

中 華 民 國 112 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112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·····	19

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112年度

(二)、資本資產明細表·····	20
(三)、市議會審議111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·····	21

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 112 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

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 112 年度

殊用途者，為特別收入基金，並編製附屬單位預算。

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	19,117,169	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。
財產收入	8,660	專戶存款利息收入。

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	5,805,146	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。
一般建築及設備計畫	1,040	配合新成立之容積代金所增加之審查業務需求，增購個人電腦、平板電腦等設備及相關配件。

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 112 年度

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 191 億 2,582 萬 9 千元，較上年度預算數 0 元，增加 191 億 2,582 萬 9 千元，係本基金於 112 年度成立，惟本府前於 109 年 5 月 18 日公告修正「臺中市實施都市計畫容積移轉審查許可條件及作業要點」第 13 點，新增得以折繳代金方式辦理容積移轉規定，已於同年 11 月 16 日起受理前述類型申請案，故併計 109 年至 110 年容積代金實收額度以及 111 年及 112 年預估容積代金收入所致。

(二) 本年度基金用途 58 億 618 萬 6 千元，較上年度預算數 0 元，增加 58 億 618 萬 6 千元，係本基金 112 年度成立，主要係補助本府取得本市私有公共設施保留地及辦理相關業務所需費用所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 133 億 1,964 萬 3 千元，較上年度預算數賸餘 0 元，增加 133 億 1,964 萬 3 千元，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述：無。

伍、其他：

一、納入市庫集中支付

本基金預計本(112)年底現金為 133 億 1,964 萬 3 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、另 111 年度鑑於公共設施用地取得需求龐大，爰於「臺中市容積

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 112 年度

代金基金收支保管及運用自治條例」完成法制作業程序前之過渡期間，依都市計畫容積移轉實施辦法第 6 條及第 9-1 條規定，以收支對列納編 22 億 3,300 萬元於 111 年總預算，專款專用於取得與接受基地同一主要計畫區之私有都市計畫公共設施保留地。

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112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	19,125,829	-	19,125,829
-	徵收及依法分配收入	19,117,169	-	19,117,169
-	容積代金收入	19,117,169	-	19,117,169
-	財產收入	8,660	-	8,660
-	利息收入	8,660	-	8,660
-	基金用途	5,806,186	-	5,806,186
-	取得公共設施保留地計畫	5,805,146	-	5,805,146
-	一般建築及設備計畫	1,040	-	1,040
-	本期賸餘(短絀)	13,319,643	-	13,319,643
-	期初基金餘額	-	-	-
-	解繳公庫	-	-	-
-	期末基金餘額	13,319,643	-	13,319,643

註：本基金112年新成立。

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112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）	13,319,643	
賸餘	13,319,643	
業務活動之淨現金流入（流出）	13,319,643	
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）	13,319,643	
期初現金及約當現金	-	
期末現金及約當現金	13,319,643	

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112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		-		19,117,169	
容積代金收入	千元	-		19,117,169	1、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。 2、每年預估收入金額參考110年容積移轉以繳納容積代金方式移入容積案件數及金額，每月案件數以2件估算，每件金額以110年所有案件金額之中位數2億9,418萬7,885元整進行推估，預估1年收入70億6,050萬9,240元整。 3、由於本基金於112年成立，111年收入併入112年編列，111~112年預估收入計141億2,101萬8,480元，另都發基金截至111年1月底暫存49億9,615萬857元整轉入本基金(不含納編於111年總預算22億3,300萬元)，爰112年度概算為191億1,716萬9千元。
財產收入		-		8,660	
利息收入	千元	-		8,660	專戶存款利息收入。
總 計				19,125,829	

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫科目用途別	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	5,805,146		
	用人費用	620		
	超時工作報酬	620		
	加班費	620		業務加班費。
	服務費用	3,470		
	郵電費	248		
	郵費	200		辦理相關業務郵資等。
	電話費	48		辦理相關業務電話費及通訊費用等。
	旅運費	200		
	國內旅費	200		出差旅費。
	印刷裝訂與廣告費	330		
	印刷及裝訂費	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		
	機械及設備修護費	50		辦公室機械及設備之保養修護費。
	一般服務費	2,342		
	計時與計件人員酬金	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364元。
	體育活動費	8		文康活動費(4名*2,000元)。
	專業服務費	300		
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	300		各項業務所需審查及評選委員出席費。
	材料及用品費	442		
	用品消耗	442		
	辦公(事務)用品	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		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	5,800,614		
	捐助、補助與獎助	5,800,614		
	補(協)助政府機關(構)	5,800,614		補助本府執行取得本市私有公共設施保留地費用 1.建設局-新工處:4,692,744千元。 (1)西屯區市政路延伸(環中路至工業區一路)開闢工程用地費968,634千元

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112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
				。(2)北屯區東光路(東山路一段至東光路892巷)計畫道路開闢工程用地費69,000千元。 (3)北屯區東光路(松竹路一段至軍福十九路)計畫道路開闢工程用地費1,365,200千元。 (4)北屯區東光路(軍福十九路至南興三路)計畫道路開闢工程用地費751,000千元。 (5)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50,000千元。 (6)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25M計畫道路開闢工程用地費609,000千元。 。(7)西屯區捷運G8a站北側8M計畫道路開闢工程用地費126,000千元。 (8)南區德吉街打通工程(樹德一巷以北40公尺)用地費68,110千元。 (9)西屯區環中路二段1036巷(國道1號至環中路)拓寬工程用地費96,800千元。 (10)北屯區第14期市地重劃區聯外道路梅川南街(松竹路二段346巷至松竹北路)拓寬工程用地費255,000千元。 (11)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224,000千元。 (12)烏日區學田路722巷16弄道路打通工程 - 第一階段用地費50,000千元。 。(13)烏日區學田路722巷16弄道路打通工程 - 第二階段用地費60,000千元。 。 2.教育局:1,060,690千元。 (1)南區樹德國小三期校地用地取得(用地費)1,060,690千元。 3.環保局:47,180千元。 (1)購置本市都市計畫機關用地(機96)之南區樹子腳段1768-1地號土地47,180千元。
	- 一般建築及設備計畫	1,040	-	
	- 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,040	-	
	- 購建固定資產	1,040	-	
	- 購置機械及設備	1,040	-	- 個人電腦、平板電腦(含配件)。

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112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
-	總 計	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112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	-	-	5,805,146	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)。
一般建築及設備計畫	千元	-	-	1,040	辦理本府執行取得本市私有公共設施保留地費用所需之相關設備或系統(單位成本確實無法衡量)。
合 計	千元	-	-	5,806,186	

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112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	-	-	5,805,146	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	1,040	
上年度預算數					
取得公共設施保留地計畫	千元	-	-	-	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	-	
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	-	-	-	
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	-	-	-	
108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	-	-	-	

臺中市容積代金基金

中華民國112年度

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
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
聘用人員	-	-	-	
約僱人員	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	-	-	-	

14

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	超時 工作 報酬	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

112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112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
-	-	用人費用	620	620	-
-	-	超時工作報酬	620	620	-
-	-	加班費	620	620	-
-	-	服務費用	3,470	3,470	-
-	-	郵電費	248	248	-
-	-	郵費	200	200	-
-	-	電話費	48	48	-
-	-	旅運費	200	200	-
-	-	國內旅費	200	200	-
-	-	印刷裝訂與廣告費	330	330	-
-	-	印刷及裝訂費	330	330	-
-	-	修理保養及保固費	50	50	-
-	-	機械及設備修護費	50	50	-
-	-	一般服務費	2,342	2,342	-
-	-	計時與計件人員酬金	2,334	2,334	-
-	-	體育活動費	8	8	-
-	-	專業服務費	300	300	-
-	-	講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	300	300	-
-	-	材料及用品費	442	442	-
-	-	用品消耗	442	442	-
-	-	辦公（事務）用品	382	382	-
-	-	食品	60	60	-
-	-	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	1,040	-	1,040
-	-	購建固定資產	1,040	-	1,040
-	-	購置機械及設備	1,040	-	1,040
-	-	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	5,800,614	5,800,614	-
-	-	捐助、補助與獎助	5,800,614	5,800,614	-
-	-	補（協）助政府機關（構 ）	5,800,614	5,800,614	-
-	-	合 計	5,806,186	5,805,146	1,040

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	13,319,643	-	13,319,643
-	流動資產	13,319,643	-	13,319,643
-	現金	13,319,643	-	13,319,643
-	銀行存款	13,319,643	-	13,319,643
-	資產總額	13,319,643	-	13,319,643
-	基金餘額	13,319,643	-	13,319,643
-	基金餘額	13,319,643	-	13,319,643
-	基金餘額	13,319,643	-	13,319,643
-	累積餘額	13,319,643	-	13,319,643
-	負債及基金餘額合計	13,319,643	-	13,319,643

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112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	1	-			-238	802
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		-			-238	802

臺中市政府都市發展局

臺中市容積代金基金

市議會審議 111 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 111 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	
二、	各委員會審查決議部分：	
	1. 收入部份：無。 2. 支出部份：無。	