

臺中市議會第3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 羅仙法

中華民國 1 0 9 年 4 月

議長、副議長、各位議員女士、先生：

欣逢 貴會第 3 屆第 3 次定期會開議，仙法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

本局以「落實財政紀律」作為施政願景，並以「財務效能」、「財產效益」、「菸酒安全」作為核心業務目標。恪遵各項法令規範，量入為出、開源節流，增進財務效能；推動民間參與，加強財產管理，提升財產使用效益；積極輔導合法業者，健全菸酒管理機制，加強查緝私劣菸酒，保障市民菸酒消費安全。

最後，仙法在此提出 108 年 10 月至 109 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、108 年 10 月至 109 年 3 月重要施政成果

一、業務概況

(一)108 年度歲入預算編列及執行情形

本市 108 年度歲入預算原編列 1,089 億 1,199 萬 4 千元，加第 1 次追加(減)預算數 72 億 9,590 萬 1 千元，合計為 1,162 億 789 萬 5 千元。在本府各機關積極執行結果，初估決算數為 1,203 億 8,698 萬 2 千元，執行率達 103.6%。

表1 108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)	決算數			比較增減數 (B)-(A)	執行率 (B/A)
		實收數 (1)	保留數 (2)	合計 (1)+(2)=(B)		
稅 課 收 入	73,673,361	77,791,167	25,313	77,816,480	4,143,119	105.62
罰 款 及 賠 償 收 入	2,012,830	2,669,824	404,605	3,074,429	1,061,599	152.74
規 費 收 入	4,757,845	5,054,171	1,786	5,055,957	298,112	106.27
財 產 收 入	998,609	1,559,455	20,966	1,580,421	581,812	158.26
營業盈餘及事業收入	506,850	4,420	502,430	506,850	-	100.00
補助及協助收入	30,663,493	27,839,891	1,295,064	29,134,955	-1,528,538	95.02
捐獻及贈與收入	681,959	361,972	33,936	395,908	-286,051	58.05
其 他 收 入	2,912,948	2,624,553	197,429	2,821,982	-90,966	96.88
合 計	116,207,895	117,905,453	2,481,529	120,386,982	4,179,087	103.60

註：1. 表列決算數為初估數。

2. 千元以下四捨五入，容有加減尾差。

(二)109 年度歲入預算編列及執行情形

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 1,293 億 4,042 萬 6 千元，截至 109 年 2 月底止，歲入實現數 165 億 3,563 萬 8 千元，執行率 12.78%，本府將賡續積極執行，增裕庫收，以支援市政建設經費。

表2 109年度臺中市歲入預算執行情形表

單位：千元、%

科 目	預算數 (A)	截至109年2月底 累計實收數 (B)	執行率 (B/A)
稅 課 收 入	72,733,182	7,426,390	10.21
罰 款 及 賠 償 收 入	2,019,398	464,187	22.99
規 費 收 入	4,742,224	386,331	8.15
財 產 收 入	1,027,296	169,291	16.48
營業盈餘及事業收入	12,509,205	9,205	0.07
補助及協助收入	33,048,963	7,842,368	23.73
捐獻及贈與收入	453,869	73,245	16.14
其 他 收 入	2,806,289	164,621	5.87
合 計	129,340,426	16,535,638	12.78

註：因千元四捨五入，容有加減尾差。

(三)債務管理情形

1、本市公共債務情形

(1)本市 108 年度公共債務實際數 1,039 億 226 萬 8 千元。

(2)截至 109 年 2 月底止公共債務實際數 1,087 億 2,321 萬 7 千元。

表 3 公共債務情形

單位：千元

債務項目	108 年度	109 年 2 月底止
A. 一年以上公共債務未償餘額實際數	79,500,000	79,500,000
B. 未滿一年公共債務	24,402,268	29,223,217
合計=(A)+(B)	103,902,268	108,723,217

2、賒借收入執行情形

(1)本市 108 年度總預算編列賒借收入 1,044 億 5,861 萬 3 千元，實際向銀行舉借數 880 億元，執行率 84.24%。

(2)本市 109 年度總預算編列賒借收入 1,100 億 6,989 萬 6 千元，截至 109 年 2 月底止，向銀行辦理貸款入庫 470 億元，執行率 42.7%。

3、債務還本執行情形

(1)本市 108 年度總預算編列債務還本 880 億元，執行結果決算數 880 億元，執行率 100%。

(2)本市 109 年度總預算編列債務還本 980 億元，截至 109 年 2 月底止，已償還本金 470 億元，執行率 47.96%。

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，108 年度預算編列債務付息 6 億 5,000 萬元，執行結果決算數 5 億 4,090 萬 5 千元，執行率 83.22%。

(2)109 年度預算編列債務付息 8 億元，截至 109 年 2 月底止已支付債務利息 2 億 7,885 萬 2 千元，執行率 34.86%。

(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。108 年 10 月至 109 年 3 月期間共完成處理本府各機關學校支付案件 9 萬 9,395 件，電匯存帳及簽開市庫支票合計 14 萬 3,122 筆，支付金額 1,870 億餘元。

表 4 市庫集中支付概況表(108/10~109/3)

作業項目	數量
支付憑單	99,395 件
電匯存帳	136,916 筆
市庫支票	6,206 張
支付庫款總額	1,870.2 億元

2、積極推動庫款支付作業 e 化資訊應用層次，強化電腦作業系統功能，全面實施電匯存帳撥付入帳服務，簡化作業流程及加速付款效率，以提升付款速率及便民服務效能，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（即公務用及公共用）及非公用，截至 108 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

分類項目	數量	單位	面積(公頃)	金額(公告地價)	金額(公告現值)
土地	125,168	筆	8,875.08	4,671.71	31,524.22
公用	117,237	筆	7,297.18	4,366.22	29,386.35
非公用	7,931	筆	1,577.90	305.49	2,137.87
土地改良物	7,517	個		243.44	243.44
房屋建築及設備	77,102	棟		565.50	565.50
機械及設備	257,693	件		47.98	47.98
交通及運輸設備	61,487	件		35.85	35.84
雜項設備	5,984,155	件		46.52	46.52
有價證券	27,455	張		44.51	44.51
權利				2.83	2.83
總值				5,658.34	32,510.84

(六)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(10至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查緝取締外，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，建立民眾拒買低價劣質菸酒及打擊非法、保障合法業者觀念。

表 6 108 年 10 月至 109 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	20 萬 9,747 包
	查獲私酒	4,771.1 公升
菸酒業者抽檢	使用大量料理米酒之店家	47 家
	抽檢大賣場、連鎖超商及零售商	225 家
菸酒法令宣導	媒體類	4 則
	公車車體及候車亭廣告	16 則
	戶外活動	1 場

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 108 年 10 月底完成 95 個機關、學校實地檢核，另 109 年度財產檢核作業將於 109 年 3 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

公共工程委員會列管閒置公共設施 59 件，截至 109 年 2 月底止，已完成 57 件活化及解除列管。目前列管閒置建物為 2 件，皆由各目的事業主管機關依活化計畫執行或初步規劃活化計畫中，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)提升財產運用效益

輔導及推動各機關運用財物交流平台，多餘堪用

之財物可透過該平台媒合需用機關，或於購置財物前先行查詢預訂，財物於各機關間相互交流運用，使市有財物充分利用，實際發揮節流效益。108 年度節省經費支出估計為新台幣 2,950 萬餘元，有效提升財物運用效能、擲節支出並避免浪費。

(四)報廢財產有效再利用

為推動本府開源節流方案，透過財產拍賣網站公開競價變賣已報廢財產，提供民眾網路競價拍賣交易服務。108 年度共 414 個機關學校完成廢品網路拍賣，成交件數達 7,496 件，成交金額 1,988 萬餘元，有效提升資源再利用及增裕市庫收入。

(五)積極清查市有非公用房地及處分

委請土地所轄地政事務所辦理清查以掌握經管市有非公用土地現況，如發現有遭占用，除勸導占用人於本局所訂期限(最長以 6 個月為限)自行騰空返還得免收使用補償金外，依規追收最近 5 年使用補償金；另為占用人取得土地合法使用權，依相關規定輔導申請承租或提出承購，俟完成處分程序後辦理出售，於 108 年 10 月至 109 年 3 月期間，增裕市庫金額約 1 億 2,226 萬元。

表 7 108 年 10 月至 109 年 3 月市有非公用財產管理績效

項目	數量(筆)	面積(公頃)	金額(萬元)
輔導承租	20	0.21	-
房地租金及使用補償金	2,336	22.7	1,376
標售、承租讓售及畸零地讓售	15	0.14	10,850
增加市庫收入			12,226

(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，已完成簽約之案件累計有 50 件，本期間新增「臺中市歷史建築頂街派出所營運移轉案」等 6 件，已獲財政部核定民間投資金額合計 4 億 1,530 萬餘元。案件明細如下表：

表 8 108 年 10 月到 109 年 2 月財政部核定民間投資金額明細表

編號	案 名	執行機關	民間投資金額(千元)
1	臺中市歷史建築頂街派出所營運移轉案	文化資產處	2,623
2	臺中市高速公路豐原交流道附近特定區都市計畫「市 5-2」市場用地興建暨營運(B.O.O.)案	經濟發展局	55,744
3	臺中市西屯區鑫港尾段 84 地號市有土地設定地上權案	財政局	148,135
4	臺中市豐原區豐原段 779-13 地號市有土地標租案	財政局	75,244
5	臺中市清水區銀聯段 1595-1、1595-3 地號市有土地設定地上權案	財政局	47,261
6	「臺中市清水區銀聯段 1593、1593-2 地號市有土地設定地上權案	財政局	86,294
合計			415,301

(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，並增裕市庫收入，辦理本市北屯區鑫新平段 215、176、176-1 地號、西屯區鑫港尾段 112 地號及梧棲區梧棲段 2708 地號等 5 筆市有非公用土地招標設定地上權權利金估價作業。

(八)查緝私劣菸酒重大成果

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餘遺力，108 年 11 月配合中央辦理第 2 次不定期全國同步查緝私劣菸酒專案查緝，查獲私菸 1,382 包(市值約 10 萬 3,650 元)，榮獲全國第二名佳績；另 109 年 1 月配合中央辦理春節前全國同步查緝私劣菸酒專案查緝，查獲私菸 3 萬 7,082 包(市值約 278 萬 1,150 元)，亦榮獲全國第二名佳績。

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查緝邊境私菸，成功將私菸阻絕於境外，避免流入市面危害民眾健康，本期成果如下：

- 1、108年12月16日在太平山區查獲地下製菸工廠產製散裝捲菸成品56萬7千支(約可製成2萬8,350包菸)及私菸300包，估計市價約215萬元。
- 2、108年12月24日在南區查獲隱密私宅產製散裝捲菸成品54萬支(約可製成2萬7千包菸)及私菸2,351包，估計市價約220萬元。
- 3、109年1月6日在太平區查獲隱密私宅貯放私菸2萬800包，估計市價約156萬元。

參、創新措施

為擴大便民服務及整合原有資料與業務結合，本局109年度新增修WEB-GIS公有財產管理系統功能，俟增修功能驗收完成後，將提供民眾線上申辦市有非公用房地承購、承租及查詢申辦案件進度、線上繳費(含條碼及行動繳費)等，讓民眾更為省時便利，及提供機關內同仁可依不同業務需求即時查詢相關資料等功能，落實資訊e化整合，提升行政效率。

肆、未來規劃願景

一、厲行開源節流，推動財政永續

為推動財政永續，俾在健全財政下推動市政建設，開源節流為不二法門。本局將賡續督請各機關強化欠稅稽徵成效、落實規費徵收、提升各基金營運及財務效能、促進民間參與公共建設、本零基預算精神籌編預算，並期以公共建設帶動民間投資，稅費收入自然成長，建構以財政支援建設，以建設培養財政的良性循環。

二、持續優化財政業務資訊系統

加強資訊安全智能，鼓勵取得資安證照，落實資安弱點檢測、資安稽核與資安事件通報及應變機制，持續導入並更新系統軟硬體設備，強化備份備援機制增進資料安全，確保系統有效性、穩定性及正確性；導入臺灣銀行行動繳費功能，提供多元繳款措施，為民眾打造更便利貼心的繳費管道。

三、推動公有房地之清查及清理

為加強市有房地管理效益，擬請本府所屬各機關經管之都市計畫內住宅區、商業區及大面積土地之潛在可利用之情形進行全面清查，倘有閒置或低度利用之情形，應積極檢討使用方式，以提升市有土地使用效能及市有建物有效合理利用。

四、持續清查經管市有非公用不動產以活化土地資源

本局經管市有非公用土地多屬畸零、狹小或為裡地之可供建築用地，易遭占用，為掌握市有土地現況及維護財產權益，倘有需要即會同土地所轄地政事務所辦理清查，發現有占用情形，秉情理法妥適處理。除經民眾申請承購外，將原本畸零狹小，區位條件未臻理想之可供建築用地，藉由民間整合利用、活化土地資源、帶動地方發展、改善市容景觀，提升在地居民生活品質，共創政府與民間雙贏。

五、賡續加強菸酒查緝及督導業者落實自主管理，維護市民權益

加強督導菸酒製造業者嚴格掌控原料來源、產製過程及品質管理，落實自主管理及建立防範機制；輔導業者透過公正驗證機構檢驗產製之菸酒品，以提升產品品質及安全；主動執行政府強力稽查，加強菸酒市場不法查緝及稽查管理，以維護市售菸酒安全。

伍、結語

為推動財政永續，俾在健全財政下推展市政建設，本局將秉持以財政支援建設，以建設培養財政的原則，恪遵財政紀律，厲行開源節流，改善財政體質，達成健全財政，推動永續政務的目標。

最後敬祝

各位議員女士、先生身體健康、萬事如意。