

機關編號
04-150

臺中市政府財政局

中華民國 110 年度

(自110年1月1日起至110年12月31日止)

單位預算

臺中市政府財政局

目次

中華民國110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- 7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	04150-54頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	04150-58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 110 年度

一、現行法定職掌：

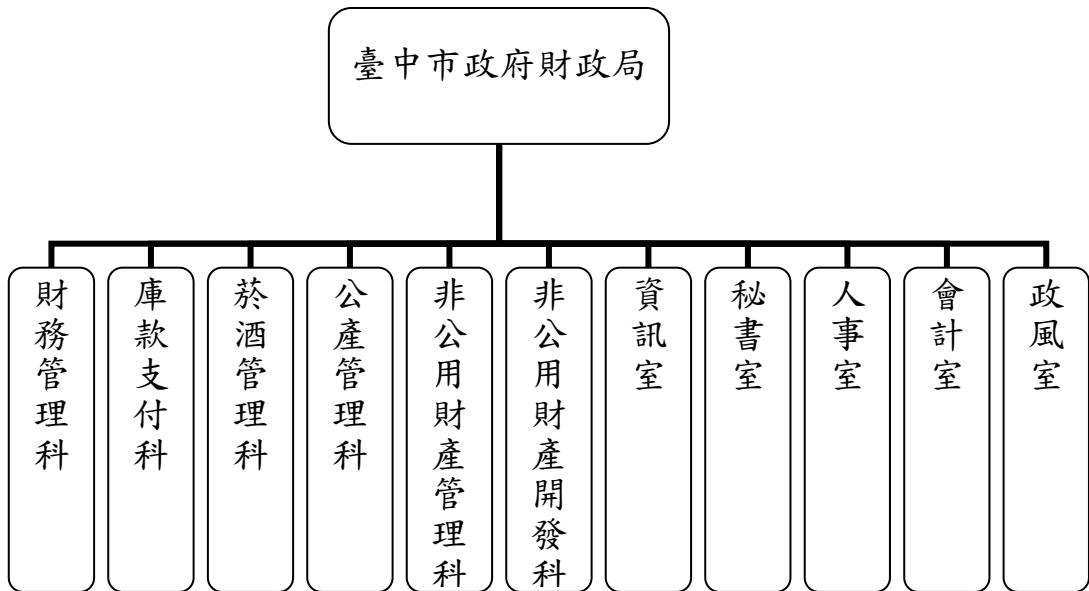
- (一) 機關主要職掌：掌理本市財務管理、菸酒管理、公產管理、非公用財產管理及開發暨市庫集中支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長、主任秘書各 1 人、專門委員 2 人，下設 6 科 5 室，各科室職掌如下：
 - 1、財務管理科：市庫管理、公務機關財務管理、財務計畫評核、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督、投資及開發效益評核、基層金融輔導等事項。
 - 2、庫款支付科：支付案件之點收、審核與預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、空白市庫支票之請領、保管及簽放、市庫支票換發、補發、作廢、掛失及註銷等事項。
 - 3、菸酒管理科：私劣菸酒查緝及法令宣導、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 110 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 110 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 42,290,618 千元，決算數 43,008,427 千元，執行率 101.70%。

2、歲出部分：預算數 818,297 千元，決算數 695,360 千元，執行率 84.98%。

(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 41,741,080 千元，截至 6 月底實收數 20,066,727 千元，執行率 48.07%。

2、歲出部分：預算數 968,935 千元，截至 6 月底實付數 535,733 千元，執行率 55.29%。

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，秉公平、公正原則分配並擴大釋出財源，俾本市有效推動地方建設。

(2) 請各機關積極爭取中央專案或計畫型補助款，俾增加財源挹注市政建設。

(3) 請各機關落實各項開源節流措施，提升自有財源，減少不經濟支出，俾利財政永續發展。

(4) 請各機關落實規費徵收，並定期檢討成本，調整收費基準。

(5) 適時適度辦理債務舉借，靈活庫款調度，健全地方財政。

(6) 督導本市所轄台中市第二信用合作社。

(7) 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，確保市庫受款人權益。

(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，以強化財政利基，靈活財務資金管理，助益市政業務之推展。

(9) 積極配合財政部及各查緝機關定期於年節前或不定期執行菸

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 110 年度

酒稽查，以取締非法菸酒，保障合法業者。

- (10)輔導製酒業者落實自主管理，對市面販售菸酒加強抽檢，以維護市民消費酒品安全。
- (11)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。
- (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)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之情形進行全面清查。
- (15)積極清查經管市有非公用房地現況，善盡管理機關責任。
- (16)針對民眾有房屋改建需求或使用必要，需取得市有非公用土地者，依法辦理財產處分。
- (17)積極推動民間參與本市公共建設，提供投資商機，增進本市公共建設服務，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，經依法完成處分程序辦理設定地上權招標作業。

2、預期績效

- (1)期中央合理分配地方財源，以充裕市庫收入，進而落實「以財政支援建設，以建設培養財政」政策。
- (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適度辦理各項長、短期貸款，嚴格控管債務比率，靈活庫款財務調度，以順利支應各項政務支出，並減輕市庫利息負擔。
- (5)督導本市所轄台中市第二信用合作社依法執行業務並落實內部稽核作業，健全地方基層金融。

臺中市政府財政局

預算總說明

中華民國 110 年度

- (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，並確保市庫受款人權益。
- (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，俾達到庫款支付經濟、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) 為健全菸酒市場秩序與安全，透過年節前定期及不定期配合財政部、警政署、海巡署及各查緝機關執行稽查、取締非法菸酒，以保障合法業者。
- (9) 執行製造業酒品抽驗，輔導業者落實自主管理，以提升產銷管理技術產製優質酒品，對市面販售菸酒加強抽檢，以維護消費安全。
- (10) 運用報章、雜誌、網路等各式媒體，並結合本府各大型活動，幫助業者、消費大眾認識菸酒法令，加強宣導民眾消費權益。
- (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。
- (16) 吸引民間參與投資本市公共建設，以民間企業經營績效與活力，提升公共服務品質，創造就業機會，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 110 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 42,375,777 千元，其中稅課收入 29,929,985 千元，罰款及賠償收入 2,000 千元，規費收入 2,574,386 千元，財產收入 217,571 千元，補助收入 9,422,846 千元，其他收入 228,989 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 987,668 千元，依經費門分：

(1)經常門預算數 973,218 千元(占 98.54%)，包括：人事費 128,600 千元，業務費 44,076 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 135,536 千元、電子資料處理 2,993 千元、財務管理 1,031 千元、公用財產管理 500 千元、非公用財產管理 15,680 千元、非公用財產開發 2,495 千元、菸酒管理 9,053 千元、集中支付業務 5,430 千元、債務付息 800,000 千元及第一預備金 500 千元。

(2)資本門設備及投資預算數 14,450 千元(占 1.46%)，其中行政管理 450 千元、一般建築及設備 14,000 千元。

四、其他必要之分析事項：

(一) 主要增加原因：

- 1、正式人員人事費增列 4,986 千元。
- 2、增列菸酒查獲物倉庫興建計畫 14,000 千元。

(二) 主要減少原因：

- 1、因中央補助款減少致 110 年度辦理菸品查緝業務相關經費減列 253 千元。

臺中市政府財政局 歲入來源別預算表

中華民國 110 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	42,375,777	41,741,080	43,008,427	634,697	
				經常門合計	42,275,777	41,441,080	42,324,607	834,697	
01				01000000000	29,929,985	29,596,820	30,859,840	333,165	
	001			稅課收入					
				01041500000	29,929,985	29,596,820	30,859,840	333,165	
				臺中市政府財政局					
		01		01041500200	1,517,000	1,517,000	1,822,503	-	
				遺產及贈與稅					
			01	01041500201	910,000	910,000	1,095,463	-	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109.8.14中區國稅主字第1090007804號函)910,000千元
				遺產稅					
			02	01041500202	607,000	607,000	727,040	-	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109.8.14中區國稅主字第1090007804號函)607,000千元
				贈與稅					
		02		01041500800	893,566	890,461	879,843	3,105	
				菸酒稅					
			01	01041500801	893,566	890,461	879,843	3,105	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部109.8.18台財庫字第10903729963號函)893,566千元
				菸酒稅					
		03		01041501700	27,519,419	27,189,359	28,157,494	330,060	
				統籌分配稅					
			01	01041501701	27,519,419	27,178,446	28,156,736	340,973	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109.8.18台財庫字第10903729960號函)27,519,419千元
				普通統籌					
			02	01041501702	-	10,913	758	-10,913	
				特別統籌					
02				04000000000	2,000	2,000	27,745	-	
				罰款及賠償收入					
	063			04041500000	2,000	2,000	27,745	-	
				臺中市政府財政局					
		01		04041500100	2,000	2,000	26,105	-	
				罰金罰鍰及怠金					
			01	04041500101	2,000	2,000	26,105	-	違反菸酒管理法相關規定。2,000千元
				罰金罰鍰					
		02		04041500200	-	-	1,223	-	
				沒入及沒收財物					
			01	04041500201	-	-	1,223	-	
				沒入金					
		03		04041500300	-	-	417	-	
				賠償收入					

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 110 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	062	01	01	04041500301 一般賠償收入	-	-	417	-	
			05000000000	規費收入	2,574,386	2,523,408	2,571,611	50,978	
			05041500000	臺中市政府財政局	2,574,386	2,523,408	2,571,611	50,978	
			05041500300	使用規費收入	2,574,386	2,523,408	2,571,611	50,978	
			05041500301	汽車燃料使用費	2,574,386	2,523,408	2,571,611	50,978	交通部分配本市汽燃費。 2,574,386千元
04	068	01	01	07000000000	117,571	114,546	153,100	3,025	
			07041500000	財產收入	117,571	114,546	153,100	3,025	
			07041500100	財產孳息	117,565	114,540	153,083	3,025	
			07041500101	利息收入	65	40	326	25	經管房地收入專戶利息收入。 (非公用財產管理科)60千元 保管款專戶利息收入。(秘書室)5千元
			07041500102	權利金	80,000	80,000	110,183	-	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
			07041500103	租金收入	37,500	34,500	42,574	3,000	市有房地租金及使用補償金收入。(非公用財產管理科)22,500千元 市有土地標租及設定地上權租金收入。(非公用財產開發科)15,000千元
			07041500500	廢舊物資售價	6	6	17	-	
			07041500501	廢舊物資售價	6	6	17	-	報廢財物標售等收入。6千元
			09000000000	補助及協助收入	9,422,846	8,879,065	8,297,963	543,781	
			09041500000	臺中市政府財政局	9,422,846	8,879,065	8,297,963	543,781	
06	034	01	01	09041500100	9,422,846	8,879,065	8,297,963	543,781	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 110 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	9,415,139	8,870,405	8,290,491	544,734	<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109.8.7召開研商110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)1,292,616千元</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109.8.7召開研商110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)2,791,660千元</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109.8.7召開研商110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)1,613,741千元</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109.8.7召開研商110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)48,921千元</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109.8.7召開研商110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)1,415,556千元</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109.8.7召開研商110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)1,158,516千元</p> <p>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)。(依據臺中市政府教育局109.2.10中市教人字第1090009923號函中央對直轄市及縣市政府教師退休專案補助經費案預估明細表)110,951千元</p>

臺中市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國 110 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	7,707	8,660	7,472	-953	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109.8.18台財庫字第10903729960號函)946,028千元 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109.8.6臺稅財產字第10904616120號函)37,150千元 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109.4.29台財庫字第10903664741號函)7,707千元
08				12000000000 其他收入	228,989	325,241	414,348	-96,252	
	057			12041500000 臺中市政府財政局	228,989	325,241	414,348	-96,252	
		01		12041500200 雜項收入	228,989	325,241	414,348	-96,252	
			01	12041500201 收回以前年度歲出	-	-	5	-	
			02	12041500210 其他雜項收入	228,989	325,241	414,343	-96,252	本府獲配臺灣港務股份有限公司109年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司109.6.3港總會字第10901720916號函)(財務管理科)221,989千元 菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費歷年贖餘款。(收支併列)(菸酒管理科)7,000千元
				資本門合計	100,000	300,000	683,820	-200,000	
01				07000000000 財產收入	100,000	300,000	683,820	-200,000	
	002			07041500000 臺中市政府財政局	100,000	300,000	683,820	-200,000	
		01		07041500200 財產售價	100,000	300,000	683,820	-200,000	
			01	07041500201 土地售價	100,000	300,000	683,820	-200,000	市有房地依法定程序辦理出售。100,000千元

臺中市政府財政局 歲出機關別預算表

中華民國 110 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					
04				987,668	968,935	695,360	18,733	
	001			987,668	968,935	695,360	18,733	
		01		135,986	132,930	129,462	3,056	
			01	135,986	132,930	129,462	3,056	一、本科目包括行政管理 二、本年度預算數包括： 人事費126,123千元 業務費9,371千元 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 3,056千元 增列 人事費4,986千元 減列 業務費1,930千元
		02		37,182	35,505	24,993	1,677	
			01	2,993	2,993	2,329	-	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	1,031	1,041	710	-10	一、本科目包括財務管理 二、本年度預算數包括： 人事費597千元 業務費434千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 10千元 增列 人事費6千元 減列 業務費16千元
			03	500	500	408	-	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	15,680	15,324	10,081	356	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15,680千元

臺中市政府財政局

歲出機關別預算表

中華民國 110 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	40041500205 非公用財產開發	2,495	2,495	2,209	-	三、本年度預算數與上年度比較： 增加 356千元 增列 業務費356千元 一、本科目包括非公用財產開發 二、本年度預算數包括： 業務費2,495千元
			06	40041500206 菸酒管理	9,053	9,306	6,538	-253	一、本科目包括菸酒管理 二、本年度預算數包括： 人事費1,283千元 業務費7,770千元 三、本年度預算數與上年度比較： 減少 253千元 減列 人事費148千元 減列 業務費105千元
			07	40041500207 集中支付業務	5,430	3,846	2,718	1,584	一、本科目包括集中支付業務 二、本年度預算數包括： 人事費597千元 業務費4,833千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 1,584千元 增列 人事費6千元 增列 業務費1,578千元
		03		40041509000 一般建築及設備	14,000	-	-	14,000	
			01	40041509001 一般建築及設備	14,000	-	-	14,000	一、本科目包括一般建築及設備 二、本年度預算數包括： 設備及投資14,000千元 三、本年度預算數與上年度比較： 增加 14,000千元 增列 設備及投資14,000千元
		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

臺中市政府財政局
歲出機關別預算表

中華民國 110 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		800,000	800,000	540,905	-	
			01	81041500100 債務付息	800,000	800,000	540,905	-
				81041500101 債務付息				

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 110 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109.8.14中區國稅主字第1090007804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 110 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109.8.14中區國稅主字第1090007804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 110 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	893,566千元
歲入 項目 說明	<p>一.項目內容：110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				893,566,000	
01041500801 菸酒稅	年	1	893,566,000	893,566,000	財政部按菸酒稅收入18%依人口比例分配本市。(依據財政部109.8.18台財庫字第10903729963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 110 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	27,519,419千元
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				27,519,419,000	
01041501701 普通統籌	年	1	27,519,419,000	27,519,419,000	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 109.8.18台財庫字第10903729960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 110 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 110 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	2,574,386千元
歲入項目說明	一.項目內容：110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	2,574,386,000	2,574,386,000	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 110 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	65千元
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				65,000	
07041500101 利息收入	年	1	60,000	60,000	經管房地收入專戶利息收入。(非公用財產管理科)
	年	1	5,000	5,000	保管款專戶利息收入。(秘書室)

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 110 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	<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	
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 110 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	37,500千元	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。</p> <p>二.法令依據：1.臺中市市有財產管理自治條例及臺中市市有房地租金率基準。2.臺中市市有非公用土地設定地上權作業要點。3.臺中市市有不動產標租作業要點。</p>					
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
	合計				37,500,000		
	07041500103 租金收入	年	1	22,500,000	22,500,000	市有房地租金及使用補償金收入。(非 公用財產管理科)	
		年	1	15,000,000	15,000,000	市有土地標租及設定地上權租金收 入。(非公用財產開發科)	

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 110 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	100,000千元	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				100,000,000		
	07041500201 土地售價	年	1	100,000,000	100,000,000	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 110 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 110 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	9,415,139千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.行政院核定本市110年度一般性補助款。2.中央彌補金融營業稅調降致地方政府統籌分配稅款短少之專案補助款。3.中央彌補土地增值稅款短少之專案補助款。 二.法令依據：1.中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法。2.加值型及非加值型營業稅法第11條第4項。3.土地稅法第33條及第34條。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				9,415,139,000	
09041500101 一般性補助收入	年	1	1,292,616,000	1,292,616,000	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109.8.7召開研商110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	2,791,660,000	2,791,660,000	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109.8.7召開研商110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	1,613,741,000	1,613,741,000	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109.8.7召開研商110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	48,921,000	48,921,000	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109.8.7召開研商110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	1,415,556,000	1,415,556,000	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109.8.7召開研商110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	1,158,516,000	1,158,516,000	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109.8.7召開研商110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 110 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	110,951,000	110,951,000	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)。(依據臺中市政府教育局109.2.10中市教人字第1090009923號函中央對直轄市及縣市政府教師退休專案補助經費案預估明細表)	
		年	1	946,028,000	946,028,000	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109.8.18台財庫字第10903729960號函)	
		年	1	37,150,000	37,150,000	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109.8.6臺稅財產字第10904616120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 110 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	7,707千元
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	7,707,000	7,707,000	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109.4.29台財庫字第10903664741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 110 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、 菸酒管理科	預算金額	228,989千元
歲入項目說明	一.項目內容：1.本府獲配臺灣港務股份有限公司109年度盈餘分配。2.菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費歷年賸餘款。 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.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				228,989,000	
12041500210 其他雜項收入	年	1	221,989,000	221,989,000	本府獲配臺灣港務股份有限公司109年度盈餘分配。(依據臺灣港務股份有限公司109.6.3港總會字第10901720916號函)(財務管理科)
	年	1	7,000,000	7,000,000	菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費歷年賸餘款。(收支併列)(菸酒管理科)

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 110 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	135,986千元	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：按計畫內容執行維持業務正常推行。							
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					135,986,000	市款135,986,000元			
01人員維持費					124,800,000	市款124,800,000元			
1000 人事費					124,800,000	市款124,800,000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	83,067,720	83,067,720	職員待遇。			
1025 技工及工友待遇		年	1	1,530,960	1,530,960	工友待遇。			
1030 獎金		年	1	6,733,260	6,733,260	職員考績獎金。			
		年	1	255,160	255,160	工友考績獎金。			
		年	1	10,320,308	10,320,308	職員年終工作獎金。			
		年	1	191,372	191,372	工友年終工作獎金。			
1035 其他給與		人/年	112	16,000	1,792,000	職員休假補助費。			
		人/年	4	16,000	64,000	工友休假補助費。			
1040 加班值班費		年	1	3,515,308	3,515,308	職員不休假加班費。			
		年	1	85,120	85,120	工友不休假加班費。			
1050 退休離職儲金					7,862,352				

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 110 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
	1055 保險	年	1	7,608,732	7,608,732	職員提撥退休撫卹基金。	
		年	1	253,620	253,620	工友提撥退休離職儲金。	
					7,789,320		
		年	1	4,850,000	4,850,000	職員健保保險補助。	
		年	1	82,896	82,896	工友健保保險補助。	
		年	1	2,725,000	2,725,000	職員公保保險補助。	
		年	1	131,424	131,424	工友勞保保險補助。	
	02一般業務				10,222,000	市款10,222,000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				8,443,000	市款8,443,000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				30,830		
		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	1,500	1,500	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
	2027 保險費				9,966		

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 110 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
2033 臨時人員酬金	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)。
	人/年	6	398,000	2,388,000	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	4	398,000	1,592,000	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。
2036 按日按件計資酬金	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。
2051 物品	年	1	684,168	684,168	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	86,736	86,736	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。
	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。
2063 房屋建築養護費	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。
	年	1	57,000	57,000	辦公廳舍管理維護等費用。
	年	1	57,000	57,000	辦公廳舍管理維護等費用。

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 110 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
	2066 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。	
	2069 設施及機械設備養護費				107,000		
		年	1	107,000	107,000	機械設備等維護費。	
	2072 國內旅費				923,000		
		年	1	923,000	923,000	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109.4.21府授人考字第10900879791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109.4.21府授人考字第10900879791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	

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 110 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
	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		
		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等。	
	04人事業務				694,000	市款694,000元	
	2000 業務費				658,000	市款658,000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				444,000		

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 110 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	118	2,000	236,000	員工自強活動及員工藝文慶生活動經費。	
		年	1	150,000	150,000	公務人員健康檢查補助費。	
		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。	
		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				160,000	市款160,000元	
	2000 業務費				160,000	市款160,000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				132,000		
		年	1	132,000	132,000	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 110 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	<p>一.計畫內容：辦理全局資料處理等業務。</p> <p>二.預期成果：按計畫內容執行維持業務正常推行。</p>						
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	338,000	338,000	轉用主計總處地方政府歲計會計資訊系統-市縣出納與支付系統經費攤分。		
		年	1	300,000	300,000	資通系統導入資訊安全管理系統標準、資通安全健診及安全性檢測等各項資安辦理費用。		
		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。		

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 110 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
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。
	年	1	160,000	160,000	各項辦公器具及電腦資訊等非消耗品。
2054 一般事務費				100,000	
	年	1	100,000	100,000	印刷、環境佈置及雜支等相關費用。

財政管理 | 電子資料處理

財政管理 | 電子資料處理

臺中市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 110 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	1,031千元	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：加強財務管理，積極統籌財源。						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					1,031,000	市款1,031,000元		
1000 人事費					597,000	市款597,000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					23,200			
		年	1	23,200	23,200	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					58,930			
		人/年	1	20,376	20,376	五等約僱人員健保費。		
		人/年	1	37,680	37,680	五等約僱人員勞保費。		
		年	1	874	874	補至千元差額。		
2000 業務費					434,000	市款434,000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 110 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	114,000	114,000	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 110 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：辦理市有財產管理之檢核與監督。 二.預期成果：按計畫執行財產檢核及教育訓練，以有效督導及輔導各機關學校落實財產管理工作，增加市有財產使用效能。							
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 110 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	15,680千元	財政管理 非公用財產管理
	歲出計畫 說明	<p>一.計畫內容：辦理市有非公用財產管理及處分。</p> <p>二.預期成果：善盡管理機關職責、維護市產權益及活化利用市有土地。</p>						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					15,680,000	市款15,680,000元		
2000 業務費					15,680,000	市款15,680,000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。		
2033 臨時人員酬金					398,000			
		人/年	1	398,000	398,000	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。		
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			

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 110 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	600,000	600,000	各種辦公用文具用品、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。
				4,462,000	
	年	1	1,212,000	1,212,000	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、修剪樹木及植栽綠地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 110 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	<p>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。</p> <p>二.預期成果：1.提升市有非公用土地利用效益，促進地方經濟發展。 2.提升促參案件各階段辦理品質。</p>							
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 110 年度

單位：新臺幣元

財政管理 非公用財產開發	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108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108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)	

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 110 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	9,053千元	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：善盡管理機關職責，保障菸酒消費者安全，確保民眾健康。</p>							
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					9,053,000	市款1,446,000元，收支併列7,607,000元			
1000 人事費					1,283,000	收支併列1,283,000元			
1020 約聘僱人員待遇					837,984				
	1020 約聘僱人員待遇	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109.4.29台財庫字第10903664741號函)			
1030 獎金					104,748				
	1030 獎金	人/年	2	52,374	104,748	五等約僱人員年終工作獎金。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)			
1035 其他給與					32,000				
	1035 其他給與	人/年	2	16,000	32,000	五等約僱人員慰勞假補助費。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)			
1040 加班值班費					137,148				
	1040 加班值班費	年	1	90,748	90,748	假日或夜間辦理菸品稽查、取締、審查加班費。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)			
	1040 加班值班費	人/年	2	23,200	46,400	五等約僱人員未休畢慰勞假加班費。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)			
1050 退休離職儲金					55,008				
	1050 退休離職儲金	人/年	2	27,504	55,008	五等約僱人員退休離職儲金。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741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 110 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	20,376	40,752	五等約僱人員健保費。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
	人/年	2	37,680	75,360	五等約僱人員勞保費。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
2000 業務費				7,770,000	市款1,446,000元，收支併列6,324,000元
2003 教育訓練費	年	1	15,000	15,000	參加研習課程訓練費用。
2006 水電費	年	1	1,200	1,200	存放查扣私劣菸酒倉庫電費。(專款專用)(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
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	40,000	40,000	郵資、電話通訊費等。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
2018 資訊服務費	年	1	5,000	5,000	電腦等資訊設備維護費。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
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。
	年	1	666,498	666,498	菸酒倉庫租金。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741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109.4.29台財庫字第10903664741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 110 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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
	年	1	2,700	2,700	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
	年	1	11,660	11,660	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
2033 臨時人員酬金				2,964,778	
	人/年	1	398,000	398,000	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	556,926	1,670,778	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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
	人/年	2	433,000	866,000	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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
2036 按日按件計資酬金	年	1	30,000	30,000	行政助理人員加班費用。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
				36,000	
	人/節	5	2,000	10,000	講座鐘點費。
2051 物品	人/節	13	2,000	26,000	講座鐘點費。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
				273,472	

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 110 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	20,000	20,000	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	80,000	80,000	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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
	年	1	173,472	173,472	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。(專款專用)(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
				2,833,052	
	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。
	年	1	148,000	148,000	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	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。
2063 房屋建築養護費	年	1	1,279,052	1,279,052	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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
	年	1	700,000	700,000	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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
				40,000	
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	30,000	30,000	倉庫維護費用。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741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 110 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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
				15,000	
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	10,000	10,000	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109.4.29台財庫字第10903664741號函)
2081 運費				150,000	
	年	1	150,000	150,000	辦理查緝業務等差旅費用。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
				400,000	
	年	1	300,000	300,000	查扣物搬運費等。(依據財政部109.4.29台財庫字第10903664741號函)
	年	1	100,000	100,000	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 110 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	5,430千元	財政管理 集中支付業務
	歲出計畫 說明	<p>一.計畫內容：辦理付款憑單審核、收件、帳務管理、通匯存帳、退匯重匯及市庫支票之請領、保管、簽放、換發、補發、作廢、掛失及註銷等業務。</p> <p>二.預期成果：善盡庫款集中支付職責，以維護市庫受款人權益。</p>						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明		
合計					5,430,000	市款5,430,000元		
1000 人事費					597,000	市款597,000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					23,200			
		年	1	23,200	23,200	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					58,930			
		人/年	1	20,376	20,376	五等約僱人員健保費。		
		人/年	1	37,680	37,680	五等約僱人員勞保費。		
		年	1	874	874	補至千元差額。		
2000 業務費					4,833,000	市款4,833,000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 110 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—集中支付業務	2021 其他業務租金	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。	
					100,000		
	2027 保險費	年	1	100,000	100,000	影印機租賃及相關費用。	
					30,000		
	2033 臨時人員酬金	年	1	30,000	30,000	投保庫款支付作業人員信用保險費。	
					1,592,000		
	2051 物品	人/年	3	398,000	1,194,000	電腦作業行政助理薪津、年終獎金、勞、健保費及提繳退休金等。	
		人/年	1	398,000	398,000	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。	
	2054 一般事務費					373,000	
		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	73,000	73,000	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)。	
					2,488,000		
	年	1	2,108,000	2,108,000	電連存帳跨行通匯手續費。		
	年	1	380,000	380,000	各項集中支付作業相關書表印刷費及零星雜支費用等。		

財政管理—集中支付業務

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 110 年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備—一般建築及設備	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40041509001 一般建築及設備—一般建築及設備	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	14,000千元	一般建築及設備—一般建築及設備
	歲出計畫說明	一.計畫內容：菸酒查獲物倉庫興建計畫。 二.預期成果：菸酒查獲物集中保管並更有效率控管及辦理銷毀。						
	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明		
	合計				14,000,000	市款7,000,000元，收支併列7,000,000元		
	3000 設備及投資				14,000,000	市款7,000,000元，收支併列7,000,000元		
	3010 房屋建築及設備費				14,000,000			
		式	1	14,000,000	14,000,000	菸酒查獲物倉庫興建計畫。(市庫7,000千元，菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費贖餘款7,000千元)含工程管理費236,205元(5,000,000 * 3% + 5,747,000 * 1.5%)		

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 110 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：配合業務需要，完成各項計畫。							
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 110 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：依公共債務法規定適時辦理各項長、短期貸款，靈活庫款財務調度並減輕市庫利息負擔。						
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110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	135,986	2,993	1,031	500	15,680	2,495
100000人事費	126,123		597			
101000政務人員待遇	1,593					
101500法定編制人員待遇	83,068					
102000約聘僱人員待遇			419			
102500技工及工友待遇	1,531					
103000獎金	17,500		52			
103500其他給與	1,856		16			
104000加班值班費	4,923		23			
105000退休離職儲金	7,862		28			
105500保險	7,789		59			
200000業務費	9,371	2,993	434	500	15,680	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	31				9,700	50
202700保險費	10					
203300臨時人員酬金	3,980				398	
203600按日按件計資酬金	122	60	60	64	400	130
205100物品	816	260	114	172	600	65
205400一般事務費	1,586	100	220	225	4,462	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	923					
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110年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	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
300000設備及投資	450					
301000房屋建築及設備費						
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110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	40041509001 一般建築及設備	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	9,053	5,430	14,000	500	800,000	987,668
100000人事費	1,283	597				128,600
101000政務人員待遇						1,593
101500法定編制人員待遇						83,068
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				17,710
103500其他給與	32	16				1,920
104000加班值班費	137	23				5,107
105000退休離職儲金	55	28				7,972
105500保險	116	59				8,023
200000業務費	7,770	4,833				44,076
200300教育訓練費	15					362
200600水電費	1					71
200900通訊費	50	250				893
201800資訊服務費	5					2,458
202100其他業務租金	685	100				785
202400稅捐及規費	77					9,858
202700保險費	37	30				77
203300臨時人員酬金	2,965	1,592				8,935
203600按日按件計資酬金	36					872
205100物品	273	373				2,674
205400一般事務費	2,833	2,488				14,114
206300房屋建築養護費	40					97
206600車輛及辦公器具養護費	187					375
206900設施及機械設備養護費	15					122
207200國內旅費	150					1,073
207500大陸地區旅費						100
207800國外旅費						100
208100運費	400					400
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110年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	40041500206 菸酒管理	40041500207 集中支付業務	40041509001 一般建築及設 備	40041509801 第一預備金	81041500101 債務付息	合 計
300000設備及投資			14,000			14,450
301000房屋建築及設備費			14,000			14,000
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110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	987,668	128,600	44,076	42	800,000	500	973,218			14,450			14,450
40041500000 財務支出	187,668	128,600	44,076	42		500	173,218			14,450			14,450
40041500100 一般行政	135,986	126,123	9,371	42			135,536			450			450
40041500101 行政管理	135,986	126,123	9,371	42			135,536			450			450
40041500200 財政管理	37,182	2,477	34,705				37,182						
40041500201 電子資料處理	2,993		2,993				2,993						
40041500202 財務管理	1,031	597	434				1,031						
40041500203 公用財產管理	500		500				500						
40041500204 非公用財產管理	15,680		15,680				15,680						
40041500205 非公用財產開發	2,495		2,495				2,495						
40041500206 菸酒管理	9,053	1,283	7,770				9,053						
40041500207 集中支付業務	5,430	597	4,833				5,430						
40041509000 一般建築及設備	14,000									14,000			14,000
40041509001 一般建築及設備	14,000									14,000			14,000
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						

臺中市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國110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	
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110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	14,450		14,000				250	200			
40041500100 一般行政	450						250	200			
40041500101 行政管理	450						250	200			
40041509000 一般建築及設備	14,000		14,000								
40041509001 一般建築及設備	14,000		14,000								

臺中市政府財政局

人事費彙計表

中華民國110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	83,067,720	1,675,968	1,530,960	17,709,596	1,920,000	5,106,976		7,972,368	8,023,292	128,600,000	
正式員額	112		1,593,120	83,067,720			17,053,568	1,792,000	3,515,308		7,608,732	7,575,000	122,205,448	
職員	112		1,593,120	83,067,720			17,053,568	1,792,000	3,515,308		7,608,732	7,575,000	122,205,448	
約聘僱人員	4				1,675,968		209,496	64,000	92,800		110,016	232,224	2,384,504	
工友	4					1,530,960	446,532	64,000	85,120		253,620	214,320	2,594,552	
其他人事費									1,413,748			1,748	1,415,496	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國110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	83,067,720		1,530,960	17,500,100	1,856,000	4,923,428		7,862,352	7,789,320	126,123,000	
正式員額	112		1,593,120	83,067,720			17,053,568	1,792,000	3,515,308		7,608,732	7,575,000	122,205,448	
職員	112		1,593,120	83,067,720			17,053,568	1,792,000	3,515,308		7,608,732	7,575,000	122,205,448	
工友	4					1,530,960	446,532	64,000	85,120		253,620	214,320	2,594,552	
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110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	23,200		27,504	58,930	597,000	
約聘僱人員	1				418,992		52,374	16,000	23,200		27,504	58,056	596,126	
其他人事費												874	874	

臺中市政府財政局

人事費分析表

中華民國110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	137,148		55,008	116,112	1,283,000	
約聘僱人員	2				837,984		104,748	32,000	46,400		55,008	116,112	1,192,252	
其他人事費								90,748					90,748	

臺中市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國110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	23,200		27,504	58,930	597,000	
約聘僱人員	1				418,992		52,374	16,000	23,200		27,504	58,056	596,126	
其他人事費												874	874	

臺中市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國110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			2,384,504	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92,800元、保險費232,224元、離職儲金110,016元及休假補助64,000元。
04				0004000000 臺中市政府財政局主管			2,384,504	
	001			0004150000 臺中市政府財政局			2,384,504	
		02		40041500200 財政管理			2,384,504	
			02	40041500202 財務管理			596,126	
						1x12	596,126	
			06	40041500206 菸酒管理			1,192,252	
						2x12	1,192,252	
			07	40041500207 集中支付業務			596,126	
						1x12	596,126	

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110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。	1100101- 1101231	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110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。	1100101-1101231	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110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			86,736	102,000	4,966	1,500	
	1	小客車	4	10005	1798	7,120	4,800	1,668	26.0	43,368	51,000	2,483	750	車號：5927-F8
	1	小客車	4	10006	1997	11,230	6,180	1,668	26.0	43,368	51,000	2,483	750	車號：8171-F8
財政管理 菸酒管理						48,900	25,740			173,472	187,000	11,660	2,700	
	1	小客貨兩用車	6	09611	2488	15,210	7,200	1,668	26.0	43,368	51,000	2,915	750	車號：3496-UB
	1	小客貨兩用車	4	09612	2261	11,230	6,180	1,668	26.0	43,368	51,000	2,915	750	車號：0027-UA
	1	小客貨兩用車	7	09911	2198	11,230	6,180	1,668	26.0	43,368	51,000	2,915	750	車號：4506-C9
	1	小客貨兩用車	4	10412	1998	11,230	6,180	1,668	26.0	43,368	34,000	2,915	450	車號：ANZ-3820
		合計				67,250	36,720			260,208	289,000	16,626	4,200	

歲出按職能及經

中華民國110

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		138,592	34,584	800,000			42		973,218			
01 一般公共事務		138,592	34,334				42		172,968			
02 防衛												
03 公共秩序與安全												
04 教育												
05 保健			150						150			
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			100	800,000					800,100			

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		
						14,000					450	14,450	987,668
						14,000					450	14,450	187,418
													150
													800,100

臺中市政府財政局

轉帳收支對照表

中華民國110年度

單位：新台幣千元

歲 出					歲 入						
科 目				預 算 數	科 目				預 算 數		
款	項	目	節		名稱及編號	款	項	目		節	名稱及編號
				總計	14,707					總計	14,707
04				00040000000 臺中市政府財政局主管	7,607	06				09000000000 補助及協助收入	7,707
	001			00041500000 臺中市政府財政局	7,607		034			09041500000 臺中市政府財政局	7,707
		02		40041500200 財政管理	7,607			01		09041500100 上級政府補助收入	7,707
			06	40041500206 菸酒管理	7,607				02	09041500102 計畫型補助收入	7,707
17				00170000000 臺中市政府環境保護局主管	100	08				12000000000 其他收入	7,000
	001			00173500000 臺中市政府環境保護局	100		057			12041500000 臺中市政府財政局	7,000
		03		71173500400 清潔隊業務	100			01		12041500200 雜項收入	7,000
			01	71173500401 清潔隊管理	100				02	12041500210 其他雜項收入	7,000
04				00040000000 臺中市政府財政局主管	7,000						
	001			00041500000 臺中市政府財政局	7,000						
		03		40041509000 一般建築及設備	7,000						
			01	40041509001 一般建築及設備	7,000						