

中 華 民 國 116 年 度



基隆市都市發展與都市更新基金附屬單位預算

(非營業部分)

基隆市政府 編

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
目次
中華民國116年度

壹、業務計畫及預算說明	1-8
貳、預算主要表	
一、收支餘絀預計表	9
二、餘絀撥補預計表	10
三、現金流量預計表	11
參、預算明細表	
一、徵收及依法分配收入明細表	12
二、財務收入明細表	13
三、業務費用明細表及說明	14-15
四、固定資產建設改良擴充明細表	16-17
五、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	18-19
六、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	20-21
七、基金數額增減明細表	22
肆、預算參考表	
一、預計平衡表	23
二、5年來主要營運項目分析表	24
三、員工人數彙計表	25
四、用人費用彙計表	26-27
五、各項費用彙計表	28-29
五、附錄	
一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	30

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目：

隨著都市生活機能需求，都市環境品質、生活空間有待不斷的增強、活化、改善或更新。多年以來都市建設，全市性之實質性建設與非實質性的公共福利支出等，係從一般性稅收統籌支付，而地區性的公共設施，就有賴非稅收性之基金之靈活運用，以達成都市建設的目的。本府依「都市更新條例」等規定於 96 年 3 月 16 日基府都設壹字第 0960067855B 號令訂定「基隆市都市發展與都市更新基金收支保管及運用辦法」（以下簡稱本辦法），另於 113 年 1 月 23 日基隆市政府基府都更貳字第 1130201486B 號令修正本辦法，為擴充資金來源，賦予基金運用於都市更新及建設事業之用途，以期有效推動整體都市發展事業。

二、組織概況：

（一）以基隆市政府為主管機關，基隆市政府都市發展處為管理單位並聘用約用人員 1 人辦理本基金業務。

（二）本府設都市發展與都市更新基金管理委員會（以下簡稱委員會），置主任委員一人，由祕書長兼任，副主任委員一人，由都市發展處處長兼任；其餘委員九人至十四人，由市長就下列人員聘（派）兼之：

1. 本府相關業務機關代表。
2. 學者專家。

前項第二款委員之人數不得低於委員總數二分之一；委員會兼任人員均為無給職。

三、基金歸類及屬性：

本基金屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定之作業基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 115 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（114）年度決算結果：

前年度業務收入及業務外收入合計決算數 230 萬 7,632 元（其中財務收入 229 萬 9,698 元、其他業務外收入 7,934 元），業務成本與費用決算數 151 萬 8,923 元，賸餘 78 萬 8,709 元。

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

二、上（115）年度預算截至 115 年 6 月 30 日止執行情形：

業務收入 3,591 萬 3,549 元，業務外收入 113 萬 7,852 元，業務成本與費用 140 萬元，賸餘 3,565 萬 1,401 元。

參、業務計畫

一、營運計畫：

（一）經營管理者

配合本府都市更新政策，推動地區再生，辦理重要策略地區整體規劃及全市都市更新機制建立與檢討，並藉由創意、生活、永續各項再生手法，以活化老舊市區，改善都市機能，提升城市競爭力。

（二）供需配合者

1. 重要策略地區整體規劃：針對策略性重點地區辦理整體規劃，研擬地區再生策略，以期引動更新成效。
2. 都市更新機制建立與檢討：修訂基隆市都市更新相關法令，建立都市更新整建維護機制，並廣為籌措都市更新所需經費，擴大都市更新基金用途，以期健全法令機制。
3. 復甦老舊市區企劃與執行：鼓勵市民投入老舊空間的活化利用，兼顧城市永續發展與都市紋理的保存，藉由整建維護的更新方式，提升環境品質並重塑都市景觀，讓城市中的許多角落獲得新生，創造多元而創新的城市風貌。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

1. 計畫目的：配合基隆捷運建設銜接後續工程推動期程。
2. 計畫內容（含目標能量）：堵南街位於基隆捷運路廊範圍內，現況道路寬度為 15 公尺，不足以支應捷運施工期間交通維持需求，亦難以因應捷運完工後禁限建管制及道路服務功能，爰此辦理堵南街拓寬工程。
3. 計畫期間：自 116 年 1 月起至 117 年 12 月止，共計 2 年。
4. 計畫投資總額及資金來源：

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 116 年度

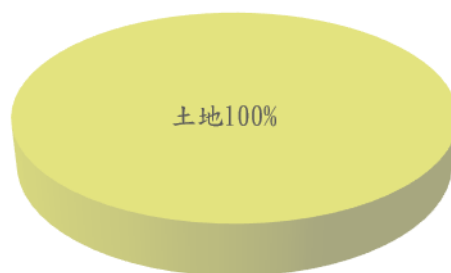
單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		自有資金	
		項目	金額
116	28,000	營運資金	28,000
117	20,000	營運資金	20,000
合計	48,000		48,000

5. 效益分析：強化捷運工程如期推動，完備捷運路廊。

116 年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	116 年預算數	資金來源	116 年預算數
(一)不動產、廠房及設備	28,000	營運資金	28,000
土地	28,000		
(二)投資性不動產			
合 計	28,000	合 計	28,000

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

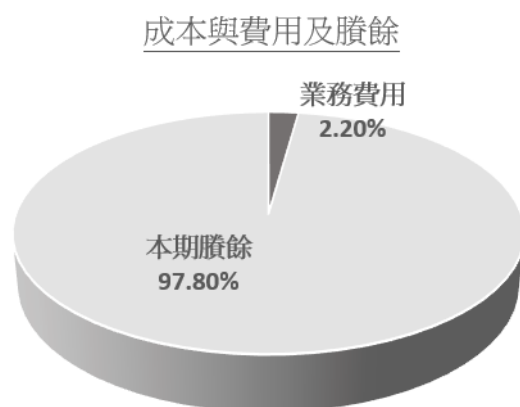
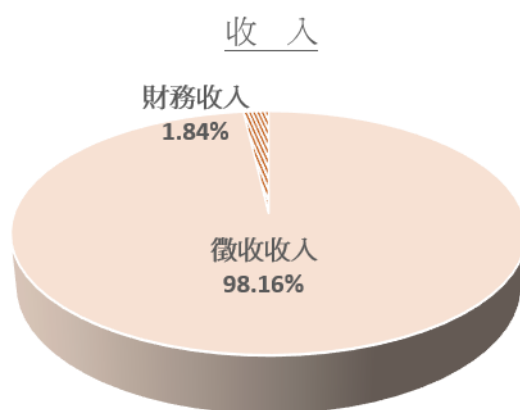
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入 8,000 萬元，較上年度預算數 1,800 萬元，增加 6,200 萬元，約 344.44%，主要係都市計畫變更回饋代金收入增加所致。
- (二)本年度業務外收入 150 萬元，較上年度預算數 100 萬元，增加 50 萬元，約 50.00%，主要係利息收入增加所致。
- (三)本年度業務成本與費用 179 萬 1,000 元，較上年度預算數 173 萬 8,000 元，增加 5 萬 3,000 元，約 3.05%，主要係業務費用增加所致。
- (四)本年度賸餘數 7,970 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,726 萬 2,000 元，增加 6,244 萬 7,000 元，約 361.76%，主要係業務收入增加所致。

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 116 年度

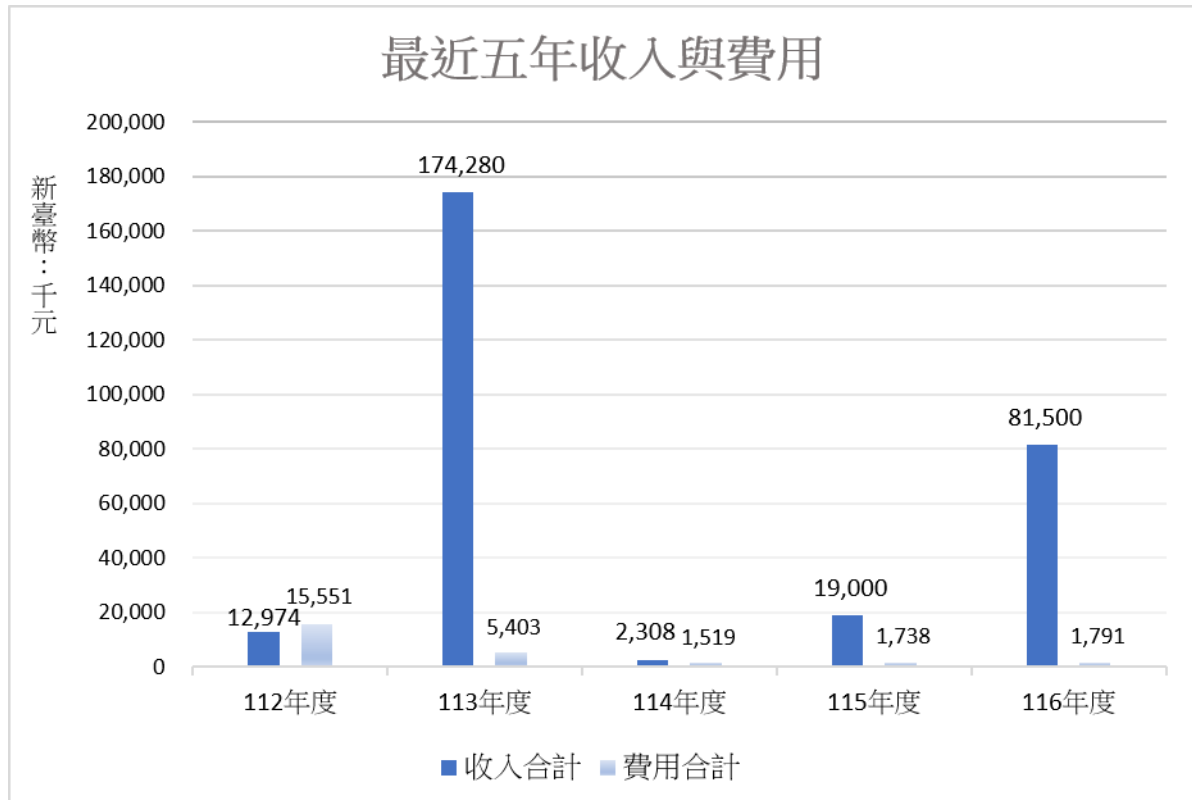
116 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	116 年度預算	成本與費用及賸餘	116 年度預算
業務收入	80,000	業務成本與費用	1,791
徵收及依法分配收入	80,000	業務費用	1,791
業務外收入	1,500		
財務收入	1,500	本期賸餘	79,709
收入總額	81,500	成本、費用及賸餘總額	81,500

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
 中華民國 116 年度



單位：新臺幣千元

年度 項 目	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 決算	115 年度 預算	116 年度 預算
收入					
業務收入	12,204	172,820	0	18,000	80,000
業務外收入	770	1,460	2,308	1,000	1,500
收入合計	12,974	174,280	2,308	19,000	81,500
費用					
業務成本與費用	15,551	5,403	1,519	1,738	1,791
費用合計	15,551	5,403	1,519	1,738	1,791
本期賸餘(短絀)	2,577	168,877	789	17,262	79,709

註：112 至 113 年度為審定決算數、114 年度決算數尚未審定；115 年度為法定預算數。

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

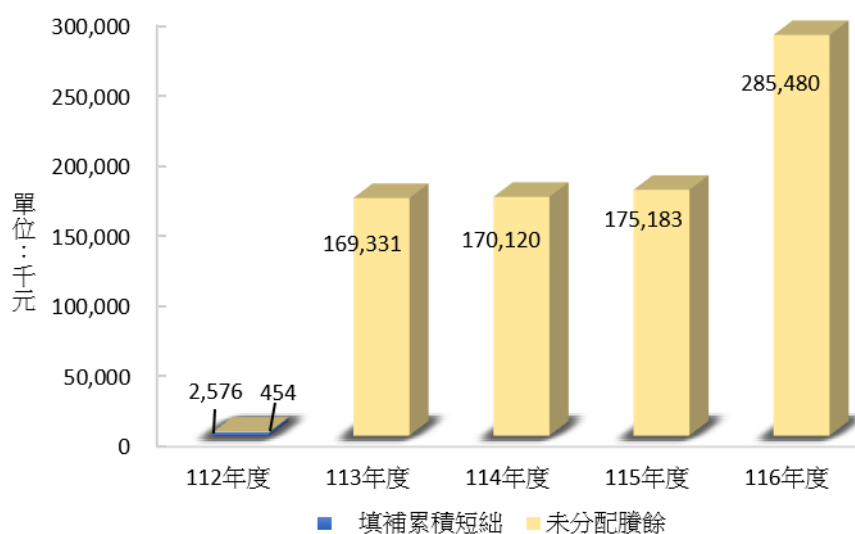
二、餘絀撥補之預計：

116 年度賸餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	116 年度預算	按所得對象分	116 年度預算
填補累積短絀 提存公積 賸餘撥充基金 解繳公庫淨額 未分配賸餘	285,480	市庫所得 留存基金	285,480
合 計	285,480	合 計	285,480

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	112 年度 決算	113 年度 決算	114 年度 決算	115 年度 預算	116 年度 預算
賸餘分配					
填補累積短絀	2,576				
未分配賸餘	454	169,331	170,120	175,183	285,480
合 計	3,030	169,331	170,120	175,183	285,480

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金
業務計畫及預算說明
中華民國 116 年度

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入 8,090 萬 9,000 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2,800 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 0 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 5,290 萬 9,000 元。
- (五)期初現金及約當現金 3 億 1,033 萬 8,000 元。
- (六)期末現金及約當現金 3 億 6,324 萬 7,000 元。

四、補辦預算事項:無。

伍、其他：無。

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金

收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
		業務收入	80,000	100.00	18,000	100.00	62,000	344.44
		徵收及依法分配收入	80,000	100.00	18,000	100.00	62,000	344.44
		都市計畫變更回饋代 金收入	80,000	100.00	18,000	100.00	62,000	344.44
1,519		業務成本與費用	1,791	2.24	1,738	9.66	53	3.05
1,519		業務費用	1,791	2.24	1,738	9.66	53	3.05
1,519		業務費用	1,791	2.24	1,738	9.66	53	3.05
-1,519		業務賸餘(短絀)	78,209	97.76	16,262	90.34	61,947	380.93
2,308		業務外收入	1,500	1.88	1,000	5.56	500	50.00
2,300		財務收入	1,500	1.88	1,000	5.56	500	50.00
2,300		利息收入	1,500	1.88	1,000	5.56	500	50.00
8		其他業務外收入						
1		違規罰款收入						
7		雜項收入						
2,308		業務外賸餘(短絀)	1,500	1.88	1,000	5.56	500	50.00
789		本期賸餘(短絀)	79,709	99.64	17,262	95.90	62,447	361.76

註：百分比及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。

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金

餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
175,183	100.00	賸餘之部	285,480	100.00	
17,262	9.85	本期賸餘	79,709	27.92	
157,921	90.15	前期未分配賸餘	205,771	72.08	
-	-	分配之部	-	-	
175,183	100.00	未分配賸餘	285,480	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金

現金流量預計表

中華民國116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）	79,709	
利息股利之調整	-1,500	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	78,209	
調整項目	1,200	
未計利息股利之現金流入（流出）	79,409	
收取利息	1,500	
業務活動之淨現金流入（流出）	80,909	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-28,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	-28,000	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	52,909	
期初現金及約當現金	310,338	
期末現金及約當現金	363,247	

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金

徵收及依法分配收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
徵收及依法分配收入	80,000	
都市計畫變更回饋代金收入	80,000	容積移轉折繳代金(七堵區台五線段804地號等土地)。

13

基隆市政府

基隆市都市發展與都市更新基金

業務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
業務費用	
業務費用	
服務費用	
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各種表冊、文件及預、決算書等。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	辦理基金業務約用人員1人(月薪3萬4,775元)： 1.薪資、年終獎金、保險費、勞退月提繳費及特別休假工資計56萬4,257元。 2.加班費1萬1,743元。 3.合計57萬6,000元。
專業服務費	
其他	辦理116年度基隆市都市更新自主更新輔導團計畫。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫 分年性項目	28,000 28,000				
合 計	28,000				

政府

與都市更新基金

良擴充明細表

116年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
					28,000		28,000	堵南街拓寬工程用地費(總經費4,800萬元，分年編列：116年度編列2,800萬元、117年度編列2,000萬元)。
					28,000		28,000	
					28,000		28,000	

充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

19

計畫預期進度明細表

116年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	內 部 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11601~11712				28,000	100.00	28,000	100.00
					28,000	100.00	28,000	100.00

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金

基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	100,667	111年創立基隆市政府增撥基金 1億66萬7,000元。
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以公有財產撥充		
公庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	100,667	

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
276,847	資產	391,347	310,438	80,909
276,847	流動資產	363,347	310,438	52,909
276,788	現金	363,247	310,338	52,909
59	應收款項	100	100	
	不動產、廠房及設備	28,000		28,000
	購建中固定資產	28,000		28,000
276,847	合 計	391,347	310,438	80,909
6,060	負債	5,200	4,000	1,200
6,060	流動負債	5,200	4,000	1,200
6,060	應付款項	5,200	4,000	1,200
270,787	淨值	386,147	306,438	79,709
100,667	基金	100,667	100,667	
100,667	基金	100,667	100,667	
170,120	累積餘絀	285,480	205,771	79,709
170,120	累積賸餘	285,480	205,771	79,709
276,847	負債及淨值合計	391,347	310,438	80,909

5年來主要營運項目分析表

單位：新臺幣千元

24

員工人數彙計表

單位：人

註：業務費用，以計時與計件人員酬金聘用辦理本基金業務約用人員1名，預算57萬6,000元。

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金

註：業務費用，以計時與計件人員酬金聘用辦理本基金業務約用人員1名，預算57萬6,000元。

政府
與都市更新基金

彙計表

116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				

政府

與都市更新基金

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
				1,791 15 576 1,200					
				1,791					

基隆市政府
基隆市都市發展與都市更新基金

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
土地	堵南街拓寬工程 用地費	11601-11712	48,000		28,000	20,000	
			48,000		28,000	20,000	
合 計			48,000		28,000	20,000	