

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1月份

主辦會計人員 張玲玲



機關長官 黃景茂



臺北市容積代金基金

目 次

中華民國110年1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 一一 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 一一 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1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	-	290,000,000	-290,000,000	--	-	290,000,000	-290,000,000	--
徵收及依法分配收入	3,500,000,000	-	290,000,000	-290,000,000	--	-	290,000,000	-290,000,000	--
容積代金收入	3,500,000,000	-	290,000,000	-290,000,000	--	-	290,000,000	-290,000,000	--
財產收入	7,059,000	-	-	-	--	-	-	-	--
利息收入	7,059,000	-	-	-	--	-	-	-	--
其他收入	38,000	-	-	-	--	-	-	-	--
雜項收入	38,000	-	-	-	--	-	-	-	--
基金用途	1,513,180,000	40,166	169,674	-129,508	-76.33	40,166	169,674	-129,508	-76.33
取得公共設施保留地計畫	1,512,680,000	40,166	169,674	-129,508	-76.33	40,166	169,674	-129,508	-76.33
建築及設備計畫	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
購建固定資產	-	-	-	-	--	-	-	-	--
其他	500,000	-	-	-	--	-	-	-	--
本期賸餘(或絀)	1,993,917,000	-40,166	289,830,326	-289,870,492	--	-40,166	289,830,326	-289,870,492	--
期初基金餘額	6,277,906,156	9,228,552,595	6,277,906,156	2,950,646,439	47.00	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	9,228,512,429	6,567,736,482	2,660,775,947	40.51	9,228,512,429	6,567,736,482	2,660,775,947	40.51

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1月份

一、基金來源（容積代金收入）：截至本(110)年1月31日止實際數0元較預算數減少2億9,000萬元，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、基金用途（取得公共設施保留地計畫）：截至本(110)年1月31日止實際數4萬166元較預算數16萬9,674元減少12萬9,508元，主要係因辦理本屆容積代金審議委員會委員改聘行政作業完成後，始召開相關會議，爰110年1月僅召開1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1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	-	-	-	40,166	169,674	-129,508	-76.33
		累計數	-	-	-	40,166	169,674	-129,508	-76.33
		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: 主要係因辦理本屆容積代金審議委員會委員改聘行政作業完成後，始召開相關會議，爰110年1月僅召開1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1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	-	-	-12,248	406,136	
電腦軟體	929,500	-	-	15,337	-	914,163	
合 計	1,556,100	-208,216	-	15,337	-12,248	1,320,299	

【附註】：電腦軟體成本減少數1萬5,337元係「臺北市容積移轉前置作業查詢線上受理系統」110年1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1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	-	-	-	-	-	-	-	-		
無形資產	-	500,000	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-		
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1月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,771,573,201	100.00	負債	1,541,740,473	14.31
流動資產	8,770,252,902	81.42	流動負債	1,541,720,973	14.31
現金	8,769,005,642	81.41	應付款項	18,677,425	0.17
銀行存款	8,769,005,642	81.41	應付代收款	18,090,000	0.17
預付款項	1,247,260	0.01	應付費用	587,425	0.01
預付費用	1,247,260	0.01	預收款項	1,523,043,548	14.14
長期貸墊款及準備金	2,000,000,000	18.57	預收收入	1,523,043,548	14.14
長期貸款	2,000,000,000	18.57	其他負債	19,500	-
長期貸款	2,000,000,000	18.57	什項負債	19,500	-
固定資產	406,136	-	存入保證金	19,500	-
機械及設備	406,136	-	淨資產	9,229,832,728	85.69
機械及設備	626,600	0.01	淨資產	9,229,832,728	85.69
累計折舊－機械及設備	-220,464	-	淨資產	9,229,832,728	85.69
無形資產	914,163	0.01	累積餘額	9,229,900,479	85.69
無形資產	914,163	0.01	本期短絀	-67,751	-
電腦軟體	914,163	0.01			
合 計	10,771,573,201	100.00	合 計	10,771,573,201	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1月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	-	-
支出	67,751	67,751
人事支出	40,166	40,166
人事支出	40,166	40,166
折舊、折耗及攤銷	27,585	27,585
固定資產折舊	12,248	12,248
無形資產攤銷	15,337	15,337
本期賸餘(短絀)	-67,751	-67,751
期初淨資產	-	9,229,900,479
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	9,229,832,728

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1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	-	-	-	收入
基金用途	40,166	27,585	67,751	支出
用人費用	40,166	-	40,166	人事支出
		27,585	27,585	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-40,166	-27,585	-67,751	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	9,228,512,429	1,320,299	9,229,832,728	期末淨資產

註: 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」2萬7,585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 1 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						7,227,709,921
1.臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					7,227,709,921	
(二)加：本局已支出而銀行未兌現					192,685	192,685
服務費(若水國際資訊股份有限公司)	110	1	25	TL9147923	192,685	
(三)加：本局未入帳而銀行已收入					2,000,397,260	2,000,397,260
住宅基金返還融資本金	110	1	29		2,000,000,000	
住宅基金返還融資利息(110.1.1-110.1.29)	110	1	29		397,260	
(四)減：本局已入帳而銀行未收入						-
合 計						9,228,299,866
(五)銀行結存						9,228,299,866
1.臺北市政府都市發展局容積代金210331734335專戶					9,228,299,866	
						-
						-

製表

王海燕

核對

周玉蓉

主辦出納

吳安琪

主辦會計

鄭如欣

機關長官

黃景茂(茂)

會計室 張玲玲

科員 蔣佩伶

股長 曾純品

1911
1912
1913
1914
1915
1916
1917
1918
1919
1920
1921
1922
1923
1924
1925
1926
1927
1928
1929
1930
1931
1932
1933
1934
1935
1936
1937
1938
1939
1940
1941
1942
1943
1944
1945
1946
1947
1948
1949
1950
1951
1952
1953
1954
1955
1956
1957
1958
1959
1960
1961
1962
1963
1964
1965
1966
1967
1968
1969
1970
1971
1972
1973
1974
1975
1976
1977
1978
1979
1980
1981
1982
1983
1984
1985
1986
1987
1988
1989
1990
1991
1992
1993
1994
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025

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 1 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						1,541,295,721
1. 臺北市政府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					1,541,295,721	
(二)加：本局已支出而銀行未兌現					300,000	300,000
容積代金委託估價專業服務費(陳銘光)	110	1	29	TL9147055	90,000	
容積代金委託估價專業服務費(秉衡)	110	1	29	TL9147056	90,000	
容積代金委託估價專業服務費(葉美麗)	110	1	29	TL9147057	90,000	
稅款	110	1	29	TL9147058	30,000	
(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						1,541,595,721
(五)銀行結存						1,541,595,721
1. 臺北市政府都市發展局容積代金保管金210131164526專戶					1,541,595,721	
					-	
					-	

製表

核對

主辦出納

主辦會計

機關長官

王海濱 周益春

吳安琪

科員 蔣佩伶
股長 曾純品
專員 鄭如欣

會計室 張玲玲

黃景茂(茂)

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
110/01					7,229,669,857.00	
110/01/06	9146000	交換扣帳	1,120,000.00		7,228,549,857.00	
110/01/07	9145996	交換扣帳	278,850.00		7,228,271,007.00	
110/01/14	9147911	交換扣帳	275,265.00		7,227,995,742.00	
110/01/14	9147912	交換扣帳	920.00		7,227,994,822.00	
110/01/21	9147921	轉支	7,590.00		7,227,987,232.00	
110/01/21	9147920	轉支	3,600.00		7,227,983,632.00	
110/01/21	9147922	轉支	40,860.00		7,227,942,772.00	
110/01/26	9147924	轉支	40,166.00		7,227,902,606.00	
110/01/29		匯入款	都發局北市0101607	1,000,397,260.00	8,228,299,866.00	
110/01/29		匯入款	都發局北市0101610	1,000,000,000.00	9,228,299,866.00	
		合計	1,767,251.00	2,000,397,260.00		

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

58

日期	支票號碼	摘要	支出金額	存入金額	餘額	代辦行
110/01					2,515,218,689.00	
110/01/04	9146045	交換扣帳	54,000.00		2,515,164,689.00	
110/01/06	9146030	交換扣帳	54,000.00		2,515,110,689.00	
110/01/06	9147051	交換扣帳	71,449,364.00		2,443,661,325.00	
110/01/06	9147052	交換扣帳	7,623,032.00		2,436,038,293.00	
110/01/11		匯入款	和暘建設股份有限	930,000.00	2,436,968,293.00	
110/01/13	9147054	交換扣帳	896,152,572.00		1,540,815,721.00	
110/01/27		匯入款	中華電信股份有限	780,000.00	1,541,595,721.00	
		合計	975,332,968.00	1,710,000.00		