

04150

# 臺中市政府財政局

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

# 單 位 預 算

# 臺中市政府財政局

## 目次

中華民國106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	04150-12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	04150-30頁
3. 歲出用途別科目分析表	04150-56頁
4. 資本支出分析表	04150-58頁
5. 人事費彙計表	04150-59頁
6. 人事費分析表	04150-60頁
7. 約聘僱人員費用分析表	04150-64頁
8. 派員出國計畫預算總表	04150-65頁
9. 派員出國計畫預算類別表—考察、訪問	04150-66頁
10. 派員赴大陸計畫預算類別表	04150-67頁
11. 公務車輛明細表	04150-68頁
12. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	04150-69頁
13. 轉帳收支對照表	04150-71頁

# 臺中市政府財政局

## 預算總說明

中華民國 106 年度

### 一、現行法定職掌：

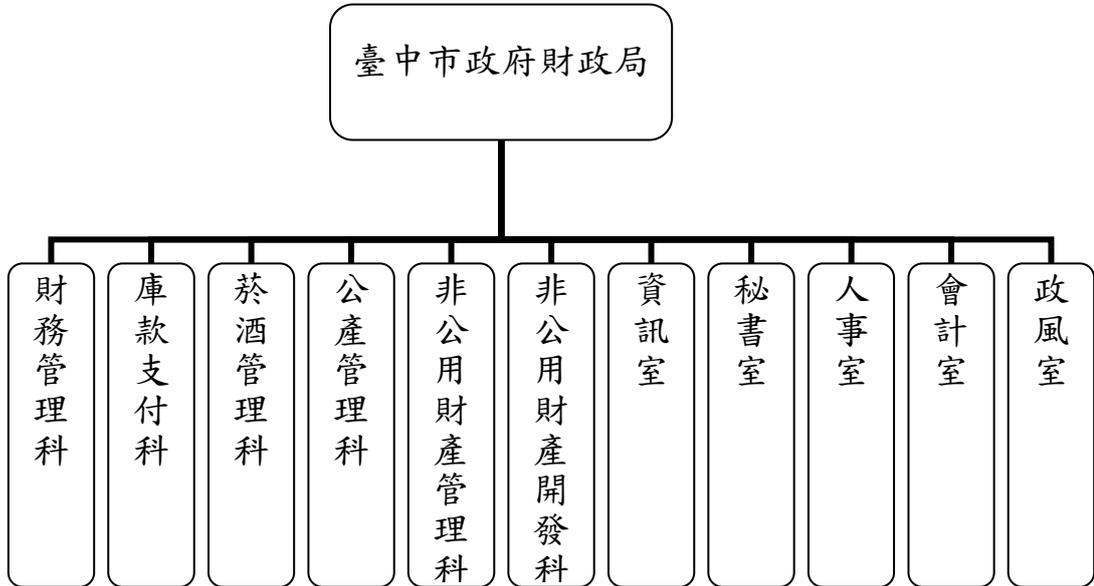
- (一) 機關主要職掌：掌理本市財務管理、菸酒管理、公產管理、非公用財產管理及開發暨市庫集中支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長、主任秘書各 1 人、專門委員 2 人，下設 6 科 5 室，各科室職掌如下：
  - 1、財務管理科：市庫管理、公務機關財務管理、財務計畫評核、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督、投資及開發效益評核、基層金融輔導等事項。
  - 2、庫款支付科：支付案件之點收、審核與預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、空白市庫支票之請領、保管及簽放、市庫支票換發、補發、作廢、掛失及註銷等事項。
  - 3、菸酒管理科：私劣菸酒查緝及法令宣導、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 106 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	117	117	117	0
職員	112	112	112	0
工友	5	5	5	0

# 臺中市政府財政局

## 預算總說明

中華民國 106 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 36,399,422 千元，決算數 38,464,393 千元，執行率 105.67%。

2、歲出部分：預算數 955,308 千元，決算數 669,519 千元，執行率 70.08%。

#### (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 39,056,209 千元，截至 6 月底實收數 16,052,711 千元，執行率 41.10%。

2、歲出部分：預算數 850,260 千元，截至 6 月底實付數 351,329 千元，率 41.32%。

### 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) 請中央儘速修正財政收支劃分法，並檢討稅制，將餅做大，擴大釋出財源，並秉公平、公正原則分配地方，以落實北、中、南均衡發展政策。
- (2) 請中央檢討並修正「平均地權條例」及「土地稅法」有關被徵收之土地免繳納土地增值稅規定，以落實土地漲價歸公的社會正義公平理念，並增加地方政府稅收。
- (3) 請各機關積極爭取中央專案或計畫型補助款，支援市政建設。
- (4) 請各機關厲行各項開源節流措施，以增裕市庫收入，減少不經濟支出。
- (5) 於公共債務法債限內，適時舉借債務，籌措重大建設財源，有效推動市政建設。
- (6) 督導本市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。
- (7) 加強本府各機關各項收入憑證之管理及市庫代理銀行與代辦機構經辦市庫業務之查核。
- (8) 配合市庫資金調度需求，推行基金專戶存款納入市庫集中支付作業，強化財政利基，靈活財務資金管理，俾利市政推展。

# 臺中市政府財政局

## 預算總說明

中華民國 106 年度

- (9) 密切配合各機關經費支用，提供迅速、正確之庫款支付作業服務。
- (10) 積極打擊非法菸酒，加強市售菸酒抽檢，避免私劣菸酒流入市面，確保消費安全。
- (11) 輔導業者落實自主管理，建立酒品三級品管，維護市售酒品衛生安全。
- (12) 加強菸酒法令宣導及推廣優質臺中好酒，提高業者、消費民眾法令認知外，更提升臺中好酒知名度。
- (13) 舉辦財產教育訓練，輔導各機關落實財產管理並提升多元專業知能。
- (14) 辦理財產檢核，充分掌握市產管理使用情形，有效提升市產使用效能。
- (15) 辦理公有財產管理資訊系統檢核程式功能擴充，加強內控稽核。
- (16) 委請本市各地政事務所協辦本局經管非公用市有土地勘測，確實掌握財產使用現況。
- (17) 經評估無保留公用必要之房地，依法辦理財產處分及出售。
- (18) 推動民間參與本市公共建設，以增進公共建設服務，節省市政支出。
- (19) 就適合開發利用市有非公用土地辦理招標設定地上權，以提升利用效益，永續經營市有財產。

### 2、預期績效

- (1) 積極爭取中央合理分配地方財源，可落實地方財政自主。
- (2) 各機關切實依「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」積極爭取中央專案或計畫型補助款，並切實執行，可增裕市庫收入，挹注市政建設。
- (3) 督促各機關切實依照開源節流方案加強預算與計畫執行，可提高歲入執行率，發揮財務效能並充裕市庫收入。
- (4) 加強稅捐稽徵，積極清欠，落實受益者、使用者付費原則，徵收規費收入，以充裕市庫收入，並增進財政負擔公平，有效利用公共資源。
- (5) 配合建設及市庫資金調度需要適時辦理各項長、短期貸款

# 臺中市政府財政局

## 預算總說明

中華民國 106 年度

- 案，函請本市轄內銀行參與報價，擇利率最低銀行貸借，及將基金、專戶納入市庫集中支付，靈活庫款財務調度，順利支應各項政務支出，並減輕市庫利息負擔。
- (6) 為健全地方基層金融，督導本市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。
  - (7) 定期及不定期查核本府各機關各項收入憑證及市庫代理銀行與代辦機構經辦市庫業務之辦理情形，俾健全其內部控制功能及確保各項收入解繳市庫。
  - (8) 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，落實提升便民服務品質。
  - (9) 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，以提升付款速率及為民服務效能。
  - (10) 提升菸酒查緝人員素質與專業技能，精進私劣菸酒稽查與取締，以健全菸酒市場秩序與安全。
  - (11) 落實菸酒業者（製造業、進口業及販賣業）輔導，加強菸酒產品衛生安全管制，以維護消費安全。
  - (12) 透過法令宣導，提升民眾對菸酒法令的認識，輔導製酒業取得財政部優質酒類認證，並透過舉辦調酒比賽提升臺中好酒知名度。
  - (13) 辦理市有財產管理教育訓練，提升財產使用人員專業知能。
  - (14) 透過各機關學校之財產管理單位會同其他相關單位自行檢核及本局會同相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。
  - (15) 辦理公有財產管理資訊系統檢核程式功能擴充，透過系統程式自動檢核提升產籍資料之正確性及完整性，並善用資訊系統加強內控稽核。
  - (16) 本局經管非公用房地，倘有占用情事，依規定計收使用補償金、積極排除占用等，善盡管理機關責任，保障市產權益兼顧市容景觀。

# 臺中市政府財政局

## 預算總說明

中華民國 106 年度

(17)檢視經管非公用土地現況，針對區位條件欠佳及難以單獨利用或不具開發價值等，倘無保留公用必要之房地，依法辦理財產處分及出售，以帶動地方繁榮及增益市庫支援市政建設。

(18)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，提升公共服務品質，提供就業機會，移轉政府支出改由民間參與投資，減輕市府財政負擔，增加政府稅源，共創民眾、企業、政府之三贏局面。

(19)賡續辦理市有非公用土地招標設定地上權，引進民間資金開發利用，增加市產使用價值，活絡地方經濟發展，提升本市就業機會並增加營業稅等稅收，挹注市庫財政收入。

(二)本年度預算提要及成本估計：

1、歲入部分：歲入預算數 38,185,074 千元，其中稅課收入 25,704,487 千元，罰款及賠償收入 2,000 千元，規費收入 2,110,000 千元，財產收入 234,056 千元，補助收入 9,902,123 千元，其他收入 232,408 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 769,824 千元，依經資門分：

(1)經常門預算數 764,784 千元(佔 99.35%)，包括：人事費 117,855 千元，業務費 46,189 千元，獎補助費 240 千元，債務費 600,000 千元；第一預備金 500 千元。其中行政管理 122,338 千元、電子資料處理 2,993 千元、財務管理 1,792 千元、公用財產管理 1,020 千元、非公用財產管理 16,644 千元、非公用財產開發 3,315 千元、菸酒管理 10,815 千元、集中支付業務 5,367 千元、債務付息 600,000 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 5,040 千元。

四、其他必要之分析事項：

(一)主要增加原因：

1、臺中市政府擴大鼓勵各機關辦理促進民間參與公共建設獎勵金辦理

# 臺中市政府財政局

## 預算總說明

中華民國 106 年度

促參案例參訪研習觀摩教育訓練、促參案可行性評估、先期規劃、招商文件或投資計畫之審查等費用增加 340 千元。

2、新增行政助理 1 名增列 385 千元。

3、約聘僱人員保險費調整增列 1 千元。

4、106 年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費辦理採證價購菸品、送驗、銷毀、清運、購買查緝用品、辦公物品及菸酒法令宣導活動等經費增加 2,694 千元。(財政部補助)

5、購買電動堆高機 1 部增列 700 千元。(財政部補助)

6、購買查緝用機車 4 輛增列 220 千元。(財政部補助)

7、購買桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦、文書作業資訊套裝軟體等增列 3,040 千元。(財政部補助)

8、購買攝影機等搜證器材增列 10 千元。(財政部補助)

### (二) 主要減少原因：

1、正式人員人事費減少 4,213 千元。

2、公務車輛相關經費減列 97 千元。

3、減列市有土地登記面積增加繳納差額地價增加土地費用 1,386 千元。

4、臺中市政府擴大鼓勵各機關辦理促進民間參與公共建設獎勵金購置資訊軟硬體及數位複合機等設備減列 2,130 千元。

5、債務付息減少 80,000 千元。

# 臺中市政府財政局

## 歲入來源別預算表

中華民國 106 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	38,185,074	39,056,209	38,464,393	-871,135	
			經常門合計	38,065,074	38,356,209	37,953,697	-291,135	
01			01000000000	25,704,487	25,130,649	25,295,591	573,838	
	001		稅課收入					
			01041500000	25,704,487	25,130,649	25,295,591	573,838	
			臺中市政府財政局					
		01	01041500700	1,130,000	1,100,000	1,574,424	30,000	
			遺產及贈與稅					
		01	01041500701	678,000	660,000	699,264	18,000	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105.8.16中區國稅主字第1052009097號函)678,000千元
			遺產稅					
		02	01041500702	452,000	440,000	875,160	12,000	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105.8.16中區國稅主字第1052009097號函)452,000千元
			贈與稅					
		02	01041500800	965,763	959,289	928,526	6,474	
			菸酒稅					
		01	01041500801	965,763	959,289	928,526	6,474	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部105.8.25台財庫字第10503726993號函)965,763千元
			菸酒稅					
		03	01041500900	23,608,724	23,071,360	22,792,641	537,364	
			統籌分配稅					
		01	01041500901	23,608,724	23,071,360	22,792,641	537,364	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105.8.25台財庫字第10503726990號函)23,608,724千元
			統籌分配稅					
02			03000000000	2,000	2,000	10,702	-	
			罰款及賠償收入					
	063		03041500000	2,000	2,000	10,702	-	
			臺中市政府財政局					
		01	03041500100	2,000	2,000	10,678	-	
			罰金罰鍰及怠金					
		01	03041500101	2,000	2,000	10,678	-	違反菸酒管理法相關規定。2,000千元
			罰金罰鍰					
		02	03041500300	-	-	24	-	
			賠償收入					
		01	03041500301	-	-	24	-	
			一般賠償收入					
03			04000000000	2,110,000	2,472,629	1	-362,629	
			規費收入					
	069		04041500000	2,110,000	2,472,629	1	-362,629	
			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 106 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	071	01	04041500200	2,110,000	2,472,629	1	-362,629	交通部直接撥付本府汽燃費。 2,110,000千元		
			使用規費收入							
			04041500202	2,110,000	2,472,629	-	-362,629			
			汽車燃料使用費							
			04041500204	-	-	1	-			
			資料使用費							
			06000000000	114,056	133,663	98,053	-19,607			
			財產收入							
			06041500000	114,056	133,663	98,053	-19,607			
			臺中市政府財政局							
05	001	01	06041500100	114,050	133,660	98,027	-19,610	經管房地收入專戶及保管款專戶 等利息收入。50千元		
			財產孳息							
			06041500101	50	160	248	-110			
			利息收入							
			06041500102	34,000	33,500	42,277	500			
			租金收入							
										市有房地租金及使用補償金收 入。(非公用財產管理科)32,500 千元
										市有土地設定地上權租金收入。 (非公用財產開發科)1,500千元
			06041500103	80,000	100,000	55,502	-20,000			
			權利金							市有土地依法定程序辦理設定地 上權之權利金收入。80,000千元
06	034	01	06041500500	6	3	26	3	報廢財物標售等收入。6千元		
			廢舊物資售價							
			06041500501	6	3	26	3			
			廢舊物資售價							
			07000000000	-	-	45,784	-			
			營業盈餘及事業收入							
06	034	01	07041500000	-	-	45,784	-			
			臺中市政府財政局							
			07041500200	-	-	45,784	-			
			非營業特種基金							
			07041500201	-	-	45,784	-			
			賸餘繳庫							
06	034	01	08000000000	9,902,123	10,331,307	12,174,949	-429,184	上級政府補助收 入		
			補助收入							
			08041500000	9,902,123	10,331,307	12,174,949	-429,184			
06	034	01	臺中市政府財政局							
			08041500100	9,902,123	10,331,307	12,174,949	-429,184			

# 臺中市政府財政局

## 歲入來源別預算表

中華民國 106 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	9,885,823	10,322,721	12,166,370	-436,898	<p>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105.8.11召開研商106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)1,557,584千元</p> <p>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105.8.11召開研商106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)2,634,484千元</p> <p>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105.8.11召開研商106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)1,869,453千元</p> <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105.8.11召開研商106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)1,263,203千元</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105.8.11召開研商106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)1,467,947千元</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105.8.11召開研商106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)109,444千元</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105.8.25台財庫字第10503726990號函)957,712千元</p>

# 臺中市政府財政局

## 歲入來源別預算表

中華民國 106 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	16,300	8,586	8,579	7,714	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105.8.10臺稅財產字第10504622610號函)25,996千元
08				11000000000 其他收入	232,408	285,961	328,617	-53,553	
	056			11041500000 臺中市政府財政局	232,408	285,961	328,617	-53,553	
		01		11041500200 雜項收入	232,408	285,961	328,617	-53,553	
			01	11041500201 收回以前年度歲出	-	-	83	-	
			02	11041500210 其他雜項收入	232,408	285,961	328,534	-53,553	本府獲配臺灣港務股份有限公司105年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司105.5.5港總會字第10501720956號函)232,408千元
				資本門合計	120,000	700,000	510,696	-580,000	
01				06000000000 財產收入	120,000	700,000	510,696	-580,000	
	001			06041500000 臺中市政府財政局	120,000	700,000	510,696	-580,000	
		01		06041500200 財產售價	120,000	700,000	425,696	-580,000	
			01	06041500201 土地售價	120,000	700,000	425,692	-580,000	市有房地依法定程序辦理出售。120,000千元
			02	06041500202 土地以外不動產售價	-	-	4	-	
		02		06041500400 投資收回	-	-	85,000	-	
			01	06041500402 非營業特種基金收回	-	-	85,000	-	

# 臺中市政府財政局 歲出機關別預算表

中華民國 106 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				769,824	850,260	669,519	-80,436	
	001			769,824	850,260	669,519	-80,436	
		01		122,338	126,263	114,740	-3,925	
			01	122,338	126,263	114,740	-3,925	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費115,451千元 業務費6,647千元 獎補助費240千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 3,925千元 減列 人事費4,213千元 增列 業務費288千元
		02		41,946	38,911	33,901	3,035	
			01	2,993	2,993	2,678	-	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	1,792	1,792	1,535	-	一、本科目包括財務管理 二、本年度預算數包括： 人事費551千元 業務費1,241千元
			03	1,020	1,020	942	-	一、本科目包括公用財產管理 二、本年度預算數包括： 業務費1,020千元
			04	16,644	16,644	13,821	-	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16,644千元
			05	3,315	2,975	3,035	340	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3,315千元

# 臺中市政府財政局

## 歲出機關別預算表

中華民國 106 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	34041500206 菸酒管理	10,815	8,121	7,133	2,694	三、本年度預算數與上年度比較： 增加 340千元 增列 業務費340千元  一、本科目包括菸酒管理  二、本年度預算數包括： 人事費1,302千元 業務費9,513千元  三、本年度預算數與上年度比較： 增加 2,694千元 增列 人事費81千元 增列 業務費2,613千元
			07	34041500207 集中支付業務	5,367	5,366	4,757	1	一、本科目包括集中支付業務  二、本年度預算數包括： 人事費551千元 業務費4,816千元  三、本年度預算數與上年度比較： 增加 1千元 增列 業務費1千元
		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	5,040	4,586	27,791	454	
			01	34041509001 一般建築及設備	5,040	4,586	27,791	454	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5,040千元  三、本年度預算數與上年度比較： 增加 454千元 增列 設備及投資454千元
		05		79041500100 債務付息	600,000	680,000	493,087	-80,000	
			01	79041500101 債務付息	600,000	680,000	493,087	-80,000	一、本科目包括債務付息  二、本年度預算數包括： 債務費600,000千元

臺中市政府財政局  
歲出機關別預算表

中華民國 106 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					
								三、本年度預算數與上年度比較： 減少 80,000千元 減列 債務費80,000千元

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 106 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	678,000千元
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	678,000,000	678,000,000 678,000,000	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105.8.16中區國稅主字第1052009097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 106 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	452,000千元
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	452,000,000	452,000,000	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105.8.16中區國稅主字第1052009097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 106 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	965,763千元
歲入 項目 說明	一.項目內容：106年度菸酒稅收入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 01041500801 菸酒稅	年	1	965,763,000	965,763,000	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部105.8.25台財庫字第10503726993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 106 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	23,608,724千元
歲入項目說明	一.項目內容：中央統籌分配稅款。 二.法令依據：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 01041500901 統籌分配稅	年	1	23,608,724,000	23,608,724,000 23,608,724,000	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105.8.25台財庫字第10503726990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 106 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 106 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	04041500202 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	2,110,000千元
歲入項目說明	一.項目內容：106年度交通部直接撥付本府汽燃費。 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 04041500202 汽車燃料使用費	年	1	2,110,000,000	2,110,000,000 2,110,000,000	交通部直接撥付本府汽燃費。

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 106 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	06041500101 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	50千元
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 06041500101 利息收入	年	1	50,000	50,000	經管房地收入專戶及保管款專戶等利息收入。

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 106 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、非公用 財產開發科	預算金額	34,000千元
歲入 項目 說明	<p>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。3.市有基地設定地上權第一年至第三年之租金率，按收租當期土地申報地價總額年息百分之三計收，第四年起按收租當期土地申報地價總額年息百分之五計收。</p> <p>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房地租金率基準。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。</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				34,000,000	
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。(非公用財產管理科)
	年	1	1,500,000	1,500,000	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

經常門

中華民國 106 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	06041500103 財產孳息-權利金	承辦單位	非公用財產開發科	預算金額	80,000千元
歲入項目說明	<p>一.項目內容：市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。</p> <p>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。</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 06041500103 權利金	年	1	80,000,000	80,000,000 80,000,000	市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。

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

資本門

中華民國 106 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	120,000千元
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 06041500201 土地售價	年	1	120,000,000	120,000,000 120,000,000	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 106 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	06041500501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位	秘書室	預算金額	6千元
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 06041500501 廢舊物資售價	年	1	6,000	6,000 6,000	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 106 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	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	9,885,823千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.行政院核定本市106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。 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				9,885,823,000	
08041500101 一般性補助收入	年	1	1,557,584,000	1,557,584,000	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105.8.11召開研商106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	2,634,484,000	2,634,484,000	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105.8.11召開研商106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	1,869,453,000	1,869,453,000	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105.8.11召開研商106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	1,263,203,000	1,263,203,000	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105.8.11召開研商106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	1,467,947,000	1,467,947,000	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105.8.11召開研商106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	109,444,000	109,444,000	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105.8.11召開研商106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)

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 106 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	957,712,000	957,712,000	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105.8.25台財庫字第10503726990號函)	
		年	1	25,996,000	25,996,000	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105.8.10臺稅財產字第10504622610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 106 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	16,300千元
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	16,300,000	16,300,000	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105.4.18台財庫字第10503650611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 106 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	232,408千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.本府獲配臺灣港務股份有限公司105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	232,408,000	232,408,000 232,408,000	本府獲配臺灣港務股份有限公司105年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司105.5.5港總會字第10501720956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 106 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	122,338千元	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					122,338,000	市款122,338,000元			
01人員維持費					114,128,000	市款114,128,000元			
0100 人事費					114,128,000	市款114,128,000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	74,636,748	74,636,748	職員待遇。			
0105 技工及工友待遇		年	1	1,813,201	1,813,201	技工、工友待遇。			
0111 獎金		年	1	6,477,530	6,477,530	員工考績獎金。			
		年	1	9,746,210	9,746,210	員工年終工作獎金。			
0121 其他給與		人/年	117	16,000	1,872,000	員工休假補助費。			
0131 加班值班費		年	1	3,432,041	3,432,041	員工不休假加班費。			
0142 退休離職儲金		年	1	7,174,398	7,174,398	員工提撥退休離職儲金。			
0151 保險		年	1	4,760,663	4,760,663	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 106 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	2,558,309	2,558,309	政務人員、職員公保保險補助。	
		年	1	136,800	136,800	工友勞保保險補助。	
	02一般業務				7,337,000	市款7,337,000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				6,014,000	市款6,014,000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)所需水電費。	
	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				30,230		
		年	1	18,350	18,350	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	10,980	10,980	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				6,366		
		年	1	1,400	1,400	檔案資料儲存室火險及公共意外險。	
		年	1	4,966	4,966	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
	0249 臨時人員酬金				1,540,000		

## 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 106 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	385,000	770,000	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	385,000	770,000	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。	
	0250 按日按件計資酬金				59,200		
		人/節	37	1,600	59,200	辦理一般行政管理業務活動、講習會、教育訓練講師鐘點費。	
	0271 物品				822,104		
		年	1	745,376	745,376	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	76,728	76,728	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。	
	0279 一般事務費				850,000		
		年	1	440,000	440,000	召開會議及舉辦活動誤餐費、檔案委外掃描費用、辦理電話禮貌比賽獎品、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。	
		年	1	100,000	100,000	辦公室地板窗戶清潔維護費。	
	0281 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。	
	0282 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。	
	0283 設施及機械設備養護費				107,000		

## 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 106 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	107,000	107,000	機械設備等維護費。	
	0291 國內旅費				1,023,000		
		年	1	1,023,000	1,023,000	因公出差旅運費。	
	0292 大陸地區旅費				100,000		
		年	1	100,000	100,000	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105.5.5府授人考字第10500924521號函)	
	0293 國外旅費				100,000		
		年	1	100,000	100,000	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105.5.5府授人考字第10500924521號函)	
	0298 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。	
	03會計業務				105,000	市款105,000元	
	0200 業務費				105,000	市款105,000元	
	0201 教育訓練費				10,000		
		年	1	10,000	10,000	參加研習課程訓練費用。	
	0203 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	0271 物品				15,000		
		年	1	15,000	15,000	會計業務用文具紙張等。	
	0279 一般事務費				68,000		
		年	1	15,000	15,000	會計帳冊、各種表冊印刷及相關雜支等。	
		年	1	53,000	53,000	年度預決算書印刷費。	
	04人事業務				698,000	市款698,000元	

## 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 106 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
	0200 業務費				458,000	市款458,000元	
	0201 教育訓練費	年	1	132,000	132,000	員工進修教育學分補助費。	
	0203 通訊費	年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	0250 按日按件計資酬金	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	年	1	18,400	18,400	人事業務用文具紙張、職名章及圖書等。	
	0279 一般事務費	人/年	119	1,000	119,000	員工自強活動費。	
		人/年	119	1,000	119,000	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	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	
	0203 通訊費	年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	0250 按日按件計資酬金	人/節	4	1,600	6,400	辦理政風業務講習講師鐘點費。	

# 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 106 年度

單位：新臺幣元

	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	0271 物品	年	1	8,000	8,000	政風業務用文具紙張等。	一般行政—行政管理
					8,000		
	0279 一般事務費	年	1	43,600	43,600	辦理問卷調查及政風業務講習及宣導等相關經費。	
					43,600		

## 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 106 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	2,993千元	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					2,993,000	市款2,993,000元			
0200 業務費					2,993,000	市款2,993,000元			
0201 教育訓練費		年	1	50,000	50,000	員工資訊課程等訓練費。			
0203 通訊費		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		年	1	95,000	95,000	線上服務專區維護費。			
		年	1	650,000	650,000	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	700,000	700,000	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。			
		年	1	120,000	120,000	伺服器、個人電腦等周邊設備維護費。			
0250 按日按件計資酬金		人/節	30	1,600	48,000	資訊課程講師費。			
0271 物品		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 106 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	100,000	100,000	印刷、環境佈置及雜支等相關費用。	

## 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 106 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	1,792千元	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					1,792,000	市款1,792,000元		
0100 人事費					551,000	市款551,000元		
0104 約聘僱人員待遇					406,896			
		人/年	1	406,896	406,896	協助辦理財務管理業務五等約僱人員薪資。		
0111 獎金					50,862			
		人/年	1	50,862	50,862	五等約僱人員年終工作獎金。		
0121 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。		
0142 退休離職儲金					24,420			
		人/年	1	24,420	24,420	五等約僱人員離職給與儲金。		
0151 保險					52,822			
		人/年	1	19,740	19,740	五等約僱人員健保費。		
		人/年	1	32,760	32,760	五等約僱人員勞保費。		
		年	1	322	322	補至千元差額。		
0200 業務費					1,241,000	市款1,241,000元		
0203 通訊費					20,000			
		年	1	20,000	20,000	電話費及郵資等。		
0249 臨時人員酬金					770,000			
		人/年	2	385,000	770,000	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。		

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 106 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0250 按日按件計資酬金	次	15	2,000	30,000	公共債務管理委員會委員出席費。
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	221,000	221,000	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。

## 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 106 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	1,020千元	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					1,020,000	市款1,020,000元		
0200 業務費					1,020,000	市款1,020,000元		
0201 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。		
0203 通訊費					23,800			
		年	1	23,800	23,800	電話費及寄發文件資料郵資等。		
0249 臨時人員酬金					385,000			
		人/年	1	385,000	385,000	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。		
0250 按日按件計資酬金					104,000			
		人/節	65	1,600	104,000	辦理財產管理講習講師鐘點費。		
0271 物品					242,200			
		年	1	242,200	242,200	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。		
0279 一般事務費					250,000			
		年	1	250,000	250,000	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 106 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 管理科	預算金額	16,644千元	財政管理   非公用財產管理
	歲出計畫 說明	<p>一.計畫內容：辦理市有非公用財產管理及處分。</p> <p>二.預期成果：如期完成。</p>							
用途別科目			單位	數量	單價	預算數	說明		
合計						16,644,000	市款16,644,000元		
0200 業務費						16,644,000	市款16,644,000元		
0202 水電費						20,000			
		年	1	10,000	10,000	10,000	繳納經管市有非公用房地水費。		
		年	1	10,000	10,000	10,000	繳納經管市有非公用房地電費。		
0203 通訊費						100,000			
		年	1	100,000	100,000	100,000	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						10,700,000			
		年	1	10,000,000	10,000,000	10,000,000	繳付地價稅及房屋稅等各項稅捐。		
		年	1	700,000	700,000	700,000	土地複丈及委託辦理測量規費等。		
0249 臨時人員酬金						770,000			
		人/年	2	385,000	770,000	770,000	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。		
0250 按日按件計資酬金						600,000			
		年	1	600,000	600,000	600,000	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。		
0271 物品						300,000			
		年	1	300,000	300,000	300,000	各種辦公用文具用品、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 106 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
	0279 一般事務費				4,154,000		
		年	1	800,000	800,000	處分及出售市有非公用房地所需相關費用。	
		年	1	1,300,000	1,300,000	清理雜草、廢棄物及修剪樹木等所需相關費用。	
		年	1	154,000	154,000	業務相關會議及講習會等費用暨誤餐費等零星雜支。	
		年	1	600,000	600,000	保障非公用房地之施作設施等相關費用。	
		年	1	1,200,000	1,200,000	辦理地目變更、土地複丈、測量、合併、清查、勘測及訴訟等相關費用。	
		年	1	100,000	100,000	委託便利商店代收繳款書手續費。	

## 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 106 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	3,315千元	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					3,315,000	市款3,315,000元			
0200 業務費					3,315,000	市款3,315,000元			
0201 教育訓練費					42,000				
		年	1	42,000	42,000	參加研習課程訓練費用。			
0203 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。			
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					770,000				
		人/年	1	385,000	385,000	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	385,000	385,000	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。			
0250 按日按件計資酬金					98,000				
		次	33	2,000	66,000	專家學者參加會議、輔導、訪視等出席費。			
		人/節	20	1,600	32,000	促參相關課程講師費。			
0271 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。			

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 106 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	500,000	500,000	辦理促參及開發業務宣導、教育訓練、誤餐費及雜支等。
	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103年及104年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)
	年	1	170,000	170,000	辦理開發業務印刷裝訂。
	年	1	550,000	550,000	辦理促參案有關可行性評估、先期規劃、招商文件或投資計畫之審查、履約管理輔導及促參宣導等所需費用。(本府獲財政部103年及104年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)
0281 房屋建築養護費	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 106 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	10,815千元	財政管理   菸酒管理
	歲出計畫 說明	<p>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。</p> <p>二.預期成果：如期完成。</p>						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					10,815,000	市款935,000元，收支併列 9,880,000元		
0100 人事費					1,302,000	收支併列1,302,000元		
0104 約聘僱人員待遇					813,792			
	0104 約聘僱人員待遇	人/年	2	406,896	813,792	協助辦理菸酒業務五等約僱人員 薪資。(依據財政部105.4.18台財 庫字第10503650611號函)		
0111 獎金					101,724			
	0111 獎金	人/年	2	50,862	101,724	五等約僱人員年終工作獎金。(依 據財政部105.4.18台財庫字第 10503650611號函)		
0121 其他給與					32,000			
	0121 其他給與	人/年	2	16,000	32,000	五等約僱人員慰勞假補助費。(依 據財政部105.4.18台財庫字第 10503650611號函)		
0131 加班值班費					200,644			
	0131 加班值班費	年	1	200,644	200,644	假日或夜間辦理菸品稽查、取 締、審查加班費。(依據財政部 105.4.18台財庫字第10503650611 號函)		
0142 退休離職儲金					48,840			
	0142 退休離職儲金	人/年	2	24,420	48,840	五等約僱人員離職給與儲金。(依 據財政部105.4.18台財庫字第 10503650611號函)		
0151 保險					105,000			

## 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 106 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	19,740	39,480	五等約僱人員健保費。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)	
	人/年	2	32,760	65,520	五等約僱人員勞保費。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)	
				9,513,000	市款935,000元，收支併列8,578,000元	
	0201 教育訓練費			15,000		
		年	1	15,000	15,000	參加研習課程訓練費用。
	0202 水電費			5,000		
		年	1	5,000	5,000	存放查扣私劣菸酒倉庫電費。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	0203 通訊費				59,480	
		年	1	9,480	9,480	郵資、檢舉專線及傳真機等電話費。
		年	1	50,000	50,000	郵資、檢舉專線、傳真機使用電話費及3G上網無線網路費。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611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105.4.18台財庫字第10503650611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105.4.18台財庫字第10503650611號函)	
0221 稅捐及規費				75,990		
	年	1	48,900	48,900	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611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 106 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0231 保險費	年	1	25,740	25,740	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	年	1	1,350	1,350	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	年	1	11,228	11,228	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
0249 臨時人員酬金	年	1	20,000	20,000	菸酒倉庫保險費用。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611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105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	人/年	1	495,000	495,000	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105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	人/年	1	417,000	417,000	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105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	人/年	1	385,000	385,000	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。
	年	1	90,000	90,000	行政助理人員加班費用。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	人/節	20	1,600	32,000	講座鐘點費。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
0250 按日按件計資酬金				32,000	
0271 物品				2,202,476	

## 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 106 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	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。
	年	1	2,000,000	2,000,000	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105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	年	1	153,456	153,456	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
				3,639,826	
	年	1	313,000	313,000	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。
0281 房屋建築養護費	年	1	2,426,826	2,426,826	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105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	年	1	800,000	800,000	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105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	年	1	90,000	90,000	倉庫維護費用。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
0282 車輛及辦公器具養護費	年	1	161,500	161,500	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611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 106 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設備維護費。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	年	1	200,000	200,000	辦理查緝業務等差旅費用。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
0294 運費	年	1	300,000	300,000	查扣物搬運費等。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)
	年	1	45,000	45,000	查扣物搬運費等。

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 106 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	5,367千元	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						5,367,000	市款5,367,000元	
0100 人事費						551,000	市款551,000元	
0104 約聘僱人員待遇						406,896		
		人/年	1	406,896	406,896	協助辦理支付業務五等約僱人員薪資。		
0111 獎金						50,862		
		人/年	1	50,862	50,862	五等約僱人員年終工作獎金。		
0121 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。		
0142 退休離職儲金						24,420		
		人/年	1	24,420	24,420	五等約僱人員離職給與儲金。		
0151 保險						52,822		
		人/年	1	19,740	19,740	五等約僱人員健保費。		
		人/年	1	32,760	32,760	五等約僱人員勞保費。		
		年	1	322	322	補至千元差額。		
0200 業務費						4,816,000	市款4,816,000元	
0203 通訊費						550,000		
		年	1	550,000	550,000	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 106 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。
				1,540,000	
0271 物品	人/年	3	385,000	1,155,000	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	385,000	385,000	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。
0279 一般事務費				538,000	
	年	1	238,000	238,000	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	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)。
				2,158,000	
	年	1	1,808,000	1,808,000	電連存帳跨行通匯手續費。
	年	1	350,000	350,000	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 106 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 106 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	5,040千元	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：辦理全局各項設備改善及購置等事宜。 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					5,040,000	市款570,000元，收支併列4,470,000元		
0300 設備及投資					5,040,000	市款570,000元，收支併列4,470,000元		
0304 機械設備費		台	1	700,000	700,000	購買電動堆高機1部。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)(菸酒管理科)		
0305 運輸設備費		輛	4	55,000	220,000	購買查緝用機車。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)(菸酒管理科)		
0306 資訊軟硬體設備費		年	1	120,000	120,000	促參簽約案件協辦機關之電腦設備。(本府獲財政部103年及104年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)(非公用財產開發科)		
		年	1	3,450,000	3,450,000	購置桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦、文書作業資訊套裝軟體等。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)(菸酒管理科)		
		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)		
0319 雜項設備費					300,000			

## 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 106 年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備——一般建築及設備	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般建築及設備——一般建築及設備
		年	1	100,000	100,000	購置攝影機等搜證器材。(依據財政部105.4.18台財庫字第10503650611號函)(菸酒管理科)	
		年	1	200,000	200,000	基本零星辦公設備購置。(秘書室)	

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 106 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	600,000千元	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、短期借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					600,000,000	市款600,000,000元		
0800 債務費					600,000,000	市款600,000,000元		
0801 債務利息					600,000,000			
		年	1	600,000,000	600,000,000	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106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	769,824	117,855	46,189	240	600,000	500	764,784			5,040			5,040
<b>3404150000</b> 財務支出	169,824	117,855	46,189	240		500	164,784			5,040			5,040
<b>34041500100</b> 一般行政	122,338	115,451	6,647	240			122,338						
<b>34041500101</b> 行政管理	122,338	115,451	6,647	240			122,338						
<b>34041500200</b> 財政管理	41,946	2,404	39,542				41,946						
<b>34041500201</b> 電子資料處理	2,993		2,993				2,993						
<b>34041500202</b> 財務管理	1,792	551	1,241				1,792						
<b>34041500203</b> 公用財產管理	1,020		1,020				1,020						
<b>34041500204</b> 非公用財產管理	16,644		16,644				16,644						
<b>34041500205</b> 非公用財產開發	3,315		3,315				3,315						
<b>34041500206</b> 菸酒管理	10,815	1,302	9,513				10,815						
<b>34041500207</b> 集中支付業務	5,367	551	4,816				5,367						
<b>34041507900</b> 第一預備金	500					500	500						
<b>34041507901</b> 第一預備金	500					500	500						
<b>34041509000</b> 一般建築及設備	5,040									5,040			5,040
<b>34041509001</b> 一般建築及設備	5,040									5,040			5,040
<b>79041500000</b> 債務付息支出	600,000				600,000		600,000						
<b>79041500100</b> 債務付息	600,000				600,000		600,000						

臺中市政府財政局

歲出用途別科目分析表

中華民國106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	600,000				600,000		600,000						

臺中市政府財政局  
資本支出分析表

中華民國106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	5,040				700	220	3,820	300			
34041509000 一般建築及設備	5,040				700	220	3,820	300			
34041509001 一般建築及設備	5,040				700	220	3,820	300			

# 臺中市政府財政局

## 人 事 費 彙 計 表

中華民國106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	121		1,520,100	74,636,748	1,627,584	1,813,201	16,427,188	1,936,000	4,955,685		7,272,078	7,666,416	117,855,000	
正式員額	112		1,520,100	74,636,748			15,836,802	1,792,000	3,354,653		7,152,114	7,214,740	111,507,157	
職員	112		1,520,100	74,636,748			15,836,802	1,792,000	3,354,653		7,152,114	7,214,740	111,507,157	
約聘僱人員	4				1,627,584		203,448	64,000			97,680	210,000	2,202,712	
工友	5					1,813,201	386,938	80,000	77,388		22,284	241,032	2,620,843	
其他人事費									1,523,644			644	1,524,288	

# 臺中市政府財政局

## 人 事 費 分 析 表

中華民國106年度

0134010100-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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	117		1,520,100	74,636,748		1,813,201	16,223,740	1,872,000	4,755,041		7,174,398	7,455,772	115,451,000	
正式員額	112		1,520,100	74,636,748			15,836,802	1,792,000	3,354,653		7,152,114	7,214,740	111,507,157	
職員	112		1,520,100	74,636,748			15,836,802	1,792,000	3,354,653		7,152,114	7,214,740	111,507,157	
工友	5					1,813,201	386,938	80,000	77,388		22,284	241,032	2,620,843	
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106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	52,822	551,000	
約聘僱人員	1				406,896		50,862	16,000			24,420	52,500	550,678	
其他人事費												322	322	

# 臺中市政府財政局

## 人 事 費 分 析 表

中華民國106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	200,644		48,840	105,000	1,302,000	
約聘僱人員	2				813,792		101,724	32,000			48,840	105,000	1,101,356	
其他人事費								200,644					200,644	

# 臺中市政府財政局

## 人 事 費 分 析 表

中華民國106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	52,822	551,000	
約聘僱人員	1				406,896		50,862	16,000			24,420	52,500	550,678	
其他人事費												322	322	

## 臺中市政府財政局

## 約聘僱人員費用分析表

中華民國106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			2,202,712	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210,000元、離職儲金97,680元及休假補助64,000元。
04				00040000000 臺中市政府財政局主管			2,202,712	
	001			00041500000 臺中市政府財政局			2,202,712	
		02		34041500200 財政管理			2,202,712	
			02	34041500202 財務管理			550,678	
						1x12	550,678	依據臺中市政府105.8.9府授人力字第1050169487號函。
			06	34041500206 菸酒管理			1,101,356	
						2x12	1,101,356	依據臺中市政府105.8.9府授人力字第1050169487號函。
			07	34041500207 集中支付業務			550,678	
						1x12	550,678	依據臺中市政府105.8.9府授人力字第1050169487號函。



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106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。	1060101-1061231	14	1	55	40	5	100	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106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。	10601-01-1061231	8	2	55	40	5	100	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106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				
		現有車輛												
一般行政 行政管理						18,350	10,980			76,728	68,000	4,966	900	
	1	小客車	4	10005	1798	7,120	4,800	1,668	23.0	38,364	34,000	2,483	450	車號：5927-F8
	1	小客車	4	10006	1997	11,230	6,180	1,668	23.0	38,364	34,000	2,483	450	車號：8171-F8
財政管理 菸酒管理						48,900	25,740			153,456	161,500	11,228	1,350	
	1	小客車	4	09612	2261	11,230	6,180	1,668	23.0	38,364	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	23.0	38,364	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	23.0	38,364	51,000	2,915	450	車號：4506-C9
	1	小客貨兩用 車	4	10412	1998	11,230	6,180	1,668	23.0	38,364	8,500	2,915		車號：ANZ-3820
		合計				67,250	36,720			230,184	229,500	16,194	2,250	

## 歲出按職能及經

中華民國106

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
總計		127,254	37,290	600,000					764,784			
01 一般公共事務		127,254	37,290						164,784			
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				600,000					600,000			

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	其他設備及機器	土地改良		
								220	250	4,570		5,040	769,824	
								220	250	4,570		5,040	169,824	
													600,000	

臺中市政府財政局

轉帳收支對照表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

歲				出	歲				入			
目				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	
14	001	04	01	00040000000	15,850	06	034	01	08000000000	16,300		
				臺中市政府財政局主管					補助收入			
				00041500000	14,350				08041500000	16,300		
				臺中市政府財政局					臺中市政府財政局			
				02	34041500200				9,880	08041500100	16,300	
				財政管理					上級政府補助收入			
				06	34041500206				9,880	02	08041500102	16,300
				菸酒管理					計畫型補助收入			
				04	34041509000				4,470			
				一般建築及設備								
17	001	05	01	34041509001	4,470							
				一般建築及設備								
				00140000000	500							
				臺中市政府警察局主管								
				00142700000	500							
				臺中市政府警察局								
				05	77142709000	500						
				一般建築及設備								
				03	77142709003	500						
				直屬隊建築及設備								
17	001	03	01	00170000000	1,000							
				臺中市政府環境保護局主管								
				00173500000	1,000							
				臺中市政府環境保護局								
				03	73173500400	300						
				清潔隊業務								
				01	73173500401	300						
				清潔隊管理								
17	001	06	01	73173509000	700							
				一般建築及設備								
17	001	06	01	73173509001	700							
				一般建築及設備								

主辦會計人員：賴慈琪

機關長官：林顯傾