

機關編號
04-150

臺中市政府財政局

中 華 民 國 114 年 度

(自114年1月1日起至114年12月31日止)

單 位 預 算

臺中市政府財政局

目 次

中華民國114年度

甲、預算總說明	04150- 1 頁
乙、主要表	
1. 歲入來源別預算表	04150- 8 頁
2. 歲出機關別預算表	04150-13 頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	04150-15 頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	04150-31 頁
3. 各項費用彙計表	04150-56 頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	04150-60 頁
5. 資本支出分析表	04150-61 頁
6. 人事費彙計表	04150-62 頁
7. 人事費分析表	04150-63 頁
8. 約聘僱人員費用分析表	04150-67 頁
9. 派員出國計畫預算總表	04150-68 頁
10. 派員出國計畫預算類別表—考察、訪問	04150-69 頁
11. 公務車輛明細表	04150-70 頁
12. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	04150-71 頁
13. 轉帳收支對照表	04150-73 頁

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

一、現行法定職掌：

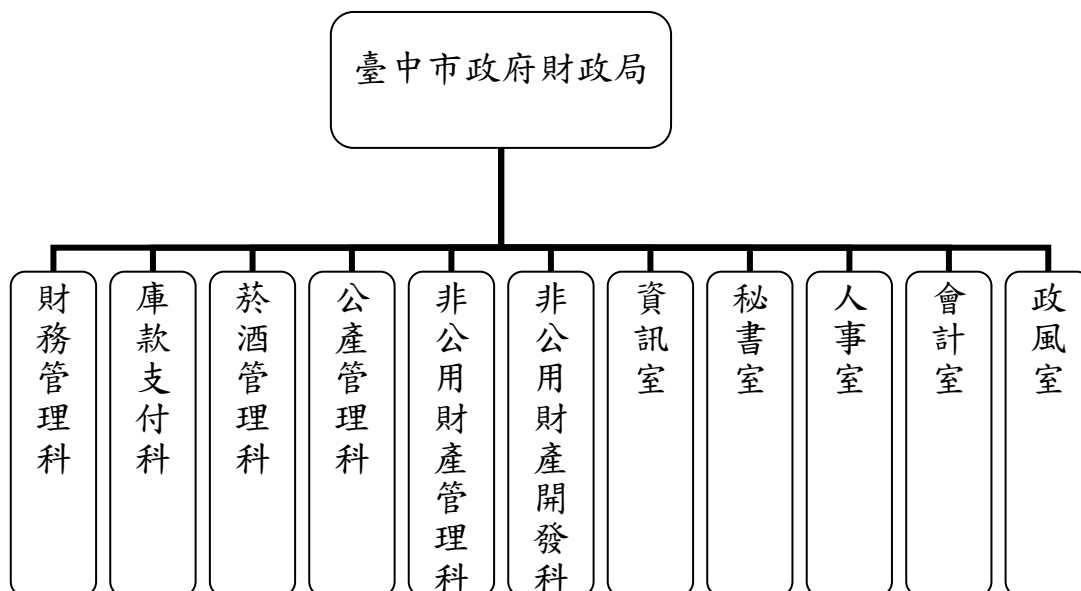
- (一) 機關主要職掌：掌理本市財務管理、菸酒管理、公產管理、非公用財產管理及開發暨市庫集中支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長、主任秘書各 1 人、專門委員 2 人，下設 6 科 5 室，各科室職掌如下：
 - 1、財務管理科：市庫管理、公務機關財務管理、財務計畫評核、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督、投資及開發效益評核、基層金融輔導等事項。
 - 2、庫款支付科：支付案件之點收、審核與預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、空白市庫支票之請領、保管及簽放、市庫支票換發、補發、作廢、掛失及註銷等事項。
 - 3、菸酒管理科：私劣菸酒查緝及法令宣導、菸酒廠商管理輔導、私劣菸酒查扣及銷毀等事項。
 - 4、公產管理科：公用財產之管理、財產檢核與監督、市有公用財產管理政策、計畫及法令之研訂、產籍之建制及更新、各管理機關財產管理之輔導與協助、綜理各管理機關眷舍房地處理等事項。
 - 5、非公用財產管理科：市有非公用財產之清查、出租、出售、借用、撥用及被佔用或閒置土地之管理利用、欠費催繳、司法訴訟、強制執行及債權憑證管理等事項。
 - 6、非公用財產開發科：市有非公用財產之開發經營、參與聯合開發、合作開發、都市更新、重劃、區段徵收等建設開發計畫之擬訂與推動、設定地上權、信託管理、促進民間參與公共建設業務之推動與列管等事項。
 - 7、資訊室：財務管理、財產管理、庫款支付管理等財政資訊系統之規劃、開發、管理、維護、教育訓練及財產地理資訊系統之建立與管理等事項。
 - 8、秘書室：文書、檔案、印信、事務、採購、出納、法制、研考、財產管理、工友及適用勞動基準法人員之管理、公共關係、新聞發布、財政統計資料蒐集與分析及不屬於其他科、室之事項。
 - 9、人事室：依法辦理人事管理事項。
 - 10、會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。
 - 11、政風室：依法辦理政風事項。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

組織系統圖



員額編制表

類 別	法定編制員額	本年度預算員額	上年度預算員額	與上年度預算員額比較增減
合計	116	116	116	0
職員	112	112	112	0
工友	4	4	4	0

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

二、前年度及上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

(一) 前年度計畫實施成果及決算辦理概況：

1、歲入部分：預算數 50,034,329 千元，決算數 58,022,861 千元，執行率 115.97%。

2、歲出部分：預算數 1,685,361 千元，決算數 1,245,263 千元，執行率 73.89%。

(二) 上年度已過期間計畫實施及預算執行概況：

1、歲入部分：預算數 56,475,902 千元，截至 6 月底實收數 28,729,679 千元，執行率 50.87%。

2、歲出部分：預算數 2,393,471 千元，截至 6 月底實付數 784,055 千元，執行率 32.76%。

三、本年度施政計畫重點及預算提要：

(一) 本年度計畫重點及預期績效：

1、計畫重點

(1)適時籲請中央儘速修正財政收支劃分法等財政法規，擴大釋出財源，並秉公平、公正原則分配地方，俾本市推動地方建設，落實地方財政自主。

(2)請各機關積極爭取中央專案或計畫型補助款，增加財源挹注市政建設。

(3)請各機關落實各項開源節流措施，提升自有財源，減少不經濟支出，俾利財政永續發展。

(4)請各機關落實應徵規費項目依法徵收，定期檢討收費基準，並對新增服務項目，考量相關成本、費用及特性等研訂收費標準。

(5)依公共債務法規定，適時適度辦理債務舉借，靈活庫款調度，健全地方財政。

(6)督導本市所轄台中市第二信用合作社。

(7)運用電腦化的市庫支票簽發及電匯存帳支付作業系統，提供便捷安全的 e 化付款程序，確保市庫受款人權益。

(8)配合辦理本府特種基金（專戶）納入市庫集中支付作業，除

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

提高整體支付效率，更有效提升財務資金運用效能。

- (9)積極打擊非法菸酒，保護合法，加強聯繫各查緝機關，共同執行菸酒稽查，避免私劣菸酒流入市面，以維護菸酒市場秩序。
- (10)輔導菸酒業者落實自主管理，遵循菸酒管理法等相關規定，加強抽檢菸酒業者，以維護菸酒市場消費安全。
- (11)廣泛運用媒體、大眾運輸工具廣告刊登、及結合本府大型戶外活動，加強宣導菸酒管理法令及消費權益，並多方面提升業者、消費民眾對菸酒法令認知。
- (12)全面推行網路版「財產管理資訊系統」，供本府所屬機關、學校依規設置財產帳籍資料，落實財產管理 e 化作業，並舉辦財產產籍管理教育訓練，輔導各機關落實產籍管理以提升專業知能。
- (13)臺中市市有財產管理檢核要點規定，每年實施全面檢核制度，促請各機關學校確實釐清產籍、落實財產管理與盤點，並輔以實地檢核（採抽核方式），以有效督導及輔導各機關學校落實財產管理工作。
- (14)促請本府所屬機關全面清查及清理房地使用情形，倘有占用、閒置或低度利用之情形，管理機關應排除占用收回，檢討調整並積極辦理活化，增加市有財產使用效能。
- (15)定期清查市有非公用房地，掌握本局經管房地現況，倘發現有被占用情事，依規追收使用補償金，並勸導占用人騰空交還，如符合承租要件者將輔導承租，以取得合法使用權。
- (16)針對民眾申請承購之市有非公用土地，經查調地籍資料後倘列入處分計畫，將依相關規定辦理處分；積極辦理市有非公用不動產標租，以提升土地使用效益。
- (17)積極推動民間參與本市公共建設，結合民間資金及活力，提供優質公共建設服務，節省市政支出。
- (18)篩選交通便利、地形完整及周邊繁榮程度佳等區位條件較佳且無公用計畫之市有非公用土地，經依法完成處分程序辦理設定地上權招標作業。

2、預期績效

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

- (1)期中央擴大釋出財源，並合理分配予地方政府，增加本市財政收入，達成「以財政支援建設，以建設培養財政」目標。
- (2)督促各機關積極依「臺中市政府各機關爭取及執行中央計畫型補助款業務績效考核要點」爭取及執行中央專案或計畫型補助款，擴增市庫財源，持續推動市政建設。
- (3)督促各機關落實開源節流方案，加強預算與計畫執行，提高歲入執行率，充裕財源並增進財務效能。
- (4)依公共債務法規定，配合市庫資金變動情形，適時適當運用公債、市庫券或借款籌措資金，靈活庫款調度，以順利支應各項政務支出，並減輕市庫利息負擔。
- (5)督導本市所轄台中市第二信用合作社，依法執行業務並落實內部稽核作業，健全地方基層金融。
- (6)實施付款(轉帳)憑單線上簽核作業，除縮短憑單傳遞時間，應付款項隨到隨付，省時、迅速，可提升行政效能及為民服務品質外，更保障支付安全，確保市庫受款人權益。
- (7)宣導以電匯存帳方式撥付款項，俾達到庫款支付經濟、便捷、迅速並確保公款之安全，提升支付效能，落實簡政便民。
- (8)為健全菸酒市場秩序與安全，透過年節前定期及不定期配合財政部、警政署、海巡署及各查緝機關執行稽查、取締非法菸酒，以保障合法業者。
- (9)落實菸酒製造、進口及販賣業者輔導，加強菸酒產品衛生安全管理，對市面販售菸酒加強抽檢，以維護消費安全。
- (10)藉由加強菸酒法令宣導，增進業者及民眾對菸酒法令的認識，使民眾及業者知法守法，以維護消費者權益。
- (11)舉辦財產產籍管理教育訓練，提升財產管理人員專業知能。
- (12)透過各機關學校之財產管理單位會同其他相關單位於每年自行檢核，落實自主管理；本局會同主計處及有關機關派員組成檢核小組進行實地檢核，督導及輔導各機關學校落實財產管理工作。
- (13)積極檢討占用、閒置或低度利用之情形，提升市有土地使用效能及市有建物有效合理利用，加強市有房地管理效益。
- (14)有效管理非公用不動產，維護市產權益。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

(15)減少管理成本、活化土地資源及促進土地利用。

(16)吸引民間參與投資本市公共建設，提升公共服務水準，創造就業機會，加速本市經濟發展，共創民眾、企業、政府之三贏局面。

(17)引進民間資金開發利用市有非公用土地，提升使用效益，帶動地方產業經濟發展、增加本市就業機會、增裕市庫收入並永續經營市有財產。

(二)本年度預算提要及成本估計：

1、歲入部分：歲入預算數 64,179,903 千元，其中稅課收入 48,012,894 千元，罰款及賠償收入 2,000 千元，規費收入 2,565,472 千元，財產收入 153,254 千元，補助及協助收入 13,445,274 千元，其他收入 1,009 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 2,402,227 千元，依經費門分：

(1)經常門預算數 2,397,847 千元(佔 99.82%)，包括：人事費 145,984 千元，業務費 51,321 千元，獎補助費 42 千元，債務費 2,200,000 千元；第一預備金 500 千元。其中行政管理 153,916 千元、資料處理 2,993 千元、財務管理 1,080 千元、公用財產管理 500 千元、非公用財產管理 20,756 千元、非公用財產開發 3,945 千元、菸酒管理 8,575 千元、集中支付業務 5,582 千元、債務付息 2,200,000 千元及第一預備金 500 千元。

(2)資本門行政管理設備及投資預算數 4,380 千元(佔 0.18%)。

四、其他必要之分析事項：

(一)主要增加原因：

- 1、正式人員人事費增加 6,000 千元。
- 2、市款約僱人員及行政助理薪資增加 366 千元。
- 3、新增辦理民間參與公共建設案例觀摩國外旅費 1,500 千元。
- 4、新增市有地上建物拆除等相關經費 5,000 千元。
- 5、新增公有房地及占用管理系統建置經費 3,080 千元。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

(二) 主要減少原因：

- 1、減列一次性計畫-中央市場轉型開發方案研析暨公告招商委託專業服務案經費 3,000 千元。
- 2、減列一次性計畫-推動促進民間參與公共建設及非公用財產開發資訊管理計畫經費 2,500 千元。
- 3、減列油電混合動力車 1 輛 910 千元。
- 4、財政部補助辦理 114 年度私劣菸品查緝經費減少 827 千元。

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科 目					本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明
款	項	目	節	名稱及編號					
01	026	01		合 計	64,179,903	56,475,902	58,022,861	7,704,001	
				經常門合計	64,139,903	56,435,902	57,986,328	7,704,001	
				01000000000	48,012,894	41,030,102	43,011,305	6,982,792	
				稅課收入					
				01041500000	48,012,894	41,030,102	43,011,305	6,982,792	
				臺中市政府財政局					
				01041500200	2,060,000	1,906,000	2,667,177	154,000	
				遺產及贈與稅					
			01	01041500201	1,236,000	1,277,000	1,606,683	-41,000	財政部中區國稅局分配本市遺產稅。(依據財政部中區國稅局113.8.2中區國稅主字第1130006770號函)1,236,000千元
				遺產稅					
			02	01041500202	824,000	629,000	1,060,494	195,000	財政部中區國稅局分配本市贈與稅。(依據財政部中區國稅局113.8.2中區國稅主字第1130006770號函)824,000千元
				贈與稅					
			02	01041500800	913,386	932,396	923,244	-19,010	
				菸酒稅					
			01	01041500801	913,386	932,396	923,244	-19,010	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部113.8.22台財庫字第11303738083號函)913,386千元
				菸酒稅					
			03	01041501700	45,039,508	38,191,706	39,420,884	6,847,802	
				統籌分配稅					
			01	01041501701	44,590,752	37,203,412	39,355,700	7,387,340	財政部按中央統籌分配稅款分配辦法所定公式計算分配本市。(依據財政部113.8.22台財庫字第11303738080號函)44,590,752千元
				普通統籌					
			02	01041501702	448,756	988,294	65,184	-539,538	本府承接辦理內政部113年度「服兵役役男家屬生活扶(慰)助」業務所需經費。(依據行政院主計總處113.2.15主預彙字第1130002047E號函)365千元
				特別統籌					本府承接辦理交通部113年度「車輛行車事故鑑定、車輛行車事故鑑定覆議」業務所需經費。(依據行政院主計總處113.2.6主預經字第1130001550B號函)9,982千元

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科 目					本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明
款	項	目	節	名稱及編號					
02				04000000000 罰款及賠償收入	2,000	2,000	23,667	-	協助地方政府113年度公務人員專業加給表(一)併入公務人員專業加給表(二)所需經費。(依據行政院113.3.15院授主預補字第1130100702C號函)186,073千元
	061			04041500000 臺中市政府財政局	2,000	2,000	23,667	-	協助地方政府113年度退休人員定期退撫給與給付金額調整所需經費。(依據行政院113.4.8院授主預補字第1130100903C號函)252,336千元
		01		04041500100 罰金罰鍰及怠金	2,000	2,000	23,588	-	
			01	04041500101 罰金罰鍰	2,000	2,000	23,588	-	違反菸酒管理法相關規定。2,000千元
		02		04041500300 賠償收入	-	-	79	-	
			01	04041500301 一般賠償收入	-	-	79	-	
03				05000000000 規費收入	2,565,472	2,565,472	2,572,476	-	
	061			05041500000 臺中市政府財政局	2,565,472	2,565,472	2,572,476	-	
		01		05041500300 使用規費收入	2,565,472	2,565,472	2,572,476	-	
			01	05041500301 汽車燃料使用費	2,565,472	2,565,472	2,572,476	-	交通部分配本市汽燃費。2,565,472千元
04				07000000000 財產收入	113,254	105,478	242,546	7,776	
	067			07041500000 臺中市政府財政局	113,254	105,478	242,546	7,776	
		01		07041500100 財產孳息	113,246	105,446	242,505	7,800	
			01	07041500101 利息收入	145	21	200	124	經管房地收入專戶利息收入及土地出售分期付款計收利息。(非公用財產管理科)25千元
									保管款專戶利息收入。(秘書室)120千元
		02		07041500102 權利金	60,201	60,125	196,254	76	市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。(非公用財產開發科)60,000千元

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科 目					本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明
款	項	目	節	名稱及編號					
06	035		03	07041500103 租金收入	52,900	45,300	46,051	7,600	市有非公用持分土地併同國有持分土地辦理委託經營，按市有持分分配權利金。(非公用財產管理科)201千元
									市有房地租金及使用補償金收入、標租租金收入。(非公用財產管理科)41,000千元
									市有土地設定地上權租金收入。(非公用財產開發科)11,900千元
			02	07041500500 廢舊物資售價	8	32	41	-24	
				07041500501 廢舊物資售價	8	32	41	-24	報廢財物標售等收入。8千元
			01	09000000000 補助及協助收入	13,445,274	12,732,841	11,262,710	712,433	
				09041500000	13,445,274	12,732,841	11,262,710	712,433	
				臺中市政府財政局 09041500100	13,445,274	12,732,841	11,262,710	712,433	
				上級政府補助收入					
			01	09041500101 一般性補助收入	13,437,421	12,722,561	11,253,260	714,860	行政院核定中央一般性補助款-教育設施經費補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)2,103,432千元
									協助地方政府114年度正式、約聘僱及臨時人員待遇調整所需經費。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)796,574千元
									行政院核定中央一般性補助款-社會福利經費補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)4,133,750千元
									行政院核定中央一般性補助款-基本設施經費補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)2,577,973千元

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣千元

科 目					本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明
款	項	目	節	名稱及編號					
									行政院核定中央一般性補助款-因應改制直轄市新增之經費負擔。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)1,351,789千元 行政院核定中央一般性補助款-年金改革節省經費挹注退撫基金補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)1,207,437千元 行政院核定中央一般性補助款-增裕財源補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)476,789千元 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。(依據財政部113.8.22台財庫字第11303738080號函)653,461千元 中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。(依據財政部賦稅署113.8.1臺稅財產字第11304613150號函)36,216千元 112年度財力級次調升獎勵金。(依據行政院主計總處111.8.29主預補字第1110102860C號函)100,000千元
			02	09041500102 計畫型補助收入	7,853	10,280	9,450	-2,427	財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)7,853千元
07				10000000000 捐獻及贈與收入	-	-	74	-	
	015			10041500000 臺中市政府財政局	-	-	74	-	
		01		10041500100 捐獻收入	-	-	74	-	
			01	10041500101 一般捐獻	-	-	74	-	
08				12000000000 其他收入	1,009	9	873,550	1,000	

中華民國 114 年度

科					目		本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明
款	項	目	節	名 稱 及 編 號							
01	058	01	01	12041500000	1,009	9	873,550	1,000	宿舍借用人自薪資扣回房租津貼繳庫數。(秘書室)9千元 菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費歷年賸餘款。(收支併列)(菸酒管理科)1,000千元 資本門合計 07000000000 財產收入 07041500000 臺中市政府財政局 07041500200 財產售價 07041500201 土地售價		
				臺中市政府財政局	1,009	9	873,550	1,000			
				12041500200	-	-	97	-			
				雜項收入	1,009	9	873,453	1,000			
				12041500201	-	-	-	-			
				收回以前年度	-	-	-	-			
				歲出	-	-	-	-			
				12041500210	-	-	-	-			
				其他雜項收入	-	-	-	-			
				07000000000	-	-	-	-			
002	01	01	07041500000	40,000	40,000	36,533	-	市有房地依法定程序辦理出售。40,000千元			
			臺中市政府財政局	40,000	40,000	36,533	-				
			07041500200	40,000	40,000	36,533	-				
			財產售價	40,000	40,000	36,533	-				
			07041500201	40,000	40,000	36,533	-				
			土地售價	-	-	-	-				

臺中市政府財政局

歲出機關別預算表

中華民國 114 年度

經資門併計

單位：新臺幣千元

科 目					本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名 稱 及 編 號					
04				00040000000 臺中市政府財政局主 管	2,402,227	2,393,471	1,245,263	8,756	
	001			00041500000 臺中市政府財政局	2,402,227	2,393,471	1,245,263	8,756	
		01		40041500100 一般行政	158,296	151,726	136,391	6,570	
			01	40041500101 行政管理	158,296	151,726	136,391	6,570	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費143,323千元 業務費10,551千元 設備及投資4,380千元 獎補助費42千元 三、本年度預算數與上年度比 較： 增加 6,570千元 增列 人事費6,000千元 增列 業務費200千元 增列 設備及投資370千元
		02		40041500200 財政管理	43,431	41,245	31,355	2,186	
			01	40041500201 電子資料處理	2,993	2,993	2,683	-	一、本科目包括電子資料處理 二、本年度預算數包括： 業務費2,993千元
			02	40041500202 財務管理	1,080	1,058	726	22	一、本科目包括財務管理 二、本年度預算數包括： 人事費647千元 業務費433千元 三、本年度預算數與上年度比 較： 增加 22千元 增列 人事費23千元 減列 業務費1千元
			03	40041500203 公用財產管理	500	500	481	-	一、本科目包括公用財產管理 二、本年度預算數包括： 業務費500千元
			04	40041500204 非公用財產管 理	20,756	15,736	12,612	5,020	一、本科目包括非公用財產管理 二、本年度預算數包括： 業務費20,756千元

臺中市政府財政局

歲出機關別預算表

中華民國 114 年度

經資門併計

單位：新臺幣千元

科 目					本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名 稱 及 編 號					
			05	40041500205 非公用財產開 發	3,945	5,445	1,388	-1,500	三、本年度預算數與上年度比較： 增加 5,020千元 增列 業務費5,020千元 一、本科目包括非公用財產開發
			06	40041500206 菸酒管理	8,575	10,032	8,941	-1,457	二、本年度預算數包括： 業務費3,945千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 1,500千元 減列 業務費1,500千元 一、本科目包括菸酒管理
			07	40041500207 集中支付業務	5,582	5,481	4,524	101	二、本年度預算數包括： 人事費1,367千元 業務費7,208千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 1,457千元 增列 人事費43千元 減列 業務費1,500千元 一、本科目包括集中支付業務
		03		40041509800 第一預備金	500	500	-	-	二、本年度預算數包括： 人事費647千元 業務費4,935千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 101千元 增列 人事費23千元 增列 業務費78千元
		01		40041509801 第一預備金	500	500	-	-	一、本科目包括第一預備金
		04		81041500100 債務付息	2,200,000	2,200,000	1,077,517	-	二、本年度預算數包括： 預備金500千元
		01		81041500101 債務付息	2,200,000	2,200,000	1,077,517	-	一、本科目包括債務付息
									二、本年度預算數包括： 債務費2,200,000千元

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅——遺產稅

來源別子目及細目編號		01041500201 遺產及贈與稅-遺產稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	1,236,000千元
歲入項目說明	一.項目內容：財政部中區國稅局分配本市遺產稅。 二.法令依據：財政收支劃分法第8條第3項。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					1,236,000,000	
01041500201 遺產稅		年	1	1,236,000,000	1,236,000,000	財政部中區國稅局分配本市遺產稅。 (依據財政部中區國稅局113.8.2中區國稅主字第1130006770號函)

遺產及贈與稅——遺產稅

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅—贈與稅

來源別子目及 細目編號		01041500202 遺產及贈與稅-贈與稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	824,000千元
歲入 項目 說明	一.項目內容：財政部中區國稅局分配本市贈與稅。 二.法令依據：財政收支劃分法第8條第3項。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					824,000,000	
01041500202 贈與稅		年	1	824,000,000	824,000,000	財政部中區國稅局分配本市贈與稅。 (依據財政部中區國稅局113.8.2中區國 稅主字第1130006770號函)

遺產及贈與稅—贈與稅

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

菸酒稅
|
菸酒稅

來源別子目及 細目編號		01041500801 菸酒稅-菸酒稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	913,386千元
歲入 項目 說明	一.項目內容：菸酒稅收入18%按人口比例分配本市。 二.法令依據：財政收支劃分法第8條第4項。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					913,386,000	
01041500801 菸酒稅		年	1	913,386,000	913,386,000	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部113.8.22台財庫字第11303738083號函)

菸酒稅
|
菸酒稅

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅—普通統籌

來源別子目及細目編號		01041501701 統籌分配稅-普通統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	44,590,752千元
歲入項目說明	一.項目內容：中央普通統籌分配稅款。 二.法令依據：1.財政收支劃分法。2.中央統籌分配稅款分配辦法。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					44,590,752,000	
01041501701 普通統籌		年	1	44,590,752,000	44,590,752,000	財政部按中央統籌分配稅款分配辦法所定公式計算分配本市。(依據財政部113.8.22台財庫字第11303738080號函)

統籌分配稅—普通統籌

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅—特別統籌

來源別子目及 細目編號		01041501702 統籌分配稅-特別統籌		承辦單位	財務管理科	預算金額	448,756千元
歲入 項目 說明	一.項目內容： 中央特別統籌分配稅款。 二.法令依據： 1.財政收支劃分法。2.中央統籌分配稅款分配辦法。						
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
合計					448,756,000		
01041501702 特別統籌		年	1	365,000	365,000	本府承接辦理內政部113年度「服兵役役男家屬生活扶（慰）助」業務所需經費。(依據行政院主計總處113.2.15主預彙字第1130002047E號函)	
		年	1	9,982,000	9,982,000	本府承接辦理交通部113年度「車輛行車事故鑑定、車輛行車事故鑑定覆議」業務所需經費。(依據行政院主計總處113.2.6主預經字第1130001550B號函)	
		年	1	186,073,000	186,073,000	協助地方政府113年度公務人員專業加給表(一)併入公務人員專業加給表(二)所需經費。(依據行政院113.3.15院授主預補字第1130100702C號函)	
		年	1	252,336,000	252,336,000	協助地方政府113年度退休人員定期退撫給與給付金額調整所需經費。(依據行政院113.4.8院授主預補字第1130100903C號函)	

統籌分配稅—特別統籌

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

罰金罰鍰及怠金——罰金罰鍰	來源別子目及細目編號		04041500101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰		承辦單位	菸酒管理科	預算金額	2,000千元	罰金罰鍰及怠金——罰金罰鍰	
	歲入項目說明	一.項目內容： 違反菸酒管理法罰鍰收入。 二.法令依據： 菸酒管理法暨其施行細則。								
	科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據			
	合計					2,000,000	違反菸酒管理法相關規定。			
	04041500101 罰金罰鍰		年	1	2,000,000	2,000,000				

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入－汽車燃料使用費

來源別子目及細目編號		05041500301 使用規費收入-汽車燃料使用費	承辦單位	財務管理科	預算金額	2,565,472千元
歲入項目說明	一.項目內容：交通部分配本市汽車燃料使用費。 二.法令依據：1.公路法第27條。2.汽車燃料使用費徵收及分配辦法第7條。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					2,565,472,000	
05041500301 汽車燃料使用費		年	1	2,565,472,000	2,565,472,000	交通部分配本市汽燃費。

使用規費收入－汽車燃料使用費

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
—
利息收入

來源別子目及 細目編號		07041500101 財產孳息-利息收入		承辦單位	非公用財產管 理科、秘書室	預算金額	145千元
歲 入 項 目 說 明	一.項目內容： 經管房地收入專戶及保管款專戶等利息收入。 二.法令依據： 預算法等相關規定。						
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
合計					145,000		
07041500101 利息收入		年	1	25,000	25,000	經管房地收入專戶利息收入及土地出 售分期付款計收利息。(非公用財產管 理科)	
		年	1	120,000	120,000	保管款專戶利息收入。(秘書室)	

財產孳息
—
利息收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財產孳息－權利金

來源別子目及細目編號		07041500102 財產孳息-權利金		承辦單位	非公用財產開發科、非公用財產管理科	預算金額	60,201千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。2.國市共有土地，市有持分部分依法定程序辦理委託經營，按申報地價總額5%收取經營權利金。 二.法令依據：1.土地法第25條。2.臺中市市有財產管理自治條例。3.臺中市市有非公用土地設定地上權作業要點。						
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
合計					60,201,000		
07041500102 權利金		年	1	60,000,000	60,000,000	市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。(非公用財產開發科)	
		年	1	201,000	201,000	市有非公用持分土地併同國有持分土地辦理委託經營，按市有持分分配權利金。(非公用財產管理科)	

財產孳息－權利金

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
—
租金收入

來源別子目及細目編號		07041500103 財產孳息-租金收入		承辦單位	非公用財產管理科、非公用財產開發科	預算金額	52,900千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.市有基地每年之租金率，按收租當期土地申報地價總額年息百分之五計收。2.市有房屋每年之租金率，按收租當期稅捐稽徵機關房屋評定現值年息百分之十計收。 二.法令依據：1.臺中市市有財產管理自治條例及臺中市市有非公用不動產租金計收基準。2.臺中市市有非公用土地設定地上權作業要點。3.臺中市市有不動產標租作業要點。						
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
合計					52,900,000		
07041500103 租金收入		年	1	41,000,000	41,000,000	市有房地租金及使用補償金收入、標租租金收入。(非公用財產管理科)	
		年	1	11,900,000	11,900,000	市有土地設定地上權租金收入。(非公用財產開發科)	

財產孳息
—
租金收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

資本門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財產售價
—
土地售價

來源別子目及 細目編號		07041500201 財產售價-土地售價	承辦單位	非公用財產管 理科	預算金額	40,000千元
歲入 項目 說明	一.項目內容：市有房地依法定程序辦理出售。 二.法令依據：1.土地法第25條。2.臺中市市有財產管理自治條例。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					40,000,000	
07041500201 土地售價		年	1	40,000,000	40,000,000	市有房地依法定程序辦理出售。

財產售價
—
土地售價

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價－廢舊物資售價

來源別子目及細目編號		07041500501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位	秘書室	預算金額	8千元
歲入項目說明	一.項目內容：報廢財物標售等收入。 二.法令依據：1.各機關奉准報廢財產之變賣及估價作業程序。2.臺中市政府各機關學校辦理已報廢財產網路拍賣作業手冊。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					8,000	
07041500501 廢舊物資售價		年	1	8,000	8,000	報廢財物標售等收入。

廢舊物資售價－廢舊物資售價

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——一般性補助收入

來源別子目及細目編號		09041500101 上級政府補助收入-一般性補助收入		承辦單位	財務管理科	預算金額	13,437,421千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.行政院核定本市114年度一般性補助款。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。3.中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。4.112年度財力級次調升獎勵金。 二.法令依據：1.中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法。2.加值型及非加值型營業稅法第11條第4項。3.土地稅法第33條及第34條。						
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
合計					13,437,421,000		
09041500101 一般性補助收入		年	1	2,103,432,000	2,103,432,000	行政院核定中央一般性補助款-教育設施經費補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)	
		年	1	796,574,000	796,574,000	協助地方政府114年度正式、約聘僱及臨時人員待遇調整所需經費。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)	
		年	1	4,133,750,000	4,133,750,000	行政院核定中央一般性補助款-社會福利經費補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)	
		年	1	2,577,973,000	2,577,973,000	行政院核定中央一般性補助款-基本設施經費補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)	
		年	1	1,351,789,000	1,351,789,000	行政院核定中央一般性補助款-因應改制直轄市新增之經費負擔。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)	
		年	1	1,207,437,000	1,207,437,000	行政院核定中央一般性補助款-年金改革節省經費挹注退撫基金補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)	

上級政府補助收入——一般性補助收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——一般性補助收入	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	上級政府補助收入——一般性補助收入
		年	1	476,789,000	476,789,000	行政院核定中央一般性補助款-增裕財源補助。(依據行政院主計總處113.8.9召開研商114年度中央對直轄市及縣市政府一般性補助款分配情形相關事宜會議)	
		年	1	653,461,000	653,461,000	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。(依據財政部113.8.22台財庫字第11303738080號函)	
		年	1	36,216,000	36,216,000	中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。(依據財政部賦稅署113.8.1臺稅財產字第11304613150號函)	
		年	1	100,000,000	100,000,000	112年度財力級次調升獎勵金。(依據行政院主計總處111.8.29主預補字第1110102860C號函)	

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——計畫型補助收入

來源別子目及細目編號		09041500102 上級政府補助收入-計畫型補助收入	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	7,853千元
歲入項目說明	一.項目內容：菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。 二.法令依據：菸品健康福利捐供私劣菸品查緝及防制菸品稅捐逃漏經費運用要點。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					7,853,000	
09041500102 計畫型補助收入		年	1	7,853,000	7,853,000	財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)

上級政府補助收入——計畫型補助收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

雜項收入——其他雜項收入

來源別子目及細目編號		12041500210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	秘書室、菸酒管理科	預算金額	1,009千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.宿舍借用人自薪資扣回房租津貼繳庫數。2.菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。 二.法令依據：1.全國軍公教員工待遇支給要點及臺中市政府宿舍管理要點。2.菸品健康福利捐供私劣菸品查緝及防制菸品稅捐逃漏經費運用要點。					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					1,009,000	
12041500210 其他雜項收入		年	1	9,000	9,000	宿舍借用人自薪資扣回房租津貼繳庫數。(秘書室)
		年	1	1,000,000	1,000,000	菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費歷年賸餘款。(收支併列)(菸酒管理科)

雜項收入——其他雜項收入

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500101 一般行政-行政管理		承辦單位	秘書室、人事 室、會計室、政 風室、資訊室	預算金額	158,296千元	一般行政 — 行政管理	
	歲 出 計 畫 說 明	一.計畫內容： 辦理薪資發放、各項行政業務、會計業務、人事業務及政風業務等相關事宜。 二.預期成果： 按計畫內容執行維持業務正常推行。								
	分支計畫及用途別科目			單位	數量	單價	預算數	說明		
	合計						158,296,000	市款157,496,000元，收支併列800,000元		
	01人員維持費						142,000,000	市款142,000,000元		
	1000 人事費						142,000,000	市款142,000,000元		
	1010 政務人員待遇						1,739,040			
		年	1	1,739,040	1,739,040	政務人員待遇。				
	1015 法定編制人員待遇						90,104,880			
		年	1	90,104,880	90,104,880	職員待遇。				
1025 技工及工友待遇						1,700,640				
	年	1	1,700,640	1,700,640	工友待遇。					
1030 獎金						23,624,534				
	年	1	11,760,024	11,760,024	職員考績獎金。					
	年	1	265,520	265,520	工友考績獎金。					
	年	1	11,386,410	11,386,410	職員年終工作獎金。					
	年	1	212,580	212,580	工友年終工作獎金。					
1035 其他給與						1,856,000				
	人/年	112	16,000	1,792,000	職員休假補助費。					
	人/年	4	16,000	64,000	工友休假補助費。					
1040 加班費						4,132,490				
	年	1	4,037,770	4,037,770	職員未休假加班費。					
	年	1	94,720	94,720	工友未休假加班費。					
1050 退休離職儲金						10,574,720				

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	歲出計畫說明提要與各項費用明細表						一般行政 — 行政管理
	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
一般行政 — 行政管理	1055 保險	年	1	10,292,820	10,292,820	職員提撥退休撫卹基金。	一般行政 — 行政管理
		年	1	281,900	281,900	工友提撥退休離職儲金。	
					8,267,696		
		年	1	5,294,064	5,294,064	職員健保保險補助。	
		年	1	87,800	87,800	工友健保保險補助。	
		年	1	2,733,132	2,733,132	職員公保保險補助。	
		年	1	152,700	152,700	工友勞保保險補助。	
	02一般業務				15,147,000	市款14,347,000元，收支併列800,000元	
	1000 人事費				1,323,000	市款1,323,000元	
	1040 加班費				1,323,000		
		年	1	1,323,000	1,323,000	財政相關業務及臨時交辦案件等加班費。	
	2000 業務費				9,438,000	市款9,438,000元	
	2003 教育訓練費				20,000		
		年	1	20,000	20,000	員工參加講習費用。	
	2006 水電費				15,000		
		年	1	15,000	15,000	檔案外庫房所需水電費。(專款專用)	
	2009 通訊費				350,000		
		年	1	350,000	350,000	電話費及郵資等。	
	2021 其他業務租金				300,000		
		年	1	300,000	300,000	庶務機器及其他租賃費用。	
	2024 稅捐及規費				36,510		
		年	1	21,360	21,360	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	14,400	14,400	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 — 行政管理
	2027 保險費	年	1	750	750	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
					12,449		
		年	1	5,000	5,000	檔案外庫房火險及公共意外險。	
	2033 約用人員酬金	年	1	7,449	7,449	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
					4,740,000		
		人/年	6	474,000	2,844,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
	2036 按日按件計資酬金	人/年	4	474,000	1,896,000	一般事務行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
	2051 物品	人/節	15	2,000	30,000	辦理一般行政管理業務活動、講習會、教育訓練講師鐘點費。	
					774,641		
	2054 一般事務費	年	1	652,253	652,253	紙張、各種文具用品及辦公設備所需各類耗材及非消耗品等相關費用。	
		年	1	122,388	122,388	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(專款專用)	
					1,085,000		
		年	1	550,000	550,000	召開會議及舉辦活動(含市政顧問)所需相關經費、雜支等。	
		年	1	100,000	100,000	檔案管理所需費用。	
		年	1	150,000	150,000	加強議會聯繫、議案協商及市政考察經費。	
		年	1	100,000	100,000	辦公室環境綠美化經費。	
		年	1	150,000	150,000	辦公室清潔維護費。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 — 行政管理
		年	1	35,000	35,000	工友及行政助理健康檢查費。	
	2063 房屋建築養護費				57,000		
		年	1	57,000	57,000	辦公廳舍管理維護等費用。	
	2066 車輛及辦公器具養護費				154,000		
		年	1	68,000	68,000	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	86,000	86,000	基本辦公設備維護費。	
	2069 設施及機械設備養護費				30,000		
		年	1	30,000	30,000	機械設備等維護費。	
	2072 國內旅費				823,000		
		年	1	823,000	823,000	因公出差旅運費。	
	2078 國外旅費				300,000		
		年	1	300,000	300,000	配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公赴歐美或亞澳等地區旅費。(依據臺中市政府113.4.11府授人考字第11300837741號函)	
	2093 特別費				710,400		
		人x月	1x12	39,700	476,400	局長特別費。	
		人x月	1x12	19,500	234,000	副局長特別費。	
	3000 設備及投資				4,380,000	市款3,580,000元，收支併列800,000元	
	3025 運輸設備費				850,000		
		輛	1	850,000	850,000	汰換辦理私劣菸品查緝業務所需小客貨兩用車。(市庫50千元，中央補助款800千元)(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)(菸酒管理科)。	
	3030 資訊軟硬體設備費				3,330,000		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政—行政管理
		年	1	250,000	250,000	辦公資訊化作業所需週邊硬體設備及文書作業、繪圖等資訊套裝軟體。(資訊室)	
		年	1	3,080,000	3,080,000	公有房地及占用管理系統建置。(其中軟體授體2,080千元；系統建置總經費3,000千元，分年編列：114年度1,000千元、115年度2,000千元)(資訊室)	
	3035 雜項設備費				200,000		
		年	1	200,000	200,000	基本零星辦公設備購置。(秘書室)	
	4000 獎補助費				6,000	市款6,000元	
	4085 獎勵及慰問				6,000		
		人/年	1	6,000	6,000	退休工友三節慰問金。	
	03會計業務				110,000	市款110,000元	
	2000 業務費				110,000	市款110,000元	
	2003 教育訓練費				6,000		
		年	1	6,000	6,000	參加研習課程訓練費用。	
	2009 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	2036 按日按件計資酬金				4,000		
		人/節	2	2,000	4,000	辦理統計業務教育訓練講師鐘點費。	
	2051 物品				15,000		
		年	1	15,000	15,000	會計業務用文具紙張等。	
	2054 一般事務費				73,000		
		年	1	15,000	15,000	各種會計表冊印刷、辦理教育訓練所需誤餐費及相關雜支等。	
		年	1	58,000	58,000	年度主管及單位預算書印刷費等。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 — 行政管理
	04人事業務				879,000	市款879,000元	
	2000 業務費				843,000	市款843,000元	
	2003 教育訓練費				140,000		
		年	1	140,000	140,000	員工進修教育學分補助費。	
	2009 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	2036 按日按件計資酬金				40,000		
		人/節	20	2,000	40,000	辦理人事業務教育訓練講師鐘點費。	
	2051 物品				22,000		
		年	1	22,000	22,000	人事業務用文具紙張、職名章、識別證及圖書等。	
	2054 一般事務費				629,000		
		人/年	134	3,000	402,000	員工自強活動及員工藝文慶生活動經費。	
		年	1	169,000	169,000	公務人員健康檢查費。	
		年	1	30,000	30,000	各種人事表冊印刷及性別平等業務、員工協助方案、人事法令宣導等經費。	
		年	1	28,000	28,000	召開會議及辦理員工教育訓練及活動所需誤餐費及相關雜支等費用。	
	4000 獎補助費				36,000	市款36,000元	
	4085 獎勵及慰問				36,000		
		人/年	6	6,000	36,000	退休人員三節慰問金。	
	05政風業務				160,000	市款160,000元	
	2000 業務費				160,000	市款160,000元	
	2009 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 — 行政管理
	2036 按日按件計資酬金				12,000		
		人/節	6	2,000	12,000	辦理政風業務講習講師鐘點費。	
	2051 物品				8,000		
		年	1	8,000	8,000	政風業務用文具紙張等。	
	2054 一般事務費				128,000		
		年	1	128,000	128,000	辦理政風業務講習、宣導、問卷調查、廉潔楷模表揚、社會參與等相關經費及雜支。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理—電子資料處理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500201 財政管理-電子資料處理	承辦單位	資訊室	預算金額	2,993千元
歲 出 計 畫 說 明	一.計畫內容：辦理全局資料處理等業務。 二.預期成果：按計畫內容執行維持業務正常推行。					
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明
合計					2,993,000	市款2,993,000元
2000 業務費					2,993,000	市款2,993,000元
2003 教育訓練費					100,000	
		年	1	100,000	100,000	員工資訊課程、資訊安全等訓練費。
2009 通訊費					20,000	
		年	1	20,000	20,000	郵資、電話、網路通訊或數據通訊等費用。
2018 資訊服務費					2,453,000	
		年	1	120,000	120,000	線上服務專區維護費。
		年	1	700,000	700,000	單位財產管理系統維護暨教育訓練。
		年	1	793,000	793,000	Web-GIS公產管理系統維護(含圖資等GIS應用)、系統整合暨教育訓練。
		年	1	420,000	420,000	轉用主計總處地方政府歲計會計資訊系統-市縣出納與支付系統經費攤分。
		年	1	300,000	300,000	資通系統導入資訊安全管理系統標準、資通安全健診及安全性檢測等各項資安辦理費用。
		年	1	120,000	120,000	伺服器、個人電腦等周邊設備維護費。
2036 按日按件計資酬金					60,000	
		人/節	30	2,000	60,000	資訊課程講師費。

財政管理—電子資料處理

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

單位：新臺幣元

財政管理——電子資料處理

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 財務管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500202 財政管理-財務管理		承辦單位	財務管理科	預算金額	1,080千元	財政管理 財務管理	
	歲出計畫說明	一.計畫內容： 財務收支及公庫管理等財務管理事項。 二.預期成果： 加強財務管理，積極統籌財源。								
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計						1,080,000	市款1,080,000元			
1000 人事費						647,000	市款647,000元			
1020 約聘僱人員待遇						453,600				
		人/年	1	453,600	453,600		協助辦理財務管理業務五等約僱人員薪資。			
1030 獎金						56,700				
		人/年	1	56,700	56,700		五等約僱人員年終工作獎金。			
1035 其他給與						16,000				
		人/年	1	16,000	16,000		五等約僱人員慰勞假補助費。			
1040 加班費						25,280				
		年	1	25,280	25,280		五等約僱人員未休畢慰勞假加班費。			
1050 退休離職儲金						28,872				
		人/年	1	28,872	28,872		五等約僱人員退休離職儲金。			
1055 保險						66,548				
		人/年	1	23,280	23,280		五等約僱人員健保費。			
		人/年	1	42,924	42,924		五等約僱人員勞保費。			
		年	1	344	344		補至千元差額。			
2000 業務費						433,000	市款433,000元			
2003 教育訓練費						20,000				
		年	1	20,000	20,000		參加課程訓練費用。			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 財務管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 財務管理
	2009 通訊費	年	1	20,000	20,000	電話費及郵資等。	
	2036 按日按件計資酬金				60,000		
	2051 物品	次	24	2,500	60,000	公共債務管理委員會及財政永續推動委員會委員出席費。	
		年	1	113,000	113,000	各種辦公用品、文具、紙張、圖書、報章雜誌、電腦及辦公設備之耗材等相關費用。	
	2054 一般事務費	年	1	220,000	220,000	召開會議誤餐費、相關議案協商費用、各項財務管理相關書表印刷費及零星雜支費用等。	
					220,000		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 — 公用財產管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500203 財政管理-公用財產管理		承辦單位	公產管理科	預算金額	500千元	財政管理 — 公用財產管理	
	歲出計畫說明	一.計畫內容： 辦理市有財產管理之檢核與監督。 二.預期成果： 按計畫執行財產檢核及教育訓練，以有效督導及輔導各機關學校落實財產管理工作，增加市有財產使用效能。								
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
	合計					500,000	市款500,000元			
	2000 業務費					500,000	市款500,000元			
	2003 教育訓練費					15,000				
		年	1	15,000	15,000	參加各項財產管理講習費用。				
	2009 通訊費					23,800				
		年	1	23,800	23,800	電話費及寄發文件資料郵資等。				
	2036 按日按件計資酬金					64,000				
	人/節	32	2,000	64,000	辦理財產管理講習講師鐘點費。					
2051 物品					172,200					
	年	1	172,200	172,200	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。					
2054 一般事務費					225,000					
	年	1	225,000	225,000	辦理公產業務會議、講習會等所需費用及業務宣導等零星雜支費用。					

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 — 非公用財產管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500204 財政管理-非公用財產管理		承辦單位	非公用財產 管理科	預算金額	20,756千元	財政管理 — 非公用財產管理	
	歲 出 計 畫 說 明	一.計畫內容： 辦理市有非公用財產管理及處分。 二.預期成果： 善盡管理機關職責、維護市產權益及活化利用市有土地。								
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
	合計					20,756,000	市款20,756,000元			
	2000 業務費					20,756,000	市款20,756,000元			
	2006 水電費					3,000				
		年	1	2,000	2,000	繳納經管市有非公用房地水費。 (專款專用)				
		年	1	1,000	1,000	繳納經管市有非公用房地電費。 (專款專用)				
	2009 通訊費					145,000				
		年	1	145,000	145,000	寄發租金及使用補償金繳款單暨 標售文件書表資料等郵資及公務 使用電話費。				
2024 稅捐及規費					8,000,000					
	年	1	7,500,000	7,500,000	繳付地價稅及房屋稅等各項稅 捐。					
	年	1	500,000	500,000	土地複丈及辦理測量規費等。					
2033 約用人員酬金					474,000					
	人/年	1	474,000	474,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎 金、勞、健保費及提繳退休金 等。					
2036 按日按件計資酬金					400,000					
	年	1	400,000	400,000	處理涉產籍糾紛及收回被占用非 公用房地所需法律諮詢費等。					
2051 物品					200,000					

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 — 非公用 財產管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 — 非公用 財產管理
	2054 一般事務費	年	1	200,000	200,000	各種辦公用文具用品、紙張、設備耗材、辦理土地複丈及會勘等外業使用之相關物品等。	
					11,534,000		
		年	1	762,000	762,000	業務相關會議誤餐費、處分出售市有非公用房地所需相關費用及業務宣導等零星雜支。	
		年	1	4,472,000	4,472,000	清理雜草、廢棄物、修剪樹木及植栽綠地等維護管理所需相關費用。	
		年	1	5,000,000	5,000,000	市有地上建物拆除等相關費用。	
		年	1	950,000	950,000	保障非公用房地之施作設施等相關費用。	
		年	1	300,000	300,000	辦理土地清查及訴訟等相關費用。	
		年	1	50,000	50,000	便利商店及金融機構代收繳款書手續費。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 — 非公用財產開發	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500205 財政管理-非公用財產開發		承辦單位	非公用財產 開發科	預算金額	3,945千元	財政管理 — 非公用財產開發	
	歲 出 計 畫 說 明	一.計畫內容： 辦理市有非公用財產開發與本府推動促參業務。 二.預期成果： 1.提升市有非公用土地利用效益，促進地方經濟發展。 2.提升促參案件各階段辦理品質。								
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
	合計					3,945,000	市款3,945,000元			
	2000 業務費					3,945,000	市款3,945,000元			
	2003 教育訓練費					32,000				
		年	1	32,000	32,000	參加研習課程訓練費用。				
	2009 通訊費					18,000				
		年	1	18,000	18,000	電話費及寄發文件書表等資料郵資。				
	2024 稅捐及規費					50,000				
	年	1	50,000	50,000	辦理土地測量、複丈等所需規費。					
2036 按日按件計資酬金					130,000					
	次	32	2,500	80,000	專家學者參加會議、輔導、訪視等出席費。					
	人/節	25	2,000	50,000	促參相關課程講師費。					
2051 物品					65,000					
	年	1	65,000	65,000	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。					
2054 一般事務費					2,150,000					
	年	1	600,000	600,000	辦理促參及開發土石方鑽探評估、招標公告刊登，業務宣導、廣告、教育訓練、誤餐費及雜支等。					

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 — 非公用財產開發	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 — 非公用財產開發
	2078 國外旅費	年	1	1,000,000	1,000,000	國內促參案例參訪研習觀摩實地學習教育訓練、相關議案協商及市政業務考察等費用。(本府獲財政部111年度辦理民間參與公共建設案件獎勵金)	
		年	1	50,000	50,000	辦理促參開發業務印刷裝訂。	
		年	1	500,000	500,000	辦理促參案有關可行性評估、先期規劃、招商文件、財務計畫或投資計畫之審查、履約管理輔導及促參宣導等所需費用。(本府獲財政部111年度辦理民間參與公共建設案件獎勵金)	
					1,500,000		
		年	1	1,500,000	1,500,000	辦理民間參與公共建設案例觀摩國外旅費等相關費用。(依據臺中市政府113.4.11府授人考字第1130083774號函)(本府獲財政部111年度辦理民間參與公共建設案件獎勵金)	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 — 菸酒管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500206 財政管理-菸酒管理		承辦單位	菸酒管理科	預算金額	8,575千元	財政管理 — 菸酒管理	
	歲出計畫說明	一.計畫內容： 輔導申請酒製造業許可執照，加強市內私劣菸酒查緝，以確保民眾健康。 二.預期成果： 善盡管理機關職責，保障菸酒消費者安全，確保民眾健康。								
	用途別科目			單位	數量	單價	預算數	說明		
	合計						8,575,000	市款1,522,000元，收支併列7,053,000元		
	1000 人事費						1,367,000	收支併列1,367,000元		
	1020 約聘僱人員待遇						907,200			
		人/年	2	453,600	907,200	協助辦理菸酒業務五等約僱人員薪資。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)				
	1030 獎金						113,400			
		人/年	2	56,700	113,400	五等約僱人員年終工作獎金。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)				
	1035 其他給與						32,000			
	人/年	2	16,000	32,000	五等約僱人員慰勞假補助費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)					
1040 加班費						124,248				
	年	1	76,368	76,368	假日或夜間辦理菸品稽查、取締、審查加班費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)					
	年	1	47,880	47,880	五等約僱人員未休畢慰勞假加班費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)					
1050 退休離職儲金						57,744				
	人/年	2	28,872	57,744	五等約僱人員退休離職儲金。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)					

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 菸酒管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 菸酒管理
	1055 保險				132,408		
		人/年	2	23,280	46,560	五等約僱人員健保費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
		人/年	2	42,924	85,848	五等約僱人員勞保費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
	2000 業務費				7,208,000	市款1,522,000元，收支併列5,686,000元	
	2003 教育訓練費				15,000		
		年	1	15,000	15,000	參加研習課程訓練費用。	
	2009 通訊費				43,936		
		年	1	10,000	10,000	郵資、檢舉專線及傳真機等電話費。	
		年	1	33,936	33,936	郵資、電話通訊費等。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
	2018 資訊服務費				17,000		
		年	1	17,000	17,000	電腦等資訊設備維護費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
	2021 其他業務租金				972,000		
		年	1	19,000	19,000	查扣違規菸酒物品場地租金。	
		年	1	953,000	953,000	菸酒倉庫租金。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
	2024 稅捐及規費				36,020		
		年	1	22,460	22,460	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
		年	1	12,360	12,360	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 ——菸酒管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 ——菸酒管理
2027 保險費		年	1	1,200	1,200	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
					10,830		
		年	1	5,000	5,000	菸酒倉庫保險費用。	
		年	1	5,830	5,830	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
2033 約用人員酬金					2,726,752		
		人/年	1	474,000	474,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
		人/年	2	605,376	1,210,752	辦理查緝及銷毀業務約用人員薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
		人/年	2	481,000	962,000	協助菸酒查緝及銷毀業務駕駛員薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
2036 按日按件計資酬金		年	1	80,000	80,000	行政助理人員加班費用。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
					160,000		
		人/節	2	2,000	4,000	講座鐘點費。	
		人/節	3	2,000	6,000	講座鐘點費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
2051 物品		次	3	50,000	150,000	委請律師訴訟費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
					403,416		
		年	1	100,000	100,000	購買文具、紙張、碳粉費用等執行查緝私劣菸品所需辦公物品。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 菸酒管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 菸酒管理
2054 一般事務費		年	1	200,000	200,000	購買文具、紙張、碳粉、電腦設備耗材等私劣菸業務所需辦公物品、查緝用品。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
		年	1	103,416	103,416	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(專款專用)(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
					2,058,129		
		年	1	520,000	520,000	優質酒類推廣、菸酒法令宣導、私劣菸酒檢驗費、銷毀處理費、採證價購菸酒、送驗、僱工人員清運費用、菸酒宣導品及其他雜支等費用。	
		年	1	60,000	60,000	菸酒業者講習交流、查緝小組開會雜支費及其他相關業務誤餐費。	
		年	1	200,000	200,000	辦理聯合查緝小組委員及成員研習觀摩教育訓練等費用。	
		年	1	500,000	500,000	辦理聯合查緝小組委員及成員研習觀摩教育訓練等費用。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
		年	1	737,129	737,129	採證價購菸品、送驗、銷毀、僱工人員清運費用、倉庫保全、菸酒宣導品、菸酒法令宣導活動、法令宣導短片製作、加強府會溝通聯繫(含餐費、伴手禮)及其他雜支等。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
		人/年	6	3,000	18,000	約僱人員、約用人員、行政助理自強活動及藝文慶生活動費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
		年	1	23,000	23,000	約僱人員、約用人員、行政助理健康檢查費。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)	
2063 房屋建築養護費					10,000		
		年	1	10,000	10,000	倉庫維護費用。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 ——菸酒管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 ——菸酒管理
	2066 車輛及辦公器具養護費	年	1	5,000	5,000	99,917	執行查緝私劣菸品等相關業務所需什項設備維護及修繕費用。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)
		年	1	94,917	94,917		
	2069 設施及機械設備養護費	年	1	5,000	5,000	5,000	
		年	1	5,000	5,000		
	2072 國內旅費	年	1	150,000	150,000	150,000	
		年	1	150,000	150,000		
	2081 運費	年	1	100,000	100,000	500,000	查扣物搬運費等。(依據財政部113.4.29台財庫字第11303669101號函)
		年	1	400,000	400,000		
		年	1	400,000	400,000		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理——集中支付業務	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041500207 財政管理-集中支付業務		承辦單位	庫款支付科	預算金額	5,582千元	財政管理——集中支付業務	
	歲出計畫說明	一.計畫內容： 辦理付款憑單審核、收件、帳務管理、通匯存帳、退匯重匯及市庫支票之請領、保管、簽放、換發、補發、作廢、掛失及註銷等業務。 二.預期成果： 善盡庫款集中支付職責，以維護市庫受款人權益。								
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計						5,582,000	市款5,582,000元			
1000 人事費						647,000	市款647,000元			
1020 約聘僱人員待遇						453,600				
		人/年	1	453,600	453,600	協助辦理支付業務五等約僱人員薪資。				
1030 獎金						56,700				
		人/年	1	56,700	56,700	五等約僱人員年終工作獎金。				
1035 其他給與						16,000				
		人/年	1	16,000	16,000	五等約僱人員慰勞假補助費。				
1040 加班費						25,280				
		年	1	25,280	25,280	五等約僱人員未休畢慰勞假加班費。				
1050 退休離職儲金						28,872				
		人/年	1	28,872	28,872	五等約僱人員退休離職儲金。				
1055 保險						66,548				
		人/年	1	23,280	23,280	五等約僱人員健保費。				
		人/年	1	42,924	42,924	五等約僱人員勞保費。				
		年	1	344	344	補至千元差額。				
2000 業務費						4,935,000	市款4,935,000元			
2009 通訊費						50,000				

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

財政管理 — 集中支付業務	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 — 集中支付業務
	2021 其他業務租金	年	1	50,000	50,000	電話費、郵寄機關指定領取市庫支票人員印鑑專用函回聯等郵資。	
					100,000		
	2027 保險費	年	1	100,000	100,000	影印機租賃及相關費用。	
					30,000		
	2033 約用人員酬金	年	1	30,000	30,000	投保庫款支付作業人員信用保險費。	
					1,896,000		
	2051 物品	人/年	3	474,000	1,422,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
		人/年	1	474,000	474,000	一般事務行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
	2054 一般事務費				271,000		
		年	1	200,000	200,000	購置電腦存匯用磁卡、印鑑鑑定卡及各式印章等材料費及報紙、圖書、報章雜誌費等。	
		年	1	71,000	71,000	辦公設備(影印機、電腦、印表機等)及資訊設備用之消耗品(碳粉、色帶、油墨、電池等)。	
					2,588,000		
		年	1	2,408,000	2,408,000	電連存帳跨行通匯手續費。	
		年	1	180,000	180,000	各項集中支付作業相關書表印刷費及零星雜支費用等。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

第一預備金——第一預備金	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041509801 第一預備金-第一預備金		承辦單位	會計室	預算金額	500千元	第一預備金——第一預備金	
	歲出計畫說明	一.計畫內容： 依預算法第22條規定編列及依同法第64條規定專案報請動支。 二.預期成果： 配合業務需要，完成各項計畫。								
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
	合計					500,000	市款500,000元			
	6000 預備金					500,000	市款500,000元			
	6005 第一預備金					500,000				
			年	1	500,000	500,000	依預算法第22條規定編列及依同法第64條規定專案動支。			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

債務付息 — 債務付息	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		81041500101 債務付息-債務付息		承辦單位	財務管理科	預算金額	2,200,000千元		債務付息 — 債務付息	
	歲出計畫說明	一.計畫內容：投資農業、經建、警政、衛生、環保、教育、文化等各項借款、短期借款及市庫透支等利息。 二.預期成果：依公共債務法規定適時辦理各項長、短期借款，靈活庫款財務調度並減輕市庫利息負擔。									
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明				
	合計					2,200,000,000	市款2,200,000,000元				
	5000 債務費					2,200,000,000	市款2,200,000,000元				
	5005 債務利息					2,195,000,000					
			年	1	2,195,000,000	2,195,000,000	在公共債務法規定債限內辦理長、短期及透支等借款所需利息。				
	5010 手續費					5,000,000					
			年	1	5,000,000	5,000,000	發行公債或市庫券所需經理費。				

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500101	40041500201	40041500202	40041500203	40041500204	40041500205
第一、二級用途別 科目名稱及編號	行政管理	電子資料處理	財務管理	公用財產管理	非公用財產管理	非公用財產開發
合 計	158,296	2,993	1,080	500	20,756	3,945
100000人事費	143,323		647			
101000政務人員待遇	1,739					
101500法定編制人員待遇	90,105					
102000約聘僱人員待遇			454			
102500技工及工友待遇	1,701					
103000獎金	23,625		57			
103500其他給與	1,856		16			
104000加班費	5,455		25			
105000退休離職儲金	10,575		29			
105500保險	8,268		67			
200000業務費	10,551	2,993	433	500	20,756	3,945
200300教育訓練費	166	100	20	15		32
200600水電費	15				3	
200900通訊費	386	20	20	24	145	18
201800資訊服務費		2,453				
202100其他業務租金	300					
202400稅捐及規費	37				8,000	50
202700保險費	12					
203300約用人員酬金	4,740				474	
203600按日按件計資酬金	86	60	60	64	400	130
205100物品	820	260	113	172	200	65
205400一般事務費	1,915	100	220	225	11,534	2,150
206300房屋建築養護費	57					
206600車輛及辦公器具養護費	154					
206900設施及機械設備養護費	30					
207200國內旅費	823					
207800國外旅費	300					1,500
208100運費						
209300特別費	710					
300000設備及投資	4,380					
302500運輸設備費	850					
303000資訊軟硬體設備費	3,330					

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500101 行政管理	40041500201 電子資料處理	40041500202 財務管理	40041500203 公用財產管理	40041500204 非公用財產管理	40041500205 非公用財產開發
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
303500雜項設備費	200					
400000獎補助費	42					
408500獎勵及慰問	42					
500000債務費						
500500債務利息						
501000手續費						
600000預備金						
600500第一預備金						

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500206 菸酒管理	40041500207 集中支付業務	40041509801 第一預備金	81041500101 債務付息	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	8,575	5,582	500	2,200,000	2,402,227	
100000人事費	1,367	647			145,984	
101000政務人員待遇					1,739	
101500法定編制人員待遇					90,105	
102000約聘僱人員待遇	907	454			1,814	
102500技工及工友待遇					1,701	
103000獎金	113	57			23,851	
103500其他給與	32	16			1,920	
104000加班費	124	25			5,630	
105000退休離職儲金	58	29			10,690	
105500保險	132	67			8,533	
200000業務費	7,208	4,935			51,321	
200300教育訓練費	15				348	
200600水電費					18	
200900通訊費	44	50			707	
201800資訊服務費	17				2,470	
202100其他業務租金	972	100			1,372	
202400稅捐及規費	36				8,123	
202700保險費	11	30			53	
203300約用人員酬金	2,727	1,896			9,837	
203600按日按件計資酬金	160				960	
205100物品	403	271			2,304	
205400一般事務費	2,058	2,588			20,790	
206300房屋建築養護費	10				67	
206600車輛及辦公器具養護費	100				254	
206900設施及機械設備養護費	5				35	
207200國內旅費	150				973	
207800國外旅費					1,800	
208100運費	500				500	
209300特別費					710	
300000設備及投資					4,380	
302500運輸設備費					850	
303000資訊軟硬體設備費					3,330	

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500206 菸酒管理	40041500207 集中支付業務	40041509801 第一預備金	81041500101 債務付息	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
303500雜項設備費					200	
400000獎補助費					42	
408500獎勵及慰問					42	
500000債務費				2,200,000	2,200,000	
500500債務利息				2,195,000	2,195,000	
501000手續費				5,000	5,000	
600000預備金			500		500	
600500第一預備金			500		500	

臺中市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經 常 支 出						資 本 支 出					
		人 事 費	業 務 費	獎 補 助 費	債 務 費	預 備 金	小 計	人 事 費	業 務 費	設 備 及 投 資	獎 補 助 費	預 備 金	小 計
合 計	2,402,227	145,984	51,321	42	2,200,000	500	2,397,847			4,380			4,380
40041500000 財務支出	202,227	145,984	51,321	42		500	197,847			4,380			4,380
40041500100 一般行政	158,296	143,323	10,551	42			153,916			4,380			4,380
40041500101 行政管理	158,296	143,323	10,551	42			153,916			4,380			4,380
40041500200 財政管理	43,431	2,661	40,770				43,431						
40041500201 電子資料處理	2,993		2,993				2,993						
40041500202 財務管理	1,080	647	433				1,080						
40041500203 公用財產管理	500		500				500						
40041500204 非公用財產管理	20,756		20,756				20,756						
40041500205 非公用財產開發	3,945		3,945				3,945						
40041500206 菸酒管理	8,575	1,367	7,208				8,575						
40041500207 集中支付業務	5,582	647	4,935				5,582						
40041509800 第一預備金	500					500	500						
40041509801 第一預備金	500					500	500						
81041500000 債務付息支出	2,200,000				2,200,000		2,200,000						
81041500100 債務付息	2,200,000				2,200,000		2,200,000						
81041500101 債務付息	2,200,000				2,200,000		2,200,000						

資本支出分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺中市政府財政局

人事費彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計	120		1,739,040	90,104,880	1,814,400	1,700,640	23,851,334	1,920,000	5,630,298		10,690,208	8,533,200	145,984,000	
正式員額	112		1,739,040	90,104,880			23,146,434	1,792,000	4,037,770		10,292,820	8,027,196	139,140,140	
職員	112		1,739,040	90,104,880			23,146,434	1,792,000	4,037,770		10,292,820	8,027,196	139,140,140	
約聘僱人員	4				1,814,400		226,800	64,000	98,440		115,488	264,816	2,583,944	
工友	4					1,700,640	478,100	64,000	94,720		281,900	240,500	2,859,860	
其他人事費									1,399,368			688	1,400,056	

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國114年度

0140010100-財務支出-一般行政-行政管理

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計	116		1,739,040	90,104,880		1,700,640	23,624,534	1,856,000	5,455,490		10,574,720	8,267,696	143,323,000	
正式員額	112		1,739,040	90,104,880			23,146,434	1,792,000	4,037,770		10,292,820	8,027,196	139,140,140	
職員	112		1,739,040	90,104,880			23,146,434	1,792,000	4,037,770		10,292,820	8,027,196	139,140,140	
工友	4					1,700,640	478,100	64,000	94,720		281,900	240,500	2,859,860	
其他人事費									1,323,000				1,323,000	

臺中市政府財政局

中華民國114年度

單位：新臺幣元

04150 - 64

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國114年度

0140020600-財務支出-財政管理-菸酒管理

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	2				907,200		113,400	32,000	124,248		57,744	132,408	1,367,000	
約聘僱人員	2				907,200		113,400	32,000	47,880		57,744	132,408	1,290,632	
其他人事費									76,368				76,368	

臺中市政府財政局

中華民國114年度

0140020700-財務支出-財政管理-集中支付業務

單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目				約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明
款	項	目	節 名稱及編號				
04	001	02	合 計			2,583,944	包括約聘僱人員待遇1,814,400元、年終工作獎金226,800元、未休假加班費98,440元、保險費264,816元、離職儲金115,488元及休假補助64,000元。
			00040000000 臺中市政府財政局主管			2,583,944	
			00041500000 臺中市政府財政局			2,583,944	
			40041500200 財政管理			2,583,944	
			02 40041500202 財務管理			646,656	
				1x12		646,656	
			06 40041500206 菸酒管理			1,290,632	
				2x12		1,290,632	
			07 40041500207 集中支付業務			646,656	
				1x12		646,656	

臺中市政府財政局

派員出國計畫預算總表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

類別	本年度計畫項數	本年度預計人天	本年度預算數	上年度計畫項數	上年度核定人天	上年度預算數
考察	1	20人x5天	1,500			
訪問	1	2人x14天	300	1	2人x14天	300
開會						
進修						
研究						
實習						
合計	2	22人x19天	1,800	1	2人x14天	300

臺中市政府財政局

派員出國計畫預算類別表 - 考察、訪問

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	擬前往國家	擬拜會機構	計畫內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數	旅 費 預 算				歸屬預算科目	前3年內有無赴同一機構拜會	
							交通費	生活費	辦公費	合計		有/無	如有,說明其內容
一、考察													
民間參與公共建設案例觀摩國外旅費	日本	政府單位及民間組織	辦理民間參與公共建設案例觀摩，以提升未來本府推動公共建設效率和品質之參考。	1140101-1141231	5	20	560	880	60	1,500	財政管理-非公用財產開發	無	
二、訪問													
配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公出國	歐美或亞澳等國家	政府單位及民間組織	配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公出國。	1140101-1141231	14	2	160	120	20	300	一般行政-行政管理	無	

臺中市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

業務計畫 及工作計畫名稱	車輛 數	車輛 種類	乘客 人數 (不含司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方公分)	牌照稅 (全年)	燃料使 用費 (全年)	油料費(全年)			養 護 費	車輛 保險 費	車輛 檢驗 費	備註
								數量 (公升)	單價 (元)	金額				
一般行政 行政管理		現有車輛				21,360	14,400			122,388	68,000	7,449	750	
	1	小客車	4	10005	1798	7,120	4,800	1,668	31.0	51,708	51,000	2,483	750	車號:5927-F8
	1	油電混合動力車	4	11209	1798	7,120	4,800	1,140	31.0	35,340	8,500	2,483		車號:BTV-1513
財政管理 菸酒管理	1	油電混合動力車	4	11303	1798	7,120	4,800	1,140	31.0	35,340	8,500	2,483		車號:BWZ-6873
						20,588	11,330			94,798	93,500	5,344	1,200	
	1	小客貨兩用車	7	09911	2198	9,358	5,150	1,390	31.0	43,090	42,500	2,429	750	車號：4506-C9
財政管理 菸酒管理	1	小客貨兩用車	4	10412	1998	11,230	6,180	1,668	31.0	51,708	51,000	2,915	450	車號：ANZ-3820
		本年度新增車輛				1,872	1,030			8,618	1,417	486		
	1	小客貨兩用車	7	11411	1801-2400	1,872	1,030	278	31.0	8,618	1,417	486		預計11月汰換小客貨兩用車，車號：4506-C9
		合計				43,820	26,760			225,804	162,917	13,279	1,950	

歲出按職能及經濟性綜合分類表

歲出按職能及經

中華民國114

職能別分類	經濟性分類	經 常 支 出								資本支出			
		受僱人員報酬	購買商品及勞務支出	債務利息	土地租金支出	經 常 移 轉				經常支出合計	投資及增資		
						對企業	對非營利及民間機構	對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總 計		156,921	45,884	2,195,000		42			2,397,847				
01 一般公共事務		156,921	40,884			42			197,847				
02 防衛													
03 公共秩序與安全													
04 教育													
05 保健													
06 社會安全與福利													
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			5,000	2,195,000					2,200,000				

濟性綜合分類表

單位：新臺幣千元

04150 - 72

臺中市政府財政局

轉帳收支對照表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

歲					出	歲					入			
科					預 算 數	目					預 算 數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號		款	項	目	節	名 稱 及 編 號				
				總計	1, 000					總計	1, 000			
14	001	03		00140000000	500	08	058	01		12000000000	1, 000			
			臺中市政府警察局主管			其他收入								
			00142700000	500		12041500000			1, 000					
			臺中市政府警察局			臺中市政府財政局								
			38142700300	500		12041500200			1, 000					
			所屬機關警政業務			雜項收入								
			03 38142700303	500		02 12041500210			1, 000					
			刑事警察業務			其他雜項收入								
17					00170000000	500								
			001	03		臺中市政府環境保護局主管								
	00173500000	500												
	臺中市政府環境保護局													
	71173500400	500												
	清潔隊業務													
		02		71173500402	500									
				清潔車輛管理										