211.00	公庫處
110/04/16		匯入款	0.00	213,552.00	9,063,692,763.00	彰銀城東
110/04/20	009149128	轉支	10,120.00	0.00	9,063,682,643.00	
110/04/22	009149129	轉支	2,500.00	0.00	9,063,680,143.00	
110/04/22	009149131	轉支	5,000.00	0.00	9,063,675,143.00	
110/04/22	009149134	轉支	75,712.00	0.00	9,063,599,431.00	
110/04/22	009149130	轉支	10,120.00	0.00	9,063,589,311.00	
110/04/22	009149132	轉支	7,590.00	0.00	9,063,581,721.00	
110/04/23	009149122	交換扣帳	299,990.00	0.00	9,063,281,731.00	華銀中山
110/04/27		轉收	0.00	143,551,390.00	9,206,833,121.00	公庫處
110/04/28	009149137	轉支	5,000.00	0.00	9,206,828,121.00	
110/04/28	009149141	轉支	3,585.00	0.00	9,206,824,536.00	
110/04/28	009149139	轉支	2,500.00	0.00	9,206,822,036.00	
110/04/28	009149140	轉支	7,590.00	0.00	9,206,814,446.00	
110/04/28	009149138	轉支	20,240.00	0.00	9,206,794,206.00	
110/04/28	009149136	轉支	12,650.00	0.00	9,206,781,556.00	
110/04/28	009149135	轉支	12,650.00	0.00	9,206,768,906.00	
110/04/29	009149142	轉支	1,159.00	0.00	9,206,767,747.00	公庫處
		合計	532,393.00	143,764,942.00		

會計員 王海蓓

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: 0000210131164526

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
110/04					2,076,941,826.00	
110/04/01	009147084	交換扣帳	54,000.00	0.00	2,076,887,826.00	國泰世華營業部
110/04/07	009147082	交換扣帳	54,000.00	0.00	2,076,833,826.00	國泰世華館前
110/04/07		匯入款	0.00	1,675,527.00	2,078,509,353.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	66,210.00	2,078,575,563.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	65,632.00	2,078,641,195.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	195,516.00	2,078,836,711.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	135,147.00	2,078,971,858.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	209,477.00	2,079,181,335.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	261,597.00	2,079,442,932.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	199,528.00	2,079,642,460.00	彰銀總部
110/04/07		匯入款	0.00	600,000.00	2,080,242,460.00	國泰世華南京東路
110/04/07		匯入款	0.00	400,757.00	2,080,643,217.00	元大營業部
110/04/08	009147093	交換扣帳	62,100.00	0.00	2,080,581,117.00	兆豐銀忠孝
110/04/08	009147098	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,080,545,117.00	新光東台北
110/04/08	009147099	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,080,509,117.00	合庫北寧
110/04/08	009147100	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,080,473,117.00	古亭
110/04/08	009149603	交換扣帳	41,400.00	0.00	2,080,431,717.00	國泰世華南京東路
110/04/09	009149610	轉支	12,000.00	0.00	2,080,419,717.00	
110/04/09		匯入款	0.00	3,277,232.00	2,083,696,949.00	華銀城內
110/04/12	009147094	交換扣帳	62,100.00	0.00	2,083,634,849.00	台新西門
110/04/12		匯入款	0.00	3,277,232.00	2,086,912,081.00	華銀城內
110/04/13	009147095	交換扣帳	62,100.00	0.00	2,086,849,981.00	永豐海山
110/04/13	009147097	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,086,813,981.00	永豐世貿
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,136,813,981.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,186,813,981.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,236,813,981.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,286,813,981.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,336,813,981.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,386,813,981.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,436,813,981.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	17,687,945.00	2,454,501,926.00	彰銀建國
110/04/13		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,504,501,926.00	彰銀建國
110/04/14	009149601	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,504,465,926.00	玉山營業部
110/04/14	009149602	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,504,429,926.00	華銀中山
110/04/14	009149604	交換扣帳	41,400.00	0.00	2,504,388,526.00	玉山營業部
110/04/14	009149605	交換扣帳	41,400.00	0.00	2,504,347,126.00	華銀中山
110/04/14		匯入款	0.00	32,273,381.00	2,536,620,507.00	彰銀北門
110/04/15		匯入款	0.00	32,273,382.00	2,568,893,889.00	中信銀瑞光
110/04/21	009149607	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,568,857,889.00	國泰世華信義
110/04/21	009149608	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,568,821,889.00	華銀營業部
110/04/22	009149609	交換扣帳	36,000.00	0.00	2,568,785,889.00	兆豐銀直蘭
110/04/22		轉收	0.00	15,393,562.00	2,584,179,451.00	延平
110/04/23		匯入款	0.00	180,000.00	2,584,359,451.00	台銀東門簡
110/04/26		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,634,359,451.00	華銀世貿
110/04/26		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,684,359,451.00	華銀世貿
110/04/26		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,734,359,451.00	華銀世貿
110/04/26		匯入款	0.00	44,365,676.00	2,778,725,127.00	華銀世貿
110/04/26		匯入款	0.00	50,000,000.00	2,828,725,127.00	華銀世貿

110/04/26	匯入款	0.00	50,000,000.00	2,878,725,127.00	華銀城內
110/04/26	匯入款	0.00	38,956,598.00	2,917,681,725.00	華銀城內
110/04/27	009149611 轉支	143,551,390.00	0.00	2,774,130,335.00	公庫處
110/04/28	009149614 轉支	12,000.00	0.00	2,774,118,335.00	
	合計	144,317,890.00	841,494,399.00		

辦事員王海蓓