

04150

臺中市政府財政局

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103年12月31日止)

單 位 預 算

臺中市政府財政局

目次

中華民國103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- 9頁
2. 歲出機關別預算表	04150-14頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	04150-17頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	04150-29頁
3. 歲出用途別科目分析表	04150-53頁
4. 資本支出分析表	04150-55頁
5. 人事費彙計表	04150-56頁
6. 人事費分析表	04150-57頁
7. 約聘僱人員費用分析表	04150-62頁
8. 派員出國計畫預算總表	04150-63頁
9. 派員出國計畫預算類別表—考察、訪問	04150-64頁
10. 派員赴大陸計畫預算類別表	04150-65頁
11. 公務車輛明細表	04150-66頁
12. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	04150-67頁

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 103 年度

一、現行法定職掌：

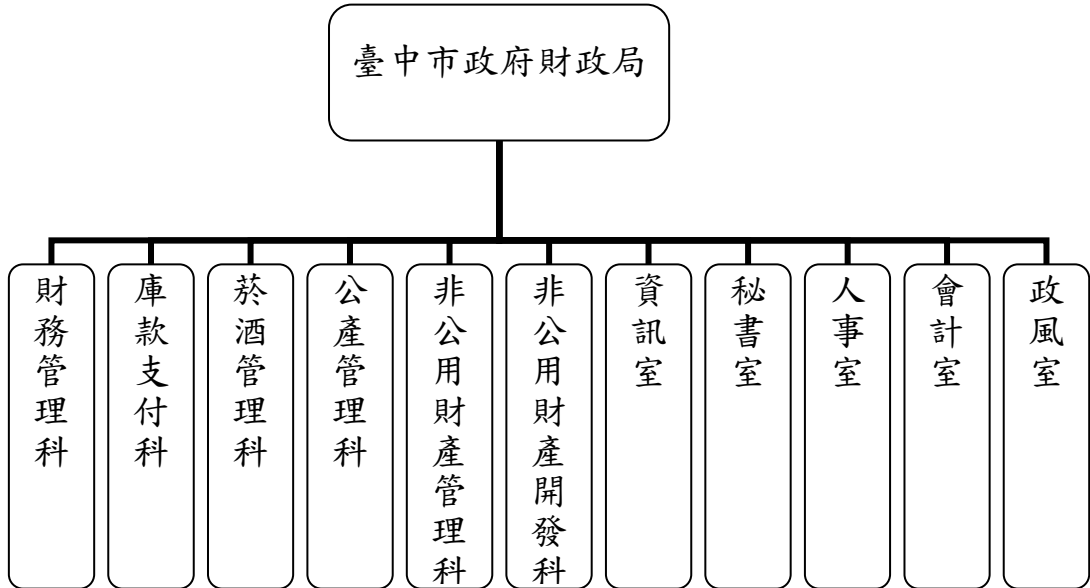
- (一) 機關主要職掌：掌理本市財務收支管理、菸酒管理、基層金融輔導、公產管理及開發暨市庫集中支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長、主任秘書各 1 人、專門委員 2 人，下設 6 科 5 室，預算總員額 116 人，包括職員 107 人、工友 5 人、約僱人員 4 人，各科室職掌如下：
 - 1、財務管理科：市庫管理、公務機關財務管理、財務計畫評核、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督、投資及開發效益評核、基層金融輔導等事項。
 - 2、庫款支付科：支付案件之點收、審核與預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、空白市庫支票之請領、保管及簽放、市庫支票換發、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、撥用及被占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、市有財產開發基金之管理等事項。
 - 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 103 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
職員	112	107	103	4
工友	5	5	5	0

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 103 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：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算數佔預算數%
稅課收入	21,996,629	22,267,985	101.23%
罰款及賠償收入	700	10,842	1,548.86%
規費收入	-	1	-%
財產收入	2,282,000	1,075,274	47.12%
補助收入	17,440,184	17,422,672	99.90%
捐獻及贈與收入	100	100	100.00%
其他收入	90,506	105,200	116.24%
合 計	41,810,119	40,882,074	97.78%

2、歲出部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算數佔預算數%
一般行政	128,251	105,122	81.97%
財政管理	42,910	34,606	80.65%
一般建築及設備	92,257	91,356	99.02%
債務付息	793,000	539,921	68.09%
第一預備金	500	-	-%
合 計	1,056,918	771,005	72.95%

備註：第一預備金預算數 500 千元，已動支 0 元，剩餘數 500 千元。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 103 年度

(二) 上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

1、歲入部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 6 月底實收數	實收數佔預算數%
稅課收入	21,573,785	8,952,590	41.50%
罰款及賠償收入	1,000	983	98.30%
規費收入	-	1	-%
財產收入	2,732,800	223,697	8.19%
補助收入	12,794,798	5,691,155	44.48%
其他收入	-	1,253	-%
合 計	37,102,383	14,869,679	40.08%

2、歲出部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 6 月底實付數	實付數佔預算數%
一般行政	119,715	67,013	55.98%
財政管理	40,396	7,235	17.91%
一般建築及設備	550	5	0.91%
債務付息	793,000	351,083	44.27%
第一預備金	500	-	-%
合 計	954,161	425,336	44.58%

備註：第一預備金預算數 500 千元，截至 6 月 30 日止未動支。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 103 年度

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) 加強推動開源節流，積極籌措財源，支應各項市政建設。
- (2) 爭取中央補助，減輕市庫負擔。
- (3) 加強財務及債務管理。
- (4) 督導本市所轄基層金融機構，健全地方基層金融。
- (5) 加強各項收入憑證及專戶設置之管理。
- (6) 推動基金專戶存款納入市庫集中支付作業。
- (7) 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。
- (8) 輔導製酒業產業升級，落實市場管理，確保消費權益。
- (9) 積極推動菸酒法令宣導、講習工作，加強菸酒業者、消費民眾法令認知。
- (10) 積極查緝取締不法私劣菸酒，維護菸酒市場產銷秩序，保障民眾消費安全。
- (11) 多元化利用市有財產，藉以活化市有資產。
- (12) 公產產籍數位化，有效掌握產籍資料，提昇管理效率。
- (13) 資源再利用，拍賣報廢市有財產，挹注市庫。
- (14) 適時出售市有非公用房地，以促進地方發展及增裕市庫收入。
- (15) 積極清查市有非公用房地，排除占用情事，以維護市產權益。
- (16) 多元開發方式活化公產價值，永續經營市有財產。
- (17) 推動民間參與本市重大公共建設，以增進地方建設，繁榮地方發展。

2、預期績效

- (1) 加強推動開源節流，並運用各種財務策略，充裕自治財源。
- (2) 積極爭取統籌分配稅款合理分配增加自主財源，以健全地方財政基礎。
- (3) 積極開闢自治財源，貫徹受益者付費原則，加強各項規費之徵收增裕財政收入。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 103 年度

- (4)加強爭取中央補助款，支應各項市政建設，充裕地方財政。
- (5)督促各機關提高歲入執行率，切實依照預算與計畫執行，發揮財務效能並充裕市庫收入。
- (6)靈活庫款調度適時償借長、短期債務，嚴格控管債務比率，以較低利率貸款償還較高利率貸款，減輕市庫利息負擔。
- (7)督導本府所轄台中市第二信用合作社確實依中央主管機關相關規定辦理。
- (8)強化內部控管機制，加強督導及稽核作業，避免各項收入憑證及專戶設置之管理不當或舞弊。
- (9)積極推動市庫集中支付作業，以靈活財務調度，順利支應各項政務所需支出，並降低債務及利息支出，使公庫資金靈活運作。
- (10)積極推行電腦化庫款集中支付作業，提供便捷而完善的付款程序，明確依據預算分配執行，秉持隨到隨付原則以主動、積極、親切之服務態度辦理各項支付業務，落實提升為民服務品質。
- (11)強化庫款支付系統多元功能，積極推廣以電存（匯款）入帳方式撥付款項，達到庫款支付經濟、便捷、迅速並確保公款之安全，以提升付款速率及支付行政效能。
- (12)落實菸酒業（製造業、進口業及販賣業）輔導，加強菸酒產品衛生安全抽驗，以維護消費安全。
- (13)積極輔導製酒業技術升級產製優質酒品，取得財政部優質酒類認證，並透過舉辦調酒比賽打響「臺中好酒」知名度。
- (14)透過法令宣導，提升民眾對菸酒法令的認識，建立正確的菸酒消費習慣。
- (15)提升菸酒查緝人員素質與專業技能，加強私劣菸酒稽查與取締，以健全菸酒市場秩序與安全。
- (16)輔導各管理機關積極清查所經管土地、建物，以掌握市有房地使用情形，並透過檢核加強公有財產妥善管理作為，避免閒置、低度利用等情事，且有效排除占用，另亦調配閒置或低度利用建物予需求機關使用，以提昇市有財產使用效能。
- (17)透過公有財產產籍資訊整合系統平台，提供便利完整之公有

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 103 年度

財產建置與管理功能，強化公有財產產籍資料完整性及正確性，以利財產管理工作簡化、降低財產管理人員壓力、提昇財產管理經營效率。

- (18) 為落實本府開源節流方案及廢品公開拍賣透明化作業，已與臺北市動產質借處惜物網合作，未來各機關報廢之動產將放置惜物網供民眾競標，以達成資源再利用、交易透明化及增裕市庫、支援市政建設之目標。
- (19) 市有非公用可供建築之閒置土地或低度利用房地，倘屬畸零狹小或地形不整，難以單獨利用，或不具開發效益者，經評估無保留公用必要，即適時釋出辦理出售，以促進地方發展及增裕市庫收入。
- (20) 為全面掌握市有非公用房地現況，積極辦理清查，如有占用情形，依規定向占用人追收五年使用補償金等，以維護市產權益。
- (21) 以設定地上權、參與都市更新、促參及合作開發等多元招商方式，提升市有非公用土地使用效能，促進地方繁榮發展，挹注市庫財政收入。
- (22) 推動促進民間參與本市公共建設，引進企業經營績效與活力，改善公共服務品質，增加就業機會，促進本市經濟發展，移轉政府支出改由民間參與投資，減輕市府財政負擔，共創民眾、企業、政府之三贏局面。
- (二) 本年度預算提要及成本估計：

1、歲入部分：歲入預算數 35,616,062 千元，其中稅課收入 21,890,544 千元，罰款及賠償收入 2,000 千元，財產收入 743,614 千元，補助收入 12,795,234 千元，其他收入 184,670 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 946,343 千元，依經資門分：

- (1) 經常門預算數 934,091 千元(佔 98.71%)，包括：人事費 120,042 千元，業務費 43,309 千元，獎補助費 240 千元，債務費 770,000 千元；第一預備金 500 千元。其中行政管理 124,284 千元、電子

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 103 年度

資料處理 2,988 千元、財務管理 1,701 千元、公用財產管理 975 千元、非公用財產管理 17,554 千元、非公用財產開發 3,477、菸酒管理 7,424 千元、集中支付業務 5,188 千元、債務付息 770,000 千元及第一預備金 500 千元。

(2)資本門部分，一般建築及設備預算數 12,252 千元。

四、其他必要之分析事項：

(一) 主要增加原因：

- 1、新增市有土地作價撥充臺中市市有財產開發基金 11,114 千元。
- 2、人員維持費增加 5,484 千元。

(二) 主要減少原因：

- 1、債務付息減少 23,000 千元。
- 2、減列因應「中央政府規劃地方政府普通基金及非營業特種基金新會計制度」推動，辦理財產系統與財政系統（含財務、支付及出納等 3 子系統）功能增修及表報修正 1,000 千元。

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 103 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	說明及法令依據
款	項	目 節	名稱及編號					
			合計	35,616,062	37,102,383	40,882,074	-1,486,321	
			經常門合計	34,904,948	34,402,383	39,857,561	502,565	
01			01000000000	21,890,544	21,573,785	22,267,985	316,759	
	001		稅課收入					
			01041500000	21,890,544	21,573,785	22,267,985	316,759	
			臺中市政府財政局					
		01	01041500700	1,064,000	981,000	1,364,069	83,000	
			遺產及贈與稅					
		01	01041500701	692,000	687,000	860,771	5,000	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102.8.27中區國稅主字第1020011481號函)692,000千元
			遺產稅					
		02	01041500702	372,000	294,000	503,298	78,000	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102.8.27中區國稅主字第1020011481號函)372,000千元
			贈與稅					
		02	01041500800	1,027,269	1,022,976	932,379	4,293	
			菸酒稅					
		01	01041500801	1,027,269	1,022,976	932,379	4,293	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部102.8.26台財庫字第10203711263號函)1,027,269千元
			菸酒稅					
		03	01041500900	19,799,275	19,569,809	19,971,537	229,466	
			統籌分配稅					
		01	01041500901	19,799,275	19,569,809	19,971,537	229,466	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102.8.26台財庫字第10203711260號函)19,799,275千元
			統籌分配稅					
02			03000000000	2,000	1,000	10,842	1,000	
			罰款及賠償收入					
	063		03041500000	2,000	1,000	10,842	1,000	
			臺中市政府財政局					
		01	03041500100	2,000	1,000	10,841	1,000	
			罰金罰鍰及怠金					
		01	03041500101	2,000	1,000	10,841	1,000	違反菸酒管理法相關規定。2,000千元
			罰金罰鍰					
		02	03041500300	-	-	1	-	
			賠償收入					
		01	03041500301	-	-	1	-	
			一般賠償收入					
03			04000000000	-	-	1	-	
			規費收入					
	069		04041500000	-	-	1	-	
			臺中市政府財政局					

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 103 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	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
04			01	04041500200 使用規費收入	-	-	1	-	
			01	04041500204 資料使用費	-	-	1	-	
				06000000000 財產收入	32,500	32,800	50,761	-300	
			072	06041500000 臺中市政府財政局	32,500	32,800	50,761	-300	
			01	06041500100 財產孳息	32,500	32,800	50,756	-300	
			01	06041500101 利息收入	-	300	704	-300	
			02	06041500102 租金收入	32,500	32,500	50,052	-	市有房地租金及使用補償金收入。32,500千元
			02	06041500500 廢舊物資售價	-	-	5	-	
			01	06041500501 廢舊物資售價	-	-	5	-	
			06				08000000000 補助收入	12,795,234	12,794,798
034	08041500000 臺中市政府財政局	12,795,234				12,794,798	17,422,672	436	
01	08041500100 上級政府補助收入	12,795,234				12,794,798	17,422,672	436	
01	08041500101 一般性補助收入	12,788,100				12,787,448	17,412,111	652	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102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)1,486,576千元
									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102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)2,483,053千元
								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102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)3,529,900千元	

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 103 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	說明及法令依據
款	項	目	節					
								<p>行政院核定中央一般性補助款— 公教人員退休優惠存款差額利息 補助。(依據行政院主計總處 102.8.9召開研商103年度中央對 直轄市與縣市一般性及專案補助 款分配情形相關事宜會議之103 年度中央對臺中市一般性及專案 補助款估算表)1,954,792千元</p> <p>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 102.8.9召開研商103年度中央對 直轄市與縣市一般性及專案補助 款分配情形相關事宜會議之103 年度中央對臺中市一般性及專案 補助款估算表)1,732,696千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款— 平衡預算及繳款專案補助。(依 據行政院主計總處102.8.9召開研 商103年度中央對直轄市與縣市 一般性及專案補助款分配情形相 關事宜會議之103年度中央對臺 中市一般性及專案補助款估算 表)291,114千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款— 教師退休經費專案補助(依實際 執行數向中央辦理請撥)。(依據 行政院主計總處102.8.9召開研商 103年度中央對直轄市與縣市一 般性及專案補助款分配情形相關 事宜會議)204,092.74千元</p> <p>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102.8.26台財庫 字第10203711260號函)852,976千 元</p> <p>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 102.8.16臺稅財產字第 10204603540號函)9,431千元</p> <p>中央彌補遺產及贈與稅款短少之 專案補助款。(依據財政部賦稅 署102.8.16臺稅財產字第 10204603140號函)211,780千元</p>

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 103 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	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
			02	08041500102 計畫型補助收入	7,134	7,350	10,561	-216	101年第2季擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金。(依據行政院公共工程委員會101.7.17工程促字第10100268910號函)31,688.6千元 補至千元差額。0.66千元
07				09000000000 捐獻及贈與收入	-	-	100	-	
	017			09041500000 臺中市政府財政局	-	-	100	-	
		01		09041500100 捐獻收入	-	-	100	-	
			01	09041500101 一般捐獻	-	-	100	-	
08				11000000000 其他收入	184,670	-	105,200	184,670	
	065			11041500000 臺中市政府財政局	184,670	-	105,200	184,670	
		01		11041500200 雜項收入	184,670	-	105,200	184,670	
			01	11041500201 收回以前年度歲出	-	-	96	-	
			02	11041500210 其他雜項收入	184,670	-	105,104	184,670	本府獲配臺灣港務股份有限公司102年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司102.5.2港總會字第1020172113號函)184,670千元
				資本門合計	711,114	2,700,000	1,024,513	-1,988,886	
01				06000000000 財產收入	711,114	2,700,000	1,024,513	-1,988,886	
	001			06041500000 臺中市政府財政局	711,114	2,700,000	1,024,513	-1,988,886	
		01		06041500200 財產售價	700,000	2,700,000	1,024,513	-2,000,000	
			01	06041500201 土地售價	700,000	2,700,000	1,015,579	-2,000,000	市有房地依法定程序辦理出售。700,000千元
			02	06041500202 土地以外不動產售價	-	-	8,934	-	
	02			06041500300 財產作價	11,114	-	-	11,114	

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 103 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	說明及法令依據
款	項	目	節					
			01	11,114	-	-	11,114	配合后里區廣興段1110地號等市有土地作價撥充臺中市市有財產開發基金之土地作價收入。 11,114千元

臺中市政府財政局主管 歲出機關別預算表

中華民國 103 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					
04				946,343	954,161	771,005	-7,818	
	001			946,343	954,161	771,005	-7,818	
		01		124,284	119,715	105,122	4,569	
			01	124,284	119,715	105,122	4,569	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費117,723千元 業務費6,321千元 獎補助費240千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 4,569千元 增列 人事費4,854千元 減列 業務費309千元 增列 獎補助費24千元
		02		39,307	40,396	34,606	-1,089	
			01	2,988	3,885	3,495	-897	一、本科目包括電子資料處理 二、本年度預算數包括： 業務費2,988千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 897千元 減列 業務費897千元
			02	1,701	1,723	1,395	-22	一、本科目包括財務管理 二、本年度預算數包括： 人事費550千元 業務費1,151千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 22千元 減列 業務費22千元
			03	975	981	1,179	-6	一、本科目包括公用財產管理 二、本年度預算數包括： 業務費975千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 6千元 減列 業務費6千元

臺中市政府財政局主管 歲出機關別預算表

中華民國 103 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					
		04	34041500204 非公用財產管理	17,554	18,086	14,849	-532	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17,554千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 532千元 減列 業務費532千元
		05	34041500205 非公用財產開發	3,477	2,311	1,510	1,166	一、本科目包括非公用財產開發 二、本年度預算數包括： 業務費3,477千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 1,166千元 增列 業務費1,166千元
		06	34041500206 菸酒管理	7,424	8,182	7,904	-758	一、本科目包括菸酒管理 二、本年度預算數包括： 人事費1,219千元 業務費6,205千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 758千元 減列 人事費99千元 減列 業務費659千元
		07	34041500207 集中支付業務	5,188	5,228	4,274	-40	一、本科目包括集中支付業務 二、本年度預算數包括： 人事費550千元 業務費4,638千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 40千元 減列 人事費6千元 減列 業務費34千元
		03	34041507900 第一預備金	500	500	-	-	
		01	34041507901 第一預備金	500	500	-	-	一、本科目包括第一預備金 二、本年度預算數包括： 預備金500千元
		04	34041509000 一般建築及設備	12,252	550	91,356	11,702	

臺中市政府財政局主管 歲出機關別預算表

中華民國 103 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	34041509001 一般建築及設備	12,252	550	91,356	11,702	一、本科目包括一般建築及設備 二、本年度預算數包括： 設備及投資12,252千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 11,702千元 增列 設備及投資11,702千元
		05		79041500100 債務付息	770,000	793,000	539,921	-23,000	
			01	79041500101 債務付息	770,000	793,000	539,921	-23,000	一、本科目包括債務付息 二、本年度預算數包括： 債務費770,000千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 23,000千元 減列 債務費23,000千元

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 103 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	01041500701 遺產及贈與稅-遺產稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	692,000千元
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 01041500701 遺產稅	年	1	692,000,000	692,000,000 692,000,000	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102.8.27中區國稅主字第1020011481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 103 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	01041500702 遺產及贈與稅-贈與稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	372,000千元
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 01041500702 贈與稅	年	1	372,000,000	372,000,000 372,000,000	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102.8.27中區國稅主字第1020011481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 103 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	1,027,269千元
歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：103年度菸酒稅收入18%按人口比例分配本市。</p> <p>二.法令依據：財政收支劃分法第8條第4項。</p>				
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 01041500801 菸酒稅	年	1	1,027,269,000	1,027,269,000	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部102.8.26台財庫字第10203711263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 103 年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅
|
統籌分配稅

來源別子目及細目編號	01041500901 統籌分配稅-統籌分配稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	19,799,275千元
歲入項目說明	一.項目內容：中央統籌分配稅款。 二.法令依據：財政收支劃分法第16條之1。				
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 01041500901 統籌分配稅	年	1	19,799,275,000	19,799,275,000 19,799,275,000	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102.8.26台財庫字第10203711260號函)

統籌分配稅
|
統籌分配稅

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 103 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	03041500101 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
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 03041500101 罰金罰鍰	年	1	2,000,000	2,000,000 2,000,000	違反菸酒管理法相關規定。

罰金罰鍰及怠金
—
罰金罰鍰

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 103 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	06041500102 財產孳息-租金收入	承辦單位	非公用財產管理科	預算金額	32,500千元
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課稅現值年息百分之十計收。 二.法令依據：臺中市市有財產管理自治條例及臺中市市有房地租金率基準。				
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				32,500,000	
06041500102 租金收入	年	1	32,500,000	32,500,000	市有房地租金及使用補償金收入。

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 103 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	06041500201 財產售價-土地售價	承辦單位	非公用財產管理科	預算金額	700,000千元
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：土地法第25條及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 06041500201 土地售價	年	1	700,000,000	700,000,000 700,000,000	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

資本門

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

財產作價 — 土地作價	來源別子目及 細目編號	06041500301 財產作價-土地作價	承辦單位	非公用財產開 發科	預算金額	11,114千元	財產作價 — 土地作價
	歲入 項目 說明	一.項目內容：公務預算財產作價撥充臺中市市有財產開發基金。 二.法令依據：臺中市市有財產開發基金收支保管及運用辦法。					
	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 06041500301 土地作價	年	1	11,114,000	11,114,000 11,114,000	配合后里區廣興段1110地號等市有土地作價撥充臺中市市有財產開發基金之土地作價收入。	

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 103 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——一般性補助收入

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	08041500101 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	12,788,100千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.行政院核定本市103年度一般性補助款。2.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.彌補土地增值稅款短少之專案補助款。4.彌補遺產及贈與稅款短少之專案補助款。5.擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金。 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6項。3.土地稅法第33條及第34條。4.遺產及贈與稅法第58條之1第1項。5.擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點。				
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				12,788,100,000	
08041500101 一般性補助收入	年	1	1,486,576,000	1,486,576,000	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102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)
	年	1	2,483,053,000	2,483,053,000	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102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)
	年	1	3,529,900,000	3,529,900,000	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102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)
	年	1	1,954,792,000	1,954,792,000	行政院核定中央一般性補助款—公教人員退休優惠存款差額利息補助。(依據行政院主計總處102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)
	年	1	1,732,696,000	1,732,696,000	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102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)

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 103 年度

單位：新臺幣元

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	291,114,000	291,114,000	行政院核定中央一般性補助款—平衡預算及繳款專案補助。(依據行政院主計總處102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議之103年度中央對臺中市一般性及專案補助款估算表)
	年	1	204,092,740	204,092,740	行政院核定中央一般性補助款—教師退休經費專案補助(依實際執行數向中央辦理請撥)。(依據行政院主計總處102.8.9召開研商103年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	852,976,000	852,976,000	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102.8.26台財庫字第10203711260號函)
	年	1	9,431,000	9,431,000	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102.8.16臺稅財產字第10204603540號函)
	年	1	211,780,000	211,780,000	中央彌補遺產及贈與稅款短少之專案補助款。(依據財政部賦稅署102.8.16臺稅財產字第10204603140號函)
	年	1	31,688,600	31,688,600	101年第2季擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金。(依據行政院公共工程委員會101.7.17工程促字第10100268910號函)
	年	1	660	660	補至千元差額。

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 103 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	08041500102 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	7,134千元
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：菸品健康福利捐分配及運作辦法。				
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 08041500102 計畫型補助收入	年	1	7,134,000	7,134,000	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102.4.16台財庫字第10203647101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 103 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	11041500210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	財務管理科	預算金額	184,670千元
歲入項目說明	一.項目內容：本府獲配臺灣港務股份有限公司102年度盈餘分配。 二.法令依據：臺灣港務股份有限公司盈餘提撥及分配辦法。				
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 11041500210 其他雜項收入	年	1	184,670,000	184,670,000 184,670,000	本府獲配臺灣港務股份有限公司102年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司102.5.2港總會字第1020172113號函)

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 103 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		34041500101 一般行政-行政管理		承辦單位	秘書室、人事 室、會計室、 政風室	預算金額	124,284千元	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：如期完成。							
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					124,284,000	市款124,284,000元			
01人員維持費					116,400,000	市款116,400,000元			
0100 人事費					116,400,000	市款116,400,000元			
0102 政務人員待遇		年	1	1,520,100	1,520,100	政務人員待遇。			
0103 法定編制人員待遇		年	1	76,586,400	76,586,400	職員待遇。			
0105 技工及工友待遇		年	1	1,857,300	1,857,300	技工、工友待遇。			
0111 獎金		年	1	6,643,650	6,643,650	員工考績獎金。			
		年	1	9,995,495	9,995,495	員工年終工作獎金。			
0121 其他給與		人/年	112	16,000	1,792,000	員工休假補助費。			
0131 加班值班費		年	1	3,311,846	3,311,846	員工不休假加班費。			
0142 退休離職儲金		年	1	7,257,483	7,257,483	員工提撥退休離職儲金。			
0151 保險		年	1	4,816,330	4,816,330	員工健保保險補助。			

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 103 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	2,493,516	2,493,516	政務人員、職員公保保險補助。	
		年	1	125,880	125,880	工友勞保保險補助。	
	02一般業務				6,964,000	市款6,964,000元	
	0100 人事費				1,323,000	市款1,323,000元	
	0131 加班值班費				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。	
	0200 業務費				5,641,000	市款5,641,000元	
	0201 教育訓練費				30,000		
		年	1	30,000	30,000	員工參加講習費用。	
	0202 水電費				50,000		
		年	1	50,000	50,000	檔案資料儲存室(原西屯區公所)所需電費(專款專用)。	
	0203 通訊費				374,700		
		年	1	374,700	374,700	電話費及郵資等。	
	0221 稅捐及規費				47,640		
		年	1	29,580	29,580	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	17,160	17,160	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	900	900	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
	0231 保險費				8,849		
		年	1	1,400	1,400	檔案資料儲存室火險及公共意外險。	
		年	1	7,449	7,449	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
	0249 臨時人員酬金				1,020,000		

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 103 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
		人/年	2	340,000	680,000	電腦作業臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
	0250 按日按件計資酬金	人/年	1	340,000	340,000	臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
					59,200		
	0271 物品	人/節	37	1,600	59,200	辦理一般行政管理業務活動、講習會、教育訓練(含出納系統)講師鐘點費。	
					915,211		
	0279 一般事務費	年	1	745,075	745,075	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	170,136	170,136	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。	
					850,000		
		年	1	440,000	440,000	召開會議及舉辦活動誤餐費、辦理一般行政管理業務會議、活動所需各項費用及相關雜費。	
		年	1	60,000	60,000	檔案管理所需費用。	
		年	1	150,000	150,000	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。	
	0281 房屋建築養護費	年	1	100,000	100,000	辦公室地板窗戶清潔維護費。	
					57,000		
	0282 車輛及辦公器具養護費	年	1	57,000	57,000	辦公廳舍管理維護等費用。	
					188,000		
		年	1	102,000	102,000	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。	
	0283 設施及機械設備養護費				107,000		
		年	1	107,000	107,000	機械設備等維護費	

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 103 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
	0291 國內旅費	年	1	1,023,000	1,023,000	因公出差旅運費。	
	0292 大陸地區旅費	年	1	50,000	50,000	配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公赴大陸地區旅費。(依據臺中市政府102.5.16府授人考字第10200866591號函)	
	0293 國外旅費	年	1	150,000	150,000	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102.5.16府授人考字第10200866591號函)	
	0298 特別費	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。	
	03會計業務				105,000	市款105,000元	
	0200 業務費				105,000	市款105,000元	
	0271 物品	年	1	30,000	30,000	會計業務用文具紙張等。	
	0279 一般事務費	年	1	15,000	15,000	會計帳冊、各種表冊印刷及相關雜支等。	
		年	1	60,000	60,000	年度預決算書印刷費。	
	04人事業務				745,000	市款745,000元	
	0200 業務費				505,000	市款505,000元	
	0201 教育訓練費	年	1	132,000	132,000	員工進修教育學分補助費。	
	0250 按日按件計資酬金				17,600		

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 103 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
		人/節	11	1,600	17,600	辦理講座活動、講習會、教育訓練講師鐘點費。	
	0271 物品				30,400		
		年	1	30,400	30,400	人事業務用文具紙張、職名章及圖書等。	
	0279 一般事務費				325,000		
		人/年	114	1,000	114,000	員工自強活動費。	
		人/年	114	1,500	171,000	員工藝文慶生活動經費。	
		年	1	30,000	30,000	分層負責明細表、組織編制及考核報告等印刷費。	
		年	1	10,000	10,000	辦理員工教育訓練所需相關雜支等費用。	
	0400 獎補助費				240,000	市款240,000元	
	0456 獎勵及慰問				240,000		
		人/年	40	6,000	240,000	退休人員三節慰問金。	
	05政風業務				70,000	市款70,000元	
	0200 業務費				70,000	市款70,000元	
	0271 物品				20,000		
		年	1	20,000	20,000	政風業務用文具紙張等。	
	0279 一般事務費				50,000		
		年	1	50,000	50,000	辦理問卷調查及政風座談會等相關經費。	

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 103 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		34041500201 財政管理-電子資料處理	承辦單位	資訊室	預算金額	2,988千元	財政管理 電子資料處理
	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：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					2,988,000	市款2,988,000元		
0200 業務費					2,988,000	市款2,988,000元		
0201 教育訓練費					50,000			
		年	1	50,000	50,000	員工資訊課程等教育訓練費。		
0203 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。		
0213 資訊服務費					2,490,000			
		年	1	95,000	95,000	線上服務專區維護費。		
		年	1	550,000	550,000	單位財產管理系統維護暨教育訓練。		
		年	1	950,000	950,000	Web-GIS公產管理系統維護(含圖資等GIS應用)暨教育訓練。		
		年	1	895,000	895,000	財政管理資訊系統(含財務、支付及出納子系統)維護暨教育訓練。		
0250 按日按件計資酬金					32,000			
		人/節	20	1,600	32,000	資訊課程講師費及資訊業務委員出席費。		
0271 物品					260,000			
		年	1	100,000	100,000	文具、紙張、電腦書籍雜誌及機器耗材等消耗性費用。		
		年	1	160,000	160,000	各項辦公器具及電腦資訊等非消耗品。		

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 103 年度

單位：新臺幣元

財政管理 電子資料處理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 電子資料處理
	0279 一般事務費	年	1	76,000	76,000	印刷、廣告、環境佈置及雜支等相關費用。	
	0283 設施及機械設備養護費	年	1	60,000	60,000	伺服器、個人電腦等周邊設備維護費。	

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 103 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		34041500202 財政管理-財務管理	承辦單位	財務管理科	預算金額	1,701千元	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：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					1,701,000	市款1,701,000元		
0100 人事費					550,000	市款550,000元		
0104 約聘僱人員待遇		人/年	1	406,896	406,896	協助辦理財務管理業務約僱人員薪資。		
0111 獎金		人/年	1	50,862	50,862	約僱人員年終工作獎金。		
0121 其他給與		人/年	1	16,000	16,000	約僱人員慰勞假補助費。		
0142 退休離職儲金		人/年	1	24,420	24,420	約僱人員離職給與儲金。		
0151 保險		人/年	1	26,796	26,796	約僱人員健保費。		
		人/年	1	24,396	24,396	約僱人員勞保費。		
		年	1	630	630	補至千元差額。		
0200 業務費					1,151,000	市款1,151,000元		
0203 通訊費		年	1	20,000	20,000	電話費及郵資等。		
0249 臨時人員酬金		人/年	2	340,000	680,000	電腦操作臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。		

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 103 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
	0271 物品	年	1	200,000	200,000	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。	
	0279 一般事務費	年	1	251,000	251,000	各項財務管理相關書表印刷費等零星雜支費用。	

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 103 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		34041500203 財政管理-公用財產管理	承辦單位	公產管理科	預算金額	975千元	財政管理 公用財產管理
	歲出計畫說明	一.計畫內容：1.公有財產管理監督。2.交代案件查核。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					975,000	市款975,000元		
0200 業務費					975,000	市款975,000元		
0203 通訊費					23,800			
		年	1	8,800	8,800	郵寄登記文件及財產資料等郵資。		
		年	1	15,000	15,000	每月專線電話通訊費。		
0249 臨時人員酬金					340,000			
		人/年	1	340,000	340,000	臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。		
0250 按日按件計資酬金					28,000			
		人/節	35	800	28,000	辦理財產管理講習講師鐘點費。		
0271 物品					268,200			
		年	1	268,200	268,200	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等雜支。		
0279 一般事務費					315,000			
		年	1	315,000	315,000	公產業務會議及講習會等費用及誤餐費等零星雜支費用。		

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 103 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		34041500204 財政管理-非公用財產管理	承辦單位	非公用財產管理 理科	預算金額	17,554千元	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：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					17,554,000	市款17,554,000元		
0200 業務費					17,554,000	市款17,554,000元		
0203 通訊費					150,000			
		年	1	150,000	150,000	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。		
0221 稅捐及規費					10,300,000			
		年	1	9,000,000	9,000,000	繳付地價稅房屋稅等各項稅捐。		
		年	1	1,300,000	1,300,000	土地複丈及委託辦理測量暨訴訟案件規費等。		
0249 臨時人員酬金					680,000			
		人/年	2	340,000	680,000	電腦作業臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。		
0250 按日按件計資酬金					1,724,000			
		年	1	1,700,000	1,700,000	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。		
		次	12	2,000	24,000	聘請專家學者及財產審議委員出席費等。		
0271 物品					310,000			
		年	1	310,000	310,000	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。		
0279 一般事務費					4,390,000			

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 103 年度

單位：新臺幣元

	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		年	1	1,000,000	1,000,000	處分及出售市有非公用房地所需相關費用。
		年	1	1,200,000	1,200,000	清理雜草及廢棄物等所需相關費用。
		年	1	50,000	50,000	公產業務會議及講習會等費用及誤餐費等零星雜支費用。
		年	1	1,000,000	1,000,000	保障非公用房地之施作設施等相關費用。
		年	1	1,140,000	1,140,000	辦理地目變更、土地複丈、測量、合併及清查、勘測等相關費用。

財政管理
|
非公用財產管理

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 103 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		34041500205 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	3,477千元	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：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					3,477,000	市款3,477,000元		
0200 業務費					3,477,000	市款3,477,000元		
0203 通訊費					18,000			
		年	1	18,000	18,000	寄發文件及書表等資料郵資。		
0221 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。		
0249 臨時人員酬金					340,000			
		人/年	1	340,000	340,000	電腦作業臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。		
0250 按日按件計資酬金					154,000			
		次	45	2,000	90,000	專家學者參加會議、輔導、訪視等出席費。		
		人/節	40	1,600	64,000	促參相關課程講師費。		
0251 委辦費					1,200,000			
		年	1	1,200,000	1,200,000	辦理非公用財產開發委外研究及不動產委外估、鑑價等相關費用。		
0271 物品					125,000			
		年	1	60,000	60,000	促參業務相關會議、教育訓練之文具用品、相關參考書籍、耗材等。		
		年	1	65,000	65,000	各種辦公文具用品、紙張及設備耗材等。		

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0279 一般事務費	年	1	550,000	550,000	辦理業務宣導、教育訓練、促參、開發業務、誤餐費等雜支費用。
	年	1	640,000	640,000	國內促參案例業務參訪研習觀摩實地學習教育訓練等費用。
	年	1	300,000	300,000	辦理促參案相關可行性評估專案規劃、招商文件或投資計畫之審查、輔導及促參宣導等所需費用。
	年	1	48,000	48,000	促參業務相關會議教育訓練講習、開會雜支費及其他相關業務誤餐費。
0281 房屋建築養護費				52,000	
	年	1	52,000	52,000	市有房地管理維護等費用。

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 103 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		34041500206 財政管理-菸酒管理	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	7,424千元	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：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					7,424,000	市款890,000元，收支對列 6,534,000元		
0100 人事費					1,219,000	收支對列1,219,000元		
0104 約聘僱人員待遇					813,792			
	0111 獎金	人/年	2	406,896	813,792	協助辦理菸酒業務約僱人員薪資。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)		
	0121 其他給與	人/年	2	50,862	101,724	約僱人員年終工作獎金。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)		
	0131 加班值班費	人/年	2	16,000	32,000	約僱人員慰勞假補助費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)		
	0142 退休離職儲金	年	1	120,260	120,260	假日或夜間辦理菸品稽查、取締、審查加班費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)		
	0151 保險	人/年	2	24,420	48,840	約僱人員離職給與儲金。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)		
					102,384			

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
0200 業務費	人/年	2	26,796	53,592	約僱人員健保費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)	
	人/年	2	24,396	48,792	約僱人員勞保費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)	
				6,205,000	市款890,000元，收支對列5,315,000元	
	0203 通訊費			59,480		
		年	1	9,480	9,480	郵資(含移送行政執行所需郵資)、檢舉專線及傳真機使用電話費。
		年	1	50,000	50,000	郵資(含移送行政執行所需郵資)、檢舉專線及傳真機使用電話費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	0213 資訊服務費			20,000		
		年	1	20,000	20,000	電腦等資訊設備維護費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	0214 其他業務租金			138,500		
		年	1	18,500	18,500	查扣違規菸酒物品場地租金。
	月	12	10,000	120,000	菸酒倉庫租金。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)	
0221 稅捐及規費				58,130		
	年	1	37,670	37,670	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)	
	年	1	19,560	19,560	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)	
	年	1	900	900	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)	
0231 保險費				28,313		

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0249 臨時人員酬金	年	1	8,313	8,313	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	年	1	20,000	20,000	菸酒倉庫保險費用。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	人/年	2	540,000	1,080,000	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102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	人/年	1	516,000	516,000	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102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	人/年	1	432,000	432,000	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102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	人/年	1	340,000	340,000	電腦作業臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。
	年	1	90,000	90,000	臨時人員加班值班費用。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
0250 按日按件計資酬金	人/節	20	1,600	32,000	講座鐘點費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
0271 物品	年	1	49,020	49,020	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。

財政管理 | 菸酒管理

財政管理 | 菸酒管理

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0279 一般事務費	年	1	250,000	250,000	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。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	年	1	170,136	170,136	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	年	1	328,000	328,000	優質酒類推廣、宣導廣告、私劣菸酒檢驗費、銷毀處理費及其他雜支等費用。
	人/餐	1,250	80	100,000	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	1,490,921	1,490,921	採證價購菸品、送驗、銷毀、倉庫保全、菸酒宣導品、菸酒法令宣導活動、法令宣導短片製作及其他雜支等。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
0281 房屋建築養護費	年	1	400,000	400,000	辦理查緝人員研習觀摩教育訓練費用。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	年	1	40,000	40,000	倉庫維護費用。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
0282 車輛及辦公器具養護費	年	1	30,000	30,000	執行查緝私劣菸品等相關業務所需辦公設備維護費用。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	年	1	127,500	127,500	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
0283 設施及機械設備養護費				30,000	

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0291 國內旅費	年	1	30,000	30,000	執行查緝私劣菸品等相關業務所需什項設備維護費。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	年	1	200,000	200,000	辦理查緝業務等差旅費用。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
0294 運費	年	1	150,000	150,000	租用查扣物載運車輛、堆高機、搬運及移倉運費等。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)
	年	1	45,000	45,000	租用查扣物載運車輛、堆高機、搬運及移倉運費等。
				195,000	

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 103 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		34041500207 財政管理-集中支付業務	承辦單位	庫款支付科	預算金額	5,188千元	財政管理 集中支付業務
	歲出計畫 說明	一.計畫內容：辦理市庫集中支付業務。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					5,188,000	市款5,188,000元		
0100 人事費					550,000	市款550,000元		
0104 約聘僱人員待遇					406,896			
		人/年	1	406,896	406,896	協助辦理支付業務約僱人員薪資。		
0111 獎金					50,862			
		人/年	1	50,862	50,862	約僱人員年終工作獎金。		
0121 其他給與					16,000			
		人/年	1	16,000	16,000	約僱人員慰勞假補助費。		
0142 退休離職儲金					24,420			
		人/年	1	24,420	24,420	約僱人員離職給與儲金。		
0151 保險					51,822			
		人/年	1	26,796	26,796	約僱人員健保費。		
		人/年	1	24,396	24,396	約僱人員勞保費。		
		年	1	630	630	補至千元差額。		
0200 業務費					4,638,000	市款4,638,000元		
0203 通訊費					850,000			
		年	1	850,000	850,000	電話費、郵寄支票掛號郵資、郵寄電連存帳入戶通知單郵資及付款憑單<代支出傳票>等回聯郵資。		
0231 保險費					30,000			

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0249 臨時人員酬金	年	1	30,000	30,000	投保庫款支付作業人員信用保險費。
	人/年	3	340,000	1,020,000	電腦作業臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。
0271 物品	人/年	1	340,000	340,000	臨時單工薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。
	年	1	240,000	240,000	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。
0279 一般事務費	年	1	300,000	300,000	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)。
	年	1	1,508,000	1,508,000	電連存帳跨行通匯手續費。
	年	1	350,000	350,000	集中支付作業補發、換發支票申請書、支票掛失止付通知書及申請書、支出收回書黏貼憑證用紙、支票註銷申請書、支票郵寄專用信封、電連存帳入戶通知單及憑單等回聯郵寄專用信封及其他各種表單、帳冊、資訊等印刷費。

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 103 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		34041507901 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：如期完成。						
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		
0900 預備金					500,000	市款500,000元		
0901 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 103 年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備——一般建築及設備	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041509001 一般建築及設備-一般建築及設備	承辦單位	各業務單位	預算金額	12,252千元	一般建築及設備——一般建築及設備
	歲出計畫說明	一.計畫內容：1.辦理全局各項設備改善及購置等事宜。 2.配合辦理市有土地招標設定地上權業務，撥充臺中市市有財產開發基金。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					12,252,000	市款12,152,000元，收支對列100,000元		
0300 設備及投資					12,252,000	市款12,152,000元，收支對列100,000元		
0306 資訊軟硬體設備費					910,000			
		年	1	440,000	440,000	(平板)電腦相關硬體設備及文書作業、繪圖等軟體。(非公用財產開發科)		
		年	1	100,000	100,000	電腦及相關週邊資訊設備。(依據財政部102.4.16台財庫中字第10203647101號函)(菸酒管理科)		
		年	1	370,000	370,000	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)		
0319 雜項設備費					228,000			
		年	1	200,000	200,000	基本零星辦公設備購置。(秘書室)		
		年	1	28,000	28,000	數位錄影音或攝影等設備。(非公用財產開發科)		
0331 投資					11,114,000			
		年	1	11,114,000	11,114,000	市有土地作價撥充臺中市市有財產開發基金。(非公用財產開發科)		

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 103 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		79041500101 債務付息-債務付息	承辦單位	財務管理科	預算金額	770,000千元	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、文化等各項貸款及市庫透支等利息。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					770,000,000	市款770,000,000元		
0800 債務費					770,000,000	市款770,000,000元		
0801 債務利息					770,000,000			
		年	1	770,000,000	770,000,000	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。		

臺中市政府財政局
歲出用途別科目分析表

中華民國103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	946,343	120,042	43,309	240	770,000	500	934,091			12,252			12,252
34041500000 財務支出	176,343	120,042	43,309	240		500	164,091			12,252			12,252
34041500100 一般行政	124,284	117,723	6,321	240			124,284						
34041500101 行政管理	124,284	117,723	6,321	240			124,284						
34041500200 財政管理	39,307	2,319	36,988				39,307						
34041500201 電子資料處理	2,988		2,988				2,988						
34041500202 財務管理	1,701	550	1,151				1,701						
34041500203 公用財產管理	975		975				975						
34041500204 非公用財產管理	17,554		17,554				17,554						
34041500205 非公用財產開發	3,477		3,477				3,477						
34041500206 菸酒管理	7,424	1,219	6,205				7,424						
34041500207 集中支付業務	5,188	550	4,638				5,188						
34041507900 第一預備金	500					500	500						
34041507901 第一預備金	500					500	500						
34041509000 一般建築及設備	12,252									12,252			12,252
34041509001 一般建築及設備	12,252									12,252			12,252
79041500000 債務付息支出	770,000				770,000		770,000						
79041500100 債務付息	770,000				770,000		770,000						

臺中市政府財政局

歲出用途別科目分析表

中華民國103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
79041500101 債務付息	770,000				770,000		770,000						

臺中市政府財政局
資本支出分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	設備及投資								其他資本支出	
		土地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備	運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權利		投資
合計	12,252						910	228		11,114	
34041509000 一般建築及設備	12,252						910	228		11,114	
34041509001 一般建築及設備	12,252						910	228		11,114	

臺中市政府財政局
人 事 費 彙 計 表

中華民國103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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	116		1,520,100	76,586,400	1,627,584	1,857,300	16,842,593	1,856,000	4,755,106		7,355,163	7,641,754	120,042,000	
正式員額	107		1,520,100	76,586,400			16,252,205	1,712,000	3,234,456		7,235,195	7,193,086	113,733,442	
職員	107		1,520,100	76,586,400			16,252,205	1,712,000	3,234,456		7,235,195	7,193,086	113,733,442	
約聘僱人員	4				1,627,584		203,448	64,000			97,680	204,768	2,197,480	
工友	5					1,857,300	386,940	80,000	77,390		22,288	242,640	2,666,558	
其他人事費									1,443,260			1,260	1,444,520	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國103年度

0134010101-財務支出-一般行政-行政管理-人員維持費

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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	112		1,520,100	76,586,400		1,857,300	16,639,145	1,792,000	3,311,846		7,257,483	7,435,726	116,400,000	
正式員額	107		1,520,100	76,586,400			16,252,205	1,712,000	3,234,456		7,235,195	7,193,086	113,733,442	
職員	107		1,520,100	76,586,400			16,252,205	1,712,000	3,234,456		7,235,195	7,193,086	113,733,442	
工友	5					1,857,300	386,940	80,000	77,390		22,288	242,640	2,666,558	

臺中市政府財政局
人 事 費 分 析 表

中華民國103年度

0134010102-財務支出-一般行政-行政管理-一般業務

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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計	
合計									1,323,000					1,323,000	
其他人事費									1,323,000					1,323,000	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國103年度

0134020200-財務支出-財政管理-財務管理

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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	1				406,896		50,862	16,000			24,420	51,822	550,000	
約聘僱人員	1				406,896		50,862	16,000			24,420	51,192	549,370	
其他人事費												630	630	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國103年度

0134020600-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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	2				813,792		101,724	32,000	120,260		48,840	102,384	1,219,000	
約聘僱人員	2				813,792		101,724	32,000			48,840	102,384	1,098,740	
其他人事費								120,260					120,260	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國103年度

0134020700-財務支出-財政管理-集中支付業務

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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	1				406,896		50,862	16,000			24,420	51,822	550,000	
約聘僱人員	1				406,896		50,862	16,000			24,420	51,192	549,370	
其他人事費												630	630	

臺中市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目	約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明 (詳列奉准文號及人數)
				名稱及編號				
				合 計			2,197,480	包括約聘僱人員待遇1,627,584元、年終工作獎金203,448元、保險費204,768元、離職儲金97,680元及休假補助64,000元及不休假加班費0元。
04				0004000000 臺中市政府財政局主管			2,197,480	
	001			0004150000 臺中市政府財政局			2,197,480	
		02		34041500200 財政管理			2,197,480	
			02	34041500202 財務管理			549,370	
						1x12	549,370	依據臺中市政府102.8.2府授人力字第1020140816號函。
			06	34041500206 菸酒管理			1,098,740	
						2x12	1,098,740	依據臺中市政府102.8.2府授人力字第1020140816號函。
			07	34041500207 集中支付業務			549,370	
						1x12	549,370	依據臺中市政府102.8.2府授人力字第1020140816號函。

臺中市政府財政局

派員出國計畫預算總表

中華民國103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						
訪問	2	2人x22天	200	2	2人x22天	200
開會						
進修						
研究						
實習						
合計	2	2人x22天	200	2	2人x22天	200

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103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
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。	1030101-1031231	14	1	75	60	15	150	一般行政-行政管理	無	

臺中市政府財政局

派員赴大陸計畫預算類別表

中華民國103年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	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年度內有無赴同一單位拜會	
							交通費	生活費	辦公費	合計		有/無	如有，說明其拜會內容
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	大陸地區	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。	10301-01-10312-31	8	1	25	20	5	50	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103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				29,580	17,160			170,136	102,000	7,449	900		
	1	小客車	4	09001	1995	11,230	6,180	1,668	34.0	56,712	51,000	2,483	900	車號：3R-0806	
	1	小客車	4	10004	1798	7,120	4,800	1,668	34.0	56,712	25,500	2,483		車號：5927-F8	
	1	小客車	4	10006	1997	11,230	6,180	1,668	34.0	56,712	25,500	2,483		車號：8171-F8	
	財政管理 菸酒管理						37,670	19,560			170,136	127,500	8,313	900	
		1	小客車	4	09612	2261	11,230	6,180	1,668	34.0	56,712	51,000	2,483	450	車號：0027-UA
		1	小客貨兩用 車	6	09611	2488	15,210	7,200	1,668	34.0	56,712	51,000	2,915	450	車號：3496-UB
		1	小客貨兩用 車	7	09911	2198	11,230	6,180	1,668	34.0	56,712	25,500	2,915		車號：4506-C9
	合計				67,250	36,720			340,272	229,500	15,762	1,800			

歲出按職能及經

中華民國103

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出			
		受雇人員報酬	商購 品買 支 出 及 勞 務	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 家 營 利 及 機 構 民 間	對政府		對國外	對 營 業 特 種 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金
總計		129,129	34,722	770,000					934,091		11,114	
01 一般公共事務		129,129	34,722						164,091		11,114	
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				770,000					770,000			

政府財政局

濟性綜合分類表

年度

單位：新臺幣千元

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	對非營利及民間機構	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	其他設備及機械	土地改良		
									370	768		12,252	946,343	
									370	768		12,252	176,343	
													770,000	

主辦會計人員：劉彩環

機關長官：李錦娥