

臺中市政府財政局

中 華 民 國 104 年 度

單

位

決

算

(104年1月1日至104年12月31日)

臺中市政府財政局104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	
(一)歲入來源別決算表	第 14 頁至第 19 頁
(二)歲出政事別決算表	第 20 頁至第 27 頁
(三)歲出機關別決算表	第 28 頁至第 35 頁
(四)重大計畫執行績效報告表	第 36 頁至第 36 頁
(五)以前年度歲入轉入數決算表	第 37 頁至第 40 頁
(六)以前年度歲出政事別轉入數決算表	第 41 頁至第 42 頁
(七)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第 43 頁至第 44 頁
(八)歲入類平衡表	第 45 頁至第 45 頁
(九)經費類平衡表	第 46 頁至第 46 頁
(十)中程資本支出決算表	第 47 頁至第 47 頁
三、附屬表	
(一)歲入類現金出納表	第 48 頁至第 48 頁
(二)經費類現金出納表	第 49 頁至第 49 頁
(三)歲入納庫數明細表	第 50 頁至第 50 頁
(四)應納庫款餘額明細表	第 51 頁至第 52 頁
(五)統籌支撥科目決算明細表	第 53 頁至第 54 頁
(六)以前年度歲出政事別轉入數決算表—統籌支撥科目	第 55 頁至第 56 頁
(七)以前年度歲出機關別轉入數決算表—統籌支撥科目	第 57 頁至第 58 頁
(八)歲出人事費明細表	第 59 頁至第 60 頁
(九)人事費預決算比較表	第 61 頁至第 62 頁
(十)歲出用途別科目分析表	第 63 頁至第 64 頁
(十一)平衡表各科目明細表(歲入類)	第 65 頁至第 65 頁
(十二)平衡表各科目明細表(經費類)	第 66 頁至第 66 頁
(十三)財產目錄	第 67 頁至第 67 頁
(十四)珍貴動產、不動產目錄總表	第 68 頁至第 68 頁
(十五)歲出剔除經費明細表	第 69 頁至第 69 頁
(十六)歲入保留數(或未結清數)分析表	第 70 頁至第 71 頁
(十七)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 72 頁至第 73 頁
(十八)歲出保留數(或未結清數)分析表	第 74 頁至第 74 頁
(十九)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 75 頁至第 75 頁
(二十)退還以前各年度歲入款明細表	第 76 頁至第 76 頁
(二十一)經費賸餘未解庫款明細表	第 77 頁至第 77 頁
(二十二)計畫停辦原因分析表	第 78 頁至第 78 頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第 79 頁至第 80 頁
(二)獎補助及捐助經費報告表	第 81 頁至第 82 頁
(三)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
(四)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
(五)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 85 頁至第 86 頁
(六)接受補助計畫收支報告表	第 87 頁至第 88 頁
(七)中央補助款代收代付明細表	第 89 頁至第 89 頁
(八)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
(九)委託辦理計畫(事項)經費報告表	第 92 頁至第 92 頁
(十)出國計畫執行情形報告表	第 93 頁至第 93 頁
(十一)赴大陸計畫執行情形報告表	第 94 頁至第 94 頁
(十二)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 95 頁至第 95 頁
(十三)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第 96 頁至第 96 頁
(十四)市議會審議通過○○○年度臺中市地方總預算案(含追加減)所提審議意見 辦理情形報告表	第 97 頁至第 97 頁
(十五)市議會審議通過○○○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 98 頁至第 98 頁
(十六)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	第 99 頁至第 99 頁

臺中市政府財政局

總 說 明

中華民國 104 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，督促各機關加強各項稅、費等收入之稽徵及催繳，積極執行各項歲入預算，以增裕庫收，支援市政建設。
- (2) 督導各機關切實依年度各項開源節流作業計畫積極執行，並提供各機關開闢財源及減少不經濟支出意見，以提升及強化市府整體財務效能。
- (3) 配合建設及市庫資金調度需要適時辦理各項長、短期貸款，函請本市轄內銀行參與報價，擇利率最低銀行借貸，並將基金、專戶納入市庫集中支付，靈活庫款財務調度，以減輕市庫利息負擔。

2. 公產管理：

- (1) 持續推動市有建物全面清查作業，輔導協助各閒置建物管理機關依其事業目的積極完成建物活化，104 年度已完成空間活化再利用計 15 案，有效提升房地管理效益。
- (2) 為加強輔導各機關、學校就其經管公用財產積極清理及建立完善產籍管理機制，104 年度已完成全部機關、學校書面檢核及 56 個機關、學校實地財產檢核作業，並辦理 14 種課程共 31 梯次教育訓練(約 1,200 人次)，有效提升市有財產管理效能。

3. 非公用財產管理：

- (1) 積極辦理土地清查，掌握財產使用現況，如有新增占用，即依規追收 5 年使用補償金，倘符合承租要件者，即主動輔導承租；另在未排除占用前，按當期申報地價 5%，定期向占用人開徵使用補償金，以維護市產權益。
- (2) 為活化利用土地及支援市政建設財源，隨時檢視經管非公用市有房地現況，倘未具開發利用價值，即依規完成處分程序後辦理出售。

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，104 年輔導本府促參執行機關完成促參案件招商新簽訂契約計 5 案件，申請優先約定契約案計 2 案件。

(2)積極辦理市有非公用土地設定地上權招商開發或標租，以促進土地資源有效運用，創造資產價值，永續經營市有財產。本局 104 年度計辦理招標本市豐原區豐原段 778-8 地號內等 10 筆及北屯區鑫新平段 67 地號等 2 處基地地上權開發；暨標租本市豐原區豐原段 185 地號及清水區銀聯段 1504 地號等 2 筆市有土地。

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)積極維護菸酒市場安全，加強菸酒業抽檢計 946 家；法令暨活動宣導計 58 次，並查獲私酒案 76 件 80,964.95 公升，私菸案 49 件 2,032,594 包。
- (2)推動酒品升級計畫，104 年度計有 5 家廠商 52 件酒品通過財政部優質酒類認證；舉辦「2015 臺中市調酒大賽暨臺中好酒展售活動」並透過各類媒體宣導，提升民眾菸酒消費正確觀念及法令的瞭解。

(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 89.64%。	
電子資料處理	推動財政業務資訊化。	1. 財產管理等作業應用系統新增修功能及維護。	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率	

			<ol style="list-style-type: none"> 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。 	89.47%。	
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款。 4. 查核市庫代理銀行及代辦機構辦理市庫業務。 	預算執行率85.73%，支付約僱人員、行政助理薪水，本摶節原則辦理辦公用品等各項經費支用。		
公用財產管理	1. 提升公有財產管理效能。	持續推動市有建物全面清查作業。	預算執行率92.39%，持續推動市有建物全面清查作業，輔導協助各閒置建物管理機關依其事業目的積極完成		

		<p>2. 辦理市有財產管理檢核及公產管理教育訓練。</p>	<p>辦理市有財產檢核及公產管理講習會，以輔導本府各機關、學校財產管理業務推動。</p>	<p>建物活化，104 年度已完成空間活化再利用計 15 案，有效提升房地管理效益。</p> <p>為加強輔導本府所屬各機關、學校就其經管公用財產積極清理及建立完善產籍管理機制，104 年度已完成全部機關、學校書面檢核及 56 個機關、學校實地財產檢核作業，並辦理 14 種課程共 31 梯次教育訓練（約 1,200 人次），有效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。</p>	
非公用財產管理	<p>1. 辦理市有非公用房地清查。</p>	<p>為確實掌握市有非公用房地使用現況，及篩選可供出售之建築基地，本局委請本市各地政事務所辦理市有房地清查作業，以維護市產權益及提升土地利用效能。</p>	<p>計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率 83.04%。</p>		

	2. 依法處分及出售評估無開發利用價值之非公用市有房地。	針對經管非公用市有房地現況及區位屬畸零狹小或地型不方整，且未具開發利用價值者，依土地法第 25 條規定完成處分程序後，積極辦理出售作業，以提高土地使用效率及挹注市庫財源。		
非公用財產開發	積極推動促進民間參與公共建設，以減輕財政負擔。 多元開發市有非公用財產，提升管理績效，增裕市庫收益。	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。 1. 辦理本市豐原區豐原段 778-8 地號內 10 筆及鑫新平段 67 地號等 2 處基地地上權設定招商因無人投標而流標。 2. 辦理本市豐原區豐原段 185	計畫項目與實施內容皆依限完成，並本摶節原則支用，預算執行率 90.42%。	

			地號及清水區銀聯段 1504 地號等 2 筆市有土地標租作業，出租期間五年。順利標出豐原段 185 地號市有土地。		
菸酒管理	辦理菸酒法令宣導及活動。	1. 本府 104 年 10 月 4 日於台中公園舉辦「臺中市調酒大賽暨臺中好酒展售活動」，透過活潑的調酒競賽方式，推廣本市優質酒品，並宣導支持合法酒品，不購買來路不明酒品。 2. 結合各單位所舉辦的宣導活動，現場以有獎徵答的方式，宣導民眾瞭解相關菸酒法令。	已完成各項活動辦理，預算執行率 93.93%。		
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	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率 88.62%。		

		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。		
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。 3. 投資臺灣港務國際物流股份有限公司 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 個人電腦設備購置，汰換老舊設備。 2. 購置空氣清淨機、冷氣機、指紋機、筆記型電腦及行車紀錄器等設備。 3. 購置查緝用小客貨兩用車及彩色數位複合機等設備。 4. 投資臺灣港務國際物流股份有限公司。 	計畫項目與實施內容皆依限完成，預算執行率99.10%。	

	司。			
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 64.88%，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及舉借低利率新債償還高利率舊債等，以減省債務利息，致預算數賸餘。	參考歷年實支數覈實編列預算，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 36,399,422,000 元，決算數 38,464,393,081 元（實現數 36,858,036,364 元、應收數 1,606,356,717 元、保留數 0 元），執行率 105.67%，計超收 2,064,971,081 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 651,000,000 元，決算數 699,264,446 元，執行率 107.41%，計超收 48,264,446 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 434,000,000 元，決算數 875,159,899 元，執行率 201.65%，計超收 441,159,899 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 914,663,000 元，決算數 928,525,693 元，執行率 101.52%，計超收 13,862,693 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高所致。
4. 統籌分配稅：歲入預算數 21,305,928,000 元，決算數 22,792,640,567 元，執行率 106.98%，計超收 1,486,712,567 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高所致。

5. 罰金罰鍰：歲入預算數 2,000,000 元，決算數 10,677,791 元，執行率 533.89%，計超收 8,677,791 元，主要係因違反菸酒管理法案件依查獲量衡酌裁罰金額，部分案件查獲量大依規裁罰金額較高，因裁罰案件無法精確預估，屬非預期性之罰鍰收入。
6. 一般賠償收入：歲入預算數 0 元，決算數 24,072 元，主要係收取「104 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」及「104 年度臺中市市有非公用土地雜草清理」廠商逾期違約金所致；屬非預期性之賠償收入。
7. 資料使用費：歲入預算數 1,000 元，決算數 700 元，執行率 70%，係辦理電子採購招標作業之機關文件費，因廠商電子領標無法精確預估，屬非預期性之收入。
8. 利息收入：歲入預算數 150,000 元，決算數 247,575 元，執行率 165.05%，計超收 97,575 元，主要係民眾 104 年度承購本局經管市有土地辦理分期付款之利息；已於 105 年提高預算數納入執行考量。
9. 租金收入：歲入預算數 32,765,000 元，決算數 42,279,638 元，執行率 129.04%，計超收 9,514,638 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；嗣後將參考決算數納入編列預算時之考量。
10. 權利金：歲入預算數 90,000,000 元，決算數 55,501,500 元，執行率 61.67%，計短收 34,498,500 元，主要係因近年受到中央打房政策影響，又適逢總統大選，房地產交易市場明顯受到抑制，市場觀望氣息濃厚，致原預定達成之市有非公用土地權利金收入僅 61.67%，爰將賡續篩選具開發效益市有非公用土地，辦理設定地上權招標作業。
11. 廢舊物資售價：歲入預算數 3,000 元，決算數 25,523 元，執行率 850.77%，計超收 22,523 元，係標售奉准報廢財物變賣所得款；嗣後編列預算時，將依財產管理系統帳內已逾年限且不堪使用之財產品項及數量為依據，以減少決算數與預算數差異。
12. 賸餘繳庫：歲入預算數 45,784,000 元，決算數 45,783,849 元，執行率 99.99%，差額 151 元係因預算數補至千元差額。
13. 一般性補助收入：歲入預算數 12,101,271,000 元，決算數 12,166,369,571

元，執行率 100.54%，計超收 65,098,571 元，係(1)基本設施經費補助，中央考核結果減撥 9,274,000 元；(2)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，致超收 54,961,065 元；(3)104 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，致超收 19,412,179 元；(4)補至千元差額 673 元。

14. 計畫型補助收入：歲入預算數及決算數均為 8,579,000 元。

15. 收回以前年度歲出：歲入預算數 0 元，決算數 83,160 元，主要係占用市有房地經訴訟判決確定，訴訟相對人應負擔之訴訟費用及收回 103 年度臺中市市有非公用土地圍籬工程營建空氣污染防治費所致，為非預期性之收入。

16. 其他雜項收入：歲入預算數 328,278,000 元，決算數 328,533,546 元，執行率 100.08%，計超收 255,546 元，主要係民眾標購市有土地，未依規定繳納地價款，沒入保證金、訴訟判決確定，訴訟相對人應負擔之訴訟費用及民眾逾期辦理過戶(繼承)承租之違約金所致。

17. 土地售價：歲入預算數 400,000,000 元，決算數 425,692,350 元，執行率 106.42%，計超收 25,692,350 元，主因為積極辦理市有土地處分出售致超收。

18. 土地以外不動產售價：歲入預算數 0 元，決算數 4,201 元，係「員林交流道連絡道路 148 線+17k+180.43~22k+710 段改善工程」用地徵收補償費，屬非預期性之收入。

19. 非營業特種基金收回：歲入預算數及決算數均為 85,000,000 元。

(二)歲出部分：本年度歲出預算數(含統籌支撥科目)970,213,985 元，決算數 684,424,964 元(實現數 659,038,964 元、保留數 25,386,000 元)，預算執行率 70.54%，賸餘數 285,789,021 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 127,999,000 元，決算數 114,739,558 元，預算執行率 89.64%，賸餘數 13,259,442 元，係人事費賸餘 11,614,751 元，業務費賸餘 1,618,691 元，獎補助費賸餘 26,000 元。

2. 電子資料處理：歲出預算數 2,993,000 元，決算數 2,677,894 元，預算執行率 89.47%，賸餘數係業務費賸餘 315,106 元。
3. 財務管理：歲出預算數 1,791,000 元，決算數 1,535,475 元，預算執行率 85.73%，賸餘數 255,525 元，係人事費賸餘 1,962 元，業務費賸餘 253,563 元。
4. 公用財產管理：歲出預算數 1,020,000 元，決算數 942,415 元，預算執行率 92.39%，賸餘數係業務費賸餘 77,585 元。
5. 非公用財產管理：歲出預算數 16,644,000 元，決算數 13,820,904 元，預算執行率 83.04%，賸餘數係業務費賸餘 2,823,096 元。
6. 非公用財產開發：歲出預算數 3,356,000 元，決算數 3,034,521 元，預算執行率 90.42%，賸餘數係業務費賸餘 321,479 元。
7. 菸酒管理：歲出預算數 7,594,000 元，決算數 7,133,262 元，預算執行率 93.93%，賸餘數 460,738 元，係人事費賸餘 76,363 元，業務費賸餘 384,375 元。
8. 集中支付業務：歲出預算數 5,368,000 元，決算數 4,757,003 元，預算執行率 88.62%，賸餘數 610,997 元，係人事費賸餘 1,962 元，業務費賸餘 609,035 元。
9. 債務付息：歲出預算數 760,000,000 元，決算數 493,087,374 元，預算執行率 64.88%，賸餘數係債務費賸餘 266,912,626 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及舉借低利率新債償還高利率舊債等，減省債務利息，致有賸餘。
10. 一般建築及設備：歲出預算數 28,043,000 元，決算數 27,790,573 元，預算執行率 99.10%，賸餘數係設備及投資賸餘 252,427 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、統籌支撥科目部分：

1. 公務人員退休給付：奉撥實付 12,874,705 元。
2. 公務人員各項補助：奉撥實付 2,031,280 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 19,709

元，其中承租郵局信箱保證金 800 元、菸酒查扣物倉儲承租履約保證金 18,909 元，將於承租期滿後再辦理退回。

(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：歲入類之保管款 52,956 元，其中 2,956 元係標租本市公有土地履約保證金，50,000 元係租用本市公有土地保證金。經費類之保管款 1,990,606 元，其中履約保證金 398,180 元、保固保證金 73,764 元及離職儲金 1,518,662 元；代收款 560,344 元，其中公保費 3,951 元、勞保費 27,439 元、健保費 527,046 元、勞退金 1,908 元；代辦經費 3,716,639 元，係為菸酒查緝獎勵金及菸酒業務考核獎助金尚未執行完畢所致。

(三)應付歲出(保留)款應按年度說明保留原因：103 年度 998,000 元，104 年度 25,386,000 元，係為：

1. 103 年度刊登臺中好酒廣告契約保留 98,000 元及臺中市西屯區鑫港尾段 61 地號等 11 筆市有土地設定地上權可行性評估及先期規劃委託服務案契約保留 900,000 元，已於 104 年度執行完畢。
2. 104 年度因制定「臺中市文教及運動設施類別促參 OT 案招商文件及投資契約範本」專業服務採購案，依契約工作期程需至 105 年度方能完成，將俟廠商交付成果報告書及辦理驗收合格後，再予付款，爰需保留契約價金 386,000 元。
3. 本局於 104 年度第一次追加(減)預算編列 25,000,000 元投資臺灣港務國際物流股份有限公司，經本市議會審議通過，惟附帶決議，投資計畫書應先經議會審查後，預算始得動支。復經本市議會第 2 屆第 2 次定期會第 10、11 次會議議決通過，准予動支預算。惟增資入股，須依公司法規定完成法定程序，始得依所訂股款繳納日期執行預算，因臺灣港務國際物流股份有限公司尚未完成入資程序，爰辦理歲出預算保留。

五、其他要點：

(一)各項工作計畫奉准變更之經過情形：

1. 財政管理-非公用財產開發，原預算編列 3,356,000 元，奉准辦理第一次追加減預算，追減辦理非公用財產開發委外研究及不動產委外估(鑑)價等相關費用 1,200,000 元，同時追加經費辦理國內促參案例參訪觀摩、宣導、議案協商、市政業務考察經費及研究整合本府促參案件 OT 類招商文件範本 1,200,000 元，追加減預算後工作計畫預算仍為 3,356,000 元。
2. 一般建築及設備-一般建築及設備，原預算編列 2,443,000 元，奉准辦理第一次追加預算 25,600,000 元，追加電腦相關硬體設備及文書作業等資

訊軟體 600,000 元及投資臺灣港務國際物流股份有限公司 25,000,000 元。
。工作計畫預算變更為 28,043,000 元。

(二)有關重要統計分析：

全年度原預算數編列經資門 929,708,000 元，追加減預算 25,600,000 元，合計 955,308,000 元，經常門實付 641,728,406 元，資本門實付 27,790,573 元，經資門合計 669,518,979 元，統籌支撥科目另奉核實付 14,905,985 元，綜上，104 年經資門決算數 684,424,964 元，分別為人事費 126,878,947 元，業務費 36,454,070 元，獎補助費 214,000 元，債務費 493,087,374 元，設備及投資 27,790,573 元，賸餘數 285,789,021 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	35,196,906,000	1,202,516,000	36,399,422,000	36,858,036,364
				經常門合計	34,716,266,000	1,198,156,000	35,914,422,000	36,361,339,813
01				01040000000 稅課收入	21,892,340,000	1,413,251,000	23,305,591,000	23,712,956,379
	01			01041500000 臺中市政府財政局	21,892,340,000	1,413,251,000	23,305,591,000	23,712,956,379
		01		01041500700 遺產及贈與稅	1,064,000,000	21,000,000	1,085,000,000	1,524,295,300
			01	01041500701 遺產稅	692,000,000	-41,000,000	651,000,000	691,697,397
			02	01041500702 贈與稅	372,000,000	62,000,000	434,000,000	832,597,903
		02		01041500800 菸酒稅	1,027,269,000	-112,606,000	914,663,000	882,732,586
			01	01041500801 菸酒稅	1,027,269,000	-112,606,000	914,663,000	882,732,586
		03		01041500900 統籌分配稅	19,801,071,000	1,504,857,000	21,305,928,000	21,305,928,493
			01	01041500901 統籌分配稅	19,801,071,000	1,504,857,000	21,305,928,000	21,305,928,493
02				03040000000 罰款及賠償收入	2,000,000	-	2,000,000	1,589,126
	01			03041500000 臺中市政府財政局	2,000,000	-	2,000,000	1,589,126
		01		03041500100 罰金罰鍰及息金	2,000,000	-	2,000,000	1,565,054
			01	03041500101 罰金罰鍰	2,000,000	-	2,000,000	1,565,054
		02		03041500300 賠償收入	-	-	-	24,072
			01	03041500301 一般賠償收入	-	-	-	24,072
03				04040000000 規費收入	1,000	-	1,000	700
	01			04041500000 臺中市政府財政局	1,000	-	1,000	700
		01		04041500200 使用規費收入	1,000	-	1,000	700
			01	04041500204 資料使用費	1,000	-	1,000	700
04				06040000000 財產收入	122,918,000	-	122,918,000	97,768,337
	01			06041500000 臺中市政府財政局	122,918,000	-	122,918,000	97,768,337
		01		06041500100 財產孳息	122,915,000	-	122,915,000	97,742,814

府財政局
別決算表

104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				
-	1,606,356,717	1,606,356,717	-	38,464,393,081	2,064,971,081	
-	1,592,356,717	1,592,356,717	-	37,953,696,530	2,039,274,530	
-	1,582,634,226	1,582,634,226	-	25,295,590,605	1,989,999,605	
-	1,582,634,226	1,582,634,226	-	25,295,590,605	1,989,999,605	
-	50,129,045	50,129,045	-	1,574,424,345	489,424,345	
-	7,567,049	7,567,049	-	699,264,446	48,264,446	
-	42,561,996	42,561,996	-	875,159,899	441,159,899	
-	45,793,107	45,793,107	-	928,525,693	13,862,693	
-	45,793,107	45,793,107	-	928,525,693	13,862,693	
-	1,486,712,074	1,486,712,074	-	22,792,640,567	1,486,712,567	
-	1,486,712,074	1,486,712,074	-	22,792,640,567	1,486,712,567	
-	9,112,737	9,112,737	-	10,701,863	8,701,863	
-	9,112,737	9,112,737	-	10,701,863	8,701,863	
-	9,112,737	9,112,737	-	10,677,791	8,677,791	
-	9,112,737	9,112,737	-	10,677,791	8,677,791	
-	-	-	-	24,072	24,072	
-	-	-	-	24,072	24,072	
-	-	-	-	700	-300	
-	-	-	-	700	-300	
-	-	-	-	700	-300	
-	-	-	-	700	-300	
-	285,899	285,899	-	98,054,236	-24,863,764	
-	285,899	285,899	-	98,054,236	-24,863,764	
-	285,899	285,899	-	98,028,713	-24,886,287	

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
			01	06041500101 利息收入	150,000	-	150,000	247,575
			02	06041500102 租金收入	32,765,000	-	32,765,000	41,993,739
			03	06041500103 權利金	90,000,000	-	90,000,000	55,501,500
		02		06041500500 廢舊物資售價	3,000	-	3,000	25,523
		01		06041500501 廢舊物資售價	3,000	-	3,000	25,523
05				07040000000 營業盈餘及事業收入	-	45,784,000	45,784,000	45,783,849
	01			07041500000 臺中市政府財政局	-	45,784,000	45,784,000	45,783,849
		01		07041500200 非營業特種基金賸餘繳庫	-	45,784,000	45,784,000	45,783,849
		01		07041500201 賸餘繳庫	-	45,784,000	45,784,000	45,783,849
06				08040000000 補助收入	12,474,459,000	-364,609,000	12,109,850,000	12,174,624,716
	01			08041500000 臺中市政府財政局	12,474,459,000	-364,609,000	12,109,850,000	12,174,624,716
		01		08041500100 上級政府補助收入	12,474,459,000	-364,609,000	12,109,850,000	12,174,624,716
		01		08041500101 一般性補助收入	12,465,880,000	-364,609,000	12,101,271,000	12,166,369,571
		02		08041500102 計畫型補助收入	8,579,000	-	8,579,000	8,255,145
07				11040000000 其他收入	224,548,000	103,730,000	328,278,000	328,616,706
	01			11041500000 臺中市政府財政局	224,548,000	103,730,000	328,278,000	328,616,706
		01		11041500200 雜項收入	224,548,000	103,730,000	328,278,000	328,616,706
		01		11041500201 收回以前年度歲出	-	-	-	83,160
		02		11041500210 其他雜項收入	224,548,000	103,730,000	328,278,000	328,533,546

府財政局
別決算表

104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				
				247,575	97,575	
	285,899	285,899		42,279,638	9,514,638	
				55,501,500	-34,498,500	
				25,523	22,523	
				25,523	22,523	
				45,783,849	-151	
				45,783,849	-151	
				45,783,849	-151	
				45,783,849	-151	
	323,855	323,855		12,174,948,571	65,098,571	
	323,855	323,855		12,174,948,571	65,098,571	
	323,855	323,855		12,174,948,571	65,098,571	
				12,166,369,571	65,098,571	
	323,855	323,855		8,579,000		
				328,616,706	338,706	
				328,616,706	338,706	
				328,616,706	338,706	
				83,160	83,160	
				328,533,546	255,546	

臺中市政
歲入來源

中華民國

資本門

科 目				預 算 數				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	本 年 度 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	實 現 數
01				資本門合計	480,640,000	4,360,000	485,000,000	496,696,551
				06040000000	480,640,000	4,360,000	485,000,000	496,696,551
				財產收入				
	01			06041500000	480,640,000	4,360,000	485,000,000	496,696,551
				臺中市政府財政局				
		01		06041500200	400,000,000	-	400,000,000	411,696,551
				財產售價				
			01	06041500201	400,000,000	-	400,000,000	411,692,350
				土地售價				
			02	06041500202	-	-	-	4,201
				土地以外不動產售價				
		02		06041500400	80,640,000	4,360,000	85,000,000	85,000,000
				投資收回				
			01	06041500402	80,640,000	4,360,000	85,000,000	85,000,000
				非營業特種基金收回				

府財政局
別決算表

104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				
-	14,000,000	14,000,000	-	510,696,551	25,696,551	
-	14,000,000	14,000,000	-	510,696,551	25,696,551	
-	14,000,000	14,000,000	-	510,696,551	25,696,551	
-	14,000,000	14,000,000	-	425,696,551	25,696,551	
-	14,000,000	14,000,000	-	425,692,350	25,692,350	
-	-	-	-	4,201	4,201	
-	-	-	-	85,000,000		
-	-	-	-	85,000,000		

臺中市政府
歲出政事

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	實現數	應 付 數		
									已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計
				總計	944,613,985	25,600,000	970,213,985	659,038,964			
				經常門資本門合計	929,708,000	25,600,000	955,308,000	644,132,979			
				經常門合計	927,265,000	-	927,265,000	641,342,406			
01				34000000000	167,265,000	-	167,265,000	148,255,032			
	001			財務支出							
				34041500000	167,265,000	-	167,265,000	148,255,032			
				臺中市政府財政局							
				34041500100	127,999,000	-	127,999,000	114,739,558			
				一般行政							
			01	34041500101	127,999,000	-	127,999,000	114,739,558			
				行政管理							
				010000人事費	121,349,000	-	121,349,000	109,734,249			
				020000業務費	6,410,000	-	6,410,000	4,791,309			
				040000獎補助費	240,000	-	240,000	214,000			
			02	34041500200	38,766,000	-	38,766,000	33,515,474			
				財政管理							
			01	34041500201	2,993,000	-	2,993,000	2,677,894			
				電子資料處理							
				020000業務費	2,993,000	-	2,993,000	2,677,894			
			02	34041500202	1,791,000	-	1,791,000	1,535,475			
				財務管理							
				010000人事費	550,000	-	550,000	548,038			
				020000業務費	1,241,000	-	1,241,000	987,437			
			03	34041500203	1,020,000	-	1,020,000	942,415			
				公用財產管理							
				020000業務費	1,020,000	-	1,020,000	942,415			
			04	34041500204	16,644,000	-	16,644,000	13,820,904			
				非公用財產管理							
				020000業務費	16,644,000	-	16,644,000	13,820,904			
			05	34041500205	3,356,000	-	3,356,000	2,648,521			
				非公用財產開發							
				020000業務費	3,356,000	-	3,356,000	2,648,521			
			06	34041500206	7,594,000	-	7,594,000	7,133,262			
				菸酒管理							
				010000人事費	1,219,000	-	1,219,000	1,142,637			
				020000業務費	6,375,000	-	6,375,000	5,990,625			
			07	34041500207	5,368,000	-	5,368,000	4,757,003			
				集中支付業務							
				010000人事費	550,000	-	550,000	548,038			
				020000業務費	4,818,000	-	4,818,000	4,208,965			
			03	34041507900	500,000	-	500,000	-			
				第一預備金							
			01	34041507901	500,000	-	500,000	-			
				第一預備金							
				090000預備金	500,000	-	500,000	-			

財政局主管
別決算表

104 年度

單位:新臺幣元

算 數			合 計	比較增減數	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保 留	數	數				
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
	25,386,000	25,386,000	684,424,964	-285,789,021		
	25,386,000	25,386,000	669,518,979	-285,789,021		
	386,000	386,000	641,728,406	-285,536,594		
	386,000	386,000	148,641,032	-18,623,968		
	386,000	386,000	148,641,032	-18,623,968		
	-	-	114,739,558	-13,259,442		
	-	-	114,739,558	-13,259,442		
	-	-	109,734,249	-11,614,751		
	-	-	4,791,309	-1,618,691		
	-	-	214,000	-26,000		
	386,000	386,000	33,901,474	-4,864,526		
	-	-	2,677,894	-315,106		
	-	-	2,677,894	-315,106		
	-	-	1,535,475	-255,525		
	-	-	548,038	-1,962		
	-	-	987,437	-253,563		
	-	-	942,415	-77,585		
	-	-	942,415	-77,585		
	-	-	13,820,904	-2,823,096		
	-	-	13,820,904	-2,823,096		
	386,000	386,000	3,034,521	-321,479		
	386,000	386,000	3,034,521	-321,479		
	-	-	7,133,262	-460,738		
	-	-	1,142,637	-76,363		
	-	-	5,990,625	-384,375		
	-	-	4,757,003	-610,997		
	-	-	548,038	-1,962		
	-	-	4,208,965	-609,035		
	-	-	-	-500,000		
	-	-	-	-500,000		
	-	-	-	-500,000		

臺中市政府
歲出政事

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	實現數	應 付 數	
									已預付 之 數	尚 未 支付數
02				79000000000	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374		
	001			債務付息支出						
				79041500000	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374		
		01		臺中市政府財政局						
				79041500100	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374		
				債務付息						
			01	79041500101	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374		
				債務付息						
				080000債務費	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374		

財政局主管

別決算表

104 年度

單位:新臺幣元

算 數			合 計	比較增減數	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數				
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
			493,087,374	-266,912,626		
			493,087,374	-266,912,626		
			493,087,374	-266,912,626		
			493,087,374	-266,912,626		
			493,087,374	-266,912,626		

臺中市政府
歲出政事

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	實現數	應 付 數	
									已預付 之 數	尚 未 支付數
				資本門合計	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573		
01				34000000000	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573		
	001			財務支出						
				34041500000	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573		
		01		臺中市政府財政局						
				34041509000	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573		
				一般建築及設備						
		01		34041509001	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573		
				一般建築及設備						
				030000設備及投資	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573		

財政局主管
別決算表

104 年度

單位:新臺幣元

算			合 計	比較增減數	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保 留 數		數				
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		預算增減數 25,600,000元=追加預 算數25,600,000元

臺中市政府
歲出政事

中華民國

統籌支撥科目

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	實現數	應 付 數	
									已預付 之 數	尚 未 支付數
				統籌支撥科目合計	14,905,985	-	14,905,985	14,905,985		
01				75000000000	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
	001			退休撫卹給付支出						
				75041500000	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
		01		臺中市政府財政局						
				75041500100	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
			01	公務人員退休給付						
				75041500101	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
				公務人員退休給付						
				010000人事費	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
02				89000000000	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		
	001			其他支出						
				89041500000	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		
		01		臺中市政府財政局						
				89041500200	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		
			01	公務人員各項補助						
				89041500201	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		
				公務人員各項補助						
				010000人事費	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		

財政局主管

別決算表

104 年度

單位:新臺幣元

算 數			合 計	比較增減數	剔 除 經 費 繳 庫 數	說 明
保	留	數				
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
			14,905,985			
			12,874,705			
			12,874,705			
			12,874,705			
			12,874,705			
			12,874,705			
			2,031,280			
			2,031,280			
			2,031,280			
			2,031,280			
			2,031,280			

臺中市政
歲出機關

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			決	應 付 數			
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		小 計
									已預付 之 數	尚 未 支付數	
				總計	944,613,985	25,600,000	970,213,985	659,038,964			
				經常門資本門合計	929,708,000	25,600,000	955,308,000	644,132,979			
				經常門合計	927,265,000	-	927,265,000	641,342,406			
01				00040000000 臺中市政府財政局主管	927,265,000	-	927,265,000	641,342,406			
	01			00041500000 臺中市政府財政局	927,265,000	-	927,265,000	641,342,406			
		01		340415001340100 一般行政	127,999,000	-	127,999,000	114,739,558			
			01	340415001340101 行政管理	127,999,000	-	127,999,000	114,739,558			
				010000人事費	121,349,000	-	121,349,000	109,734,249			
				020000業務費	6,410,000	-	6,410,000	4,791,309			
				040000獎補助費	240,000	-	240,000	214,000			
		02		340415001340200 財政管理	38,766,000	-	38,766,000	33,515,474			
			01	340415001340201 電子資料處理	2,993,000	-	2,993,000	2,677,894			
				020000業務費	2,993,000	-	2,993,000	2,677,894			
			02	340415001340202 財務管理	1,791,000	-	1,791,000	1,535,475			
				010000人事費	550,000	-	550,000	548,038			
				020000業務費	1,241,000	-	1,241,000	987,437			
			03	340415001340203 公用財產管理	1,020,000	-	1,020,000	942,415			
				020000業務費	1,020,000	-	1,020,000	942,415			
			04	340415001340204 非公用財產管理	16,644,000	-	16,644,000	13,820,904			
				020000業務費	16,644,000	-	16,644,000	13,820,904			
			05	340415001340205 非公用財產開發	3,356,000	-	3,356,000	2,648,521			
				020000業務費	3,356,000	-	3,356,000	2,648,521			
			06	340415001340206 菸酒管理	7,594,000	-	7,594,000	7,133,262			
				010000人事費	1,219,000	-	1,219,000	1,142,637			
				020000業務費	6,375,000	-	6,375,000	5,990,625			
			07	340415001340207 集中支付業務	5,368,000	-	5,368,000	4,757,003			
				010000人事費	550,000	-	550,000	548,038			
				020000業務費	4,818,000	-	4,818,000	4,208,965			

府財政局
別決算表

104 年度

單位:新臺幣元

算			數	比較增 減 數	剔 除 經 費 繳 庫 數	說明
保	留	數	合 計	(3)=		
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計	(2)	(2)-(1)		
	25,386,000	25,386,000	684,424,964	-285,789,021		
	25,386,000	25,386,000	669,518,979	-285,789,021		
	386,000	386,000	641,728,406	-285,536,594		
	386,000	386,000	641,728,406	-285,536,594		
	386,000	386,000	641,728,406	-285,536,594		
			114,739,558	-13,259,442		
			114,739,558	-13,259,442		
			109,734,249	-11,614,751		
			4,791,309	-1,618,691		
			214,000	-26,000		
	386,000	386,000	33,901,474	-4,864,526		
			2,677,894	-315,106		
			2,677,894	-315,106		
			1,535,475	-255,525		
			548,038	-1,962		
			987,437	-253,563		
			942,415	-77,585		
			942,415	-77,585		
			13,820,904	-2,823,096		
			13,820,904	-2,823,096		
	386,000	386,000	3,034,521	-321,479		
	386,000	386,000	3,034,521	-321,479		
			7,133,262	-460,738		
			1,142,637	-76,363		
			5,990,625	-384,375		
			4,757,003	-610,997		
			548,038	-1,962		
			4,208,965	-609,035		

臺中市政
歲出機關

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			決			
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	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374	-	-
			01	790415008790101 債務付息	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374	-	-
				080000債務費	760,000,000	-	760,000,000	493,087,374	-	-

府財政局
別決算表

104 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		
			493,087,374	-266,912,626		
			493,087,374	-266,912,626		
			493,087,374	-266,912,626		

臺中市政
歲出機關

中華民國

資本門

科 目				預 算 數			決	應 付 數			
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		小 計
									已預付 之 數	尚 未 支付數	
				資本門合計	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573			
01				00040000000 臺中市政府財政局主管	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573			
	01			00041500000 臺中市政府財政局	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573			
		01		340415001349000 一般建築及設備	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573			
			01	340415001349001 一般建築及設備	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573			
				030000設備及投資	2,443,000	25,600,000	28,043,000	2,790,573			

府財政局
別決算表

104 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				
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		
	25,000,000	25,000,000	27,790,573	-252,427		預算增減數 25,600,000元=追加預 算數25,600,000元

臺中市政
歲出機關

中華民國

統籌支撥科目

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
				統籌支撥科目合計	14,905,985	-	14,905,985	14,905,985		
01				00040000000 臺中市政府財政局主管	14,905,985	-	14,905,985	14,905,985		
	01			00041500000 臺中市政府財政局	14,905,985	-	14,905,985	14,905,985		
		01		750415006750100 公務人員退休給付	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
			01	750415006750101 公務人員退休給付	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
				010000人事費	12,874,705	-	12,874,705	12,874,705		
		02		890415010890200 公務人員各項補助	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		
			01	890415010890201 公務人員各項補助	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		
				010000人事費	2,031,280	-	2,031,280	2,031,280		

府財政局
別決算表

104 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				
			14,905,985			
			14,905,985			
			14,905,985			
			12,874,705			
			12,874,705			
			12,874,705			
			2,031,280			
			2,031,280			
			2,031,280			

臺中市政府財政局
重大計畫執行績效報告表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	可支用預算數		本期執行數								累計執行數				執行數占預算數之比率		本期執行數占支預算數未達80%之原因及改進措施	計畫執行進度				總計畫目標達成情形					
		截至本年度已編列預算數	以前年度保留轉入數	本年度預算數	以前年度				本年度				實現數	應付數	賸餘數	合計	本期執行數占支預算數之比率		累計執行數占本年度已列預算數之比率	預定		實際						
					實現數	應付數	賸餘數	小計	實現數	應付數	賸餘數	小計								合計	年累計%	總累計%		年累計%	總累計%			
																										實現數	應付數	賸餘數
無		A	B	C	D=B+C	E	F	G	H=E+F+G	I	J	K	L=I+J+K	M=H+L	N	O	P	Q=N+O+P	R=M/D	S=Q/A								

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	2,019,617,851	-	1,111,568	-
					經常門合計	2,002,495,751	-	448,068	-
96	06				96年度經常門合計	115,294	-	-	-
					財產收入	115,294	-	-	-
		01			財產孳息	115,294	-	-	-
			02		租金收入	115,294	-	-	-
97	06				97年度經常門合計	172,641	-	-	-
					財產收入	172,641	-	-	-
		01			財產孳息	172,641	-	-	-
			02		租金收入	172,641	-	-	-
98	03				98年度經常門合計	922,957	-	448,068	-
					罰款及賠償收入	677,307	-	448,068	-
		01			罰金罰鍰及息金	677,307	-	448,068	-
			01		罰金罰鍰	677,307	-	448,068	-
		06			財產收入	245,650	-	-	-
			01		財產孳息	245,650	-	-	-
			02		租金收入	245,650	-	-	-
99	03				99年度經常門合計	20,515,624	-	-	-
					罰款及賠償收入	20,337,129	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	20,337,129	-	-	-
			01		罰金罰鍰	20,337,129	-	-	-
		06			財產收入	178,495	-	-	-
			01		財產孳息	178,495	-	-	-
			02		租金收入	178,495	-	-	-
100	03				100年度經常門合計	2,889,332	-	-	-
					罰款及賠償收入	2,816,480	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,816,480	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,816,480	-	-	-
		06			財產收入	72,852	-	-	-
			01		財產孳息	72,852	-	-	-
			02		租金收入	72,852	-	-	-
101	03				101年度經常門合計	6,967,322	-	-	-
					罰款及賠償收入	6,838,425	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	6,838,425	-	-	-
			01		罰金罰鍰	6,838,425	-	-	-
		06			財產收入	128,897	-	-	-
			01		財產孳息	128,897	-	-	-
			02		租金收入	128,897	-	-	-
102	03				102年度經常門合計	2,356,223	-	-	-
					罰款及賠償收入	2,340,707	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,340,707	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,340,707	-	-	-
		06			財產收入	15,516	-	-	-
			01		財產孳息	15,516	-	-	-
			02		租金收入	15,516	-	-	-
103	01				103年度經常門合計	1,968,556,358	-	-	-
					稅課收入	1,965,814,576	-	-	-
			07		遺產及贈與稅	16,558,519	-	-	-
			01		遺產稅	16,558,519	-	-	-
			08		菸酒稅	59,585,480	-	-	-
			01		菸酒稅	59,585,480	-	-	-
			09		統籌分配稅	1,889,670,577	-	-	-
			01		統籌分配稅	1,889,670,577	-	-	-
		03			罰款及賠償收入	2,268,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰及息金	2,268,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,268,000	-	-	-
		06			財產收入	473,782	-	-	-
			01		財產孳息	473,782	-	-	-
			02		租金收入	473,782	-	-	-
					資本門合計	17,122,100	-	663,500	-
102	06				102年度資本門合計	2,070,000	-	-	-
					財產收入	2,070,000	-	-	-

府財政局

轉入數決算表

104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	
1,980,126,931	-	-	-	38,379,352	-	
1,966,937,631	-	-	-	35,110,052	-	
-	-	-	-	115,294	-	
-	-	-	-	115,294	-	
-	-	-	-	115,294	-	
-	-	-	-	115,294	-	
-	-	-	-	172,641	-	
-	-	-	-	172,641	-	
-	-	-	-	172,641	-	
-	-	-	-	172,641	-	
-	-	-	-	474,889	-	
-	-	-	-	229,239	-	
-	-	-	-	229,239	-	
-	-	-	-	229,239	-	
-	-	-	-	245,650	-	
-	-	-	-	245,650	-	
-	-	-	-	245,650	-	
50,276	-	-	-	20,465,348	-	
49,461	-	-	-	20,287,668	-	
49,461	-	-	-	20,287,668	-	
49,461	-	-	-	20,287,668	-	
815	-	-	-	177,680	-	
815	-	-	-	177,680	-	
815	-	-	-	177,680	-	
-	-	-	-	2,889,332	-	
-	-	-	-	2,816,480	-	
-	-	-	-	2,816,480	-	
-	-	-	-	2,816,480	-	
-	-	-	-	72,852	-	
-	-	-	-	72,852	-	
-	-	-	-	72,852	-	
103,381	-	-	-	6,863,941	-	
85,000	-	-	-	6,753,425	-	
85,000	-	-	-	6,753,425	-	
85,000	-	-	-	6,753,425	-	
18,381	-	-	-	110,516	-	
18,381	-	-	-	110,516	-	
18,381	-	-	-	110,516	-	
367,801	-	-	-	1,988,422	-	
367,500	-	-	-	1,973,207	-	
367,500	-	-	-	1,973,207	-	
367,500	-	-	-	1,973,207	-	
301	-	-	-	15,215	-	
301	-	-	-	15,215	-	
301	-	-	-	15,215	-	
1,966,416,173	-	-	-	2,140,185	-	
1,965,814,576	-	-	-	-	-	
16,558,519	-	-	-	-	-	
16,558,519	-	-	-	-	-	
59,585,480	-	-	-	-	-	
59,585,480	-	-	-	-	-	
1,889,670,577	-	-	-	-	-	
1,889,670,577	-	-	-	-	-	
255,256	-	-	-	2,012,744	-	
255,256	-	-	-	2,012,744	-	
255,256	-	-	-	2,012,744	-	
346,341	-	-	-	127,441	-	
346,341	-	-	-	127,441	-	
346,341	-	-	-	127,441	-	
13,189,300	-	-	-	3,269,300	-	
2,070,000	-	-	-	-	-	
2,070,000	-	-	-	-	-	

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
103	06	02	01	財產售價	2,070,000	-	-	-	
				土地售價	2,070,000	-	-	-	
				103年度資本門合計	15,052,100	-	663,500	-	
					財產收入	15,052,100	-	663,500	-
		02	01	財產售價	15,052,100	-	663,500	-	
				土地售價	15,052,100	-	663,500	-	

府財政局

轉入數決算表

104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	
2,070,000	-	-	-	-	-	
2,070,000	-	-	-	-	-	
11,119,300	-	-	-	3,269,300	-	
11,119,300	-	-	-	3,269,300	-	
11,119,300	-	-	-	3,269,300	-	
11,119,300	-	-	-	3,269,300	-	

臺中市政府

以前年度歲出政事

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
103	34	150	02		總計	-	998,000	-	-
					經常門合計	-	998,000	-	-
					103年度經常門合計	-	998,000	-	-
					財務支出	-	998,000	-	-
					臺中市政府財政局	-	998,000	-	-
					財政管理	-	998,000	-	-
				05	非公用財產開發	-	900,000	-	-
				06	菸酒管理	-	98,000	-	-

財政局主管

別轉入數決算表

104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	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	900,000	-	-	-	-	
-	98,000	-	-	-	-	

臺中市政府

以前年度歲出機關

中華民國

經常
資本 門併計

年度別	科 目				名 稱	以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節		應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
103	04	150	02		總計	-	998,000	-	-
					經常門合計	-	998,000	-	-
					103年度經常門合計	-	998,000	-	-
					臺中市政府財政局主管	-	998,000	-	-
					臺中市政府財政局	-	998,000	-	-
					財政管理	-	998,000	-	-
					非公用財產開發	-	900,000	-	-
	菸酒管理	-	98,000	-	-				

財政局主管

別轉入數決算表

104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	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	998,000	-	-	-	-	
-	900,000	-	-	-	-	
-	98,000	-	-	-	-	

臺中市政府財政局

歲入類平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金 額	負 債 科 目	金 額		
歲入結存-存款	110200	52,956	應納庫款	121300	1,644,736,069
應收歲入款	110500	1,644,736,069	保管款	121800	52,956
以前年度部分		38,379,352	應付保管有價證券	121900	5,483,200
本年度部分		1,606,356,717			
保管有價證券	111300	5,483,200			
合 計		1,650,272,225	合 計		1,650,272,225
附註： 保管品 債權憑證		改制前原臺中市13元、 原臺中縣11元，改制後 123元，合計147元。	附註： 應付保管品 待抵銷債權憑證		改制前原臺中市13元、 原臺中縣11元，改制後 123元，合計147元。

臺中市政府財政局

經費類平衡表

中華民國104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	6,267,589	保管款	221000	1,990,606
保留庫款	210700	25,386,000	代收款	221300	560,344
本年度部分		25,386,000	代辦經費	221500	3,716,639
押金	211800	19,709	應付歲出保留款	222400	25,386,000
			本年度部分		25,386,000
			經費賸餘-押金部分	231100	19,709
			以前年度部分		800
			本年度部分		18,909
合 計	31,673,298	合 計		31,673,298	
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	

臺中市政府財政局
中程資本支出決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	年度	經費需求 總數(1)	截至本年度止 已編列預算數	分配 累計數 (2)	決算數				分配數餘額 (2)-(3)	計畫尚未 執行餘額 (1)-(3)	說明
					實現 累計數	應付數	保留數	合計 (3)			
無											

臺中市政府財政局
歲入類現金出納表

中華民國104年1月1日至104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			2,956
1.10110200 歲入結存-存款		2,956	
(二)本期收入 20			38,850,640,372
1.20110500 應收歲入款		1,980,126,931	
收入數	1,980,178,635		
減：沖轉或付還數	51,704		
2.20121100 暫收款			
收入數	588,312,613		
減：沖轉或付還數	588,312,613		
3.20121600 歲入實收數		36,858,036,364	
收入數	36,858,730,293		
減：沖轉或付還數	693,929		
4.20121700 收回以前年度納庫款		12,427,077	
收入數	12,427,077		
減：沖轉或付還數			
5.20121800 保管款		50,000	
收入數	100,000		
減：沖轉或付還數	50,000		
收項總計			38,850,643,328
二、付項			
(一)本期支出 30			38,850,590,372
1.30110900 歲入納庫數		36,858,036,364	
支付數	36,858,730,293		
減：收回或沖轉數	693,929		
2.30111000 退還以前年度歲入款		12,427,077	
支付數	12,427,077		
減：收回或沖轉數			
3.30121300 應納庫款		1,980,126,931	
支付數	1,980,178,635		
減：收回或沖轉數	51,704		
(二)本期結存 40			52,956
1.40110200 歲入結存-存款		52,956	
付項總計			38,850,643,328

臺中市政府財政局
經費類現金出納表

中華民國104年1月1日至104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			7,325,161
1.10210200 經費結存-存款		6,327,161	
2.10210700 保留庫款		998,000	
(二)本期收入 20			969,654,413
1.20212000 預計支用數		969,713,985	
收入數	970,063,985		
減：沖轉或付還數	350,000		
2.20221000 保管款		-136,653	
收入數	815,359		
減：沖轉或付還數	952,012		
3.20221300 代收款		-673,653	
收入數	21,453,597		
減：沖轉或付還數	22,127,250		
4.20221500 代辦經費		750,734	
收入數	5,844,123		
減：沖轉或付還數	5,093,389		
收項總計			976,979,574
二、付項			
(一)本期支出 30			945,325,985
1.30211214 預付費用-暫付款			
支付數	497,701,834		
減：收回或沖轉數	497,701,834		
2.30211800 押金			
支付數	18,909		
減：收回或沖轉數	18,909		
3.30212100 經費支出		659,038,964	
支付數	659,297,537		
減：收回或沖轉數	258,573		
4.30222400 應付歲出保留款		998,000	
支付數	998,000		
減：收回或沖轉數			
5.30231000 經費賸餘-待納庫部分		285,289,021	
支付數	285,289,021		
減：收回或沖轉數			
(二)本期結存 40			31,653,589
1.40210200 經費結存-存款		6,267,589	
2.40210500 可支庫款			
3.40210700 保留庫款		25,386,000	
4.40210900 零用金			
付項總計			976,979,574

臺中市政府財政局
歲入納庫數明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科 目			金 額	備 註
款	項	目 名 稱		
		總計	36,858,036,364	
		經常門合計	36,361,339,813	
01		稅課收入	23,712,956,379	
	07	遺產及贈與稅	1,524,295,300	
		01 遺產稅	691,697,397	
		02 贈與稅	832,597,903	
	08	菸酒稅	882,732,586	
		01 菸酒稅	882,732,586	
	09	統籌分配稅	21,305,928,493	
		01 統籌分配稅	21,305,928,493	
03		罰款及賠償收入	1,589,126	
	01	罰金罰鍰及怠金	1,565,054	
		01 罰金罰鍰	1,565,054	
	03	賠償收入	24,072	
		01 一般賠償收入	24,072	
04		規費收入	700	
	02	使用規費收入	700	
		04 資料使用費	700	
06		財產收入	97,768,337	
	01	財產孳息	97,742,814	
		01 利息收入	247,575	
		02 租金收入	41,993,739	
		03 權利金	55,501,500	
	05	廢舊物資售價	25,523	
		01 廢舊物資售價	25,523	
07		營業盈餘及事業收入	45,783,849	
	02	非營業特種基金賸餘繳庫	45,783,849	
		01 賸餘繳庫	45,783,849	
08		補助收入	12,174,624,716	
	01	上級政府補助收入	12,174,624,716	
		01 一般性補助收入	12,166,369,571	
		02 計畫型補助收入	8,255,145	
11		其他收入	328,616,706	
	02	雜項收入	328,616,706	
		01 收回以前年度歲出	83,160	
		10 其他雜項收入	328,533,546	
		資本門合計	496,696,551	
06		財產收入	496,696,551	
	02	財產售價	411,696,551	
		01 土地售價	411,692,350	
		02 土地以外不動產售價	4,201	
	04	投資收回	85,000,000	
		02 非營業特種基金收回	85,000,000	

臺中市政府財政局
應納庫款餘額明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

年度	科 目				上 年 度 轉 入 應 納 庫 款 (1)	本 年 度 納 庫 數 (2)	本 年 度 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						
96	06	01	經常門及資本門合計	2,019,617,851	1,980,126,931	1,111,568	1,606,356,717	1,644,736,069	審計部臺中市審計處104.11.13審中市一字第1040004825號函同意註銷。	
			經常門合計	2,002,495,751	1,966,937,631	448,068	1,592,356,717	1,627,466,769		
			96年度經常門合計	115,294	-	-	-	115,294		
97	06	01	財產收入	115,294	-	-	-	115,294		
			財產孳息	115,294	-	-	-	115,294		
			租金收入	115,294	-	-	-	115,294		
98	06	01	97年度經常門合計	172,641	-	-	-	172,641		
			財產收入	172,641	-	-	-	172,641		
			財產孳息	172,641	-	-	-	172,641		
99	06	01	租金收入	172,641	-	-	-	172,641		
			98年度經常門合計	922,957	-	448,068	-	474,889		
			罰款及賠償收入	677,307	-	448,068	-	229,239		
100	06	01	罰金罰鍰及息金	677,307	-	448,068	-	229,239		
			罰金罰鍰	677,307	-	448,068	-	229,239		
			財產收入	245,650	-	-	-	245,650		
101	06	01	財產孳息	245,650	-	-	-	245,650		
			租金收入	245,650	-	-	-	245,650		
			99年度經常門合計	20,515,624	50,276	-	-	20,465,348		
102	06	01	罰款及賠償收入	20,337,129	49,461	-	-	20,287,668		
			罰金罰鍰及息金	20,337,129	49,461	-	-	20,287,668		
			罰金罰鍰	20,337,129	49,461	-	-	20,287,668		
103	06	01	財產收入	178,495	815	-	-	177,680		
			財產孳息	178,495	815	-	-	177,680		
			租金收入	178,495	815	-	-	177,680		
104	06	01	100年度經常門合計	2,889,332	-	-	-	2,889,332		
			罰款及賠償收入	2,816,480	-	-	-	2,816,480		
			罰金罰鍰及息金	2,816,480	-	-	-	2,816,480		
105	06	01	罰金罰鍰	2,816,480	-	-	-	2,816,480		
			財產收入	72,852	-	-	-	72,852		
			財產孳息	72,852	-	-	-	72,852		
106	06	01	租金收入	72,852	-	-	-	72,852		
			101年度經常門合計	6,967,322	103,381	-	-	6,863,941		
			罰款及賠償收入	6,838,425	85,000	-	-	6,753,425		
107	06	01	罰金罰鍰及息金	6,838,425	85,000	-	-	6,753,425		
			罰金罰鍰	6,838,425	85,000	-	-	6,753,425		
			財產收入	128,897	18,381	-	-	110,516		
108	06	01	財產孳息	128,897	18,381	-	-	110,516		
			租金收入	128,897	18,381	-	-	110,516		
			102年度經常門合計	2,356,223	367,801	-	-	1,988,422		
109	06	01	罰款及賠償收入	2,340,707	367,500	-	-	1,973,207		
			罰金罰鍰及息金	2,340,707	367,500	-	-	1,973,207		
			罰金罰鍰	2,340,707	367,500	-	-	1,973,207		
110	06	01	財產收入	15,516	301	-	-	15,215		
			財產孳息	15,516	301	-	-	15,215		
			租金收入	15,516	301	-	-	15,215		
111	06	01	103年度經常門合計	1,968,556,358	1,966,416,173	-	-	2,140,185		
			稅課收入	1,965,814,576	1,965,814,576	-	-	-		
			遺產及贈與稅	16,558,519	16,558,519	-	-	-		
112	06	01	遺產稅	16,558,519	16,558,519	-	-	-		
			菸酒稅	59,585,480	59,585,480	-	-	-		
			菸酒稅	59,585,480	59,585,480	-	-	-		
113	06	01	統籌分配稅	1,889,670,577	1,889,670,577	-	-	-		
			統籌分配稅	1,889,670,577	1,889,670,577	-	-	-		
			罰款及賠償收入	2,268,000	255,256	-	-	2,012,744		
114	06	01	罰金罰鍰及息金	2,268,000	255,256	-	-	2,012,744		
			罰金罰鍰	2,268,000	255,256	-	-	2,012,744		
			財產收入	473,782	346,341	-	-	127,441		
115	06	01	財產孳息	473,782	346,341	-	-	127,441		

臺中市政府財政局
應納庫款餘額明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

年度	科 目				上 年 度 轉 入 應 納 庫 款 (1)	本 年 度 納 庫 數 (2)	本 年 度 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							
104	01		02	租金收入	473,782	346,341	-		127,441		
				104年度經常門合計					1,592,356,717	1,592,356,717	
				稅課收入					1,582,634,226	1,582,634,226	
			07	遺產及贈與稅					50,129,045	50,129,045	
			01	遺產稅					7,567,049	7,567,049	
			02	贈與稅					42,561,996	42,561,996	
			08	菸酒稅					45,793,107	45,793,107	
			01	菸酒稅					45,793,107	45,793,107	
			09	統籌分配稅					1,486,712,074	1,486,712,074	
			01	統籌分配稅					1,486,712,074	1,486,712,074	
			03	罰款及賠償收入					9,112,737	9,112,737	
			01	罰金罰鍰及息金					9,112,737	9,112,737	
			01	罰金罰鍰					9,112,737	9,112,737	
			06	財產收入					285,899	285,899	
08	01	02	財產孳息				285,899	285,899			
			租金收入				285,899	285,899			
			補助收入				323,855	323,855			
			上級政府補助收入				323,855	323,855			
01			計畫型補助收入				323,855	323,855			
			資本門合計	17,122,100	13,189,300	663,500	14,000,000	17,269,300			
			102年度資本門合計	2,070,000	2,070,000	-	-	-			
			財產收入	2,070,000	2,070,000	-	-	-			
102	06	02	財產售價	2,070,000	2,070,000	-	-	-			
			01	土地售價	2,070,000	2,070,000	-	-	-		
			103	103年度資本門合計	15,052,100	11,119,300	663,500		3,269,300		
06	02	01	財產收入	15,052,100	11,119,300	663,500		3,269,300			
			財產售價	15,052,100	11,119,300	663,500		3,269,300			
			土地售價	15,052,100	11,119,300	663,500		3,269,300			
104	06	02	104年度資本門合計				14,000,000	14,000,000			
			財產收入				14,000,000	14,000,000			
			01	財產售價				14,000,000	14,000,000		
			01	土地售價				14,000,000	14,000,000		

審計部臺中市審計處104.4.9審中市一字第1040001448號函同意註銷。

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	12,874,705			12,874,705				
臺中市政府財政局主管	12,874,705			12,874,705				
臺中市政府財政局	12,874,705			12,874,705				

府財政局

決算明細表

104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
				2,031,280			2,031,280				
				2,031,280			2,031,280				
				2,031,280			2,031,280				

臺中市政
以前年度歲出政事別轉

經常門

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
					無				

府財政局

入數決算表-統籌支撥科目

104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	

臺中市政

以前年度歲出機關別轉

經常
資本
門併計

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
					無				

府財政局

入數決算表-統籌支撥科目

104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	

臺中市政 歲出人事

中華民國

計畫名稱	預算數	決						獎 金
		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	
總計	138,573,985	-	1,548,704	72,684,573	1,627,584	1,857,300	15,675,069	
經常門及資本門合計	123,668,000	-	1,548,704	72,684,573	1,627,584	1,857,300	15,563,374	
經常門合計	123,668,000	-	1,548,704	72,684,573	1,627,584	1,857,300	15,563,374	
34 財務支出	123,668,000	-	1,548,704	72,684,573	1,627,584	1,857,300	15,563,374	
01 一般行政	121,349,000	-	1,548,704	72,684,573	-	1,857,300	15,359,926	
01 行政管理	121,349,000	-	1,548,704	72,684,573	-	1,857,300	15,359,926	
02 財政管理	2,319,000	-	-	-	1,627,584	-	203,448	
02 財務管理	550,000	-	-	-	406,896	-	50,862	
06 菸酒管理	1,219,000	-	-	-	813,792	-	101,724	
07 集中支付業務	550,000	-	-	-	406,896	-	50,862	
統籌支撥科目合計	14,905,985	-	-	-	-	-	111,695	
75 退休撫卹給付支出	12,874,705	-	-	-	-	-	111,695	
01 公務人員退休給付	12,874,705	-	-	-	-	-	111,695	
01 公務人員退休給付	12,874,705	-	-	-	-	-	111,695	
89 其他支出	2,031,280	-	-	-	-	-	-	
02 公務人員各項補助	2,031,280	-	-	-	-	-	-	
01 公務人員各項補助	2,031,280	-	-	-	-	-	-	

附記：

預算員額民意代表0名 正式職員110名 臨時編制0名 技工駕駛及工友5名 約聘僱4名 共119名
 實際員額民意代表0名 正式職員109名 臨時編制0名 技工駕駛及工友5名 約聘僱4名(含職務代理人0名) 共118名

人事單位：

秘書單位：

府財政局

費明細表

104年度

單位:新臺幣元

算						預算餘數
其	加	退	退	保	合	
他	班	休	休			
給	值	退	離			
與	班	職	職			
	費	給	儲	險	計	
		付	金			
3,770,433	2,911,619	12,763,010	6,859,387	7,181,268	126,878,947	11,695,038
1,739,153	2,911,619	-	6,859,387	7,181,268	111,972,962	11,695,038
1,739,153	2,911,619	-	6,859,387	7,181,268	111,972,962	11,695,038
1,739,153	2,911,619	-	6,859,387	7,181,268	111,972,962	11,695,038
1,675,153	2,865,058	-	6,761,755	6,981,780	109,734,249	11,614,751
1,675,153	2,865,058	-	6,761,755	6,981,780	109,734,249	11,614,751
64,000	46,561	-	97,632	199,488	2,238,713	80,287
16,000	-	-	24,408	49,872	548,038	1,962
32,000	46,561	-	48,816	99,744	1,142,637	76,363
16,000	-	-	24,408	49,872	548,038	1,962
2,031,280	-	12,763,010	-	-	14,905,985	-
-	-	12,763,010	-	-	12,874,705	-
-	-	12,763,010	-	-	12,874,705	-
-	-	12,763,010	-	-	12,874,705	-
2,031,280	-	-	-	-	2,031,280	-
2,031,280	-	-	-	-	2,031,280	-
2,031,280	-	-	-	-	2,031,280	-

臺中市政府
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	138,573,985	126,878,947	-11,695,038	-8.44	0
臺中市政府財政局主管	123,668,000	111,972,962	-11,695,038	-9.46	0
臺中市政府財政局	123,668,000	111,972,962	-11,695,038	-9.46	0
統籌支撥科目合計	14,905,985	14,905,985	0	0	
公務人員退休給付	12,874,705	12,874,705	0	0	
公務人員各項補助	2,031,280	2,031,280	0	0	

財政局主管 算比較表

104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	
110	0	5	4	119	0	109	0	5	4	118	
110	0	5	4	119	0	109	0	5	4	118	
110	0	5	4	119	0	109	0	5	4	118	

臺中市政
歲出用途別

中華民國

計畫名稱	合計	經常支			
		人事費	業務費	獎補助費	債務費
總計	684,424,964	126,878,947	36,454,070	214,000	493,087,374
經常門及資本門合計	669,518,979	111,972,962	36,454,070	214,000	493,087,374
經常門合計	641,728,406	111,972,962	36,454,070	214,000	493,087,374
一般行政	114,739,558	109,734,249	4,791,309	214,000	-
行政管理	114,739,558	109,734,249	4,791,309	214,000	-
財政管理	33,901,474	2,238,713	31,662,761	-	-
電子資料處理	2,677,894	-	2,677,894	-	-
財務管理	1,535,475	548,038	987,437	-	-
公用財產管理	942,415	-	942,415	-	-
非公用財產管理	13,820,904	-	13,820,904	-	-
非公用財產開發	3,034,521	-	3,034,521	-	-
菸酒管理	7,133,262	1,142,637	5,990,625	-	-
集中支付業務	4,757,003	548,038	4,208,965	-	-
債務付息	493,087,374	-	-	-	493,087,374
債務付息	493,087,374	-	-	-	493,087,374
資本門合計	27,790,573	-	-	-	-
一般建築及設備	27,790,573	-	-	-	-
一般建築及設備	27,790,573	-	-	-	-
統籌支撥科目合計	14,905,985	14,905,985	-	-	-
公務人員退休給付	12,874,705	12,874,705	-	-	-
公務人員退休給付	12,874,705	12,874,705	-	-	-
公務人員各項補助	2,031,280	2,031,280	-	-	-
公務人員各項補助	2,031,280	2,031,280	-	-	-

府財政局

科目分析表

104年度

單位:新臺幣元

出	資 本 支 出				小 計
	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	
小 計					
656,634,391	-	-	27,790,573	-	27,790,573
641,728,406	-	-	27,790,573	-	27,790,573
641,728,406	-	-	-	-	-
114,739,558	-	-	-	-	-
114,739,558	-	-	-	-	-
33,901,474	-	-	-	-	-
2,677,894	-	-	-	-	-
1,535,475	-	-	-	-	-
942,415	-	-	-	-	-
13,820,904	-	-	-	-	-
3,034,521	-	-	-	-	-
7,133,262	-	-	-	-	-
4,757,003	-	-	-	-	-
493,087,374	-	-	-	-	-
493,087,374	-	-	-	-	-
-	-	-	27,790,573	-	27,790,573
-	-	-	27,790,573	-	27,790,573
-	-	-	27,790,573	-	27,790,573
14,905,985	-	-	-	-	-
12,874,705	-	-	-	-	-
12,874,705	-	-	-	-	-
2,031,280	-	-	-	-	-
2,031,280	-	-	-	-	-

臺中市政府財政局
平衡表各科目明細表(歲入類)

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
110200 歲入結存-存款	-	52,956
110500 應收歲入款	-	1,644,736,069
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	-	-
111300 保管有價證券	-	5,483,200
121100 暫收款	-	-
12110002 (9447-7)經營房地收入	-	-
12110003 (9418-5)罰款收入	-	-
12110004 其他	-	-
12110005 歲入	-	-
121300 應納庫款	-	1,644,736,069
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	-	52,956
12180001 租用本市公有財產保證金	52,956	-
121900 應付保管有價證券	-	5,483,200

臺中市政府財政局
平衡表各科目明細表(經費類)

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
210200 經費結存-存款	-	6,267,589
210500 可支庫款	-	-
210700 保留庫款	-	25,386,000
210900 零用金	-	-
211214 預付費用-暫付款	-	-
211800 押金	-	19,709
212000 預計支用數	-	-
212100 經費支出	-	-
214100 歲出保留數	-	-
221000 保管款	-	1,990,606
22100001 履約保證金	398,180	-
22100003 保固保證金	73,764	-
22100005 離職儲金	1,518,662	-
221300 代收款	-	560,344
22130001 公保費	3,951	-
22130002 勞保費	27,439	-
22130003 健保費	527,046	-
22130004 退撫提撥	-	-
22130005 法院扣款	-	-
22130010 勞退金	1,908	-
22130099 其他	-	-
221500 代辦經費	-	3,716,639
221900 歲出預算數	-	-
222000 歲出分配數	-	-
222400 應付歲出保留款	-	25,386,000
231000 經費賸餘-待納庫部分	-	-
231100 經費賸餘-押金部分	-	19,709

臺中市政府財政局

財 產 目 錄

中華民國104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
一、公務用財產	110,460,423	3,510,964	1,022,762	112,948,625
土地	79,317,202	0	245,763	79,071,439
土地改良物	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0
機械及設備	17,833,576	2,235,647	734,009	19,335,214
交通及運輸設備	6,103,513	636,333	42,990	6,696,856
雜項設備	7,206,132	638,984	0	7,845,116
有價證券	0	0	0	0
權利	0	0	0	0
二、公共用財產	143,662,817	50	652,212	143,010,655
土地	143,662,817	50	652,212	143,010,655
土地改良物	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0
有價證券	0	0	0	0
權利	0	0	0	0
三、事業用財產	0	0	0	0
<u>土地</u>	0	0	0	0
<u>土地改良物</u>	0	0	0	0
<u>房屋建築及設備</u>	0	0	0	0
<u>機械及設備</u>	0	0	0	0
<u>交通及運輸設備</u>	0	0	0	0
<u>雜項設備</u>	0	0	0	0
<u>有價證券</u>	0	0	0	0
<u>權利</u>	0	0	0	0
四、非公用財產	1,760,959,448	90,482,171	113,019,631	1,738,421,988
土地	1,747,724,298	86,432,811	111,441,931	1,722,715,178
土地改良物	0	0	0	0
房屋建築及設備	13,235,150	4,049,360	1,577,700	15,706,810
機械及設備	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0
有價證券	0	0	0	0
權利	0	0	0	0
合 計	2,015,082,688	93,993,185	114,694,605	1,994,381,268

臺中市政府財政局
珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國104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						
交通及運輸設備	船			艘								
	飛機			架								
	汽(機)車			輛								
	其他			件								
雜項設備	圖書			冊(套)								
	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104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	未納庫數		
				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104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	%	
	總計	1,644,736,069	-	1,644,736,069		
96	96年度小計	115,294	-	115,294		
	財產收入	115,294	-	115,294		
	財產孳息	115,294	-	115,294		
	租金收入	115,294	-	115,294	100.00%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催收。
97	97年度小計	172,641	-	172,641		
	財產收入	172,641	-	172,641		
	財產孳息	172,641	-	172,641		
	租金收入	172,641	-	172,641	100.00%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催收。
98	98年度小計	474,889	-	474,889		
	罰款及賠償收入	229,239	-	229,239		
	罰金罰鍰及息金	229,239	-	229,239		
	罰金罰鍰	229,239	-	229,239	33.85%	違反菸酒管理法罰鍰,104年底尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產收入	245,650	-	245,650		
	財產孳息	245,650	-	245,650		
	租金收入	245,650	-	245,650	100.00%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催收。
99	99年度小計	20,465,348	-	20,465,348		
	罰款及賠償收入	20,287,668	-	20,287,668		
	罰金罰鍰及息金	20,287,668	-	20,287,668		
	罰金罰鍰	20,287,668	-	20,287,668	99.76%	違反菸酒管理法罰鍰,104年底尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產收入	177,680	-	177,680		
	財產孳息	177,680	-	177,680		
	租金收入	177,680	-	177,680	99.54%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催收。
100	100年度小計	2,889,332	-	2,889,332		
	罰款及賠償收入	2,816,480	-	2,816,480		
	罰金罰鍰及息金	2,816,480	-	2,816,480		
	罰金罰鍰	2,816,480	-	2,816,480	100.00%	違反菸酒管理法罰鍰,104年底尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產收入	72,852	-	72,852		
	財產孳息	72,852	-	72,852		
	租金收入	72,852	-	72,852	100.00%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催收。
101	101年度小計	6,863,941	-	6,863,941		
	罰款及賠償收入	6,753,425	-	6,753,425		
	罰金罰鍰及息金	6,753,425	-	6,753,425		
	罰金罰鍰	6,753,425	-	6,753,425	98.76%	違反菸酒管理法罰鍰,104年底尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產收入	110,516	-	110,516		
	財產孳息	110,516	-	110,516		
	租金收入	110,516	-	110,516	85.74%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催收。
102	102年度小計	1,988,422	-	1,988,422		
	罰款及賠償收入	1,973,207	-	1,973,207		
	罰金罰鍰及息金	1,973,207	-	1,973,207		
	罰金罰鍰	1,973,207	-	1,973,207	84.30%	違反菸酒管理法罰鍰,104年底尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產收入	15,215	-	15,215		
	財產孳息	15,215	-	15,215		
	租金收入	15,215	-	15,215	98.06%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催收。
103	103年度小計	5,409,485	-	5,409,485		
	罰款及賠償收入	2,012,744	-	2,012,744		
	罰金罰鍰及息金	2,012,744	-	2,012,744		
	罰金罰鍰	2,012,744	-	2,012,744	88.75%	違反菸酒管理法罰鍰,104年底尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產收入	3,396,741	-	3,396,741		
	財產孳息	127,441	-	127,441		
	租金收入	127,441	-	127,441	26.90%	租金或使用補償金尚未繳納,保留繼續催繳。
	財產售價	3,269,300	-	3,269,300		
	土地售價	3,269,300	-	3,269,300	21.72%	購買市有土地民眾申辦分2年8期分期付款繳納土地價款,尚在繳納中。
104	104年度小計	1,606,356,717	-	1,606,356,717		
	稅課收入	1,582,634,226	-	1,582,634,226		

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104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	%	
	遺產及贈與稅	50,129,045	-	50,129,045		
	遺產稅	7,567,049	-	7,567,049	1.16%	中區國稅局104年度待納庫數，未及於年度結束前撥入市庫。
	贈與稅	42,561,996	-	42,561,996	9.81%	中區國稅局104年度待納庫數，未及於年度結束前撥入市庫。
	菸酒稅	45,793,107	-	45,793,107		
	菸酒稅	45,793,107	-	45,793,107	5.01%	財政部國庫署核撥之菸酒稅104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	1,486,712,074	-	1,486,712,074		
	統籌分配稅	1,486,712,074	-	1,486,712,074	6.98%	財政部國庫署核撥之中央統籌分配稅104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	9,112,737	-	9,112,737		
	罰金罰鍰及息金	9,112,737	-	9,112,737		
	罰金罰鍰	9,112,737	-	9,112,737	455.64%	違反菸酒管理法罰鍰，104年底尚未繳納，保留繼續催繳。
	財產收入	14,285,899	-	14,285,899		
	財產孳息	285,899	-	285,899		
	租金收入	285,899	-	285,899	0.87%	租金或使用補償金尚未繳納，保留繼續催收。
	財產售價	14,000,000	-	14,000,000		
	土地售價	14,000,000	-	14,000,000	3.50%	購買市有房地民眾申辦分期付款，尚在繳款中。
	補助收入	323,855	-	323,855		
	上級政府補助收入	323,855	-	323,855		
	計畫型補助收入	323,855	-	323,855	3.77%	財政部國庫署核撥104年第4季第2次菸品健康福利捐未及於年度結束前撥入市庫。

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104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	2,066,082,649		
98	經常門合計	2,039,722,598		
	98年度經常門合計	448,068		
	罰款及賠償收入	448,068		
	罰金罰鍰及息金	448,068		
	罰金罰鍰	448,068	66.15%	依據「臺中市政府各機關註銷經費賸餘-待納庫(押金、材料)及應收歲入(保留)款會計事務處理作業規定」第2點第3款,應收行政罰鍰屆滿五年已依法取得債權憑證,報經審計部臺中市審計處104.11.13審中市一字第1040004825號函同意註銷。
104	104年度經常門合計	2,039,274,530		
	稅課收入	1,989,999,605		
	遺產及贈與稅	489,424,345		
	遺產稅	48,264,446	7.41%	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高。
	贈與稅	441,159,899	101.65%	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	13,862,693		
	菸酒稅	13,862,693	1.52%	依中央估列分配數,覈實編列預算,因中央實際核撥數大於原估列數,故列計超收。
	統籌分配稅	1,486,712,567		
	統籌分配稅	1,486,712,567	6.98%	依中央估列分配數,覈實編列預算,因中央實際核撥數大於原估列數,故列計超收
	罰款及賠償收入	8,701,863		
	罰金罰鍰及息金	8,677,791		
	罰金罰鍰	8,677,791	433.89%	主要係因違反菸酒管理法案件依查獲量裁罰金額,部分案件查獲量大依規裁罰金額較高,因裁罰案件無法精確預估,屬非預期性之罰鍰收入。
	賠償收入	24,072		
	一般賠償收入	24,072		
	規費收入	-300		
	使用規費收入	-300		
	資料使用費	-300	-30.00%	係辦理電子採購招標作業之機關文件費,因廠商電子領標無法精確預估,屬非預期性之收入。
	財產收入	-24,863,764		
	財產孳息	-24,886,287		
	利息收入	97,575	65.05%	主要係民眾104年度承購本局經營市有土地辦理分期付款之利息;已於105年提高預算數納入執行考量。
	租金收入	9,514,638	29.04%	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,嗣後將參考決算數納入編列預算時之考量。
	權利金	-34,498,500	-38.33%	主要係因近年受到中央打房政策影響,又適逢總統大選,房地產交易市場明顯受到抑制,市場觀望氣息濃厚,致原預定達成之市有非公用土地權利金收入僅61.67%,爰將廢續篩選具開發效益市有非公用土地,辦理設定地上權招標作業。
	廢舊物資售價	22,523		
	廢舊物資售價	22,523	750.77%	係標售奉准報廢財物變賣所得款;嗣後編列預算時,將依財產管理系統帳內已逾年限且不堪使用之財產品項及數量為依據,以減少決算數與預算數差異。
	營業盈餘及事業收入	-151		
	非營業特種基金賸餘繳庫	-151		
	賸餘繳庫	-151	-0.01%	係臺中市市有財產開發基金裁撤賸餘繳庫。
	補助收入	65,098,571		
	上級政府補助收入	65,098,571		

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104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	%	
	一般性補助收入	65,098,571	0.54%	(1)基本設施經費補助中央考核結果減撥9,274,000元；(2)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，致超收54,961,065元；(3)104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，致超收19,412,179元；(4)補至千元差額673元。
	其他收入	338,706		
	雜項收入	338,706		
	收回以前年度歲出	83,160		
	其他雜項收入	255,546	0.08%	
	資本門合計	26,360,051		
103	103年度資本門合計	663,500		
	財產收入	663,500		
	財產售價	663,500		
	土地售價	663,500	4.41%	
104	104年度資本門合計	25,696,551		市有土地得標人未如期繳納土地價款致103年度歲入保留款已無法實現，並依據「臺中市政府各機關註銷經費-待納庫(押金、材料)及應收歲入(保留)款會計事務處理作業」第2點第12款規定，報經審計部臺中市審計處104.4.9審中市一字第1040001448號函同意辦理註銷保留。
	財產收入	25,696,551		
	財產售價	25,696,551		
	土地售價	25,692,350	6.42%	
	土地以外不動產售價	4,201		

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104年度

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
104	總計	-	25,386,000	25,386,000	2.61%			25,386,000		
	經常門合計	-	386,000	386,000	0.04%			386,000		
104	資本門合計	-	25,000,000	25,000,000	89.15%			25,000,000		
	104年度經常門合計	-	25,386,000	25,386,000	2.62%			25,386,000		
104	104年度經常門合計	-	386,000	386,000	0.04%			386,000		
	財務支出	-	386,000	386,000	0.23%			386,000		
104	財政管理	-	386,000	386,000	1.00%			386,000		
	非公用財產開發	-	386,000	386,000	11.50%	經常門	11	386,000	「臺中市文教及運動設施類別促參OT案招商文件及投資契約範本」專業服務採購案386,000元。	
104	104年度資本門合計	-	25,000,000	25,000,000	89.15%			25,000,000	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：俟廠商交付成果報告書及辦理驗收合格後，再行付款。	
	財務支出	-	25,000,000	25,000,000	89.15%			25,000,000		
104	一般建築及設備	-	25,000,000	25,000,000	89.15%			25,000,000		
	一般建築及設備	-	25,000,000	25,000,000	89.15%	資本門	11	25,000,000	投資臺灣港務國際物流股份有限公司25,000,000元。	
							25,000,000	1. 保留原因：本局於104年度第一次追加(減)預算案編列2,500萬元投資臺灣港務國際物流股份有限公司，經本市議會審議通過，惟附帶決議，投資計畫書應先經議會審查後，預算始得動支。復經本市議會第2屆第2次定期會第10、11次會議決議通過，准予動支預算。惟增資入股，須依公司法規定完成法定程序，始得依所訂股款繳納日期執行預算，因臺灣港務國際物流股份有限公司尚未完成入資程序，爰辦理歲出預算保留。 2. 改善措施：為辦理預算動支，本局業函請該公司辦理本府入資程序並告知股款繳納事宜。		

臺中市政府財政局
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 104 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	
104	總計	285,789,021	29.43%		285,536,594			252,427		
	經常門合計	285,536,594	30.27%		285,536,594					
	資本門合計	252,427	0.90%					252,427		
	104年度經常門合計	285,789,021	29.46%		285,536,594			252,427		
	104年度經常門合計	285,536,594	30.31%		285,536,594					
	財務支出	18,623,968	11.13%		18,623,968					
	一般行政	13,259,442	10.36%		13,259,442					
	行政管理	13,259,442	10.36%		13,259,442					
				1	10,947,333	人員出缺後遞補時間較長，人事費結餘。				
				6	26,000	退休人員三節慰問金結餘。				
				10	2,286,109	撙節支出。				
	財政管理	4,864,526	12.55%		4,864,526					
	電子資料處理	315,106	10.53%	10	315,106	按實際業務需要支出，並撙節支出。				
	財務管理	255,525	14.27%	10	255,525	依實際需要支出，撙節支出。				
	公用財產管理	77,585	7.61%	10	77,585	按實際業務需要撙節支出。				
	非公用財產管理	2,823,096	16.96%	10	2,823,096	撙節支出。				
	非公用財產開發	321,479	9.58%	10	321,479	按業務需要減少支付、撙節支出。				
	菸酒管理	460,738	6.07%	1	460,738	按業務需要而減少支付，撙節支出。				
	集中支付業務	610,997	11.38%	10	610,997	撙節支出。				
	第一預備金	500,000	100.00%		500,000					
第一預備金	500,000	100.00%	3	500,000	本年度未動支。					
債務付息支出	266,912,626	35.12%		266,912,626						
債務付息	266,912,626	35.12%		266,912,626						
債務付息	266,912,626	35.12%	1	266,912,626	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及舉借低利率新債償還高利率舊債等，以減省債務利息，致預算數賸餘。					
104年度資本門合計	252,427	0.90%						252,427		
財務支出	252,427	0.90%						252,427		
一般建築及設備	252,427	0.90%						252,427		
一般建築及設備	252,427	0.90%						252,427	按業務需要而減少支付，撙節支出。	

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104年度

單位:新臺幣元

摘 要	金 額	備 註
104/01/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還103年度贈與稅1.16	5,673	
104/01/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅1.16	547,304	
104/02/24-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅1.23	38,390	
104/02/24-103-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還103年度贈與稅1.23	12	
104/02/26-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅2.13	314,291	
104/02/26-103-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還103年度贈與稅2.3	615	
104/02/26-103-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還103年度贈與稅2.13	788,259	
104/03/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅3.10	42,916	
104/04/16-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅3.31	5,791	
104/05/19-103-財產收入-財產孳息-租金收入-退還新而雅建設股份有限公司短期租用清水區武秀段158地號未到期租金5.12	9,574	
104/05/29-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅4.30	252,337	
104/05/29-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅5.22	800,240	
104/06/30-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅6.18	1,758,591	
104/06/30-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅6.22	9,493	
104/07/31-100-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊麗華占用本市大雅區埔子墘段301-80地號市有地溢繳土地使用補償金7.7	1,329	
104/07/31-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊麗華占用本市大雅區埔子墘段301-80地號市有地溢繳土地使用補償金7.7	720	
104/07/31-102-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊麗華占用本市大雅區埔子墘段301-80地號市有地溢繳土地使用補償金7.7	750	
104/07/31-103-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊麗華占用本市大雅區埔子墘段301-80地號市有地溢繳土地使用補償金7.7	780	
104/07/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還103年度贈與稅6.30	23,130	
104/07/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅6.30	150,464	
104/07/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅7.14	245,577	
104/07/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅7.21	38,286	
104/07/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅7.27	1,650,000	
104/08/19-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅8.4	548,747	
104/08/31-103-稅課收入-遺產及贈與稅-贈與稅-退還103年度贈與稅8.17	1,406,510	
104/09/30-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅8.25	1,422,786	
104/10/30-100-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊幸男原租用本市沙鹿區居仁段1180地號市有地溢繳租金10.7	4,552	
104/10/30-101-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊幸男原租用本市沙鹿區居仁段1180地號市有地溢繳租金10.7	5,740	
104/10/30-102-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊幸男原租用本市沙鹿區居仁段1180地號市有地溢繳租金10.7	5,740	
104/10/30-103-財產收入-財產孳息-租金收入-退還楊幸男原租用本市沙鹿區居仁段1180地號市有地溢繳租金10.7	5,740	
104/10/30-103-財產收入-財產孳息-租金收入-台灣自來水股份有限公司第四區管理處占用大甲區致用段759-1及669等2筆地號溢繳使用補償金退還該處9.24	67,786	
104/11/30-103-稅課收入-遺產及贈與稅-遺產稅-退還103年度遺產稅11.2	2,274,954	
合 計	12,427,077	

臺中市政府財政局
經費賸餘未解庫款明細表

中華民國104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	統籌支撥科目	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	800		19,709		19,709

臺中市政府財政局
計畫停辦原因分析表
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	停辦金額	停辦詳細原因
無		

臺中市政

歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
總計	27,790,573	-	-	-	-
一般建築及設備	27,790,573	-	-	-	-
一般建築及設備	27,790,573	-	-	-	-

府財政局

出分析表

104年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
594,843	1,523,296	672,434	-	25,000,000	-
594,843	1,523,296	672,434	-	25,000,000	-
594,843	1,523,296	672,434	-	25,000,000	-

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

104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				
-	-	-	214,000	-	214,000	
-	-	-	214,000	-	214,000	
-	-	-	214,000	-	214,000	
-	-	-	214,000	-	214,000	

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104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	起訖時間	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104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					

歲出按職能及經

中華民國

職能別分類	經濟性分類											
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				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	對民間企業
00總計	150,151	13,182	493,087	-	-	214	-	-	656,634	-	-	25,000
01一般公共事務	135,245	13,182	-	-	-	214	-	-	148,641	-	-	25,000
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	12,875	-	-	-	-	-	-	-	12,875	-	-	-
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〔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	2,031	-	493,087	-	-	-	-	-	495,119	-	-	-

府財政局

濟性綜合分類表

104年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													資 本 支 出 合 計	總 計
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								
對 業	對 企	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	595	250	1,946	-	27,791	684,425
-	-	-	-	-	-	-	-	-	595	250	1,946	-	27,791	176,432
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,875
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	495,119

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		8,079,000	-	8,079,000	7,750,210	-
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		8,079,000	-	8,079,000	7,750,210	-
財政部補助菸品健康福利捐 供私劣菸品查緝經費	財政部	8,079,000	-	8,079,000	7,750,210	-

府財政局

收支報告表

104 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
7,750,210	95.93%	-	-	-	-	328,790	-	328,790
7,750,210	95.93%		-	-	-	328,790	-	328,790
7,750,210	95.93%		-	-	-	328,790	-	328,790

臺中市政府財政局
中央補助款代收代付明細表

中華民國 104 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										

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	工作計畫科目名稱	補、捐（獎）助金額				預決算比
			預算數	決算數		合計	
				已撥數	未撥數		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							
6. 獎勵及慰問	退休人員三節慰問金	行政管理	240,000	214,000		214,000	26,000
八、其他補助及捐助	合計		240,000	214,000		214,000	26,000

府財政局

關或團體私人經費報告表

104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，且退休人員亦需符合一定資格始能領取退休人員三節慰問金。	✓					26,000	104.12.31				

臺中市政府財政局

委託辦理計畫（事項）經費報告表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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				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		
					預定	實際	科目	金額			是	否	行政及策類	計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	是		否	
								實現數	應付數	保留數				合計	行政及策類									科學技術類			有
無																											

臺中市政府財政局

出國計畫執行情形報告表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

經費來源					出國類別	出國計畫名稱及內容簡述	出發日期			返國日期			出國天數	地點		出國人員	技工、友及出 工友駕駛國		臨時人員出國		因獎勵/慰勞性質出國人數		備註
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	年	月	日		國家	城市		總人數	人數	計算數	人數	計算數	人數	
104	一般行政-行政管理	國外旅費	100,000	0		無																	無相關出國計畫

臺中市政府財政局

赴大陸計畫執行情形報告表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

經費來源				赴大陸類別	赴大陸計畫名稱內容簡述	出發日期			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		因獎勵/慰勞性質出國人數		備註
						年	月	日	年	月	日		省(自治區、直轄市或特別行政區)	城市		總人數	人數	決算數	人數	決算數	人數	
104	一般行政-行政管理	大陸地區旅費	100,000	0	無																	無相關赴大陸執行計畫

臺中市政府財政局

對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

投資單位	被投資事業名稱	本年度投資金額		累計至本年度				最近二年每股獲配股利情形				主管機關對投資之效益評估
		預算數	實際數	投資金額		持股數	持股率(%)	本年度		上年度		
				預算數	實際數			現金股利	股票股利(股)	現金股利	股票股利(股)	
臺中市政府財政局	臺灣港務國際物流股份有限公司	25,000,000	0	25,000,000	0	0	0	0	0	0	0	因臺灣港務國際物流股份有限公司尚未完成入資程序，本案辦理歲出預算保留，尚未執行。

臺中市政府財政局

對各部門捐助財團法人之效益評估表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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

臺中市政府財政局

市議會審議通過104年度臺中市地方總預算案(含追加減)

所提審議意見辦理情形報告表

中華民國104年度

審	議	意	見	辦 理 情 形
項 次	內 容			
一、支出部分	<p>1. 在舊市區非公用土地部分，應逐年有計畫的予以活化運用。</p> <p>2. 財政局投資臺灣港務國際物流股份有限公司25,000,000元，投資計畫書應先經本會審查同意後，預算始得動支。</p> <p>3. 市政府日後之投資案應將詳實計畫書，送本會審議通過後預算始能編列。</p> <p>4. 市政府投資案其損益情形均應向本會報告。</p>			<p>遵照辦理，已積極檢視經管位於舊市區，如：中區、東區、西區、南區及北區等5區之市有非公用土地現況，及加速處分畸零且無開發利用價值之非公用土地，以活化及促進土地有效利用。</p> <p>本局於104年度第一次追加(減)預算案編列2,500萬元投資臺灣港務國際物流股份有限公司，經本市議會審議通過，惟附帶決議，投資計畫書應先經議會審查後，預算始得動支。復經本市議會第2屆第2次定期會第10、11次會議議決通過，准予動支預算。惟增資入股，須依公司法規定完成法定程序，始得依所訂股款繳納日期執行預算，因臺灣港務國際物流股份有限公司尚未完成入資程序，爰辦理歲出預算保留。</p>

臺中市政府財政局

市議會審議通過103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104年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	無	

臺中市政府財政局
台灣電力股份有限公司協助金執行概況表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目	補助 項目	104年度預算數或 103年度決算繼續 保留數(A)	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)		
					無						

主辦會計人員：賴慈琪



機關長官：林顯傾

