

中華民國 112 年度

(112年 1 月 1 日至 112年 12 月 31 日)



臺中市政府財政局單位決算

臺中市政府財政局編

臺中市政府財政局112年度單位決算 目 次

一、總說明	第1頁至第14頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1. 歲入來源別決算表	第15頁至第22頁
2. 歲出政事別決算表	第23頁至第26頁
3. 歲出機關別決算表	第27頁至第32頁
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	第33頁至第36頁
5. 以前年度歲出政事別轉入數決算表	無
6. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	無
(二)附屬表	
1. 歲出用途別科目分析表	第37頁至第40頁
2. 歲出用途別決算累計表	第41頁至第42頁
3. 繳付公庫數分析表	第43頁至第46頁
4. 公庫撥入數分析表	第47頁至第50頁
5. 歲入保留分析表	第51頁至第52頁
6. 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第53頁至第55頁
7. 歲出保留分析表	第56頁至第57頁
8. 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第58頁至第58頁
9. 歲出資本支出分析表	第59頁至第60頁
10. 人事費明細表	第61頁至第62頁
11. 歲出剔除經費明細表	無
12. 統籌支撥科目支出明細表	第63頁至第64頁
13. 中央補助款代收代付明細表	無
14. 補助及捐助經費報告表	第65頁至第66頁
15. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第67頁至第68頁
16. 委託辦理計畫(事項)經費報告表	無
17. 出國計畫執行情形報告表	第69頁至第70頁
18. 赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
19. 重大計畫執行績效報告表	無
20. 調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
21. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	第71頁至第72頁
22. 對各部門捐助財團法人之效益評估表	無

臺中市政府財政局112年度單位決算 目 次

23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	無
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第73頁至第73頁
2. 收入支出表	第74頁至第74頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第75頁至第75頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第76頁至第76頁
3. 長期投資明細表	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	無
5. 應付債券及長期借款變動表	無
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第77頁至第77頁
2. 現金出納表	第78頁至第81頁
3. 財產總目錄總表	第82頁至第82頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表	第83頁至第83頁
5. 議會審議通過臺中市總預算案(含追加、減預算案)、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第84頁至第84頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	無
2. 歲入保留承接情形一覽表	無
3. 歲出保留承接情形一覽表	無
4. 台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	無

臺中市政府財政局

總 說 明

中華民國 112 年度

壹、財務報告之簡述

預算執行概況：歲入(依來源別子目)、歲出(依工作計畫)按本年度及以前年度分別說明預算執行結果。

(一)歲入部分：

甲、本年度部分：

本年度歲入預算數 50,034,329,000 元，決算數 58,022,861,291 元（實現數 51,938,247,276 元，應收數 6,084,614,015 元），執行率 115.97%，計超收 7,988,532,291 元。茲按各來源別子目收入情形分述如下：

1. 遺產及贈與稅：歲入預算數 1,523,000,000 元，決算數 2,667,176,939 元，執行率 175.13%，計超收 1,144,176,939 元，主要係遺產及贈與稅為機會稅，屬國稅，執行機關為國稅局，本市分成 50%，本年度實徵數較原估列數高所致。
2. 菸酒稅：歲入預算數 927,629,000 元，決算數 923,243,594 元，執行率 99.53%，計短收 4,385,406 元。
3. 統籌分配稅：歲入預算數 33,522,068,000 元，決算數 39,420,883,718 元，執行率 117.6%，計超收 5,898,815,718 元。主要係本府獲配 112 年度第 13 次中央統籌分配稅款所致。
4. 罰金罰鍰及怠金：歲入預算數 2,000,000 元，決算數 23,587,603 元，執行率 1,179.38%，計超收 21,587,603 元，主要係違反菸酒管理法案件裁罰金額高低，依案件查獲量大小衡酌。因部分案件查獲數量龐大，以致裁罰金額較高；裁罰案件無法精確預估，屬非預期性之罰鍰收入。
5. 賠償收入：歲入預算數 0 元，決算數 78,968 元，主要係民眾未依契約規定申請過戶、繼承承租之違約金、民眾逾期繳納租金依契約規定加收違約金及採購契約廠商未依約履行計罰之逾期違約金。

6. 使用規費收入：歲入預算數 2,572,476,000 元，決算數 2,572,476,000 元，執行率 100%。
7. 財產孳息：歲入預算數 108,787,000 元，決算數 242,505,008 元，執行率 222.92%，計超收 133,718,008 元，主要係本市各項重大建設陸續完工及市場景氣趨於樂觀，投資人積極投資臺中，112 年順利標脫本市西屯區鑫港尾段 112 地號、梧棲區下寮段 52、57、62 地號及三民段 503-2 地號、清水區銀聯段 587-11 地號等 6 筆市有土地設定地上權所致。
8. 廢舊物資售價：歲入預算數 8,000 元，決算數 41,410 元，執行率 517.63%，計超收 33,410 元，主要係標售奉准報廢財物變賣所得款，因無法精準預估投標廠商出價情形及財物報廢數量，嗣後編列預算時，將參考市場行情、財產管理系統帳內已逾年限且不堪使用之財產品項及數量，以減少決算數與預算數差異。
9. 上級政府補助收入：歲入預算數 11,102,427,000 元，決算數 11,262,710,090 元，執行率 101.44%，計超收 160,283,090 元，主要係(1)中央對本府 111 年度辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金 84,568,283 元，未及編列預算；(2)中央彌補金融營業稅調降致地方政府統籌分配稅款短少之專案補助款，係依財政部預估數編列預算，財政部按實際徵繳情形核實撥付，計超收 68,549,139 元所致。
10. 捐獻收入：歲入預算數 0 元，決算數 74,500 元，主要係捐獻人未指定用途捐款收入所致。
11. 雜項收入：歲入預算數 225,934,000 元，決算數 873,550,576 元，執行率 386.64%，計超收 647,616,576 元，主要係(1)本府獲配臺灣港務股份有限公司 111 年度盈餘數，係依臺灣港務股份有限公司預估數編列，該公司依最終審定決算數進行分配及撥付，計超收 458,059,436 元；(2)112 年度本府獲配遺贈稅實物抵繳之處分價差、孳息、租金等其他收入超收 138,921,967 元，因執行機關為國稅局，發生頻率及金額無法估計故無編列

該筆預算；(3)社團法人及財團法人解散，依民法規定賸餘財產歸屬地方自治團體 50,268,227 元所致。

12. 財產售價：歲入預算數 50,000,000 元，決算數 36,532,885 元，執行率 73.07%，計短收 13,467,115 元，主要係本局為周延市有非公用不動產處分業務流程及因應實務，檢討修訂本市市有房地出售作業要點並調整出售作業期程，復於 112 年 12 月間通知承購人依限繳清土地售價款，因部分承購人未及於期限內繳清，致有歲入短收數。

乙、以前年度部分：

以前年度轉入數 7,704,044,630 元，執行結果實現數 7,671,766,264 元，註銷數 1,258,779 元及未結清數 31,019,587 元轉入下年度繼續處理，各子目執行情形如下：

1. 98 年度罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 50,000 元，未結清數 50,000 元轉入下年度繼續處理。
2. 100 年度罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 200,000 元，未結清數 200,000 元轉入下年度繼續處理。
3. 103 年度罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 308,280 元，實現數 31,417 元及未結清數 276,863 元轉入下年度繼續處理。
4. 104 年度罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 340,135 元，實現數 86,000 元及未結清數 254,135 元轉入下年度繼續處理。
5. 105 年度財產孳息：以前年度轉入數 7,504 元，未結清數 7,504 元轉入下年度繼續處理。
6. 106 年度：
 - (1) 罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 10,556,904 元，未結清數 10,556,904 元轉入下年度繼續處理。
 - (2) 財產孳息：以前年度轉入數 15,726 元，未結清數 15,726 元轉入下年度繼續處理。

7.107 年度：

(1)罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 59,241 元，實現數 16,838 元及未結清數 42,403 元轉入下年度繼續處理。

(2)財產孳息：以前年度轉入數 5,610 元，註銷數 5,610 元。

8.108 年度：

(1)罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 6,462,050 元，實現數 161,685 元及未結清數 6,300,365 元轉入下年度繼續處理。

(2)財產孳息：以前年度轉入數 22,250 元，實現數 1,920 元及註銷數 20,330 元。

9.109 年度：

(1)罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 5,627,241 元，實現數 41,704 元，註銷數 571,913 元及未結清數 5,013,624 元轉入下年度繼續處理。

(2)財產孳息：以前年度轉入數 3,210 元，實現數 3,210 元。

10.110 年度：

(1)罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 7,227,351 元，實現數 204,033 元，註銷數 405,500 元及未結清數 6,617,818 元轉入下年度繼續處理。

(2)財產孳息：以前年度轉入數 32,220 元，實現數 29,690 元，註銷數 850 元及未結清數 1,680 元轉入下年度繼續處理。

11.111 年度：

(1)遺產及贈與稅：以前年度轉入數 2,146,483 元，實現數 2,146,483 元。

(2)菸酒稅：以前年度轉入數 122,349,683 元，實現數 122,349,683 元。

(3)統籌分配稅：以前年度轉入數 7,515,861,493 元，實現數 7,515,861,493 元。

(4)罰金罰鍰及怠金：以前年度轉入數 2,385,644 元，實現數 461,839 元，註銷數 250,000 元及未結清數 1,673,805 元轉入下年度繼續處理。

(5)使用規費收入：以前年度轉入數 30,160,356 元，實現數 30,160,356 元

。

(6)財產孳息：以前年度轉入數 223,249 元，實現數 209,913 元，註銷數 4,576 元及未結清數 8,760 元轉入下年度繼續處理。

(二)歲出部分：本年度歲出預算數(含統籌支撥科目)1,698,702,156 元，決算數 1,258,604,000 元(實現數 1,258,517,375 元、應付數 86,625 元)，預算執行率 74.09%，賸餘數 440,098,156 元。茲按各工作計畫之預算執行概況分述如下：

甲、本年度部分：

1. 行政管理：歲出預算數 146,332,000 元，決算數 136,390,696 元，預算執行率 93.21%，賸餘數 9,941,304 元，係人事費賸餘 7,891,130 元，業務費賸餘 2,018,661 元，設備及投資賸餘 13,513 元，獎補助費賸餘 18,000 元。
2. 電子資料處理：歲出預算數 2,993,000 元，決算數 2,682,752 元，預算執行率 89.63%，賸餘數係業務費賸餘 310,248 元。
3. 財務管理：歲出預算數 1,058,000 元，決算數 726,287 元，預算執行率 68.65%，賸餘數 331,713 元，係人事費賸餘 11,554 元，業務費賸餘 320,159 元，主要係依實際情形支用，並本樽節原則辦理。
4. 公用財產管理：歲出預算數 500,000 元，決算數 481,316 元，預算執行率 96.26%，賸餘數係業務費賸餘 18,684 元。
5. 非公用財產管理：歲出預算數 15,717,000 元，決算數 12,611,885 元，預算執行 80.24%，賸餘數係業務費賸餘 3,105,115 元。
6. 非公用財產開發：歲出預算數 2,495,000 元，決算數 1,387,692 元，預算執行率 55.62%，賸餘數係業務費賸餘 1,107,308 元，主要係因待訓人數過低停辦促參專業人員證照訓練班與促參案例實地學習及教育訓練減少辦理，致預算執行率偏低。
7. 菸酒管理：歲出預算數 10,361,000 元，決算數 8,941,195 元，預算執行

率 86.30%，贖餘數 1,419,805 元，係人事費贖餘 101,684 元，業務費贖餘 1,318,121 元。

8. 集中支付業務：歲出預算數 5,405,000 元，決算數 4,524,334 元，預算執行率 83.71%，贖餘數 880,666 元，係人事費贖餘 17,634 元，業務費贖餘 863,032 元。

9. 債務付息：歲出預算數 1,500,000,000 元，決算數 1,077,516,687 元，預算執行率 71.83%，贖餘數 422,483,313 元，主要係市場持續升息，控留升息空間，惟實際升息幅度小於預期。

10. 第一預備金：歲出預算數 500,000 元，決算數 0 元，贖餘數 500,000 元，係因本年度未申請動支。

11. 公務人員退休及撫卹給付：歲出預算數及決算數均為 11,742,136 元。

12. 公務人員各項補助及慰問金：歲出預算數及決算數均為 1,599,020 元。

乙、以前年度部分：無

(三)平衡表簡述

1. 流動資產：

(1) 專戶存款 28,405,373 元，係應付代收款、存入保證金等存入專戶款項。

(2) 應收稅款 6,063,032,204 元，係遺產稅、菸酒稅及普通統籌稅課收入保留款。

(3) 應收帳款 52,601,398 元，係罰金罰鍰及租金收入稅課收入以外收入保留款。

2. 固定資產：

總額 1,639,650,912 元，包括土地 1,633,537,590 元、房屋建築及設備 2,850,902 元、機械及設備 1,673,256 元、交通及運輸設備 1,020,129 元、雜項設備 566,187 元、收藏品及傳承資產 2,848 元。

3. 無形資產：

電腦軟體 346,791 元，係財政資訊管理系統、單位帳財產管理系統與微軟 Office2021 標準版軟體等。

4. 其他資產：

存出保證金 159,800 元，係郵政信箱及承租倉庫保證金。

5. 流動負債：

(1) 應付帳款 86,625 元，係非公用財產管理科土地植栽綠地養護管理採購案保留款。

(2) 應付代收款 26,169,803 元，係代辦經費及菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費等。

(3) 預收款 10,299,000 元，係中央預付市府承接中央業務所需經費。

6. 其他負債：

(1) 存入保證金 2,223,539 元，係採購案件及租用本市公有財產各項保證金等。

(2) 應付保管款 170,631 元，係政務人員離職儲金。

7. 資產負債淨額：7,745,246,880 元，係資產減除負債後之餘額。

8. 附註科目：

(1) 保證品 12,320,870 元，係承租市有土地作為履約保證之定存單。

(2) 債權憑證 208 元，循法定程序取得之債權憑證，每案以 1 元計列。

貳、財務狀況之分析

一、平衡表：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達 20%以上說明
專戶存款	28,405,373	26,395,319	2,010,054	7.62%	
應收稅款	6,063,032,204	7,640,357,659	-1,577,325,455	-20.64%	係 112 年度統籌分配稅保留款較上年度減少。
應收帳款	52,601,398	63,686,971	-11,085,573	-17.41%	
土地	1,633,537,590	1,595,612,350	37,925,240	2.38%	
房屋建築及設備	2,850,902	3,427,509	-576,607	-16.82%	
機械及設備	1,673,256	2,242,941	-569,685	-25.40%	係財產移撥他機關、更正財產編號等所致。
交通及運輸設備	1,020,129	360,685	659,444	182.83%	係新購局長座車所致。

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達 20%以上說明
雜項設備	566,187	579,739	-13,552	-2.34%	
收藏品及傳承資產	2,848	0	2,848	-	他機關移撥單房間職務宿舍珍貴財產予本局。
電腦軟體	346,791	900,075	-553,284	-61.47%	依規提列攤銷。
存出保證金	159,800	159,400	400	0.25%	
應付帳款	86,625	0	86,625	-	係採購案保留款。
應付代收款	26,169,803	24,227,935	1,941,868	8.01%	
預收款	10,299,000	65,184,000	-54,885,000	-84.20%	係中央預付市府辦理相關計畫經費減少。
存入保證金	2,223,539	2,325,984	-102,445	-4.40%	
應付保管款	170,631	0	170,631	-	係政務人員離職儲金增加數。
保證品	12,320,870	12,320,870	0	0.00%	
債權憑證	208	225	-17	-7.56%	

二、未來或有給付責任之揭露：無。

參、重要施政計畫執行成果之說明：

一、已完成施政計畫重點概述：

(一)財務管理：

1. 年度總預算及追加(減)預算歲入財源之籌措及綜整，並督促各機關落實經管歲入預算之執行成效，以順利推行重要市政建設計畫及各項社會福利政策。
2. 強化市府整體財務管理，落實開源節流政策，提供各機關積極運用各種財務策略開闢財源意見及強化其成本效益觀念，減少不經濟支出，增進財務效能。
3. 依公共債務法規定嚴格控管債務比率，並適時適度辦理各項長、短期貸款，靈活庫款財務調度，以順利支應各項市政支出，並減輕市庫利息負擔。

(二)公產管理：

1. 為加強輔導各機關學校就其經管公用財產積極清理及建立完善產籍管理機制，112 年度完成全部機關學校財產管理書面檢核及 154 個機關學校實地檢

核作業，有效提升市有財產管理效能。另辦理財產管理資訊系統及財產管理相關法令教育訓練共計 19 梯次，合計 889 人次，以輔導各機關落實產籍管理並提升專業知能。

2. 持續推動市有建物全面清查作業，輔導協助各閒置建物管理機關依其事業目的積極完成建物活化，有效提升房地管理使用效益。

(三)非公用財產管理：

1. 為維護市產權益，持續辦理市有非公用土地清查，倘有新增占用案件，即依臺中市市有不動產被占用處理原則追收近 5 年使用補償金，在未排除占用前，於每年 1 月及 7 月依列管之占用資料，將上半年之使用補償金繳款書，郵寄占用人於期限內繳納，如符合承租要件，即主動輔導承租並收取租金。
2. 因民眾申請承購市有非公用土地，經評估無保留開發利用可能後，將畸零狹小之土地於完成處分程序後辦理出售。

(四)非公用財產開發：

1. 督請本府所屬機關，積極推動民間參與本市各項公共建設之投資及營運，以利提升公共服務水準，減輕政府財政負擔。112 年度本府各執行機關完成促參案件招商新簽訂契約、優先定約者計 7 件，吸引民間簽約投資金額 100 億餘元。
2. 積極辦理市有非公用土地設定地上權招商開發，以促進土地資源有效運用，創造資產價值，永續經營市有財產。112 年度順利脫標本市西屯區鑫港尾段 112 地號、梧棲區三民段 503-2 地號、下寮段 52、57、62 地號及清水區銀聯段 587-11 地號等合計 6 筆市有土地設定地上權招商，合計逾 1 億 9,000 萬元權利金收入，挹注建設財源。

(五)庫款支付作業：

1. 統籌辦理本市議會、本府及所屬各級機關學校，計 487 個支用機關之公務預算、教育發展基金及納入集中支付制度之 17 個基金、8 個專戶等之各項經費付款憑單庫款集中支付作業。
2. 運用行政院主計總處版庫款支付系統辦理電匯存帳撥付款項，提升付款速率及便民服務品質。112 年度辦理之付款憑單計 21 萬餘件，簽付款項計 32 萬餘筆。

(六)菸酒管理：

1. 積極維護菸酒市場安全，加強菸酒業抽檢，全年總抽檢家次合計 883 家；配合海巡署、保三總隊、關務署等相關單位執行查緝工作，查獲私菸案 66 件 70 萬 1,715 包，私酒案 131 件 1 萬 5,126 公升，市值合計約 3,577 萬 780

元。

2. 結合本府其他機關大型戶外活動辦理菸酒管理法令宣導共 11 場次；另辦理菸酒管理法令講習 2 場次，有效提升菸酒管理及查緝業務技能。

二、施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
行政管理	辦理薪資發放、處理文書收發、財物採購保管、會計業務、人事業務及政風業務。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 正式人員薪資、考績獎金及年終獎金等發放作業。 2. 配合業務推展，協助各業務單位完成年度工作計畫。 	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率 93.21%。	
電子資料處理	推動財政業務資訊化、辦理資料處理等業務。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 財產管理等作業應用系統新增修功能及維護。 2. 充實網站功能及內容。 3. 加強資訊安全管理。 4. 應用資通訊科技協助業務推展。 5. 辦理員工資訊教育訓練。 	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率 89.63%。	
財務管理	加強公庫管理，積極開闢自治財源。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 積極開闢自治財源，增裕市庫收入，減少不經濟支出。 2. 鼓勵本府各機關積極爭取中央計畫型補助款。 	預算執行率 68.65%，主要係年度預算依實際情形支用，並本摶節原則辦理。	爾後年度編列預算時審慎評估需求額後編列。

			3. 查核市庫代理銀行及代辦機構辦理市庫業務。		
公用財產管理	1. 提升公有財產管理效能。 2. 辦理市有財產管理檢核及公產管理教育訓練。	1. 持續推動市有建物全面清查作業。 2. 辦理市有財產檢核及公產管理講習會，以輔導本府各機關、學校財產管理業務推動。		計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率96.26%。	
非公用財產管理	1. 辦理市有非公用房地清查。 2. 依法處分及出售評估無開發利用價值之非公用市有房地。	1. 為確實掌握經管市有非公用房地現況，本局持續辦理市有非公用土地清查，以維護市產權益。 2. 審慎評估民眾申購之市有非公用土地現況及區位條件，經評估未具開發利用價值者，依土地法第25條規定完成處分程序後，辦理出售，以提高土地利用效益。		計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率80.24%。	

非公用財產開發	<ol style="list-style-type: none"> 1. 積極推動促進民間參與公共建設，以減輕財政負擔。 2. 多元開發市有非公用財產，提升管理績效，增裕市庫收益。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 定期召開本府促進民間參與公共建設推動委員會，以強化促參計畫之推動、審議、協調等事項。落實本府促參案件訪視作業，就列管案件辦理訪視督導與提升案件作業品質。 2. 辦理本府促參人員訓練，以利促參承辦人員通過考試取得促參專業人員資格，赴國內優良促參案例場所，實地觀摩學習及教育訓練，提升辦理促參業務專業知能 3. 篩選交通便利、地形完整、得單獨建築，位於商業區、住宅區區位條件較佳且無公用計畫之閒置或低度利用市有非公用土地，經評估具開發效益，靈活運用招標設 	<p>預算執行率55.62%。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 年度預算依實際情形辦理支用，並本樽節原則支應。另因待訓人數過低停辦促參專業人員證照訓練班與促參案例實地學習及教育訓練減少辦理，致預算執行率偏低。 2. 吸引民間資金投入本府公共建設已達預計目標，且招商已達成增裕庫收目標。 	<p>爾後年度編列預算時審慎評估需求額度後編列。</p>
---------	---	--	--	------------------------------

			定地上權及標租方式招商，並兼顧永續經營市有土地及發展地方需要。		
菸酒管理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 抽檢轄內菸酒製造、進口及販賣等業者，以保障消費者權益。 2. 辦理菸酒法令宣導及活動。 3. 加強查緝私劣菸酒，以維護菸酒市場秩序與消費者權益。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 抽檢轄內菸酒製造業、菸酒進口業、菸酒及酒精販賣業，並抽驗酒品。 2. 辦理菸酒法令宣導活動及發佈平面媒體新聞稿。 3. 配合中央專案查緝及檢舉案件等查緝私劣菸酒。 	<p>預算執行率 86.30%。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 已完成菸酒製造業、菸酒進口業、菸酒及酒精販賣業抽檢作業，全年抽檢總家數 883 家。 2. 已配合本府各戶外大型活動設攤宣導菸酒法令，全年計 11 場及發佈平面媒體新聞稿全年計 30 次。 3. 已配合財政部年節及不定期專案查緝及處理菸酒檢舉案件。 		
集中支付業務	配合各機關經費支用，依據其編送之付款憑單辦理並提供迅速、正確之庫	配合各機關經費支用，提供迅速、正確之庫款集中支付作業服務。	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率 83.71%。		

	款集中支付作業服務。			
第一預備金	1. 依預算法第22條編列，以支應各項經費之不足。 2. 視業務需要，依預算法第64條規定申請動支，便利業務推展，促進行政效能。	本年度未申請動支第一預備金。	本年度未申請動支第一預備金。	
債務付息	加強債務管理，控管長短期債限，靈活庫款調度適時償借長、短期債務。	配合市場利率，適時適度辦理各項長、短期借款，靈活庫款財務調度，節省債息支出，減輕市庫負擔。	預算執行率71.83%，主要係市場持續升息，控留升息空間，惟實際升息幅度小於預期。	持續依市場利率變動情形及市庫需求，靈活調度長、短期債務。

肆、其他重要說明：無

臺中市政
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				合 計	44,687,120,000	5,347,209,000	50,034,329,000
				經資門總計	44,687,120,000	5,347,209,000	50,034,329,000
				經常門合計	44,637,120,000	5,347,209,000	49,984,329,000
01				01040000000 稅課收入	31,846,801,000	4,125,896,000	35,972,697,000
	005			01041500000 臺中市政府財政局	31,846,801,000	4,125,896,000	35,972,697,000
		01		01041500200 遺產及贈與稅	1,523,000,000	-	1,523,000,000
			01	01041500201 遺產稅	910,000,000	-	910,000,000
			02	01041500202 贈與稅	613,000,000	-	613,000,000
		02		01041500800 菸酒稅	922,595,000	5,034,000	927,629,000
			01	01041500801 菸酒稅	922,595,000	5,034,000	927,629,000
		03		01041501700 統籌分配稅	29,401,206,000	4,120,862,000	33,522,068,000
			01	01041501701 普通統籌	29,401,206,000	4,055,678,000	33,456,884,000
			02	01041501702 特別統籌	-	65,184,000	65,184,000
02				04040000000 罰款及賠償收入	2,000,000	-	2,000,000
	063			04041500000 臺中市政府財政局	2,000,000	-	2,000,000
		01		04041500100 罰金罰鍰及息金	2,000,000	-	2,000,000

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算			數	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
51,938,247,276	6,084,614,015	-	58,022,861,291	7,988,532,291	115.97%
51,938,247,276	6,084,614,015	-	58,022,861,291	7,988,532,291	115.97%
51,901,714,391	6,084,614,015	-	57,986,328,406	8,001,999,406	116.01%
36,948,272,047	6,063,032,204	-	43,011,304,251	7,038,607,251	119.57%
36,948,272,047	6,063,032,204	-	43,011,304,251	7,038,607,251	119.57%
2,582,207,902	84,969,037	-	2,667,176,939	1,144,176,939	175.13%
1,521,714,028	84,969,037	-	1,606,683,065	696,683,065	176.56%
1,060,493,874	-	-	1,060,493,874	447,493,874	173%
843,995,647	79,247,947	-	923,243,594	-4,385,406	99.53%
843,995,647	79,247,947	-	923,243,594	-4,385,406	99.53%
33,522,068,498	5,898,815,220	-	39,420,883,718	5,898,815,718	117.6%
33,456,884,498	5,898,815,220	-	39,355,699,718	5,898,815,718	117.63%
65,184,000	-	-	65,184,000	-	100%
2,353,737	21,312,834	-	23,666,571	21,666,571	1183.33%
2,353,737	21,312,834	-	23,666,571	21,666,571	1183.33%
2,274,769	21,312,834	-	23,587,603	21,587,603	1179.38%

臺中市政
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
			01	04041500101 罰金罰鍰	2,000,000	-	2,000,000
			02	04041500300 賠償收入	-	-	-
			01	04041500301 一般賠償收入	-	-	-
03				05040000000 規費收入	2,606,768,000	-34,292,000	2,572,476,000
	062			05041500000 臺中市政府財政局	2,606,768,000	-34,292,000	2,572,476,000
			01	05041500300 使用規費收入	2,606,768,000	-34,292,000	2,572,476,000
			01	05041500301 汽車燃料使用費	2,606,768,000	-34,292,000	2,572,476,000
04				07040000000 財產收入	103,320,000	5,475,000	108,795,000
	068			07041500000 臺中市政府財政局	103,320,000	5,475,000	108,795,000
			01	07041500100 財產孳息	103,312,000	5,475,000	108,787,000
			01	07041500101 利息收入	12,000	-	12,000
			02	07041500102 權利金	60,000,000	5,475,000	65,475,000
			03	07041500103 租金收入	43,300,000	-	43,300,000
		03		07041500500 廢舊物資售價	8,000	-	8,000
			01	07041500501 廢舊物資售價	8,000	-	8,000

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算			數	比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
2,274,769	21,312,834	-	23,587,603	21,587,603	1179.38%
78,968	-	-	78,968	78,968	-
78,968	-	-	78,968	78,968	-
2,572,476,000	-	-	2,572,476,000	-	100%
2,572,476,000	-	-	2,572,476,000	-	100%
2,572,476,000	-	-	2,572,476,000	-	100%
2,572,476,000	-	-	2,572,476,000	-	100%
242,277,441	268,977	-	242,546,418	133,751,418	222.94%
242,277,441	268,977	-	242,546,418	133,751,418	222.94%
242,236,031	268,977	-	242,505,008	133,718,008	222.92%
199,816	-	-	199,816	187,816	1665.13%
196,254,206	-	-	196,254,206	130,779,206	299.74%
45,782,009	268,977	-	46,050,986	2,750,986	106.35%
41,410	-	-	41,410	33,410	517.63%
41,410	-	-	41,410	33,410	517.63%

臺中市政 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
06				0904000000 補助及協助收入	9,852,297,000	1,250,130,000	11,102,427,000
	035			0904150000 臺中市政府財政局	9,852,297,000	1,250,130,000	11,102,427,000
		01		0904150010 上級政府補助收入	9,852,297,000	1,250,130,000	11,102,427,000
			01	09041500101 一般性補助收入	9,842,319,000	1,250,130,000	11,092,449,000
			02	09041500102 計畫型補助收入	9,978,000	-	9,978,000
07				1004000000 捐獻及贈與收入	-	-	-
	022			1004150000 臺中市政府財政局	-	-	-
		01		1004150010 捐獻收入	-	-	-
			01	10041500101 一般捐獻	-	-	-
08				1204000000 其他收入	225,934,000	-	225,934,000
	060			1204150000 臺中市政府財政局	225,934,000	-	225,934,000
		01		12041500200 雜項收入	225,934,000	-	225,934,000
			01	12041500201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12041500210 其他雜項收入	225,934,000	-	225,934,000

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算		數		比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
11,262,710,090	-	-	11,262,710,090	160,283,090	101.44%
11,262,710,090	-	-	11,262,710,090	160,283,090	101.44%
11,262,710,090	-	-	11,262,710,090	160,283,090	101.44%
11,253,259,647	-	-	11,253,259,647	160,810,647	101.45%
9,450,443	-	-	9,450,443	-527,557	94.71%
74,500	-	-	74,500	74,500	-
74,500	-	-	74,500	74,500	-
74,500	-	-	74,500	74,500	-
74,500	-	-	74,500	74,500	-
873,550,576	-	-	873,550,576	647,616,576	386.64%
873,550,576	-	-	873,550,576	647,616,576	386.64%
873,550,576	-	-	873,550,576	647,616,576	386.64%
97,281	-	-	97,281	97,281	-
873,453,295	-	-	873,453,295	647,519,295	386.6%

臺中市政
歲入來源
中華民國

資本門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				資本門合計	50,000,000	-	50,000,000
04				07040000000 財產收入	50,000,000	-	50,000,000
	068			07041500000 臺中市政府財政局	50,000,000	-	50,000,000
		02		07041500200 財產售價	50,000,000	-	50,000,000
			01	07041500201 土地售價*	50,000,000	-	50,000,000

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
36,532,885	-	-	36,532,885	-13,467,115	73.07%
36,532,885	-	-	36,532,885	-13,467,115	73.07%
36,532,885	-	-	36,532,885	-13,467,115	73.07%
36,532,885	-	-	36,532,885	-13,467,115	73.07%
36,532,885	-	-	36,532,885	-13,467,115	73.07%

臺中市政
歲出政事
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
				合計	1,698,702,156	-	1,698,702,156
01				40000000000 財務支出	185,361,000	-	185,361,000
	01			40041500000 臺中市政府財政局	185,361,000	-	185,361,000
		01		40041500100 一般行政	146,332,000	-	146,332,000
			01	40041500101 行政管理	146,332,000	-	146,332,000
			02	40041500200 財政管理	38,529,000	-	38,529,000
			01	40041500201 電子資料處理	2,993,000	-	2,993,000
			02	40041500202 財務管理	1,058,000	-	1,058,000
			03	40041500203 公用財產管理	500,000	-	500,000
			04	40041500204 非公用財產管理	15,717,000	-	15,717,000
			05	40041500205 非公用財產開發	2,495,000	-	2,495,000
			06	40041500206 菸酒管理	10,361,000	-	10,361,000
			07	40041500207 集中支付業務	5,405,000	-	5,405,000
			03	40041509800 第一預備金	500,000	-	500,000
			01	40041509801 第一預備金	500,000	-	500,000
02				76000000000 退休撫卹給付支出	11,742,136	-	11,742,136
	01			7670a020000 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	11,742,136
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	11,742,136
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	11,742,136

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
1,258,517,375	86,625	-	1,258,604,000	-440,098,156	74.09%	
167,659,532	86,625	-	167,746,157	-17,614,843	90.5%	
167,659,532	86,625	-	167,746,157	-17,614,843	90.5%	
136,390,696	-	-	136,390,696	-9,941,304	93.21%	
136,390,696	-	-	136,390,696	-9,941,304	93.21%	
31,268,836	86,625	-	31,355,461	-7,173,539	81.38%	
2,682,752	-	-	2,682,752	-310,248	89.63%	
726,287	-	-	726,287	-331,713	68.65%	
481,316	-	-	481,316	-18,684	96.26%	
12,525,260	86,625	-	12,611,885	-3,105,115	80.24%	
1,387,692	-	-	1,387,692	-1,107,308	55.62%	
8,941,195	-	-	8,941,195	-1,419,805	86.3%	
4,524,334	-	-	4,524,334	-880,666	83.71%	
-	-	-	-	-500,000	0.0%	
-	-	-	-	-500,000	0.0%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	

臺中市政
歲出政事
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
03				81000000000 債務付息支出	1,500,000,000	-	1,500,000,000
	01			81041500000 臺中市政府財政局	1,500,000,000	-	1,500,000,000
		01		81041500100 債務付息	1,500,000,000	-	1,500,000,000
			01	81041500101 債務付息	1,500,000,000	-	1,500,000,000
04				89000000000 其他支出	1,599,020	-	1,599,020
	01			8970a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,599,020	-	1,599,020
		01		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	1,599,020	-	1,599,020
			01	8970a030902 公務人員各項補助	1,599,020	-	1,599,020

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
1,077,516,687	-	-	1,077,516,687	-422,483,313	71.83%	
1,077,516,687	-	-	1,077,516,687	-422,483,313	71.83%	
1,077,516,687	-	-	1,077,516,687	-422,483,313	71.83%	
1,077,516,687	-	-	1,077,516,687	-422,483,313	71.83%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	

臺中市政
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合計	1,698,702,156	-	1,698,702,156
04				00040000000 臺中市政府財政局主管	1,685,361,000	-	1,685,361,000
	001			00041500000 臺中市政府財政局	1,685,361,000	-	1,685,361,000
				經常門合計	1,684,021,000	-	1,684,021,000
				資本門合計	1,340,000	-	1,340,000
		01		40041500100 一般行政	146,332,000	-	146,332,000
			01	40041500101 行政管理	146,332,000	-	146,332,000
				100000人事費	134,923,000	-	134,923,000
				200000業務費	10,027,000	-	10,027,000
				300000設備及投資*	1,340,000	-	1,340,000
				400000獎補助費	42,000	-	42,000
		02		40041500200 財政管理	38,529,000	-	38,529,000
			01	40041500201 電子資料處理	2,993,000	-	2,993,000
				200000業務費	2,993,000	-	2,993,000
		02		40041500202 財務管理	1,058,000	-	1,058,000
				100000人事費	625,000	-	625,000
				200000業務費	433,000	-	433,000

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
1,258,517,375	86,625	-	1,258,604,000	-440,098,156	74.09%	
1,245,176,219	86,625	-	1,245,262,844	-440,098,156	73.89%	
1,245,176,219	86,625	-	1,245,262,844	-440,098,156	73.89%	
1,243,849,732	86,625	-	1,243,936,357	-440,084,643	73.87%	
1,326,487	-	-	1,326,487	-13,513	98.99%	
136,390,696	-	-	136,390,696	-9,941,304	93.21%	
136,390,696	-	-	136,390,696	-9,941,304	93.21%	
127,031,870	-	-	127,031,870	-7,891,130	94.15%	
8,008,339	-	-	8,008,339	-2,018,661	79.87%	
1,326,487	-	-	1,326,487	-13,513	98.99%	
24,000	-	-	24,000	-18,000	57.14%	
31,268,836	86,625	-	31,355,461	-7,173,539	81.38%	
2,682,752	-	-	2,682,752	-310,248	89.63%	
2,682,752	-	-	2,682,752	-310,248	89.63%	
726,287	-	-	726,287	-331,713	68.65%	
613,446	-	-	613,446	-11,554	98.15%	
112,841	-	-	112,841	-320,159	26.06%	

臺中市政
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
			03	40041500203 公用財產管理	500,000	-	500,000
				200000業務費	500,000	-	500,000
			04	40041500204 非公用財產管理	15,717,000	-	15,717,000
				200000業務費	15,717,000	-	15,717,000
			05	40041500205 非公用財產開發	2,495,000	-	2,495,000
				200000業務費	2,495,000	-	2,495,000
			06	40041500206 菸酒管理	10,361,000	-	10,361,000
				100000人事費	1,325,000	-	1,325,000
				200000業務費	9,036,000	-	9,036,000
			07	40041500207 集中支付業務	5,405,000	-	5,405,000
				100000人事費	625,000	-	625,000
				200000業務費	4,780,000	-	4,780,000
		04		40041509800 第一預備金	500,000	-	500,000
			01	40041509801 第一預備金	500,000	-	500,000
				600000預備金	500,000	-	500,000
		05		81041500100 債務付息	1,500,000,000	-	1,500,000,000

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
481,316	-	-	481,316	-18,684	96.26%	
481,316	-	-	481,316	-18,684	96.26%	
12,525,260	86,625	-	12,611,885	-3,105,115	80.24%	
12,525,260	86,625	-	12,611,885	-3,105,115	80.24%	
1,387,692	-	-	1,387,692	-1,107,308	55.62%	
1,387,692	-	-	1,387,692	-1,107,308	55.62%	
8,941,195	-	-	8,941,195	-1,419,805	86.3%	
1,223,316	-	-	1,223,316	-101,684	92.33%	
7,717,879	-	-	7,717,879	-1,318,121	85.41%	
4,524,334	-	-	4,524,334	-880,666	83.71%	
607,366	-	-	607,366	-17,634	97.18%	
3,916,968	-	-	3,916,968	-863,032	81.94%	
-	-	-	-	-500,000	-	
-	-	-	-	-500,000	-	
-	-	-	-	-500,000	-	
1,077,516,687	-	-	1,077,516,687	-422,483,313	71.83%	

臺中市政
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
			01	81041500101 債務付息	1,500,000,000	-	1,500,000,000
				500000債務費	1,500,000,000	-	1,500,000,000
25				00700000000 統籌支撥科目主管	13,341,156	-	13,341,156
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	11,742,136
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	11,742,136
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	11,742,136
				100000人事費	11,742,136	-	11,742,136
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,599,020	-	1,599,020
		02		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	1,599,020	-	1,599,020
			01	8970a030902 公務人員各項補助	1,599,020	-	1,599,020
				100000人事費	1,599,020	-	1,599,020

府財政局 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
1,077,516,687	-	-	1,077,516,687	-422,483,313	71.83%	
1,077,516,687	-	-	1,077,516,687	-422,483,313	71.83%	
13,341,156	-	-	13,341,156	-	100%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	
11,742,136	-	-	11,742,136	-	100%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	
1,599,020	-	-	1,599,020	-	100%	

臺中市政
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					經資門總計	7,704,044,630	-	1,258,779	-
					經常門合計	7,704,044,630	-	1,258,779	-
098	03				098年度小計	50,000	-	-	-
		150			罰款及賠償收入	50,000	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	50,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	50,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	50,000	-	-	-
100	03				100年度小計	200,000	-	-	-
		150			罰款及賠償收入	200,000	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	200,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	200,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	200,000	-	-	-
103	03				103年度小計	308,280	-	-	-
		150			罰款及賠償收入	308,280	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	308,280	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	308,280	-	-	-
				01	罰金罰鍰	308,280	-	-	-
104	03				104年度小計	340,135	-	-	-
		150			罰款及賠償收入	340,135	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	340,135	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	340,135	-	-	-
				01	罰金罰鍰	340,135	-	-	-
105	06				105年度小計	7,504	-	-	-
		150			財產收入	7,504	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	7,504	-	-	-
				02	財產孳息	7,504	-	-	-
				02	租金收入	7,504	-	-	-
106	03				106年度小計	10,572,630	-	-	-
		150			罰款及賠償收入	10,556,904	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	10,556,904	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	10,556,904	-	-	-
				01	罰金罰鍰	10,556,904	-	-	-
	06				財產收入	15,726	-	-	-
		150			臺中市政府財政局	15,726	-	-	-
			01		財產孳息	15,726	-	-	-
				02	租金收入	15,726	-	-	-
107	03				107年度小計	64,851	-	5,610	-
		150			罰款及賠償收入	59,241	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	59,241	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	59,241	-	-	-
				01	罰金罰鍰	59,241	-	-	-
	06				財產收入	5,610	-	5,610	-
		150			臺中市政府財政局	5,610	-	5,610	-
			01		財產孳息	5,610	-	5,610	-
				02	租金收入	5,610	-	5,610	-
108	03				108年度小計	6,484,300	-	20,330	-
		150			罰款及賠償收入	6,462,050	-	-	-
			01		臺中市政府財政局	6,462,050	-	-	-
				01	罰金罰鍰及息金	6,462,050	-	-	-
				01	罰金罰鍰	6,462,050	-	-	-

府財政局

源別轉入數決算表

112年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
7,671,766,264	-	-	-	31,019,587	-
7,671,766,264	-	-	-	31,019,587	-
-	-	-	-	50,000	-
-	-	-	-	50,000	-
-	-	-	-	50,000	-
-	-	-	-	50,000	-
-	-	-	-	50,000	-
-	-	-	-	200,000	-
-	-	-	-	200,000	-
-	-	-	-	200,000	-
-	-	-	-	200,000	-
-	-	-	-	200,000	-
31,417	-	-	-	276,863	-
31,417	-	-	-	276,863	-
31,417	-	-	-	276,863	-
31,417	-	-	-	276,863	-
31,417	-	-	-	276,863	-
86,000	-	-	-	254,135	-
86,000	-	-	-	254,135	-
86,000	-	-	-	254,135	-
86,000	-	-	-	254,135	-
86,000	-	-	-	254,135	-
-	-	-	-	7,504	-
-	-	-	-	7,504	-
-	-	-	-	7,504	-
-	-	-	-	7,504	-
-	-	-	-	7,504	-
-	-	-	-	10,572,630	-
-	-	-	-	10,556,904	-
-	-	-	-	10,556,904	-
-	-	-	-	10,556,904	-
-	-	-	-	10,556,904	-
-	-	-	-	15,726	-
-	-	-	-	15,726	-
-	-	-	-	15,726	-
-	-	-	-	15,726	-
16,838	-	-	-	42,403	-
16,838	-	-	-	42,403	-
16,838	-	-	-	42,403	-
16,838	-	-	-	42,403	-
16,838	-	-	-	42,403	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
163,605	-	-	-	6,300,365	-
161,685	-	-	-	6,300,365	-
161,685	-	-	-	6,300,365	-
161,685	-	-	-	6,300,365	-
161,685	-	-	-	6,300,365	-

臺中市政
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數			
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	
109	06	150	01	02	財產收入	22,250	-	20,330	-	
					臺中市政府財政局	22,250	-	20,330	-	
	04	150	01	01	財產孳息	22,250	-	20,330	-	
					租金收入	22,250	-	20,330	-	
	07	150	01	01	109年度小計	5,630,451	-	571,913	-	
					罰款及賠償收入	5,627,241	-	571,913	-	
	110	04	150	01	01	臺中市政府財政局	5,627,241	-	571,913	-
						罰金罰鍰及息金	5,627,241	-	571,913	-
	111	07	150	01	03	罰金罰鍰	5,627,241	-	571,913	-
						財產收入	3,210	-	-	-
04		150	01	01	臺中市政府財政局	3,210	-	-	-	
					財產孳息	3,210	-	-	-	
07		150	01	03	租金收入	3,210	-	-	-	
					110年度小計	7,259,571	-	406,350	-	
111		04	150	01	01	罰款及賠償收入	7,227,351	-	405,500	-
						臺中市政府財政局	7,227,351	-	405,500	-
07		150	01	01	罰金罰鍰及息金	7,227,351	-	405,500	-	
					罰金罰鍰	7,227,351	-	405,500	-	
111	07	150	01	03	財產收入	32,220	-	850	-	
					臺中市政府財政局	32,220	-	850	-	
	04	150	01	01	財產孳息	32,220	-	850	-	
					租金收入	32,220	-	850	-	
	07	150	01	03	111年度小計	7,673,126,908	-	254,576	-	
					稅課收入	7,640,357,659	-	-	-	
	04	150	02	01	臺中市政府財政局	7,640,357,659	-	-	-	
					遺產及贈與稅	2,146,483	-	-	-	
	05	150	01	08	遺產稅	2,146,483	-	-	-	
					菸酒稅	122,349,683	-	-	-	
07	150	01	17	菸酒稅	122,349,683	-	-	-		
				統籌分配稅	7,515,861,493	-	-	-		
04	150	01	01	普通統籌	7,515,861,493	-	-	-		
				罰款及賠償收入	2,385,644	-	250,000	-		
05	150	01	01	臺中市政府財政局	2,385,644	-	250,000	-		
				罰金罰鍰及息金	2,385,644	-	250,000	-		
07	150	01	01	罰金罰鍰	2,385,644	-	250,000	-		
				規費收入	30,160,356	-	-	-		
04	150	03	01	臺中市政府財政局	30,160,356	-	-	-		
				使用規費收入	30,160,356	-	-	-		
07	150	01	03	汽車燃料使用費	30,160,356	-	-	-		
				財產收入	223,249	-	4,576	-		
07	150	01	03	臺中市政府財政局	223,249	-	4,576	-		
				財產孳息	223,249	-	4,576	-		
07	150	01	03	租金收入	223,249	-	4,576	-		

府財政局

源別轉入數決算表

112年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
1,920	-	-	-	-	-
1,920	-	-	-	-	-
1,920	-	-	-	-	-
1,920	-	-	-	-	-
44,914	-	-	-	5,013,624	-
41,704	-	-	-	5,013,624	-
41,704	-	-	-	5,013,624	-
41,704	-	-	-	5,013,624	-
41,704	-	-	-	5,013,624	-
3,210	-	-	-	-	-
3,210	-	-	-	-	-
3,210	-	-	-	-	-
3,210	-	-	-	-	-
233,723	-	-	-	6,619,498	-
204,033	-	-	-	6,617,818	-
204,033	-	-	-	6,617,818	-
204,033	-	-	-	6,617,818	-
204,033	-	-	-	6,617,818	-
29,690	-	-	-	1,680	-
29,690	-	-	-	1,680	-
29,690	-	-	-	1,680	-
29,690	-	-	-	1,680	-
7,671,189,767	-	-	-	1,682,565	-
7,640,357,659	-	-	-	-	-
7,640,357,659	-	-	-	-	-
2,146,483	-	-	-	-	-
2,146,483	-	-	-	-	-
122,349,683	-	-	-	-	-
122,349,683	-	-	-	-	-
7,515,861,493	-	-	-	-	-
7,515,861,493	-	-	-	-	-
461,839	-	-	-	1,673,805	-
461,839	-	-	-	1,673,805	-
461,839	-	-	-	1,673,805	-
461,839	-	-	-	1,673,805	-
30,160,356	-	-	-	-	-
30,160,356	-	-	-	-	-
30,160,356	-	-	-	-	-
30,160,356	-	-	-	-	-
209,913	-	-	-	8,760	-
209,913	-	-	-	8,760	-
209,913	-	-	-	8,760	-
209,913	-	-	-	8,760	-

臺中市政 歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				0004000000 臺中市政府財政局主管	129,475,998	36,919,672	24,000	1,077,516,687	1,243,936,357
	001			0004150000 臺中市政府財政局	129,475,998	36,919,672	24,000	1,077,516,687	1,243,936,357
		01		400415001400100 一般行政	127,031,870	8,008,339	24,000	-	135,064,209
			01	400415001400101 行政管理	127,031,870	8,008,339	24,000	-	135,064,209
			02	400415001400200 財政管理	2,444,128	28,911,333	-	-	31,355,461
			01	400415001400201 電子資料處理	-	2,682,752	-	-	2,682,752
			02	400415001400202 財務管理	613,446	112,841	-	-	726,287
			03	400415001400203 公用財產管理	-	481,316	-	-	481,316
			04	400415001400204 非公用財產管理	-	12,611,885	-	-	12,611,885
			05	400415001400205 非公用財產開發	-	1,387,692	-	-	1,387,692
			06	400415001400206 菸酒管理	1,223,316	7,717,879	-	-	8,941,195
			07	400415001400207 集中支付業務	607,366	3,916,968	-	-	4,524,334
			03	810415008810100 債務付息	-	-	-	1,077,516,687	1,077,516,687
			01	810415008810101 債務付息	-	-	-	1,077,516,687	1,077,516,687
				小計	129,475,998	36,919,672	24,000	1,077,516,687	1,243,936,357
02				0070000000 統籌支撥科目主管	13,341,156	-	-	-	13,341,156
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	-	-	11,742,136
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	-	-	11,742,136
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	-	-	-	11,742,136
				小計	11,742,136	-	-	-	11,742,136
		002		0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,599,020	-	-	-	1,599,020
			01	8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	1,599,020	-	-	-	1,599,020
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	1,599,020	-	-	-	1,599,020

府財政局 科目分析表

112 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	1,326,487	-	1,326,487	1,245,262,844
-	-	1,326,487	-	1,326,487	1,245,262,844
-	-	1,326,487	-	1,326,487	136,390,696
-	-	1,326,487	-	1,326,487	136,390,696
-	-	-	-	-	31,355,461
-	-	-	-	-	2,682,752
-	-	-	-	-	726,287
-	-	-	-	-	481,316
-	-	-	-	-	12,611,885
-	-	-	-	-	1,387,692
-	-	-	-	-	8,941,195
-	-	-	-	-	4,524,334
-	-	-	-	-	1,077,516,687
-	-	-	-	-	1,077,516,687
-	-	1,326,487	-	1,326,487	1,245,262,844
-	-	-	-	-	13,341,156
-	-	-	-	-	11,742,136
-	-	-	-	-	11,742,136
-	-	-	-	-	11,742,136
-	-	-	-	-	11,742,136
-	-	-	-	-	1,599,020
-	-	-	-	-	1,599,020
-	-	-	-	-	1,599,020

臺中市政
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
				小計	1,599,020	-	-	-	1,599,020
				合 計	142,817,154	36,919,672	24,000	1,077,516,687	1,257,277,513

府財政局
科目分析表

112 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	1,326,487	-	1,326,487	1,599,020
					1,258,604,000

臺中市政府財政局
歲出用途別決算累計表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	財政管理	公務人員退休及撫卹 給付	債務付息
1000 人事費	127,031,870	2,444,128	11,742,136	
1010 政務人員待遇	1,644,312			
1015 法定編制人員待遇	80,969,097			
1020 約聘僱人員待遇		1,743,168		
1025 技工及工友待遇	1,593,120			
1030 獎金	19,851,738	181,580	72,077	
1035 其他給與	1,876,692	98,725		
1040 加班值班費	3,452,227	64,255		
1045 退休退職給付			11,670,059	
1050 退休離職儲金	9,494,232	110,016		
1055 保險	8,150,452	246,384		
2000 業務費	8,008,339	28,911,333		
2003 教育訓練費	53,666	61,800		
2006 水電費	7,307	687		
2009 通訊費	271,086	244,878		
2018 資訊服務費	10,176	2,327,207		
2021 其他業務租金	66,765	1,036,538		
2024 稅捐及規費	55,169	7,562,015		
2027 保險費	26,930	35,196		
2033 臨時人員酬金	4,277,877	5,296,962		
2036 按日按件計資酬金	50,640	433,420		
2051 物品	742,980	1,254,559		
2054 一般事務費	1,294,307	10,079,698		
2063 房屋建築養護費	173,206			
2066 車輛及辦公器具養護費	45,426	87,469		
2069 設施及機械設備養護費	30,870	81,785		
2072 國內旅費	256,533	101,909		
2078 國外旅費	2,200			
2081 運費	6,500	307,210		
2093 特別費	636,701			
3000 設備及投資	1,326,487			
3025 運輸設備費	879,074			
3030 資訊軟硬體設備費	336,510			
3035 雜項設備費	110,903			
4000 獎補助費	24,000			
4085 獎勵及慰問	24,000			
5000 債務費				1,077,516,687
5005 債務利息				1,077,516,687
小計	136,390,696	31,355,461	11,742,136	1,077,516,687
合計	136,390,696	31,355,461	11,742,136	1,077,516,687

臺中市政府財政局
歲出用途別決算累計表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱		
	公務人員各項補助及慰問金	合計	
1000 人事費	1,599,020	142,817,154	
1010 政務人員待遇		1,644,312	
1015 法定編制人員待遇		80,969,097	
1020 約聘僱人員待遇		1,743,168	
1025 技工及工友待遇		1,593,120	
1030 獎金		20,105,395	
1035 其他給與	1,599,020	3,574,437	
1040 加班值班費		3,516,482	
1045 退休退職給付		11,670,059	
1050 退休離職儲金		9,604,248	
1055 保險		8,396,836	
2000 業務費		36,919,672	
2003 教育訓練費		115,466	
2006 水電費		7,994	
2009 通訊費		515,964	
2018 資訊服務費		2,337,383	
2021 其他業務租金		1,103,303	
2024 稅捐及規費		7,617,184	
2027 保險費		62,126	
2033 臨時人員酬金		9,574,839	
2036 按日按件計資酬金		484,060	
2051 物品		1,997,539	
2054 一般事務費		11,374,005	
2063 房屋建築養護費		173,206	
2066 車輛及辦公器具養護費		132,895	
2069 設施及機械設備養護費		112,655	
2072 國內旅費		358,442	
2078 國外旅費		2,200	
2081 運費		313,710	
2093 特別費		636,701	
3000 設備及投資		1,326,487	
3025 運輸設備費		879,074	
3030 資訊軟硬體設備費		336,510	
3035 雜項設備費		110,903	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
5000 債務費		1,077,516,687	
5005 債務利息		1,077,516,687	
小計	1,599,020	1,258,604,000	
合計	1,599,020	1,258,604,000	

臺中市政 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材 料 (4)
合計	59,610,013,540	0	0	0
本年度	51,938,247,276	0	0	0
01000000 稅課收入	36,948,272,047	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	2,353,737	0	0	0
05000000 規費收入	2,572,476,000	0	0	0
07000000 財產收入	278,810,326	0	0	0
09000000 補助及協助收入	11,262,710,090	0	0	0
10000000 捐獻及贈與收入	74,500	0	0	0
12000000 其他收入	873,550,576	0	0	0
以前年度	7,671,766,264	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	7,671,766,264	0	0	0
103年度 03000000 罰款及賠償收入	31,417	0	0	0
104年度 03000000 罰款及賠償收入	86,000	0	0	0
107年度 03000000 罰款及賠償收入	16,838	0	0	0
108年度 03000000 罰款及賠償收入	161,685	0	0	0
108年度 06000000 財產收入	1,920	0	0	0
109年度 04000000 罰款及賠償收入	41,704	0	0	0

府財政局 數分析表

112年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	0	10,299,000	0	59,620,312,540
0	0	10,299,000	0	51,948,546,276
0	0	10,299,000	0	36,958,571,047
0	0	0	0	2,353,737
0	0	0	0	2,572,476,000
0	0	0	0	278,810,326
0	0	0	0	11,262,710,090
0	0	0	0	74,500
0	0	0	0	873,550,576
0	0	0	0	7,671,766,264
0	0	0	0	7,671,766,264
0	0	0	0	31,417
0	0	0	0	86,000
0	0	0	0	16,838
0	0	0	0	161,685
0	0	0	0	1,920
0	0	0	0	41,704

臺中市政 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
109年度 07000000 財產收入	3,210	0	0	0
110年度 04000000 罰款及賠償收入	204,033	0	0	0
110年度 07000000 財產收入	29,690	0	0	0
111年度 01000000 稅課收入	7,640,357,659	0	0	0
111年度 04000000 罰款及賠償收入	461,839	0	0	0
111年度 05000000 規費收入	30,160,356	0	0	0
111年度 07000000 財產收入	209,913	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

臺中市政 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	1,258,517,375	0	0	400
本年度	1,258,517,375	0	0	400
一、本年度經費	1,245,176,219	0	0	400
0140010100 行政管理	135,064,209	0	0	0
0140010100* 行政管理	1,326,487	0	0	0
0140020100 電子資料處理	2,682,752	0	0	0
0140020200 財務管理	726,287	0	0	0
0140020300 公用財產管理	481,316	0	0	0
0140020400 非公用財產管理	12,525,260	0	0	400
0140020500 非公用財產開發	1,387,692	0	0	0
0140020600 菸酒管理	8,941,195	0	0	0
0140020700 集中支付業務	4,524,334	0	0	0
0881010100 債務付息	1,077,516,687	0	0	0
二、統籌科目	13,341,156	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	11,742,136	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	1,599,020	0	0	0
以前年度	0	0	0	0

府財政局 數分析表

112年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
66,189,102	0	0	0	0	1,324,706,877	86,625
0	0	0	0	0	1,258,517,775	86,625
0	0	0	0	0	1,245,176,619	86,625
0	0	0	0	0	135,064,209	0
0	0	0	0	0	1,326,487	0
0	0	0	0	0	2,682,752	0
0	0	0	0	0	726,287	0
0	0	0	0	0	481,316	0
0	0	0	0	0	12,525,660	86,625
0	0	0	0	0	1,387,692	0
0	0	0	0	0	8,941,195	0
0	0	0	0	0	4,524,334	0
0	0	0	0	0	1,077,516,687	0
0	0	0	0	0	13,341,156	0
0	0	0	0	0	11,742,136	0
0	0	0	0	0	1,599,020	0
66,189,102	0	0	0	0	66,189,102	0

臺中市政 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
107年度 08010100 一般性補助收入	0	0	0	0
111年度 01170200 特別統籌	0	0	0	0
111年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0

府財政局 數分析表

112年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	0	0	0	0	0
66,189,102	0	0	0	0	66,189,102	0
503,358	0	0	0	0	503,358	0
65,184,000	0	0	0	0	65,184,000	0
501,744	0	0	0	0	501,744	0

臺中市政府財政局
歲入保留分析表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
98	合計	6,115,633,602	-	6,115,633,602		
	98年度小計	50,000	-	50,000		
	罰款及賠償收入	50,000	-	50,000		
	罰金罰鍰及息金	50,000	-	50,000		
	罰金罰鍰	50,000	-	50,000	100.00%	類型為04;保留50,000元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
100	100年度小計	200,000	-	200,000		
	罰款及賠償收入	200,000	-	200,000		
	罰金罰鍰及息金	200,000	-	200,000		
	罰金罰鍰	200,000	-	200,000	100.00%	類型為04;保留200,000元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
103	103年度小計	276,863	-	276,863		
	罰款及賠償收入	276,863	-	276,863		
	罰金罰鍰及息金	276,863	-	276,863		
	罰金罰鍰	276,863	-	276,863	89.81%	類型為04;保留276,863元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
104	104年度小計	254,135	-	254,135		
	罰款及賠償收入	254,135	-	254,135		
	罰金罰鍰及息金	254,135	-	254,135		
	罰金罰鍰	254,135	-	254,135	74.72%	類型為04;保留254,135元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
105	105年度小計	7,504	-	7,504		
	財產收入	7,504	-	7,504		
	財產孳息	7,504	-	7,504		
	租金收入	7,504	-	7,504	100.00%	類型為05;保留7,504元;主要因為保留尚未繳納之租金或使用補償金,繼續催收。
106	106年度小計	10,572,630	-	10,572,630		
	罰款及賠償收入	10,556,904	-	10,556,904		
	罰金罰鍰及息金	10,556,904	-	10,556,904		
	罰金罰鍰	10,556,904	-	10,556,904	100.00%	類型為04;保留10,556,904元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產收入	15,726	-	15,726		
	財產孳息	15,726	-	15,726		
	租金收入	15,726	-	15,726	100.00%	類型為05;保留15,726元;主要因為保留尚未繳納之租金或使用補償金,繼續催收。
107	107年度小計	42,403	-	42,403		
	罰款及賠償收入	42,403	-	42,403		
	罰金罰鍰及息金	42,403	-	42,403		
	罰金罰鍰	42,403	-	42,403	71.58%	類型為04;保留42,403元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
108	108年度小計	6,300,365	-	6,300,365		
	罰款及賠償收入	6,300,365	-	6,300,365		
	罰金罰鍰及息金	6,300,365	-	6,300,365		
	罰金罰鍰	6,300,365	-	6,300,365	97.50%	類型為04;保留6,300,365元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
109	109年度小計	5,013,624	-	5,013,624		
	罰款及賠償收入	5,013,624	-	5,013,624		
	罰金罰鍰及息金	5,013,624	-	5,013,624		
	罰金罰鍰	5,013,624	-	5,013,624	89.10%	類型為04;保留5,013,624元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。
110	110年度小計	6,617,818	-	6,617,818		
	罰款及賠償收入	6,617,818	-	6,617,818		
	罰金罰鍰及息金	6,617,818	-	6,617,818		

臺中市政府財政局
歲入保留分析表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
111	罰金罰鍰	6,617,818	-	6,617,818	91.57%	類型為04;保留6,617,818元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。 類型為05;保留1,680元;主要因為保留尚未繳納之租金或使用補償金,繼續催收。 類型為04;保留1,673,805元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。 類型為05;保留8,760元;主要因為保留尚未繳納之租金或使用補償金,繼續催收。
	財產收入	1,680	-	1,680	5.21%	
	財產孳息	1,680	-	1,680		
	租金收入	1,680	-	1,680		
	111年度小計	1,682,565	-	1,682,565	70.16%	
	罰款及賠償收入	1,673,805	-	1,673,805		
	罰金罰鍰及息金	1,673,805	-	1,673,805		
	罰金罰鍰	1,673,805	-	1,673,805		
	財產收入	8,760	-	8,760	3.92%	
	財產孳息	8,760	-	8,760		
	租金收入	8,760	-	8,760		
112	112年度小計	6,084,614,015	-	6,084,614,015	類型為02;保留84,969,037元;主要因為依據財政部中區國稅局臺中分局113年1月3日中區國稅臺中主字第1132150105號函辦理。 類型為02;保留79,247,947元;主要因為財政部國庫署核撥之菸酒稅112年度第12次分配款,未及於年度結束前撥入市庫,本款項已於113年1月18日撥入市庫。 類型為02;保留5,898,815,220元;主要因為財政部核撥之112年度第13次中央統籌分配稅款,未及於年度結束前撥入市庫,本款項已於113年1月19日撥入市庫。 類型為04;保留21,312,834元;主要因為違反菸酒管理法罰鍰,112年底尚未繳納,保留繼續催繳。 類型為05;保留268,977元;主要因為保留尚未繳納之租金或使用補償金,繼續催收。	
	稅課收入	6,063,032,204	-	6,063,032,204		
	遺產及贈與稅	84,969,037	-	84,969,037		
	遺產稅	84,969,037	-	84,969,037		
	菸酒稅	79,247,947	-	79,247,947		
	菸酒稅	79,247,947	-	79,247,947		
	統籌分配稅	5,898,815,220	-	5,898,815,220		
	普通統籌	5,898,815,220	-	5,898,815,220		
	罰款及賠償收入	21,312,834	-	21,312,834		
	罰金罰鍰及息金	21,312,834	-	21,312,834		
	罰金罰鍰	21,312,834	-	21,312,834		
財產收入	268,977	-	268,977			
財產孳息	268,977	-	268,977			
租金收入	268,977	-	268,977			

臺中市政府財政局
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
	合計	7,989,791,070		
107	107年度經常門小計	5,610		
	財產收入	5,610		
	財產孳息	5,610		
	租金收入	5,610	100.00%	類型為06;註銷5,610元;主要原因為依法取得債權憑證,符合「臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定」第2點第3款之規定,經審計部臺中市審計處113年1月11日審中市一字第1130000002號函同意辦理註銷。
108	108年度經常門小計	20,330		
	財產收入	20,330		
	財產孳息	20,330		
	租金收入	20,330	91.37%	類型為06;註銷20,330元;主要原因為依法取得債權憑證及發現帳載錯誤,符合「臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定」第2點第3款及第7款之規定,經審計部臺中市審計處113年1月11日審中市一字第1130000002號函同意辦理註銷。
109	109年度經常門小計	571,913		
	罰款及賠償收入	571,913		
	罰金罰鍰及息金	571,913		
	罰金罰鍰	571,913	10.16%	類型為06;註銷571,913元;主要原因為依法取得債權憑證,符合「臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定」第2點第3款之規定,經審計部臺中市審計處112年5月12日審中市一字第1120001075號函及112年11月2日審中市一字第1120002353號函同意辦理註銷。
110	110年度經常門小計	406,350		
	罰款及賠償收入	405,500		
	罰金罰鍰及息金	405,500		
	罰金罰鍰	405,500	5.61%	類型為06;註銷405,500元;主要原因為經財政部訴願委員會撤銷原處分及依法取得債權憑證,符合「臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定」第2點第2款及第3款之規定,經臺中市政府111年4月25日府授菸字第1110100440號函及審計部臺中市審計處112年1月10日審中市一字第1120050125號函、112年5月12日審中市一字第1120001075號函及112年11月2日審中市一字第1120002353號函同意辦理註銷。
	財產收入	850		
	財產孳息	850		
	租金收入	850	2.64%	類型為06;註銷850元;主要原因為依法取得債權憑證,符合「臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定」第2點第3款之規定,經審計部臺中市審計處113年1月11日審中市一字第1130000002號函同意辦理註銷。
111	111年度經常門小計	254,576		
	罰款及賠償收入	250,000		
	罰金罰鍰及息金	250,000		
	罰金罰鍰	250,000	10.48%	類型為06;註銷250,000元;主要原因為經財政部訴願委員會撤銷原處分及依法取得債權憑證,符合「臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定」第2點第2款及第3款之規定,經臺中市政府112年3月20日府授菸字第1120063012號函及審計部臺中市審計處112年5月12日審中市一字第1120001075號函同意辦理註銷。

臺中市政府財政局
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
112	財產收入	4,576	2.05%	類型為06;註銷4,576元;主要原因為依法取得債權憑證及發現帳載錯誤,符合「臺中市政府各機關註銷應收款項、存貨及存出保證金會計業務處理作業規定」第2點第3款及第7款之規定,經審計部臺中市審計處112年8月22日審中市一字第1120001964號函及113年1月11日審中市一字第1130000002號函同意辦理註銷。 餘絀數696,683,065元;主要原因為遺產稅為機會稅,屬國稅,執行機關為國稅局,本市分成50%,本年度實徵數較原估列數高所致。 餘絀數447,493,874元;主要原因為贈與稅為機會稅,屬國稅,執行機關為國稅局,本市分成50%,本年度實徵數較原估列數高所致。 菸酒稅 菸酒稅 統籌分配稅 普通統籌 餘絀數5,898,815,718元;主要原因為本府獲配112年度第13次中央統籌分配稅款所致。 餘絀數21,587,603元;主要原因為違反菸酒管理法案件裁罰金額高低,依案件查獲量大小衡酌,而因部分案件查獲數量龐大,以致裁罰金額較高;裁罰案件無法精確預估,屬非預期性之罰鍰收入。 餘絀數78,968元;主要原因為民眾未依契約規定申請過戶、繼承承租之違約金、民眾逾期繳納租金依契約規定加收違約金及採購契約廠商未依約履行計罰之逾期違約金。 餘絀數187,816元;主要原因為稅收徵收期間有大額收入繳入市庫,有部分日數市庫餘額有存款數而產生利息所致、保管款專戶餘額無法預估,計息期間餘額增加及利息調高所致。 餘絀數130,779,206元;主要原因為本市各項重大建設陸續完工及市場景氣趨於樂觀,投資人積極投資臺中,112年順利標脫本市西屯區鑫港尾段112地號、梧棲區下寮段52、57、62地號及三民段503-2地號、清水區銀聯段587-11地號等6筆市有土地設定地上權所致。 餘絀數33,410元;主要原因為標售奉准報廢財物變賣所得款,因無法精準預估投標廠商出價情形及財物報廢數量,嗣後編列預算時,將參考市場行情、財產管理系統帳內已逾年限且不堪使用之財產品項及數量,以減少決算數與預算數差異。
	財產孳息	4,576		
	租金收入	4,576		
	112年度經常門小計	8,001,999,406		
	稅課收入	7,038,607,251		
	遺產及贈與稅	1,144,176,939		
	遺產稅	696,683,065	76.56%	
	贈與稅	447,493,874	73.00%	
	菸酒稅	-4,385,406		
	菸酒稅	-4,385,406	-0.47%	
	統籌分配稅	5,898,815,718		
	普通統籌	5,898,815,718	17.63%	
	罰款及賠償收入	21,666,571		
	罰金罰鍰及息金	21,587,603		
	罰金罰鍰	21,587,603	1079.38%	
	賠償收入	78,968		
	一般賠償收入	78,968		
財產收入	133,751,418			
財產孳息	133,718,008			
利息收入	187,816	1565.13%		
權利金	130,779,206	199.74%		
租金收入	2,750,986	6.35%		
廢舊物資售價	33,410			
廢舊物資售價	33,410	417.63%		

臺中市政府財政局
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
	補助及協助收入	160,283,090		<p>餘絀數160,810,647元;主要因為(1)中央對本府111年度辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金84,568,283元,未及編列預算;(2)中央彌補金融營業稅調降致地方政府統籌分配稅款短少之專案補助款,係依財政部預估數編列預算,財政部按實際徵繳情形核實撥付,計超收68,549,139元所致。</p> <p>餘絀數74,500元;主要因為捐獻人未指定用途捐款收入所致。</p> <p>餘絀數97,281元;主要因為非預期收回以前年度民眾積欠本市市有土地使用補償金,聲請支付命令及強制執行衍生之相關費用。</p> <p>餘絀數647,519,295元;主要因為(1)本府獲配臺灣港務股份有限公司111年度盈餘數,係依臺灣港務股份有限公司預估數編列,該公司依最終審定決算數進行分配及撥付,計超收458,059,436元;(2)112年度本府獲配遺贈稅實物抵繳之處分價差、孳息、租金等其他收入超收138,921,967元,因執行機關為國稅局,發生頻率及金額無法估計故無編列該筆預算;(3)社團法人及財團法人解散,依民法規定賸餘財產歸屬地方自治團體50,268,227元所致。</p> <p>餘絀數-13,467,115元;主要因為本局為周延市有非公用不動產處分業務流程及因應實務,檢討修訂本市市有房地出售作業要點並調整出售作業期程,復於112年12月間通知承購人依限繳清土地售價款,因部分承購人未及於期限內繳清,致有歲入短收對。</p>
	上級政府補助收入	160,283,090		
	一般性補助收入	160,810,647	1.45%	
	計畫型補助收入	-527,557	-5.29%	
	捐獻及贈與收入	74,500		
	捐獻收入	74,500		
	一般捐獻	74,500		
	其他收入	647,616,576		
	雜項收入	647,616,576		
	收回以前年度歲出	97,281		
	其他雜項收入	647,519,295	286.60%	
112	112年度資本門小計	-13,467,115		
	財產收入	-13,467,115		
	財產售價	-13,467,115		
	土地售價	-13,467,115	-26.93%	

臺中市政 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
112	合計	86,625		86,625	0.01%
	112年度經常門小計	86,625		86,625	0.01%
	財務支出	86,625		86,625	0.05%
	財政管理	86,625		86,625	0.22%
	非公用財產管理	86,625		86,625	0.55%

府財政局 分析表

112年度

單位:新臺幣元

保 留		原 因 分 析		
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
經常門	C14	86,625 86,625 86,625 86,625 86,625 86,625	112年度臺中市政府財政局經管清水區武秀段143地號等24筆土地植栽綠地養護管理86,625元; 保留原因: 本局於112年12月20日辦理第4次驗收, 查有應改善事項, 廠商雖於112年12月28日通知改善完成, 惟本局再派員勘查結果, 仍與契約規定不符, 爰函請廠商依規完成缺失改善後再報驗, 預計113年3月底前完成驗收及付款相關事宜。	

臺中市政府財政局
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
112	合計	440,098,156	25.91%		440,084,643			13,513		
	112年度合計	440,098,156	25.91%		440,084,643			13,513		
	112年度經常門小計	440,084,643	25.93%		440,084,643			-		
	財務支出	17,601,330	9.56%		17,601,330			-		
	一般行政	9,927,791	6.85%		9,927,791			-		
	行政管理	9,927,791	6.85%	2	9,927,791			-		
					6,873,655	實際進用員額較少致人事費節餘。				
				6	18,000	退休人員三節慰問金結餘。				
				10	3,036,136	摺節支出。				
	財政管理	7,173,539	18.62%		7,173,539			-		
	電子資料處理	310,248	10.37%	10	310,248			-		
	財務管理	331,713	31.35%	10	331,713	依實際情形支用，並本摺節原則辦理。		-		
	公用財產管理	18,684	3.74%	10	18,684			-		
	非公用財產管理	3,105,115	19.76%	10	3,105,115			-		
	非公用財產開發	1,107,308	44.38%	1	600,000	因待訓人數過低停辦促參專業人員證照訓練班與促參案例實地學習及教育訓練減少辦理，致預算執行率偏低。		-		
				10	507,308	依實際情形支用，並本摺節原則辦理。				
	菸酒管理	1,419,805	13.70%	10	1,419,805			-		
	集中支付業務	880,666	16.29%	10	880,666			-		
	第一預備金	500,000	100.00%		500,000			-		
	第一預備金	500,000	100.00%	3	500,000	本年度未動支。		-		
	債務付息支出	422,483,313	28.17%		422,483,313			-		
	債務付息	422,483,313	28.17%		422,483,313			-		
	債務付息	422,483,313	28.17%	1	422,483,313	因市場持續升息，控留升息空間，惟實際升息幅度小於預期。		-		
	112年度資本門小計	13,513	1.01%		-			13,513		
	財務支出	13,513	1.01%		-			13,513		
	一般行政	13,513	1.01%		-			13,513		
	行政管理	13,513	1.01%		-		8	13,513		

臺中市政
歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	1,326,487	-	-	-	-
一般行政	1,326,487	-	-	-	-
行政管理	1,326,487	-	-	-	-
小計	1,326,487	-	-	-	-

府財政局

出分析表

112年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
879,074	336,510	110,903	-	-	-
879,074	336,510	110,903	-	-	-
879,074	336,510	110,903	-	-	-
879,074	336,510	110,903	-	-	-

臺中市政府財政局

人事費明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、政務人員待遇	1,657,680	-	1,657,680	1,644,312	-13,368	-0.81%	1	1	法定 編制 人員 之職 員105 名。
二、法定編制人員待遇	86,955,960	-	86,955,960	80,969,097	-5,986,863	-6.88%	111	105	
三、約聘僱人員待遇	1,743,168	-	1,743,168	1,743,168	-	0.0%	4	4	
四、技工及工友待遇	1,593,120	-	1,593,120	1,593,120	-	0.0%	4	4	
五、獎金	19,549,978	-	19,549,978	20,033,318	483,340	2.47%			
六、其他給與	1,920,000	-	1,920,000	1,975,417	55,417	2.89%			
七、加班值班費	5,240,836	-	5,240,836	3,516,482	-1,724,354	-32.9%			
八、退休離職儲金	10,523,550	-	10,523,550	9,604,248	-919,302	-8.74%			
九、保險	8,313,708	-	8,313,708	8,396,836	83,128	1%			
合 計	137,498,000	-	137,498,000	129,475,998	-8,022,002	-5.83%	120	114	

臺中市政府財政局

人事費明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預 計 數	實 有 數	
統籌支撥科目主管									
一、獎金	72,077	-	72,077	72,077	0	0.00%	-	-	
二、其他給與	1,599,020	-	1,599,020	1,599,020	0	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	11,670,059	-	11,670,059	11,670,059	0	0.00%	-	-	
合 計	13,341,156	-	13,341,156	13,341,156	0	0.00%	-	-	

臺中市政府財政局
統籌支撥科目支出明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					11,742,136			11,742,136
公務人員退休及撫卹 給付					11,742,136			11,742,136
公務人員各項補助及 慰問金								

臺中市政府財政局
統籌支撥科目支出明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	1,599,020			1,599,020				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	1,599,020			1,599,020				

臺中市政
補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 下 級 政 府 之 補 助	對 特 種 基 金 之 補 助	小 計
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

府財政局

經費報告表

112年度

單位:新臺幣元

捐		助		合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	24,000	-	24,000	24,000	
-	24,000	-	24,000	24,000	
-	24,000	-	24,000	24,000	
-	24,000	-	24,000	24,000	

臺中
補、捐（獎）助其他政

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金數			
			預算數 (1)	決算數		
				已撥數	未撥數	合計(2)
一. 補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府 二. 對特種基金之補助 三. 社會保險負擔 四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注 五. 公費就養及醫療補助 六. 對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體 七. 對外之捐助 八. 獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及濟 4. 差額補貼 5. 損失及賠償 6. 獎勵及慰問 退休退職人員	退休人員三節慰問金	一般行政-行政管理	42,000	24,000	0	24,000
小計			42,000	24,000	0	24,000
7. 其他補助及捐助 合計			42,000	24,000	0	24,000

市政府財政局

府機關或團體個人經費報告表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

助額	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未原因	計畫完成結餘款		備註
	已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)								
18,000	✓					18,000		依據行政院105年9月8日院授人給揆字第1050053161號函修正公布之「退休人員照護事項」及「公務人員遺族照護辦法」規定辦理。
18,000						18,000		
18,000						18,000		

臺中市政府財政 出國計畫執行情形報

中華民國 112年度

經費來源					出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	起訖日期
年度別	工作計畫	用途別科目(二級)	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)			
112	行政管理	國外旅費	200,000	2,200			
	小計		200,000	2,200			
	112年度合計		200,000	2,200			
合計			200,000	2,200			

局 告表

單位：新臺幣元

地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備註
國家	城市	服務單位 (部門)及職 稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行 項數	未採 行 項數	研議 中 項數	
											1. 原奉派 參與市長 率團赴日 本交流行 程，後因 故取消。 2. 支付辦 理護照費 2,200 元。

臺中市
歲出按職能及
中

職能別分類	經濟性分類										
	經常支出								經常支出合計	投資及增資	
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉					對營業基金	對非營業特種基金
對企業					對非家庭利及民間機構	對政府	對國外				
總計	152,930	26,807	1,077,517			24			1,257,278		
01一般公共事務	139,589	26,807				24			166,420		
02防衛											
03公共秩序與安全											
04教育	619								619		
05保健											
06社會安全與福利	12,722								12,722		
07住宅及社區服務											
08娛樂、文化與宗教											
09燃料與能源											
10農、林、漁、牧業											
11礦業、製造業及營造業											
12運輸及通信											
13其他經濟服務											
14環境保護											
15其他支出			1,077,517						1,077,517		

市政府財政局

經濟性綜合分類

民國 112 年度

單位：新臺幣千元

對 民 間 企 業	資 本 支 出														總 計
	資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	
	對 企 業	對 非 家 庭 利 及 機 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
										879	65	382		1,326	1,258,604
										879	65	382		1,326	167,746
															619
															12,722
															1,077,517

臺中市政府財政局
平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
資產	7,784,196,478	9,333,722,648	負債	38,949,598	91,737,919
流動資產	6,144,038,975	7,730,439,949	流動負債	36,555,428	89,411,935
專戶存款	28,405,373	26,395,319	應付帳款	86,625	0
應收稅款	6,063,032,204	7,640,357,659	應付代收款	26,169,803	24,227,935
應收帳款	52,601,398	63,686,971	預收款	10,299,000	65,184,000
固定資產	1,639,650,912	1,602,223,224	其他負債	2,394,170	2,325,984
土地	1,633,537,590	1,595,612,350	存入保證金	2,223,539	2,325,984
房屋建築及設備	10,861,805	8,618,463	應付保管款	170,631	0
累計折舊－房屋建築及設備	-8,010,903	-5,190,954	淨資產	7,745,246,880	9,241,984,729
機械及設備	17,752,378	18,548,007	資產負債淨額	7,745,246,880	9,241,984,729
累計折舊－機械及設備	-16,079,122	-16,305,066	資產負債淨額	7,745,246,880	9,241,984,729
交通及運輸設備	4,840,513	5,754,234			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,820,384	-5,393,549			
雜項設備	6,309,926	5,956,323			
累計折舊－雜項設備	-5,743,739	-5,376,584			
收藏品及傳承資產	2,848	0			
無形資產	346,791	900,075			
電腦軟體	346,791	900,075			
其他資產	159,800	159,400			
存出保證金	159,800	159,400			
合 計	7,784,196,478	9,333,722,648	合 計	7,784,196,478	9,333,722,648
附 註			附 註		
保管有價證券	-	-	應付保管有價證券	-	-
保管品	-	-	應付保管品	-	-
保證品	12,320,870	12,320,870	應付保證品	12,320,870	12,320,870
債權憑證	208	225			
待抵銷債權憑證	-208	-225			

臺中市政府財政局

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		比較增減數 (3)=(1)-(2)
	本年度 (1)	上年度 (2)	
收入	59,347,482,473	60,665,601,299	-1,318,118,826
公庫撥入數	1,324,706,877	835,564,329	489,142,548
稅課收入	43,011,304,251	46,274,431,324	-3,263,127,073
罰款及賠償收入	23,666,571	5,739,009	17,927,562
規費收入	2,572,476,000	2,606,768,054	-34,292,054
財產收益	278,993,608	490,955,375	-211,961,767
補助及協助收入	11,262,710,090	10,019,890,415	1,242,819,675
捐獻及贈與收入	74,500	-	74,500
其他收入	873,550,576	432,252,793	441,297,783
支出	60,885,367,455	53,119,976,082	7,765,391,373
繳付公庫數	59,620,312,540	52,294,538,446	7,325,774,094
人事支出	142,817,154	140,864,865	1,952,289
業務支出	36,919,672	34,016,531	2,903,141
獎補助支出	24,000	24,000	0
財產損失	2,721,849	12,546,924	-9,825,075
利息費用及手續費	1,077,516,687	635,715,096	441,801,591
折舊、折耗及攤銷	5,055,553	2,270,220	2,785,333
收支餘絀	-1,537,884,982	7,545,625,217	-9,083,510,199

臺中市政府財政局
平衡表科目明細表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	28,405,373	
			110301應收稅款	-	6,063,032,204	
			110303應收帳款	-	52,601,398	
			140101土地	-	1,633,537,590	
			140401房屋建築及設備	-	10,861,805	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-8,010,903	
			140501機械及設備	-	17,752,378	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-16,079,122	
			140601交通及運輸設備	-	4,840,513	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-3,820,384	
			140701雜項設備	-	6,309,926	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-5,743,739	
			141001收藏品及傳承資產	-	2,848	
			160102電腦軟體	-	346,791	
			180201存出保證金	-	159,800	
			190301保證品	-	12,320,870	
			190401債權憑證	-	208	
			19040101菸酒管理科	184	-	
			19040102非公用財產管理科	22	-	
			19040103財務管理科	2	-	
			190501待抵銷債權憑證	-	-208	
			19050101菸酒管理科	-184	-	
			19050102非公用財產管理科	-22	-	
			19050103財務管理科	-2	-	
			210301應付帳款	-	86,625	
			210302應付代收款	-	26,169,803	
			21030211公保費	3,883	-	
			21030218菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費	15,679,906	-	
			21030219勞保費(扣繳)	166,403	-	
			21030220健保費(扣繳)	1,211,880	-	
			21030221勞退金(扣繳)	237,350	-	
			21030222代辦經費	8,870,381	-	
			210901預收款	-	10,299,000	
			280301存入保證金	-	2,223,539	
			28030111履約保證金	388,200	-	
			28030112保固保證金	111,495	-	
			28030115租用本市公有財產保證金	1,723,844	-	
			280401應付保管款	-	170,631	
			28040111離職儲金-公提	110,910	-	
			28040112離職儲金-自提	59,721	-	
			290301應付保證品	-	12,320,870	
			310101資產負債淨額	-	7,745,246,880	

臺中市政府財政局
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	1,595,612,350	0	81,022,939	43,097,699	0	1,633,537,590
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	8,618,463	-5,190,954	5,266,650	3,023,308	-2,819,949	2,850,902
機械及設備	18,548,007	-16,305,066	648,946	1,444,575	225,944	1,673,256
交通及運輸設備	5,754,234	-5,393,549	879,074	1,792,795	1,573,165	1,020,129
雜項設備	5,956,323	-5,376,584	516,898	163,295	-367,155	566,187
收藏品及傳承資產	0	0	2,848	0	0	2,848
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,634,489,377	-32,266,153	88,337,355	49,521,672	-1,387,995	1,639,650,912
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	900,075	0	65,476	618,760	0	346,791
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	900,075	0	65,476	618,760	0	346,791
合 計	1,635,389,452	-32,266,153	88,402,831	50,140,432	-1,387,995	1,639,997,703

備註：

一、本年度成本變動「增加數」88,402,831元=預算採購增加金額1,326,487元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額86,463,437元+帳務修正增加金額612,907元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,326,487元=本年度預算執行金額1,326,487元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額86,463,437元，係：

(一)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入52,800,014元。

(2)土地重估增33,663,423元。

四、帳務修正增加金額612,907元，係：

(1)因更正財產編號，增加數612,907元係減損後登帳所致。

臺中市政府財政局
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	58,022,861,291	1,324,621,182	59,347,482,473	收入
		1,324,706,877	1,324,706,877	公庫撥入數
稅課收入	43,011,304,251		43,011,304,251	稅課收入
罰款及賠償收入	23,666,571		23,666,571	罰款及賠償收入
規費收入	2,572,476,000		2,572,476,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	279,079,303	-85,695	278,993,608	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	11,262,710,090		11,262,710,090	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	74,500		74,500	捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	873,550,576		873,550,576	其他收入
歲出	1,258,604,000	59,626,763,455	60,885,367,455	支出
		59,620,312,540	59,620,312,540	繳付公庫數
人事費	142,817,154		142,817,154	人事支出
業務費	36,919,672		36,919,672	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	1,326,487	-1,326,487		
		2,721,849	2,721,849	財產損失
				投資損失
債務費	1,077,516,687		1,077,516,687	利息費用及手續費
		5,055,553	5,055,553	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	56,764,257,291	-58,302,142,273	-1,537,884,982	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數1,324,706,877元，詳公庫撥入數分析表。
2. 財產收益調整數-85,695元，係處分固定資產所獲得利益。
3. 繳付公庫數調整數59,620,312,540元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-1,326,487元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數2,721,849元，係土地出售、固定資產報廢等損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數5,055,553元=固定資產提列折舊數4,436,793元+無形資產攤銷數618,760元。

臺中市政府財政局

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
收項	
一、上期結存	26,395,319
(一) 專戶存款	26,395,319
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金-在途現金	-
二、本期收入	60,916,473,981
(一) 本年度歲入	58,022,861,291
1. 實現數	51,938,247,276
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	85,695
(2) 其他	51,938,161,581
2. 應收數	6,084,614,015
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	6,084,614,015
3. 保留數	-
(二) 歲入應收數	1,588,411,028
1. 以前年度轉入實現數	7,671,766,264
2. 以前年度轉入註銷數	1,258,779
3. 以前年度轉入調整數(-)	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增應收數(-)	- 6,084,614,015
(三) 歲入保留數	-
1. 以前年度轉入實現數	-
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
2. 以前年度轉入註銷數	-
3. 以前年度轉入調整數	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增保留數(-)	-
(四) 應收稅款淨(增)減數	-
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	-
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	-
(七) 其他應收款淨(增)減數	-
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	-
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	-
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	-
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	-
(八) 應付代收款淨增(減)數	1,941,868
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	-
(十) 預收款淨增(減)數	- 54,885,000
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	-
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	-
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	-
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	-
(十五) 遞延收入淨增(減)數	-
(十六) 存入保證金淨增(減)數	- 102,445

臺中市政府財政局

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十七) 應付保管款淨增(減)數	170,631
(十八) 暫收款淨增(減)數	-
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	-
(二十) 公庫撥入數	1,324,706,877
1. 本年度歲出撥款	1,258,517,775
2. 以前年度歲出撥款	-
3. 退還以前年度歲入繳庫款	1,005,102
4. 退還以前年度預收繳庫款	65,184,000
5. 收回以前年度歲出撥款(-)	-
6. 墊付款	-
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	33,369,731
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	-
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	-
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	-
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	-
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	-
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	-
7. 審修增列應收剔除經費	-
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	-
9. 退還以前年度歲入繳庫數(-)	- 1,005,102
10. 增列以前年度歲入待收繳數	-
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(-)	-
12. 註銷以前年度歲入應收數(-)	- 1,258,779
13. 註銷以前年度歲入保留數(-)	-
14. 註銷以前年度歲出應付數	-
15. 註銷以前年度歲出保留數	-
16. 註銷以前年度已撥款數(-)	-
17. 註銷應收剔除經費(-)	-
18. 註銷材料(-)	-
19. 註銷存出保證金(-)	-
20. 補列材料	-
21. 補列存出保證金	-
22. 墊付各項支出及其轉正數	-
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	35,633,612
(1) 財產交易利益(損失)	- 2,721,849
(2) 投資利益(損失)	-
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	-
(4) 其他利息(-)	-
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	- 5,055,553
(6) 其他影響非流動資產之項目	43,411,014
收 項 總 計	60,942,869,300
付項	
一、本期支出	60,914,463,927
(一) 本年度歲出	1,258,604,000
1. 實現數	1,258,517,375
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	1,326,487
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-

臺中市政府財政局

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(3) 其他	1,257,190,888
2. 應付數	86,625
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	86,625
3. 保留數	-
(二) 歲出應付數	- 86,625
1. 以前年度轉入實現數	-
2. 以前年度轉入註銷數	-
3. 以前年度轉入調整數(-)	-
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增應付數(-)	- 86,625
(三) 歲出保留數	-
1. 以前年度轉入實現數	-
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
2. 以前年度轉入註銷數	-
3. 以前年度轉入調整數	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增保留數(-)	-
(四) 材料淨增(減)數	-
(五) 預付款淨增(減)數	-
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	-
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	-
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	-
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	-
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	36,252,372
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	-
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	- 618,760
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	-
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	-
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	-
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	-
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(-)	-
(十八) 暫付款淨增(減)數	-
(十九) 存出保證金淨增(減)數	400

臺中市政府財政局

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收 (付)帳款增(減)之什項資產	-
(二十一) 繳付公庫數	59,620,312,540
1. 本年度歲入繳庫	51,938,247,276
2. 以前年度歲入繳庫	7,671,766,264
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	-
4. 本年度預收款繳庫	10,299,000
5. 應收剔除經費繳庫	-
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	-
二、本期結存	28,405,373
(一) 專戶存款	28,405,373
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金—在途現金	-
付 項 總 計	60,942,869,300

臺中市政府財政局

財產總目錄總表

中華民國112年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	備 註
土 地	地	筆	3507	1,633,537,590	
		公頃	54.910433		
土 地 改 良 物		個			
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	2	2,853,750	
		平方公尺	288.45		
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
	其 他	個	80		
		平方公尺	7832.38		
機 械 及 設 備		件	259	1,673,256	
交通及運 輸 設 備	船	艘		1,020,129	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	19		
	其 他	件	9		
雜項設備	圖 書	冊(套)	2	566,187	
	博 物	件			
	其 他	件	157		
有 價 證 券		股			
		張			
權	利				
其	他				
總			值	1,639,650,912	

臺中市政府財政局
珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國112年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	備 註
土 地		筆			
		公頃			
土 地 改 良 物		個			
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟		2,848	
		平方公尺			
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
其 他	個	2			
	平方公尺	152.5			
機 械 及 設 備		件			
交通及運 輸 設 備	船	艘			
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛			
	其 他	件			
雜項設備	圖 書	冊(套)			
	博 物	件			
	其 他	件			
有 價 證 券		股			
		張			
權	利				
其 他					
總 值				2,848	

臺中市政府財政局
 議會審議通過臺中市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
 中華民國 112 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	112年度總預算案(含追加、減預算案) 一、歲入部分：照案通過。 二、歲出部分： 附帶決議： 臺中市促參招商成果，實際推動民間參與公共建設投資，對相關實際情況市政府應按季提出全市促參投資「實際到位」資金情況，並公告之。	遵照辦理，民間參與公共建設案件之實際民間投資已按季公告於本局網頁。
貳	111年度總決算審核報告 請市政府遵守財政紀律，預算應核實編列，落實開源節流，對於執行率不佳部分，應嚴格控管執行進度。 請市政府依審計部臺中市審計處審核報告所列缺失研議改善。	遵照辦理。 業依審計處審核報告所列缺失研議改善。

主辦會計人員：劉彩環



機關長官：游麗玲

