

機關編號
04-150

臺中市政府財政局

中華民國 108 年度

(自108年1月1日起至108年12月31日止)

單位預算

臺中市政府財政局

目次

中華民國108年度

甲、預算總說明	04150- 1頁
乙、主要表	
1. 歲入來源別預算表	04150- 8頁
2. 歲出機關別預算表	04150-11頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	04150-14頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	04150-29頁
3. 各項費用彙計表	04150-53頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	04150-57頁
5. 資本支出分析表	04150-58頁
6. 人事費彙計表	04150-59頁
7. 人事費分析表	04150-60頁
8. 約聘僱人員費用分析表	04150-64頁
9. 派員出國計畫預算總表	04150-65頁
10. 派員出國計畫預算類別表—考察、訪問	04150-66頁
11. 派員赴大陸計畫預算類別表	04150-67頁
12. 公務車輛明細表	04150-68頁
13. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	04150-69頁
14. 轉帳收支對照表	04150-71頁

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 108 年度

一、現行法定職掌：

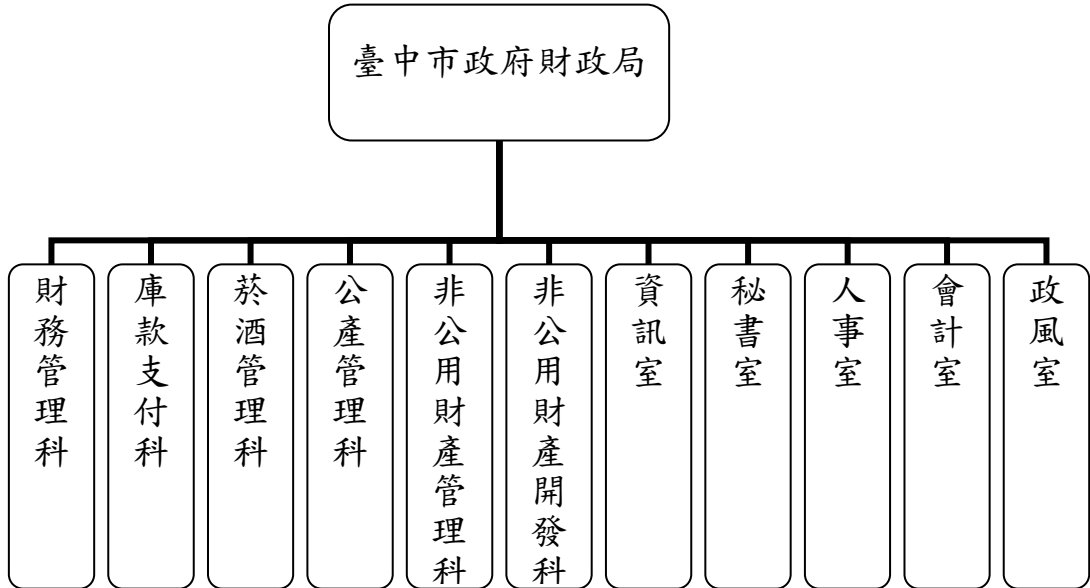
- (一) 機關主要職掌：掌理本市財務管理、菸酒管理、公產管理、非公用財產管理及開發暨市庫集中支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長、主任秘書各 1 人、專門委員 2 人，下設 6 科 5 室，各科室職掌如下：
 - 1、財務管理科：市庫管理、公務機關財務管理、財務計畫評核、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督、投資及開發效益評核、基層金融輔導等事項。
 - 2、庫款支付科：支付案件之點收、審核與預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、空白市庫支票之請領、保管及簽放、市庫支票換發、補發、作廢、掛失及註銷等事項。
 - 3、菸酒管理科：私劣菸酒查緝及法令宣導、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 108 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	116	0
職員	112	112	112	0
工友	4	4	4	0

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 108 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 38,496,375 千元，決算數 40,431,888 千元，執行率 105.03%。

2、歲出部分：預算數 772,365 千元，決算數 516,886 千元，執行率 66.92%。

(二) 上年度已過期間計畫實施及預算執行概況：

1、歲入部分：預算數 39,188,507 千元，截至 5 月底實收數 13,278,147 千元，執行率 33.88%。

2、歲出部分：預算數 769,388 千元，截至 5 月底實付數 267,368 千元，執行率 34.75%。

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) 持續關切中央對「財政收支劃分法」等攸關中央及地方財政分配之相關法規修法進展，適時建請中央務必秉公平、公正原則分配財源，俾本市在健全財政下繁榮發展。

(2) 請各機關積極爭取中央專案或計畫型補助款，以挹注市庫收入，落實各項市政建設需求。

(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) 適時適當舉借債務，厚植稅源，健全地方財政。

(5) 督導本市所轄台中市第二信用合作社。

(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政策，強化財政利基，靈活財務資金管理，俾利市政業務之推展。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 108 年度

- (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)透過各式媒體並結合本府大型活動，加強菸酒法令宣導，以多元方式增進業者、消費民眾法令認知，並推廣優質臺中好酒。
- (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)為全面掌握本局經管市有非公用房地現況，積極辦理房地清查，善盡管理機關責任。
- (16)適時處分及出售經評估無保留公用必要之市有房地，依法辦理財產處分及出售。
- (17)推動民間參與本市公共建設，提供民間投資商機，以增進公共建設服務，節省市政支出。
- (18)篩選交通便利、地形完整等區位條件較佳且無公用計畫之市有非公用土地，依法完成處分辦理設定地上權招標作業。

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，徵收規費收入，以充裕市庫收入，並增進財政負擔公平，有

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 108 年度

效利用公共資源。

- (5) 配合建設及市庫資金調度需要適時辦理各項長、短期貸款案，函請本市轄內銀行參與報價，擇利率最低銀行貸借，靈活庫款財務調度，以減輕市庫利息負擔。
- (6) 督導本市所轄台中市第二信用合作社確依相關規定辦理，健全地方基層金融。
- (7) 定期及不定期抽查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，省時、安全、迅速又便民，提升支付行政效能及為民服務品質。
- (9) 強化庫款支付系統多元功能，積極推廣以電存（匯款）入帳方式撥付款項，達到庫款支付經濟、便捷、迅速並確保公款之安全，提升支付便捷效能，落實簡政便民。
- (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；並輔導製酒業者取得財政部優質酒類認證。
- (12) 透過菸酒法令宣導，增進業者及民眾對菸酒法令的認識。
- (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，即依規定計收使用補償金，主動輔導符合出租要件者辦理承租，並視需要架設圍籬及清除雜草，保障市產權益兼顧市容景觀。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 108 年度

- (17) 檢視經管非公用房地現況，針對區位條件欠佳及難以單獨利用或不具開發價值等，倘無保留公用必要，依法辦理財產處分及出售，以帶動地方繁榮及增裕庫收支援市政建設。
- (18) 推動促進民間參與投資本市公共建設，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，共創民眾、企業、政府之三贏局面。
- (19) 引進民間資金開發利用市有非公用土地，提升使用效益，帶動地方產業經濟發展、增加本市就業機會、增裕市庫收入並永續經營市有財產。

(二) 本年度預算提要及成本估計：

1、歲入部分：歲入預算數 39,256,207 千元，其中稅課收入 27,288,530 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 335,036 千元，補助收入 8,874,115 千元，其他收入 233,118 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 818,297 千元，依經費門分：

(1) 經常門預算數 817,847 千元(占 99.95%)，包括：人事費 123,666 千元，業務費 43,639 千元，獎補助費 42 千元，債務費 650,000 千元；第一預備金 500 千元。其中行政管理 133,326 千元、電子資料處理 2,993 千元、財務管理 1,041 千元、公用財產管理 500 千元、非公用財產管理 15,824 千元、非公用財產開發 2,495 千元、菸酒管理 7,772 千元、集中支付業務 3,846 千元、債務付息 650,000 千元及第一預備金 500 千元。

(2) 資本門行政管理設備及投資預算數 450 千元(占 0.05%)。

四、其他必要之分析事項：

(一) 主要增加原因：

- 1、正式人員人事費增加 5,686 千元。
- 2、辦理一般行政管理業務會議、活動、教育訓練及檔案委外掃描費用等所需各項費用增列 52 千元。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 108 年度

- 3、行政助理調薪增列 176 千元。
- 4、辦理人事業務員工教育訓練、活動及進修教育學分補助費等所需各項費用增列 50 千元。
- 5、退休人員三節慰問金增列 18 千元。
- 6、辦理政風業務講習、宣導、問卷調查、廉潔楷模表揚、社會參與等相關經費增列 100 千元。
- 7、市庫負擔約聘僱人員調薪增列 38 千元。
- 8、辦理公產業務會議及講習會等費用增列 67 千元。
- 9、處分及出售市有非公用房地所需相關費用增列 104 千元。
- 10、辦理市有非公用財產管理業務相關會議，講習會及辦公用文具用品、設備耗材等費用增列 96 千元。
- 11、長、短期及透支借款所需利息增列 50,000 千元。

(二) 主要減少原因：

- 1、減列舉辦第 20 次全國地方財政聯繫會議相關費用 450 千元。
- 2、108 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減列 3,758 千元。(財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費)
- 3、減列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。
- 4、減列購置監視器、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)

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明	
款	項	目	節						名稱及編號
				合計	39,256,207	39,188,507	40,431,888	67,700	
				經常門合計	39,036,207	39,038,507	39,938,569	-2,300	
01				01000000000	27,288,530	27,299,019	27,537,243	-10,489	
	001			稅課收入					
				01041500000	27,288,530	27,299,019	27,537,243	-10,489	
		01		臺中市政府財政局					
				01041500700	1,410,000	1,410,000	2,155,757	-	
				遺產及贈與稅					
		01		01041500701	846,000	846,000	986,616	-	財政部中區國稅局分配本市遺產稅。846,000千元
				遺產稅					
		02		01041500702	564,000	564,000	1,169,141	-	財政部中區國稅局分配本市贈與稅。564,000千元
				贈與稅					
		02		01041500800	971,895	971,895	948,226	-	
				菸酒稅					
		01		01041500801	971,895	971,895	948,226	-	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。971,895千元
				菸酒稅					
		03		01041500900	24,906,635	24,917,124	24,433,260	-10,489	
				統籌分配稅					
		01		01041500901	24,905,877	24,905,877	24,433,260	-	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。24,905,877千元
				普通統籌					
		02		01041500902	758	11,247	-	-10,489	本府承接辦理內政部「107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107.5.3主預彙字第1070006856E號函)758千元
				特別統籌					
02				03000000000	2,000	2,000	13,726	-	
	065			罰款及賠償收入					
				03041500000	2,000	2,000	13,726	-	
		01		臺中市政府財政局					
				03041500100	2,000	2,000	13,654	-	
				罰金罰鍰及怠金					
		01		03041500101	2,000	2,000	13,654	-	違反菸酒管理法相關規定。2,000千元
				罰金罰鍰					
		02		03041500300	-	-	72	-	
				賠償收入					
		01		03041500301	-	-	72	-	
				一般賠償收入					
03				04000000000	2,523,408	2,523,408	2,118,929	-	
	067			規費收入					
				04041500000	2,523,408	2,523,408	2,118,929	-	
				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 108 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明	
款	項	目 節	名稱及編號						
04	072	01	04041500200	2,523,408	2,523,408	2,118,929	-		
			使用規費收入						
			04041500202	2,523,408	2,523,408	2,118,929	-	交通部分配本市汽燃費。	
			汽車燃料使用費					2,523,408千元	
			06000000000	115,036	117,656	130,702	-2,620		
			財產收入						
			06041500000	115,036	117,656	130,702	-2,620		
			臺中市政府財政局						
			06041500100	115,030	117,650	130,685	-2,620		
			財產孳息						
06	033	01	06041500101	30	150	746	-120	經管房地收入專戶及保管款專戶等利息收入。30千元	
			利息收入						
			06041500102	35,000	37,500	36,840	-2,500	市有房地租金及使用補償金收入。(非公用財產管理科)30,000千元	
			租金收入					市有土地設定地上權租金收入。(非公用財產開發科)5,000千元	
			06041500103	80,000	80,000	93,099	-	市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。80,000千元	
			權利金						
			06041500500	6	6	17	-		
			廢舊物資售價						
			06041500501	6	6	17	-	報廢財物標售等收入。6千元	
			廢舊物資售價						
06	033	01	08000000000	8,874,115	8,872,752	9,876,920	1,363		
			補助及協助收入						
			08041500000	8,874,115	8,872,752	9,876,920	1,363		
			臺中市政府財政局						
			08041500100	8,874,115	8,872,752	9,876,920	1,363		
上級政府補助收入									
06	033	01	08041500101	8,866,643	8,859,622	9,860,620	7,021	中央依各項指標設算分配本市之一般性及專案補助款。7,796,101千元	
			一般性補助收入					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)。122,065千元	
								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。918,359千元	
								中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。30,118千元	

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明	
款	項	目	節						名稱及編號
			02	08041500102 計畫型補助收入	7,472	13,130	16,300	-5,658	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107.4.12台財庫字第10703654001號函)7,472千元
07				09000000000 捐獻及贈與收入	-	-	6	-	
	015			09041500000 臺中市政府財政局	-	-	6	-	
		01		09041500100 捐獻收入	-	-	6	-	
			01	09041500101 一般捐獻	-	-	6	-	
08				11000000000 其他收入	233,118	223,672	261,043	9,446	
	055			11041500000 臺中市政府財政局	233,118	223,672	261,043	9,446	
		01		11041500200 雜項收入	233,118	223,672	261,043	9,446	
			01	11041500201 收回以前年度歲出	-	-	24	-	
			02	11041500210 其他雜項收入	233,118	223,672	261,019	9,446	本府獲配臺灣港務股份有限公司107年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司107.6.11港總會字第10701721026號函)233,118千元
				資本門合計	220,000	150,000	493,319	70,000	
01				06000000000 財產收入	220,000	150,000	493,319	70,000	
	002			06041500000 臺中市政府財政局	220,000	150,000	493,319	70,000	
		01		06041500200 財產售價	220,000	150,000	493,319	70,000	
			01	06041500201 土地售價	220,000	150,000	493,319	70,000	市有房地依法定程序辦理出售。220,000千元

臺中市政府財政局

歲出機關別預算表

中華民國 108 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			0004000000 臺中市政府財政局主 管	818,297	769,388	516,886	48,909	
	001		0004150000 臺中市政府財政局	818,297	769,388	516,886	48,909	
		01	34041500100 一般行政	133,326	122,624	122,652	10,702	
		01	34041500101 行政管理	133,326	122,624	122,652	10,702	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費121,137千元 業務費11,697千元 設備及投資450千元 獎補助費42千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 10,702千元 增列 人事費5,686千元 增列 業務費4,998千元 增列 獎補助費18千元
		02	34041500200 財政管理	34,471	42,994	35,668	-8,523	
		01	34041500201 電子資料處理	2,993	2,993	2,808	-	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	1,041	2,242	1,473	-1,201	一、本科目包括財務管理 二、本年度預算數包括： 人事費570千元 業務費471千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 1,201千元 增列 人事費19千元 減列 業務費1,220千元
		03	34041500203 公用財產管理	500	818	816	-318	一、本科目包括公用財產管理 二、本年度預算數包括： 業務費500千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 318千元 減列 業務費318千元
		04	34041500204 非公用財產管 理	15,824	16,394	13,840	-570	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 108 年度

單位：新臺幣千元

經資門併計

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	2,495	3,265	2,555	-770	二、本年度預算數包括： 業務費15,824千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 570千元 減列 業務費570千元 一、本科目包括非公用財產開發
		06	34041500206 菸酒管理	7,772	11,915	9,462	-4,143	二、本年度預算數包括： 業務費2,495千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 770千元 減列 業務費770千元 一、本科目包括菸酒管理
		07	34041500207 集中支付業務	3,846	5,367	4,714	-1,521	二、本年度預算數包括： 人事費1,389千元 業務費6,383千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 4,143千元 增列 人事費87千元 減列 業務費4,230千元 一、本科目包括集中支付業務
		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	4,876	-3,270	
		01	34041509001 一般建築及設備	-	3,270	4,876	-3,270	一、本科目包括一般建築及設備

臺中市政府財政局

歲出機關別預算表

中華民國 108 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	650,000	600,000	353,690	50,000	二、本年度預算數0千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 3,270千元 減列 設備及投資3,270千元
			01	79041500101 債務付息	650,000	600,000	353,690	50,000	一、本科目包括債務付息 二、本年度預算數包括： 債務費650,000千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 50,000千元 增列 債務費50,000千元

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 108 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	<p>一.項目內容：財政部中區國稅局分配本市遺產稅。</p> <p>二.法令依據：財政收支劃分法第8條第3項。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				846,000,000	
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。

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 108 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	<p>一.項目內容：財政部中區國稅局分配本市贈與稅。</p> <p>二.法令依據：財政收支劃分法第8條第3項。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				564,000,000	
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。

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 108 年度

單位：新臺幣元

菸酒稅
|
菸酒稅

來源別子目及 細目編號	01041500801 菸酒稅-菸酒稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	971,895千元
歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：108年度菸酒稅收入18%按人口比例分配本市。</p> <p>二.法令依據：財政收支劃分法第8條第4項。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				971,895,000	
01041500801 菸酒稅	年	1	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。

菸酒稅
|
菸酒稅

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 108 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	<p>一.項目內容：中央普通統籌分配稅款。</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				24,905,877,000	
01041500901 普通統籌	年	1	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。

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 108 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	758千元	統籌分配稅 — 特別統籌
	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				758,000		
	01041500902 特別統籌	年	1	758,000	758,000	本府承接辦理內政部「107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107.5.3主預彙字第1070006856E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 108 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				2,000,000	
03041500101 罰金罰鍰	年	1	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 108 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入 — 汽車燃料使用費	來源別子目及細目編號	04041500202 使用規費收入-汽車燃料使用費	承辦單位	財務管理科	預算金額	2,523,408千元	使用規費收入 — 汽車燃料使用費
	歲入項目說明	<p>一.項目內容：108年度交通部分配本市汽車燃料使用費。</p> <p>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。</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				2,523,408,000		
	04041500202 汽車燃料使用費	年	1	2,523,408,000	2,523,408,000	交通部分配本市汽燃費。	

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 108 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	30千元
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				30,000	
06041500101 利息收入	年	1	30,000	30,000	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 108 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	35,000千元	財產孳息 租金收入
	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				35,000,000		
	06041500102 租金收入	年	1	30,000,000	30,000,000	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)	

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 108 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	財產孳息 — 權利金
	歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：市有土地依法定程序辦理設定地上權之權利金收入。</p> <p>二.法令依據：1.土地法第25條。2.臺中市市有財產管理自治條例。3.臺中市市有非公用土地設定地上權作業要點。</p>					
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
	合計				80,000,000		
	06041500103 權利金	年	1	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。	

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 108 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	220,000千元	財產售價 土地售價
	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				220,000,000		
	06041500201 土地售價	年	1	220,000,000	220,000,000	市有房地依法定程序辦理出售。	

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 108 年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價—廢舊物資售價

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	<p>一.項目內容：報廢財物標售等收入。</p> <p>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。</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				6,000	
06041500501 廢舊物資售價	年	1	6,000	6,000	報廢財物標售等收入。

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 108 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入—一般性補助收入

來源別子目及細目編號	08041500101 上級政府補助收入-一般性補助收入	承辦單位	財務管理科	預算金額	8,866,643千元
歲入項目說明	<p>一.項目內容：1.行政院核定本市108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。</p> <p>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。</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				8,866,643,000	
08041500101 一般性補助收入	年	1	7,796,101,000	7,796,101,000	中央依各項指標設算分配本市之一般性及專案補助款。
	年	1	122,065,000	122,065,000	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)。
	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。
	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。

上級政府補助收入—一般性補助收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入—計畫型補助收入

來源別子目及細目編號	08041500102 上級政府補助收入-計畫型補助收入	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	7,472千元
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				7,472,000	
08041500102 計畫型補助收入	年	1	7,472,000	7,472,000	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107.4.12台財庫字第10703654001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 108 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	233,118千元
歲入項目說明	<p>一.項目內容：本府獲配臺灣港務股份有限公司107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				233,118,000	
11041500210 其他雜項收入	年	1	233,118,000	233,118,000	本府獲配臺灣港務股份有限公司107年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司107.6.11港總會字第10701721026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 108 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	133,326千元	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					133,326,000	市款133,326,000元			
01人員維持費					119,814,000	市款119,814,000元			
0100 人事費					119,814,000	市款119,814,000元			
0102 政務人員待遇					1,593,120				
		年	1	1,593,120	1,593,120	政務人員待遇。			
0103 法定編制人員待遇					79,635,704				
		年	1	79,635,704	79,635,704	職員待遇。			
0105 技工及工友待遇					1,530,960				
		年	1	1,530,960	1,530,960	技工、工友待遇。			
0111 獎金					16,589,960				
		年	1	6,538,420	6,538,420	員工考績獎金。			
		年	1	10,051,540	10,051,540	員工年終工作獎金。			
0121 其他給與					1,856,000				
		人/年	116	16,000	1,856,000	員工休假補助費。			
0131 加班值班費					3,504,708				
		年	1	3,504,708	3,504,708	員工不休假加班費。			
0142 退休離職儲金					7,329,325				
		年	1	7,329,325	7,329,325	員工提撥退休離職儲金。			
0151 保險					7,774,223				
		年	1	4,917,735	4,917,735	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 108 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	2,714,216	2,714,216	政務人員、職員公保保險補助。	
		年	1	142,272	142,272	工友勞保保險補助。	
	02一般業務				12,688,000	市款12,688,000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				10,909,000	市款10,909,000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				6,336,000		

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 108 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	11	396,000	4,356,000	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	5	396,000	1,980,000	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				74,000		
		人/節	37	2,000	74,000	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	688,360	688,360	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	96,744	96,744	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。	
	0279 一般事務費				937,200		
		年	1	527,200	527,200	召開會議及舉辦活動誤餐費、檔案委外掃描費用、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 108 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107.4.17府授人考字第10700848331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107.4.17府授人考字第10700848331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 108 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	各種會計表冊印刷、內部控制宣導及相關雜支等。	
		年	1	58,000	58,000	年度主管及單位預算書印刷費。	
	04人事業務				544,000	市款544,000元	
	0200 業務費				508,000	市款508,000元	
	0201 教育訓練費				140,000		
		年	1	140,000	140,000	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				40,000		
		人/節	20	2,000	40,000	辦理人事業務教育訓練講師鐘點費。	
	0271 物品				22,000		
		年	1	22,000	22,000	人事業務用文具紙張、職名章、識別證及圖書等。	
	0279 一般事務費				294,000		
		人/年	118	2,000	236,000	員工自強活動及員工藝文慶生活動經費。	
		年	1	30,000	30,000	各種人事表冊印刷及性別平等業務、員工協助方案、人事法令宣導等經費。	

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 108 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	28,000	28,000	召開會議及辦理員工教育訓練及活動所需誤餐費及相關雜支等費用。	
	0400 獎補助費				36,000	市款36,000元	
	0456 獎勵及慰問				36,000		
		人/年	6	6,000	36,000	退休人員三節慰問金。	
	05政風業務				170,000	市款170,000元	
	0200 業務費				170,000	市款170,000元	
	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				8,000		
		人/節	4	2,000	8,000	辦理政風業務講習講師鐘點費。	
	0271 物品				8,000		
		年	1	8,000	8,000	政風業務用文具紙張等。	
	0279 一般事務費				142,000		
		年	1	142,000	142,000	辦理政風業務講習、宣導、問卷調查、廉潔楷模表揚、社會參與等相關經費及雜支。	

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 108 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					2,453,000				
		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	638,000	638,000	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					60,000				
		人節	30	2,000	60,000	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 108 年度

單位：新臺幣元

財政管理—電子資料處理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理—電子資料處理
	0279 一般事務費	年	1	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。	

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 108 年度

單位：新臺幣元

財政管理 財務管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500202 財政管理-財務管理		承辦單位	財務管理科	預算金額	1,041千元	財政管理 財務管理
	歲出計畫說明	一.計畫內容：財務收支及公庫管理等財務管理事項。 二.預期成果：如期完成。							
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					1,041,000	市款1,041,000元			
0100 人事費					570,000	市款570,000元			
0104 約聘僱人員待遇					418,992				
	0104 約聘僱人員待遇	人/年	1	418,992	418,992	協助辦理財務管理業務五等約僱人員薪資。			
0111 獎金					52,374				
	0111 獎金	人/年	1	52,374	52,374	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					25,140				
	0142 退休離職儲金	人/年	1	25,140	25,140	五等約僱人員離職給與儲金。			
0151 保險					57,494				
	0151 保險	人/年	1	20,772	20,772	五等約僱人員健保費。			
	0151 保險	人/年	1	36,072	36,072	五等約僱人員勞保費。			
	0151 保險	年	1	650	650	補至千元差額。			
0200 業務費					471,000	市款471,000元			
0203 通訊費					20,000				
	0203 通訊費	年	1	20,000	20,000	電話費及郵資等。			
0250 按日按件計資酬金					37,500				
	0250 按日按件計資酬金	次	15	2,500	37,500	公共債務管理委員會委員出席費。			

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 108 年度

單位：新臺幣元

財政管理 財務管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 財務管理
	0271 物品	年	1	192,500	192,500	各種辦公用品、文具、紙張、圖書、報章雜誌、電腦及辦公設備之耗材等相關費用。	
	0279 一般事務費	年	1	221,000	221,000	召開會議誤餐費、相關議案協商費用、各項財務管理相關書表印刷費及零星雜支費用等。	

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 108 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	500千元	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					500,000	市款500,000元			
0200 業務費					500,000	市款500,000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。			
0250 按日按件計資酬金					64,000				
		人/節	32	2,000	64,000	辦理財產管理講習講師鐘點費。			
0271 物品					172,200				
		年	1	172,200	172,200	各種辦公文具用品、紙張及設備耗材等。			
0279 一般事務費					225,000				
		年	1	225,000	225,000	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 108 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	15,824千元	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					15,824,000	市款15,824,000元			
0200 業務費					15,824,000	市款15,824,000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。			
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					350,000				
		年	1	350,000	350,000	各種辦公文具用品、紙張及設備耗材等。			
0279 一般事務費					4,304,000				
		年	1	904,000	904,000	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。			

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 108 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	200,000	200,000	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 108 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	2,495千元	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					2,495,000	市款2,495,000元			
0200 業務費					2,495,000	市款2,495,000元			
0201 教育訓練費					20,000				
		年	1	20,000	20,000	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。			
0250 按日按件計資酬金					120,000				
		次	32	2,500	80,000	專家學者參加會議、輔導、訪視等出席費。			
		人/節	20	2,000	40,000	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。			
0279 一般事務費					2,170,000				
		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。			

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 108 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0281 房屋建築養護費	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106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106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	52,000	52,000	市有房地管理維護等費用。

財政管理 | 非公用財產開發

財政管理 | 非公用財產開發

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 108 年度

單位：新臺幣元

財政管理 菸酒管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		34041500206 財政管理-菸酒管理		承辦單位	菸酒管理科	預算金額	7,772千元	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					7,772,000	市款550,000元，收支併列7,222,000元			
0100 人事費					1,389,000	收支併列1,389,000元			
0104 約聘僱人員待遇					837,984				
		人/年	2	418,992	837,984	協助辦理菸酒業務五等約僱人員薪資。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)			
0111 獎金					104,748				
		人/年	2	52,374	104,748	五等約僱人員年終工作獎金。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)			
0121 其他給與					32,000				
		人/年	2	16,000	32,000	五等約僱人員慰勞假補助費。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)			
0131 加班值班費					250,300				
		年	1	250,300	250,300	假日或夜間辦理菸品稽查、取締、審查加班費。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)			
0142 退休離職儲金					50,280				
		人/年	2	25,140	50,280	五等約僱人員離職給與儲金。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)			
0151 保險					113,688				

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 108 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	20,772	41,544	五等約僱人員健保費。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)	
	人/年	2	36,072	72,144	五等約僱人員勞保費。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)	
				6,383,000	市款550,000元，收支併列5,833,000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107.4.12台財庫字第10703654001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、電話通訊費等。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001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 108 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107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001號函)
	年	1	20,000	20,000	菸酒倉庫保險費用。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)
0249 臨時人員酬金				2,624,050	
	人/年	3	553,350	1,660,050	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107.4.12台財庫字第10703654001號函)
	人/年	2	432,000	864,000	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107.4.12台財庫字第10703654001號函)
0250 按日按件計資酬金	年	1	100,000	100,000	行政助理人員加班費用。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)
	人/節	13	2,000	26,000	講座鐘點費。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001號函)
0271 物品				342,508	
	年	1	49,020	49,020	購買文具、紙張、碳粉費用等執行查緝私劣菸品所需辦公物品。
	年	1	100,000	100,000	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107.4.12台財庫字第10703654001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 108 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	193,488	193,488	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001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	888,144	888,144	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107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001號函)
	年	1	90,000	90,000	倉庫維護費用。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001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107.4.12台財庫字第10703654001號函)
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107.4.12台財庫字第10703654001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 108 年度

單位：新臺幣元

財政管理 菸酒管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	財政管理 菸酒管理
	0294 運費				345,000		
		年	1	300,000	300,000	查扣物搬運費等。(依據財政部107.4.12台財庫字第10703654001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 108 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	3,846千元	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					3,846,000	市款3,846,000元			
0100 人事費					570,000	市款570,000元			
0104 約聘僱人員待遇					418,992				
		人/年	1	418,992	418,992	協助辦理支付業務五等約僱人員薪資。			
0111 獎金					52,374				
		人/年	1	52,374	52,374	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					25,140				
		人/年	1	25,140	25,140	五等約僱人員離職給與儲金。			
0151 保險					57,494				
		人/年	1	20,772	20,772	五等約僱人員健保費。			
		人/年	1	36,072	36,072	五等約僱人員勞保費。			
		年	1	650	650	補至千元差額。			
0200 業務費					3,276,000	市款3,276,000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 108 年度

單位：新臺幣元

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

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 108 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 108 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	650,000千元	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					650,000,000	市款650,000,000元		
0800 債務費					650,000,000	市款650,000,000元		
0801 債務利息		年	1	650,000,000	650,000,000	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108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	133,326	2,993	1,041	500	15,824	2,495
010000人事費	121,137		570			
010200政務人員待遇	1,593					
010300法定編制人員待遇	79,636					
010400約聘僱人員待遇			419			
010500技工及工友待遇	1,531					
011100獎金	16,590		52			
012100其他給與	1,856		16			
013100加班值班費	4,828					
014200退休離職儲金	7,329		25			
015100保險	7,774		57			
020000業務費	11,697	2,993	471	500	15,824	2,495
020100教育訓練費	180	100		15		20
020200水電費	50				20	
020300通訊費	411	20	20	24	100	18
021300資訊服務費		2,453				
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	6,336					
025000按日按件計資酬金	122	60	38	64	600	120
027100物品	830	260	193	172	350	65
027900一般事務費	1,446	100	221	225	4,304	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108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	42					
045600獎勵及慰問	42					
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108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	79041500101 債務付息	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	7,772	3,846	500	650,000	818,297	
010000人事費	1,389	570			123,666	
010200政務人員待遇					1,593	
010300法定編制人員待遇					79,636	
010400約聘僱人員待遇	838	419			1,676	
010500技工及工友待遇					1,531	
011100獎金	105	52			16,799	
012100其他給與	32	16			1,920	
013100加班值班費	250				5,078	
014200退休離職儲金	50	25			7,430	
015100保險	114	57			8,003	
020000業務費	6,383	3,276			43,639	
020100教育訓練費	15				330	
020200水電費	5				75	
020300通訊費	59	550			1,202	
021300資訊服務費	20				2,473	
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	2,624				8,960	
025000按日按件計資酬金	26				1,030	
027100物品	343	538			2,750	
027900一般事務費	2,201	2,158			12,825	
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					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108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	79041500101 債務付息	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
031900雜項設備費					200	
040000獎補助費					42	
045600獎勵及慰問					42	
080000債務費				650,000	650,000	
080100債務利息				650,000	650,000	
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108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	818,297	123,666	43,639	42	650,000	500	817,847			450			450
3404150000 財務支出	168,297	123,666	43,639	42		500	167,847			450			450
34041500100 一般行政	133,326	121,137	11,697	42			132,876			450			450
34041500101 行政管理	133,326	121,137	11,697	42			132,876			450			450
34041500200 財政管理	34,471	2,529	31,942				34,471						
34041500201 電子資料處理	2,993		2,993				2,993						
34041500202 財務管理	1,041	570	471				1,041						
34041500203 公用財產管理	500		500				500						
34041500204 非公用財產管理	15,824		15,824				15,824						
34041500205 非公用財產開發	2,495		2,495				2,495						
34041500206 菸酒管理	7,772	1,389	6,383				7,772						
34041500207 集中支付業務	3,846	570	3,276				3,846						
34041507900 第一預備金	500					500	500						
34041507901 第一預備金	500					500	500						
79041500000 債務付息支出	650,000				650,000		650,000						
79041500100 債務付息	650,000				650,000		650,000						
79041500101 債務付息	650,000				650,000		650,000						

臺中市政府財政局
資本支出分析表

中華民國108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	450						250	200			
34041500100 一般行政	450						250	200			
34041500101 行政管理	450						250	200			

臺中市政府財政局

人 事 費 彙 計 表

中華民國108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		1,593,120	79,635,704	1,675,968	1,530,960	16,799,456	1,920,000	5,078,008		7,429,885	8,002,899	123,666,000	
正式員額	112		1,593,120	79,635,704			16,271,009	1,792,000	3,377,128		7,298,749	7,563,935	117,531,645	
職員	112		1,593,120	79,635,704			16,271,009	1,792,000	3,377,128		7,298,749	7,563,935	117,531,645	
約聘僱人員	4				1,675,968		209,496	64,000			100,560	227,376	2,277,400	
工友	4					1,530,960	318,951	64,000	127,580		30,576	210,288	2,282,355	
其他人事費									1,573,300			1,300	1,574,600	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國108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		1,593,120	79,635,704		1,530,960	16,589,960	1,856,000	4,827,708		7,329,325	7,774,223	121,137,000	
正式員額	112		1,593,120	79,635,704			16,271,009	1,792,000	3,377,128		7,298,749	7,563,935	117,531,645	
職員	112		1,593,120	79,635,704			16,271,009	1,792,000	3,377,128		7,298,749	7,563,935	117,531,645	
工友	4					1,530,960	318,951	64,000	127,580		30,576	210,288	2,282,355	
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108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				418,992		52,374	16,000				25,140	57,494	570,000	
約聘僱人員	1				418,992		52,374	16,000				25,140	56,844	569,350	
其他人事費													650	650	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國108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				837,984		104,748	32,000	250,300		50,280	113,688	1,389,000	
約聘僱人員	2				837,984		104,748	32,000			50,280	113,688	1,138,700	
其他人事費								250,300					250,300	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國108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				418,992		52,374	16,000				25,140	57,494	570,000	
約聘僱人員	1				418,992		52,374	16,000				25,140	56,844	569,350	
其他人事費													650	650	

臺中市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目	約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明
				名稱及編號				
				合 計			2,277,400	包括約聘僱人員待遇1,675,968元、年終工作獎金209,496元、保險費227,376元、離職儲金100,560元及休假補助64,000元。
04				00040000000 臺中市政府財政局主管			2,277,400	
	001			00041500000 臺中市政府財政局			2,277,400	
		02		34041500200 財政管理			2,277,400	
			02	34041500202 財務管理			569,350	
						1x12	569,350	
			06	34041500206 菸酒管理			1,138,700	
						2x12	1,138,700	
			07	34041500207 集中支付業務			569,350	
						1x12	569,350	

臺中市政府財政局

派員出國計畫預算總表

中華民國108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	14	100	1	14	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108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。	1080101-1081231	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108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。	10801-01-1081231	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108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			96,744	102,000	4,966	900	
	1	小客車	4	10005	1798	7,120	4,800	1,668	29.0	48,372	51,000	2,483	450	車號：5927-F8
	1	小客車	4	10006	1997	11,230	6,180	1,668	29.0	48,372	51,000	2,483	450	車號：8171-F8
財政管理 菸酒管理						48,900	25,740			193,488	178,500	11,228	1,950	
	1	小客車	4	09612	2261	11,230	6,180	1,668	29.0	48,372	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	29.0	48,372	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	29.0	48,372	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	29.0	48,372	25,500	2,915		車號：ANZ-3820
		合計				67,250	36,720			290,232	280,500	16,194	2,850	

歲出按職能及經

中華民國108

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		133,841	33,964	650,000					817,847			
01 一般公共事務		133,841	33,964						167,847			
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				650,000					650,000			

政府財政局

濟性綜合分類表

年度

單位：新臺幣千元

資本支出													總計
資本移轉				土地購入	無形資產購入	固定資本形成						資本支出合計	
對企業	對非營利及民間機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋	營建工程	運輸工具	資訊軟體	其他設備及機器		
											450	450	818,297
											450	450	168,297
													650,000

臺中市政府財政局

轉帳收支對照表

中華民國108年度

單位：新台幣千元

歲				出	歲				入		
目				預 算 數	目				預 算 數		
款	項	目	節		名 稱 及 編 號	款	項	目		節	名 稱 及 編 號
				總計	7,472					總計	7,472
04				0004000000	7,222	06				0800000000	7,472
	001			臺中市政府財政局主管						補助及協助收入	
				0004150000	7,222		033			0804150000	7,472
				臺中市政府財政局						臺中市政府財政局	
		02		34041500200	7,222			01		08041500100	7,472
				財政管理						上級政府補助收入	
			06	34041500206	7,222				02	08041500102	7,472
				菸酒管理						計畫型補助收入	
14				140000000	150						
				臺中市政府警察局主管							
	001			142700000	150						
				臺中市政府警察局							
		05		39142709000	150						
				一般建築及設備							
			03	39142709003	150						
				直屬隊建築及設備							
17				00170000000	100						
				臺中市政府環境保護局主管							
	001			00173500000	100						
				臺中市政府環境保護局							
		03		73173500400	100						
				清潔隊業務							
			01	73173500401	100						
				清潔隊管理							