

臺中市議會第3屆第4次定期會

臺中市政府

財政局

業務工作報告

報告人：局長 羅仙法

中華民國 1 0 9 年 9 月

議長、副議長、各位議員女士、先生：

欣逢 貴會第 3 屆第 4 次定期會開議，仙法應邀列席提出工作報告，至感榮幸。承蒙各位議員女士、先生對各項工作的策勵與支持，使本局各項業務均能順利推展，謹此敬致誠摯謝忱！

壹、前言

本局以「落實財政紀律」作為施政願景，並以「財務效能」、「財產效益」、「菸酒安全」作為核心業務目標。恪遵各項法令規範，量入為出、開源節流，增進財務效能；推動民間參與，加強財產管理，提升財產使用效益；積極輔導合法業者，健全菸酒管理機制，加強查緝私劣菸酒，保障市民菸酒消費安全。

最後，仙法在此提出 109 年 4 月至 8 月重要工作執行情形與未來施政重點，扼要報告如後，敬請 指教！

貳、109 年 4 月至 8 月重要施政成果

一、業務概況

(一)108 年度歲入預算執行情形

本市 108 年度歲入預算原編列 1,089 億 1,199 萬 4 千元，加第 1 次追加(減)預算數 72 億 9,590 萬 1 千元，合計為 1,162 億 789 萬 5 千元。在本府各機關積極執行結果，決算審定數為 1,204 億 9,306 萬 4 千元，執行率達 103.69%。

表1 108年度臺中市歲入預決算情形表

單位：千元、%

科目	預算數 (含追加減) (A)	決算審定數			比較增減數 (B)-(A)	執行率 (B/A)
		實收數 (1)	保留數 (2)	合計 (1)+(2)=(B)		
稅 課 收 入	73,673,361	77,791,167	25,313	77,816,480	4,143,119	105.62
罰 款 及 賠 償 收 入	2,012,830	2,669,824	404,605	3,074,429	1,061,599	152.74
規 費 收 入	4,757,845	5,054,171	1,785	5,055,956	298,111	106.27
財 產 收 入	998,609	1,559,455	20,966	1,580,421	581,812	158.26
營業盈餘及事業收入	506,850	4,420	502,430	506,850	-	100.00
補助及協助收入	30,663,493	27,841,408	1,295,064	29,136,472	-1,527,021	95.02
捐獻及贈與收入	681,959	361,972	33,936	395,908	-286,051	58.05
其 他 收 入	2,912,948	2,729,118	197,430	2,926,548	13,600	100.47
合 計	116,207,895	118,011,535	2,481,529	120,493,064	4,285,169	103.69

註：千元以下四捨五入，容有加減尾差。

(二)109 年度歲入預算執行情形

今年度考量歷年歲入執行情形及經濟景氣等因素，歲入預算原編列 1,293 億 4,042 萬 6 千元，年度中因各機關業務需要暨中央相關部會陸續核定補助本府辦理之計畫經費，因此辦理第 1 次追加(減)預算，歲入預算淨追加 50 億 3,962 萬 1 千元，合計為 1,343 億 8,004 萬 7 千元，截至 109 年 8 月底止，歲入實現數 805 億 5,418 萬 4 千元，執行率 59.95%，本府將賡續積極執行，增裕庫收，以支援市政建設經費。

表2 109年度臺中市歲入預算執行情形表

單位：千元、%

科 目	預算數 (含追加減) (A)	截至109年8月底 累計實收數 (B)	執行率 (B/A)
稅 課 收 入	74,487,540	51,685,101	69.39
罰 款 及 賠 償 收 入	2,019,398	1,864,732	92.34
規 費 收 入	4,795,582	2,985,673	62.26
財 產 收 入	1,023,989	462,084	45.13
營業盈餘及事業收入	12,509,205	9,205	0.07
補助及協助收入	35,991,559	21,863,917	60.75
捐獻及贈與收入	579,711	196,243	33.85
其 他 收 入	2,973,063	1,487,229	50.02
合 計	134,380,047	80,554,184	59.95

註：千元以下四捨五入，容有加減尾差。

(三)債務管理情形

1、本市公共債務情形

(1)本市 108 年度公共債務決算審定實際數 1,039 億 226 萬 8 千元。

(2)截至 109 年 8 月底止公共債務實際數 1,027 億 9,828 萬 1 千元。

表 3 公共債務情形

單位：千元

債務項目	108 年度 決算審定數	109 年 8 月底止
A. 一年以上公共債務未償餘額實際數	79,500,000	79,500,000
B. 未滿一年公共債務	24,402,268	23,298,281
合計=(A)+(B)	103,902,268	102,798,281

2、賒借收入執行情形

(1)本市 108 年度總預算編列賒借收入 1,044 億 5,861 萬 3 千元，實際向銀行舉借數 880 億元，執行率 84.24%。

(2)本市 109 年度總預算編列賒借收入 1,100 億 6,989 萬 6 千元，截至 109 年 8 月底止，向銀行辦理貸款入庫 535 億元，執行率 48.61%。

3、債務還本執行情形

(1)本市 108 年度總預算編列債務還本 880 億元，執行結果決算數 880 億元，執行率 100%。

(2)本市 109 年度總預算編列債務還本 980 億元，截至 109 年 8 月底止，已償還本金 535 億元，執行率 54.59%。

4、債務付息執行情形

(1)為支付長、短期借款及透支等債務利息，108 年度預算編列債務付息 6 億 5,000 萬元，執行結果決算數 5 億 4,090 萬 5 千元，執行率 83.22%。

(2)109 年度預算編列債務付息 8 億元，截至 109 年 8 月底止已支付債務利息 4 億 5,080 萬元，執行率 56.35%。

(四)集中支付管理情形

1、市庫集中支付概況

市庫實施電匯存帳撥付入帳服務，各項應付款項隨到隨付，省時、安全、迅速又便民。109年4月至109年8月期間共完成處理本府各機關學校支付案件7萬6,972件，電匯存帳及簽開市庫支票合計11萬5,962筆，支付金額855億餘元。

表4 市庫集中支付概況表(109/4-109/8)

作業項目	數量
支付憑單	76,972件
電匯存帳	111,140筆
市庫支票	4,822張
支付庫款總額	855.36億元

2、積極推動庫款支付作業 e 化資訊應用層次，強化電腦作業系統功能，全面實施電匯存帳撥付入帳服務，簡化作業流程及加速付款效率，以提升付款速率及便民服務效能，落實簡政便民措施。

(五)市有財產總值

臺中市市有財產計有土地、土地改良物、房屋建築及設備、動產（包括機械設備、交通及運輸設備、雜項設備）、有價證券及權利等財產，依用途別區分為公用（即公務用及公共用）及非公用，截至108年12月31日止，皆已完成產籍資料整併及入帳管理。

表5 臺中市有財產量值情形分析表

單位：億元

分類項目	數量	單位	面積(公頃)	金額(公告地價)	金額(公告現值)
土地	125,168	筆	8,875.08	4,671.71	31,524.22
公用	117,237	筆	7,297.18	4,366.22	29,386.35
非公用	7,931	筆	1,577.90	305.49	2,137.87
土地改良物	7,517	個		243.44	243.44
房屋建築及設備	77,102	棟		565.50	565.50
機械及設備	257,693	件		47.98	47.98
交通及運輸設備	61,487	件		35.85	35.84
雜項設備	5,984,155	件		46.52	46.52
有價證券	27,455	張		44.51	44.51
權利				2.83	2.83
總值				5,658.34	32,510.84

(六)菸酒查緝及宣導情形

為加強菸酒管理，本局會同國稅局、本府衛生局、經濟發展局及農業局執行轄內菸酒製造業者抽檢作業，落實源頭管理，以保障消費者權益。

為維護菸酒市場秩序，除加強執行菸酒業者抽檢及取締非法私劣菸酒外，並積極透過各類媒體對民眾宣導相關法令，建立民眾「拒買低價劣質菸酒及打擊非法、保障合法業者」觀念。

表 6 109 年 4 月至 109 年 8 月菸酒管理業務執行表

項目		數量
取締非法菸酒	查獲私菸	538 萬 8,594 包
	查獲私酒	88.2 公升
菸酒業者抽檢	製造業者	43 家
	抽檢大賣場、連鎖超商及零售商	384 家
菸酒法令宣導	媒體類	5 則
	公車車體廣告	6 則
	戶外活動	3 場

二、重要成果

(一)辦理財產檢核，加強公產之管理

運用分級品質管理制度之概念，以加強輔導各機關落實財產產籍管理工作。109 年度財產檢核作業已於 109 年 3 月 31 日前，由各管理機關、學校辦理自行檢核，另本局會同本府主計處、政風處及教育局組成檢核小組進行實地檢核，因 COVID-19 疫情影響延至 8 月開始作業，至 8 月底止已完成 14 個機關及 5 所學校之實地檢核。

(二)積極活化閒置及低度利用財產

經行政院公共工程委員會列管市有閒置及低度利用公共設施共計 59 件，截至 109 年 8 月底止已全數完成活化解除列管。活化閒置公共設施為一持續性的工作，後續將針對已活化案件持續追蹤避免再次閒置，以提升公共設施使用效益。

(三)提升財產運用效益

輔導及推動各機關運用財物交流平台，多餘堪用之財物可透過該平台媒合需用機關，或於購置財物

前先行查詢預訂，財物於各機關間相互交流運用，使市有財物充分利用，實際發揮節流效益。109年4月至8月間節省經費支出估計為新台幣2,034萬餘元，有效提升財物運用效能、擷節支出並避免浪費。

(四)報廢財產有效再利用

為推動本府開源節流方案，透過財產拍賣網站公開競價變賣已報廢財產，提供民眾網路競價拍賣交易服務。109年4月至8月共339個機關學校完成廢品網路拍賣，成文件數達3,502件，成交金額849萬餘元，有效提升資源再利用及增裕市庫收入。

(五)積極清查市有非公用房地及處分

為掌握本局經管市有非公用土地現況，倘有需要即會同土地所轄地政事務所辦理清查，依據地政事務所勘測成果，如有占用情形，除勸導占用人於本局所訂期限(最長以6個月為限)自行騰空返還得免收使用補償金外，依規追收最近5年使用補償金；另為使占用人取得土地合法使用權，依相關規定輔導申請承租或提出承購，有關承購部分應俟完成處分程序後辦理出售，於109年4月至109年8月期間，增裕市庫金額約1,565萬元。

表7 109年4月至109年8月經管市有非公用財產管理績效

項目	數量(筆)	面積(公頃)	金額(萬元)
輔導承租	20	0.1964	-
房地租金及使用補償金	2,370	22.6614	1,013
標售、承租讓售及畸零地讓售	3	0.0132	643
增加市庫收入			1,565

(六)推動民間參與公共建設成果

依促進民間參與公共建設法等規定甄選民間投入資金參與本市各項公共建設，已完成簽約之案件累計有55件，本期間新增「臺中市大安濱海旅客服務中心及周邊設施OT案」等4件，民間投資金額合計約1億1,355萬元。案件明細如下表：

表 8 109 年 4 月到 109 年 8 月財政部核定民間投資金額明細表

編號	案 名	執行機關	民間投資金額(萬元)
1	臺中市大安濱海旅客服務中心及周邊設施 OT 案	觀光旅遊局	250
2	臺中市大里草湖都市計畫「市 2」市場用地興建暨營運(B00)案	經濟發展局	6,345
3	臺中市大里區食樂基地營運移轉案(OT)	社會局	1,200
4	臺中市后里馬場及花舞館營運移轉案(OT)	觀光旅遊局	3,560
合計			11,355

(七)積極辦理市有非公用土地招標設定地上權，創造資產價值

為永續經營市有財產，並增裕市庫收入，辦理公告本市北屯區鑫新平段 215、176、176-1 地號、西屯區鑫港尾段 112 地號、清水區銀聯段 565、565-1 地號及梧棲區梧棲段 2708 地號等 7 筆市有非公用土地招標設定地上權作業。

(八)查緝私劣菸酒重大成果

為維護市場交易安全及保障菸酒產消權益，本局對私劣菸酒稽查取締不遺餘力，積極配合中央專案及海巡署、港務警察總隊、保三總隊等相關查緝單位查緝私劣菸酒，避免流入市面危害民眾健康。

- 1、109 年 8 月 25 日會同海巡署偵防分署鳳山查緝隊及臺中查緝隊等相關單位，於臺中港 18 號碼頭查獲獅子山籍「大東輪」貨輪走私 13 只 40 呎貨櫃私菸，數量 536 萬 3,000 包(市值約 4 億 222 萬 5,000 元)。
- 2、109 年 6 月 14 日至 6 月 18 日配合中央辦理端午節前專案查緝，查獲私菸共 5 件，數量 1,933 包(市值約 13 萬 3,550 元)。
- 3、109 年 5 月 4 日會同海巡署偵防分署臺中查緝隊及臺南查緝隊等查緝機關，至本市沙鹿區查獲業者載運私

菸及劣菸計 1 萬 4,341 包(市值約 108 萬元)。

參、創新措施

為落實推動本府開源節流方案及堪用財物再利用，本局 109 年度新增修財產管理資訊系統交流平臺功能，扁平化介面及強化搜尋功能讓使用者操作更為省時便利，一鍵寄送堪用財物資訊功能大幅減少公文會辦時間及紙張碳粉費用，保留交易歷史軌跡減少使用者查閱紙本資料時間，系統改版提升機關使用率，進而活絡堪用財物資訊，達成資源再利用及節流之目標。

肆、未來規劃願景

一、多元積極廣籌建設財源，支援市政建設

為讓市政永續發展，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，並厲行各項開源節流措施，切實依照實需及財政負擔能力，將珍貴的預算資源花在刀口上，提高政府有限財源的使用效益，俾在兼顧財政穩健下建設臺中，以成就本市成為最宜居城市。

二、持續優化財政業務資訊系統

強化資訊安全智能積極取得資安證照，推動資安預算編列，落實導入資訊安全管理系統標準、資通安全健診及安全性弱點檢測，遵循資安事件通報與應變機制，持續更新系統軟硬體設備，強化備份備援機制增進資料安全，確保系統有效性、穩定性及正確性；賡續推動行動繳費系統建置，精進便民服務，為民眾打造更便利貼心的繳費管道。

三、推動公有房地之清查及清理

為加強市有房地管理效益，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可利用之情形進行全面清查，倘有閒置或低度利用之情形，應積極檢討使用方式，以提升市有土地使用效能及市有建物有效合理利用。

四、持續清查經管市有非公用不動產以活化土地資源

本局經管市有非公用土地多屬畸零、狹小或為裡地之可供建築用地，易遭占用，為掌握市有土地現況，委請土地所轄地政事務所辦理清查，如發現有占用情形，即依規追收 5 年使用補償金，另為使占用人取得合法土地使用權，倘占用符合本市市有財產管理自治條例規定，於 82 年 7 月 21 日前即占建房屋，不妨礙都市計畫或區域計畫等得辦理出租規定者，本局積極輔導占用人承租市有土地，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。另針對民眾申購之市有非公用房地，依法辦理財產處分後，可活化土地資源、促進地方發展及都市景觀更新。

五、賡續加強取締非法菸酒業者及督導合法業者落實自主管理，以維護菸酒市場秩序

積極配合財政部及各查緝機關定期或不定期執行菸酒稽查，以取締非法菸酒，保障合法業者；督導菸酒製造業者嚴格掌控原料來源、產製過程及品質管理，落實「自主管理及建立防範機制」；對市面販售菸酒加強抽檢，以維護市民消費安全；藉由各種媒體及結合本府大型活動，多方面提升業者、消費民眾對菸酒法令認知，加強宣導菸酒管理法令及消費權益。

伍、結語

為推動財政永續，本局持續秉持「財政支援建設，建設培養財政」之理念，恪遵財政紀律，厲行開源節流，改善財政體質，在健全財政下推展市政建設，帶動民間投資，進而完善市政建設與經濟發展。

最後敬祝

各位議員女士、先生身體健康、萬事如意。