

臺中市議會第4屆第1次定期會

臺中市政府

財政局

業務工作報告

報告人：局長 游麗玲

中華民國 1 1 2 年 4 月

議長、副議長、各位議員女士、先生：

欣逢貴會第4屆第1次定期會開議，麗玲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

本局職掌本府財政業務，涵蓋本市公庫、市有財產及菸酒管理等範疇，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」等三大面向作為業務核心目標。

為有效推動各項市政業務，兼顧財政紀律，財務管理以厲行開源節流，本量入為出為原則，將每一分錢花在刀口上，讓珍貴的預算資源發揮最大效益。市有財產以盡善良管理人責任，積極提高市有土地使用價值，並推動民間參與辦理招商引資，投入本市各項公共建設服務，促進地方經濟發展及繁榮。菸酒管理立基於市民健康，積極輔導合法業者，健全菸酒管理機制，加強查緝非法菸酒，確保市民菸酒消費安全。

最後，麗玲在此提出111年7月至112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、111年7月至112年3月重要施政成果

一、業務概況

(一)111年度歲入預算執行情形

本市111年度歲入預算數原編列1,416億110萬7千元，加第1次追加(減)預算數112億8,183萬1千元，合計為1,528億8,293萬8千元。在本府各機關積極執行結果，決算初估數1,509億4,270萬1千元，執行率為98.73%。

表1 111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)	決算初估數			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	88,082,897	84,017,460	8,327,986	92,345,446	4,262,549	104.84
罰 款 及 賠 償 收 入	2,049,522	3,086,065	404,213	3,490,278	1,440,756	170.30
規 費 收 入	5,011,226	5,526,580	30,462	5,557,042	545,816	110.89
財 產 收 入	896,294	1,317,998	6,050	1,324,048	427,754	147.72
營業盈餘及事業收入	10,353,384	2,008,408	-	2,008,408	-8,344,976	19.40
補助及協助收入	40,640,466	37,819,939	2,170,375	39,990,314	-650,152	98.40
捐獻及贈與收入	467,843	430,442	23,018	453,460	-14,383	96.93
其 他 收 入	5,381,306	5,274,831	498,874	5,773,705	392,399	107.29
合 計	152,882,938	139,481,723	11,460,978	150,942,701	-1,940,237	98.73

備註：千元以下四捨五入，容有加減尾差。

(二)112 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，歲入預算數編列 1,409 億 8,058 萬 9 千元，截至 2 月底止，歲入實現數 169 億 9,616 萬 1 千元，執行率 12.06%。本府將賡續積極執行，增裕庫收，以支援市政建設經費。

表2 112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112年2月底 累計實收數 (B)	執行率 (B/A)
稅 課 收 入	81,082,194	7,976,064	9.84
罰 款 及 賠 償 收 入	2,024,884	256,326	12.66
規 費 收 入	5,100,160	384,774	7.54
財 產 收 入	734,973	171,264	23.30
營業盈餘及事業收入	10,804,807	4,807	0.04
補助及協助收入	31,758,143	6,072,222	19.12
捐獻及贈與收入	355,489	8,095	2.28
其 他 收 入	9,119,939	2,122,609	23.27
合 計	140,980,589	16,996,161	12.06

備註：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 111 年度公共債務實際數 1,019 億 6,774 萬 3 千元。

(2)截至 112 年 2 月底止公共債務實際數 993 億 5,026 萬元。

表 3 臺中市公共債務情形

單位：千元

債務項目	111 年度	112 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	9,967,743	7,350,260
合計=(A)+(B)	101,967,743	99,350,260

2、賒借收入執行情形

(1)本市 111 年度總預算編列賒借收入 1,125 億 9,830 萬 5 千元，實際向銀行舉借數 840 億元，執行率 74.60%。

(2)本市 112 年度總預算編列賒借收入 1,124 億 9,996 萬 2 千元，截至 112 年 2 月底止，向銀行辦理貸款入庫 600 億元，執行率 53.33%。

3、債務還本執行情形

(1)本市 111 年度總預算編列債務還本 1,030 億元，執行結果決算數 840 億元，執行率 81.55%。

(2)本市 112 年度總預算編列債務還本 1,030 億元，截至 112 年 2 月底止，已償還本金 600 億元，執行率 58.25%。

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，111 年度預算編列債務付息 9 億 3,000 萬元，執行結果決算數 6 億 3,572 萬元，執行率 68.36%。

(2)112 年度預算編列債務付息 15 億元，截至 112 年 2 月底止已支付債務利息 4 億 5,689 萬元，執行率 30.46%。

(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。111 年 7 月至 112 年 2 月期間共完成處理本府各機關學校支付

案件 14 萬 5,826 件，電匯存帳 215,761 筆，簽開市庫支票 6,204 張，支付金額總計 2,869.48 億元。

表 4 111 年 7 月至 112 年 2 月市庫集中支付概況表

作業項目	數量
支付憑單	145,826 件
電匯存帳	215,761 筆
市庫支票	6,204 張
支付庫款總額	2,869.48 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，全面實施付款(轉帳)憑單線上簽核及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(包括機械及設備、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 111 年 12 月 31 日止(尚未經審計機關審定)，皆已完成產籍資料整併及入帳管理。

表 5 臺中市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	128,164	筆	9,013.58	3,922.77	33,020.40
公用	120,397	筆	7,476.36	3,538.01	30,861.19
非公用	7,767	筆	1,537.22	384.76	2,159.21
土地改良物	8,722	個		288.98	288.98
房屋建築及設備	78,063	棟		830.31	830.31
機械及設備	294,058	件		62.45	62.45
交通及運輸設備	68,412	件		55.04	55.04
雜項設備	7,020,707	件		68.38	68.38
有價證券	27,463	張		64.51	64.51
權利				1.02	1.02
總值				5,293.46	34,391.09

(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稽查取締外，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，並向民眾宣導，應拒買低價劣質菸酒，保護消費權益。

表 6 111 年 7 月至 112 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	177,762 包
	查獲私酒	4,990 公升
菸酒業者抽檢	進口業者	21 家
	抽檢大賣場、連鎖超商及零售商	382 家
	未變性酒精業者	32 家
菸酒法令宣導	新聞稿	14 則
	本市公車車體廣告刊登	15 路線
	臺鐵區間車車廂內廣告	8 面
	本市交通要道路口電視牆播放影片	17 路口
	法令宣導活動	6 次

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 111 年 12 月底完成 131 個機關、學校實地檢核。

(二)積極活化閒置及低度利用財產

活化閒置設施為一持續性的工作，目前府內自行列管 12 件閒置及低度利用房地，各目的事業主管機關均依活化計畫執行中，後續將持續控管活化中案件成效，並針對已活化案件持續追蹤，以提升公共設施效益。

(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臺，多餘堪用之財物可透過該平臺媒合需用機關，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。111 年度節省

經費支出估計為新台幣 3,202 萬餘元，有效提升財物運用效能、擲節支出並避免浪費。

(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。111 年度共 437 個機關學校完成廢品網路拍賣，成交件數達 7,594 件，成交金額 3,455 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

本局不定期巡查所轄市有房地，倘經發現有占用情事，於委請本市各轄區地政事務所勘測確認地上物及使用面積後，除屬 82 年 7 月 21 日前占建房屋，且不妨礙都市計畫或區域計畫之情形，得輔導占用人依本市市有財產管理自治條例規定申請承租外，勸導占用人於本局所訂期限內自行拆除或騰空交還不動產，拒不配合者，依本市市有不動產被占用處理原則規定，追收最近 5 年使用補償金，並在未排除占用前，按期收取使用補償金。另非公用土地本於公地公用原則，優先提供各項公共建設使用，倘經評估無公用需求，列入處分計畫，俟完成處分程序後辦理出售事宜，以活化土地資源、促進土地利用效益。111 年 7 月至 112 年 2 月，房地租金、使用補償金及土地價款(含辦理其他機關經管土地出售所收價款)解繳市庫金額約 2 億 9,872 萬元。

表 7 111 年 7 月至 112 年 2 月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)
房地租金及使用補償金	2,412	219,859.46	2,278.37
土地出售	4	2,158.44	27,593.56
合計			29,871.93

(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，111 年 7 月至 112 年

2月新增簽約6件，截至112年2月已簽約之列管中案件累計有69件。

表8 111年7月至112年2月民間投資簽約明細表

序號	案件名稱	公共建設類別	民參方式	民間機構	簽約日期
1	豐原轉運中心暨停車場營運移轉(OT)案	交通建設	OT	台灣全聚德股份有限公司	111.08.05
2	臺中市眷村文物館營運移轉案	文教設施	OT	兩果文化創意有限公司	111.08.25
3	臺中市北區國民運動中心營運移轉(OT)案	運動設施	OT	凱格運動事業股份有限公司	111.09.30
4	臺中市西大墩公園節能減碳館暨兒童運動中心營運移轉(OT)案	運動設施	OT	舞動陽光有限公司	111.10.27
5	臺中市大甲鐵砧山旅客服務中心及星光露營場周邊設施OT案	觀光遊憩設施	OT	威遠企業股份有限公司	111.11.15
6	臺中市北屯東峰兒童運動中心營運移轉案(OT)	運動設施	OT	威遠企業股份有限公司	111.12.02

(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，兼顧地方經濟發展並增加本市市民就業機會，計畫辦理本市北屯區鑫新平段176、176-1地號、西屯區鑫港尾段112地號、清水區銀聯段1596-1、1596-3地號及太平區長福段50、51地號等7筆市有非公用土地設定地上權招標估價作業，並於112年4月公告招標。

(八)查緝私劣菸酒成果

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遺餘力，111年11月配合中央辦理第2次不定期全國同步私劣菸酒專案查緝，查獲私菸134,453包(市值約440萬2,116元)，查緝績效榮獲全國第一名佳績。

本局積極配合海巡署、港務警察總隊及保三總隊

等相關查緝單位稽查市面私劣菸酒，避免民眾購買來路不明菸酒品而危害健康，本期列舉查獲量較大案件如下：

- 1、111年8月22日會同內政部警政署保安警察第三總隊第一大隊至外埔區某處民宅，查獲私酒數量共2,480公升（市值約17萬3,600元）。
- 2、111年11月8日本局會同海巡署偵防分署臺中查緝隊至新社區某處倉庫，查獲菸絲1,760公斤及捲菸成品880支（以每包14公克或20支計）共計125,758包（市值約880萬3,060元）。

參、創新措施

為落實本府開源節流方案及堪用財物再利用，本局111年12月15日修正「臺中市政府所屬機關、學校運用『財物（動產）交流資訊』平臺辦理財物移撥處理計畫」，賡續推動本府所屬各機關、學校積極運用「財物（動產）交流資訊」平臺，並進行財物移撥媒合，以提升財務效能、擷節支出，避免資源浪費。

肆、未來規劃願景

一、兼顧健全財政及永續市政建設

賡續督請各機關恪遵財政紀律，秉持零基預算精神及擷節支出原則編列預算，並落實開源節流，建構「以財政支援建設，以建設培養財政」的良性循環。

二、持續優化財政業務資訊系統

賡續精進本府財政資訊系統功能，如：簡化單位帳財產管理系統的操作流程並確保財產登錄帳資料的完整性、可用性及安全性；另持續發展財產管理系統的地籍圖資套疊加值功能應用，優化財政資訊系統視覺化服務，簡化機關工作流程，提升行政效率。

三、輔導各機關產籍資料建置，落實公有財產管理

本府各機關學校本於政策目的以多元方式取得各類市有財產，並受限各目的事業主管機關法令及預定計畫用途使用管制，為輔助各目的事業主管機關本其

專業檢討財產實際使用情形，提升財產運用效能，本局將輔以各項行政措施，如辦理市有財產產籍管理與公用財產涉及各目的事業主管相關法令之教育訓練，及透過每年實施之全面檢核制度，督促各機關學校確實釐清產籍、落實財產管理與盤點作業，協助各機關善用資訊系統，俾利市政規劃及推動。

四、持續清查經管市有非公用不動產以活化土地資源

針對無租占情形或經占用人自行拆除、騰空交還之市有空地，委請廠商定期施作雜草、雜木清理及一般廢棄物清運，以維護市容景觀，並視情形架設圍籬；同時持續勘查所轄市有非公用不動產現況，一旦發現占用，即委請本市各轄區地政事務所配合辦理勘測，並以現場勸導、電話通知及行文等方式，積極排除占用，以維護市產權益。

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

積極配合財政部及各查緝機關執行菸酒稽查，以取締非法菸酒，保障合法業者；督導菸酒製造業者落實自主管理，並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、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

財政為庶政之母，本局仍將恪遵財政紀律，精進各項職掌業務，並通盤檢視本市財政情況，秉持「以財政支援建設、以建設培養財政」的原則下，妥善運用財政策略，積極籌措財源，全力支援市政建設與社會福利，實現富市台中，新好生活的願景。

最後敬祝

各位議員女士、先生身體健康、萬事如意。