

臺中市議會第3屆第5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 1 0 年 4 月

議長、副議長、各位議員女士、先生：

欣逢貴會第3屆第5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，並以提升「財務效能」、增進「財產效益」、保障「菸酒安全」等作為業務核心目標。

「財務效能」本量入為出，恪遵各項法令規範，加強開源節流，妥善配置有限資源，使財務運用效能最大化。「財產效益」本良善管理精神，確實掌握府轄財產帳目，依法妥處，並推動民間共同參與，優化財產使用效益。「菸酒安全」立基於市民健康，積極輔導合法業者，健全菸酒管理機制，加強查緝私劣菸酒，確保市民菸酒消費安全。

最後，仙法在此提出109年9月至110年3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9月至110年3月重要施政成果

一、業務概況

(一)109年度歲入預算執行情形

本市109年度歲入預算原編列1,293億4,042萬6千元，加第1次追加(減)預算數50億3,962萬1千元，合計為1,343億8,004萬7千元。在本府各機關積極執行結果，初估決算數為1,400億1,691萬2千元，執行率達104.19%。

表1 109年度臺中市歲入預決算情形表

科目	預算數 (含追加減) (A)	決算數			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	74,487,540	78,103,089	682,176	78,785,265	4,297,725	105.77
罰款及賠償收入	2,019,398	2,920,097	346,425	3,266,522	1,247,124	161.76
規費收入	4,795,582	5,411,916	647	5,412,563	616,981	112.87
財產收入	1,023,989	864,801	170,731	1,035,532	11,543	101.13
營業盈餘及事業收入	12,509,205	12,509,205	0	12,509,205	0	100.00
補助及協助收入	35,991,559	33,386,514	1,925,458	35,311,972	-679,587	98.11
捐獻及贈與收入	579,711	476,674	53,063	529,737	-49,974	91.38
其他收入	2,973,063	2,729,605	436,511	3,166,116	193,053	106.49
合計	134,380,047	136,401,901	3,615,011	140,016,912	5,636,865	104.19

註：表列決算數為初估數。

(二)110 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，歲入預算編列 1,323 億 1,717 萬 5 千元，截至 2 月底止，歲入實現數 157 億 1,372 萬 8 千元，執行率 11.88%，本府將賡續積極執行，增裕庫收，以支援市政建設經費。

表2 110年度臺中市歲入預算執行情形表

單位：千元、%

科 目	預算數 (A)	截至110年2月底 累計實收數 (B)	執行率 (B/A)
稅 課 收 入	73,834,039	8,056,933	10.91
罰 款 及 賠 償 收 入	2,027,601	246,873	12.18
規 費 收 入	4,868,160	397,791	8.17
財 產 收 入	707,274	155,755	22.02
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	13,959,213	4,533	0.03
補 助 及 協 助 收 入	33,815,847	6,754,666	19.97
捐 獻 及 贈 與 收 入	282,651	2,620	0.93
其 他 收 入	2,822,390	94,557	3.35
合 計	132,317,175	15,713,728	11.88

(三)債務管理情形

1、本市公共債務情形

(1)本市 109 年度公共債務實際數 1,093 億 1,405 萬 6 千元。

(2)截至 110 年 2 月底止公共債務實際數 1,150 億 609 萬 6 千元。

表3 公共債務情形

單位：千元

債務項目	109 年度	110 年 2 月底止
A. 一年以上公共債務未償餘額實際數	92,000,000	92,000,000
B. 未滿一年公共債務	17,314,056	23,006,096
合計=(A)+(B)	109,314,056	115,006,096

2、賒借收入執行情形

(1)本市 109 年度總預算編列賒借收入 1,100 億 6,989 萬 6 千元，實際向銀行舉借數 815 億元，執行率 74.04%。

(2)本市 110 年度總預算編列賒借收入 1,078 億 8,600 萬元，截至 110 年 2 月底止，向銀行辦理貸款入庫 430 億元，執行率 39.86%。

3、債務還本執行情形

(1)本市 109 年度總預算編列債務還本 980 億元，執行結果決算數 815 億元，執行率 83.16%。

(2)本市 110 年度總預算編列債務還本 980 億元，截至 110 年 2 月底止，已償還本金 430 億元，執行率 43.88%。

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，109 年度預算編列債務付息 8 億元，執行結果決算數 6 億 3,145 萬 4 千元，執行率 78.93%。

(2)110 年度預算編列債務付息 8 億元，截至 110 年 2 月底止已支付債務利息 2 億 6,505 萬 4 千元，執行率 33.13%。

(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 9 月至 110 年 2 月期間共完成處理本府各機關學校支付案件 10 萬 6,134 件，電匯存帳及簽開市庫支票合計 15 萬 4,671 筆，支付金額 2,107 億餘元。

表 4 市庫集中支付概況表(109/9~110/2)

作業項目	數量
支付憑單	106,134 件
電匯存帳	148,534 筆
市庫支票	6,137 張
支付庫款總額	2,107.58 億元

2、為提升本府庫款集中支付效能，免除付款憑單紙本遞送流程，配合行政院主計總處規劃時程於 110 年 6 月中辦理付款(轉帳)憑單線上簽核，並為利後續推動順遂，於 110 年 3 月 3 日辦理付款(轉帳)憑單線上簽核作業說明會。

(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109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	126,313	筆	8,905.87	3,765.31	32,263.12
公用	118,488	筆	7,356.88	3,497.85	30,196.66
非公用	7,825	筆	1,548.99	267.46	2,066.46
土地改良物	7,967	個		262.20	262.20
房屋建築及設備	77,551	棟		614.62	614.62
機械及設備	266,299	件		49.74	49.74
交通及運輸設備	63,703	件		36.17	36.17
雜項設備	6,300,002	件		52.58	52.58
有價證券	27,458	張		52.01	52.01
權利				1.52	1.52
總值				4,834.15	33,331.96

(六) 菸酒查緝及宣導情形

為加強菸酒管理，本局聯合消保官、衛生局於每年入秋後(11月)至本市薑母鴨、燒酒雞店等大量使用料理米酒之餐廳進行抽檢及稽查，維護市民消費權益。

本局除加強執行菸酒業者抽檢及查緝取締外，並透過多元管道宣導，將菸酒法令知識相關訊息傳遞給市民，建立民眾拒買私劣菸酒及打擊非法、保障合法業者觀念。

表6 109年10月至110年2月菸酒管理業務執行表

項目		數量
取締非法菸酒	查獲私菸	8,807包
	查獲私酒	6,719公升
菸酒業者抽檢	使用大量料理米酒之店家	46家
	抽檢大賣場、連鎖超商及零售商	129家
菸酒法令宣導	新聞稿	5則
	媒體類	3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。本局會同本府主計處、政風處及教育局組成檢核小組已於 109 年 12 月底完成 85 個機關、學校實地檢核，另 110 年度財產檢核作業將於 110 年 3 月底前，由各管理機關、學校辦理自行檢核。

(二)積極活化閒置及低度利用財產

本市 102 年至 109 年底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 年度止已全數獲行政院活化閒置公共設施督導會議同意解除列管。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)運用交流平台，提升財產使用效益

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 年度節省經費支出估計為新台幣 5,961 萬餘元，有效提升財物運用效能、擷節支出並避免浪費。

(四)利用網站公開拍賣廢品，增裕市庫收入

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 年度共 423 個機關學校完成廢品網路拍賣，成交件數達 7,853 件，成交金額 1,870 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，積極辦理清查，如有占用情形，依規追收最近 5 年使用補償金，並依相關規定輔導占用人申請承租。另為考量市政整體發展，有關本局經管本市市有非公用不動產承租讓售、標售及現狀標售處分案，於提送本府市政會議審議前，先召開「處分本市市有非公用不動產審查

會議」審查，以求周延。109年9月至110年3月，租金、使用補償金及土地價款解繳市庫金額約1億3,611萬元。

表7 109年9月至110年3月經管市有非公用財產管理績效

項目	數量(筆)	面積(平方公尺)	金額(萬元)
輔導承租	33	3,670.56	-
房地租金及使用補償金	2,416	220,029.97	1,146
標售、承租讓售 及畸零地讓售	土地	29	2,087.54
	建物	6	933.49
合計			13,611

(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，已完成簽約之列管案件自94年至110年3月累計有56件，109年9月到110年3月新增「臺中市清水區銀聯段565及565-1地號市有土地設定地上權」等6件及續約優先訂約1件共計7件，民間投資金額合計約37億101萬元。

表8 109年9月至110年3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(元)
1	臺中市清水區銀聯段565及565-1地號市有土地設定地上權	財政局	86,517,964
2	臺中市梧棲區梧棲段2708地號市有土地設定地上權	財政局	701,364,693
3	臺中市北屯區鑫新平段215地號市有土地設定地上權	財政局	84,593,794
4	臺中市大眾捷運系統烏日文心北屯線G6站土地開發案	交通局	1,569,359,000
5	臺中市大眾捷運系統烏日文心北屯線G8a站土地開發案	交通局	1,234,640,000
6	臺中市豐洲堤防公有土石方資源堆置處理場營運移轉案	水利局	24,544,000
7	歷史建築臺中放送局營運移轉案(續約)	文化局	0
合計			3,701,019,451

(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，兼顧活絡地方經濟發展並增加本市市民就業機會，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 筆市有非公用土地設定地上權招商，經開標結果順利標脫北屯區鑫新平段 215 地號、清水區銀聯段 565、565-1 地號及梧棲區梧棲段 2708 地號等 3 宗 4 筆市有非公用土地，109 年 9 月至 110 年 3 月共增加 6,446 萬 6,000 元權利金收入。

表 9 09 年 9 月至 110 年 3 月權利金收入明細表

編號	案名	權利金收入 (元)
1	臺中市北屯區鑫新平段 215 地號市有土地設定地上權	28,288,000
2	臺中市清水區銀聯段 565 及 565-1 地號市有土地設定地上權	14,488,000
3	臺中市梧棲區梧棲段 2708 地號市有土地設定地上權	21,690,000
合計		64,466,000

(八)查緝私劣菸酒重大成果

為維護菸酒市場交易安全及保障產消權益，本局對私劣菸酒稽查取締不餘遺力，110 年 1 月配合中央辦理春節前全國同步查緝私劣菸酒專案查緝，查獲私酒 6,620 公升(市值約 32 萬 600 元)，亦榮獲全國第三名佳績。

本局積極配合海巡署、港務警察總隊及保三總隊等相關查緝單位查緝邊境私菸，成功將私菸阻絕於境外，避免流入市面危害民眾健康，本期成果如下：

- 1、110 年 1 月 25 日在新社區養雞場查獲產製及販售私酒 3,968 公升，估計市價約 10 萬 7,600 元。
- 2、110 年 1 月 25 日在后里區民宅查獲產製私酒 2,640 公升，估計市價約 19 萬 8,000 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 年度完成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，並新增一鍵寄送堪用財物資訊及保留交易歷史軌跡功能，大幅減少公文會辦時間、紙張碳粉費用及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、兼顧財政穩健，推動市政建設

為在財政健全下永續推動及發展市政建設，持續督請各機關遵守財政紀律，秉持零基預算精神及摺節支出原則籌編預算，厲行各項開源節流措施，嚴控財務收支，讓珍貴的預算資源發揮最大效益，以建構「以財政支援建設，以建設培養財政」的良性循環，逐步邁向「富市台中、新好生活」的願景目標。

二、持續優化財政業務資訊系統

賡續輔導推動財政資訊系統支付線上簽核功能，付款憑單經由會計系統產製後，透過機關憑證簽章方式，直接傳至支付線上簽核進行檢視及審核作業，原始憑證機關自行留存，可減少紙張列印傳遞，達到節能減碳目標，且表單簽核完成後之資料檔、表單檔、附件檔及簽章檔等進行封裝保存，確保資料保存完整性與歷史資料查詢便利性。

三、推動公有房地之清查及清理

為加強市有房地管理效益，擬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，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協助勘測，如發現有占用情形，即依規追收 5 年使用補償金。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，使占用人取得合法土地使用權。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

加強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；輔導業者透過公正驗證機構檢驗產製之菸酒品，以提升產品品質及安全；主動執行政府強力稽查，加強菸酒市場不法查緝及稽查管理，以維護市售菸酒安全。

伍、結語

為財政永續發展，本局恪遵財政紀律，厲行開源節流，改善財政體質，投入建設帶動民間投資，促進經濟發展，進而完善都市治理，提高市民生活品質，賡續擘建宜居城市的使命。

最後敬祝

各位議員女士、先生身體健康、萬事如意。