

機關編號
04-150

臺中市政府財政局

中華民國 107 年度

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

單位預算

臺中市政府財政局

目次

中華民國107年度

甲、預算總說明	04150- 1頁
乙、主要表	
1. 歲入來源別預算表	04150- 9頁
2. 歲出機關別預算表	04150-13頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	04150-16頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	04150-32頁
3. 各項費用彙計表	04150-57頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	04150-61頁
5. 資本支出分析表	04150-63頁
6. 人事費彙計表	04150-64頁
7. 人事費分析表	04150-65頁
8. 約聘僱人員費用分析表	04150-69頁
9. 派員出國計畫預算總表	04150-70頁
10. 派員出國計畫預算類別表—考察、訪問	04150-71頁
11. 派員赴大陸計畫預算類別表	04150-72頁
12. 公務車輛明細表	04150-73頁
13. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	04150-74頁
14. 轉帳收支對照表	04150-76頁

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

一、現行法定職掌：

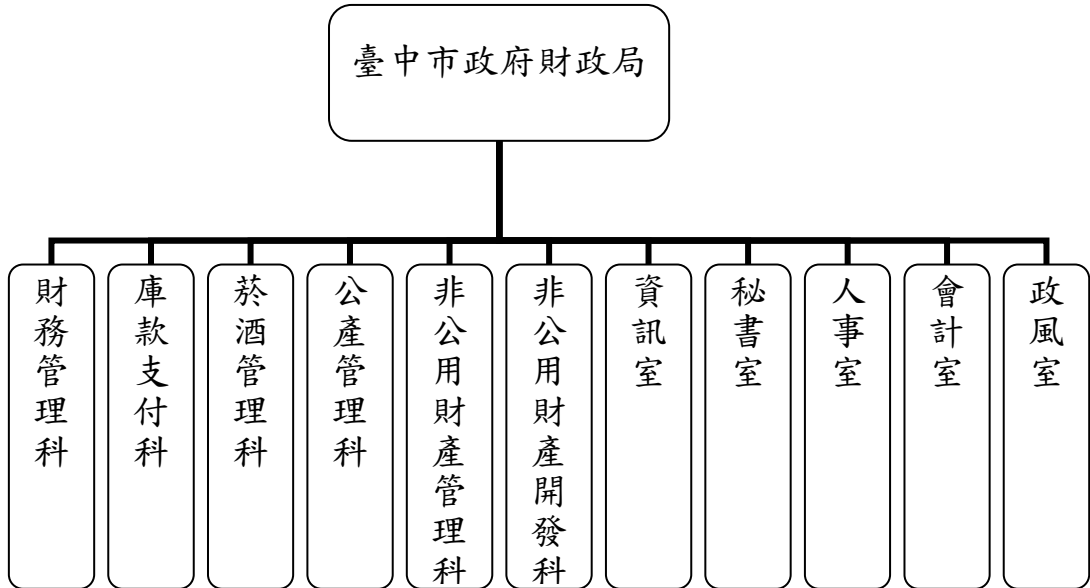
- (一) 機關主要職掌：掌理本市財務管理、菸酒管理、公產管理、非公用財產管理及開發暨市庫集中支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長、主任秘書各 1 人、專門委員 2 人，下設 6 科 5 室，各科室職掌如下：
 - 1、財務管理科：市庫管理、公務機關財務管理、財務計畫評核、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督、投資及開發效益評核、基層金融輔導等事項。
 - 2、庫款支付科：支付案件之點收、審核與預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、空白市庫支票之請領、保管及簽放、市庫支票換發、補發、作廢、掛失及註銷等事項。
 - 3、菸酒管理科：私劣菸酒查緝及法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

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

組織系統圖



員額編制表

類別	法定編制員額	本年度預算員額	上年度預算員額	與上年度預算員額比較增減
合計	116	116	117	0
職員	112	112	112	0
工友	4	4	5	-1

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

二、前年度及上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

(一) 前年度計畫實施成果及決算辦理概況：

1、歲入部分：預算數 39,141,466 千元，決算數 40,902,959 千元，執行率 104.50%。

2、歲出部分：預算數 850,260 千元，決算數 627,454 千元，執行率 73.80%。

(二) 上年度已過期間計畫實施及預算執行概況：

1、歲入部分：預算數 38,185,074 千元，截至 6 月底實收數 16,532,719 千元，執行率 43.30%。

2、歲出部分：預算數 769,824 千元，截至 6 月底實付數 269,548 千元，率 35.01%。

三、本年度施政計畫重點及預算提要：

(一) 本年度計畫重點及預期績效：

1、計畫重點

(1) 請中央儘速修正財政收支劃分法，並檢討稅制，將餅做大，擴大釋出財源，並秉公平、公正原則分配地方，以落實北、中、南均衡發展政策。

(2) 請各機關積極爭取中央專案或計畫型補助款，以增裕市庫收入，挹注市政建設。

(3) 請各機關落實各項開源節流措施，提升自有財源，減少不經濟支出，以穩健市府財政，俾利市政之推展。

(4) 依公共債務法規定適時適度舉借債務，加強債務管理，控管長短期債務，靈活庫款財務調度，順利支應各項政務支出，並減輕市庫利息負擔。

(5) 督導本市所轄信用合作社依法令執行業務及訂定各種內部規章並落實內部稽核作業。

(6) 加強監督及輔導本府各機關各項收入憑證之管理及抽查市庫代理銀行與代辦機構經辦市庫業務之辦理情形。

(7) 建立電腦化的市庫支票簽發及電存（匯款）支付作業流程，提供民眾便捷而完善的 e 化付款程序。

(8) 賡續配合辦理本府特種基金（專戶）納入集中支付作業制度

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

- 政策，強化財政利基，靈活財務調度，俾利市政業務之推展。
- (9)積極打擊非法菸酒，與查緝單位密切配合執行菸酒稽查、取締，避免私劣菸酒流入市面，並加強市場抽檢，以維護菸酒市場消費安全。
 - (10)輔導製酒業者提升產銷管理技術產製優質酒品，及落實自主管理，並建立酒品三級品管，維護市售酒品衛生安全。
 - (11)加強菸酒法令宣導及推廣優質臺中好酒，提高業者、消費民眾法令認知，透過各式媒體及結合本府大型活動，以多元推廣方式提升臺中好酒知名度。
 - (12)舉辦財產產籍管理教育訓練，輔導各機關落實產籍管理並提升專業知能。
 - (13)辦理財產檢核，充分掌握市產管理使用情形，有效提升市產使用效能。
 - (14)辦理公有財產管理資訊系統檢核程式功能擴充，加強內控稽核。
 - (15)辦理本局經管市有非公用土地勘測，確實掌握財產使用現況，善盡管理機關責任。
 - (16)適時釋出及受理民眾申購經評估無保留公用需求之市有房地，依法辦理財產處分及出售。
 - (17)推動民間參與本市公共建設，以增進公共建設服務，節省市政支出。
 - (18)就適合開發利用市有非公用土地辦理招標設定地上權，以提升利用效益，永續經營市有財產。

2、預期績效

- (1)積極爭取中央合理分配地方財源，建立權責相符的健全財政，落實地方財政自主。
- (2)督促各機關積極依「臺中市政府各機關爭取及執行中央計畫型補助款業務績效考核要點」爭取及執行中央專案或計畫型補助款，可增裕市庫收入，挹注市政建設。
- (3)督促各機關落實依照開源節流方案加強預算與計畫執行，可提高歲入執行率，增進財務效能並充裕財源。
- (4)加強稅捐稽徵，積極清欠，落實受益者、使用者付費原則，

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

徵收規費收入，以充裕市庫收入，並增進財政負擔公平，有效利用公共資源。

- (5) 加強債務管理，嚴格控管債務比率，並秉持「以財政支援建設，以建設培養財政」的策略，多元籌措自治財源建設，期使本市建設能在穩健的財政基礎下持續發展。
- (6) 為健全地方基層金融，督導本市所轄信用合作社依法令執行業務及訂定各種內部規章並落實內部稽核作業。
- (7) 定期及不定期查核本府各機關各項收入憑證及市庫代理銀行與代辦機構經辦市庫業務之辦理情形，確保各項收入即時解繳市庫並發揮內部控制之功能。
- (8) 簡化支付作業流程及加速付款速率，市庫各項應付款項，隨到隨付，以主動、積極、親切之服務態度辦理各項支付業務，提升便民服務效能。
- (9) 強化庫款支付系統多元功能，積極推廣以電存（匯款）入帳方式撥付款項，達到庫款支付經濟、便捷、迅速並確保公款之安全，落實提升付款速率及為民服務品質。
- (10) 提升菸酒查緝人員專業素質與技能，精進私劣菸酒稽查與取締，以健全菸酒市場秩序與安全。
- (11) 落實菸酒業者（製造業、進口業及販賣業）輔導，加強菸酒產品衛生安全管制，以維護消費安全。
- (12) 透過菸酒法令宣導，提升業者及民眾對菸酒法令的認識，輔導製酒業取得財政部優質酒類認證，並透過舉辦調酒比賽等多元推廣方式提升臺中好酒知名度。
- (13) 舉辦財產產籍管理教育訓練，提升財產管理人員專業知能。
- (14) 透過各機關學校之財產管理單位會同其他相關單位於每年自行檢核，落實自主管理，及本局會同主計處、政風處及相關機關派員組成檢核小組進行實地檢核，督導及輔導各機關學校落實財產管理工作。
- (15) 辦理公有財產管理資訊系統檢核程式功能擴充，透過系統程式自動檢核提升產籍資料之正確性及完整性，並善用資訊系統加強內控稽核。
- (16) 本局經管市有非公用房地倘發現有占用情事，即依規定計收

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

使用補償金，並視需要架設圍籬及清除雜草，維護市產權益及美化市容觀瞻。

(17)依民眾申請並檢視經管非公用土地現況及區位條件，倘符合出售規定且無保留公用必要，依法辦理財產處分及出售，以帶動地方發展及增裕庫收支援市政建設。

(18)推動促進民間參與本市公共建設，引進企業經營績效與活力，提升公共服務品質，提供就業機會，移轉政府支出改由民間參與投資，共創民眾、企業、政府之三贏局面。

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

(二)本年度預算提要及成本估計：

1、歲入部分：歲入預算數 39,188,507 千元，其中稅課收入 27,299,019 千元，罰款及賠償收入 2,000 千元，規費收入 2,523,408 千元，財產收入 267,656 千元，補助收入 8,872,752 千元，其他收入 223,672 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 769,388 千元，依經資門分：

(1)經常門預算數 765,668 千元(占 99.52%)，包括：人事費 117,855 千元，業務費 47,289 千元，獎補助費 24 千元，債務費 600,000 千元；第一預備金 500 千元。其中行政管理 122,174 千元、電子資料處理 2,993 千元、財務管理 2,242 千元、公用財產管理 818 千元、非公用財產管理 16,394 千元、非公用財產開發 3,265 千元、菸酒管理 11,915 千元、集中支付業務 5,367 千元、債務付息 600,000 千元及第一預備金 500 千元。

(2)資本門設備及投資預算數 3,720 千元(占 0.48%)，其中行政管理 450 千元，一般建築及設備 3,270 千元。

四、其他必要之分析事項：

(一)主要增加原因：

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

- 1、一般行政公務車輛相關經費增列 47 千元。
- 2、年度預決算表印刷費增列 5 千元。
- 3、新增舉辦第 20 次全國地方財政聯繫會議相關費用 450 千元。
- 4、107 年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費辦理採證價購菸品、送驗、銷毀、清運、購買查緝用品、辦公物品及菸酒法令宣導活動等經費增加 1,100 千元。(財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費)
- 5、新增財政應用系統網路服務平台設備擴充暨資料安全提升計畫，汰換伺服器負載平衡器、資料庫管理軟體及個人電腦等周邊資訊軟硬體設備，及因應資訊安全需求增購資料庫安全稽核軟體 3,020 千元。
- 6、購置監視器、酒精測度計等查緝相關高效能電子器材 250 千元。(財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費)

(二) 主要減少原因：

- 1、退休人員三節慰問金減列 216 千元。
- 2、辦理公產業務會議及講習會費用減列 202 千元。
- 3、繳付地價稅及房屋稅等各項稅捐減列 250 千元。
- 4、辦理促參案可行性評估、先期規劃、招商文件或投資計畫之審查履約管理輔導及促參宣導等費用減列 50 千元。(財政部擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金)
- 5、辦理促參簽約案件協辦機關之電腦設備減列 120 千元。(財政部擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金)
- 6、減列購買電動堆高機 1 部 700 千元。(財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費)
- 7、減列購買查緝用機車 4 輛 220 千元。(財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費)
- 8、減列購買桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦、文書作業資訊套裝

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 107 年度

軟體等 3,450 千元。(財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費)

9、減列購買攝影機等搜證器材 100 千元。(財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費)

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
				合計	39,188,507	38,185,074	40,902,959	1,003,433	
				經常門合計	39,038,507	38,065,074	40,487,298	973,433	
01				01000000000	27,299,019	25,704,487	27,260,530	1,594,532	
	001			稅課收入					
				01041500000	27,299,019	25,704,487	27,260,530	1,594,532	
				臺中市政府財政局					
		01		01041500700	1,410,000	1,130,000	2,098,205	280,000	
				遺產及贈與稅					
			01	01041500701	846,000	678,000	975,350	168,000	財政部中區國稅局分配本市遺產稅。(依據財政部中區國稅局106.8.10中區國稅主字第1062008714號函)846,000千元
				遺產稅					
			02	01041500702	564,000	452,000	1,122,855	112,000	財政部中區國稅局分配本市贈與稅。(依據財政部中區國稅局106.8.10中區國稅主字第1062008714號函)564,000千元
				贈與稅					
		02		01041500800	971,895	965,763	964,760	6,132	
				菸酒稅					
			01	01041500801	971,895	965,763	964,760	6,132	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部106.8.22台財庫字第10603728163號函)971,895千元
				菸酒稅					
		03		01041500900	24,917,124	23,608,724	24,197,565	1,308,400	
				統籌分配稅					
			01	01041500901	24,905,877	23,608,724	24,197,565	1,297,153	財政部按中央統籌分配稅款分配辦法所定公式計算分配本市。(依據財政部106.8.22台財庫字第10603728160號函)24,905,877千元
				普通統籌					
			02	01041500902	11,247	-	-	11,247	本府承接辦理內政部「106年度役男權益及其家屬生活扶(慰)助」業務補助。(依據行政院主計總處106.3.31主預彙字第1060100651E號函)1,265千元
				特別統籌					本府承接辦理交通部「106年度車輛行車事故鑑定、車輛行車事故鑑定覆議」業務補助。(依據行政院主計總處106.5.18主預經字第1060101073C號函)9,982千元
02				03000000000	2,000	2,000	19,707	-	
				罰款及賠償收入					
	064			03041500000	2,000	2,000	19,707	-	
				臺中市政府財政局					

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明及法令依據	
款	項	目 節	名稱及編號						
03	066	01	03041500100 罰金罰鍰及怠金	2,000	2,000	19,706	-		
		01	03041500101 罰金罰鍰	2,000	2,000	19,706	-		
		02	03041500300 賠償收入	-	-	1	-		
		01	03041500301 一般賠償收入	-	-	1	-		
		04000000000 規費收入	2,523,408	2,110,000	2,472,629	413,408			
		04041500000 臺中市政府財政局	2,523,408	2,110,000	2,472,629	413,408			
		01	04041500200 使用規費收入	2,523,408	2,110,000	2,472,629	413,408		
		01	04041500202 汽車燃料使用費	2,523,408	2,110,000	2,472,629	413,408		交通部分配本市汽燃費。(依據交通部106.8.14交路字第10650110013號函)2,523,408千元
		06000000000 財產收入	117,656	114,056	37,561	3,600			
		06041500000 臺中市政府財政局	117,656	114,056	37,561	3,600			
04	071	01	06041500100 財產孳息	117,650	114,050	37,476	3,600		
		01	06041500101 利息收入	150	50	378	100		
		02	06041500102 租金收入	37,500	34,000	37,098	3,500		
		03	06041500103 權利金	80,000	80,000	-	-		
		02	06041500500 廢舊物資售價	6	6	85	-		
		01	06041500501 廢舊物資售價	6	6	85	-		
		08000000000 補助收入	8,872,752	9,902,123	10,408,549	-1,029,371			
06	033	01	08041500000 臺中市政府財政局	8,872,752	9,902,123	10,408,549	-1,029,371		
		01	08041500100 上級政府補助收入	8,872,752	9,902,123	10,408,549	-1,029,371		

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明及法令依據
款	項	目	節					
			01	8,859,622	9,885,823	10,399,963	-1,026,201	<p>行政院核定中央一般性補助款-教育設施經費補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)1,171,822千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款-社會福利經費補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)2,133,979千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款-基本設施經費補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)1,844,408千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款-公教人員退休優惠存款差額利息補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)1,207,437千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款-因應改制直轄市新增之經費負擔。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)1,438,455千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款-教師退休經費專案補助(依實際執行數向中央辦理請撥)。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)115,044千元</p> <p>中央彌補金融營業稅調降致地方政府統籌分配稅款短少之專案補助款。(依據財政部106.8.22台財庫字第10603728160號函)918,359千元</p>

臺中市政府財政局 歲入來源別預算表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
			02	08041500102 計畫型補助收入	13,130	16,300	8,586	-3,170	中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。(依據財政部賦稅署106.8.16臺稅財產字第10604638390號函)30,118千元
08				11000000000 其他收入	223,672	232,408	288,322	-8,736	
	057			11041500000 臺中市政府財政局	223,672	232,408	288,322	-8,736	
		01		11041500200 雜項收入	223,672	232,408	288,322	-8,736	
			01	11041500201 收回以前年度歲出	-	-	11	-	
			02	11041500210 其他雜項收入	223,672	232,408	288,311	-8,736	本府獲配臺灣港務股份有限公司106年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司106.5.10港總會字第10601720816號函)223,672千元
				資本門合計	150,000	120,000	415,661	30,000	
01				06000000000 財產收入	150,000	120,000	415,661	30,000	
	002			06041500000 臺中市政府財政局	150,000	120,000	415,661	30,000	
		01		06041500200 財產售價	150,000	120,000	415,661	30,000	
			01	06041500201 土地售價	150,000	120,000	415,661	30,000	市有房地依法定程序辦理出售。150,000千元

臺中市政府財政局 歲出機關別預算表

中華民國 107 年度

經資門併計

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目 節	名稱及編號					
04			00040000000 臺中市政府財政局主 管	769,388	769,824	627,454	-436	
	00		00041500000 臺中市政府財政局	769,388	769,824	627,454	-436	
	1		34041500100 一般行政	122,624	122,338	119,025	286	
		01	34041500101 行政管理	122,624	122,338	119,025	286	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費115,451千元 業務費6,699千元 設備及投資450千元 獎補助費24千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 286千元 增列 業務費52千元 增列 設備及投資450千元 減列 獎補助費216千元
		02	34041500200 財政管理	42,994	41,946	33,434	1,048	
		01	34041500201 電子資料處理	2,993	2,993	2,535	-	一、本科目包括電子資料處理 二、本年度預算數包括： 業務費2,993千元
		02	34041500202 財務管理	2,242	1,792	1,453	450	一、本科目包括財務管理 二、本年度預算數包括： 人事費551千元 業務費1,691千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 450千元 增列 業務費450千元
		03	34041500203 公用財產管理	818	1,020	760	-202	一、本科目包括公用財產管理 二、本年度預算數包括： 業務費818千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 202千元 減列 業務費202千元
		04	34041500204 非公用財產管 理	16,394	16,644	13,785	-250	一、本科目包括非公用財產管理

臺中市政府財政局

歲出機關別預算表

中華民國 107 年度

經資門併計

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目 節	名稱及編號					
		05	34041500205 非公用財產開發	3,265	3,315	2,561	-50	二、本年度預算數包括： 業務費16,394千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 250千元 減列 業務費250千元 一、本科目包括非公用財產開發 二、本年度預算數包括： 業務費3,265千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 50千元 減列 業務費50千元
		06	34041500206 菸酒管理	11,915	10,815	7,845	1,100	一、本科目包括菸酒管理 二、本年度預算數包括： 人事費1,302千元 業務費10,613千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 1,100千元 增列 業務費1,100千元
		07	34041500207 集中支付業務	5,367	5,367	4,495	-	一、本科目包括集中支付業務 二、本年度預算數包括： 人事費551千元 業務費4,816千元
		03	34041507900 第一預備金	500	500	-	-	
		01	34041507901 第一預備金	500	500	-	-	一、本科目包括第一預備金 二、本年度預算數包括： 預備金500千元
		04	34041509000 一般建築及設備	3,270	5,040	4,471	-1,770	
		01	34041509001 一般建築及設備	3,270	5,040	4,471	-1,770	一、本科目包括一般建築及設備 二、本年度預算數包括： 設備及投資3,270千元

臺中市政府財政局
歲出機關別預算表

中華民國 107 年度

經資門併計

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目 節	名稱及編號					
		05	79041500100 債務付息	600,000	600,000	470,524	-	三、本年度預算數與上年度比較： 減少 1,770千元 減列 設備及投資1,770千元 一、本科目包括債務付息 二、本年度預算數包括： 債務費600,000千元
		01	79041500101 債務付息	600,000	600,000	470,524	-	

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅
—
遺產稅

來源別子目及細目編號	01041500701 遺產及贈與稅-遺產稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	846,000千元
歲入項目說明	一.項目內容：財政部中區國稅局分配本市遺產稅。 二.法令依據：財政收支劃分法第8條第3項。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 01041500701 遺產稅	年	1	846,000,000	846,000,000	財政部中區國稅局分配本市遺產稅。 (依據財政部中區國稅局106.8.10中區國稅主字第1062008714號函)

遺產及贈與稅
—
遺產稅

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅
—
贈與稅

來源別子目及細目編號	01041500702 遺產及贈與稅-贈與稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	564,000千元
歲入項目說明	一.項目內容：財政部中區國稅局分配本市贈與稅。 二.法令依據：財政收支劃分法第8條第3項。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 01041500702 贈與稅	年	1	564,000,000	564,000,000	財政部中區國稅局分配本市贈與稅。 (依據財政部中區國稅局106.8.10中區國稅主字第1062008714號函)

遺產及贈與稅
—
贈與稅

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

菸酒稅
|
菸酒稅

菸酒稅
|
菸酒稅

來源別子目及細目編號	01041500801 菸酒稅-菸酒稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	971,895千元
歲入項目說明	一.項目內容：107年度菸酒稅收入18%按人口比例分配本市。 二.法令依據：財政收支劃分法第8條第4項。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 01041500801 菸酒稅	年	1	971,895,000	971,895,000 971,895,000	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部106.8.22台財庫字第10603728163號函)

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅
—
普通統籌

來源別子目及細目編號	01041500901 統籌分配稅-普通統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	24,905,877千元
歲入項目說明	一.項目內容：中央普通統籌分配稅款。 二.法令依據：1.財政收支劃分法。2.中央統籌分配稅款分配辦法。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 01041500901 普通統籌	年	1	24,905,877,000	24,905,877,000 24,905,877,000	財政部按中央統籌分配稅款分配辦法所定公式計算分配本市。(依據財政部106.8.22台財庫字第10603728160號函)

統籌分配稅
—
普通統籌

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅
—
特別統籌

來源別子目及 細目編號	01041500902 統籌分配稅-特別統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	11,247千元
歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：中央特別統籌分配稅款。</p> <p>二.法令依據：1.財政收支劃分法。2.中央統籌分配稅款分配辦法。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				11,247,000	
01041500902 特別統籌	年	1	1,265,000	1,265,000	本府承接辦理內政部「106年度役男權益及其家屬生活扶(慰)助」業務補助。(依據行政院主計總處106.3.31主預彙字第1060100651E號函)
	年	1	9,982,000	9,982,000	本府承接辦理交通部「106年度車輛行車事故鑑定、車輛行車事故鑑定覆議」業務補助。(依據行政院主計總處106.5.18主預經字第1060101073C號函)

統籌分配稅
—
特別統籌

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

罰金罰鍰及怠金
—
罰金罰鍰

來源別子目及細目編號	03041500101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	2,000千元
歲入項目說明	一.項目內容：違反菸酒管理法罰鍰收入。 二.法令依據：菸酒管理法暨其施行細則。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 03041500101 罰金罰鍰	年	1	2,000,000	2,000,000 2,000,000	違反菸酒管理法相關規定。

罰金罰鍰及怠金
—
罰金罰鍰

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—汽車燃料使用費

使用規費收入—汽車燃料使用費

來源別子目及細目編號	04041500202 使用規費收入-汽車燃料使用費	承辦單位	財務管理科	預算金額	2,523,408千元
歲入項目說明	一.項目內容：107年度交通部分配本市汽車燃料使用費。 二.法令依據：1.公路法第27條。2.汽車燃料使用費徵收及分配辦法第7條。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 04041500202 汽車燃料使用費	年	1	2,523,408,000	2,523,408,000 2,523,408,000	交通部分配本市汽燃費。(依據交通部106.8.14交路字第10650110013號函)

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
|
利息收入

來源別子目及細目編號	06041500101 財產孳息-利息收入	承辦單位	非公用財產管理科、秘書室	預算金額	150千元
歲入項目說明	一.項目內容：經管房地收入專戶及保管款專戶等利息收入。 二.法令依據：預算法等相關規定。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 06041500101 利息收入	年	1	150,000	150,000	經管房地收入專戶及保管款專戶等利息收入。

財產孳息
|
利息收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
—
租金收入

來源別子目及細目編號	06041500102 財產孳息-租金收入	承辦單位	非公用財產管理科、非公用財產開發科	預算金額	37,500千元
歲入項目說明	<p>一.項目內容：1.市有基地每年之租金率，按收租當期土地申報地價總額年息百分之五計收。2.市有房屋每年之租金率，按收租當期稅捐稽徵機關房屋課稅現值年息百分之十計收。3.市有基地設定地上權第一年至第三年之租金率，按收租當期土地申報地價總額年息百分之三計收，第四年起按收租當期土地申報地價總額年息百分之五計收。</p> <p>二.法令依據：1.臺中市市有財產管理自治條例及臺中市市有房地租金率基準。2.臺中市市有非公用土地設定地上權作業要點。3.臺中市市有不動產標租作業要點。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				37,500,000	
06041500102 租金收入	年	1	32,500,000	32,500,000	市有房地租金及使用補償金收入。(非公用財產管理科)
	年	1	5,000,000	5,000,000	市有土地設定地上權租金收入。(非公用財產開發科)

財產孳息
—
租金收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
—
權利金

來源別子目及細目編號	06041500103 財產孳息-權利金	承辦單位	非公用財產開發科	預算金額	80,000千元
歲入項目說明	一.項目內容：市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。 二.法令依據：1.土地法第25條。2.臺中市市有財產管理自治條例。3.臺中市市有非公用土地設定地上權作業要點。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 06041500103 權利金	年	1	80,000,000	80,000,000 80,000,000	市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。

財產孳息
—
權利金

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

資本門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財產售價
—
土地售價

來源別子目及 細目編號	06041500201 財產售價-土地售價	承辦單位	非公用財產管 理科	預算金額	150,000千元
歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：市有房地依法定程序辦理出售。</p> <p>二.法令依據：1.土地法第25條。2.臺中市市有財產管理自治條例。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 06041500201 土地售價	年	1	150,000,000	150,000,000 150,000,000	市有房地依法定程序辦理出售。

財產售價
—
土地售價

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價
—
廢舊物資售價

來源別子目及細目編號	06041500501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位	秘書室	預算金額	6千元
歲入項目說明	一.項目內容：報廢財物標售等收入。 二.法令依據：1.各機關奉准報廢財產之變賣及估價作業程序。2.臺中市政府各機關學校辦理已報廢財產網路拍賣作業手冊。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 06041500501 廢舊物資售價	年	1	6,000	6,000 6,000	報廢財物標售等收入。

廢舊物資售價
—
廢舊物資售價

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——一般性補助收入

上級政府補助收入——一般性補助收入

來源別子目及細目編號	08041500101 上級政府補助收入-一般性補助收入	承辦單位	財務管理科	預算金額	8,859,622千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.行政院核定本市107年度一般性補助款。2.中央彌補金融營業稅調降致地方政府統籌分配稅款短少之專案補助款。3.中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。 二.法令依據：1.中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法。2.加值型及非加值型營業稅法第11條第4項。3.土地稅法第33條及第34條。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				8,859,622,000	
08041500101 一般性補助收入	年	1	1,171,822,000	1,171,822,000	行政院核定中央一般性補助款-教育設施經費補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	2,133,979,000	2,133,979,000	行政院核定中央一般性補助款-社會福利經費補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	1,844,408,000	1,844,408,000	行政院核定中央一般性補助款-基本設施經費補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	1,207,437,000	1,207,437,000	行政院核定中央一般性補助款-公教人員退休優惠存款差額利息補助。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	1,438,455,000	1,438,455,000	行政院核定中央一般性補助款-因應改制直轄市新增之經費負擔。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	115,044,000	115,044,000	行政院核定中央一般性補助款-教師退休經費專案補助(依實際執行數向中央辦理請撥)。(依據行政院主計總處106.8.11召開研商107年度中央對直轄市與縣市一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入—一般性補助收入	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	上級政府補助收入—一般性補助收入
		年	1	918,359,000	918,359,000	中央彌補金融營業稅調降致地方政府統籌分配稅款短少之專案補助款。(依據財政部106.8.22台財庫字第10603728160號函)	
		年	1	30,118,000	30,118,000	中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。(依據財政部賦稅署106.8.16臺稅財產字第10604638390號函)	

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入—計畫型補助收入

來源別子目及細目編號	08041500102 上級政府補助收入-計畫型補助收入	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	13,130千元
歲入項目說明	一.項目內容：菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。 二.法令依據：菸品健康福利捐分配及運作辦法。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 08041500102 計畫型補助收入	年	1	13,130,000	13,130,000 13,130,000	財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)

上級政府補助收入—計畫型補助收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

雜項收入
—
其他雜項收入

來源別子目及細目編號	11041500210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	財務管理科	預算金額	223,672千元
歲入項目說明	<p>一.項目內容：1.本府獲配臺灣港務股份有限公司106年度盈餘分配。</p> <p>二.法令依據：臺灣港務股份有限公司盈餘提撥及分配辦法。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 11041500210 其他雜項收入	年	1	223,672,000	223,672,000 223,672,000	本府獲配臺灣港務股份有限公司106年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司106.5.10港總會字第10601720816號函)

雜項收入
—
其他雜項收入

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

一般行政 行政管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500101 一般行政-行政管理		承辦單位	秘書室、人事室、會計室、政風室、資訊室	預算金額	122,624千元	一般行政 行政管理
	歲出計畫說明	一.計畫內容：辦理薪資發放、各項行政業務、會計業務、人事業務及政風業務等相關事宜。 二.預期成果：如期完成。							
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					122,624,000	市款122,624,000元			
01人員維持費					114,128,000	市款114,128,000元			
0100 人事費					114,128,000	市款114,128,000元			
0102 政務人員待遇		年	1	1,520,100	1,520,100	政務人員待遇。			
0103 法定編制人員待遇		年	1	75,170,360	75,170,360	職員待遇。			
0105 技工及工友待遇		年	1	1,485,840	1,485,840	技工、工友待遇。			
0111 獎金		年	1	6,477,530	6,477,530	員工考績獎金。			
0121 其他給與		年	1	9,668,823	9,668,823	員工年終工作獎金。			
0121 其他給與		人/年	112	16,000	1,792,000	職員休假補助費。			
0131 加班值班費		年	1	3,432,041	3,432,041	員工不休假加班費。			
0142 退休離職儲金		年	1	7,174,398	7,174,398	員工提撥退休離職儲金。			
0151 保險		年	1	4,711,799	4,711,799	員工健保保險補助。			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

一般行政 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 行政管理
		年	1	2,558,309	2,558,309	政務人員、職員公保保險補助。	
		年	1	136,800	136,800	工友勞保保險補助。	
	02一般業務				7,840,000	市款7,840,000元	
	0100 人事費				1,323,000	市款1,323,000元	
	0131 加班值班費				1,323,000		
		年	1	1,323,000	1,323,000	財政相關業務及臨時交辦案件等加班費。	
	0200 業務費				6,061,000	市款6,061,000元	
	0201 教育訓練費				30,000		
		年	1	30,000	30,000	員工參加講習費用。	
	0202 水電費				50,000		
		年	1	50,000	50,000	檔案資料儲存室(原西屯區公所)所需水電費。	
	0203 通訊費				374,700		
		年	1	374,700	374,700	電話費及郵資等。	
	0221 稅捐及規費				30,230		
		年	1	18,350	18,350	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	10,980	10,980	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	900	900	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
	0231 保險費				6,366		
		年	1	1,400	1,400	檔案資料儲存室火險及公共意外險。	
		年	1	4,966	4,966	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
	0249 臨時人員酬金				1,540,000		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政—行政管理
		人/年	2	385,000	770,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
		人/年	2	385,000	770,000	一般事務行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
	0250 按日按件計資酬金				59,200		
		人/節	37	1,600	59,200	辦理一般行政管理業務活動、講習會、教育訓練講師鐘點費。	
	0271 物品				785,104		
		年	1	695,032	695,032	紙張、各種文具用品及辦公設備所需各類耗材及非消耗品等相關費用。	
		年	1	90,072	90,072	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。	
	0279 一般事務費				900,000		
		年	1	490,000	490,000	召開會議及舉辦活動誤餐費、辦理一般行政管理業務會議、活動所需各項費用及相關雜費。	
		年	1	60,000	60,000	檔案管理所需費用。	
		年	1	150,000	150,000	加強議會聯繫、議案協商及市政考察經費。	
		年	1	100,000	100,000	辦公室環境綠美化經費。	
		年	1	100,000	100,000	辦公室清潔維護費。	
	0281 房屋建築養護費				57,000		
		年	1	57,000	57,000	辦公廳舍管理維護等費用。	
	0282 車輛及辦公器具養護費				188,000		
		年	1	102,000	102,000	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	86,000	86,000	基本辦公設備維護費。	
	0283 設施及機械設備養護費				107,000		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

一般行政 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 行政管理
		年	1	107,000	107,000	機械設備等維護費。	
	0291 國內旅費				1,023,000		
		年	1	1,023,000	1,023,000	因公出差旅運費。	
	0292 大陸地區旅費				100,000		
		年	1	100,000	100,000	配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公赴大陸地區旅費。(依據臺中市政府106.5.2府授人考字第10600917761號函)	
	0293 國外旅費				100,000		
		年	1	100,000	100,000	配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公赴歐美或亞澳等地區旅費。(依據臺中市政府106.5.2府授人考字第10600917761號函)	
	0298 特別費				710,400		
		人x月	1x12	39,700	476,400	局長特別費。	
		人x月	1x12	19,500	234,000	副局長特別費。	
	0300 設備及投資				450,000	市款450,000元	
	0306 資訊軟硬體設備費				250,000		
		年	1	250,000	250,000	辦公資訊化作業所需週邊硬體設備及文書作業、繪圖等資訊套裝軟體。(資訊室)	
	0319 雜項設備費				200,000		
		年	1	200,000	200,000	基本零星辦公設備購置。(秘書室)	
	0400 獎補助費				6,000	市款6,000元	
	0456 獎勵及慰問				6,000		
		人/年	1	6,000	6,000	退休工友三節慰問金。	
	03會計業務				110,000	市款110,000元	
	0200 業務費				110,000	市款110,000元	
	0201 教育訓練費				10,000		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

一般行政 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 行政管理
		年	1	10,000	10,000	參加研習課程訓練費用。	
	0203 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	0271 物品				15,000		
		年	1	15,000	15,000	會計業務用文具紙張等。	
	0279 一般事務費				73,000		
		年	1	15,000	15,000	會計帳冊、各種表冊印刷及相關雜支等。	
		年	1	58,000	58,000	年度預決算書印刷費。	
	04人事業務				476,000	市款476,000元	
	0200 業務費				458,000	市款458,000元	
	0201 教育訓練費				132,000		
		年	1	132,000	132,000	員工進修教育學分補助費。	
	0203 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	0250 按日按件計資酬金				17,600		
		人節	11	1,600	17,600	辦理講座活動、講習會、教育訓練講師鐘點費。	
	0271 物品				18,400		
		年	1	18,400	18,400	人事業務用文具紙張、職名章及圖書等。	
	0279 一般事務費				278,000		
		人/年	118	1,000	118,000	員工自強活動費。	
		人/年	118	1,000	118,000	員工藝文慶生活動經費。	
		年	1	30,000	30,000	分層負責明細表、組織編制及考核報告等印刷費。	
		年	1	12,000	12,000	辦理員工教育訓練所需相關雜支等費用。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政—行政管理
	0400 獎補助費				18,000	市款18,000元	
	0456 獎勵及慰問	人/年	3	6,000	18,000	退休人員三節慰問金。	
	05政風業務				70,000	市款70,000元	
	0200 業務費				70,000	市款70,000元	
	0203 通訊費	年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	0250 按日按件計資酬金	人/節	4	1,600	6,400	辦理政風業務講習講師鐘點費。	
	0271 物品	年	1	8,000	8,000	政風業務用文具紙張等。	
	0279 一般事務費	年	1	43,600	43,600	辦理政風業務講習及宣導等相關經費。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 電子資料處理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500201 財政管理-電子資料處理	承辦單位	資訊室	預算金額	2,993千元	財政管理 電子資料處理
	歲出計畫說明	一.計畫內容：辦理全局資料處理等業務。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					2,993,000	市款2,993,000元		
0200 業務費					2,993,000	市款2,993,000元		
0201 教育訓練費					100,000			
		年	1	100,000	100,000	員工資訊課程、資訊安全等訓練費。		
0203 通訊費					20,000			
		年	1	20,000	20,000	郵資、電話、網路通訊或數據通訊等費用。		
0213 資訊服務費					2,465,000			
		年	1	95,000	95,000	線上服務專區維護費。		
		年	1	650,000	650,000	單位財產管理系統維護暨教育訓練。		
		年	1	950,000	950,000	Web-GIS公產管理系統維護(含圖資等GIS應用)暨教育訓練。		
		年	1	650,000	650,000	財政管理資訊系統(含財務、支付及出納子系統)維護暨教育訓練。		
		年	1	120,000	120,000	伺服器、個人電腦等周邊設備維護費。		
0250 按日按件計資酬金					48,000			
		人/節	30	1,600	48,000	資訊課程講師費。		
0271 物品					260,000			
		年	1	100,000	100,000	文具、紙張、電腦書籍雜誌及機器耗材等消耗性費用。		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0279 一般事務費	年	1	160,000	160,000	各項辦公器具及電腦資訊等非消耗品。
	年	1	100,000	100,000	印刷、環境佈置及雜支等相關費用。

財
政
管
理
—
電
子
資
料
處
理

財
政
管
理
—
電
子
資
料
處
理

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 財務管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500202 財政管理-財務管理	承辦單位	財務管理科	預算金額	2,242千元	財政管理 財務管理
	歲出計畫 說明	一.計畫內容：財務收支及公庫管理等財務管理事項。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					2,242,000	市款2,242,000元		
0100 人事費					551,000	市款551,000元		
0104 約聘僱人員待遇					406,896			
	0104 約聘僱人員待遇	人/年	1	406,896	406,896	協助辦理財務管理業務五等約僱人員薪資。		
0111 獎金					50,862			
	0111 獎金	人/年	1	50,862	50,862	五等約僱人員年終工作獎金。		
0121 其他給與					16,000			
	0121 其他給與	人/年	1	16,000	16,000	五等約僱人員慰勞假補助費。		
0142 退休離職儲金					24,420			
	0142 退休離職儲金	人/年	1	24,420	24,420	五等約僱人員離職給與儲金。		
0151 保險					52,822			
	0151 保險	人/年	1	19,740	19,740	五等約僱人員健保費。		
	0151 保險	人/年	1	32,760	32,760	五等約僱人員勞保費。		
	0151 保險	年	1	322	322	補至千元差額。		
0200 業務費					1,691,000	市款1,691,000元		
0203 通訊費					20,000			
	0203 通訊費	年	1	20,000	20,000	電話費及郵資等。		
0249 臨時人員酬金					770,000			
	0249 臨時人員酬金	人/年	2	385,000	770,000	電腦作業行政助理新津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0250 按日按件計資酬金	次	15	2,000	30,000	公共債務管理委員會委員出席費。
0271 物品	年	1	200,000	200,000	各種辦公用品、文具、紙張、圖書、報章雜誌、電腦及辦公設備之耗材等相關費用。
0279 一般事務費	年	1	221,000	221,000	召開會議誤餐費、相關議案協商費用、各項財務管理相關書表印刷費及零星雜支費用等。
	年	1	450,000	450,000	舉辦第20次全國地方財政聯繫會議相關費用。

財政管理
|
財務管理

財政管理
|
財務管理

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 公用財產管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500203 財政管理-公用財產管理		承辦單位	公產管理科	預算金額	818千元	財政管理 公用財產管理
	歲出計畫說明	一.計畫內容：1.公有財產管理監督。2.交代案件查核。 二.預期成果：如期完成。							
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					818,000	市款818,000元			
0200 業務費					818,000	市款818,000元			
0201 教育訓練費					15,000				
		年	1	15,000	15,000	參加各項財產管理講習費用。			
0203 通訊費					23,800				
		年	1	23,800	23,800	電話費及寄發文件資料郵資等。			
0249 臨時人員酬金					385,000				
		人/年	1	385,000	385,000	一般事務行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。			
0250 按日按件計資酬金					52,800				
		人/節	33	1,600	52,800	辦理財產管理講習講師鐘點費。			
0271 物品					241,400				
		年	1	241,400	241,400	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。			
0279 一般事務費					100,000				
		年	1	100,000	100,000	公產業務會議及講習會等費用及誤餐費等零星雜支費用。			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 非公用財產管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500204 財政管理-非公用財產管理	承辦單位	非公用財產 管理科	預算金額	16,394千元	財政管理 非公用財產管理
	歲出計畫說明	一.計畫內容：辦理市有非公用財產管理及處分。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					16,394,000	市款16,394,000元		
0200 業務費					16,394,000	市款16,394,000元		
0202 水電費					20,000			
		年	1	10,000	10,000	繳納經管市有非公用房地水費。		
		年	1	10,000	10,000	繳納經管市有非公用房地電費。		
0203 通訊費					100,000			
		年	1	100,000	100,000	寄發租金及使用補償金繳款單暨標售文件書表資料等郵資及公務使用電話費。		
0221 稅捐及規費					10,450,000			
		年	1	9,750,000	9,750,000	繳付地價稅及房屋稅等各項稅捐。		
		年	1	700,000	700,000	土地複丈及辦理測量規費等。		
0249 臨時人員酬金					770,000			
		人/年	2	385,000	770,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。		
0250 按日按件計資酬金					600,000			
		年	1	600,000	600,000	處理涉產籍糾紛及收回被占用非公用房地所需法律諮詢費等。		
0271 物品					300,000			
		年	1	300,000	300,000	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。		
0279 一般事務費					4,154,000			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 非公用 財產管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 非公用 財產管理
		年	1	800,000	800,000	處分及出售市有非公用房地所需相關費用。	
		年	1	1,300,000	1,300,000	清理雜草、廢棄物及修剪樹木等所需相關費用。	
		年	1	154,000	154,000	業務相關會議及講習會等費用暨誤餐費等零星雜支。	
		年	1	600,000	600,000	保障非公用房地之施作設施等相關費用。	
		年	1	1,200,000	1,200,000	辦理地目變更、土地複丈、測量、合併、清查、勘測及訴訟等相關費用。	
		年	1	100,000	100,000	便利商店代收繳款書手續費。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 非公用財產開發	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500205 財政管理-非公用財產開發		承辦單位	非公用財產 開發科	預算金額	3,265千元	財政管理 非公用財產開發
	歲出計畫說明	一.計畫內容：辦理市有非公用財產開發與本府推動促參業務。 二.預期成果：如期完成。							
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					3,265,000	市款3,265,000元			
0200 業務費					3,265,000	市款3,265,000元			
0201 教育訓練費					42,000				
		年	1	42,000	42,000	參加研習課程訓練費用。			
0203 通訊費					18,000				
		年	1	18,000	18,000	電話費及寄發文件書表等資料郵資。			
0221 稅捐及規費					50,000				
		年	1	50,000	50,000	辦理土地測量、複丈等所需規費。			
0249 臨時人員酬金					770,000				
		人/年	1	385,000	385,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。			
		人/年	1	385,000	385,000	一般事務行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。			
0250 按日按件計資酬金					98,000				
		次	33	2,000	66,000	專家學者參加會議、輔導、訪視等出席費。			
		人/節	20	1,600	32,000	促參相關課程講師費。			
0271 物品					65,000				
		年	1	65,000	65,000	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0279 一般事務費	年	1	500,000	500,000	辦理促參及開發業務宣導、教育訓練、誤餐費及雜支等。
	年	1	1,000,000	1,000,000	國內促參案例參訪研習觀摩實地學習教育訓練、相關議案協商及市政業務考察等費用。(本府獲財政部104年擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金)
	年	1	170,000	170,000	辦理開發業務印刷裝訂。
	年	1	500,000	500,000	辦理促參案有關可行性評估、先期規劃、招商文件或投資計畫之審查、履約管理輔導及促參宣導等所需費用。(本府獲財政部104年擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金)
0281 房屋建築養護費				52,000	
	年	1	52,000	52,000	市有房地管理維護等費用。

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 菸酒管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500206 財政管理-菸酒管理	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	11,915千元	財政管理 菸酒管理
	歲出計畫說明	<p>一.計畫內容：輔導申請酒製造業許可執照，加強市內私劣菸酒查緝，以確保民眾健康。</p> <p>二.預期成果：如期完成。</p>						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					11,915,000	市款935,000元，收支併列10,980,000元		
0100 人事費					1,302,000	收支併列1,302,000元		
0104 約聘僱人員待遇					813,792			
	0104 約聘僱人員待遇	人/年	2	406,896	813,792	協助辦理菸酒業務五等約僱人員薪資。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)		
0111 獎金					101,724			
	0111 獎金	人/年	2	50,862	101,724	五等約僱人員年終工作獎金。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)		
0121 其他給與					32,000			
	0121 其他給與	人/年	2	16,000	32,000	五等約僱人員慰勞假補助費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)		
0131 加班值班費					200,644			
	0131 加班值班費	年	1	200,644	200,644	假日或夜間辦理菸品稽查、取締、審查加班費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)		
0142 退休離職儲金					48,840			
	0142 退休離職儲金	人/年	2	24,420	48,840	五等約僱人員離職給與儲金。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)		
0151 保險					105,000			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
0200 業務費	人/年	2	19,740	39,480	五等約僱人員健保費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)	
	人/年	2	32,760	65,520	五等約僱人員勞保費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)	
				10,613,000	市款935,000元，收支併列9,678,000元	
	0201 教育訓練費			15,000		
		年	1	15,000	15,000	參加研習課程訓練費用。
	0202 水電費			5,000		
		年	1	5,000	5,000	存放查扣私劣菸酒倉庫電費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	0203 通訊費				59,480	
		年	1	9,480	9,480	郵資、檢舉專線及傳真機等電話費。
		年	1	50,000	50,000	郵資、檢舉專線、傳真機使用電話費及3G上網無線網路費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0213 資訊服務費				20,000		
	年	1	20,000	20,000	電腦等資訊設備維護費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)	
0214 其他業務租金				138,500		
	年	1	18,500	18,500	查扣違規菸酒物品場地租金。	
	月	12	10,000	120,000	菸酒倉庫租金。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)	
0221 稅捐及規費				76,590		
	年	1	48,900	48,900	公務車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0231 保險費	年	1	25,740	25,740	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	1,950	1,950	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	11,228	11,228	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0249 臨時人員酬金	年	1	20,000	20,000	菸酒倉庫保險費用。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	人/年	3	540,000	1,620,000	辦理查緝及銷毀業務約用人員薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	人/年	2	417,000	834,000	協助菸酒查緝及銷毀業務駕駛員薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0250 按日按件計資酬金	人/年	1	385,000	385,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。
	年	1	100,000	100,000	行政助理人員加班費用。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0271 物品	人/節	20	1,600	32,000	講座鐘點費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	49,020	49,020	購買文具、紙張、碳粉費用等執行查緝私劣菸品所需辦公物品。

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0279 一般事務費	年	1	1,550,000	1,550,000	購買文具、紙張、碳粉、電腦設備耗材等私劣菸業務所需辦公物品、查緝用品。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	180,144	180,144	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	313,000	313,000	優質酒類推廣、菸酒法令宣導、私劣菸酒檢驗費、銷毀處理費及其他雜支等費用。
	人/餐	1,250	80	100,000	菸酒業者講習交流、查緝小組開會雜支費及其他相關業務誤餐費。
	年	1	3,360,538	3,360,538	採證價購菸品、送驗、銷毀、僱工人員清運費用、倉庫保全、菸酒宣導品、菸酒法令宣導活動、法令宣導短片製作、加強府會溝通聯繫(含餐費、伴手禮)及其他雜支等。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0281 房屋建築養護費	年	1	900,000	900,000	辦理聯合查緝小組委員及成員研習觀摩教育訓練等費用。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	90,000	90,000	倉庫維護費用。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0282 車輛及辦公器具養護費	年	1	178,500	178,500	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	30,000	30,000	執行查緝私劣菸品等相關業務所需設備維護費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0283 設施及機械設備養護費	年	1	30,000	30,000	執行查緝私劣菸品等相關業務所需設備維護費。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0291 國內旅費	年	1	200,000	200,000	辦理查緝業務等差旅費用。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
0294 運費	年	1	300,000	300,000	查扣物搬運費等。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)
	年	1	45,000	45,000	查扣物搬運費等。

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

財政管理 集中支付業務	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500207 財政管理-集中支付業務	承辦單位	庫款支付科	預算金額	5,367千元	財政管理 集中支付業務
	歲出計畫 說明	一.計畫內容：辦理市庫集中支付業務。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					5,367,000	市款5,367,000元		
0100 人事費					551,000	市款551,000元		
0104 約聘僱人員待遇					406,896			
		人/年	1	406,896	406,896	協助辦理支付業務五等約僱人員薪資。		
0111 獎金					50,862			
		人/年	1	50,862	50,862	五等約僱人員年終工作獎金。		
0121 其他給與					16,000			
		人/年	1	16,000	16,000	五等約僱人員慰勞假補助費。		
0142 退休離職儲金					24,420			
		人/年	1	24,420	24,420	五等約僱人員離職給與儲金。		
0151 保險					52,822			
		人/年	1	19,740	19,740	五等約僱人員健保費。		
		人/年	1	32,760	32,760	五等約僱人員勞保費。		
		年	1	322	322	補至千元差額。		
0200 業務費					4,816,000	市款4,816,000元		
0203 通訊費					550,000			
		年	1	550,000	550,000	電話費、郵寄支票掛號郵資、郵寄電連存帳入戶通知單郵資及付款憑單(代支出傳票)等回聯郵資。		
0231 保險費					30,000			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0249 臨時人員酬金	年	1	30,000	30,000	投保庫款支付作業人員信用保險費。
				1,540,000	
0271 物品	人/年	3	385,000	1,155,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。
	人/年	1	385,000	385,000	一般事務行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。
0279 一般事務費				538,000	
	年	1	238,000	238,000	購置電腦存匯用磁卡、印鑑鑑定卡及各式印章等材料費及報紙、圖書、報章雜誌費等。
0279 一般事務費	年	1	300,000	300,000	辦公設備(影印機、電腦、印表機等)及資訊設備用之消耗品(碳粉、色帶、油墨、電池等)。
				2,158,000	
	年	1	1,808,000	1,808,000	電連存帳跨行通匯手續費。
	年	1	350,000	350,000	各項集中支付作業相關書表印刷費及零星雜支費用等。

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

第一預備金 第一預備金	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041507901 第一預備金-第一預備金	承辦單位	會計室	預算金額	500千元	第一預備金 第一預備金
	歲出計畫說明	一.計畫內容：依預算法第22條規定編列及依同法第64條規定專案報請動支。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					500,000	市款500,000元		
0900 預備金					500,000	市款500,000元		
0901 第一預備金					500,000			
		年	1	500,000	500,000	依預算法第22條規定編列及依同法第64條規定專案動支。		

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備—一般建築及設備	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041509001 一般建築及設備-一般建築及設備		承辦單位	資訊室、菸酒管理科	預算金額	3,270千元	一般建築及設備—一般建築及設備
	歲出計畫說明	一.計畫內容：辦理財政應用系統網路服務平台設備擴充暨資料安全提升計畫，汰換資訊軟硬體設備及購置查緝相關高效能電子器材等。 二.預期成果：如期完成。							
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					3,270,000	市款3,020,000元，收支併列250,000元			
0300 設備及投資					3,270,000	市款3,020,000元，收支併列250,000元			
0306 資訊軟硬體設備費					3,020,000				
	0306 資訊軟硬體設備費	年	1	3,020,000	3,020,000	財政應用系統網路服務平台設備擴充暨資料安全提升計畫，汰換伺服器負載平衡器、資料庫管理軟體及個人電腦等周邊資訊軟硬體設備，及因應資訊安全需求增購資料庫安全稽核軟體。(資訊室)			
0319 雜項設備費					250,000				
	0319 雜項設備費	年	1	250,000	250,000	購置監視器、酒精測度計等查緝相關高效能電子器材。(依據財政部106.5.15台財庫字第10603670311號函)(菸酒管理科)			

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

債務付息 債務付息	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		79041500101 債務付息-債務付息	承辦單位	財務管理科	預算金額	600,000千元	債務付息 債務付息
	歲出計畫說明	一.計畫內容：投資農業、經建、警政、衛生、環保、教育、文化等各項貸款、短期借款及市庫透支等利息。 二.預期成果：如期完成。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					600,000,000	市款600,000,000元		
0800 債務費					600,000,000	市款600,000,000元		
0801 債務利息		年	1	600,000,000	600,000,000	在公共債務法規定債限內辦理長、短期及透支等借款所需利息。		

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	34041500101 行政管理	34041500201 電子資料處理	34041500202 財務管理	34041500203 公用財產管理	34041500204 非公用財產管理	34041500205 非公用財產開發
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合計	122,624	2,993	2,242	818	16,394	3,265
010000人事費	115,451		551			
010200政務人員待遇	1,520					
010300法定編制人員待遇	75,170					
010400約聘僱人員待遇			407			
010500技工及工友待遇	1,486					
011100獎金	16,146		51			
012100其他給與	1,792		16			
013100加班值班費	4,755					
014200退休離職儲金	7,174		24			
015100保險	7,407		53			
020000業務費	6,699	2,993	1,691	818	16,394	3,265
020100教育訓練費	172	100		15		42
020200水電費	50				20	
020300通訊費	411	20	20	24	100	18
021300資訊服務費		2,465				
021400其他業務租金						
022100稅捐及規費	30				10,450	50
023100保險費	6					
024900臨時人員酬金	1,540		770	385	770	770
025000按日按件計資酬金	83	48	30	53	600	98
027100物品	827	260	200	241	300	65
027900一般事務費	1,295	100	671	100	4,154	2,170
028100房屋建築養護費	57					52
028200車輛及辦公器具養護費	188					
028300設施及機械設備養護費	107					
029100國內旅費	1,023					
029200大陸地區旅費	100					
029300國外旅費	100					
029400運費						
029800特別費	710					
030000設備及投資	450					
030600資訊軟硬體設備費	250					

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	34041500101	34041500201	34041500202	34041500203	34041500204	34041500205
第一、二級用途別 科目名稱及編號	行政管理	電子資料處理	財務管理	公用財產管理	非公用財產管理	非公用財產開發
031900雜項設備費	200					
040000獎補助費	24					
045600獎勵及慰問	24					
080000債務費						
080100債務利息						
090000預備金						
090100第一預備金						

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	34041500206 菸酒管理	34041500207 集中支付業務	34041507901 第一預備金	34041509001 一般建築及設備	79041500101 債務付息	合計
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合計	11,915	5,367	500	3,270	600,000	769,388
010000人事費	1,302	551				117,855
010200政務人員待遇						1,520
010300法定編制人員待遇						75,170
010400約聘僱人員待遇	814	407				1,628
010500技工及工友待遇						1,486
011100獎金	102	51				16,350
012100其他給與	32	16				1,856
013100加班值班費	201					4,956
014200退休離職儲金	49	24				7,272
015100保險	105	53				7,618
020000業務費	10,613	4,816				47,289
020100教育訓練費	15					344
020200水電費	5					75
020300通訊費	59	550				1,202
021300資訊服務費	20					2,485
021400其他業務租金	139					139
022100稅捐及規費	77					10,607
023100保險費	31	30				68
024900臨時人員酬金	2,939	1,540				8,714
025000按日按件計資酬金	32					944
027100物品	1,779	538				4,210
027900一般事務費	4,674	2,158				15,321
028100房屋建築養護費	90					199
028200車輛及辦公器具養護費	179					367
028300設施及機械設備養護費	30					137
029100國內旅費	200					1,223
029200大陸地區旅費						100
029300國外旅費						100
029400運費	345					345
029800特別費						710
030000設備及投資				3,270		3,720
030600資訊軟硬體設備費				3,020		3,270

臺中市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	34041500206 菸酒管理	34041500207 集中支付業務	34041507901 第一預備金	34041509001 一般建築及設備	79041500101 債務付息	合 計
031900雜項設備費				250		450
040000獎補助費						24
045600獎勵及慰問						24
080000債務費					600,000	600,000
080100債務利息					600,000	600,000
090000預備金			500			500
090100第一預備金			500			500

臺中市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
合計	769,388	117,855	47,289	24	600,000	500	765,668			3,720			3,720
3404150000 財務支出	169,388	117,855	47,289	24		500	165,668			3,720			3,720
34041500100 一般行政	122,624	115,451	6,699	24			122,174			450			450
34041500101 行政管理	122,624	115,451	6,699	24			122,174			450			450
34041500200 財政管理	42,994	2,404	40,590				42,994						
34041500201 電子資料處理	2,993		2,993				2,993						
34041500202 財務管理	2,242	551	1,691				2,242						
34041500203 公用財產管理	818		818				818						
34041500204 非公用財產管理	16,394		16,394				16,394						
34041500205 非公用財產開發	3,265		3,265				3,265						
34041500206 菸酒管理	11,915	1,302	10,613				11,915						
34041500207 集中支付業務	5,367	551	4,816				5,367						
34041507900 第一預備金	500					500	500						
34041507901 第一預備金	500					500	500						
34041509000 一般建築及設備	3,270									3,270			3,270
34041509001 一般建築及設備	3,270									3,270			3,270
79041500000 債務付息支出	600,000				600,000		600,000						
79041500100 債務付息	600,000				600,000		600,000						

臺中市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
79041500101 債務付息	600,000				600,000		600,000						

臺中市政府財政局
資本支出分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	設備及投資								其他資本支出	
		土地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備	運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權利		投資
合計	3,720						3,270	450			
34041500100 一般行政	450						250	200			
34041500101 行政管理	450						250	200			
34041509000 一般建築及設備	3,270						3,020	250			
34041509001 一般建築及設備	3,270						3,020	250			

臺中市政府財政局

人 事 費 彙 計 表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	120		1,520,100	75,170,360	1,627,584	1,485,840	16,349,801	1,856,000	4,955,685		7,272,078	7,617,552	117,855,000	
正式員額	112		1,520,100	75,170,360			15,836,802	1,792,000	3,323,698		7,152,114	7,214,740	112,009,814	
職員	112		1,520,100	75,170,360			15,836,802	1,792,000	3,323,698		7,152,114	7,214,740	112,009,814	
約聘僱人員	4				1,627,584		203,448	64,000			97,680	210,000	2,202,712	
工友	4					1,485,840	309,551		108,343		22,284	192,168	2,118,186	
其他人事費									1,523,644			644	1,524,288	

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國107年度

0134010100-財務支出-一般行政-行政管理

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	116		1,520,100	75,170,360		1,485,840	16,146,353	1,792,000	4,755,041		7,174,398	7,406,908	115,451,000	
正式員額	112		1,520,100	75,170,360			15,836,802	1,792,000	3,323,698		7,152,114	7,214,740	112,009,814	
職員	112		1,520,100	75,170,360			15,836,802	1,792,000	3,323,698		7,152,114	7,214,740	112,009,814	
工友	4					1,485,840	309,551		108,343		22,284	192,168	2,118,186	
其他人事費									1,323,000				1,323,000	

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國107年度

0134020200-財務支出-財政管理-財務管理

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註		
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計	
合計	1				406,896		50,862	16,000				24,420	52,822	551,000	
約聘僱人員	1				406,896		50,862	16,000				24,420	52,500	550,678	
其他人事費													322	322	

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國107年度

0134020600-財務支出-財政管理-菸酒管理

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	2				813,792		101,724	32,000	200,644		48,840	105,000	1,302,000	
約聘僱人員	2				813,792		101,724	32,000			48,840	105,000	1,101,356	
其他人事費								200,644					200,644	

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國107年度

0134020700-財務支出-財政管理-集中支付業務

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	1				406,896		50,862	16,000			24,420	52,822	551,000	
約聘僱人員	1				406,896		50,862	16,000			24,420	52,500	550,678	
其他人事費											322		322	

臺中市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目				約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明
款	項	目	節				
						2,202,712	包括約聘僱人員待遇1,627,584元、年終工作獎金203,448元、保險費210,000元、離職儲金97,680元及休假補助64,000元。
04				合 計			
				00040000000		2,202,712	
				臺中市政府財政局主管			
	001			00041500000		2,202,712	
				臺中市政府財政局			
		02		34041500200		2,202,712	
				財政管理			
			02	34041500202		550,678	
				財務管理			
					1x12	550,678	
			06	34041500206		1,101,356	
				菸酒管理			
					2x12	1,101,356	
			07	34041500207		550,678	
				集中支付業務			
					1x12	550,678	

臺中市政府財政局

派員出國計畫預算總表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

類別	本年度計畫項數	本年度預計人天	本年度預算數	上年度計畫項數	上年度核定人天	上年度預算數
考察						
訪問	1	1人x14天	100	1	1人x14天	100
開會						
進修						
研究						
實習						
合計	1	1人x14天	100	1	1人x14天	100

臺中市政府財政局

派員出國計畫預算類別表 - 考察、訪問

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	擬前往國家	擬拜會機構	計畫內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數	旅費預算				歸屬預算科目	前3年內有無赴同一機構拜會	
							交通費	生活費	辦公費	合計		有/無	如有,說明其內容
二、訪問													
配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公出國	歐美或亞澳等國家	政府單位及民間組織	配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公出國。	1070101-1071231	14	1	55	40	5	100	一般行政-行政管理	無	

臺中市政府財政局

派員赴大陸計畫預算類別表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數	旅費預算				歸屬預算科目	前3年度內有無赴同一單位拜會	
							交通費	生活費	辦公費	合計		有/無	如有，說明其拜會內容
二、訪問 配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公出國	大陸地區	政府單位及民間組織	配合中央或其他機關團體之年度中臨時邀請因公出國。	10701-01-1071231	8	2	55	40	5	100	一般行政-行政管理	無	

臺中市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

業務計畫 及工作計 畫名稱	車輛 數	車輛 種類	乘客 人數 (不含 司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方 公分)	牌照稅 (全年)	燃料使 用費 (全年)	油料費(全年)			養 護 費	車輛 保險 費	車輛 檢驗 費	備註
								數量 (公升)	單價 (元)	金額				
一般行政 行政管理		現有車輛				18,350	10,980			90,072	102,000	4,966	900	
	1	小客車	4	10005	1798	7,120	4,800	1,668	27.0	45,036	51,000	2,483	450	車號：5927-F8
	1	小客車	4	10006	1997	11,230	6,180	1,668	27.0	45,036	51,000	2,483	450	車號：8171-F8
財政管理 菸酒管理						48,900	25,740			180,144	178,500	11,228	1,950	
	1	小客車	4	09612	2261	11,230	6,180	1,668	27.0	45,036	51,000	2,483	750	車號：0027-UA
	1	小客貨兩用 車	6	09611	2488	15,210	7,200	1,668	27.0	45,036	51,000	2,915	750	車號：3496-UB
	1	小客貨兩用 車	7	09911	2198	11,230	6,180	1,668	27.0	45,036	51,000	2,915	450	車號：4506-C9
	1	小客貨兩用 車	4	10412	1998	11,230	6,180	1,668	27.0	45,036	25,500	2,915		車號：ANZ-3820
		合計				67,250	36,720			270,216	280,500	16,194	2,850	

歲出按職能及經

中華民國107

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出			
		受僱人員報酬	購買商品及勞務支出	債務利息	土地租金支出	經常移轉			經常支出合計	投資及增資		
						對企業	對非營利及民間機構	對政府		對國外	對營業基金	對非營業特種基金
總計		127,675	37,969	600,000					765,668			
01 一般公共事務		127,675	37,969						165,668			
02 防衛												
03 公共秩序與安全												
04 教育												
05 保健												
06 社會安全與福利												
07 住宅及社區服務												
08 娛樂、文化與宗教												
09 燃料與能源												
10 農、林、漁、牧業												
11 礦業、製造業及營造業												
12 運輸及通信												
13 其他經濟服務												
14 環境保護												
15 其他支出				600,000					600,000			

政府財政局

濟性綜合分類表

年度

單位：新臺幣千元

資本支出														總計
資本移轉				土地購入	無形資產購入	固定資本形成							資本支出合計	
對企業	對非營利及民間機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋	營建工程	運輸工具	資訊軟體	其他機器及設備	土地改良		
											3,720		3,720	769,388
											3,720		3,720	169,388
														600,000

臺中市政府財政局

轉帳收支對照表

中華民國107年度

單位：新台幣千元

歲				出	歲				入	
科				預 算 數	科				預 算 數	
款	項	目	節		目	節	節	節		
04	001			00040000000 臺中市政府財政局主管	13,130	06			08000000000 補助收入	13,130
				00041500000 臺中市政府財政局	11,230		033		08041500000 臺中市政府財政局	13,130
			02	34041500200 財政管理	11,230			01	08041500100 上級政府補助收入	13,130
			06	34041500206 菸酒管理	10,980				02 08041500102 計畫型補助收入	13,130
			04	34041509000 一般建築及設備	250					
			01	34041509001 一般建築及設備	250					
14	001			140000000 臺中市政府警察局主管	800					
				142700000 臺中市政府警察局	800					
			05	39142709000 一般建築及設備	800					
			03	39142709003 直屬隊建築及設備	800					
17	001			00170000000 臺中市政府環境保護局主管	1,100					
				00173500000 臺中市政府環境保護局	1,100					
			03	73173500400 清潔隊業務	300					
			01	73173500401 清潔隊管理	300					
			06	73173509000 一般建築及設備	800					
			01	73173509001 一般建築及設備	800					