

臺中市政府財政局



單 位 決 算

(102年1月1日至102年12月31日)

臺中市政府財政局102年度普通公務機關決算

目 次

(一)總說明	第 1頁至第 13頁
(二)主要表	
1、歲入來源別決算表	第 14頁至第 19頁
2、歲出政事別決算表	第 20頁至第 25頁
3、歲出機關別決算表	第 26頁至第 33頁
4、重大計畫執行績效報告表	第 34頁至第 35頁
5、以前年度歲入轉入數決算表	第 36頁至第 39頁
6、以前年度歲出政事別轉入數決算表	第 40頁至第 41頁
7、以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 42頁至第 43頁
8、歲入類平衡表	第 44頁至第 44頁
9、經費類平衡表	第 45頁至第 45頁
10、中程資本支出決算表	第 46頁至第 47頁
(三)附屬表	
1、歲入類現金出納表	第 48頁至第 48頁
2、經費類現金出納表	第 49頁至第 49頁
3、歲入納庫數明細表	第 50頁至第 50頁
4、應納庫款明細表	第 51頁至第 53頁
5、統籌支撥科目決算明細表	第 54頁至第 55頁
6、以前年度歲出政事別轉入數決算表—統籌科目	第 56頁至第 57頁
7、以前年度歲出機關別轉入數決算表—統籌科目	第 58頁至第 59頁
8、歲出人事費明細表	第 60頁至第 61頁
9、人事費預決算比較表	第 62頁至第 63頁
10、歲出用途別科目分析表	第 64頁至第 65頁
11、平衡表各科目明細表	第 66頁至第 67頁
12、財產目錄	第 68頁至第 68頁
13、珍貴動產、不動產目錄總表	第 69頁至第 69頁
14、歲出剔除經費明細表	第 70頁至第 70頁
15、歲入保留數(或未結清數)分析表	第 71頁至第 72頁
16、歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 73頁至第 74頁
17、歲出保留數(或未結清數)分析表	第 75頁至第 75頁
18、歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 76頁至第 77頁
19、退還以前各年度歲入款明細表	第 78頁至第 78頁
20、經費賸餘未解庫款明細表	第 79頁至第 79頁
21、計畫停辦原因分析表	第 80頁至第 80頁

臺中市政府財政局102年度普通公務機關決算

目 次

(四)其他附表

1、獎補助及捐助經費報告表	第 81 頁至第 82 頁
2、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第 83 頁至第 83 頁
3、促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第 84 頁至第 84 頁
4、歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 85 頁至第 86 頁
5、接受補助計畫收支報告表	第 87 頁至第 88 頁
6、中央補助款代收代付明細表	第 89 頁至第 89 頁
7、補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表	第 90 頁至第 91 頁
8、委託辦理計畫(事項)經費報告表	第 92 頁至第 93 頁
9、回饋金代收代付明細表	第 94 頁至第 94 頁
10、出國計畫執行情形報告表	第 95 頁至第 96 頁
11、赴大陸計畫執行情形報告表	第 97 頁至第 98 頁
12、對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表	第 99 頁至第 100 頁
13、對各部門捐助財團法人之效益評估表	第 101 頁至第 102 頁
14、市議會審議通過102年度臺中市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 103 頁至第 103 頁
15、市議會審議通過101年度臺中市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表	第 104 頁至第 104 頁
16、台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	第 105 頁至第 106 頁

臺中市政府財政局

總 說 明

中華民國 102 年度

一、本機關主要職掌：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、施政計畫實施狀況及績效：

(一)施政計畫重點及執行成果：

1. 財務管理：

- (1) 籌措總預算及追加減預算歲入財源，並督促各機關加強各項歲入預算之執行，以利地方建設發展。
- (2) 強化市府整體財務管理，推動開源節流政策，提供各機關積極運用各種財務策略開闢財源及減少不經濟支出意見，以提升財務效能。
- (3) 依公共債務法規定適時償借長短期債務，嚴格控管債務比率，並推動各基金（專戶）納入市庫集中支付作業，靈活庫款調度，以節省債務利息並健全財務結構。

2. 公產管理：

- (1) 輔導本府所屬各機關、學校市有公用財產管理，使各管理機關就其經管公用財產積極有效清理及建立完善產籍管理機制，以提升市有財產管理效能，並於 102 年 5 月至 11 月針對本府 160 個機關、學校實施財產檢核。
- (2) 落實財產法制作業，敦聘法學、財產專家學者辦理法令研析及財產管理教育訓練，參加人數逾 800 人次，充實財產管理人員財產法令專業知能，並促使各管理機關建立市有財產管理業務整體觀念並善盡管理之責，提升市有財產使用效能，進而擲節公帑。

3. 非公用財產管理：

- (1) 積極辦理土地清查，倘有新增占用案件，即依規定自發現占用之日起追收 5 年使用補償金外，並按當年公告地價 5%，向租(占)用人計收租金(使用補償金)。
- (2) 為兼顧市庫財源及土地活化利用，經檢視經管財產有不利開發利用情形者，即依法定處分程序辦理出售，所得收入悉數解入市庫，充實市政建設財源及促進地方發展。

4. 非公用財產開發：

(1)督請本府所屬機關，積極推動吸引民間參與本市各項公共建設之投資與營運，以利提升本府公共服務水準及促進本市經濟發展，減輕政府財政負擔。

(2)為加強市有財產開發利用，提升市有非公用土地使用價值，擇數處具開發效益之市有非公用房地，委由專業機構進行開發利用之可行性評估及先期規劃，如評估可行即進行相關開發作業，以增加市府財政收入，帶動地區經濟活絡發展，並永續經營市有財產。102年12月31日已公告招標本市后里區廣興段1110地號設定地上權案，將於103年度決標。

5. 庫款支付作業：

(1)提供便捷而完善的付款程序，積極配合預算進度執行，提昇庫款集中支付速率及服務效能。

(2)採取電腦化作業，配合支付系統一貫作業線，並積極宣導推廣電連存帳支付方式，以落實迅速、便捷、安全性之支付行政效能。

6. 菸酒管理：

(1)推動酒品升級計畫，102年度計有6家廠商66件酒品通過財政部優質酒類認證；舉辦「2013臺中市調酒大賽暨臺中好酒展售宣導活動」並透過各類媒體宣導，提高本市製酒業者知名度。

(2)加強稽查及取締私劣菸酒，積極維護菸酒市場安全，加強菸酒業抽檢計1,569家；法令暨活動宣導計85次，並查獲私酒案58件84,746.755公升；私菸案18件253,926包。

(二)各項工作計畫實施情形：應說明工作計畫實施成果及執行完成程度，進度落後達20%以上者，應敘明原因及改善措施

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
行政管理	辦理薪資發放、處理文書收發、財物採購保管、會計業務、人事業務及政風業務。	1. 正式人員薪資、考績獎金及年終獎金等發放作業。 2. 配合業務推展，協助各業務單位完成年度工作計畫。	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率91.16%。	

電子資料處理	推動財政業務資訊化。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 財產管理等作業應用系統新增修功能及維護。 2. 充實網站功能及內容。 3. 加強資訊安全管理。 4. 應用資通訊科技協助業務推展。 5. 辦理員工資訊教育訓練。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率 86.36%。 2. 辦理保留 91 萬 5,000 元整，其因「102 年 WEB-GIS 公有財產管理系統新增修功能、教育訓練暨維護諮詢委託資訊服務案契約」，已發生權責(已簽約)，尚未完成履約及驗收，未及付款。 	
財務管理	靈活資金調度，加強公庫管理，積極開闢自治財源。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 賡續推動基金專戶納入市庫集中支付作業，俾市庫資金靈活調度，減少債務利息負擔，並統一支付窗口，提升整體公庫效率。 2. 積極開闢自治財源，增裕市庫收入，減少不經濟支出。 3. 鼓勵本府各機關積極爭取中央計畫型補助 	預算執行率 80.24%，本摶節原則，辦理約僱人員、臨時人員薪水及辦公用品等各項經費支用。	

		款。 4. 查核市庫代理銀行及代辦機構辦理市庫業務。		
公用財產管理	<p>1. 實施財產檢核以督導本府各機關、學校市有財產管理。</p> <p>2. 辦理公產管理教育訓練及管理法令講習。</p>	<p>辦理市有財產檢核，針對本府各機關、學校市有公用財產管理，進行檢核及評分作業。</p> <p>辦理公產業務會議及講習會，以輔導本府各機關、學校財產管理業務推動。</p>	<p>預算執行率 88.80%，為使各管理機關就其經管公用財產積極有效清理及建立完善產籍管理機制，以提升市有財產管理效能，於 102 年針對本府 160 個機關、學校實施財產檢核。</p> <p>落實財產法制作業，敦聘法學、財產專家學者辦理法令研析及財產管理教育訓練，參加人數逾 800 人次，充實財產管理人員財產法令專業知能，並促使各管理機關建立市有財產管理業務整體觀念並善盡管理之責，提升市有財產使用效能，進而搏節公帑。</p>	

非公用財產管理	<p>1. 辦理市有非公用房地清查。</p> <p>2. 積極處分市有非公用房地。</p>	<p>本局經管非公用土地筆數眾多，為全面掌握市有非公用土地現況資料，進而提高土地利用效率，及篩選高價值之建築基地辦理標售，委請地政事務所辦理市有閒置或低度利用房地清查及清理。</p> <p>針對無公務使用需求經變更為非公用且閒置之土地除依中央規定面積達 500 坪及 101 年 11 月 14 日簽准面積超過 200 坪以上土地，暫緩辦理標售、讓售，朝多元化開發、增加綠地及公園使用辦理外，其餘土地，依規定辦理公開出售，充市政建設財源。</p>	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率 80.86%。	
非公用財產開發	1. 多元開發市有非公用財產，提升管理績效，增裕市庫收益。	102 年度委請專業廠商就本市清水區鰲峰段 521 地號等 67 筆市有土地辦理都市更新及設定地上權等開發利用之可行性評估及先期規	依實際情形辦理支用，本摺節原則支應，預算執行率 86.56%。另委託評估案已完成招標，受託廠商刻正依約辦理	

		<p>劃。</p> <p>102年12月31日已公告招標本市后里區廣興段1110地號設定地上權案，將於103年度決標。</p> <p>2. 積極推動促進民間參與公共建設，以減輕財政負擔。</p>	<p>推動本府各機關辦理民間參與公共建設，定期召開本府促參推動委員會，以有效推動、協調民間參與公共建設業務，俾利促參案件順利招商、簽約與營運，提供民眾優質公共建設服務，進而降低政府財政負擔。</p>	<p>中，將俟103年完成規劃報告及辦理驗收後，再予付款。</p>	
菸酒管理	<p>1. 製造業者輔導管理。</p> <p>2. 進口業及販賣業者抽檢。</p> <p>3. 菸酒法令宣導活動。</p>	<p>1. 102年度輔導新設立1家製酒業者及6家業者通過財政部優質酒類認證計66件。</p> <p>2. 102年度執行菸酒業者及進口業者抽檢宣導工作計畫，實際抽檢及宣導菸酒業者超出預計家數。</p>	<p>已完成各項活動辦理，預算執行率88.31%。</p>		

			<p>3. 102年10月5日於臺中公園舉辦「2013臺中市調酒大賽暨臺中好酒展售宣導活動」，透過活潑的調酒競賽方式，推廣本市優質酒品。</p> <p>4. 102年11月23日於新社花海節舉辦「台中美酒展售宣導活動」，推廣本市優質酒莊暨好酒。</p> <p>5. 配合各單位所舉辦的宣導活動，現場以有獎徵答方式，宣導民眾瞭解相關菸酒法令計辦理15場次。</p> <p>6. 透過電視、電視牆、跑馬燈、平面媒體等方式宣導菸酒法令計21次。</p>		
集中支付業務	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。		為辦理本市議會及本府各機關學校(以下簡稱各機關)跨行電連存帳支付業務，透過本	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率83.44%。	

			<p>市市庫代理銀行-臺灣銀行台中分行(以下簡稱臺銀)使用財金資訊股份有限公司跨行通匯系統,將各項費款依據各機關付款憑單填列之受款人匯款資料逐筆匯入其指定非臺銀行庫之金融機構或郵局帳戶所需之電連存帳跨行通匯手續費。</p>		
第一預備金	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依預算法第 22 條編列,以支應各項經費之不足。 2. 視業務需要,依預算法第 64 條規定申請動支,便利業務推展,促進行政效能。 	本年度未申請動支第一預備金。	本年度未申請動支第一預備金。		
一般建築及設備	<ol style="list-style-type: none"> 1. 充實資訊軟、硬體設備。 2. 辦公設備改善及購置。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 個人電腦設備購置,汰換老舊設備。 2. 購置攝影機、空氣清淨機、麥克風及電腦軟體等設備。 	計畫項目與實施內容皆依限完成,預算執行率 96.10%。		

債務付息	加強債務管理，控管長短期債限，靈活庫款調度適時償借長、短期債務。	配合市場利率適時舉新還舊，妥善運用長、短期債務規劃，節省債息支出，減輕市庫負擔，庫款資金靈活調度，付款憑單隨到隨付，提升市府整體財務效能。	預算執行率73.57%，係因積極加強債務管理，將基金及專戶納入市庫集中支付作業、舉借低利率新債償還高利率舊債及提前清償本金等，以減省債務利息，致預算數賸餘。	覈實編列預算，以符實際。
------	----------------------------------	---	--	--------------

三、預算執行概況：歲入(依來源別細目)、歲出(依機關別工作計畫)分別說明預算執行結果，其決算數與預算數差異20%以上者，應詳為說明其原因暨相關之因應改善措施。

(一)歲入部分：本年度歲入預算數37,227,041,000元，決算數34,902,292,009元(實現數34,650,639,402元、應收數251,652,607元、保留數0元)，執行率93.76%，計短收2,324,748,991元。茲按各來源別細目收入情形分述如下：

1. 遺產稅：歲入預算數687,000,000元，決算數559,715,810元，執行率81.47%，計短收127,284,190元，主要係本項遺產稅為機會稅，屬國稅，執行機關為國稅局，本市分成50%。
2. 贈與稅：歲入預算數294,000,000元，決算數664,917,142元，執行率226.16%，計超收370,917,142元，主要係本項贈與稅為機會稅，屬國稅，執行機關為國稅局，本市分成50%。
3. 菸酒稅：歲入預算數1,022,976,000元，決算數931,868,747元，執行率91.09%，計短收91,107,253元，主要係本項菸酒稅為中央依實際徵收數按人口數比例分配本市，而實際徵收數較原中央估列核定數低所致。
4. 統籌分配稅：歲入預算數19,600,884,000元，決算數19,482,026,640元，執行率99.39%，計短收118,857,360元，主要係本項統籌分配稅依中央估列數編列預算，再按當年度實徵數分配本市，而實徵數較原估列數低所致。

5. 罰金罰鍰：歲入預算數 1,000,000 元，決算數 5,789,783 元，執行率 578.98 %，計超收 4,789,783 元，主要係因違規案件量超出預期。
6. 一般賠償收入：歲入預算數 0 元，決算數 208,260 元，係「101 年 WEB-GIS 公有財產管理系統新增修功能、教育訓練暨維護諮詢委託資訊服務案」採購案廠商繳納之逾期違約金。
7. 資料使用費：歲入預算數 0 元，決算數 2,015 元，係民眾申請複製本局檔案之複製費 115 元及辦理電子採購招標作業之機關文件費 1,900 元。
8. 利息收入：歲入預算數 300,000 元，決算數 271,705 元，執行率 90.57%，計短收 28,295 元。
9. 租金收入：歲入預算數 32,500,000 元，決算數 39,470,867 元，執行率 121.45 %，計超收 6,970,867 元，主要為積極辦理土地清查業務，凡新增占用案件，即依規定自發現占用之日起追收 5 年使用補償金所致，雖追收 5 年使用補償金案件無法正確估列，惟嗣後將於年度歲入預算數內估列。
10. 廢舊物資售價：歲入預算數 0 元，決算數 7,201 元，係標售奉准報廢財物變賣所得款。
11. 一般性補助收入：歲入預算數 12,650,173,000 元，決算數 12,478,202,719 元，執行率 98.64%，計短收 171,970,281 元，主要係(1)基本設施經費補助，中央考核結果增撥 5,771,000 元；(2)公教人員退休優存差額利息補助，依中央核定數編列預算，再依實際繳付數比例撥付，致短差 91,171,307 元；(3)彌補金融營業稅調降專案補助，係依中央估列數編列預算，再按當年度實徵數分配撥付，致短差 55,116 元；(4) 102 年度教師退休專案補助係依本府教育局估算數編列預算，中央依實際退休教師人數比例撥付，致短差 86,514,858 元。
12. 計畫型補助收入：歲入預算數及決算數均為 7,350,000 元。
13. 收回以前年度歲出：歲入預算數 0 元，決算數 36,354 元，主要係因雅潭地政事務所繳回 100 年度本局委託土地勘測費剩餘款，及本局動支年度歲出經費委請律師聲請法院辦理訴訟，案經債務人請求和解並負擔訴訟相關等費用，法院退還部分訴訟費。
14. 其他雜項收入：歲入預算數 230,858,000 元，決算數 231,343,479 元，執行率 100.21%，計超收 485,479 元，主要係本府出租沙鹿區市有土地及建

物，因承租人違約沒收履約保證金 324,000 元，餘為其他小額零星未預期性收入。

15. 土地售價：歲入預算數 2,700,000,000 元，決算數 501,081,287 元，執行率 18.56%，計短收 2,198,918,713 元，主要為受經濟不景氣及部分原預計 102 年度辦理出售之市有房地，未及於當年度完成法定處分及出售程序所致。

(二)歲出部分：本年度歲出預算數(含統籌科目)966,632,887 元，決算數 739,461,146 元(實現數 737,466,146 元、應付數 823,500 元、保留數 1,171,500 元)，預算執行率 76.50%，賸餘數 227,171,741 元。茲按各工作計畫之預算執行概況分述如下：

甲、本機關預算部分：

1. 行政管理：歲出預算數 120,434,000 元，決算數 109,791,566 元，預算執行率 91.16%，賸餘數 10,642,434 元，係人事費賸餘 9,454,941 元，業務費賸餘 1,167,493 元，獎補助費賸餘 20,000 元。
2. 電子資料處理：歲出預算數 2,885,000 元，決算數 2,491,374 元，預算執行率 86.36%，賸餘數係業務費賸餘 393,626 元。
3. 財務管理：歲出預算數 1,723,000 元，決算數 1,382,494 元，預算執行率 80.24%，賸餘數 340,506 元，係人事費賸餘 3,888 元，業務費賸餘 336,618 元。
4. 公用財產管理：歲出預算數 981,000 元，決算數 871,151 元，預算執行率 88.8%，賸餘數係業務費賸餘 109,849 元。
5. 非公用財產管理：歲出預算數 18,086,000 元，決算數 14,625,015 元，預算執行率 80.86%，賸餘數係業務費賸餘 3,460,985 元。
6. 非公用財產開發：歲出預算數 2,311,000 元，決算數 2,000,391 元，預算執行率 86.56%，賸餘數係業務費賸餘 310,609 元。
7. 菸酒管理：歲出預算數 8,182,000 元，決算數 7,225,929 元，預算執行率 88.31%，賸餘數 956,071 元，係人事費賸餘 136,784 元，業務費賸餘 819,287 元。
8. 集中支付業務：歲出預算數 5,228,000 元，決算數 4,362,202 元，預算執行率 83.44%，賸餘數 865,798 元，係人事費賸餘 3,888 元，業務費賸餘

861,910 元。

9. 債務付息：歲出預算數 793,000,000 元，決算數 583,429,584 元，預算執行率 73.57%，賸餘數係債務費賸餘 209,570,416 元，主要原因係積極加強債務管理，將基金及專戶納入市庫集中支付作業、舉借低利率新債償還高利率舊債及提前清償本金等，減省債務利息，致有賸餘。

10. 一般建築及設備：歲出預算數 550,000 元，決算數 528,553 元，預算執行率 96.10%，賸餘數係設備及投資賸餘 21,447 元。

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

乙、統籌科目部分：

1. 公務人員退休給付：歲出預算數及決算數均為 11,170,537 元。

2. 公務人員各項補助：歲出預算數及決算數均為 1,582,350 元。

四、財務實況：

(一) 押金、預付薪津及預付各項費用之用途及尚未收回轉帳原因：押金 19,309 元，其中承租郵局信箱保證金 400 元、菸酒查扣物倉儲承租履約保證金 18,909 元，將於承租期滿再辦理收回。

(二) 暫收款、保管款、借入款、代收款、預撥經費之內容及尚未退還轉帳原因：經費類之保管款 2,368,630 元，其中履約保證金 486,300 元、保固保證金 175,348 元、差額保證金 2,000 元及離職儲金 1,704,982 元；代收款 548,297 元，其中勞保費 34,390 元、健保費 511,999 元、勞退金 1,908 元。歲入類之保管款 2,956 元係租用本市公有財產保證金；以上數額將依規定期程繳交及退還。

(三) 歲出保留數應按年度說明發生原因：「102 年 WEB-GIS 公有財產管理系統新增修功能、教育訓練暨維護諮詢委託資訊服務案契約」，已發生權責（已簽約），尚未完成履約及驗收，未及付款，爰保留 915,000 元；辦理臺中市清水區鰲峰段 521 地號等 67 筆市有土地開發利用可行性評估及先期規劃案，依契約工作期程需至 103 年度方能完成，爰需保留 1,080,000 元。

五、其他要點：

(一) 潛藏負債：原臺中縣庫於 88 年間向省財政廳調借 4 億元，截至 102 年 12 月 31 日止，尚有 5,000 萬元未歸還。

(二) 有關重要統計分析：本年度歲出決算數 739,461,146 元，其中經常門 726,179,706 元，資本門 528,553 元，統籌科目 12,752,887 元。分別為人

事費 119,165,386 元，業務費 36,141,623 元，獎補助費 196,000 元，債務費 583,429,584 元，設備及投資 528,553 元。

臺中市政
歲入來源

中華民國

經常門

科 目				預 算 數				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	實 現 數
				經常門資本門合計	37,102,383,000	124,658,000	37,227,041,000	34,650,639,402
				經常門合計	34,402,383,000	124,658,000	34,527,041,000	34,162,235,615
01				01040000000 稅課收入	21,573,785,000	31,075,000	21,604,860,000	21,402,584,229
	01			01041500000 臺中市政府財政局	21,573,785,000	31,075,000	21,604,860,000	21,402,584,229
		01		01041500700 遺產及贈與稅	981,000,000	-	981,000,000	1,143,748,745
			01	01041500701 遺產稅	687,000,000	-	687,000,000	478,831,603
			02	01041500702 贈與稅	294,000,000	-	294,000,000	664,917,142
		02		01041500800 菸酒稅	1,022,976,000	-	1,022,976,000	875,229,191
			01	01041500801 菸酒稅	1,022,976,000	-	1,022,976,000	875,229,191
			03	01041500900 統籌分配稅	19,569,809,000	31,075,000	19,600,884,000	19,383,606,293
			01	01041500901 統籌分配稅	19,569,809,000	31,075,000	19,600,884,000	19,383,606,293
02				03040000000 罰款及賠償收入	1,000,000	-	1,000,000	3,131,336
	01			03041500000 臺中市政府財政局	1,000,000	-	1,000,000	3,131,336
		01		03041500100 罰金罰鍰及息金	1,000,000	-	1,000,000	2,923,076
			01	03041500101 罰金罰鍰	1,000,000	-	1,000,000	2,923,076
			02	03041500300 賠償收入	-	-	-	208,260
			01	03041500301 一般賠償收入	-	-	-	208,260
03				04040000000 規費收入	-	-	-	2,015
	01			04041500000 臺中市政府財政局	-	-	-	2,015
		01		04041500200 使用規費收入	-	-	-	2,015
			01	04041500204 資料使用費	-	-	-	2,015
04				06040000000 財產收入	32,800,000	-	32,800,000	39,585,483
	01			06041500000 臺中市政府財政局	32,800,000	-	32,800,000	39,585,483
		01		06041500100 財產孳息	32,800,000	-	32,800,000	39,578,282

府財政局
別決算表

102年度

單位:新臺幣元

決 算 數			保留數	合 計	比較 增減數	說 明
應	收	數				
已預收 之數	尚未 收入數	小 計				
	251,652,607	251,652,607	-	34,902,292,009	-2,324,748,991	
	238,975,107	238,975,107	-	34,401,210,722	-125,830,278	
	235,944,110	235,944,110	-	21,638,528,339	33,668,339	
	235,944,110	235,944,110	-	21,638,528,339	33,668,339	
	80,884,207	80,884,207	-	1,224,632,952	243,632,952	
	80,884,207	80,884,207	-	559,715,810	-127,284,190	
	-	-	-	664,917,142	370,917,142	
	56,639,556	56,639,556	-	931,868,747	-91,107,253	
	56,639,556	56,639,556	-	931,868,747	-91,107,253	
	98,420,347	98,420,347	-	19,482,026,640	-118,857,360	
	98,420,347	98,420,347	-	19,482,026,640	-118,857,360	
	2,866,707	2,866,707	-	5,998,043	4,998,043	
	2,866,707	2,866,707	-	5,998,043	4,998,043	
	2,866,707	2,866,707	-	5,789,783	4,789,783	
	2,866,707	2,866,707	-	5,789,783	4,789,783	
	-	-	-	208,260	208,260	
	-	-	-	208,260	208,260	
	-	-	-	2,015	2,015	
	-	-	-	2,015	2,015	
	-	-	-	2,015	2,015	
	-	-	-	2,015	2,015	
	164,290	164,290	-	39,749,773	6,949,773	
	164,290	164,290	-	39,749,773	6,949,773	
	164,290	164,290	-	39,742,572	6,942,572	

臺中市政
歲入來源

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			實現數	
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本年度 預算數	預 算 增減數		合 計
			01	06041500101 利息收入	300,000	-	300,000	271,705
			02	06041500102 租金收入	32,500,000	-	32,500,000	39,306,577
		02		06041500500 廢舊物資售價	-	-	-	7,201
			01	06041500501 廢舊物資售價	-	-	-	7,201
05				08040000000 補助收入	12,794,798,000	-137,275,000	12,657,523,000	12,485,552,719
		01		08041500000 臺中市政府財政局	12,794,798,000	-137,275,000	12,657,523,000	12,485,552,719
			01	08041500100 上級政府補助收入	12,794,798,000	-137,275,000	12,657,523,000	12,485,552,719
			01	08041500101 一般性補助收入	12,787,448,000	-137,275,000	12,650,173,000	12,478,202,719
			02	08041500102 計畫型補助收入	7,350,000	-	7,350,000	7,350,000
06				11040000000 其他收入	-	230,858,000	230,858,000	231,379,833
		01		11041500000 臺中市政府財政局	-	230,858,000	230,858,000	231,379,833
			01	11041500200 雜項收入	-	230,858,000	230,858,000	231,379,833
			01	11041500201 收回以前年度歲出	-	-	-	36,354
			02	11041500210 其他雜項收入	-	230,858,000	230,858,000	231,343,479

府財政局
別決算表

102年度

單位:新臺幣元

決 算 數			保 留 數	合 計	比 較 增 減 數	說 明
應 收 數	尚未 收入數	小 計				
				271,705	-28,295	
	164,290	164,290		39,470,867	6,970,867	
				7,201	7,201	
				7,201	7,201	
				12,485,552,719	-171,970,281	
				12,485,552,719	-171,970,281	
				12,485,552,719	-171,970,281	
				12,478,202,719	-171,970,281	
				7,350,000		
				231,379,833	521,833	
				231,379,833	521,833	
				231,379,833	521,833	
				36,354	36,354	
				231,343,479	485,479	

臺中市政
歲入來源

中華民國

資本門

科 目				預 算 數			實 現 數	
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數		合 計
				資本門合計	2,700,000,000	-	2,700,000,000	488,403,787
01				06040000000 財產收入	2,700,000,000	-	2,700,000,000	488,403,787
	01			06041500000 臺中市政府財政局	2,700,000,000	-	2,700,000,000	488,403,787
		01		06041500200 財產售價	2,700,000,000	-	2,700,000,000	488,403,787
			01	06041500201 土地售價	2,700,000,000	-	2,700,000,000	488,403,787

府財政局
別決算表

102年度

單位:新臺幣元

決 算 數			保 留 數	合 計	比 較 增 減 數	說 明
應 收 數	已 預 收 之 數	尚 未 收 入 數				
		小 計				
		12,677,500		501,081,287	-2,198,918,713	
		12,677,500		501,081,287	-2,198,918,713	
		12,677,500		501,081,287	-2,198,918,713	
		12,677,500		501,081,287	-2,198,918,713	
		12,677,500		501,081,287	-2,198,918,713	

臺中市政府
歲出政事

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)
				經常門資本門合計	966,913,887	-281,000	966,632,887
01				經常門合計	966,363,887	-281,000	966,082,887
				34000000000	160,611,000	-281,000	160,330,000
				財務支出			
	001			34041500000	160,611,000	-281,000	160,330,000
				臺中市政府財政局			
		01		34041500100	119,715,000	719,000	120,434,000
				一般行政			
		01		34041500101	119,715,000	719,000	120,434,000
				行政管理			
		02		34041500200	40,396,000	-1,000,000	39,396,000
				財政管理			
		01		34041500201	3,885,000	-1,000,000	2,885,000
				電子資料處理			
		02		34041500202	1,723,000	0	1,723,000
				財務管理			
		03		34041500203	981,000	0	981,000
				公用財產管理			
		04		34041500204	18,086,000	0	18,086,000
				非公用財產管理			
		05		34041500205	2,311,000	0	2,311,000
				非公用財產開發			
		06		34041500206	8,182,000	0	8,182,000
				菸酒管理			
		07		34041500207	5,228,000	0	5,228,000
				集中支付業務			
		03		34041507900	500,000	0	500,000
				第一預備金			
		01		34041507901	500,000	0	500,000
				第一預備金			
02				75000000000	11,170,537	0	11,170,537
				退休撫卹給付支出			
	001			75707000000	11,170,537	0	11,170,537
				公務人員退休給付			
		01		75707000100	11,170,537	0	11,170,537
				公務人員退休給付			
		01		75707000101	11,170,537	0	11,170,537
				公務人員退休給付			
03				79000000000	793,000,000	0	793,000,000
				債務付息支出			
	001			79041500000	793,000,000	0	793,000,000
				臺中市政府財政局			
		01		79041500100	793,000,000	0	793,000,000
				債務付息			
		01		79041500101	793,000,000	0	793,000,000
				債務付息			

財政局主管 別決算表

102年度

單位：新臺幣元

決 算 數				預 決 算 比 較 增 減 數 (2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
737,466,146	823,500	1,171,500	739,461,146	-227,171,741	76.50%	
736,937,593	823,500	1,171,500	738,932,593	-227,150,294	76.49%	
140,755,122	823,500	1,171,500	142,750,122	-17,579,878	89.04%	
140,755,122	823,500	1,171,500	142,750,122	-17,579,878	89.04%	
109,791,566	0	0	109,791,566	-10,642,434	91.16%	
109,791,566	0	0	109,791,566	-10,642,434	91.16%	預算增減數719,000元= 追加減預算數719,000元
30,963,556	823,500	1,171,500	32,958,556	-6,437,444	83.66%	
1,576,374	823,500	91,500	2,491,374	-393,626	86.36%	預算增減數-1,000,000 元=追加減預算數- 1,000,000元
1,382,494	0	0	1,382,494	-340,506	80.24%	
871,151	0	0	871,151	-109,849	88.80%	
14,625,015	0	0	14,625,015	-3,460,985	80.86%	
920,391	0	1,080,000	2,000,391	-310,609	86.56%	
7,225,929	0	0	7,225,929	-956,071	88.31%	
4,362,202	0	0	4,362,202	-865,798	83.44%	
0	0	0	0	-500,000	-	
0	0	0	0	-500,000	-	
11,170,537	0	0	11,170,537	0	100.00%	
11,170,537	0	0	11,170,537	0	100.00%	
11,170,537	0	0	11,170,537	0	100.00%	
11,170,537	0	0	11,170,537	0	100.00%	
583,429,584	0	0	583,429,584	-209,570,416	73.57%	
583,429,584	0	0	583,429,584	-209,570,416	73.57%	
583,429,584	0	0	583,429,584	-209,570,416	73.57%	
583,429,584	0	0	583,429,584	-209,570,416	73.57%	

臺中市政府
歲出政事

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)
04				89000000000	1,582,350	0	1,582,350
	001			其他支出			
				89707040000	1,582,350	0	1,582,350
		01		公務人員各項補助			
				89707040200	1,582,350	0	1,582,350
				公務人員各項補助			
			01	89707040201	1,582,350	0	1,582,350
				公務人員各項補助			

財政局主管 別決算表

102年度

單位：新臺幣元

決 算 數				預 決 算 比 較 增 減 數 (2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
1,582,350	0	0	1,582,350	0	100.00%	
1,582,350	0	0	1,582,350	0	100.00%	
1,582,350	0	0	1,582,350	0	100.00%	
1,582,350	0	0	1,582,350	0	100.00%	

臺中市政府
歲出政事

中華民國

資本門

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)
				資本門合計	550,000	0	550,000
01				34000000000	550,000	0	550,000
	001			財務支出			
				34041500000	550,000	0	550,000
		01		臺中市政府財政局			
				34041509000	550,000	0	550,000
				一般建築及設備			
			01	34041509001	550,000	0	550,000
				一般建築及設備			

財政局主管
別決算表

102年度

單位：新臺幣元

決 算 數				預 決 算 比 較 增 減 數 (2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)%	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
528,553	0	0	528,553	-21,447	96.10%	
528,553	0	0	528,553	-21,447	96.10%	
528,553	0	0	528,553	-21,447	96.10%	
528,553	0	0	528,553	-21,447	96.10%	
528,553	0	0	528,553	-21,447	96.10%	

臺中市政
歲出機關

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			決 算				
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應 付 數		
									已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計
				總計	966,913,887	-281,000	966,632,887	737,466,146		823,500	823,500
				經常門資本門合計	954,161,000	-281,000	953,880,000	724,713,259		823,500	823,500
				經常門合計	953,611,000	-281,000	953,330,000	724,184,706		823,500	823,500
01				00040000000 臺中市政府財政局主管	953,611,000	-281,000	953,330,000	724,184,706		823,500	823,500
	01			00041500000 臺中市政府財政局	953,611,000	-281,000	953,330,000	724,184,706		823,500	823,500
		01		340415001340100 一般行政	119,715,000	719,000	120,434,000	109,791,566			
			01	340415001340101 行政管理	119,715,000	719,000	120,434,000	109,791,566			
				010000人事費	112,869,000	719,000	113,588,000	104,133,059			
				020000業務費	6,630,000	-	6,630,000	5,462,507			
				040000獎補助費	216,000	-	216,000	196,000			
		02		340415001340200 財政管理	40,396,000	-1,000,000	39,396,000	30,963,556		823,500	823,500
			01	340415001340201 電子資料處理	3,885,000	-1,000,000	2,885,000	1,576,374		823,500	823,500
				020000業務費	3,885,000	-1,000,000	2,885,000	1,576,374		823,500	823,500
			02	340415001340202 財務管理	1,723,000	-	1,723,000	1,382,494			
				010000人事費	550,000	-	550,000	546,112			
				020000業務費	1,173,000	-	1,173,000	836,382			
			03	340415001340203 公用財產管理	981,000	-	981,000	871,151			
				020000業務費	981,000	-	981,000	871,151			
			04	340415001340204 非公用財產管理	18,086,000	-	18,086,000	14,625,015			
				020000業務費	18,086,000	-	18,086,000	14,625,015			
			05	340415001340205 非公用財產開發	2,311,000	-	2,311,000	920,391			
				020000業務費	2,311,000	-	2,311,000	920,391			
			06	340415001340206 菸酒管理	8,182,000	-	8,182,000	7,225,929			
				010000人事費	1,318,000	-	1,318,000	1,181,216			
				020000業務費	6,864,000	-	6,864,000	6,044,713			
			07	340415001340207 集中支付業務	5,228,000	-	5,228,000	4,362,202			
				010000人事費	556,000	-	556,000	552,112			
				020000業務費	4,672,000	-	4,672,000	3,810,090			

府財政局
別決算表

102 年度

單位:新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
	1,171,500	1,171,500	739,461,146	-227,171,741		
	1,171,500	1,171,500	726,708,259	-227,171,741		
	1,171,500	1,171,500	726,179,706	-227,150,294		
	1,171,500	1,171,500	726,179,706	-227,150,294		
	1,171,500	1,171,500	726,179,706	-227,150,294		
			109,791,566	-10,642,434		
			109,791,566	-10,642,434		
			104,133,059	-9,454,941		預算增減數719,000元=追加 減預算數719,000元
			5,462,507	-1,167,493		
			196,000	-20,000		
	1,171,500	1,171,500	32,958,556	-6,437,444		
	91,500	91,500	2,491,374	-393,626		
	91,500	91,500	2,491,374	-393,626		預算增減數-1,000,000元= 追加減預算數-1,000,000元
			1,382,494	-340,506		
			546,112	-3,888		
			836,382	-336,618		
			871,151	-109,849		
			871,151	-109,849		
			14,625,015	-3,460,985		
			14,625,015	-3,460,985		
	1,080,000	1,080,000	2,000,391	-310,609		
	1,080,000	1,080,000	2,000,391	-310,609		
			7,225,929	-956,071		
			1,181,216	-136,784		
			6,044,713	-819,287		
			4,362,202	-865,798		
			552,112	-3,888		
			3,810,090	-861,910		

臺中市政
歲出機關

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			決 算			
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應 付 數	
									已預付 之 數	尚 未 支付數
			03	340415001347900 第一預備金	500,000		500,000			
			01	340415001347901 第一預備金	500,000		500,000			
				090000預備金	500,000		500,000			
			04	790415008790100 債務付息	793,000,000		793,000,000	583,429,584		
			01	790415008790101 債務付息	793,000,000		793,000,000	583,429,584		
				080000債務費	793,000,000		793,000,000	583,429,584		

府財政局
別決算表

102 年度

單位:新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
				-500,000		
				-500,000		
				-500,000		
			583,429,584	-209,570,416		
			583,429,584	-209,570,416		
			583,429,584	-209,570,416		

臺中市政
歲出機關

中華民國

資本門

科 目				預 算 數			決 算			
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應 付 數	
									已預付 之 數	尚 未 支付數
				資本門合計	550,000	-	550,000	528,553		
01				00040000000 臺中市政府財政局主管	550,000	-	550,000	528,553		
	01			00041500000 臺中市政府財政局	550,000	-	550,000	528,553		
		01		340415001349000 一般建築及設備	550,000	-	550,000	528,553		
			01	340415001349001 一般建築及設備	550,000	-	550,000	528,553		
				030000設備及投資	550,000	-	550,000	528,553		

府財政局

別決算表

102 年度

單位:新臺幣元

算			合 計 (2)	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數				
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
			528,553	-21,447		
			528,553	-21,447		
			528,553	-21,447		
			528,553	-21,447		
			528,553	-21,447		
			528,553	-21,447		

臺中市政
歲出機關

中華民國

統籌科目

科 目				預 算 數			決 算			
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應 付 數	
									已預付 之 數	尚 未 支付數
				統籌科目合計	12,752,887	-	12,752,887	12,752,887		
01				00040000000 臺中市政府財政局主管	12,752,887	-	12,752,887	12,752,887		
	01			00041500000 臺中市政府財政局	12,752,887	-	12,752,887	12,752,887		
		01		750415006750100 公務人員退休給付	11,170,537	-	11,170,537	11,170,537		
			01	750415006750101 公務人員退休給付	11,170,537	-	11,170,537	11,170,537		
				010000人事費	11,170,537	-	11,170,537	11,170,537		
		02		890415010890200 公務人員各項補助	1,582,350	-	1,582,350	1,582,350		
			01	890415010890201 公務人員各項補助	1,582,350	-	1,582,350	1,582,350		
				010000人事費	1,582,350	-	1,582,350	1,582,350		

府財政局
別決算表

102 年度

單位:新臺幣元

算			數	比較增 減 數 (3)= (2)-(1)	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數	合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
			12,752,887			
			12,752,887			
			12,752,887			
			11,170,537			
			11,170,537			
			11,170,537			
			1,582,350			
			1,582,350			
			1,582,350			

臺中市政
重大計畫執行

中華民國

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數							
			以前年度保留數	本年度預算數	合計	本年度執行數				累計執行數			
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數	應付數	賸餘數	合計
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)						
無													

府財政局
 績效報告表

102年度

單位：新臺幣元

執行數占預算數之比率								本年度 預算執行未達 80%之原因及其 改進措施	計畫執行 進度				總計畫 實際執行進度未 達預定之原因及 改善措施	總計畫 目標達成情形
本年度執行數占可支用預算數之比率				累計執行數占截至本年度已編列預算數 之比率					預定		實際			
本年度 實現數 占可支 用預算 數之 比率	本年度 應付數 占可支 用預算 數之 比率	本年度 賸餘數 占可支 用預算 數之 比率	合計	累計實現 數占截至 本年度已 編列預算 數之 比率	累計應 付數占 截至本 年度已 編列預 算數之 比率	累計賸 餘數占 截至本 年度已 編列預 算數之 比率	合計		總累 計%	年累 計%	總累 計%	年累 計%		
(3)/(2)	(4)/(2)	(5)/(2)		(6)/(1)	(7)/(1)	(8)/(1)								

臺中市政

以前年度歲入

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					總計	358,675,800	112,356	911,392	112,356
					經常門合計	274,151,461	112,356	837,192	112,356
93	06				93年度經常門合計	261,630	-	197,242	-
					財產收入	261,630	-	197,242	-
		01			財產孳息	261,630	-	197,242	-
			02		租金收入	261,630	-	197,242	-
94	06				94年度經常門合計	132,355	-	-	-
					財產收入	132,355	-	-	-
		01			財產孳息	132,355	-	-	-
			02		租金收入	132,355	-	-	-
95	03				95年度經常門合計	320,610	-	188,342	-
					罰款及賠償收入	160,000	-	160,000	-
		01			罰金罰鍰及息金	160,000	-	160,000	-
			01		罰金罰鍰	160,000	-	160,000	-
	06				財產收入	160,610	-	28,342	-
		01			財產孳息	160,610	-	28,342	-
			02		租金收入	160,610	-	28,342	-
96	06				96年度經常門合計	464,025	112,356	246,912	112,356
					財產收入	464,025	112,356	246,912	112,356
		01			財產孳息	464,025	112,356	246,912	112,356
			02		租金收入	464,025	112,356	246,912	112,356
97	03				97年度經常門合計	842,037	-	60,026	-
					罰款及賠償收入	198,012	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	198,012	-	-	-
			01		罰金罰鍰	198,012	-	-	-
	06				財產收入	644,025	-	60,026	-
		01			財產孳息	644,025	-	60,026	-
			02		租金收入	644,025	-	60,026	-
98	03				98年度經常門合計	1,080,722	-	30,013	-
					罰款及賠償收入	677,307	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	677,307	-	-	-
			01		罰金罰鍰	677,307	-	-	-
	06				財產收入	403,415	-	30,013	-
		01			財產孳息	403,415	-	30,013	-
			02		租金收入	403,415	-	30,013	-
99	03				99年度經常門合計	20,821,908	-	28,665	-
					罰款及賠償收入	20,487,274	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	20,487,274	-	-	-
			01		罰金罰鍰	20,487,274	-	-	-
	06				財產收入	334,634	-	28,665	-
		01			財產孳息	334,634	-	28,665	-
			02		租金收入	334,634	-	28,665	-
100	03				100年度經常門合計	3,224,147	-	28,662	-
					罰款及賠償收入	3,048,859	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	3,048,859	-	-	-
			01		罰金罰鍰	3,048,859	-	-	-
	06				財產收入	175,288	-	28,662	-
		01			財產孳息	175,288	-	28,662	-
			02		租金收入	175,288	-	28,662	-
101	01				101年度經常門合計	247,004,027	-	57,330	-
					稅課收入	190,082,462	-	-	-
		07			遺產及贈與稅	108,523,420	-	-	-
			01		遺產稅	108,523,420	-	-	-
			08		菸酒稅	81,559,042	-	-	-
			01		菸酒稅	81,559,042	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	7,627,851	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	7,627,851	-	-	-
			01		罰金罰鍰	7,627,851	-	-	-
	06				財產收入	293,714	-	57,330	-
		01			財產孳息	293,714	-	57,330	-
			02		租金收入	293,714	-	57,330	-
	08				補助收入	49,000,000	-	-	-

府財政局

轉入數決算表

102年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	
324,995,265				32,769,143		
240,854,876				32,459,393		
64,388						
64,388						
64,388						
64,388						
132,355						
132,355						
132,355						
132,355						
132,268						
-						
-						
132,268						
132,268						
132,268						
91,188				125,925		
91,188				125,925		
91,188				125,925		
91,188				125,925		
150,422				631,589		
-				198,012		
-				198,012		
-				198,012		
150,422				433,577		
150,422				433,577		
150,422				433,577		
108,439				942,270		
-				677,307		
-				677,307		
-				677,307		
108,439				264,963		
108,439				264,963		
108,439				264,963		
173,601				20,619,642		
68,317				20,418,957		
68,317				20,418,957		
68,317				20,418,957		
105,284				200,685		
105,284				200,685		
105,284				200,685		
222,233				2,973,252		
186,379				2,862,480		
186,379				2,862,480		
186,379				2,862,480		
35,854				110,772		
35,854				110,772		
35,854				110,772		
239,779,982				7,166,715		
190,082,462						
108,523,420						
108,523,420						
81,559,042						
81,559,042						
612,813				7,015,038		
612,813				7,015,038		
612,813				7,015,038		
84,707				151,677		
84,707				151,677		
84,707				151,677		
49,000,000						

臺中市政

以前年度歲入

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
100	06	01	01	上級政府補助收入	49,000,000	-	-	-	
				一般性補助收入	49,000,000	-	-	-	
				資本門合計	84,524,339	-	-	74,200	-
				100年度資本門合計	8,761,073	-	-	-	-
101	06	02	01	財產收入	8,761,073	-	-	-	
				財產售價	8,761,073	-	-	-	
				土地售價	8,761,073	-	-	-	
				101年度資本門合計	75,763,266	-	-	74,200	-
				財產收入	75,763,266	-	-	74,200	-
				財產售價	75,763,266	-	-	74,200	-
		02	01	土地售價	75,763,266	-	-	74,200	

府財政局

轉入數決算表

102年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	
49,000,000						
49,000,000						
84,140,389				309,750		
8,451,323				309,750		
8,451,323				309,750		
8,451,323				309,750		
8,451,323				309,750		
75,689,066						
75,689,066						
75,689,066						
75,689,066						

臺中市政府

以前年度歲出政事

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
101	34	150	01	01	總 計	-	2,532,000-	-	27,000
					經常門合計	-	2,532,000-	-	27,000
					101年度經常門合計	-	2,532,000-	-	27,000
					財務支出	-	2,532,000-	-	27,000
					臺中市政府財政局	-	2,532,000-	-	27,000
					一般行政	-	27,000-	-	27,000
					行政管理	-	27,000-	-	27,000
					02 財政管理	-	2,505,000-	-	-
					01 電子資料處理	-	1,602,000-	-	-
					05 非公用財產開發	-	903,000-	-	-

財政局主管

別轉入數決算表

102年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	1,602,000-	-	-	-	-	
-	903,000-	-	-	-	-	

臺中市政府

以前年度歲出機關

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
101	04	150	01	01	總 計	-	2,532,000-	-	27,000
					經常門合計	-	2,532,000-	-	27,000
					101年度經常門合計	-	2,532,000-	-	27,000
					臺中市政府財政局主管	-	2,532,000-	-	27,000
					臺中市政府財政局	-	2,532,000-	-	27,000
					一般行政	-	27,000-	-	27,000
					行政管理	-	27,000-	-	27,000
					財政管理	-	2,505,000-	-	-
02	01	電子資料處理	-	1,602,000-	-	-			
	05	非公用財產開發	-	903,000-	-	-			

財政局主管

別轉入數決算表

102年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	2,505,000-	-	-	-	-	
-	1,602,000-	-	-	-	-	
-	903,000-	-	-	-	-	

臺中市政府財政局

經費類平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金 額	負 債 科 目	金 額		
經費結存-存款	210200	4,916,379	保管款	221000	2,368,630
保留庫款	210700	1,995,000	代收款	221300	548,297
本年度部分		1,995,000	代辦經費	221500	1,999,452
押金	211800	19,309	應付歲出款	222300	823,500
			本年度部分		823,500
			應付歲出保留款	222400	1,171,500
			本年度部分		1,171,500
			經費賸餘-押金部分	231100	19,309
			以前年度部分		400
			本年度部分		18,909
合 計	6,930,688	合 計	6,930,688		
附註：		附註：			
保管品	0	應付保管品	0		
債權憑證	0	待抵銷債權憑證	0		

臺中市政
中程資本

中華民國

計畫項目	年度	<u>經費需求總數(1)</u>	截至本年度止 已核列預算數	分配 累計數 (2)
無				

府財政局
支出決算表

102年度

單位：新臺幣元

決算數				分配數餘額 (2)-(3)	計畫全程尚 未執行餘額 (1)-(3)	說明
實現 累計數	應付數	保留數	合計 (3)			

臺中市政府財政局
歲入類現金出納表

中華民國102年1月1日至102年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收項			
(一)上期結存 10			326,956
1.10110200 歲入結存-存款		326,956	
(二)本期收入 20			34,981,017,993
1.20110500 應收歲入款		324,995,265	
收入數	326,506,908		
減：沖轉或付還數	1,511,643		
2.20121100 暫收款			
收入數	826,802,065		
減：沖轉或付還數	826,802,065		
3.20121600 歲入實收數		34,650,639,402	
收入數	34,682,684,871		
減：沖轉或付還數	32,045,469		
4.20121700 收回以前年度納庫款		5,707,326	
收入數	5,709,306		
減：沖轉或付還數	1,980		
5.20121800 保管款		-324,000	
收入數			
減：沖轉或付還數	324,000		
收項總計			34,981,344,949
二、付項			
(一)本期支出 30			34,981,341,993
1.30110900 歲入納庫數		34,650,639,402	
支付數	34,682,684,871		
減：收回或沖轉數	32,045,469		
2.30111000 退還以前年度歲入款		5,707,326	
支付數	5,709,306		
減：收回或沖轉數	1,980		
3.30121300 應納庫款		324,995,265	
支付數	326,506,908		
減：收回或沖轉數	1,511,643		
(二)本期結存 40			2,956
1.40110200 歲入結存-存款		2,956	
付項總計			34,981,344,949

臺中市政府財政局
經費類現金出納表

中華民國102年1月1日至102年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收項			
(一)上期結存 10			9,915,693
1.10210200 經費結存-存款		7,383,693	
2.10210700 保留庫款		2,532,000	
(二)本期收入 20			963,665,573
1.20212000 預計支用數		966,132,887	
收入數	967,382,887		
減：沖轉或付還數	1,250,000		
2.20221000 保管款		210,543	
收入數	1,116,126		
減：沖轉或付還數	905,583		
3.20221300 代收款		23,612	
收入數	21,103,171		
減：沖轉或付還數	21,079,559		
4.20221500 代辦經費		-2,701,469	
收入數	853,643,830		
減：沖轉或付還數	856,345,299		
收項總計			973,581,266
二、付項			
(一)本期支出 30			966,669,887
1.30211214 預付費用-暫付款			
支付數	605,120,551		
減：收回或沖轉數	605,120,551		
2.30211215 預付費用-代收款			
支付數	3,429		
減：收回或沖轉數	3,429		
3.30211800 押金			
支付數	18,909		
減：收回或沖轉數	18,909		
4.30212100 經費支出		737,466,146	
支付數	737,644,597		
減：收回或沖轉數	178,451		
5.30222400 應付歲出保留款		2,532,000	
支付數	2,532,000		
減：收回或沖轉數			
6.30231000 經費賸餘-待納庫部分		226,671,741	
支付數	226,671,741		
減：收回或沖轉數			
(二)本期結存 40			6,911,379
1.40210200 經費結存-存款		4,916,379	
2.40210500 可支庫款			
3.40210700 保留庫款		1,995,000	
4.40210900 零用金			
付項總計			973,581,266

臺中市政府財政局
歲入納庫數明細表
中華民國102年度

單位:新臺幣元

科 目			金 額	備 註
款	項	目 名 稱		
		總計	34,650,639,402	
		經常門合計	34,162,235,615	
01		稅課收入	21,402,584,229	
	07	遺產及贈與稅	1,143,748,745	
		01 遺產稅	478,831,603	
		02 贈與稅	664,917,142	
	08	菸酒稅	875,229,191	
		01 菸酒稅	875,229,191	
	09	統籌分配稅	19,383,606,293	
		01 統籌分配稅	19,383,606,293	
03		罰款及賠償收入	3,131,336	
	01	罰金罰鍰及怠金	2,923,076	
		01 罰金罰鍰	2,923,076	
	03	賠償收入	208,260	
		01 一般賠償收入	208,260	
04		規費收入	2,015	
	02	使用規費收入	2,015	
		04 資料使用費	2,015	
06		財產收入	39,585,483	
	01	財產孳息	39,578,282	
		01 利息收入	271,705	
		02 租金收入	39,306,577	
	05	廢舊物資售價	7,201	
		01 廢舊物資售價	7,201	
08		補助收入	12,485,552,719	
	01	上級政府補助收入	12,485,552,719	
		01 一般性補助收入	12,478,202,719	
		02 計畫型補助收入	7,350,000	
11		其他收入	231,379,833	
	02	雜項收入	231,379,833	
		01 收回以前年度歲出	36,354	
		10 其他雜項收入	231,343,479	
06		資本門合計	488,403,787	
		財產收入	488,403,787	
	02	財產售價	488,403,787	
		01 土地售價	488,403,787	

臺中市政府財政局

應納庫款明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 結轉應納數 (1)	本年度 納庫數 (2)	本年度 減免註銷數 (3)	本年度 發生之應納庫 款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註
	款	項	目	名稱						
93	06	01	02	經常門及資本門合計	358,788,156	324,995,265	1,023,748	251,652,607	284,421,750	
				經常門合計	274,263,817	240,854,876	949,548	238,975,107	271,434,500	
				93年度經常門合計	261,630	64,388	197,242	-	-	
				財產收入	261,630	64,388	197,242	-	-	
				財產孳息	261,630	64,388	197,242	-	-	
94	06	01	02	租金收入	261,630	64,388	197,242	-	-	報經臺中市審計處102年8月23日審中市一字第1020001951號函同意辦理註銷保留。
				94年度經常門合計	132,355	132,355	-	-	-	
				財產收入	132,355	132,355	-	-	-	
				財產孳息	132,355	132,355	-	-	-	
				租金收入	132,355	132,355	-	-	-	
95	03	01	01	95年度經常門合計	320,610	132,268	188,342	-	-	
				罰款及賠償收入	160,000	-	160,000	-	-	
				罰金罰鍰及息金	160,000	-	160,000	-	-	
				罰金罰鍰	160,000	-	160,000	-	-	
				財產收入	160,610	132,268	28,342	-	-	
96	06	01	02	財產孳息	160,610	132,268	28,342	-	-	報經臺中市審計處102年11月14日審中市一字第1020002692號函同意註銷保留。
				租金收入	160,610	132,268	28,342	-	-	
				96年度經常門合計	576,381	91,188	359,268	125,925	125,925	
				財產收入	576,381	91,188	359,268	125,925	125,925	
				財產孳息	576,381	91,188	359,268	125,925	125,925	
97	06	01	02	租金收入	576,381	91,188	359,268	125,925	125,925	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函及102年11月14日審中市一字第1020002693號函同意辦理註銷保留。
				97年度經常門合計	842,037	150,422	60,026	631,589	631,589	
				罰款及賠償收入	198,012	-	-	198,012	198,012	
				罰金罰鍰及息金	198,012	-	-	198,012	198,012	
				罰金罰鍰	198,012	-	-	198,012	198,012	
98	06	01	02	財產收入	644,025	150,422	60,026	433,577	433,577	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留。
				財產孳息	644,025	150,422	60,026	433,577	433,577	
				租金收入	644,025	150,422	60,026	433,577	433,577	
				98年度經常門合計	1,080,722	108,439	30,013	942,270	942,270	
				罰款及賠償收入	677,307	-	-	677,307	677,307	
98	03	01	01	罰金罰鍰及息金	677,307	-	-	677,307	677,307	
				罰金罰鍰	677,307	-	-	677,307	677,307	
				財產收入	403,415	108,439	30,013	264,963	264,963	
98	06	01	01	財產孳息	403,415	108,439	30,013	264,963	264,963	
				財產收入	403,415	108,439	30,013	264,963	264,963	

臺中市政府財政局

應納庫款明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 結轉應納數 (1)	本年度 納庫數 (2)	本年度 減免註銷數 (3)	本年度 發生之應納庫 款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註
	款	項	目	名稱						
99			02	租金收入	403,415	108,439	30,013		264,963	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留。
				99年度經常門合計	20,821,908	173,601	28,665		20,619,642	
	03			罰款及賠償收入	20,487,274	68,317	-		20,418,957	
		01		罰金罰鍰及息金	20,487,274	68,317	-		20,418,957	
			01	罰金罰鍰	20,487,274	68,317	-		20,418,957	
		06		財產收入	334,634	105,284	28,665		200,685	
			01	財產孳息	334,634	105,284	28,665		200,685	
100			02	租金收入	334,634	105,284	28,665		200,685	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留。
				100年度經常門合計	3,224,147	222,233	28,662		2,973,252	
	03			罰款及賠償收入	3,048,859	186,379	-		2,862,480	
		01		罰金罰鍰及息金	3,048,859	186,379	-		2,862,480	
			01	罰金罰鍰	3,048,859	186,379	-		2,862,480	
		06		財產收入	175,288	35,854	28,662		110,772	
			01	財產孳息	175,288	35,854	28,662		110,772	
101			02	租金收入	175,288	35,854	28,662		110,772	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留。
				101年度經常門合計	247,004,027	239,779,982	57,330		7,166,715	
	01			稅課收入	190,082,462	190,082,462	-		-	
		07		遺產及贈與稅	108,523,420	108,523,420	-		-	
			01	遺產稅	108,523,420	108,523,420	-		-	
		08		菸酒稅	81,559,042	81,559,042	-		-	
			01	菸酒稅	81,559,042	81,559,042	-		-	
	03			罰款及賠償收入	7,627,851	612,813	-		7,015,038	
		01		罰金罰鍰及息金	7,627,851	612,813	-		7,015,038	
			01	罰金罰鍰	7,627,851	612,813	-		7,015,038	
		06		財產收入	293,714	84,707	57,330		151,677	
			01	財產孳息	293,714	84,707	57,330		151,677	
			02	租金收入	293,714	84,707	57,330		151,677	
102			08	補助收入	49,000,000	49,000,000	-		-	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留。
			01	上級政府補助收入	49,000,000	49,000,000	-		-	
			01	一般性補助收入	49,000,000	49,000,000	-		-	
				102年度經常門合計				238,975,107	238,975,107	
	01			稅課收入				235,944,110	235,944,110	
		07		遺產及贈與稅				80,884,207	80,884,207	
			01	遺產稅				80,884,207	80,884,207	
		08		菸酒稅				56,639,556	56,639,556	
			01	菸酒稅				56,639,556	56,639,556	
		09		統籌分配稅				98,420,347	98,420,347	
			01	統籌分配稅				98,420,347	98,420,347	
	03			罰款及賠償收入				2,866,707	2,866,707	
		01		罰金罰鍰及息金				2,866,707	2,866,707	
		01	罰金罰鍰				2,866,707	2,866,707		
06			財產收入				164,290	164,290		

臺中市政府財政局

應納庫款明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	科 目				以前年度 結轉應納數 (1)	本 年 度 納 庫 數 (2)	本 年 度 減免註銷數 (3)	本 年 度 發 生 之 應 納 庫 款 (4)	截至本年度止 之 應 納 庫 款 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備 註
	款	項	目	名 稱						
100	06	01	財產孳息				164,290	164,290		
		02	租金收入				164,290	164,290		
			資本門合計	84,524,339	84,140,389	74,200	12,677,500	12,987,250		
			100年度資本門合計	8,761,073	8,451,323	-		309,750		
101	06	02	財產收入	8,761,073	8,451,323	-		309,750		
			財產售價	8,761,073	8,451,323	-		309,750		
		01	土地售價	8,761,073	8,451,323	-		309,750		
			101年度資本門合計	75,763,266	75,689,066	74,200		-		
102	06	02	財產收入	75,763,266	75,689,066	74,200		-		
			財產售價	75,763,266	75,689,066	74,200		-		
		01	土地售價	75,763,266	75,689,066	74,200		-		
			102年度資本門合計				12,677,500	12,677,500		
		02	財產收入				12,677,500	12,677,500		
			財產售價				12,677,500	12,677,500		
		01	土地售價				12,677,500	12,677,500		

報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001810號函同意辦理註銷保留。

臺中市政
統籌支撥科目

中華民國

機關名稱	公務人員退休給付				公務人員撫卹給付			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	11,170,537			11,170,537				
臺中市政府財政局主管	11,170,537			11,170,537				
臺中市政府財政局	11,170,537			11,170,537				

府財政局

決算明細表

102年度

單位：新臺幣元

公務人員因公致殘廢死亡慰問金				公務人員各項補助				災害準備金			
實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
				1,582,350			1,582,350				
				1,582,350			1,582,350				
				1,582,350			1,582,350				

臺中市政
以前年度歲出政事

經常門

中華民國

年度別	科 別					以前年度轉入數		本年度 減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名 稱	應付數	保留數	應付數	保留數
					無				

府財政局

別轉入數決算表-統籌科目

102年度

單位：新臺幣元

本年度實現數		本年度調整數		本年度未結清數		剔除經費繳 庫數
應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	

臺中市政
以前年度歲出機關

經常
資本 門併計

中華民國

年度別	科 別					以前年度轉入數		本年度 減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名 稱	應付數	保留數	應付數	保留數
					無				

府財政局

別轉入數決算表-統籌科目

102年度

單位：新臺幣元

本年度實現數		本年度調整數		本年度未結清數		剔除 經費 繳庫數
應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	

臺中市政
歲出人事

中華民國

計畫名稱	預算數	決					
		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
總計	128,764,887	-	1,520,100	68,202,740	1,627,584	1,857,300	14,706,555
經常門及資本門合計	116,012,000	-	1,520,100	68,202,740	1,627,584	1,857,300	14,652,508
經常門合計	116,012,000	-	1,520,100	68,202,740	1,627,584	1,857,300	14,652,508
34 財務支出	116,012,000	-	1,520,100	68,202,740	1,627,584	1,857,300	14,652,508
01 一般行政	113,588,000	-	1,520,100	68,202,740	-	1,857,300	14,449,060
01 行政管理	113,588,000	-	1,520,100	68,202,740	-	1,857,300	14,449,060
02 財政管理	2,424,000	-	-	-	1,627,584	-	203,448
02 財務管理	550,000	-	-	-	406,896	-	50,862
06 菸酒管理	1,318,000	-	-	-	813,792	-	101,724
07 集中支付業務	556,000	-	-	-	406,896	-	50,862
統籌科目合計	12,752,887	-	-	-	-	-	54,047
75 退休撫卹給付支出	11,170,537	-	-	-	-	-	54,047
01 公務人員退休給付	11,170,537	-	-	-	-	-	54,047
01 公務人員退休給付	11,170,537	-	-	-	-	-	54,047
89 其他支出	1,582,350	-	-	-	-	-	-
02 公務人員各項補助	1,582,350	-	-	-	-	-	-
01 公務人員各項補助	1,582,350	-	-	-	-	-	-

附記：

預算員額民意代表0名 正式職教員104名 臨時編制0名 技工駕駛及工友5名 約聘僱4名 共113名
 實際員額民意代表0名 正式職教員99名 臨時編制0名 技工駕駛及工友5名 約聘僱7名(含職務代理人3名) 共111名

府財政局

費明細表

102年度

單位：新臺幣元

算						預算餘數
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	
3,476,665	2,898,772	11,116,490	6,556,562	7,202,618	119,165,386	9,599,501
1,894,315	2,898,772	-	6,556,562	7,202,618	106,412,499	9,599,501
1,894,315	2,898,772	-	6,556,562	7,202,618	106,412,499	9,599,501
1,894,315	2,898,772	-	6,556,562	7,202,618	106,412,499	9,599,501
1,812,315	2,821,780	-	6,458,906	7,010,858	104,133,059	9,454,941
1,812,315	2,821,780	-	6,458,906	7,010,858	104,133,059	9,454,941
82,000	76,992	-	97,656	191,760	2,279,440	144,560
16,000	-	-	24,414	47,940	546,112	3,888
44,000	76,992	-	48,828	95,880	1,181,216	136,784
22,000	-	-	24,414	47,940	552,112	3,888
1,582,350	-	11,116,490	-	-	12,752,887	-
-	-	11,116,490	-	-	11,170,537	-
-	-	11,116,490	-	-	11,170,537	-
-	-	11,116,490	-	-	11,170,537	-
1,582,350	-	-	-	-	1,582,350	-
1,582,350	-	-	-	-	1,582,350	-
1,582,350	-	-	-	-	1,582,350	-

臺中市政 人事費預決

中華民國

項 目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減數		民意代表
			金額 (3)=(2)-(1)	比率 (3)/(1)	
合 計	128,764,887	119,165,386	-9,599,501	-7.46	0
臺中市政府財政局主管	116,012,000	106,412,499	-9,599,501	-8.27	0
臺中市政府財政局	116,012,000	106,412,499	-9,599,501	-8.27	0
統籌科目合計	12,752,887	12,752,887	0	0	
公務人員退休給付	11,170,537	11,170,537	0	0	
公務人員各項補助	1,582,350	1,582,350	0	0	

府財政局

算比較表

102年度

單位：新臺幣元；人

人					數						說明
預 算 員 額					實 際 員 額						
正式職員	臨時編制	技工及工友 駕駛	約聘人員 (僱)	合計	民意代表	正式職員	臨時編制	技工及工友 駕駛	約聘人員 (僱)	合計	
104	0	5	4	113	0	99	0	5	7	111	
104	0	5	4	113	0	99	0	5	7	111	
104	0	5	4	113	0	99	0	5	7	111	

臺中市政

歲出用途別

中華民國

計畫名稱	總計	經常支出					資本支出
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	合計	人事費
總計	739,461,146	119,165,386	36,141,623	196,000	583,429,584	738,932,593	-
經常門及資本門合計	726,708,259	106,412,499	36,141,623	196,000	583,429,584	726,179,706	-
經常門合計	726,179,706	106,412,499	36,141,623	196,000	583,429,584	726,179,706	-
一般行政	109,791,566	104,133,059	5,462,507	196,000	-	109,791,566	-
行政管理	109,791,566	104,133,059	5,462,507	196,000	-	109,791,566	-
財政管理	32,958,556	2,279,440	30,679,116	-	-	32,958,556	-
電子資料處理	2,491,374	-	2,491,374	-	-	2,491,374	-
財務管理	1,382,494	546,112	836,382	-	-	1,382,494	-
公用財產管理	871,151	-	871,151	-	-	871,151	-
非公用財產管理	14,625,015	-	14,625,015	-	-	14,625,015	-
非公用財產開發	2,000,391	-	2,000,391	-	-	2,000,391	-
菸酒管理	7,225,929	1,181,216	6,044,713	-	-	7,225,929	-
集中支付業務	4,362,202	552,112	3,810,090	-	-	4,362,202	-
債務付息	583,429,584	-	-	-	583,429,584	583,429,584	-
債務付息	583,429,584	-	-	-	583,429,584	583,429,584	-
資本門合計	528,553	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備	528,553	-	-	-	-	-	-
一般建築及設備	528,553	-	-	-	-	-	-
統籌合計	12,752,887	12,752,887	-	-	-	12,752,887	-
公務人員退休給付	11,170,537	11,170,537	-	-	-	11,170,537	-
公務人員退休給付	11,170,537	11,170,537	-	-	-	11,170,537	-
公務人員各項補助	1,582,350	1,582,350	-	-	-	1,582,350	-
公務人員各項補助	1,582,350	1,582,350	-	-	-	1,582,350	-

臺中市政府財政局
平衡表各科目明細表(歲入類)

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
資 力 及 資 產		
110200 歲入結存-存款	-	2,956
110500 應收歲入款	-	284,421,750
110700 歲入預算數	-	-
110800 歲入分配數	-	-
110900 歲入納庫數	-	-
111000 退還以前年度歲入款	-	-
111200 應收歲入保留款	-	-
111300 保管有價證券	-	2,080,000
資力及資產合計		286,504,706
負 擔 及 負 債		
121100 暫收款	-	-
12110002 (9447-7)經管房地收入	-	-
12110004 其他	-	-
12110005 歲入	-	-
121300 應納庫款	-	284,421,750
121500 預計納庫數	-	-
121600 歲入實收數	-	-
121700 收回以前年度納庫款	-	-
121800 保管款	-	2,956
12180001 租用本市公有財產保證金	2,956	-
121900 應付保管有價證券	-	2,080,000
負擔及負債合計		286,504,706

臺中市政府財政局
平衡表各科目明細表(經費類)

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
資 力 及 資 產		
210200 經費結存-存款	-	4,916,379
210500 可支庫款	-	-
210700 保留庫款	-	1,995,000
210900 零用金	-	-
211214 預付費用-暫付款	-	-
211215 預付費用-代收款	-	-
211800 押金	-	19,309
212000 預計支用數	-	-
212100 經費支出	-	-
214100 歲出保留數	-	-
資力及資產合計		6,930,688
負 擔 及 負 債		
221000 保管款	-	2,368,630
22100001 履約保證金	486,300	-
22100003 保固保證金	175,348	-
22100004 差額保證金	2,000	-
22100005 離職儲金	1,704,982	-
221300 代收款	-	548,297
22130001 公保費	-	-
22130002 勞保費	34,390	-
22130003 健保費	511,999	-
22130004 退撫提撥	-	-
22130005 法院扣款	-	-
22130010 勞退金	1,908	-
22130011 勘測經費剩餘繳回款	-	-
22130012 地方建設貸款計畫	-	-
22130099 其他	-	-
221500 代辦經費	-	1,999,452
221900 歲出預算數	-	-
222000 歲出分配數	-	-
222300 應付歲出款	-	823,500
222400 應付歲出保留款	-	1,171,500
231000 經費賸餘-待納庫部分	-	-
231100 經費賸餘-押金部分	-	19,309
負擔及負債合計		6,930,688

臺中市政府財政局

財 產 目 錄

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

財 產 類 別	上年度結轉金額	本年度增加金額	本年度減少金額	本年度結存金額
<u>一、公務用財產</u>	193,711,186	22,204,252	100,435,909	115,479,529
<u>土地</u>	158,161,488	21,360,872	95,169,141	84,353,219
<u>土地改良物</u>				0
<u>房屋建築及設備</u>	4,060,400	0	4,060,400	0
<u>機械及設備</u>	18,476,973	733,080	1,145,468	18,064,585
<u>交通及運輸設備</u>	6,123,513	42,800	60,900	6,105,413
<u>雜項設備</u>	6,888,812	67,500	0	6,956,312
<u>有價證券</u>				
<u>權利</u>				
<u>二、公共用財產</u>	238,435,690	23,469,294	117,002,391	144,902,593
<u>土地</u>	238,435,690	23,469,294	117,002,391	144,902,593
<u>土地改良物</u>				
<u>房屋建築及設備</u>				
<u>機械及設備</u>				
<u>交通及運輸設備</u>				
<u>雜項設備</u>				
<u>有價證券</u>				
<u>權利</u>				
<u>三、非公用財產</u>	1,586,885,101	455,478,392	294,509,649	1,747,853,844
<u>土地</u>	1,569,833,009	449,360,147	284,860,983	1,734,332,173
<u>土地改良物</u>				
<u>房屋建築及設備</u>	17,052,092	6,118,245	9,648,666	13,521,671
<u>機械及設備</u>				
<u>交通及運輸設備</u>				
<u>雜項設備</u>				
<u>有價證券</u>				
<u>權利</u>				
合 計	2,019,031,977	501,151,938	511,947,949	2,008,235,966

臺中市政府財政局
珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

分 類 項 目		單 位	數 量	價 值	備 註
土 地		筆		無	
		公頃			
土地改良物		個			
房屋建築及設備	辦公房屋	棟			
		平方公尺			
	宿舍	棟			
		平方公尺			
其他	個				
機械及設備		件			
交通運輸及設備	船	艘			
	飛機	架			
	汽(機)車	輛			
	其他	件			
雜項設備	圖書	冊(套)			
	其他	件			
有價證券		股			
權利					
其他					
總 值					

臺中市政府財政局
歲出剔除經費明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

年度	科 目			審定剔除數	實收數		應收數	備註
	款	項	目		名稱	納庫數		
				無				

臺中市政府財政局
歲入保留數(或未結清數)分析表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留 數				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
96	總計	284,421,750	-	284,421,750		
	96年度小計	125,925	-	125,925		
	財產收入	125,925	-	125,925		
	財產孳息	125,925	-	125,925		
	租金收入	125,925	-	125,925	21.85%	尚未繳納，保留繼續催繳。
97	97年度小計	631,589	-	631,589		
	罰款及賠償收入	198,012	-	198,012		
	罰金罰鍰及息金	198,012	-	198,012	100.00%	違反菸酒管理法罰鍰，102年底尚未繳納，保留繼續催繳。
	罰金罰鍰	198,012	-	198,012		
	財產收入	433,577	-	433,577		
	財產孳息	433,577	-	433,577		
	租金收入	433,577	-	433,577	67.32%	尚未繳納，保留繼續催繳。
98	98年度小計	942,270	-	942,270		
	罰款及賠償收入	677,307	-	677,307		
	罰金罰鍰及息金	677,307	-	677,307	100.00%	違反菸酒管理法罰鍰，102年底尚未繳納，保留繼續催繳。
	罰金罰鍰	677,307	-	677,307		
	財產收入	264,963	-	264,963		
	財產孳息	264,963	-	264,963		
	租金收入	264,963	-	264,963	65.68%	尚未繳納，保留繼續催繳。
99	99年度小計	20,619,642	-	20,619,642		
	罰款及賠償收入	20,418,957	-	20,418,957		
	罰金罰鍰及息金	20,418,957	-	20,418,957	99.67%	違反菸酒管理法罰鍰，102年底尚未繳納，保留繼續催繳。
	罰金罰鍰	20,418,957	-	20,418,957		
	財產收入	200,685	-	200,685		
	財產孳息	200,685	-	200,685		
	租金收入	200,685	-	200,685	59.97%	尚未繳納，保留繼續催繳。
100	100年度小計	3,283,002	-	3,283,002		
	罰款及賠償收入	2,862,480	-	2,862,480		
	罰金罰鍰及息金	2,862,480	-	2,862,480	93.89%	違反菸酒管理法罰鍰，102年底尚未繳納，保留繼續催繳。
	罰金罰鍰	2,862,480	-	2,862,480		
	財產收入	420,522	-	420,522		
	財產孳息	110,772	-	110,772		
	租金收入	110,772	-	110,772	63.19%	尚未繳納，保留繼續催繳。
	財產售價	309,750	-	309,750		
	土地售價	309,750	-	309,750	3.54%	購買市有房地民眾申辦分期付款，尚在繳款中。
101	101年度小計	7,166,715	-	7,166,715		
	罰款及賠償收入	7,015,038	-	7,015,038		
	罰金罰鍰及息金	7,015,038	-	7,015,038	91.97%	違反菸酒管理法罰鍰，102年底尚未繳納，保留繼續催繳。
	罰金罰鍰	7,015,038	-	7,015,038		
	財產收入	151,677	-	151,677		
	財產孳息	151,677	-	151,677		
	租金收入	151,677	-	151,677	51.64%	尚未繳納，保留繼續催繳。
102	102年度小計	251,652,607	-	251,652,607		
	稅課收入	235,944,110	-	235,944,110		
	遺產及贈與稅	80,884,207	-	80,884,207		
	遺產稅	80,884,207	-	80,884,207	11.77%	中區國稅局102年度待納庫數，未及於年度結束前撥入市庫。
	菸酒稅	56,639,556	-	56,639,556		
	菸酒稅	56,639,556	-	56,639,556	5.54%	財政部國庫署核撥之菸酒稅102年度第12次分配款，未及於年度結束前撥入市庫。
	統籌分配稅	98,420,347	-	98,420,347		
	統籌分配稅	98,420,347	-	98,420,347	0.50%	財政部國庫署核撥之統籌分配稅102年度第13次分配款，未及於年度結束前撥入市庫。
	罰款及賠償收入	2,866,707	-	2,866,707		
	罰金罰鍰及息金	2,866,707	-	2,866,707		

臺中市政府財政局
歲入保留數(或未結清數)分析表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲入保留數				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
	罰金罰鍰	2,866,707	-	2,866,707	286.67%	違反菸酒管理法罰鍰，102年底尚未繳納，保留繼續催繳。 尚未繳納，保留繼續催繳。 購買市有房地民眾申辦分期付款，尚在繳款中。
	財產收入	12,841,790	-	12,841,790		
	財產孳息	164,290	-	164,290		
	租金收入	164,290	-	164,290	0.51%	
	財產售價	12,677,500	-	12,677,500		
	土地售價	12,677,500	-	12,677,500	0.47%	

臺中市政府財政局
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
	總計	-2,323,725,243		
	經常門合計	-124,880,730		
93	93年度經常門合計	197,242		
	財產收入	197,242		
	財產孳息	197,242		
	租金收入	197,242	75.39%	報經臺中市審計處102年8月23日審中市一字第1020001951號函同意辦理註銷保留，並繼續催收繳納，收入列入實現當年度。
95	95年度經常門合計	188,342		
	罰款及賠償收入	160,000		
	罰金罰鍰及怠金	160,000		
	罰金罰鍰	160,000	100.00%	102.11.14審中市一字第1020002692號函同意註銷保留。湧恩行(094BSIU0577)100,000元，湧恩行(094BSIU0577)10,000元，廖丞豫(50,000元)。
	財產收入	28,342		
	財產孳息	28,342		
	租金收入	28,342	17.65%	報經臺中市審計處102年11月14日審中市一字第1020002693號函同意辦理註銷保留。
96	96年度經常門合計	359,268		
	財產收入	359,268		
	財產孳息	359,268		
	租金收入	359,268	62.33%	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函及102年11月14日審中市一字第1020002693號函同意辦理註銷保留，並繼續催收繳納，收入列入實現當年度。
97	97年度經常門合計	60,026		
	財產收入	60,026		
	財產孳息	60,026		
	租金收入	60,026	9.32%	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留，並繼續催收繳納，收入列入實現當年度。
98	98年度經常門合計	30,013		
	財產收入	30,013		
	財產孳息	30,013		
	租金收入	30,013	7.44%	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留，並繼續催收繳納，收入列入實現當年度。
99	99年度經常門合計	28,665		
	財產收入	28,665		
	財產孳息	28,665		
	租金收入	28,665	8.57%	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留，並繼續催收繳納，收入列入實現當年度。
100	100年度經常門合計	28,662		
	財產收入	28,662		
	財產孳息	28,662		
	租金收入	28,662	16.35%	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留，並繼續催收繳納，收入列入實現當年度。
101	101年度經常門合計	57,330		
	財產收入	57,330		
	財產孳息	57,330		
	租金收入	57,330	19.52%	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001809號函同意辦理註銷保留，並繼續催收繳納，收入列入實現當年度。
102	102年度經常門合計	-125,830,278		
	稅課收入	33,668,339		
	遺產及贈與稅	243,632,952		
	遺產稅	-127,284,190	-18.53%	依中區國稅局估列分配數，覈實編列預算，因遺產稅為機會稅，實徵數較原估列數為低。

臺中市政府財政局
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
	贈與稅	370,917,142	126.16%	依中區國稅局估列分配數，覈實編列預算，因贈與稅為機會稅，實徵數較原估列數為高。
	菸酒稅	-91,107,253		
	菸酒稅	-91,107,253	-8.91%	依中央估列分配數，覈實編列預算，因中央實際核撥數小於原估列數，故列計短收。
	統籌分配稅	-118,857,360		
	統籌分配稅	-118,857,360	-0.61%	依中央估列分配數，覈實編列預算，因中央實際核撥數小於原估列數，故列計短收。
	罰款及賠償收入	4,998,043		
	罰金罰鍰及息金	4,789,783		
	罰金罰鍰	4,789,783	478.98%	違反菸酒管理法罰鍰，金額超出預估數。
	賠償收入	208,260		
	一般賠償收入	208,260		係「101年WEB-GIS公有財產管理系統新增修功能、教育訓練暨維護諮詢委託資訊服務案」採購廠商繳納之逾期違約金。
	規費收入	2,015		
	使用規費收入	2,015		
	資料使用費	2,015		民眾申請複製本局檔案之複製費115元及辦理電子採購招標作業之機關文件費1,900元。
	財產收入	6,949,773		
	財產孳息	6,942,572		
	利息收入	-28,295	-9.43%	
	租金收入	6,970,867	21.45%	主要為積極辦理土地清查業務，凡新增占用案件，即依規定自發現占用之日起追收5年使用補償金所致，雖追收5年使用補償金案件無法正確估列，惟嗣後將於年度歲入預算數內估列。
	廢舊物資售價	7,201		
	廢舊物資售價	7,201		係標售奉准報廢財物變賣所得款。
	補助收入	-171,970,281		
	上級政府補助收入	-171,970,281		
	一般性補助收入	-171,970,281	-1.36%	(1)基本設施經費補助中央考核結果增撥5,771,000元；(2)公教人員退休優存差額利息補助，依中央核定數編列預算，再按實際繳付數比例撥付，致短差91,171,307元；(3)彌補金融營業稅調降專案補助，依中央估列數編列預算，再按當年度實徵數分配撥付，致短差55,116元；(4)102年度教師退休專案補助，依本府教育局估算數編列預算，中央按實際退休教師人數比例撥付，致短差86,514,858元。
	其他收入	521,833		
	雜項收入	521,833		
	收回以前年度歲出	36,354		主要係因雅潭地政事務所繳回100年度本局委託土地勘測費剩餘款，及本局動支年度歲出經費委請律師聲請法院辦理訴訟，案經債務人請求和解並負擔訴訟相關等費用，法院退還部分訴訟費。
	其他雜項收入	485,479	0.21%	主要係本府出租沙鹿區市有土地及建物，因承租人違約沒收履約保證金324,000元，餘為其他小額零星未預期性收入。
	資本門合計	-2,198,844,513		
101	101年度資本門合計	74,200		
	財產收入	74,200		
	財產售價	74,200		
	土地售價	74,200	0.10%	報經臺中市審計處102年7月22日審中市一字第1020001810號函同意辦理註銷保留。
102	102年度資本門合計	-2,198,918,713		
	財產收入	-2,198,918,713		
	財產售價	-2,198,918,713		
	土地售價	-2,198,918,713	-81.44%	受經濟不景氣及部分原預計102年度辦理出售之市有房地，未及於當年度完成法定處分及出售程序所致，預計103年度辦理3次出售市有房地作業。

臺中市政府財政局

歲出保留數(或未結清數)分析表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

年度	工作計畫名稱	保留數(或未結清數)				保留原因分析				
		應付數	保留數	合計	%	經資門	類型	金額	保留原因說明及相關改善措施	備註
	總計	823,500	1,171,500	1,995,000	0.04%			1,995,000		
	經常門合計	823,500	1,171,500	1,995,000	0.04%			1,995,000		
	資本門合計	-	-	-				-		
102	102年度經常門合計	823,500	1,171,500	1,995,000	0.21%			1,995,000		
102	102年度經常門合計	823,500	1,171,500	1,995,000	0.21%			1,995,000		
	財務支出	823,500	1,171,500	1,995,000	1.24%			1,995,000		
	財政管理	823,500	1,171,500	1,995,000	5.06%			1,995,000		
	電子資料處理	823,500	91,500	915,000	31.72%	經常門		915,000	102年WEB-GIS公有財產管理系統新增修功能暨維護諮詢委託資訊服務案915,000元。	
							12	915,000	1.保留原因：已發生權責(已簽約)，尚未完成履約及驗收。 2.改善措施：配合業務辦理情形及契約規定，依限辦理驗收及付款。	
	非公用財產開發	-	1,080,000	1,080,000	46.73%	經常門		1,080,000	臺中市清水區鰲峰段521地號等67筆市有土地開發可行性評估及先期規劃委託服務案勞務採購契約1,080,000元。	
							12	1,080,000	1.保留原因：已發生權責(已簽約)，尚未完成履約及驗收。 2.改善措施：受託廠商刻正依約辦理中，將俟103年完成規劃報告及辦理驗收後，再予付款。	

臺中市政府財政局
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
101	總計	227,198,741	23.44%		227,177,294			21,447		
	經常門合計	227,177,294	23.45%		227,177,294					
	資本門合計	21,447	3.90%					21,447		
	101年度經資門合計	27,000	1.07%		27,000			-		
	101年度經常門合計	27,000	1.07%		27,000			-		
	財務支出	27,000	1.07%		27,000			-		
101	一般行政	27,000	100.00%		27,000			-		
	行政管理	27,000	100.00%	11	27,000	本局7樓辦公室(政風室)隔間改善工程委託廠商申請室內裝修合格證明書案，因廠商上傳相關圖說資料至申報系統之問題致暫緩辦理。		-		
102	102年度經資門合計	227,171,741	23.50%		227,150,294			21,447		
	102年度經常門合計	227,150,294	23.51%		227,150,294			-		
	財務支出	17,579,878	10.96%		17,579,878			-		
	一般行政	10,642,434	8.84%		10,642,434			-		
	行政管理	10,642,434	8.84%	2	8,258,358	實際進用員額較少，人事費結餘。		-		
				6	20,000	退休人員三節慰問金結餘。		-		
				10	2,364,076	撙節支出。		-		
	財政管理	6,437,444	16.34%		6,437,444			-		
	電子資料處理	393,626	13.64%	10	393,626	依實際需要支用，並撙節開支。		-		
	財務管理	340,506	19.76%	10	340,506	依實際需要支用，並撙節開支。		-		
	公用財產管理	109,849	11.20%	10	109,849	依實際需要支用，並撙節開支。		-		
	非公用財產管理	3,460,985	19.14%	6	341,930	委辦計畫經費結餘。		-		
				10	3,119,055	撙節開支。		-		
	非公用財產開發	310,609	13.44%	6	60,000	委辦計畫經費結餘。		-		
				10	250,609	依實際情形辦理支用，本撙節原則支應。		-		
菸酒管理	956,071	11.69%	10	956,071	按業務需要及撙節支出。		-			
集中支付業務	865,798	16.56%	10	865,798	撙節支出。		-			

臺中市政府財政局
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

年度	工 作 計 畫 名 稱	賸 餘 數 (或減免、註銷數)		經 常 門			資 本 門			備 註
		金 額	%	類 型	金 額	原因說明及相 關改善措施	類 型	金 額	原因說明及相 關改善措施	
	第一預備金	500,000	100.00		500,000					
	第一預備金	500,000	100.00	3	500,000	本年度未申請 動支。				
	債務付息支出	209,570,416	26.43%		209,570,416					
	債務付息	209,570,416	26.43%		209,570,416					
	債務付息	209,570,416	26.43%	1	209,570,416	本局積極加強 債務管理，陸 續將基金及專 戶納入市庫集 中支付作業， 密切觀察市場 資金及利率行 情，舉借低利 率新債償還高 利率舊債及提 前清償本金等 ，減省債務利 息，致發生預 算數賸餘。				
	102年度資本門合計	21,447	3.90%		-			21,447		
	財務支出	21,447	3.90%		-			21,447		
	一般建築及設備	21,447	3.90%		-			21,447		
	一般建築及設備	21,447	3.90%		-		8	21,447	採購財物結 餘。	

臺中市政府財政局
退還以前各年度歲入款明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
102/01/31-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅1.22	309,369	
102/01/31-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅1.15	23,750	
102/01/31-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅1.14	231,179	
102/01/31-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅1.22	172,964	
102/01/31-101-其他收入-雜項收入-其他雜項收入-豐區博愛段78地號請求返還不當得利訴訟,退還曾葉純芳等5人2/3裁判費1.24	6,900	
102/02/18-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅2.6	119,186	
102/02/28-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅2.23	121	
102/02/28-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅2.27	62,314	
102/04/11-100-財產收入-財產孳息-租金收入-退還張宏吉近5年使用補償金4.9	9,900	
102/04/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅4.16	33,929	
102/04/30-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還李綉鳳占用市有地溢繳使用補償金4.15	427	
102/04/30-101-其他收入-雜項收入-其他雜項收入-98年市庫未兌現支票以收入退還方式辦理,受款人:梁王香華	2,304	
102/04/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅4.19	236,908	
102/05/14-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅4.30	41,346	
102/05/14-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅5.7	66,130	
102/05/31-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅5.23	91,709	
102/05/31-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還張景星租用大雅區上楓段772-29溢繳租金5.28	20	
102/06/17-100-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還100年度贈與稅6.7	706	
102/06/17-100-財產收入-財產孳息-租金收入-退還廖明輝占用大雅區馬岡段20-12地號溢繳使用補償金6.11	16,841	
102/06/17-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還廖明輝占用大雅區馬岡段20-12地號溢繳使用補償金6.11	4,624	
102/06/28-100-財產收入-財產孳息-租金收入-退還廖淦泉大雅區馬岡段20-6地號溢繳使用補償金6.18	20,028	
102/06/28-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還廖淦泉大雅區馬岡段20-6地號溢繳使用補償金6.18	8,412	
102/07/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅7.10	34,913	
102/07/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅7.10	193,005	
102/07/30-099-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及息金-罰金罰鍰-退還99年度罰鍰收入7.15	1,000,000	
102/07/30-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還簡錦益占用本市大雅區永興段200地號內市有地溢繳使用補償金7.17	1,356	
102/08/15-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅(退還以前年度歲入款)8.2	35,500	
102/08/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅(退還以前年度歲入款)8.27	108,205	
102/08/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅(退還以前年度歲入款)8.20	1,374,197	
102/08/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅(退還以前年度歲入款)8.20	62,820	
102/09/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅8.30	6,420	
102/09/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅8.30	10,473	
102/09/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅9.13	19,034	
102/10/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅10.1	338,823	
102/10/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅10.8	225,347	
102/10/30-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅10.14	75,746	
102/10/30-097-其他收入-雜項收入-其他雜項收入-檢舉人獎勵金屆5年未領依規定繳回國庫署9.27	10,816	
102/11/20-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還101年度遺產稅10.22	336	
102/11/29-101-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還100年度遺產稅11.12	674,411	
102/11/29-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還梁文卿溢繳使用補償金11.28	9,286	
102/12/16-101-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還101年度贈與稅11.29	67,571	
102/12/16-100-財產收入-財產孳息-租金收入-4.9退還張宏吉近5年使用補償金年度錯誤轉正	-1,980	
102/12/16-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還張宏吉近5年使用補償金4.9	1,980	
合 計	5,707,326	

臺中市政府財政局
經費賸餘未解庫款明細表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

機關名稱	本年度部分			以前年度部分	合計			
	經資門	統籌科目	小計		待納庫部分	押金部分	材料部分	小計
臺中市政府財政局	18,909		18,909	400		19,309		19,309

臺中市政府財政局
計畫停辦原因分析表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	停辦金額	停辦詳細原因
無		

本頁空白

臺中市政

獎補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			捐 助		
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 地 方 政 府 之 補 助	小 計	對 國 內 團 體 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計
總計	-	-	-	-	-	-
經常門合計	-	-	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-	-	-

府財政局

經費報告表

102年度

單位:新臺幣元

獎 助			獎 勵 及 慰 問	其 他	合 計	說 明
對學生之獎助	社會福利津貼 及 濟 助	小 計				
-	-	-	196,000	-	196,000	
-	-	-	196,000	-	196,000	
-	-	-	196,000	-	196,000	
-	-	-	196,000	-	196,000	

臺中市政府財政局

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

被保機關或公 私 企 業	擔保、保證或契約 事 項	發 生 條 件	起 迄 時 間	擔保、保證或契 約 金 額	實 際 支 出 金 額	備 註
無						

臺中市政府財政局

促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表

中華民國102年12月31日

單位:新臺幣元

機關名稱	契 約 事 項					備 註
	項 目	主辦機關	契約內容	期間	金額	
	無					

臺中市政
歲出按職能及經

中華民國

職能別分類	經濟性分類										
	經常支出										
	受雇人員報酬	商購品買及勞務支出	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	對非家庭及民間機構	對政府	對國外		對營業特種基金	對非營業特種基金
00總計	126,361	28,946	583,430	-	-	196	-	-	738,933	-	-
01一般公共事務	113,608	28,946	-	-	-	196	-	-	142,750	-	-
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	11,171	-	-	-	-	-	-	-	11,171	-	-
07住宅與社區服務											
08娛樂、文化與宗教											
09燃料與能源											
10農、林、漁、牧業											
11礦業〔燃料除外〕、製造業及營造業											
12運輸及通信											
13其他經濟服務											
14環境保護											
15其他支出	1,582	-	583,430	-	-	-	-	-	585,012	-	-

府財政局

濟性綜合分類表

102年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出														資 本 支 出 合 計	總 計	
對 民 間 企 業	資 本 移 轉			支 土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成										
	對 企 業	對 非 營 利 及 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	機 械 及 其 他 設 備	土 地 改 良			
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	508	-	528	739,461
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20	508	-	528	143,278
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,171
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	585,012

臺中市政
接受補助計畫

中華民國

機關或 補助計畫名稱	補助 機關	可支用預算數			補助款 部分	本府配合 款部分
		補助款 部分	本府配合 款部分	合計(1)		
合 計		7,350,000	-	7,350,000	7,005,997	-
一、代收代付部分小計						
：						
二、未透列預算部分小計						
：						
三、已透列預算部分小計		7,350,000	-	7,350,000	7,005,997	-
財政部補助菸品健康福利捐 供私劣菸品查緝經費	財政部	7,350,000		7,350,000	7,005,997	-

府財政局

收支報告表

102 年度

單位：新臺幣元

實現數			保留數			賸餘數		
合計(2)	實現數占可 支用預算數 之比率 (2)/(1)	執行未達80% 之落後原因	補助款 部分	本府配合 款部分	合計	補助款 部分	本府配合 款部分	合計
7,005,997	95.32%	0	0	0	-	344,003		344,003
7,005,997	95.32%	0	0	0	-	344,003		344,003
7,005,997	95.32%	0	0	0		344,003		344,003

臺中市政府財政局
中央補助款代收代付明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

補助機關	計畫項目		核定補助 總經費	核撥數		執行數		餘額		備註
	名稱	同意代收 代付文號		本年度	累計 (1)	本年度	累計 (2)	結轉下年度 繼續執行數 (3)	賸餘數 (1)-(2)- (3)	
無										

本頁空白

補、捐（獎）助其他政府機

中華民國

受補、捐（獎）助單位名稱	補、捐（獎）助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助金額				預決算比
			預算數	決算數			
				已撥數	未撥數	合計	金額
一、補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府 二、對特種基金之補助 三、社會保險負擔 四、公費就養及醫療補助 五、對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體 六、對外之捐助 七、獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及濟助 4. 差額補貼 5. 損失及賠償 6. 獎勵及慰問 八、其他補助及捐助	退休人員三節慰問金	一般行政-行政管理-人事業務	216,000	196,000	196,000	20,000	
合計			216,000	196,000	196,000	20,000	

府財政局

關或團體私人經費報告表

102年度

單位：新臺幣元

較增減數	計畫執行情形		計畫未完 成原因	是否納入受補助單位預算		計畫完成結餘款		是否派員就地 抽查		備註	
	已 完 成	未 完 成		是	否	金 額	收 回 繳 庫 日 期	是	否	類 型	說 明
預算執行情形及未達成原因											
因實際退休人數低於預估退休人數，且申請退休人員未必符合領取資格。	V					20,000	102.12.31				
						20,000					

臺中市政
委託辦理計畫(事)

中華民國

年度別	接受委託單位或個人名稱	委託辦理事項	合約金額	訂約日期	完成時間		本期執行數			
					預定	實際	科目	金額		
								實現數	應付數	保留數
102	臺中市各地政事務所	辦理市有非公用房地清查			102.12.31	102.12.31	財政管理-非公用財產管理	798,070	-	-
102	學邑工程技術顧問股份有限公司	清水區鰲峰段521地號等67筆市有土地開發可行性評估及先期規劃委託服務案	1,080,000	102.08.19	103.07.31		財政管理-非公用財產開發	-	-	1,080,000

府財政局

項) 經費報告表

102年度

單位：新臺幣元

合計	按政府採購法辦理		委託辦理事項類別 (請勾選)		報告		評審		委託事項 (報告) 處理		是否派員就地抽查		備註		
	是	否	委託研究計畫		有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	是		否	
			行政及政策類	科學及技術類								其他委託事項			有查核報告
798,070		V												V	本案係依據本局100年4月20日中市財管字第1000006171號函委託各地政事務所辦理非公用市有土地勘測，故無訂定契約亦無須按政府採購法辦理。
1,080,000	V				V	V		V		V				V	本案因委託服務標的多達67筆土地，分別坐落於本市清水區、大雅區及豐原區，需蒐集相關資料以擬訂招標文件，爰本案於102年7月8日上網公告招標，並於102年8月19日簽約。

臺中市政府財政局
回饋金代收代付明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

回饋機關(構)名稱	回饋金名稱	收受年度	核定金額	支用項目	已撥數		執行數		餘額		回饋機關(構)來文文號
					本年度	累計	本年度	累計	結轉下年度繼續執行數	賸餘款	
無											
	合 計										

本頁空白

臺中市政
出國計畫執

中華民國

經費來源					出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	出發日期	
年度別	工作計畫	二級用途別科目	預算(保留)金額	決算金額(含保留數)			年	月
102	行政管理	國外旅費	150,000	150,000	3	隨同台中果菜運銷股份有限公司參訪日本九州地區果菜批發市場，以利瞭解日本對公有市場運用情形及績效，公用設施如何輔助農業產銷業務推動，及公有建物如何與地方特色結合達到最大運用效益。	102	12
102	代辦經費	菸酒考核獎助金	797,210	797,210	1	名稱：「臺中市政府菸酒聯合查緝小組赴日本考察菸酒管理業務實施計畫」 內容：吸取日本清酒產業產製、販賣、行銷成功經驗及其菸酒管理政策，作為精進本市菸酒管理政策擬訂，以提昇本市製酒產業競爭力，促進本市製酒產業發展及健全本市菸酒市場。	102	3
合計			947,210	947,210				

府財政局

行情形報告

102年度

單位：新臺幣元

期	返國日期			出國 天數	地點			出國人員	技工、工友及 駕駛出國		臨時人員出國		績優人員出國		備註
	日	年	月		日	國家	城市	機關 學校	總人 數	人數	決算數	人數	決算 數	人數	
7	102	12	12	6	日本	宮琦		3							
5	102	3	9	5	日本	東京市 及新潟 市		17							102. 1.7 簽奉 核准

臺中市政
赴大陸計畫執

中華民國

經費來源					赴大陸類別	赴大陸計畫 名稱工作內容簡述	出發日期		
年度別	工作計畫	二級用途別 科目	預算 (保留) 金額	決算金額 (含保留 數)			年	月	日
102	行政管理	大陸地區旅費	50,000	46,214	3	參加第11屆中國國際農產品交易會暨第10屆武漢農業博覽會	102	11	26
102	代辦經費	菸酒業務考核獎助金	90,025	90,025	3	參加第11屆中國國際農產品交易會暨第10屆武漢農業博覽會	102	11	26
102	代辦經費	菸酒業務考核獎助金	142,687	142,687	9	參加第11屆中國國際農產品交易會暨第10屆武漢農業博覽會	102	11	29
合計			282,712	278,926					

府財政局
行情形報

102年度

單位：新臺幣元

返國日期			出國 天數	地點		出國 人員	技工、工友及 駕駛出國		臨時人員出國		績優人員出國		備註
年	月	日		省(自 治區、 直轄市 或特別 行政 區)	城市	機關 學校	總人 數	人數	決算 數	人數	決算 數	人數	
102	11	30	5	湖北省	武漢 市 宜昌 市	武漢 市政 府	1						
102	11	30	5	湖北省	武漢 市 宜昌 市	武漢 市政 府	2						102.1 1.13 簽奉 核准
102	12	04	6	湖北省	武漢 市		3						102.1 1.13 簽奉 核准

臺中市政

對直接投資、所屬各部門

中華民國

投資單位	被投資 事業名稱	本年度投資金額		累 計 至	
		預算數	實際數	投資金額	
				預算數	實際數
無					

府財政局

轉投資及共同投資之效益評估表

102年度

單位：新臺幣元

本 年 度		最近二年每股獲配股利情形				主管機關對 投資之效益 評估
持股數	持股率 (%)	本年度		上年度		
		現金 股利	股票股 利(股)	現金 股利	股票股 利(股)	

臺中市政
對各部門捐助財

中華民國

捐助機關 名稱	被捐助財團 法人名稱	基金規模		政府捐助 基金金額		政府捐助基金以外			
		期末 基金 總額	創立 基金 總額	累計 捐助	原始 捐助	本年度			捐助金額
						捐助金 額	委辦 金 額	占年度 收入 比 率	
(1)	(2)	(3)	(4)						
無									

府財政局

團法人之效益評估表

102年度

單位：新臺幣元

金額		累計政府捐助金額占期末基金總額之比率	創立時政府原始捐助金額占創立基金總額之比率	最近二年度收支及營運結果						主管機關對捐助之效益評估
上年度				本年度			上年度			
委辦金額	占年度收入比率			收入	支出	餘絀	收入	支出	餘絀	
		(3)/(1)	(4)/(2)							

臺中市政府財政局

市議會審議通過102年度臺中市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、收入部分	1. 統籌分配稅說明及收入依據欄之文字「本府承接辦理行政院衛生署」…修正為「本府承接辦理衛生福利部（前行政院衛生署）」…。	業依修正事項修正完竣。
二、支出部分	<p>1. 建議各機關首長（含市議會）就特別費部分捐出1/4給本市各公益團體。</p> <p>2. 有關市政府員工交通費，應從嚴把關，距辦公室地點8公里以上始得支領。</p> <p>3. 委辦費統刪5%，由市政府自行調整。</p> <p>4. 財政局舉債，應以本市重大建設為先，藉此可建立更大的財富及利基。</p> <p>5. 債務付息應撙節支出，預算編列數應以前年度決算為原則。</p>	<p>首長特別費部分捐出給本市各公益團體，並確實依「各級政府機關特別費支用規定」，秉持當用則用，當省則省之原則，撙節支用。</p> <p>本局補助員工上、下班交通費，確依「臺中市政府所屬各機關學校補助員工交通費注意事項」及本府101年12月22日府授人給字第1010230577號函規定，以居所至辦公處所最便利路程距離8公里為認定標準覈實發給。</p> <p>1. 非公用財產管理科原編列委辦費120萬元，自行刪除5%後，委辦費為114萬元。 2. 非公用財產開發科原編列委辦費120萬元，自行刪除5%後，委辦費為114萬元。</p> <p>查本市賒借收入除於公債法規範之債限額度內舉借外，且均用於資本門之重大建設。</p> <p>本府編列債務付息預算除參酌以前年度決算數外，並考量本府累計債務未償餘額、短期資金調度情形，及全球經濟、金融情勢評估利率走勢，覈實編列預算。為節省債務付息支出，本府將持續加強債務管理，適時舉借較低利率之新債，償還較高利率之舊債，並陸續規劃將各機關基金（專戶）存款納入市庫集中支付，減少公庫透支動用數，以撙節利息支出。</p>

臺中市政府財政局

市議會審議通過101年度臺中市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 102 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	無	

臺中市政
台灣電力股份有限公司
 中華民國

科 目					補 助 項 目	102年度預算數或 101年度決算繼續保留數(A)
款	項	目	節	名 稱		
				無		

府財政局

司協助金執行概況表

102年度

單位：新臺幣元

決 算 數			本年度餘絀數 (E=A-D)	備 註
實 付 數 (B)	保 留 數 (C)	小 計 (D = B + C)		

本頁空白

主辦會計人員：劉彩環



機關長官：李錦娥

