

臺中市議會第4屆第3次定期會

臺中市政府

財政局

業務工作報告

報告人：局長 游麗玲

中 華 民 國 1 1 3 年 4 月

議長、副議長、各位議員女士、先生：

欣逢貴會第4屆第3次定期會開議，麗玲應邀列席提出工作報告，至感榮幸。承蒙各位議員女士、先生對各項工作的策勵與支持，使本局各項業務均能順利推展，謹此敬致誠摯謝忱！

壹、前言

本局職掌本府財政業務，以「健全地方財政」作為施政願景，並以「財務效能」、「財政紀律」、「財產效益」、「菸酒安全」等四大面向作為業務核心目標。

為健全財政，本局恪遵財政紀律及財政穩健之精神，持續精進各項財政業務，秉持「以財政支援建設，以建設培養財政」策略，積極籌措自有財源，嚴謹管控債務，並妥善管理市有財產，推動民間參與公共建設，促進本市經濟繁榮，提高市民生活福祉。

最後，麗玲在此提出112年10月至113年3月重要工作執行情形與未來施政重點，扼要報告如後，敬請指教！

貳、112年10月至113年3月重要施政成果

一、業務概況

(一)112年度歲入預算執行情形

本市112年度歲入預算數原編列1,409億8,058萬9千元，加第1次追加(減)預算數歲入預算淨追加172億8,615萬1千元，合計為1,582億6,674萬元。在本府各機關積極執行結果，自編決算數1,574億453萬元，執行率為99.46%。

表 1 112 年度臺中市歲入預決算情形表

單位：千元，%

科目	預算數 (含追加減) (A)	自編決算數			比較增減數 (B)-(A)	執行率% (B)/(A)
		實現數 (1)	保留數 (2)	合計 (B)=(1)+(2)		
稅 課 收 入	86,255,184	78,466,120	6,334,495	84,800,615	-1,454,569	98.31
罰 款 及 賠 償 收 入	2,024,884	3,095,821	922,654	4,018,474	1,993,590	198.45
規 費 收 入	5,065,868	5,518,661	393	5,519,054	453,186	108.95
財 產 收 入	742,711	1,186,937	2,865	1,189,802	447,091	160.20
營業盈餘及事業收入	10,804,807	7,004,807	3,800,000	10,804,807	0	100.00
補助及協助收入	43,742,511	40,589,772	2,029,146	42,618,918	-1,123,593	97.43
捐獻及贈與收入	503,165	440,887	41,317	482,204	-20,961	95.83
其 他 收 入	9,127,610	7,677,306	293,349	7,970,656	-1,156,954	87.32
合 計	158,266,740	143,980,312	13,424,219	157,404,530	-862,210	99.46

備註：千元以下四捨五入，容有加減尾差。

(二)113 年度歲入預算執行情形

今年度考量歷年歲入執行情形及經濟景氣等因素，歲入預算編列 1,677 億 7,156 萬 1 千元，截至 2 月底止，歲入實現數 224 億 386 萬 3 千元，執行率 13.35%。本府將賡續積極執行，增裕庫收，以支援市政建設經費。

表 2 113 年度臺中市歲入預算情形表

單位：千元，%

項目	預算數 (A)	截至 113 年 2 月底 累計實收數 (B)	執行率% (B)/(A)
稅 課 收 入	87,007,379	9,630,202	11.07%
罰 款 及 賠 償 收 入	2,402,535	413,408	17.21%
規 費 收 入	5,151,192	437,861	8.50%
財 產 收 入	671,344	197,676	29.44%
營業盈餘及事業收入	15,854,785	4,785	0.03%
補助及協助收入	51,021,153	11,462,858	22.47%
捐獻及贈與收入	535,708	133,818	24.98%
其 他 收 入	5,127,465	123,254	2.40%
合 計	167,771,561	22,403,863	13.35%

備註：千元以下四捨五入，容有加減尾差。

(三)債務管理情形

1、本市公共債務情形

(1)截至 112 年底止公共債務實際數 1,015 億 827 萬 4 千元。

(2)截至 113 年 2 月底止公共債務實際數 930 億元。

表 3 臺中市公共債務情形

單位：千元

債務項目	112 年底止	113 年 2 月底止
A. 一年以上公共債務未償餘額實際數	92,000,000	92,000,000
B. 未滿一年公共債務	9,508,274	1,000,000
合計=(A)+(B)	101,508,274	93,000,000

2、賒借收入執行情形

(1)本市 112 年度總預算編列賒借收入 1,124 億 9,996 萬 2 千元，實際向銀行舉借數 1,030 億元，執行率 91.56%。

(2)本市 113 年度總預算編列賒借收入 1,174 億 4,992 萬 4 千元，截至 113 年 2 月底止，向銀行辦理貸款入庫 350 億元，執行率 29.80%。

3、債務還本執行情形

(1)本市 112 年度總預算編列債務還本 1,030 億元，執行結果決算數 1,030 億元，執行率 100%。

(2)本市 113 年度總預算編列債務還本 1,080 億元，截至 113 年 2 月底止，已償還本金 350 億元，執行率 32.41%。

4、債務付息執行情形

(1)為支付長、短期借款及透支等債務利息，112 年度預算編列債務付息 15 億元，執行結果決算數 10 億 7,752 萬元，執行率 71.83%。

(2)113 年度預算編列債務付息 22 億元，截至 113 年 2 月底止已支付債務利息 6 億 8,281 萬元，執行率 31.04%。

(四)集中支付管理情形

1、市庫集中支付概況

市庫實施電匯存帳撥付入帳服務，各項應付款項隨到隨付，省時、安全、迅速又便民。112 年 10 月至 113 年 2 月期間共完成處理本府各機關學校支付案件 9 萬 4,265 件，電匯存帳 139,588 筆，簽開市庫支票 3,328 張，支付金額總計 1,874 億餘元。

表 4 112 年 10 月至 113 年 2 月市庫集中支付概況表

作業項目	數量
支付憑單	94,265 件
電匯存帳	139,588 筆
市庫支票	3,328 張
支付庫款總額	1,874 億餘元

2、積極強化庫款支付作業 e 化多元功能，全面實施付款(轉帳)憑單線上簽核及電匯存帳撥付款項，簡化作業流程及加速付款效率，以提升整體支付效能，落實簡政便民措施。

(五)市有財產總值

臺中市市有財產計有土地、土地改良物、房屋建築及設備、動產(包括機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備)、有價證券及權利等財產，依用途別區分為公用及非公用，截至 112 年 12 月 31 日止，皆已完成產籍資料整併及入帳管理。

表 5 臺中市有財產量值情形分析表 單位：億元

財產類別	公用			非公用			合計 (億元)
	筆數	面積 (公頃)	價值 (億元)	筆數	面積 (公頃)	價值 (億元)	
A 土地(公告地價)	121,513	7,555.53	3,574.54	7,762	1,536.00	384.36	3,958.90
土地改良物	8,985		287.03	1		0.03	287.05
房屋建築及設備	78,188	816.77	834.56	192	9.99	13.91	848.47
機械及設備	375,919		114.68	62		0.27	114.95
B 交通及運輸設備	72,085		103.19	17		0.13	103.32
雜項設備	7,376,910		68.58	45		0.05	68.63
有價證券	27,465		69.51				69.51
權利			0.85				0.85
合計(A+B) (土地採公告地價計)			5,052.93			398.75	5,451.68
C 土地(公告現值)	121,513	7,555.53	32,233.52	7,762	1,536.00	2,239.63	34,473.15
B 除土地外財產		816.77	1,478.40		9.99	14.39	1,492.78
合計(C+B) (土地採公告現值計)			33,711.91			2,254.02	35,965.93

註：1. 表列數據以原始數字計算，容有加減尾差。

2. 相關量值尚待審計機關核定。

(六)市有非公用土地管理情形

截至 113 年 2 月底，本局經營市有非公用土地總計 3,509 筆、面積 55 萬 2,321.06 平方公尺、公告現值 148 億 1,178 萬餘元；土地管理情形有租用、

占用、設定地上權、委託經營、代管或施作綠美化等，彙整如表 6 概況表。

表 6 113 年 2 月市有非公用土地概況表

管理類別	筆數		面積(m ²)		比率	
出租	1,564	2,430	176,740.40	306,377.53	32.00%	55.47%
標租	23		15,736.86		2.85%	
部分租占	77		29,138.77		5.28%	
占用	766		84,761.49		15.35%	
設定地上權 (註 1)	36	38	43,967.75	45,876.96	7.96%	8.31%
委託經營	2		1,909.21		0.35%	
代管	2	73	161.80	43,624.17	0.03%	7.90%
綠美化	71		43,462.37		7.87%	
其他(註 2)	968	968	156,442.40	156,442.40	28.32%	28.32%
合計	3,509		552,321.06		100%	

註 1：含待招標設定地上權土地 11 筆。

註 2：含待處分、開發利用。

(七) 菸酒查緝及宣導情形

為加強菸酒管理，本局聯合消保官、衛生局於每年入秋後(11月)至本市薑母鴨、燒酒雞店等大量使用料理米酒之餐廳進行抽檢及稽查，維護市民消費權益。本局除加強執行菸酒業者抽檢及稽查取締外，並透過多元管道宣導，將菸酒法令知識相關訊息傳遞給市民，並向民眾宣導，應拒買低價劣質菸酒，保護消費權益。

表 7 112 年 10 月至 113 年 2 月菸酒管理業務執行表

項目		數量
取締非法菸酒	查獲私菸	632,311 包
	查獲私酒	16,261 公升
菸酒業者抽檢	進口業者	5 家
	抽檢大賣場、連鎖超商及零售商	383 家
	未變性酒精業者	25 家
菸酒法令宣導	新聞稿	13 則
	高鐵臺中站內燈箱廣告刊登	1 座燈箱
	製作私菸查緝影片放置影音平台	1 則
	法令宣導活動	1 次

二、重要成果

(一)辦理財產檢核，加強公產之管理

運用分級品質管理制度之概念，以加強輔導各機關落實財產產籍管理工作。本局會同本府主計處、政風處及教育局組成檢核小組已於 112 年 12 月底完成 154 個機關、學校實地檢核，另 113 年度財產檢核作業將於 113 年 4 月底前，由各管理機關、學校辦理自行檢核。

(二)積極活化閒置及低度利用財產

活化閒置設施為一持續性的工作，目前府內自行列管 10 件閒置及低度利用房地，各目的事業主管機關均依活化計畫執行中，後續將持續控管活化中案件成效，並針對已活化案件持續追蹤，以提升公共設施效益。

(三)運用交流平台，提升財產使用效益

為使財物效能得以充分利用，輔導及推動各機關學校積極運用本局建置之「財物交流資訊平臺」，將該機關已無需使用但仍堪用財物資訊，於交流資訊平臺進行機關間財物移撥媒合，以利財物交流，避免重複採購，實際發揮節流效益。112 年度節省經費支出估計為新台幣 7,121 萬餘元，有效提升財物運用效能、擷節支出並避免浪費。

(四)利用網站公開拍賣廢品，增裕市庫收入

督促各機關學校透過拍賣網站，以網路公開競價方式變賣已報廢財產，不僅提供民眾便捷的二手物網路交易服務，更可達便民、公開、資源再利用及開源節流等多項政策目標。112 年度共 443 個機關學校完成廢品網路拍賣，成交件數達 8,141 件，成交金額 3,588 萬餘元，有效提升資源再利用及增裕市庫收入。

(五)積極辦理市有非公用房地清查、標租及處分

本局每年以清查筆數不低於 500 筆為原則，不定期巡查所轄市有房地現況；倘有被占用情事，依本市市有不動產被占用處理原則規定處理，又占建物屬

82年7月21日前占建房屋，於不妨礙都市計畫或區域計畫，輔導占用人依本市市有財產管理自治條例規定承租。

又本局為增進市有非公用不動產效益及因應實務需要，完善處分業務等，研議修訂「臺中市市有不動產標租作業要點」，建立市有非公用房地標租予符合「租賃住宅市場發展及管理條例」規範之租賃住宅包租業轉租予次承租人作居住使用機制，並由包租業者執行租賃住宅管理業務；同時於本市市有房地出售作業要點，增訂申購案件應提送本市市有財產審議委員會審議處分機制。

本局已公開標租標脫9筆面積合計2,913.79平方公尺市有土地，日後將持續篩選合適標租標的，引進民間資源活化市有非公用不動產，提升其使用效能，併依序完成先前受理市有不動產處分出售案件，畸零地讓售14筆、承租讓售4筆、標售5筆，計23筆。

綜上，112年10月至113年2月，本局經管市有非公用不動產管理績效，計已解繳市庫之租金與使用補償金2,669萬餘元、土地售價款約4,604萬餘元，及通知待繳房地售價款3,576萬餘元，合計1億851萬餘元。

表8 112年10月至113年2月市有非公用財產管理績效

項目	筆數	面積(m ²)	金額(千元)
房地租金及使用補償金	2,430	306,377.53	26,694.36
土地出售	18	555.81	46,047.29
通知待繳納房地售價款	5	395.17	35,769.44
合 計			108,511.09

(六) 推動民間參與公共建設成果

依促進民間參與公共建設法等規定甄選民間投入資金參與本市各項公共建設，112年10月至113年3月新增簽約6件，引進民間投資金額約25億餘元。

表 9 112 年 10 月至 113 年 3 月民間投資簽約明細表

序號	案件名稱	執行機關	民參方式	簽約日期	民間投資金額(千元)
1	臺中市西屯區市政公園地下停車場營運移轉(OT)案	交通局	促參法	112.10.19	63,487
2	臺中市石岡旅客服務中心委託經營管理案	觀光旅遊局	採購法	112.12.12	4,200
3	臺中市市 31 公有市場用地興建營運移轉案	經濟發展局	促參法	112.12.15	2,309,118
4	臺中市梧棲區三民段 503-2 地號市有土地設定地上權	財政局	設定地上權	112.12.18	12,716
5	臺中市朝馬國民運動中心營運移轉(OT)案	運動局	促參法	112.12.29	12,700
6	臺中市立綜合長照機構投資裝修營運移轉 (ROT) 案	衛生局	促參法	113.3.7	100,000 (預估)
合計					2,502,221

(七)積極辦理市有非公用土地招標設定地上權，創造資產價值

為永續經營市有財產，兼顧地方經濟發展並增加本市市民就業機會，公告辦理本市北屯區鑫新平段 176、176-1 地號、西屯區鑫港尾段 112 地號、清水區銀聯段 587-11、1596-1、1596-3、2233 地號、梧棲區下寮段 52、57、62 地號；三民段 503-2 地號及東勢區中山段 1505 地號等 12 筆市有非公用土地招標設定地上權作業，經開標結果順利標脫本市西屯區鑫港尾段 112 地號、清水區銀聯段 587-11 地號、梧棲區下寮段 52、57、62 地號、三民段 503-2 地號、北屯區鑫新平段 176-1 地號等 7 筆市有非公用土地，共增加權利金收入合計 3 億 2,477 萬 8,567 元。

表 10 112 年 10 月至 113 年 3 月權利金收入明細表

編號	案名	權利金收入(元)
1	臺中市西屯區鑫港尾段 112 地號市有土地設定地上權	145,816,888
2	臺中市清水區銀聯段 587-11 地號市有土地設定地上權	7,800,000
3	臺中市梧棲區下寮段 52、57、62 地號等 3 筆市有土地設定地上權	26,241,680
4	臺中市梧棲區三民段 503-2 地號市有土地設定地上權	10,920,000
5	臺中市北屯區鑫新平段 176-1 地號市有土地設定地上權	133,999,999
合計		324,778,567

(八)查緝私劣菸酒成果

為維護菸酒市場交易安全及保障產消權益，本局對私劣菸酒稽查取締不遺餘力，112 年 11 月配合中央辦理第 2 次不定期全國同步私劣菸酒專案查緝，查獲私菸 381,618 包(市值約 1,256 萬 9,823 元)，查緝績效榮獲全國第一名佳績。

本局積極配合海巡署、港務警察總隊及保三總隊等相關查緝單位稽查市面私劣菸酒，避免民眾購買來路不明菸酒品而危害健康，本期列舉查獲量較大案件如下：

- 1、112 年 11 月 21 日會同海巡署偵防分署臺中查緝隊至大里區某處鐵皮屋，查獲菸絲 5,073.5 公斤及 9,993 包紙菸成品(換算紙菸共計 37 萬 2,386 包，市值約 1,162 萬 1,262 元)。
- 2、113 年 1 月 22 日本局會同內政部警政署保三總隊至外埔區某處倉庫，查獲私酒 12,681 公升(市值約 72 萬 2,325 元)。

參、未來規劃願景

一、兼顧健全財政及永續市政建設

本府秉持「健全地方財政」的施政願景，「以財政

支援建設，以建設培養財政」的策略，持續督請各機關落實開源節流，透過嚴謹債務管控，增加財務調度，審慎運用有限的財政資源，在推動各項重大市政建設及社會福利政策的同時，也兼顧財政永續發展，以打造溫暖宜居的幸福城市。

二、持續優化財政業務資訊系統

持續升級財政資訊系統，簡化流程確保資料安全、完整性、可用性。規劃擴充建置公有房地及占用管理系統，提供統計各年度被占用房地之筆數、增加數、減少數、排除占用比例，管理機關運用系統線上填報經管公有房地基本資料、各樓層使用情形、人員配置、每人使用面積、租金、使用補償金收取情形及上傳契約、配置圖、現況照片等，提升公有財產管理效能和透明度。同時，強化數據分析功能，致力提供智能、便捷及安全的財政資訊服務。

三、輔導各機關產籍資料建置，落實公有財產管理

本局積極辦理市有財產產籍管理與相關法令之教育訓練，並透過每年實施之檢核制度，督促各機關學校落實財產管理，及協助各機關善用財產管理資訊系統，提升市有財產管理效能。

四、適時適宜辦理市有非公用不動產活化及利用

持續清查經管市有非公用不動產，確實掌握市產管理現況，除現況為出租、占用情形外，考量市政發展需要，將適時適宜視地方需求提供民間認養辦理綠美化，並積極辦理市有不動產標租或短期出租等，以增進市產使用效益及適當之利用。

五、賡續加強取締非法菸酒業者及督導合法業者落實自主管理

積極配合財政部及各查緝機關執行菸酒稽查，以取締非法菸酒，保障合法業者；督導菸酒製造業者落實自主管理，並對市面販售菸酒加強抽檢，以維護市民消費安全；藉由各種媒體及結合本府大型活動，多方面提升業者、民眾對菸酒法令認知，加強宣導菸酒

管理法令及消費權益。

肆、結語

財政為庶政之母，為本市財政永續發展，本局將更精進各項財務策略，有效提升財務效能，力求在財政穩健基礎下，合理運用各項財政資源，創造更高財務效益及財產價值，全力支援市政業務順利推動，建設更繁榮的城市，與市民攜手共創美好生活。

最後敬祝

各位議員女士、先生身體健康、萬事如意。