

中華民國 114 年度

臺北市總預算案

臺北市政府都市發展局主管

臺北市容積代金基金附屬單位預算

(特別收入基金)

臺北市政府都市發展局編



# 臺北市容積代金基金

## 目次

中華民國114年度

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| 一、財務摘要 .....                   | 第 1 頁      |
| 二、業務計畫及預算概要 .....              | 第 3 -7 頁   |
| 三、預算主要表                        |            |
| (一) 基金來源、用途及餘絀預計表 .....        | 第 9 頁      |
| (二) 現金流量預計表 .....              | 第 10 頁     |
| 四、預算明細表                        |            |
| (一) 基金來源－徵收收入明細表 .....         | 第 11 頁     |
| (二) 基金來源－利息收入明細表 .....         | 第 12 頁     |
| (三) 基金用途－取得公共設施保留地計畫明細表 .....  | 第 13 -15 頁 |
| 五、預算參考表                        |            |
| (一) 預計平衡表 .....                | 第 17 頁     |
| (二) 各項費用彙計表 .....              | 第 18 -21 頁 |
| (三) 員工人數彙計表 .....              | 第 22 頁     |
| (四) 用人費用彙計表 .....              | 第 24 -25 頁 |
| (五) 聘用及約僱人員明細表 .....           | 第 26 -27 頁 |
| (六) 單位（或計畫）成本分析表 .....         | 第 28 頁     |
| (七) 5年來主要業務計畫分析表 .....         | 第 29 頁     |
| (八) 資本資產明細表 .....              | 第 30 頁     |
| (九) 臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例 ..... | 第 31 頁     |



# 臺北市容積代金基金

## 財務摘要

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目           | 本 年 度      | 上 年 度      | 比較增減數      | %     |
|---------------|------------|------------|------------|-------|
| 經營成績：         |            |            |            |       |
| 基金來源          | 5,859,740  | 5,855,280  | 4,460      | 0.08  |
| 基金用途          | 7,533,677  | 6,027,554  | 1,506,123  | 24.99 |
| 賸餘(短絀)        | -1,673,937 | -172,274   | -1,501,663 | --    |
| 餘絀情形：         |            |            |            |       |
| 基金餘額          | 19,209,824 | 20,883,761 | -1,673,937 | -8.02 |
| 現金流量(註)：      |            |            |            |       |
| 現金及約當現金之淨增(減) | -1,673,937 | -172,274   | -1,501,663 | --    |

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

# 臺北市容積代金基金 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

## 壹、基金概況

- 一、設立宗旨及願景：臺北市政府(以下稱本府)為有效運用容積代金，依「臺北市容積移轉審查許可自治條例」第 2 條之 1 第 4 項規定設置本基金，運用於取得本市私有公共設施保留地。
- 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 103 年 6 月 30 日公布施行「臺北市容積移轉審查許可自治條例」，推動容積代金制度。容積代金收入專款專用於取得私有公共設施保留地，研議公開透明、簡便標購程序，全面照顧地主權益，使容積增額利益回歸全體市民。
- 三、組織概況(另附組織系統圖)：
  - (一) 本基金為特別收入基金，其資金來源及用途係依「臺北市容積移轉審查許可自治條例」第 2 條之 1 第 4 項規定，運用於取得本市私有公共設施保留地，並訂定臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例，以資規範。
  - (二) 依「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」，代金將全數運用於標購公保地，由本府工務局新建工程處（以下稱新工處）執行，並已於 108 年 3 月 12 日成立府級容積代金基金管理委員會，本府都市發展局（以下稱都發局）管理容積代金基金，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 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府為基金主管機關，都發局為基金管理機關。

## 貳、業務計畫

### 一、基金來源：

單位：新臺幣千元

| 業務計畫      | 本年度預算數    | 實施內容                                  |
|-----------|-----------|---------------------------------------|
| 徵收及依法分配收入 | 5,700,000 | 本年度預計依「臺北市容積移轉審查許可自治條例」規定，收取之容積代金收入。  |
| 財產收入      | 159,740   | 本年度預計依公款存款利息利率，收取容積代金基金專戶及保管金專戶之利息收入。 |

# 臺北市容積代金基金 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

## 二、基金用途：

單位：新臺幣千元

| 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 | 7,533,677 | 一、辦理標購取得公共設施保留地業務。<br>二、辦理容積代金收支保管運用業務。<br>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：本年度基金來源 58 億 5,974 萬元，較上年度預算數 58 億 5,528 萬元，增加 446 萬元，約 0.08%，主要係利息收入增加所致。
- (二) 本年度基金用途：本年度基金用途 75 億 3,367 萬 7 千元，較上年度預算數 60 億 2,755 萬 4 千元，增加 15 億 612 萬 3 千元，約 24.99%，主要係標購公共設施保留地補償費增加 15 億元、約聘僱人員之用人費用增加 352 萬 5 千元及容積代金標購作業所有權移轉登記規費增加 320 萬元所致。

### 二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 16 億 7,393 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 7,227 萬 4 千元，增加 15 億 166 萬 3 千元，約 871.67%，將移用以前年度基金餘額 16 億 7,393 萬 7 千元支應。

### 三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 16 億 7,393 萬 7 千元，主要係業務活動之淨現金流出所致。



# 臺北市容積代金基金 業務計畫及預算概要

中華民國 114 年度

## 肆、以前年度計畫實施成果概述：

### 一、前（112）年度計畫實施成果概述：

| 業務計畫        | 實施概況   | 實施成果   |
|-------------|--|--|
| 徵收及依法分配收入   | 本年度預計依「臺北市容積移轉審查許可自治條例」規定，收取容積代金收入 45 億元。  | 一、本年度委託辦理容積代金估價之不動產估價師事務所因未依限履約，依契約扣罰 1 千元。<br>二、本年度收取容積代金收入 101 億 433 萬 3 千元。                                       |
| 財產收入        | 本年度預計依公款存款利息利率計算，收取容積代金基金專戶及保管金專戶之利息收入 1,361 萬 4 千元。                             | 本年度收取利息收入 1 億 2,159 萬 6 千元。  |
| 取得公共設施保留地計畫 | 本年度預計依「臺北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辦理取得公共設施保留地標購相關業務費用合計 20 億 2,136 萬 5 千元。 | 本年度執行 75 億 2,796 萬 5 千元，主要為補助新工處辦理容積代金基金取得公共設施保留地標購作業，因投標額度超過預算數，經該處 112 年 5 月 12 日、7 月 21 日及 10 月 25 日簽府核准以併決算方式辦理。 |
| 建築及設備計畫     |  | 本年度辦理容積代金基金採購公共設施保留地線上投標系統建置案，執行金額 209 萬 1 千元。   |

# 臺北市容積代金基金 業務計畫及預算概要

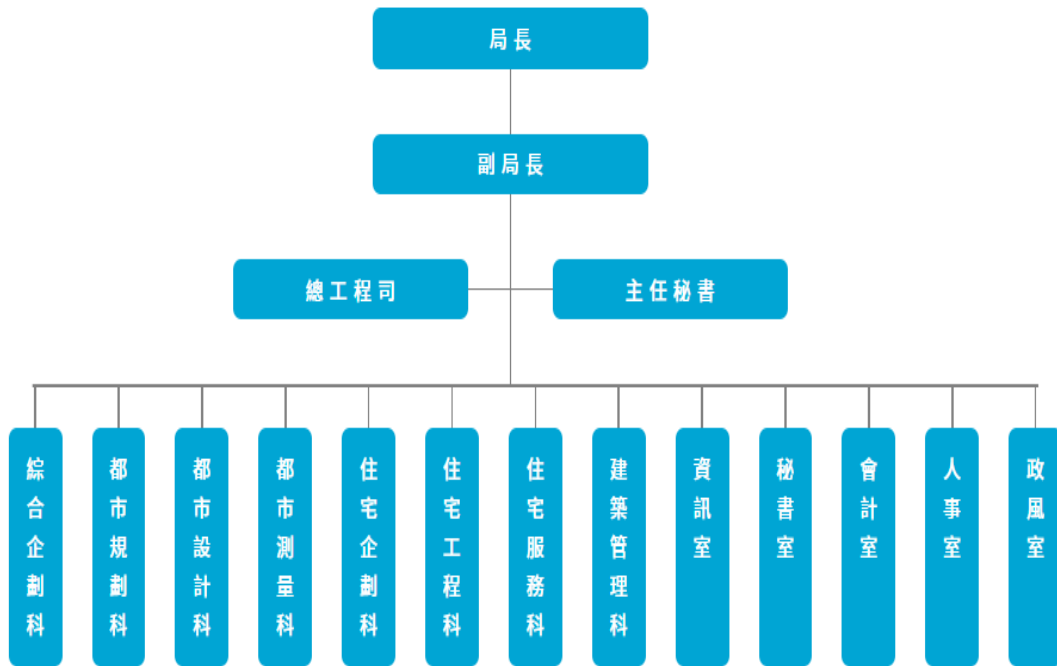
中華民國 114 年度

## 二、上年度已過期間（113 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   |
|-------------|--|--|
| 徵收及依法分配收入   | 本年度截至 6 月 30 日止預計依「臺北市容積移轉審查許可自治條例」規定，收取容積代金收入 28 億 5,000 萬元。                  | 一、本年度截至 6 月 30 日止委託辦理容積代金估價之不動產估價師事務所因未依限履約，依契約扣罰 1 千元。<br>二、本年度截至 6 月 30 日止已收取容積代金收入 11 億 4,763 萬 3 千元。 |
| 財產收入        | 本年度截至 6 月 30 日止預計依公款存款利息利率計算，收取容積代金基金專戶及保管金專戶之利息收入 7,764 萬元。                   | 本年度截至 6 月 30 日止已收取利息收入 6,876 萬元。   |
| 取得公共設施保留地計畫 | 本年度截至 6 月 30 日止預計依「臺北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合計 486 萬 1 千元。       | 本年度截至 6 月 30 日止已執行 401 萬 3 千元，主要為補助新工處辦理容積代金基金取得公共設施保留地標購作業、約聘僱人員費用、及辦理容積代金相關會議費用等業務費用。                  |
| 建築及設備計畫     | 本年度截至 6 月 30 日止預計依「臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例」規定，辦理「臺北市容積移轉審查管理系統改版及圖臺建置」採購案 136 萬元。 | 本年度截至 6 月 30 日止已執行 136 萬元。   |

臺北市容積代金基金  
業務計畫及預算概要  
中華民國 114 年度

組織系統圖



本 頁 空 白

# 臺北市容積代金基金

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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（－）    |
|------------|-------------|------------|------------|------------|
| 10,225,929 | 基金來源        | 5,859,740  | 5,855,280  | 4,460      |
| 10,104,333 | 徵收及依法分配收入   | 5,700,000  | 5,700,000  |            |
| 10,104,333 | 徵收收入        | 5,700,000  | 5,700,000  |            |
| 121,596    | 財產收入        | 159,740    | 155,280    | 4,460      |
| 121,596    | 利息收入        | 159,740    | 155,280    | 4,460      |
| 7,530,056  | 基金用途        | 7,533,677  | 6,027,554  | 1,506,123  |
| 7,527,965  | 取得公共設施保留地計畫 | 7,533,677  | 6,024,154  | 1,509,523  |
| 2,091      | 建築及設備計畫     |            | 3,400      | -3,400     |
| 2,695,873  | 本期賸餘(短絀)    | -1,673,937 | -172,274   | -1,501,663 |
| 18,360,161 | 期初基金餘額      | 20,883,761 | 20,852,410 | 31,351     |
| 21,056,034 | 期末基金餘額      | 19,209,824 | 20,680,136 | -1,470,312 |

註：1.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

2.本年度預算數係依行政院主計總處113年5月17日主基作字第1130200939號函修正特別收入基金基金來源、用途及餘絀表預算科目編製之數；上年度預算數及前年度決算數配合調整為重分類之數。

# 臺北市容積代金基金

## 現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            | 本 預 | 年 算 | 度 數        | 說 明 |
|----------------|-----|-----|------------|-----|
| 業務活動之現金流量      |     |     |            |     |
| 本期賸餘(短絀)       |     |     | -1,673,937 |     |
| 業務活動之淨現金流入(流出) |     |     | -1,673,937 |     |
| 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) |     |     | -1,673,937 |     |
| 期初現金及約當現金      |     |     | 21,783,320 |     |
| 期末現金及約當現金      |     |     | 20,109,383 |     |

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市容積代金基金  
基金來源－徵收收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |               |               | 說 明                              |
|--------|----|-------------|---------------|---------------|----------------------------------|
|        |    | 數量<br>(業務量) | 利(費)率         | 金 額           |                                  |
| 合計     |    |             |               | 5,700,000,000 |                                  |
| 徵收收入   |    |             |               | 5,700,000,000 | 較上年度預算數5,700,000,000元，無增減。       |
| 容積代金收入 |    |             |               | 5,700,000,000 | 較上年度預算數5,700,000,000元，無增減。       |
|        | 年  | 1           | 5,700,000,000 | 5,700,000,000 | 依據「臺北市容積移轉審查許可自治條例」規定，收取之容積代金收入。 |

臺北市容積代金基金  
基金來源－利息收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 單位 | 本 年 度 預 算 數 |             |             | 說 明   |
|------|----|-------------|-------------|-------------|---|
|      |    | 數量<br>(業務量) | 利(費)率       | 金 額         |   |
| 合計   |    |             |             | 159,740,000 |   |
| 利息收入 | 年  | 1           | 159,740,000 | 159,740,000 | 較上年度預算數155,280,000元，增加4,460,000元。<br>依據公款存款利息利率計算容積代金基金專戶及保管金專戶產生之利息。 |



# 臺北市容積代金基金

## 基金用途－取得公共設施保留地計畫明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數    | 上年度<br>預算數    | 科 目       | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明   |
|---------------|---------------|-----------|----------------|---|
| 7,527,964,832 | 6,024,154,000 | 合 計       | 7,533,677,000  |   |
| 7,141,944     | 9,468,000     | 用人費用      | 12,993,000     |   |
| 5,082,498     | 6,150,888     | 聘僱及兼職人員薪資 | 8,689,680      | 較上年度預算數6,150,888元，增加2,538,792元。                   |
| 664,820       | 1,170,408     | 聘用人員薪金    | 3,343,680      |   |
|               |               |           | 1,218,240      | 聘用人員2人薪金(2人x12月x50,760元)(詳聘用及約僱人員明細表第26~27頁)。     |
|               |               |           | 2,125,440      | 聘用人員4人薪金(4人x12月x44,280元)(詳聘用及約僱人員明細表第26~27頁)(新增)。 |
| 4,417,678     | 4,980,480     | 約僱職員薪金    | 5,346,000      | 約僱人員10人薪金(10人x12月x44,550元)(詳聘用及約僱人員明細表第26~27頁)。   |
| 39,462        | 945,507       | 加(夜)班費    | 981,062        | 較上年度預算數945,507元，增加35,555元。                        |
| 39,462        | 841,971       | 延長工時加班費   | 883,142        |   |
|               |               |           | 530,686        | 都發局綜合企劃科趕辦容積代金基金管理<br>及容積代金收入支出等業務加班費。            |
|               |               |           | 88,800         | 都發局會計室趕辦容積代金預算及帳務處<br>理加班費。                       |
|               |               |           | 41,656         | 公園處聘用人員趕辦標購作業加班費(新增)。<br>。                        |
|               |               |           | 222,000        | 新工處約僱人員趕辦標購作業加班費。                                 |
|               | 103,536       | 未休假加班費    | 97,920         | 約聘僱人員未休假加班費。                                      |
| 646,813       | 768,861       | 獎金        | 1,086,210      | 較上年度預算數768,861元，增加317,349元。<br>。                  |
| 646,813       | 768,861       | 年終獎金      | 1,086,210      | 約聘僱人員16人年終獎金(詳用人費用彙計<br>表第24~25頁)。                |
| 317,489       | 375,264       | 退休及卹償金    | 537,984        | 較上年度預算數375,264元，增加162,720元。<br>。                  |
| 317,489       | 375,264       | 職員退休及離職金  | 537,984        | 約聘僱人員16人離職儲金(詳用人費用彙計<br>表第24~25頁)。                |
| 1,055,682     | 1,227,480     | 福利費       | 1,698,064      | 較上年度預算數1,227,480元，增加470,584元。<br>。                |
| 730,620       | 832,152       | 分擔員工保險費   | 1,230,816      | 約聘僱人員16人勞健保(詳用人費用彙計表<br>第24~25頁)。                 |
|               | 54,000        | 傷病醫藥費     |                |   |
| 127,662       | 149,328       | 員工通勤交通費   | 211,248        |   |
|               |               |           | 15,120         | 約僱人員2人上下班交通費(2人x12月x630                           |

# 臺北市容積代金基金

## 基金用途－取得公共設施保留地計畫明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目              | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明  |
|------------|------------|------------------|----------------|--|
|            |            |                  | 24,192         | 元)。  |
|            |            |                  | 42,336         | 約僱人員2人上下班交通費(2人x12月x1,008元)。   |
|            |            |                  | 129,600        | 約僱人員3人上下班交通費(3人x12月x1,176元)。   |
|            |            |                  | 256,000        | 約僱人員9人上下班交通費(9人x12月x1,200元)。   |
| 197,400    | 192,000    | 其他福利費            | 256,000        | 約僱人員16人國內旅遊補助費(16人x1年x16,000元)。  |
| 12,808,166 | 12,333,000 | 服務費用             | 15,095,000     |  |
|            | 72,000     | 郵電費              | 72,000         | 較上年度預算數72,000元，無增減。  |
|            | 72,000     | 郵費               | 72,000         | 「臺北市容積代金基金管理委員會」、「臺北市政府都市發展局容積代金審議委員會」及「臺北市容積代金估價專案小組」會議資料郵寄及快遞費用。             |
| 2,085,383  | 2,032,200  | 印刷裝訂與廣告費         | 2,032,200      | 較上年度預算數2,032,200元，無增減。   |
| 9,240      | 32,200     | 印刷及裝訂費           | 32,200         |  |
|            |            |                  | 20,700         | 各種表冊印製費。   |
|            |            |                  | 11,500         | 印製預(概)算書。  |
| 2,076,143  | 2,000,000  | 業務宣導費            | 2,000,000      | 容積代金標購作業宣傳費。   |
|            | 32,000     | 修理保養及保固費         | 32,000         | 較上年度預算數32,000元，無增減。  |
|            | 32,000     | 機械及設備修護費         | 32,000         | 平板電腦設備維護費(626,600元x5.1%≐32,000元)。  |
| 27,210     | 46,800     | 一般服務費            | 58,800         | 較上年度預算數46,800元，增加12,000元。  |
| 6,210      | 10,800     | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 10,800         | 支付府外委員出席費所需銀行匯費(360人次x30元)。  |
| 21,000     | 36,000     | 體育活動費            | 48,000         | 約僱人員16人文康活動費(16人x1年x3,000元)。   |
| 10,695,573 | 10,150,000 | 專業服務費            | 12,900,000     | 較上年度預算數10,150,000元，增加2,750,000元。   |
| 1,010,980  | 900,000    | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 900,000        | 辦理「臺北市容積代金基金管理委員會」、「臺北市政府都市發展局容積代金審議委員會」及「臺北市容積代金估價專案小組」府外委員出席費(360人次x2,500元)。 |
| 790,000    | 650,000    | 電腦軟體服務費          | 900,000        |  |

# 臺北市容積代金基金

## 基金用途－取得公共設施保留地計畫明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 前年度<br>決算數    | 上年度<br>預算數    | 科 目                     | 本 年 度<br>預 算 數 | 說 明                                     |
|---------------|---------------|-------------------------|----------------|---|
|               |               |                         | 650,000        | 「建置容積移轉送出基地屬已開闢未開闢都市計畫道路查詢系統」維護管理費用。    |
|               |               |                         | 250,000        | 「容積代金基金採購私有公共設施保留地線上投標系統」維護管理費用(新增)。    |
| 8,894,593     | 8,600,000     | 其他專業服務費                 | 11,100,000     |   |
|               |               |                         | 6,600,000      | 臺北市容積代金估價案協助審議服務費用。                     |
|               |               |                         | 4,500,000      | 容積代金標購作業地政士辦理所有權移轉登記案專業服務費。             |
| 104,620       | 253,000       | 材料及用品費                  | 289,000        |   |
| 104,620       | 253,000       | 用品消耗                    | 289,000        | 較上年度預算數253,000元，增加36,000元。              |
| 14,096        | 52,280        | 辦公(事務)用品                | 58,040         |   |
|               |               |                         | 35,000         | 文具紙張、用品等。                               |
|               |               |                         | 23,040         | 約聘僱人員16人，按每人每月120元編列。                   |
| 90,524        | 200,720       | 其他用品消耗                  | 230,960        |   |
|               |               |                         | 180,000        | 辦理會議逾時誤餐餐盒費用(1,500人次x120元)。             |
|               |               |                         | 50,720         | 辦理容積代金業務各項雜支及作業費用。                      |
|               |               |                         | 240            | 配合預算編列至千元，增列進位數240元。                    |
| 5,268,031     | 2,100,000     | 稅捐及規費(強制費)              | 5,300,000      |   |
| 5,268,031     | 2,100,000     | 規費                      | 5,300,000      | 較上年度預算數2,100,000元，增加3,200,000元。         |
| 5,268,031     | 2,100,000     | 行政規費與強制費                | 5,300,000      | 容積代金標購作業所有權移轉登記規費。                      |
| 7,502,642,071 | 6,000,000,000 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 7,500,000,000  |   |
| 7,502,642,071 | 6,000,000,000 | 捐助、補助與獎助                | 7,500,000,000  | 較上年度預算數6,000,000,000元，增加1,500,000,000元。 |
| 7,502,642,071 | 6,000,000,000 | 補(協)助政府機關(構)            | 7,500,000,000  |   |
|               |               |                         | 7,470,120,000  | 臺北市容積代金標購公共設施保留地補償費。                    |
|               |               |                         | 29,880,000     | 臺北市容積代金標購公共設施保留地補償費工作費(按補償費0.4%提列)。     |

本 頁 空 白

# 臺北市容積代金基金

## 預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

| 112年(前年)<br>12月31日<br>決算數 | 科<br>目    | 114年12月31日<br>預計數 | 113年12月31日<br>預計數 | 比較增減(-)    |
|---------------------------|-----------|-------------------|-------------------|------------|
| 21,957,174                | 資產合計      | 20,110,963        | 21,784,900        | -1,673,937 |
| 21,957,174                | 資產        | 20,110,963        | 21,784,900        | -1,673,937 |
| 21,957,174                | 流動資產      | 20,110,963        | 21,784,900        | -1,673,937 |
| 21,955,701                | 現金        | 20,109,383        | 21,783,320        | -1,673,937 |
| 21,955,701                | 銀行存款      | 20,109,383        | 21,783,320        | -1,673,937 |
| 1,473                     | 預付款項      | 1,580             | 1,580             |            |
| 1,473                     | 預付費用      | 1,580             | 1,580             |            |
| 21,957,174                | 負債及基金餘額合計 | 20,110,963        | 21,784,900        | -1,673,937 |
| 901,139                   | 負債        | 901,139           | 901,139           |            |
| 901,118                   | 流動負債      | 901,118           | 901,118           |            |
| 13,353                    | 應付款項      | 13,353            | 13,353            |            |
| 12,540                    | 應付代收款     | 12,540            | 12,540            |            |
| 813                       | 應付費用      | 813               | 813               |            |
| 887,765                   | 預收款項      | 887,765           | 887,765           |            |
| 887,765                   | 預收收入      | 887,765           | 887,765           |            |
| 21                        | 其他負債      | 21                | 21                |            |
| 21                        | 什項負債      | 21                | 21                |            |
| 21                        | 存入保證金     | 21                | 21                |            |
| 21,056,035                | 基金餘額      | 19,209,824        | 20,883,761        | -1,673,937 |
| 21,056,035                | 基金餘額      | 19,209,824        | 20,883,761        | -1,673,937 |
| 21,056,035                | 基金餘額      | 19,209,824        | 20,883,761        | -1,673,937 |
| 21,056,035                | 累積餘額      | 19,209,824        | 20,883,761        | -1,673,937 |

註：1.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

2.本基金本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產26千元及無形資產4,536千元等，另立帳類管理，未納入本表。

## 臺北市容積

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數    | 上年度<br>預算數    | 計畫別              |  | 合計            | 取得公共設施保留<br>地計畫 |
|---------------|---------------|------------------|--|---------------|-----------------|
|               |               | 用途別科目            |  |               |                 |
| 7,530,055,832 | 6,027,554,000 | 合計               |  | 7,533,677,000 | 7,533,677,000   |
| 7,141,944     | 9,468,000     | 用人費用             |  | 12,993,000    | 12,993,000      |
| 5,082,498     | 6,150,888     | 聘僱及兼職人員薪資        |  | 8,689,680     | 8,689,680       |
| 664,820       | 1,170,408     | 聘用人員薪金           |  | 3,343,680     | 3,343,680       |
| 4,417,678     | 4,980,480     | 約僱職員薪金           |  | 5,346,000     | 5,346,000       |
| 39,462        | 945,507       | 加(夜)班費           |  | 981,062       | 981,062         |
| 39,462        | 841,971       | 延長工時加班費          |  | 883,142       | 883,142         |
|               | 103,536       | 未休假加班費           |  | 97,920        | 97,920          |
| 646,813       | 768,861       | 獎金               |  | 1,086,210     | 1,086,210       |
| 646,813       | 768,861       | 年終獎金             |  | 1,086,210     | 1,086,210       |
| 317,489       | 375,264       | 退休及卹償金           |  | 537,984       | 537,984         |
| 317,489       | 375,264       | 職員退休及離職金         |  | 537,984       | 537,984         |
| 1,055,682     | 1,227,480     | 福利費              |  | 1,698,064     | 1,698,064       |
| 730,620       | 832,152       | 分擔員工保險費          |  | 1,230,816     | 1,230,816       |
|               | 54,000        | 傷病醫藥費            |  |               |                 |
| 127,662       | 149,328       | 員工通勤交通費          |  | 211,248       | 211,248         |
| 197,400       | 192,000       | 其他福利費            |  | 256,000       | 256,000         |
| 12,808,166    | 12,333,000    | 服務費用             |  | 15,095,000    | 15,095,000      |
|               | 72,000        | 郵電費              |  | 72,000        | 72,000          |
|               | 72,000        | 郵費               |  | 72,000        | 72,000          |
| 2,085,383     | 2,032,200     | 印刷裝訂與廣告費         |  | 2,032,200     | 2,032,200       |
| 9,240         | 32,200        | 印刷及裝訂費           |  | 32,200        | 32,200          |
| 2,076,143     | 2,000,000     | 業務宣導費            |  | 2,000,000     | 2,000,000       |
|               | 32,000        | 修理保養及保固費         |  | 32,000        | 32,000          |
|               | 32,000        | 機械及設備修護費         |  | 32,000        | 32,000          |
| 27,210        | 46,800        | 一般服務費            |  | 58,800        | 58,800          |
| 6,210         | 10,800        | 佣金、匯費、經理費及手續費    |  | 10,800        | 10,800          |
| 21,000        | 36,000        | 體育活動費            |  | 48,000        | 48,000          |
| 10,695,573    | 10,150,000    | 專業服務費            |  | 12,900,000    | 12,900,000      |
| 1,010,980     | 900,000       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |  | 900,000       | 900,000         |
| 790,000       | 650,000       | 電腦軟體服務費          |  | 900,000       | 900,000         |

# 代金基金

## 彙計表

114年度

單位：新臺幣元

## 臺北市容積

## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數    | 上年度<br>預算數    | 計畫別                                  | 合計            | 取得公共設施保留<br>地計畫 |
|---------------|---------------|--------------------------------------|---------------|-----------------|
|               |               | 用途別科目                                |               |                 |
| 8,894,593     | 8,600,000     | 其他專業服務費                              | 11,100,000    | 11,100,000      |
| 104,620       | 253,000       | 材料及用品費                               | 289,000       | 289,000         |
| 104,620       | 253,000       | 用品消耗                                 | 289,000       | 289,000         |
| 14,096        | 52,280        | 辦公(事務)用品                             | 58,040        | 58,040          |
| 90,524        | 200,720       | 其他用品消耗                               | 230,960       | 230,960         |
| 2,091,000     | 3,400,000     | 購建固定資產、無形資產、非理財目的<br>之長期投資及營舍與設施工程支出 |               |                 |
| 2,091,000     | 3,400,000     | 購置無形資產                               |               |                 |
| 2,091,000     | 3,400,000     | 購置電腦軟體                               |               |                 |
| 5,268,031     | 2,100,000     | 稅捐及規費(強制費)                           | 5,300,000     | 5,300,000       |
| 5,268,031     | 2,100,000     | 規費                                   | 5,300,000     | 5,300,000       |
| 5,268,031     | 2,100,000     | 行政規費與強制費                             | 5,300,000     | 5,300,000       |
| 7,502,642,071 | 6,000,000,000 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟<br>與交流活動費          | 7,500,000,000 | 7,500,000,000   |
| 7,502,642,071 | 6,000,000,000 | 捐助、補助與獎助                             | 7,500,000,000 | 7,500,000,000   |
| 7,502,642,071 | 6,000,000,000 | 補(協)助政府機關(構)                         | 7,500,000,000 | 7,500,000,000   |



# 代金基金

## 彙計表

114年度

單位：新臺幣元

# 臺北市容積代金基金

## 員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

| 計 畫 及 項 目     | 上年度最高可<br>進用員額數 | 本年度<br>增減(-)數 | 本年度最高可<br>進用員額數 | 說 明 |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|-----|
| 合計            | 12              | 4             | 16              |     |
| 取得公共設施保留地計畫部分 | 12              | 4             | 16              |     |
| 聘用            | 2               | 4             | 6               |     |
| 約僱            | 10              |               | 10              |     |

註：本表約僱、聘用係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

臺北市容積

用人費用

中華民國

| 計畫及項目               | 合計         | 正式<br>員額<br>薪資 | 聘僱<br>人員<br>薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎 金       |      |    |
|---------------------|------------|----------------|----------------|------------|----|-----------|------|----|
|                     |            |                |                |            |    | 年終獎金      | 考績獎金 | 其他 |
| 合計                  | 12,993,000 |                | 8,689,680      | 981,062    |    | 1,086,210 |      |    |
| 取得公共設<br>施保留地計<br>畫 | 12,993,000 |                | 8,689,680      | 981,062    |    | 1,086,210 |      |    |
| 聘僱人員                | 12,993,000 |                | 8,689,680      | 981,062    |    | 1,086,210 |      |    |

# 代金基金

## 彙計表

114年度

單位：新臺幣元

| 退休及卹償金  |     | 資遣費 | 福 利 費     |           |           |             |         | 提繳費 | 兼任<br>人員<br>用人<br>費用 |
|---------|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|---------|-----|----------------------|
| 退休金     | 卹償金 |     | 分擔<br>保險費 | 傷病<br>醫藥費 | 提撥<br>福利金 | 員工通勤<br>交通費 | 其他      |     |                      |
| 537,984 |     |     | 1,230,816 |           |           | 211,248     | 256,000 |     |                      |
| 537,984 |     |     | 1,230,816 |           |           | 211,248     | 256,000 |     |                      |
| 537,984 |     |     | 1,230,816 |           |           | 211,248     | 256,000 |     |                      |

## 臺北市容積

## 聘用及約僱

中華民國

| 區分及職稱  | 人數 | 擔任工作  | 聘用或約僱<br>起訖期間       | 薪點  | 年需經費       |
|--------|----|---|---------------------|-----|------------|
| 合計     | 16 |   |                     |     | 11,544,690 |
| 聘用人員小計 | 6  |   |                     |     | 4,420,320  |
| 專業人員   | 6  |   |                     |     | 4,420,320  |
| 聘用工程員  | 2  | 辦理受理容積移轉前置作業查詢及申請案審查、容積代金估價報告書查核及容積代金基金收支及管理等工作 | 114.01.01-114.12.31 | 376 | 1,602,576  |
| 聘用工程員  | 4  | 辦理公共設施保留地標購作業                                   | 114.01.01-114.12.31 | 328 | 2,817,744  |
| 約僱人員小計 | 10 |   |                     |     | 7,124,370  |
| 約僱工程員  | 10 | 辦理公共設施保留地標購作業                                   | 114.01.01-114.12.31 | 330 | 7,124,370  |

# 代金基金

## 人員明細表

114年度

單位：新臺幣元

| 小計      | 月        |           |           | 支        |             | 經費來源<br>及其科目 |
|---------|----------|-----------|-----------|----------|-------------|--------------|
|         | 折合<br>金額 | 勞保<br>保險費 | 健康<br>保險費 | 離職<br>儲金 |             |              |
| 120,858 | 101,520  | 7,848     | 5,130     | 6,360    | 取得公共設施保留地計畫 |              |
| 212,672 | 177,120  | 15,696    | 8,864     | 10,992   | 取得公共設施保留地計畫 |              |
| 538,010 | 445,500  | 39,170    | 25,860    | 27,480   | 取得公共設施保留地計畫 |              |

臺北市容積代金基金  
單位（或計畫）成本分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 計畫別               | 單位 | 單位成本(元)或<br>平均利(費)率 | 數量 | 預算數                    | 說明                            |
|-------------------|----|---------------------|----|------------------------|-------------------------------|
| 合計<br>取得公共設施保留地計畫 |    |                     |    | 7,533,677<br>7,533,677 | 本計畫工作量無法獨立計算，故無法選定工作單位衡量工作成本。 |



# 臺北市容積代金基金

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 年度及項目       | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或<br>平均利(費)率 | 金額        | 說明 |
|-------------|----|----|---------------------|-----------|----|
| (本)年度預算數    |    |    |                     |           |    |
| 取得公共設施保留地計畫 |    |    |                     | 7,533,677 |    |
| (上)年度預算數    |    |    |                     |           |    |
| 取得公共設施保留地計畫 |    |    |                     | 6,024,154 |    |
| (前)年度決算數    |    |    |                     |           |    |
| 取得公共設施保留地計畫 |    |    |                     | 7,527,965 |    |
| (111)年度決算數  |    |    |                     |           |    |
| 取得公共設施保留地計畫 |    |    |                     | 1,951,168 |    |
| (110)年度決算數  |    |    |                     |           |    |
| 取得公共設施保留地計畫 |    |    |                     | 517,050   |    |

# 臺北市容積代金基金

## 資本資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 項 目   | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |    |       |         | 本年度累計折<br>舊/長期投資<br>評價變動數 | 期末餘額  |              |
|-------|----------------|-----------------------------|-----------|----|-------|---------|---------------------------|-------|--------------|
|       |                |                             | 增加        |    | 減少    |         |                           |       | 主要增減<br>原因說明 |
|       |                |                             | 金額        | 類型 | 金額    | 類型      |                           |       |              |
| 合計    | 7,612          | 596                         |           |    | 2,449 |         | 5                         | 4,562 |              |
| 機械及設備 | 627            | 596                         |           |    |       |         | 5                         | 26    |              |
| 電腦軟體  | 6,985          |                             |           |    | 2,449 | 電腦軟體攤銷。 |                           | 4,536 |              |

註：預算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

# 臺北市容積代金基金

## 臺北市容積代金基金收支保管及運用自治條例

中華民國 111 年 9 月 14 日

臺北市政府（111）府法綜字第 1113038358 號令修正公布

- 第一條 臺北市（以下簡稱本市）為有效運用容積代金，依臺北市容積移轉審查許可自治條例第二條之一第四項規定，設置臺北市容積代金基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用同法第二十一條規定，制定本自治條例。
- 第二條 本基金為預算法第四條第一項第二款第五目所定之特別收入基金，以臺北市政府（以下簡稱市政府）為主管機關，臺北市政府都市發展局（以下簡稱都發局）為管理機關；並得設管理委員會，其設置辦法由市政府定之。
- 第三條 本基金之資金來源如下：  
一、辦理容積移入繳納之容積代金。  
二、本基金之孳息收入。  
三、其他收入。
- 第四條 本基金之資金用途如下：  
一、以標購方式取得本市私有公共設施保留地。  
二、管理本基金所需費用支出。  
三、其他與本基金業務有關支出。
- 第五條 本基金之容積代金收入及支用，都發局及相關機關應每年檢討執行成效，提報臺北市容積代金基金管理委員會。
- 第六條 本基金資金之存儲，依臺北市市庫自治條例有關規定辦理。
- 第七條 本基金應編列附屬單位預算。  
前項預算之編製與執行、決算之編造及會計事務之處理，應依預算法、會計法、決算法及相關法規規定辦理。
- 第八條 本基金無存續必要時，應予結束，並辦理決算，其餘存權益應解繳市庫。
- 第九條 本自治條例自公布日施行。