

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3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、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 5 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 6 頁
五、購置無形資產執行情形明細表	第 7 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 8 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 9 頁
二、收入支出表	第 10 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 11 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	3,507,097.000	139,445.754	290,000.000	-150,554.246	-51.92	347,022.726	870,000.000	-522,977.274	-60.11
徵收及依法分配收入	3,500,000.000	139,445.754	290,000.000	-150,554.246	-51.92	346,625.466	870,000.000	-523,374.534	-60.16
容積代金收入	3,500,000.000	139,445.754	290,000.000	-150,554.246	-51.92	346,625.466	870,000.000	-523,374.534	-60.16
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	497.937	351.874	146.063	41.51	759.200	1,047.622	-288.422	-27.53
取得公共設施保留地計畫	1,512,680.000	497.937	351.874	146.063	41.51	759.200	1,047.622	-288.422	-27.53
建築及設備計畫	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期撥餘短絀	1,993,917.000	138,947.817	289,648.126	-150,700.309	-52.03	346,263.526	868,952.378	-522,688.852	-60.15
期初基金餘額	6,277,906.156	9,435,868.304	6,857,210.408	2,578,657.896	37.61	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	9,574,816.121	7,146,858.534	2,427,957.587	33.97	9,574,816.121	7,146,858.534	2,427,957.587	33.97

製表

科員蔣韻伶

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3月份

一、基金來源

(一)容積代金收入：截至本(110)年3月31日止實際數3億4,662萬5,466元較預算數8億7,000萬元減少5億2,337萬4,534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3月31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。

二、基金用途（取得公共設施保留地計畫）：截至本(110)年3月31日止實際數75萬9,200元較預算數104萬7,622元減少28萬8,422元，主要係容積代金審議委員會及專案小組會議場次低於預估，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，截至110年3月31日僅召開9次專案小組會議，會議場次低於預估，委員出席費及誤餐費覈實支應所致。

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	
名 稱	單位								
		取得公共設施保留地計畫		本月數	.	.	.	497.937	351.874
	累計數		.	.	.	759.200	1,047.622	-288.422	-27.53
		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3月31日止實際數75萬9,200元較預算數104萬7,622元減少28萬8,422元, 主要係容積代金審議委員會及專案小組會議場次低於預估, 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, 截至110年3月31日僅召開9次專案小組會議, 會議場次低於預估, 委員出席費及誤餐費覈實支應所致。

製表

科員 蔣淑玲

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	-208,216	-	-	-36,744	381,640	
電腦軟體	929,500	-	-	46,011	-	883,489	
合 計	1,556,100	-208,216	-	46,011	-36,744	1,265,129	

【附註】：電腦軟體成本減少數4萬6,011元係「臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統」110年1-3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3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

TAIPEI

臺北市容積代金基金

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第1期(民國110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110年3月 底累計分配數 (2)	截至110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110年3月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,652,124,535	100.00	負債	2,076,043,285	17.82
流動資產	11,650,859,406	99.99	流動負債	2,076,013,768	17.82
現金	11,139,421,166	95.60	應付款項	18,717,000	0.16
銀行存款	11,139,421,166	95.60	應付代收款	18,717,000	0.16
預付款項	511,438,240	4.39	預收款項	2,057,296,768	17.66
預付費用	511,438,240	4.39	預收收入	2,057,296,768	17.66
固定資產	381,640	0.00	其他負債	29,517	0.00
機械及設備	381,640	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	-244,960	0.00	淨資產	9,576,081,250	82.18
無形資產	883,489	0.01	淨資產	9,576,081,250	82.18
無形資產	883,489	0.01	淨資產	9,576,081,250	82.18
電腦軟體	883,489	0.01	累積餘額	9,229,900,479	79.21
			本期賸餘	346,180,771	2.97
合 計	11,652,124,535	100.00	合 計	11,652,124,535	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。

製表

科員蔣佩玲

覆核

股長曾純品

TAIPEI

臺北市容積代金基金

收入支出表

中華民國110年3月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	139,445,754	347,022,726
徵收及依法分配收入	139,445,754	346,625,466
財產收益	-	397,260
支出	525,522	841,955
人事支出	93,812	230,940
業務支出	404,125	528,260
折舊、折耗及攤銷	27,585	82,755
本期賸餘(短絀)	138,920,232	346,180,771
期初淨資產	-	9,229,900,479
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	9,576,081,250

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	347,022,726	-	347,022,726	收入
徵收及依法分配收入	346,625,466	-	346,625,466	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	759,200	82,755	841,955	支出
用人費用	230,940	-	230,940	人事支出
服務費用	512,368	15,892	528,260	業務支出
材料及用品費	15,892	-15,892	-	
		82,755	82,755	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	346,263,526	-82,755	346,180,771	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	9,574,816,121	1,265,129	9,576,081,250	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」8萬2,755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。

製表

覆核

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 3 月 31 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						9,063,217,340
1. 臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					9,063,217,340	
(二)加：本局已支出而銀行未兌現					317,858	317,858
「108年度容積代金建構無紙化審議環境平板採購計畫案」保固保證金(赫普電腦有限公司)	110	3	21	TL9149120	17,868	
「110年度臺北市容積代金估價案委託協助檢核專業服務案」第一期款(社團法人台北市不動產估價師公會)	110	3	30	TL9149122	299,990	
(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						9,063,535,198
(五)銀行結存						9,063,535,198
1. 臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					9,063,535,198	

科員 薛佩伶

股長 曾純品

主 辦 會 計 鄭如欣

機 關 長 官 黃一平(戊)

製表員 王海蓓

核 對

主 辦 出 納

秘書室 陳春蓮

會計室 張玲玲

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 3 月 31 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						2,076,203,826
1. 臺北市政府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					2,076,203,826	
(二)加：本局已支出而銀行未兌現					738,000	738,000
容積代金委託估價專業服務費(中華徵信)	110	3	16	TL9147082	54,000	
容積代金委託估價專業服務費(第一太平)	110	3	16	TL9147084	54,000	
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(尚上)	110	3	26	TL9147093	62,100	
容積代金委託估價專業服務費(長興)	110	3	26	TL9147094	62,100	
容積代金委託估價專業服務費(易翔)	110	3	26	TL9147095	62,100	
容積代金委託估價專業服務費(秉衡)	110	3	30	TL9147097	36,000	
容積代金委託估價專業服務費(葉美麗)	110	3	30	TL9147098	36,000	
容積代金委託估價專業服務費(陳銘光)	110	3	30	TL9147099	36,000	
容積代金委託估價專業服務費(麗業)	110	3	30	TL9147100	36,000	
容積代金委託估價專業服務費(信義)	110	3	30	TL9149601	36,000	
容積代金委託估價專業服務費(宏大)	110	3	30	TL9149602	36,000	
容積代金委託估價專業服務費(巨乘)	110	3	30	TL9149603	41,400	
容積代金委託估價專業服務費(信義)	110	3	30	TL9149604	41,400	
容積代金委託估價專業服務費(宏大)	110	3	30	TL9149605	41,400	
(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						2,076,941,826
(五)銀行結存						2,076,941,826
1. 臺北市政府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					2,076,941,826	
					-	
					-	

製表 科員 王海蓀
核對 主任 陳春蓮
主辦出納 主任 鄭如欣
主辦會計 主任 張玲玲
機關 局長 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： 00210331734335

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
110/03					8,932,896,931.00	
110/03/04		匯入款	東煒建設股份有限	50,000,000.00	8,982,896,931.00	中信銀營業部
110/03/04		匯入款	東煒建設股份有限	50,000,000.00	9,032,896,931.00	中信銀營業部
110/03/04		匯入款	東煒建設股份有限	34,760,255.00	9,067,657,186.00	中信銀營業部
110/03/08	9149102	轉支	2,500.00		9,067,654,686.00	
110/03/08	9147950	轉支	2,500.00		9,067,652,186.00	
110/03/08	9149101	轉支	5,060.00		9,067,647,126.00	
110/03/08	9149103	轉支	7,590.00		9,067,639,536.00	
110/03/10	9149105	轉支	1,177.00		9,067,638,359.00	
110/03/10	9149104	轉支	20,120.00		9,067,618,239.00	
110/03/11	9147949	交換扣帳	1,848.00		9,067,616,391.00	國泰世華瑞湖
110/03/11		託收入帳	託收00362894	4,685,499.00	9,072,301,890.00	
110/03/12	9149106	轉支	5,245.00		9,072,296,645.00	
110/03/15	9149107	轉支	2,800.00		9,072,293,845.00	
110/03/15	9149108	轉支	5,000.00		9,072,288,845.00	
110/03/15	9149110	轉支	8,050,000.00		9,064,238,845.00	
110/03/15	9149109	轉支	10,120.00		9,064,228,725.00	
110/03/18	9149114	轉支	5,000.00		9,064,223,725.00	
110/03/18	9149112	轉支	5,000.00		9,064,218,725.00	
110/03/18	9149113	轉支	17,710.00		9,064,201,015.00	
110/03/18	9149115	轉支	7,590.00		9,064,193,425.00	
110/03/22	9149119	轉支	10,120.00		9,064,183,305.00	
110/03/22	9149118	轉支	2,406.00		9,064,180,899.00	
110/03/22	9149117	轉支	83,961.00		9,064,096,938.00	
110/03/25	9149121	轉支	2,200.00	00411168154623	9,064,094,738.00	公庫處
110/03/26	9149111	交換扣帳	448,000.00		9,063,646,738.00	華銀中山
110/03/30	9147947	交換扣帳	111,540.00		9,063,535,198.00	中信銀承德
		合計	8,807,487.00	139,445,754.00		

台北富邦銀行支票存款對帳單

戶名： 臺北市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
110/03					1,502,605,755.00	
110/03/02	9147067	交換扣帳	41,400.00		1,502,564,355.00	華銀營業部
110/03/02	9147074	交換扣帳	36,000.00		1,502,528,355.00	台新西門
110/03/03	9147066	交換扣帳	41,400.00		1,502,486,955.00	新光松山
110/03/04	9147079	交換扣帳	62,100.00		1,502,424,855.00	新光松山
110/03/08	9147088	轉支	36,000.00		1,502,388,855.00	
110/03/10	9147075	交換扣帳	36,000.00		1,502,352,855.00	永豐海山
110/03/15	9147080	交換扣帳	62,100.00		1,502,290,755.00	新店
110/03/16	9147087	交換扣帳	54,000.00		1,502,236,755.00	古亭
110/03/17	9147092	轉支	34,500.00		1,502,202,255.00	
110/03/18	9147083	交換扣帳	54,000.00		1,502,148,255.00	中信銀承德
110/03/19	9147085	交換扣帳	54,000.00		1,502,094,255.00	新光松山
110/03/19	9147086	交換扣帳	54,000.00		1,502,040,255.00	華銀營業部
110/03/22	9147077	交換扣帳	62,100.00		1,501,978,155.00	玉山營業部
110/03/22	9147089	交換扣帳	103,500.00		1,501,874,655.00	新光松山
110/03/23		匯入款	聯虹建設股份有限	50,000,000.00	1,551,874,655.00	上海商銀天母
110/03/23		匯入款	聯虹建設股份有限	7,462,917.00	1,559,337,572.00	上海商銀天母
110/03/23		匯入款	謝馥禧	600,000.00	1,559,937,572.00	玉山板橋
110/03/26		匯入款	長虹建設股份有限	50,000,000.00	1,609,937,572.00	土銀忠孝
110/03/26		匯入款	長虹建設股份有限	50,000,000.00	1,659,937,572.00	土銀忠孝
110/03/26		匯入款	長虹建設股份有限	50,000,000.00	1,709,937,572.00	土銀忠孝
110/03/26		匯入款	長虹建設股份有限	29,851,669.00	1,739,789,241.00	土銀忠孝
110/03/26		匯入款	長虹建設股份有限	50,000,000.00	1,789,789,241.00	土銀忠孝
110/03/26		匯入款	揚潤開發投資股份	18,728,598.00	1,808,517,839.00	兆豐銀桃興
110/03/26		匯入款	揚潤開發投資股份	50,000,000.00	1,858,517,839.00	兆豐銀桃興
110/03/26		匯入款	揚潤開發股份有限	50,000,000.00	1,908,517,839.00	兆豐銀桃興
110/03/26		匯入款	揚潤開發股份有限	50,000,000.00	1,958,517,839.00	兆豐銀桃興
110/03/26		匯入款	揚潤開發股份有限	3,660,153.00	1,962,177,992.00	兆豐銀桃興
110/03/26		匯入款	迎豐建設股份有限	50,000,000.00	2,012,177,992.00	台中商銀台北
110/03/26		匯入款	迎豐建設股份有限	50,000,000.00	2,062,177,992.00	台中商銀台北
110/03/26		匯入款	迎豐建設股份有限	14,925,834.00	2,077,103,826.00	公庫處
110/03/29	9147096	轉支	20,700.00		2,077,083,126.00	
110/03/30	9147090	交換扣帳	103,500.00		2,076,979,626.00	新店
110/03/31	9149606	轉支	37,800.00		2,076,941,826.00	
		合計	893,100.00	575,229,171.00		