

機關編號
04-150

臺中市政府財政局

中華民國 109 年度

(自109年1月1日起至109年12月31日止)

單位預算

臺中市政府財政局

目次

中華民國109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	04150-13頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	04150-15頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	04150-31頁
3. 各項費用彙計表	04150-55頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	04150-59頁
5. 資本支出分析表	04150-60頁
6. 人事費彙計表	04150-61頁
7. 人事費分析表	04150-62頁
8. 約聘僱人員費用分析表	04150-66頁
9. 派員出國計畫預算總表	04150-67頁
10. 派員出國計畫預算類別表—考察、訪問	04150-68頁
11. 派員赴大陸計畫預算類別表	04150-69頁
12. 公務車輛明細表	04150-70頁
13. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	04150-71頁
14. 轉帳收支對照表	04150-73頁

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 109 年度

一、現行法定職掌：

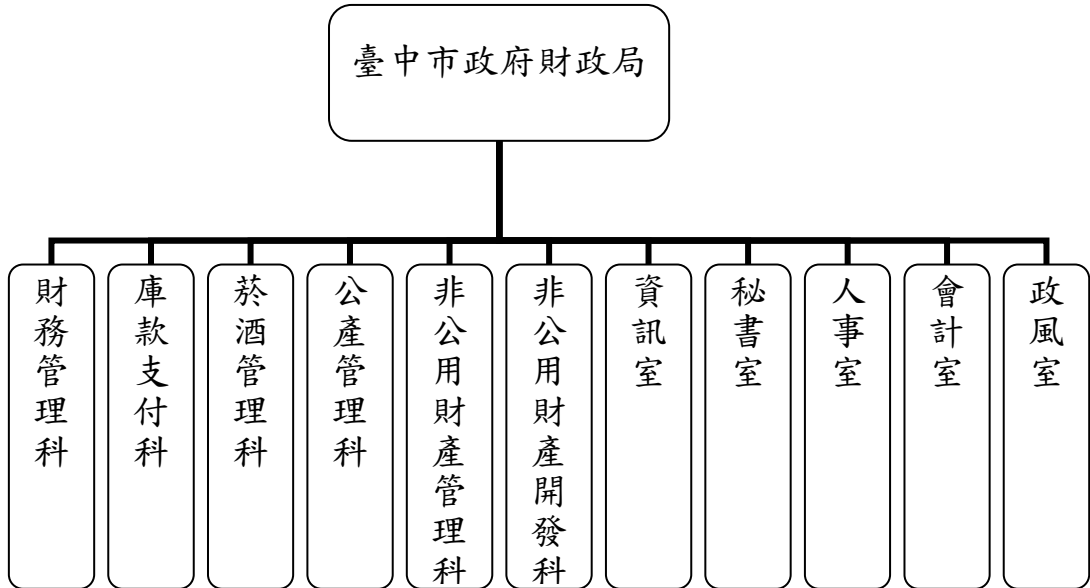
- (一) 機關主要職掌：掌理本市財務管理、菸酒管理、公產管理、非公用財產管理及開發暨市庫集中支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長、主任秘書各 1 人、專門委員 2 人，下設 6 科 5 室，各科室職掌如下：
 - 1、財務管理科：市庫管理、公務機關財務管理、財務計畫評核、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督、投資及開發效益評核、基層金融輔導等事項。
 - 2、庫款支付科：支付案件之點收、審核與預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、空白市庫支票之請領、保管及簽放、市庫支票換發、補發、作廢、掛失及註銷等事項。
 - 3、菸酒管理科：私劣菸酒查緝及法令宣導、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 109 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 109 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 39,824,078 千元，決算數 40,103,179 千元，執行率 100.70%。

2、歲出部分：預算數 773,963 千元，決算數 527,043 千元，執行率 68.10%。

(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 39,256,207 千元，截至 6 月底實收數 18,821,493 千元，執行率 47.95%。

2、歲出部分：預算數 818,297 千元，截至 6 月底實付數 411,918 千元，執行率 50.34%。

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) 籲請中央儘速修正「財政收支劃分法」等攸關中央及地方財政分配之相關法規，擴大釋出財源，秉公平、公正原則分配，俾本市有財源帶動地方建設發展。

(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) 推動財政永續政策，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，健全地方財政。

(5) 督導本市所轄台中市第二信用合作社。

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

(7) 賡續配合辦理本府特有基金(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，俾助益市政業務之推展。

(8) 積極打擊非法菸酒，保障合法業者，與各查緝機關密切配合

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 109 年度

執行菸酒稽查、取締，避免私劣菸酒流入市面，並加強抽檢市售菸酒，以維護菸酒市場消費安全。

- (9)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，維護市售酒品衛生安全。
- (10)廣泛運用媒體並結合本府大型戶外活動，加強宣導菸酒管理法令及菸酒消費權益，以多元方式增進業者、消費民眾法令認知。
- (11)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。
- (12)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。
- (13)推動市有房地清查及清理，促請本府所屬各機關經管之都市計畫內住宅區、商業區及大面積土地之潛在可利用、處分之情情形進行全面清查。
- (14)積極清查經管市有非公用房地現況，善盡管理機關責任。
- (15)經管市有非公用房地經評估無保留公用之必要，依法辦理財產處分及出售。
- (16)推動民間參與本市公共建設，提供民間投資商機，以增進本市公共建設服務，節省市政支出。
- (17)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)請各機關加強稅捐稽徵，積極清欠，提升各項歲入預算執行績效，以充裕市庫收入，俾在健全的財政下永續推動政務。
- (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，充裕財源並增進財務效能。
- (4)依公共債務法規定適時辦理各項長、短期貸款，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

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 109 年度

章並落實內部稽核作業。

- (6) 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。
- (7) 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，並落實簡政便民。
- (8) 透過與各查緝機關積極配合，提升菸酒查緝效能及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。
- (9) 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。
- (10) 藉由加強菸酒法令宣導，增進業者及民眾對菸酒法令的認識，使民眾及業者知法守法。
- (11) 舉辦財產產籍管理教育訓練，提升財產管理人員專業知能。
- (12) 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。
- (13) 積極檢討閒置或低度利用之情形，提升市有土地使用效能及市有建物有效合理利用，加強市有房地管理效益。
- (14) 市有非公用房地倘發現有占用，即依規定追收 5 年使用補償金，倘符合出租要件者，主動輔導辦理承租，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。
- (15) 針對符合出售規定及難以單獨利用或不具開發價值無保留公用必要之市有非公用房地，依法辦理財產處分及出售。
- (16) 吸引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。
- (17) 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

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 109 年度

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 41,741,080 千元，其中稅課收入 29,596,820 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 414,546 千元，補助收入 8,879,065 千元，其他收入 325,241 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 968,935 千元，依經費門分：

(1)經常門預算數 968,485 千元(占 99.95%)，包括：人事費 123,750 千元，業務費 44,193 千元，獎補助費 42 千元，債務費 800,000 千元；第一預備金 500 千元。其中行政管理 132,480 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 15,324 千元、非公用財產開發 2,495 千元、菸酒管理 9,306 千元、集中支付業務 3,846 千元、債務付息 800,000 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、檔案管理所需費用增列 40 千元。
- 2、辦理市有非公用財產管理業務相關會議誤餐費、處分出售非公用房地相關費用及辦公用文具用品、設備耗材等費用增列 400 千元。
- 3、保障非公用房地之施作設施等相關費用增列 350 千元。
- 4、市庫負擔執行查緝私劣菸品所需辦公用品、私劣菸酒檢驗、銷毀處理等費用增列 500 千元。
- 5、109 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列 638 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

預算總說明

中華民國 109 年度

6、長、短期及透支借款所需利息增列 150,000 千元。

(二) 主要減少原因：

1、辦理一般行政管理業務會議、活動所需各項費用雜費減列 40 千元。

2、繳付非公用財產地價稅及房屋稅等各項稅捐減列 750 千元。

3、處理涉產籍糾紛、收回被占用非公用房地所需法律諮詢費及辦理非公用土地複丈、清查及訴訟等相關費用減列 500 千元。

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 109 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	41,741,080	39,256,207	40,103,179	2,484,873	
				經常門合計	41,441,080	39,036,207	39,927,801	2,404,873	
01				01000000000	29,596,820	27,288,530	28,227,280	2,308,290	
	002			稅課收入					
				01041500000	29,596,820	27,288,530	28,227,280	2,308,290	
				臺中市政府財政局					
		01		01041500200	1,517,000	1,410,000	1,844,556	107,000	
				遺產及贈與稅					
			01	01041500201	910,000	846,000	1,136,707	64,000	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108.8.21中區國稅主字第1082009769號函)910,000千元
				遺產稅					
			02	01041500202	607,000	564,000	707,849	43,000	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108.8.21中區國稅主字第1082009769號函)607,000千元
				贈與稅					
		02		01041500800	890,461	971,895	885,843	-81,434	
				菸酒稅					
			01	01041500801	890,461	971,895	885,843	-81,434	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部108.8.16台財庫字第10803725913號函)890,461千元
				菸酒稅					
		03		01041501700	27,189,359	24,906,635	25,496,881	2,282,724	
				統籌分配稅					
			01	01041501701	27,178,446	24,905,877	24,905,877	2,272,569	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108.8.16台財庫字第10803725910號函)27,178,446千元
				普通統籌					
			02	01041501702	10,913	758	591,004	10,155	本府承接辦理內政部「108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108.4.11主預彙字第1080100802E號函)931千元
				特別統籌					
									本府承接辦理交通部「108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108.4.1主預經字第1080004760D號函)9,982千元
02				04000000000	2,000	2,000	24,786	-	
				罰款及賠償收入					
	067			04041500000	2,000	2,000	24,786	-	
				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 109 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						
03	067	01	04041500100	2,000	2,000	24,564	-		
			罰金罰鍰及怠金						
			04041500101	2,000	2,000	24,564	-	違反菸酒管理法相關規定。 2,000千元	
			罰金罰鍰						
			02	04041500300	-	-	222	-	
			賠償收入						
			01	04041500301	-	-	222	-	
			一般賠償收入						
			05000000000	2,523,408	2,523,408	2,523,408	-		
			規費收入						
04	072	01	05041500000	2,523,408	2,523,408	2,523,408	-		
			臺中市政府財政局						
			05041500300	2,523,408	2,523,408	2,523,408	-		
			使用規費收入						
			01	05041500301	2,523,408	2,523,408	2,523,408	-	交通部分配本市汽燃費。 2,523,408千元
			汽車燃料使用 費						
			07000000000	114,546	115,036	37,712	-490		
			財產收入						
			07041500000	114,546	115,036	37,712	-490		
			臺中市政府財政局						
06	034	01	07041500100	114,540	115,030	37,702	-490		
			財產孳息						
			01	07041500101	40	30	424	10	經管房地收入專戶及保管款專戶 等利息收入。40千元
			利息收入						
			02	07041500102	80,000	80,000	-	-	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						
			03	07041500103	34,500	35,000	37,278	-500	市有房地租金及使用補償金收 入。(非公用財產管理科)26,500 千元
			租金收入						
									市有土地標租及設定地上權租金 收入。(非公用財產開發科)8,000 千元
06	034	01	07041500500	6	6	10	-		
			廢舊物資售價						
			01	07041500501	6	6	10	-	報廢財物標售等收入。6千元
			廢舊物資售價						
06	034	01	09000000000	8,879,065	8,874,115	8,859,692	4,950		
			補助及協助收入						
			09041500000	8,879,065	8,874,115	8,859,692	4,950		
06	034	01	臺中市政府財政局						
			09041500100	8,879,065	8,874,115	8,859,692	4,950		
			上級政府補助收 入						

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 109 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					
			01	8,870,405	8,866,643	8,846,562	3,762	<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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)1,160,535千元</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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)3,011,617千元</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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)1,609,060千元</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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)108,689千元</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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)1,386,350千元</p> <p>行政院核定中央一般性補助款-年金改革節省經費挹注退撫基金補助。(依據行政院主計總處108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議) 549,374千元</p>

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 109 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	09041500102 計畫型補助收入	8,660	7,472	13,130	1,188	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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)121,027千元 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。(依據財政部108.8.16台財庫字第10803725910號函)870,862千元 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108.8.2臺稅財產字第10804609940號函)51,374千元 107年度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。(依據行政院主計總處108.1.10主預補字第1080000365A號函)1,517千元
08				12000000000 其他收入	325,241	233,118	254,923	92,123	
	058			12041500000 臺中市政府財政局	325,241	233,118	254,923	92,123	
		01		12041500200 雜項收入	325,241	233,118	254,923	92,123	
			01	12041500201 收回以前年度歲出	-	-	63	-	
			02	12041500210 其他雜項收入	325,241	233,118	254,860	92,123	本府獲配臺灣港務股份有限公司108年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司108.5.21港總會字第10801720866號函)220,676千元 本府獲配108年度遺贈稅實物抵繳之處分價差、孳息、租金等其他收入。104,565千元
				資本門合計	300,000	220,000	175,378	80,000	
01				07000000000 財產收入	300,000	220,000	175,378	80,000	

臺中市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國 109 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
	004			300,000	220,000	175,378	80,000		
		01							
				07041500000	300,000	220,000	175,378	80,000	
				臺中市政府財政局					
				07041500200	300,000	220,000	175,378	80,000	
				財產售價					
			01	07041500201	300,000	220,000	175,378	80,000	市有房地依法定程序辦理出售。
				土地售價					300,000千元

臺中市政府財政局 歲出機關別預算表

中華民國 109 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					
04			00040000000 臺中市政府財政局主 管	968,935	818,297	527,043	150,638	
	001		00041500000 臺中市政府財政局	968,935	818,297	527,043	150,638	
		01	40041500100 一般行政	132,930	133,326	124,577	-396	
		01	40041500101 行政管理	132,930	133,326	124,577	-396	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11,301千元 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： 減少 396千元 減列 業務費396千元
		02	40041500200 財政管理	35,505	34,471	33,328	1,034	
		01	40041500201 電子資料處理	2,993	2,993	2,392	-	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	40041500202 財務管理	1,041	1,041	1,918	-	一、本科目包括財務管理 二、本年度預算數包括： 人事費591千元 業務費450千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增列 人事費21千元 減列 業務費21千元
		03	40041500203 公用財產管理	500	500	659	-	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
		04	40041500204 非公用財產管 理	15,324	15,824	12,044	-500	一、本科目包括非公用財產管理 二、本年度預算數包括： 業務費15,324千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 500千元 減列 業務費500千元

臺中市政府財政局

歲出機關別預算表

中華民國 109 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	40041500205 非公用財產開發	2,495	2,495	3,134	-	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2,495千元
			06	40041500206 菸酒管理	9,306	7,772	8,671	1,534	一、本科目包括菸酒管理 二、本年度預算數包括： 人事費1,431千元 業務費7,875千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 1,534千元 增列 人事費42千元 增列 業務費1,492千元
			07	40041500207 集中支付業務	3,846	3,846	4,510	-	一、本科目包括集中支付業務 二、本年度預算數包括： 人事費591千元 業務費3,255千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增列 人事費21千元 減列 業務費21千元
		03		40041509000 一般建築及設備	-	-	3,080	-	
			01	40041509001 一般建築及設備	-	-	3,080	-	本計畫僅有前年度決算數
		04		40041509800 第一預備金	500	500	-	-	
			01	40041509801 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
		05		81041500100 債務付息	800,000	650,000	366,058	150,000	
			01	81041500101 債務付息	800,000	650,000	366,058	150,000	一、本科目包括債務付息 二、本年度預算數包括： 債務費800,000千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 150,000千元 增列 債務費150,000千元

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 109 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	01041500201 遺產及贈與稅-遺產稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	910,000千元
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				910,000,000	
01041500201 遺產稅	年	1	910,000,000	910,000,000	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108.8.21中區國稅主字第1082009769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 109 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	01041500202 遺產及贈與稅-贈與稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	607,000千元
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				607,000,000	
01041500202 贈與稅	年	1	607,000,000	607,000,000	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108.8.21中區國稅主字第1082009769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 109 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	890,461千元
歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：109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				890,461,000	
01041500801 菸酒稅	年	1	890,461,000	890,461,000	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部108.8.16台財庫字第10803725913號函)

菸酒稅
|
菸酒稅

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 109 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	01041501701 統籌分配稅-普通統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	27,178,446千元
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				27,178,446,000	
01041501701 普通統籌	年	1	27,178,446,000	27,178,446,000	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 108.8.16台財庫字第10803725910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 109 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	01041501702 統籌分配稅-特別統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	10,913千元
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				10,913,000	
01041501702 特別統籌	年	1	931,000	931,000	本府承接辦理內政部「108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108.4.11主預彙字第1080100802E號函)
	年	1	9,982,000	9,982,000	本府承接辦理交通部「108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108.4.1主預經字第1080004760D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 109 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	04041500101 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	
04041500101 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 109 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	05041500301 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：109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 05041500301 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。

使用規費收入—汽車燃料使用費

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 109 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	07041500101 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	40千元
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				40,000	
07041500101 利息收入	年	1	40,000	40,000	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 109 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	07041500102 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 07041500102 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。

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

經常門

中華民國 109 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	07041500103 財產孳息-租金收入	承辦單位	非公用財產管理科、非公用財產開發科	預算金額	34,500千元
	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				34,500,000	
	07041500103 租金收入	年	1	26,500,000	26,500,000	市有房地租金及使用補償金收入。(非公用財產管理科)
		年	1	8,000,000	8,000,000	市有土地標租及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 109 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	07041500201 財產售價-土地售價	承辦單位	非公用財產管理科	預算金額	300,000千元
歲入項目說明	一.項目內容：市有房地依法定程序辦理出售。 二.法令依據：1.土地法第25條。2.臺中市市有財產管理自治條例。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				300,000,000	
07041500201 土地售價	年	1	300,000,000	300,000,000	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 109 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	07041500501 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	
07041500501 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 109 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	09041500101 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	8,870,405千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.行政院核定本市109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。4.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。 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。4.擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點。				
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				8,870,405,000	
09041500101 一般性補助收入	年	1	1,160,535,000	1,160,535,000	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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	3,011,617,000	3,011,617,000	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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	1,609,060,000	1,609,060,000	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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	108,689,000	108,689,000	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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	1,386,350,000	1,386,350,000	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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)
	年	1	549,374,000	549,374,000	行政院核定中央一般性補助款-年金改革節省經費挹注退撫基金補助。(依據行政院主計總處108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)

上級政府補助收入——一般性補助收入

臺中市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 109 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	121,027,000	121,027,000	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108.8.12召開研商109年度中央對直轄市與縣市政府一般性及專案補助款分配情形相關事宜會議)	
		年	1	870,862,000	870,862,000	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108.8.16台財庫字第10803725910號函)	
		年	1	51,374,000	51,374,000	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108.8.2臺稅財產字第10804609940號函)	
		年	1	1,517,000	1,517,000	107年度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。(依據行政院主計總處108.1.10主預補字第1080000365A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 109 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	09041500102 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	8,660千元
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 09041500102 計畫型補助收入	年	1	8,660,000	8,660,000	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108.04.29台財庫字第10803661621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 109 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	12041500210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	財務管理科	預算金額	325,241千元
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108年度盈餘分配。2.本府獲配108年度遺贈稅實物抵繳之處分價差、孳息、租金等其他收入。</p> <p>二.法令依據：1.臺灣港務股份有限公司盈餘提撥及分配辦法。2.預算法等相關規定。</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				325,241,000	
12041500210 其他雜項收入	年	1	220,676,000	220,676,000	本府獲配臺灣港務股份有限公司108年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司108.5.21港總會字第10801720866號函)
	年	1	104,565,000	104,565,000	本府獲配108年度遺贈稅實物抵繳之處分價差、孳息、租金等其他收入。

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 109 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		40041500101 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	132,930千元	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						132,930,000	市款132,930,000元		
01人員維持費						119,814,000	市款119,814,000元		
1000 人事費						119,814,000	市款119,814,000元		
1010 政務人員待遇			年	1	1,593,120	1,593,120	政務人員待遇。		
1015 法定編制人員待遇			年	1	79,635,704	79,635,704	職員待遇。		
1025 技工及工友待遇			年	1	1,530,960	1,530,960	技工、工友待遇。		
1030 獎金			年	1	6,538,420	6,538,420	員工考績獎金。		
1035 其他給與			年	1	10,051,540	10,051,540	員工年終工作獎金。		
1040 加班值班費			人/年	116	16,000	1,856,000	員工休假補助費。		
1050 退休離職儲金			年	1	3,504,708	3,504,708	員工不休假加班費。		
1055 保險			年	1	7,329,325	7,329,325	員工提撥退休離職儲金。		
			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 109 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				12,292,000	市款12,292,000元	
	1000 人事費				1,323,000	市款1,323,000元	
	1040 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。	
	2000 業務費				10,513,000	市款10,513,000元	
	2003 教育訓練費				30,000		
		年	1	30,000	30,000	員工參加講習費用。	
	2006 水電費				50,000		
		年	1	50,000	50,000	檔案外庫房所需水電費。(專款專用)	
	2009 通訊費				374,700		
		年	1	374,700	374,700	電話費及郵資等。	
	2024 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)。	
	2027 保險費				9,966		
		年	1	5,000	5,000	檔案外庫房火險及公共意外險。	
		年	1	4,966	4,966	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
	2033 臨時人員酬金				5,940,000		

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 109 年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2036 按日按件計資酬金	人/年	10	396,000	3,960,000	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。
2051 物品	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。
	年	1	688,096	688,096	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。
2054 一般事務費	年	1	93,408	93,408	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(專款專用)
	年	1	487,200	487,200	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。
2063 房屋建築養護費	年	1	100,000	100,000	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。
2066 車輛及辦公器具養護費	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。
2069 設施及機械設備養護費	年	1	57,000	57,000	辦公廳舍管理維護等費用。
	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。
				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 109 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。	
	2072 國內旅費				1,023,000		
		年	1	1,023,000	1,023,000	因公出差旅運費。	
	2075 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108.4.17府授人考字第10800870321號函)	
	2078 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108.4.17府授人考字第10800870321號函)	
	2093 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。	
	3000 設備及投資				450,000	市款450,000元	
	3030 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)	
	3035 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)	
	4000 獎補助費				6,000	市款6,000元	
	4085 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	
	2000 業務費				110,000	市款110,000元	
	2003 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 109 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。	
	2009 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	2051 物品				15,000		
		年	1	15,000	15,000	會計業務用文具紙張等。	
	2054 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	
	2000 業務費				508,000	市款508,000元	
	2003 教育訓練費				140,000		
		年	1	140,000	140,000	員工進修教育學分補助費。	
	2009 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	2036 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。	
	2051 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。	
	2054 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 109 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。	
	4000 獎補助費				36,000	市款36,000元	
	4085 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	
	2000 業務費				170,000	市款170,000元	
	2009 通訊費				12,000		
		年	1	12,000	12,000	電話費等。	
	2036 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。	
	2051 物品				8,000		
		年	1	8,000	8,000	政風業務用文具紙張等。	
	2054 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 109 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		40041500201 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			
2000 業務費					2,993,000	市款2,993,000元			
2003 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。			
2009 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。			
2018 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)、系統整合暨教育訓練。			
		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。			
2036 按日按件計資酬金					60,000				
		人/節	30	2,000	60,000	資訊課程講師費。			
2051 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 109 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
	2054 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 109 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		40041500202 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			
1000 人事費					591,000	市款591,000元			
1020 約聘僱人員待遇					418,992				
		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。			
1030 獎金					52,374				
		人/年	1	52,374	52,374	五等約僱人員年終工作獎金。			
1035 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。			
1040 加班值班費					18,560				
		年	1	18,560	18,560	五等約僱人員未休畢慰勞假加班費。			
1050 退休離職儲金					27,504				
		人/年	1	27,504	27,504	五等約僱人員退休離職儲金。			
1055 保險					57,570				
		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	726	726	補至千元差額。			
2000 業務費					450,000	市款450,000元			
2003 教育訓練費					20,000				
		年	1	20,000	20,000	參加課程訓練費用。			

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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2009 通訊費	年	1	20,000	20,000	電話費及郵資等。
2036 按日按件計資酬金	次	24	2,500	60,000	公共債務管理委員會及財政永續推動委員會委員出席費。
2051 物品	年	1	130,000	130,000	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。
2054 一般事務費	年	1	220,000	220,000	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 109 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		40041500203 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			
2000 業務費					500,000	市款500,000元			
2003 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。			
2009 通訊費					23,800				
		年	1	23,800	23,800	電話費及寄發文件資料郵資等。			
2036 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。			
2051 物品					172,200				
		年	1	172,200	172,200	各種辦公用文具用品、紙張及設備耗材等。			
2054 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 109 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		40041500204 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	15,324千元	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					15,324,000	市款15,324,000元		
2000 業務費					15,324,000	市款15,324,000元		
2006 水電費					20,000			
		年	1	10,000	10,000	繳納經管市有非公用房地水費。 (專款專用)		
		年	1	10,000	10,000	繳納經管市有非公用房地電費。 (專款專用)		
2009 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。		
2024 稅捐及規費					9,700,000			
		年	1	9,000,000	9,000,000	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。		
2036 按日按件計資酬金					400,000			
		年	1	400,000	400,000	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。		
2051 物品					600,000			
		年	1	600,000	600,000	各種辦公文具用品、紙張、設 備耗材、辦理土地複丈及會勘等 外業使用之相關物品等。		
2054 一般事務費					4,504,000			

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 109 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	1,254,000	1,254,000	業務相關會議誤餐費、處分出售市有非公用房地所需相關費用及零星雜支。	
		年	1	1,300,000	1,300,000	清理雜草、廢棄物及修剪樹木等維護管理所需相關費用。	
		年	1	950,000	950,000	保障非公用房地之施作設施等相關費用。	
		年	1	900,000	900,000	辦理土地複丈、清查及訴訟等相關費用。	
		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 109 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		40041500205 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			
2000 業務費					2,495,000	市款2,495,000元			
2003 教育訓練費					32,000				
		年	1	32,000	32,000	參加研習課程訓練費用。			
2009 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。			
2024 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。			
2036 按日按件計資酬金					130,000				
		次	32	2,500	80,000	專家學者參加會議、輔導、訪視等出席費。			
		人/節	25	2,000	50,000	促參相關課程講師費。			
2051 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。			
2054 一般事務費					2,200,000				
		年	1	600,000	600,000	辦理促參及開發土石方鑽探評估、招標公告刊登、業務宣導、廣告、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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
財政管理 非公用財產開發	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	100,000	100,000	辦理促參開發業務印刷裝訂。
	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)

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 109 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		40041500206 財政管理-菸酒管理		承辦單位	菸酒管理科	預算金額	9,306千元	財政管理 菸酒管理
	歲出計畫說明	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。 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					9,306,000	市款1,446,000元，收支併列7,860,000元			
1000 人事費					1,431,000	收支併列1,431,000元			
1020 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108.4.29台財庫字第10803661621號函)			
1030 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108.4.29台財庫字第10803661621號函)			
1035 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108.4.29台財庫字第10803661621號函)			
1040 加班值班費					287,572				
		年	1	250,452	250,452	假日或夜間辦理菸品稽查、取締、審查加班費。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)			
		人/年	2	18,560	37,120	五等約僱人員未休畢慰勞假加班費。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)			
1050 退休離職儲金					55,008				
		人/年	2	27,504	55,008	五等約僱人員退休離職儲金。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
1055 保險	人/年	2	20,772	41,544	五等約僱人員健保費。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
	人/年	2	36,072	72,144	五等約僱人員勞保費。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
2000 業務費				7,875,000	市款1,446,000元，收支併列6,429,000元
2003 教育訓練費	年	1	15,000	15,000	參加研習課程訓練費用。
				5,000	
2006 水電費	年	1	5,000	5,000	存放查扣私劣菸酒倉庫電費。(專款專用)(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				60,000	
2009 通訊費	年	1	10,000	10,000	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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
2018 資訊服務費	年	1	20,000	20,000	電腦等資訊設備維護費。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				139,000	
2021 其他業務租金	年	1	19,000	19,000	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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
2024 稅捐及規費	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108.4.29台財庫字第10803661621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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2027 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108.4.29台財庫字第10803661621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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
	年	1	5,000	5,000	菸酒倉庫保險費用。
	年	1	20,000	20,000	菸酒倉庫保險費用。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
2033 臨時人員酬金				3,027,142	
	人/年	1	396,000	396,000	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	3	555,714	1,667,142	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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
2036 按日按件計資酬金	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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
	年	1	100,000	100,000	行政助理人員加班費用。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				36,000	
2051 物品	人/節	5	2,000	10,000	講座鐘點費。
	人/節	13	2,000	26,000	講座鐘點費。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				346,816	

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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2054 一般事務費	年	1	60,000	60,000	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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
	年	1	186,816	186,816	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(專款專用)(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				3,231,224	
	年	1	606,000	606,000	優質酒類推廣、菸酒法令宣導、私劣菸酒檢驗費、銷毀處理費、採證價購菸品、送驗、僱工人員清運費、菸酒宣導品及其他雜支等費用。
	人/餐	1,875	80	150,000	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。
2063 房屋建築養護費	年	1	100,000	100,000	辦理聯合查緝小組委員及成員研習觀摩教育訓練等費用。
	年	1	1,475,224	1,475,224	採證價購菸品、送驗、銷毀、僱工人員清運費、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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
	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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				100,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	年	1	10,000	10,000	倉庫維護費用。
	年	1	90,000	90,000	倉庫維護費用。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				187,000	

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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2069 設施及機械設備養護費	年	1	187,000	187,000	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				35,000	
2072 國內旅費	年	1	5,000	5,000	執行查緝私劣菸品等相關業務所需設備維護費。
	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108.4.29台財庫字第10803661621號函)
2081 運費				200,000	
	年	1	200,000	200,000	辦理查緝業務等差旅費用。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
				360,000	
	年	1	300,000	300,000	查扣物搬運費等。(依據財政部108.4.29台財庫字第10803661621號函)
	年	1	60,000	60,000	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 109 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		40041500207 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		
1000 人事費					591,000	市款591,000元		
1020 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。		
1030 獎金					52,374			
		人/年	1	52,374	52,374	五等約僱人員年終工作獎金。		
1035 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。		
1040 加班值班費					18,560			
		年	1	18,560	18,560	五等約僱人員未休畢慰勞假加班費。		
1050 退休離職儲金					27,504			
		人/年	1	27,504	27,504	五等約僱人員退休離職儲金。		
1055 保險					57,570			
		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	726	726	補至千元差額。		
2000 業務費					3,255,000	市款3,255,000元		
2009 通訊費					250,000			

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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2027 保險費	年	1	250,000	250,000	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。
	年	1	30,000	30,000	投保庫款支付作業人員信用保險費。
2051 物品	年	1	300,000	300,000	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	79,000	79,000	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)。
2054 一般事務費	年	1	2,108,000	2,108,000	電連存帳跨行通匯手續費。
	年	1	488,000	488,000	各項集中支付作業相關書表印刷費及零星雜支費用等。
				2,596,000	

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 109 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		40041509801 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			
6000 預備金					500,000	市款500,000元			
6005 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 109 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		81041500101 債務付息-債務付息	承辦單位	財務管理科	預算金額	800,000千元	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					800,000,000	市款800,000,000元		
5000 債務費					800,000,000	市款800,000,000元		
5005 債務利息		年	1	800,000,000	800,000,000	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109年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500101 行政管理	40041500201 電子資料處理	40041500202 財務管理	40041500203 公用財產管理	40041500204 非公用財產管理	40041500205 非公用財產開發
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	132,930	2,993	1,041	500	15,324	2,495
100000人事費	121,137		591			
101000政務人員待遇	1,593					
101500法定編制人員待遇	79,636					
102000約聘僱人員待遇			419			
102500技工及工友待遇	1,531					
103000獎金	16,590		52			
103500其他給與	1,856		16			
104000加班值班費	4,828		19			
105000退休離職儲金	7,329		28			
105500保險	7,774		58			
200000業務費	11,301	2,993	450	500	15,324	2,495
200300教育訓練費	180	100	20	15		32
200600水電費	50				20	
200900通訊費	411	20	20	24	100	18
201800資訊服務費		2,453				
202100其他業務租金						
202400稅捐及規費	30				9,700	50
202700保險費	10					
203300臨時人員酬金	5,940					
203600按日按件計資酬金	122	60	60	64	400	130
205100物品	827	260	130	172	600	65
205400一般事務費	1,446	100	220	225	4,504	2,200
206300房屋建築養護費	57					
206600車輛及辦公器具養護費	188					
206900設施及機械設備養護費	107					
207200國內旅費	1,023					
207500大陸地區旅費	100					
207800國外旅費	100					
208100運費						
209300特別費	710					

臺中市政府財政局
各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500101 行政管理	40041500201 電子資料處理	40041500202 財務管理	40041500203 公用財產管理	40041500204 非公用財產管理	40041500205 非公用財產開發
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
300000設備及投資	450					
303000資訊軟硬體設備費	250					
303500雜項設備費	200					
400000獎補助費	42					
408500獎勵及慰問	42					
500000債務費						
500500債務利息						
600000預備金						
600500第一預備金						

臺中市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500206 菸酒管理	40041500207 集中支付業務	40041509801 第一預備金	81041500101 債務付息	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	9,306	3,846	500	800,000	968,935	
100000人事費	1,431	591			123,750	
101000政務人員待遇					1,593	
101500法定編制人員待遇					79,636	
102000約聘僱人員待遇	838	419			1,676	
102500技工及工友待遇					1,531	
103000獎金	105	52			16,799	
103500其他給與	32	16			1,920	
104000加班值班費	288	19			5,152	
105000退休離職儲金	55	28			7,439	
105500保險	114	58			8,003	
200000業務費	7,875	3,255			44,193	
200300教育訓練費	15				362	
200600水電費	5				75	
200900通訊費	60	250			903	
201800資訊服務費	20				2,473	
202100其他業務租金	139				139	
202400稅捐及規費	77				9,857	
202700保險費	36	30			76	
203300臨時人員酬金	3,027				8,967	
203600按日按件計資酬金	36				872	
205100物品	347	379			2,780	
205400一般事務費	3,231	2,596			14,522	
206300房屋建築養護費	100				157	
206600車輛及辦公器具養護費	187				375	
206900設施及機械設備養護費	35				142	
207200國內旅費	200				1,223	
207500大陸地區旅費					100	
207800國外旅費					100	
208100運費	360				360	
209300特別費					710	

臺中市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40041500206 菸酒管理	40041500207 集中支付業務	40041509801 第一預備金	81041500101 債務付息	合 計	
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
300000設備及投資					450	
303000資訊軟硬體設備費					250	
303500雜項設備費					200	
400000獎補助費					42	
408500獎勵及慰問					42	
500000債務費				800,000	800,000	
500500債務利息				800,000	800,000	
600000預備金			500		500	
600500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109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	968,935	123,750	44,193	42	800,000	500	968,485			450			450
40041500000 財務支出	168,935	123,750	44,193	42		500	168,485			450			450
40041500100 一般行政	132,930	121,137	11,301	42			132,480			450			450
40041500101 行政管理	132,930	121,137	11,301	42			132,480			450			450
40041500200 財政管理	35,505	2,613	32,892				35,505						
40041500201 電子資料處理	2,993		2,993				2,993						
40041500202 財務管理	1,041	591	450				1,041						
40041500203 公用財產管理	500		500				500						
40041500204 非公用財產管理	15,324		15,324				15,324						
40041500205 非公用財產開發	2,495		2,495				2,495						
40041500206 菸酒管理	9,306	1,431	7,875				9,306						
40041500207 集中支付業務	3,846	591	3,255				3,846						
40041509800 第一預備金	500					500	500						
40041509801 第一預備金	500					500	500						
81041500000 債務付息支出	800,000				800,000		800,000						
81041500100 債務付息	800,000				800,000		800,000						
81041500101 債務付息	800,000				800,000		800,000						

臺中市政府財政局
資本支出分析表

中華民國109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			
40041500100 一般行政	450						250	200			
40041500101 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109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	5,152,400		7,439,341	8,003,051	123,750,000	
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	74,240		110,016	227,376	2,361,096	
工友	4					1,530,960	318,951	64,000	127,580		30,576	210,288	2,282,355	
其他人事費									1,573,452			1,452	1,574,904	

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國109年度

0140010100-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109年度

0140020200-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	18,560		27,504	57,570	591,000	
約聘僱人員	1				418,992		52,374	16,000	18,560		27,504	56,844	590,274	
其他人事費												726	726	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國109年度

0140020600-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	287,572		55,008	113,688	1,431,000	
約聘僱人員	2				837,984		104,748	32,000	37,120		55,008	113,688	1,180,548	
其他人事費								250,452					250,452	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國109年度

0140020700-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	18,560		27,504	57,570	591,000	
約聘僱人員	1				418,992		52,374	16,000	18,560		27,504	56,844	590,274	
其他人事費											726	726		

臺中市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國109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				
						2,361,096	包括約聘僱人員待遇1,675,968元、年終工作獎金209,496元、不休假加班費74,240元、保險費227,376元、離職儲金110,016元及休假補助64,000元。
04							
						2,361,096	
	001					2,361,096	
		02				2,361,096	
			02			590,274	
					1x12	590,274	
			06			1,180,548	
					2x12	1,180,548	
			07			590,274	
					1x12	590,274	

臺中市政府財政局

派員出國計畫預算總表

中華民國109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109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。	1090101-1091231	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109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。	1090101-1091231	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109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			93,408	102,000	4,966	900	
	1	小客車	4	10005	1798	7,120	4,800	1,668	28.0	46,704	51,000	2,483	450	車號：5927-F8
	1	小客車	4	10006	1997	11,230	6,180	1,668	28.0	46,704	51,000	2,483	450	車號：8171-F8
財政管理 菸酒管理						48,900	25,740			186,816	187,000	11,228	1,950	
	1	小客車	4	09612	2261	11,230	6,180	1,668	28.0	46,704	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	28.0	46,704	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	28.0	46,704	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	28.0	46,704	34,000	2,915		車號：ANZ-3820
		合計				67,250	36,720			280,224	289,000	16,194	2,850	

歲出按職能及經

中華民國109

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		133,774	34,669	800,000			42		968,485			
01 一般公共事務		133,774	34,669				42		168,485			
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				800,000					800,000			

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	968,935
											450	450	168,935
													800,000

臺中市政府財政局

轉帳收支對照表

中華民國109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	8,660					總計	8,660
04				00040000000	7,860	06				09000000000	8,660
	001			臺中市政府財政局主管						補助及協助收入	
				00041500000	7,860		034			09041500000	8,660
				臺中市政府財政局						臺中市政府財政局	
		02		40041500200	7,860			01		09041500100	8,660
				財政管理						上級政府補助收入	
			06	40041500206	7,860				02	09041500102	8,660
				菸酒管理						計畫型補助收入	
14				140000000	500						
				臺中市政府警察局主管							
	001			142700000	500						
				臺中市政府警察局							
		04		38142709000	500						
				一般建築及設備							
			03	38142709003	500						
				直屬隊建築及設備							
17				00170000000	300						
				臺中市政府環境保護局主管							
	001			00173500000	300						
				臺中市政府環境保護局							
		03		71173500400	300						
				清潔隊業務							
			01	71173500401	300						
				清潔隊管理							