

中華民國 113 年度

臺中市總預算

臺中市政府都市發展局主管

臺中市容積代金基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺中市政府都市發展局 編

臺中市政府都市發展局
臺中市容積代金基金
目次
中華民國113年度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	5
(二)、現金流量預計表.....	6
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	7
(二)、基金用途明細表.....	8
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表.....	11
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表.....	13
(二)、員工人數彙計表.....	14
(三)、用人費用彙計表.....	15
(四)、各項費用彙計表.....	18
六、附錄	
(一)、預計平衡表.....	21

臺中市政府都市發展局
臺中市容積代金基金
目次
中華民國113年度

(二)、資本資產明細表.....	22
(三)、市議會審議112年度臺中市總預算案附屬單位預算所 提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	23

一、業務計畫及預算說明

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

臺中市政府(以下稱本府)為有效運用容積代金，依「臺中市容積代金基金收支保管及運用自治條例」第 1 條規定設置本基金，運用於取得本市私有都市計畫公共設施保留地。

二、施政重點

為使容積增額利益歸公，體現都市環境價值，本府 109 年 5 月 18 日修正「臺中市實施都市計畫容積移轉審查許可條件及作業要點」，增訂第 13 點接受基地得以「折繳代金」方式移入容積。容積代金收入專款專用於取得私有都市計畫公共設施保留地，並由本府統籌運用，優先且完整開闢市政需要的公共設施，提供市民舒適便利的生活空間。

三、組織概況

(一) 本基金為特別收入基金，其來源及用途係依「都市計畫容積移轉實施辦法」第 9-1 條及「臺中市實施都市計畫容積移轉審查許可條件及作業要點」第 13 點規定，運用於取得本市私有都市計畫公共設施保留地，並訂定臺中市容積代金基金收支保管及運用自治條例，以資規範。

(二) 依「臺中市容積代金基金收支保管及運用自治條例」，本府都市發展局(以下稱都發局)為容積代金基金主管機關，代金將優先取得容積移轉接收基地半徑 1 公里範圍內之公共設施、道路及公園用地，並取得與臺中市容積移轉接受基地同一主要計畫區之私有公共設施保留地。111 年 4 月 1 日成立臺中市容積代金基金管理委員會，審核支出計畫及預算暨監督考核等事項。

四、基金歸類及屬性

本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金，並編製附屬單位預算。

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	3,600,000	依「都市計畫容積移轉實施辦法」及「臺中市實施都市計畫容積移轉審查許可條件及作業要點」規定，收取之容積代金收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
取得公共設施保留地計畫	2,197,401	一、配合本府政策及公共設施興闢計畫，辦理取得私有都市計畫公共設施保留地業務。 二、辦理容積代金收支保管運用業務。 三、辦理容積代金查估評定業務。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 36 億元，較上年度預算數 191 億 2,582 萬 9 千元，減少 155 億 2,582 萬 9 千元，約 81.18%，主要係本基金於 112 年度成立，其併計 109 年至 110 年容積代金實收額度及 111 年與 112 年預估容積代金收入等，致該年度預算數編列

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

較高，惟 113 年度起預估減少容積移轉折繳代金申請案件數量及金額調整收入所致。

(二) 本年度基金用途 21 億 9,740 萬 1 千元，較上年度預算數 58 億 618 萬 6 千元，減少 36 億 878 萬 5 千元，約 62.15%，主要係減少補助本府取得本市私有公共設施保留地所需費用所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 14 億 259 萬 9 千元，較上年度預算數賸餘 133 億 1,964 萬 3 千元，減少 119 億 1,704 萬 4 千元，約 89.47%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(111)年度計畫實施成果概述：無。

二、上年度已過期間(112年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述：

業務計畫	實施概況	實施成果
容積代金收入	依「都市計畫容積移轉實施辦法」及「臺中市實施都市計畫容積移轉審查許可條件及作業要點」規定，收取之容積代金收入。	分配預算數 155 億 8,916 萬 9 千元，實際執行數約 171 億 6,962 萬 8 千元，執行率 110.14%。主要係以前年度容積代金收入，轉入 112 年新成立之本基金所致。

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
利息收入	為本基金增加利息收入。	分配預算數 333 萬元，實際執行數約 2,092 萬 9 千元，執行率 628.49%。主要係因利息收入核實入帳所致。
取得公共設施保留地計畫	依「臺中市容積代金基金收支保管及運用自治條例」規定，管理容積代金基金及相關業務費用。	分配預算數 51 億 4,989 萬 6 千元，實際執行數約 51 億 4,808 萬元，執行率 99.96%。主要係補助建設局-新工處、教育局及環保局等取得本市私有公共設施保留地費用，另各項費用依實際業務需求核實辦理。
一般建築及設備計畫	辦理容積代金基金及相關業務，所需購置之電腦設備及配件。	分配預算數 104 萬元，實際執行數約 10 萬 4 千元，執行率 10%。主要係配合實際業務需求購置。

伍、其他

納入市庫集中支付

本基金預計本(113)年底現金為 147 億 2,224 萬 2 千元，配合政策納入市庫集中支付，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

二、預算主要表

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)
-	基金來源	3,600,000	19,125,829	-15,525,829
-	徵收及依法分配收入	3,600,000	19,117,169	-15,517,169
-	容積代金收入	3,600,000	19,117,169	-15,517,169
-	財產收入	-	8,660	-8,660
-	利息收入	-	8,660	-8,660
-	基金用途	2,197,401	5,806,186	-3,608,785
-	取得公共設施保留地計畫	2,197,401	5,805,146	-3,607,745
-	一般建築及設備計畫	-	1,040	-1,040
-	本期賸餘(短絀)	1,402,599	13,319,643	-11,917,044
-	期初基金餘額	13,319,643	-	13,319,643
-	解繳公庫	-	-	-
-	期末基金餘額	14,722,242	13,319,643	1,402,599

註：1.本基金112年新成立。

2.上年度預算數為法定預算數，以下各表同。

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	1,402,599	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,402,599	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,402,599	
期初現金及約當現金	13,319,643	
期末現金及約當現金	14,722,242	

三、預算明細表

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

基金來源明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入		-		3,600,000	
容積代金收入	千元	-		3,600,000	依臺中市實施都市計畫容積移轉審查許可條件及作業要點規定，接受基地移入容積以繳納容積代金方式辦理者，每月案件數以1.5件估算，每件金額以2億元進行推估，預估收入36億元。
總計				3,600,000	

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
	取得公共設施保留地計畫	2,197,401	5,805,146	
	取得公共設施保留地計畫	2,197,401	5,805,146	
	用人費用	620	620	
	加(夜)班費	620	620	
	延長工時加班費	620	620	業務加班費。
	服務費用	3,474	3,470	
	郵電費	248	248	
	郵費	200	200	辦理相關業務郵資等。
	電話費	48	48	辦理相關業務電話費及通訊費用等。
	旅運費	200	200	
	國內旅費	200	200	出差旅費。
	印刷裝訂與廣告費	330	330	
	印刷及裝訂費	330	330	印製預決算書及處理相關業務所需各項資料費。
	修理保養及保固費	50	50	
	機械及設備修護費	50	50	辦公室機械及設備之保養修護費。
	一般服務費	2,346	2,342	
	計時與計件人員酬金	2,334	2,334	1.約用人員4名(280薪點薪資582,534元,含年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費)。 2.配合千元進位466。
	體育活動費	12	8	文康活動費(4名*3,000元)。
	專業服務費	300	300	
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	300	各項業務所需審查及評選委員出席費。
	材料及用品費	442	442	
	用品消耗	442	442	
	辦公(事務)用品	382	382	辦理業務所需文具、報表紙張、圖資及電腦耗材等項費用。
	食品	60	60	召開會議及辦理業務所需餐費餐點等支出。
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,192,865	5,800,614	
	捐助、補助與獎助	2,192,865	5,800,614	
	補(協)助政府機關(構)	2,192,865	5,800,614	補助本府執行取得本市私有公共設施保留地費用。

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				建設局-新工處:2,192,865千元。 (1)北屯區后庄路789巷(豐樂南一街至四平路)計畫道路開闢工程用地費45,000千元。 (2)南區德吉街打通工程(樹德一巷以北40公尺)用地費800千元。 (3)烏日區學田路722巷16弄道路打通工程用地費10,000千元。 (4)北屯區第14期市地重劃區聯外道路北屯區同榮段社會住宅東側12M及8M計畫道路開闢工程用地費2,250千元。 (5)北屯區東光路(南興一路至東山路一段)計畫道路開闢工程用地費1,477,886千元。 (6)綠空廊道軸線計畫-建國北路(五權路至學府路區段)簡易綠美化工程用地費97,583千元。 (7)西屯區中康街259巷打通至環中路道路開闢工程用地費9,014千元。 (8)西屯區中清路乙種工業區周邊道路3(12M-216及15M-2南側)開闢工程用地費550,332千元。
-	一般建築及設備計畫	-	1,040	
-	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	1,040	
-	購建固定資產	-	1,040	
-	購置機械及設備	-	1,040	
-	總計	2,197,401	5,806,186	

四、預算附表

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
取得公共設施保留地計畫	千元	-	-	2,197,401	辦理本府執行取得本市私有公共設施保留地費用暨管理等相關經費(單位成本確實無法衡量)。
合 計	千元	-	-	2,197,401	

五、預算參考表

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
取得公共設施保留地計畫	千元	-	-	2,197,401	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	-	
上年度預算數					
取得公共設施保留地計畫	千元	-	-	5,805,146	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	1,040	
前年度決算數					
取得公共設施保留地計畫	千元	-	-	-	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	-	
110年度決算數					
取得公共設施保留地計畫	千元	-	-	-	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	-	
109年度決算數					
取得公共設施保留地計畫	千元	-	-	-	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	-	

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
總 計				

註：約用人員4名。

用 人 費 用 彙 計 表

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜)班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
取得公共設施保留地計畫	-	-	620	-	-	-	-
正式人員	-	-	620	-	-	-	-
合 計	-	-	620	-	-	-	-

註：約用人員4名薪津、年終獎金、勞健保費、勞工退休提撥及健康檢查費共計2,334千元。

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	620	-	620
-	-	-	-	-	-	-	-	620	-	620
-	-	-	-	-	-	-	-	620	-	620

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數		
			合計	取得公共設施保留地計畫	一般建築及設備計畫
	620	用人費用	620	620	
	620	加(夜)班費	620	620	
	620	延長工時加班費	620	620	
	3,470	服務費用	3,474	3,474	
	248	郵電費	248	248	
	200	郵費	200	200	
	48	電話費	48	48	
	200	旅運費	200	200	
	200	國內旅費	200	200	
	330	印刷裝訂與廣告費	330	330	
	330	印刷及裝訂費	330	330	
	50	修理保養及保固費	50	50	
	50	機械及設備修護費	50	50	
	2,342	一般服務費	2,346	2,346	
	2,334	計時與計件人員酬金	2,334	2,334	
	8	體育活動費	12	12	
	300	專業服務費	300	300	
	300	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300	300	
	442	材料及用品費	442	442	
	442	用品消耗	442	442	
	382	辦公(事務)用品	382	382	
	60	食品	60	60	
	1,040	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	-	-	
	1,040	購建固定資產	-	-	
	1,040	購置機械及設備	-	-	
	5,800,614	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,192,865	2,192,865	

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數		
			合計	取得公共設施保 留地計畫	一般建築及設備 計畫
-	5,800,614	捐助、補助與獎助	2,192,865	2,192,865	-
-	5,800,614	補(協)助政府機關(構)	2,192,865	2,192,865	-
-	5,806,186	合計	2,197,401	2,197,401	-

六、附錄

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
	- 資產	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 流動資產	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 現金	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 銀行存款	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 資產總額	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 基金餘額	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 基金餘額	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 基金餘額	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 累積餘額	14,722,242	13,319,643	1,402,599
	- 負債及基金餘額合計	14,722,242	13,319,643	1,402,599

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

資本資產明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動				本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地	-	-	-	-	-	-	-	-	
土地改良物	-	-	-	-	-	-	-	-	
房屋及建築	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械及設備	1,040	-236	-	-	-	-	-257	547	
交通及運輸設 備	-	-	-	-	-	-	-	-	
雜項設備	-	-	-	-	-	-	-	-	
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
租賃權益改良	-	-	-	-	-	-	-	-	
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-	-	
權利	-	-	-	-	-	-	-	-	
發展中之無形 資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	1,040	-236	-	-	-	-	-257	547	

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

市議會審議 112 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
一、	通案決議部份：無	遵照辦理。
二、	各委員會審查決議部分： 1. 收入部份：照案通過。 2. 支出部份：照案通過。	