

中華民國 104 年度

4-1

議會  
審定

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府財政局

單 位 預 算

主辦會計人員 吳麗琴

機關長官 陳盈蓉（代）

# 臺北市政府財政局

## 目 次

中華民國104年度

一、預算總說明.....	第	1頁
二、主要表		
(一)歲入預算表.....	第	11頁
(二)歲出預算表.....	第	18頁
三、附屬表		
(一)歲入項目說明提要、歲入明細表.....	第	27頁
(二)歲出計畫提要及分支項目概況表暨人事費分析表		
1.一般行政		
行政管理.....	第	64頁
2.財政管理		
財政管理.....	第	76頁
電子資料處理.....	第	101頁
3.債務付息		
債務付息.....	第	105頁
4.債務管理		
債務管理.....	第	106頁
5.建築及設備		
營建工程.....	第	107頁
其他設備.....	第	112頁
6.第一預備金		

# 臺北市政府財政局

## 目 次

中華民國104年度

第一預備金.....	第	113頁
四、參考表		
(一)歲出用途別科目分析表.....	第	116頁
(二)歲出人事費彙計表.....	第	118頁
(三)聘僱人員薪津及保險費彙計表.....	第	120頁
(四)各項費用分攤表.....	第	121頁
(五)資本支出分析表.....	第	123頁
(六)車輛明細表.....	第	124頁
(七)繼續性計畫分年資金需求表.....	第	125頁
(八)歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	第	126頁

預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

一、現行法定職掌及組織系統圖：

- (一) 機關主要職掌：綜理本市財務、菸酒暨稅務、金融、公產及支付業務。
- (二) 內部分層業務：本局置局長、副局長 2 人、下設 7 科 5 室，另轄稅捐稽徵處、動產質借處。預算員額 215 人，包括員 197 人（含留用 2 人）、技工 4 人、工友 9 人、駕駛 4 人（含留用 1 人）、約聘 1 人，各科室職掌如下：
- 財務管理科：掌理市庫業務管理與監督、公務機關財務管理、臺北市市地重劃抵費地出售盈餘款基金管理、歲入及對外投資管理、公債及債務基金管理、特種基金及市營事業財務監督等事項。
- 菸酒暨稅務管理科：掌理規劃推動地價稅、土地增值稅、房屋稅、契稅、使用牌照稅、娛樂稅、印花稅等稅捐稽徵業務、督導考核臺北市稅捐稽徵處執行各項地方稅稽徵工作、臺北市「菸酒管理、宣導及查緝」暨綜理臺北市轄管信用合作社之金融管理、臺北市動產質借處之業務督導、富邦金控公股股權之管理、金融服務業消費爭議案件之處理、地下街之出租事宜等事項。
- 金融管理科：掌理規劃推動「促進民間參與公共建設」、市有非公用財產之開發經營及市有財產開發基金之管理等事項。
- 公產管理科：掌理市有公用財產之管理、監督及利用、公用財產管理政策、計畫及法令之研訂、市有公用財產產籍之建制及更新業務、輔導與協助各管理機關辦理財產管理業務、綜理各管理機關辦理眷舍房地之處理事項及市有財產委託經營管理業務等事項。
- 非公用財產管理科：掌理市有非公用不動產出租、出售事宜、清理市有非公用不動產占用案件、市有非公用閒置不動產管理利用、一般市有非公用不動產管理等事項。
- 非公用財產開發科：掌理市有非公用財產之開發經營、市有非公用土地參與捷運聯合開發及都市更新、市有眷舍基地之開發利用等事項。
- 支付科：掌理支付案件之收辦審核及預算餘額查對、庫款支付事項、支付帳務處理事項、市庫支票換發、補發及更正事項暨電連存帳更正、退匯、再匯事宜及未兌付市庫支票查催及繳庫等事項。
- 資訊室：掌理財務管理、財產、集中支付、市有財產管理地理等財政資訊系統之規劃、開發、管理、查詢、推廣、維護及教育訓練等事項。

# 臺北市政府財政局

## 預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

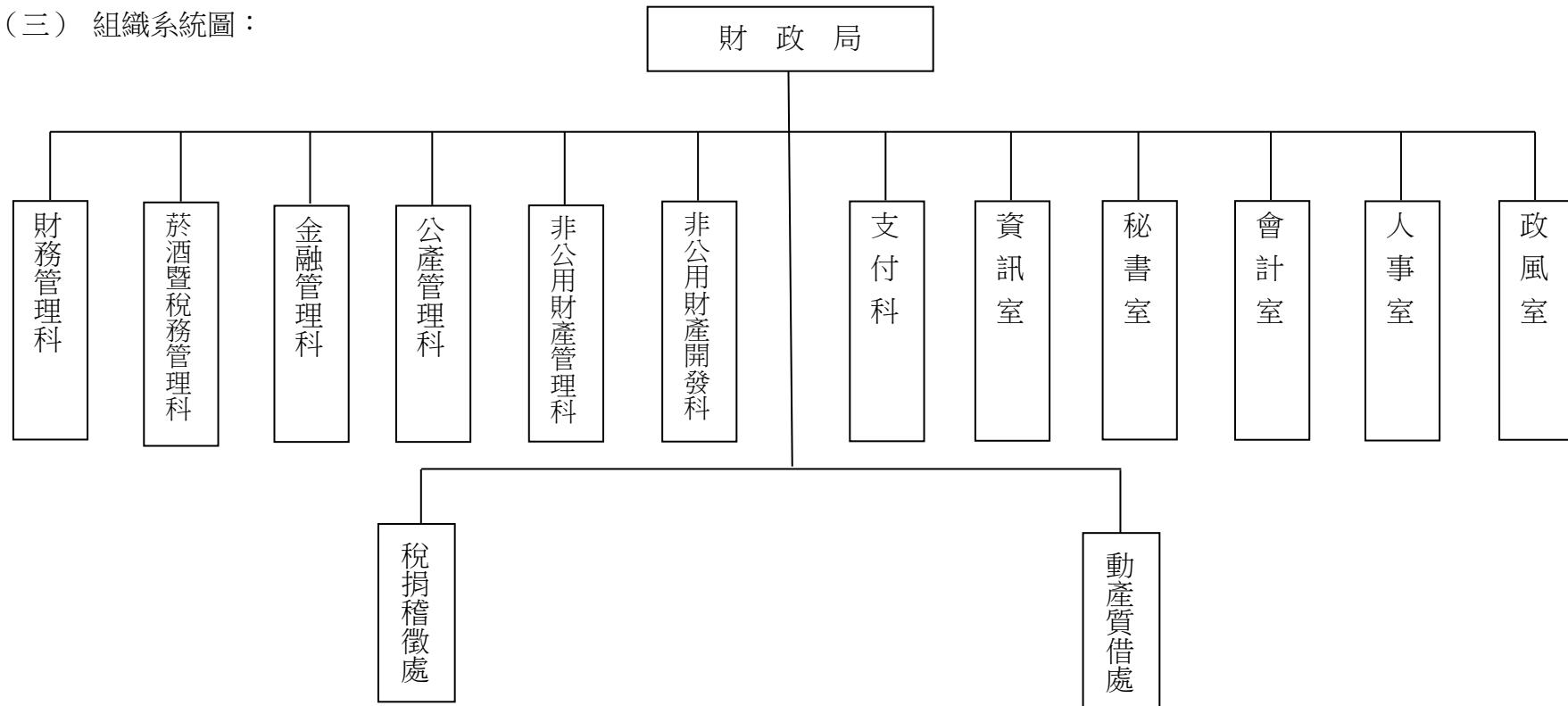
秘書室：掌理綜合業務、研究發展、施政計畫、公文時效管理、事務、採購、財產管理、出納、文書、檔案管理及不屬其他科、室之事項。

會計室：掌理歲計、會計、統計事項及督導考核所屬單位主計業務。

人事室：掌理組織編制、任免遷調、考核獎懲、訓練福利等事宜及督導考核所屬單位人事業務。

政風室：掌理政風法令之擬訂、宣導及政風興革、考核獎懲建議、公務機密維護、員工貪瀆不法之預防、發掘及處理等事項。

(三) 組織系統圖：



## 預 算 總 說 明

中華民國 104 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(102)年度計畫實施成果及決算辦理概況：

計畫名稱	前年度預算數	前年度決算數	實際支用金額百分比
財政局	4,392,722,971	4,327,985,243	98.53%
一般行政	78,673,176	76,689,080	97.48%
行政管理	78,673,176	76,689,080	97.48%
財政行政	503,287,083	463,626,251	92.12%
財政管理	482,908,627	445,357,648	92.22%
電子資料處理	20,378,456	18,268,603	89.65%
債務付息	3,693,426,597	3,693,426,597	100.00%
債務管理	11,116,000	0	0.00%
建築及設備	26,313,329	22,969,911	87.29%
營建工程	26,254,029	22,910,611	87.27%
其他設備	59,300	59,300	100.00%
接受補助業務支出	73,407,347	66,492,801	90.58%
接受中央政府補助業務支出	69,857,347	62,942,801	90.10%
接受中央各部會補助業務支出	3,550,000	3,550,000	100.00%
接受補助建設支出	5,057,425	4,780,603	94.53%
接受中央政府補助建設支出	5,057,425	4,780,603	94.53%
第一預備金	1,442,014	0	0.00%

臺北市政府財政局  
預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

(二) 上(103)年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

1. 計畫實施情形：103 年度各項業務計畫均能按預定計畫進度執行。
2. 預算執行情形：截至 103 年 5 月底止執行情形如下：

計畫名稱	103年度預算數	截至5月底止分配數	截至5月底止執行數	執行數占分配數百分比
財政局	3,904,813,353	1,287,706,986	1,256,900,583	97.61%
一般行政	82,057,214	46,240,000	41,977,080	90.78%
財政行政	488,170,741	135,915,986	114,851,503	84.50%
債務付息	3,290,050,932	1,100,000,000	1,100,000,000	100.00%
債務管理	12,916,000	5,416,000	0	0.00%
建築及設備	27,978,466	135,000	72,000	53.33%
第一預備金	3,640,000	-	-	-

三、本年度施政(業務及工作)計畫重點及預算提要：

(一) 本年度計畫重點及預期績效：

甲.本年度施政計畫重點：

1. 靈活運用市庫資金，加強財務調度，節省債息支出。
2. 強化財務收入 e 化程度，提升收入解繳效率，落實便民服務理念。
3. 落實本府各特種基金財務監督，強化基金體質，並加強本市債務基金管理，節省債息支出。
4. 強化納稅服務，提升便民服務品質，並積極清理欠稅及遏止逃漏稅，維護租稅公平。
5. 輔導本市各信用合作社依法辦理相關業務，並督導臺北市動產質借處，強化業務功能，提高經營效能。
6. 健全本市菸酒管理措施，積極辦理菸酒法令之宣(輔)導，加強私、劣菸酒之稽查與取締，維護消費者權益。

預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

7. 地下街之出租事宜等事項。
8. 積極推動促進民間參與公共建設，協助各機關以 BOT、OT 等方式開發，提升本府公共服務水準。
9. 加強各機關辦理促參人員相關法令及實務之訓練，強化人員專業素質，提升本府促參案件品質。
10. 運用具開發價值土地，鼓勵民間投資或與民間業者合作方式，辦理市有土地開發等業務，加速開發本市公共建設。
11. 加強市有財產之管理、處分與利用，以增加市庫收入，確保市有財產權益。
12. 賽續大面積市有非公用土地開發規劃，主導辦理都市更新或參與配合加速推動都市更新，以促進都市發展，培養財源。
13. 賽續推動集中支付業務電子化、無紙化作業，並提供多元化存帳入戶通知服務，滿足各機關、廠商及受款人核帳需求。
14. 賽續推動資訊安全管理制度(ISMS) ISO 27001 認證。
15. 賽續推動財務、財產及集中支付業務電腦化作業。

乙.預期施政績效：

1. 靈活庫款調度以提升資金運用效率、增進財務效能，預計 104 年可節省債息支出達 10 億餘元。
2. 督導各機關學校之收入依規定繳庫，持續檢討改進收入收繳作業程序，提升收入解繳效率。
3. 透過本府財務與內控查核作業與配合研考會辦理本府所屬特種基金績效考核，增進各基金營運效率，另提升債務基金債務管理效能，預計 104 年可節省債息支出達 1 億餘元。
4. 檢討修正不合時宜之租稅法令及加強提供全方位納稅服務，以提升稅務服務品質及營造徵納雙方和諧的租稅稽徵環境，並以達到當年度開徵房屋稅、地價稅稅單送達率百分之百為目標；督促稅捐處積極辦理清理欠稅業務，以增裕庫收。
5. 健全質借業務，以融通平民資金，均衡經濟需求。
6. 查察本市菸酒業者至少 500 家以上，辦理菸酒法令宣導活動至少 10 場次以上，提供合法菸酒與非法菸酒外觀簡易辨識方法。

## 臺北市政府財政局

## 預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

及檢舉非法菸酒管道，促使業者知法守法及增進民眾對菸酒相關法令之了解，共同維護合法業者及消費者健康權益。

7. 本局經管地下街計有 K 區地下街(原臺北車站地下街)、捷運淡水線中山地下街、南港線東區地下街、西門地下街等，將辦理電梯重置、空調系統汰換工程、中央控制系統更新工程、火警及排煙系統更新工程、可程式控制器更新工程、飲水設備工程、廣告燈箱更新，以提供民眾便利舒適之購物環境，確保民眾通行安全及維護市府形象。
8. 積極協助本府促進民間參與公共建設案件之順利推動，帶動民間投資，創造政府、企業與民眾三贏的成果。
9. 積極辦理市有土地開發，提高土地價值，促進都市發展。
10. 賽續辦理年度財產檢查暨內部控制成效訪查，以協助各機關落實自行查核機制，減少管理缺失，並增進財產運用效能；積極清理公用未利用(閒置)或低度利用市有房地及被占用市產，以提高各機關經營公用土地及建物之利用效能，維護市有財產權益。
11. 健全市有財產管理，活化土地利用。
12. 處分市有土地，挹注公共建設資金；民間取得市地併同開發，促進土地有效利用及都市發展。
13. 繼續推動都市更新事業，以復甦都市機能，改善居住環境，增進公共利益，並將主導或參與都市更新後可分回不動產標租或標售之收益挹注市庫收入。由本府主導辦理都市更新案件，共有 16 件，其中 1 件業已完工結案，已與更新實施者簽約者有 7 件，預計 104 年度與更新實施者簽約之案件將增加至 9 件。另截至 103 年 5 月 31 日止本局經營市有土地參與都市更新案共計 138 件，其中更新事業概要核准案件或實施者逕行擬具都市更新事業計畫召開公聽會案件合計共 101 件，更新事業計畫核定案件計 17 件，權利變換計畫核定案件計 20 件。另本局參與都市更新已完工及結案者計 16 件。
14. 賽續推動電子支付以提升支付效能，並強化庫款安全控管，簡化支付程序，達成以電連存帳支付達 92% 以上之目標，使受款人領款便捷，達到安全、便民之要求。
15. 以「集中支付作業系統及財務管理系統」為驗證範圍通過 ISO 27001 認證。
16. 完成年度資訊系統功能增修維護作業。

預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

(二) 本年度預算提要及成本估計：

1. 一般行政業務計畫預算共列 80,506,166 元，包括人事費 74,580,368 元，業務費 5,925,798 元。
2. 財政行政業務計畫預算共列 475,985,078 元，包括人事費 134,083,401 元、業務費 339,333,949 元、獎補助及損失 972,000 元、設備及投資 1,595,728 元。
3. 債務付息業務計畫預算共列 2,078,972,608 元。
4. 債務管理業務計畫預算共列 3,256,000 元。
5. 建築及設備業務計畫預算共列 47,438,522 元，包括營建工程 47,118,522 元，其他設備 320,000 元。
6. 第一預備金 4,000,000 元。

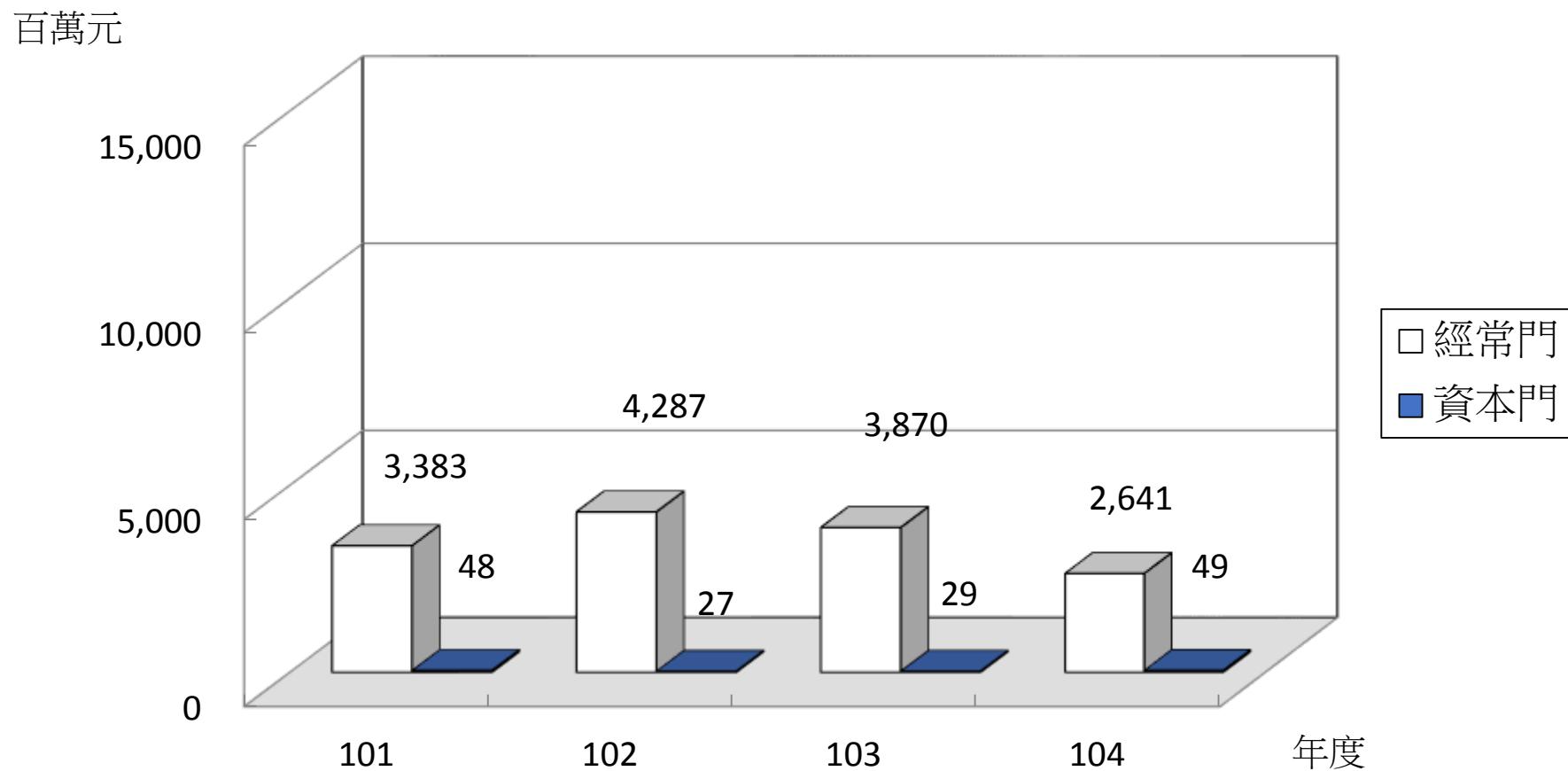
以上各計畫預算共列 2,690,158,374 元，其中經常門 2,641,124,124 元，資本門 49,034,250 元。

臺北市政府財政局  
預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

四、分析圖：

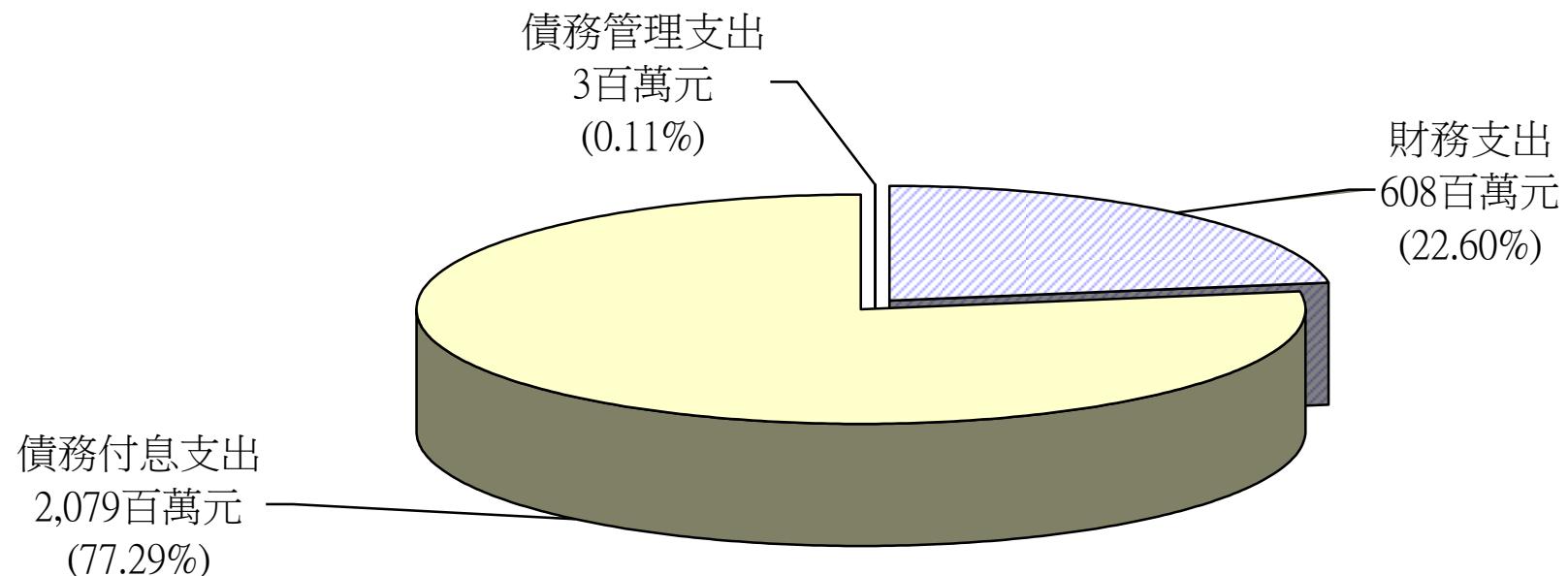
**101年度-104年度歲出預算比較分析圖**



預 算 總 說 明

中華民國 104 年度

104年度歲出政事別2,690百萬元



本 頁 空 白

## 歲入預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
1	1	1	1	總 計	77,497,421,698	77,248,910,698	248,511,000	76,570,934,838	65,653,371,577	926,486,860	
				010000 稅課收入	41,879,024,000	41,879,024,000		40,404,681,000	39,245,506,180	1,474,343,000	
				04101 財政局	41,879,024,000	41,879,024,000		40,404,681,000	39,245,506,180	1,474,343,000	
				010100 遺產及贈與稅	6,013,000,000	6,013,000,000		5,894,000,000	4,274,720,846	119,000,000	
				010101 遺產稅	3,608,000,000	3,608,000,000		3,831,000,000	2,446,727,081	- 223,000,000	本項係依遺產及贈與稅法規定，就本市轄區內徵收之遺產稅，按財政收支劃分法規定，由中央以50%解繳市庫收入。
				010102 贈與稅	2,405,000,000	2,405,000,000		2,063,000,000	1,827,993,765	342,000,000	本項係依遺產及贈與稅法規定，就本市轄區內徵收之贈與稅，按財政收支劃分法規定，由中央以50%解繳市庫收入。
				010900 中央統籌分配稅	34,956,489,000	34,956,489,000		33,487,876,000	34,042,965,957	1,468,613,000	
				010901 中央統籌分配稅	34,956,489,000	34,956,489,000		33,487,876,000	34,042,965,957	1,468,613,000	本項係依財政部核定本年度分配本市中央統籌分配稅款收入。
				011000 菸酒稅	909,535,000	909,535,000		1,022,805,000	927,819,377	- 113,270,000	
				011001 菸酒稅	909,535,000	909,535,000		1,022,805,000	927,819,377	- 113,270,000	本項係依財政收支劃分法第8條規定，分配予本市之菸酒稅收入。
3	38	1	1	030000 罰款及賠償收入	2,500,000	2,500,000		4,500,000	22,695,070	- 2,000,000	
				04101 財政局	2,500,000	2,500,000		4,500,000	22,695,070	- 2,000,000	
				030100 罰金罰鍰及怠金	2,000,000	2,000,000		4,000,000	21,024,660	- 2,000,000	
				030101 罰金罰鍰	2,000,000	2,000,000		4,000,000	21,024,660	- 2,000,000	本年度預算數係違反菸酒管理法規

臺北市政府財政局  
歲 入 預 算 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門			
				030300 賠償收入 030301 一般賠償收入	500,000	500,000		500,000	1,670,410	定之罰鍰收入。
3	38	2	1		500,000	500,000		500,000	1,670,410	本年度預算數係承租市有房地違反租約約定之違約金收入。
				040000 規費收入 04101 財政局 040200 使用規費收入 040201 汽車燃料使用費	6,784,681,264	6,784,681,264		6,833,083,264	6,323,962,185	- 48,402,000
4	38	1	1		6,784,681,264	6,784,681,264		6,833,083,264	6,323,962,185	- 48,402,000
			1		6,784,681,264	6,784,681,264		6,833,083,264	6,323,962,185	- 48,402,000
			2		6,784,639,000	6,784,639,000		6,833,041,000	6,323,919,891	- 48,402,000
			2	040202 場地設施使用費	42,264	42,264		42,264	42,264	本年度預算數係交通部分配本市汽車燃料使用費收入。
			3	040203 資料使用費					30	本年度預算數係員工住宿公有房舍使用費收入及收回員工住宿公有房舍房租津貼收入。
			3	060000 財產收入 04101 財政局 060100 財產孳息 060101 利息收入	12,100,979,026	11,852,468,026	248,511,000	9,890,002,947	1,264,925,591	2,210,976,079
6	37	1	1		12,100,979,026	11,852,468,026	248,511,000	9,890,002,947	1,264,925,591	2,210,976,079
			1		11,852,328,026	11,852,328,026		9,590,647,947	746,360,724	2,261,680,079
			1		7,300,000	7,300,000		6,530,000	7,627,144	770,000
										本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.市庫存款利息收入 6,800,000元 ，較上年度增加 770,000元。 2.占用市有房地逾期繳納使用補償金之遲延利息收入 500,000元，

## 歲入預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
6	37	1	2	060102 地租	718,747,500	718,747,500		400,000,000	538,060,765	318,747,500	較上年度無增減。  本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.市有非公用土地及設定地上權之地租收入 663,956,500元，較上年度增加 318,688,500元。 2.基隆河新生地租金收入 1,391 ,000元，較上年度增加 59,000 元。 3.被占用之市有非公用土地應收無權占用使用補償金收入 53,400 ,000元，較上年度無增減。
				060103 土地以外不動產租金	201,120,165	201,120,165		184,117,947	200,672,815	17,002,218	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.市有房屋租金收入 6,000,000元 ，較上年度無增減。 2.捷運中山地下街及東區地下街租金收入 19,681,714元，較上年度增加 8,770,743元。 3.捷運聯合開發分配之房屋租金收入 131,038,463元，較上年度增加 8,231,475元。 4.K區地下街(原臺北車站地下街) 標租收入 44,399,988元，較上年度無增減。
				060105 權利金	10,925,160,361	10,925,160,361		9,000,000,000		1,925,160,361	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.信義區信義段三小段6地號(A25) 權利金收入 10,372,800,000元 ，較上年度增加 1,372,800,000 元。 2.新增本府公開評選臺北市北投區

臺北市政府財政局  
歲 入 預 算 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
6	37	2	1	060200 財產售價 060201 廢舊物資售價	248,651,000	140,000	248,511,000	299,355,000	518,564,867	- 50,704,000	新民段二小段472地號等5筆公有土地都市更新事業實施者案權利金收入 552,360,361元。
		2		060202 土地售價	140,000	140,000			549,500	140,000	本科目係本年度新增，編列報廢財產及回收廢鋼筋收入。
		3		060203 土地以外不動產售價	247,911,000		247,911,000	279,795,000	518,015,367	- 31,884,000	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.非公用土地出售收入 247,800,000元，較上年度無增減。 2.基隆河新生地售價收入 111,000元，較上年度減少 444,000元。 3.減列頂溪站捷三、關渡站交四十聯合開發土地出售收入 31,440,000元。
7	2	1	1	070000 營業盈餘及事業收入 04101 財政局 070300 投資收益 070301 投資股息紅利	600,000		600,000	19,560,000		- 18,960,000	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.非公用房屋出售收入 600,000元，較上年度無增減。 2.減列頂溪站捷三、關渡站交四十聯合開發房屋出售收入 18,960,000元。
					1,364,322,100	1,364,322,100		1,360,938,055	2,673,696,331	3,384,045	
					1,364,322,100	1,364,322,100		1,360,938,055	2,673,696,331	3,384,045	
					1,364,322,100	1,364,322,100		1,360,938,055	1,364,322,100	3,384,045	
					1,364,322,100	1,364,322,100		1,360,938,055	1,364,322,100	3,384,045	本年度預算數內容與上年度之比較如下：

## 歲入預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
7	2	2	1	070100 營業盈餘 070101 繳庫股息紅利				9,008,667		1. 本府投資富邦金控103年度股息紅利收入 1,341,479,793元，較上年度無增減。 2. 本府投資臺肥公司103年度股息紅利收入 22,842,307元，較上年度增加 3,384,045元。  前年度決算數係動產質借處102年度超預算盈餘應繳庫數。	
		3	1	070200 作業賸餘 070201 繳庫作業賸餘				9,008,667			
8	15	1	1	080000 補助收入 04101 財政局 080100 補助收入 080101 中央政府補助	15,292,357,000	15,292,357,000		17,613,658,699	15,423,389,023	- 2,321,301,699	前年度決算數係市有財產開發基金93至96年及99年度超預算賸餘繳庫數。
					15,292,357,000	15,292,357,000		17,613,658,699	15,423,389,023	- 2,321,301,699	
					15,292,357,000	15,292,357,000		17,613,658,699	15,423,389,023	- 2,321,301,699	
					15,292,357,000	15,292,357,000		17,607,466,699	15,415,739,023	- 2,315,109,699	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1. 依「加值型及非加值型營業稅法」第11條第4項規定行政院補足地方各級政府因統籌分配款所減少之收入之專案補助收入 1,418,350,000元，較上年度增加 836,000元。 2. 中央對本府一般性補助款 9,700,301,000元，平衡預算及繳款專案補助款 2,181,000,000元，合

臺北市政府財政局  
歲 入 預 算 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
8	15	1	2	080102 中央各部會補助				6,192,000	7,650,000	- 6,192,000	計共 11,881,301,000元，較上 年度減少 1,885,935,000元。 3.依「土地稅法」第34條規定，因 增訂放寬自用住宅用地優惠稅率 次數限制規定造成直轄市政府及 縣（市）政府稅收實質損失之專 案補助收入 242,506,000元，較 上年度增加 32,948,000元。 4.依遺產及贈與稅法第58條之1第1 項規定，因修法調降遺贈稅稅率 ，致受分配之地方政府年度稅收 損失之專案補助收入 1,750,200 ,000元，較上年度減少 296,840 ,000元。 5.減列中央補助本府之教師專案退 休補助經費 81,830,319元及行政 院頒發本府「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」 84,288,380元。
10	34	1	1	100000 其他收入 04101 財政局 100200 雜項收入 100202 其他雜項收入	73,558,308	73,558,308		464,070,873	699,197,197	- 390,512,565	上年度預算數係追加財政部依「菸 品健康福利捐供私劣菸品查緝及防 治稅捐逃漏經費運用要點」分配本市 菸品健康福利捐供私劣菸品查緝 經費。
					73,558,308	73,558,308		464,070,873	699,197,197	- 390,512,565	
					73,558,308	73,558,308		464,070,873	699,197,197	- 390,512,565	
					73,558,308	73,558,308		464,070,873	689,867,907	- 390,512,565	本年度預算數內容與上年度之比較 如下： 1.遺產及贈與稅之實物變賣現值超

## 歲入預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門			
10	34	1	2	100201 收回以前年度歲出				9,329,290		<p>過抵繳數額部分，由財政部臺北國稅局俟國有財產署處分後，分配本市50%之收入 60,000,000元，較上年度無增減。</p> <p>2.本府派兼富邦金控董事酬勞收入 6,389,000元，較上年度減少 1,287,000元。</p> <p>3.公務卡、採購卡回饋金收入 135,000元，較上年度減少 65,000元。</p> <p>4.局長擔任富邦金融控股公司董事超額兼職費繳庫收入 264,000元，較上年度無增減。</p> <p>5.與國防部及財政部國有財產署合作開發本府分收入 6,770,308元，較上年度減少 389,160,565元。</p> <p>前年度決算數係收回代市有房地承購戶繳納之地價稅 807,411元、市有房地承租戶繳納訴訟案訴訟費 831,154元、勞保局繳還依法代扣本府前所屬台北銀行員工勞保補償金 7,646,664元、收法院退還本局與主富公司訴訟案三分之二之裁判費及臺北車站地下街櫃位20及22號品揚時裝公司經臺灣新北地方法院判決由彰化銀行三重埔分行扣押款，抵應繳納已由本局以前年度代墊執行費等 44,061元，共計如列數。</p>

臺北市政府財政局  
歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
4	1	1	1	04101 財政局 140100 一般行政 140101 行政管理	2,690,158,374	2,641,124,124	49,034,250	3,910,460,867	4,327,985,243	-1,220,302,493	
					80,506,166	80,506,166		80,489,909	76,689,080	16,257	
					80,506,166	80,506,166		80,489,909	76,689,080	16,257	1.本科目上年度預算數 81,757 ,214元，除移出職員1人人事費 1,267,305元，列入「財政管理」科目項下外，淨計如列數。 2.本年度預算數之內容與上年度之比較如下： (1)人員維持費 70,715,743元，較上年度預算數 70,405,521 元增列 310,222元，主要係依標準伸算及人員配置調整所致。 (2)一般業務 8,757,518元，較上年度預算數 9,033,913元減列 276,395元，包括增列車輛檢驗費150元、車輛汽油及液化石油氣費 14,721元、檔案庫房放置檔案夾之角鋼架(含拆除) 1,368元、研究發展工作業務檢討會及財政業務相關聯繫等所需費用 109,000元，減列員工上下班交通費 7,560元、統籌業務費 1,920元、檔案庫房水、電費 180,000元、檔案夾 122,400元、檔案庫房保全系統服務費用 82,800元、檔案庫房電梯保養維護費 3 ,954元及分離式冷氣機養護費 3,000元，計淨減如列數。 (3)會計業務 269,870元，較上年度預算數無增減。

## 臺北市政府財政局

## 歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
4	1	2	1	140200 財政行政 140201 財政管理	475,985,078	474,389,350	1,595,728	484,243,060	463,626,251	-8,257,982	(4)人事業務 641,150元，較上年度預算數 658,720元減列 17,570元，包括減列附屬機關人事業務督導考核等外勤誤餐及交通費 8,400元、退休人員文康活動費 8,470元及印製公務人員履歷表700元，共減如列數。 (5)政風業務 121,885元，較上年度預算數無增減。
					453,938,573	453,938,573		463,611,941	445,357,648	-9,673,368	1.本科目上年度預算數 462,344,636元，連同由「行政管理」科目移入職員1人事費 1,267,305元，共計如列數。 2.本科目係由上年度「財務管理」、「菸酒暨稅務管理」、「促參與開發業務」、「公用財產管理」、「非公用財產管理」、「非公用財產開發」及「支付業務」科目合併改設。 3.本年度預算數之內容與上年度之比較如下： (1)人員維持費 121,263,946元，較上年度預算數 125,905,642元減列 4,641,696元，主要係減列約僱人員1名及人員配置調整並依實際需要覈實減列所致。 (2)財務管理 1,380,140元，較上年度預算數 1,460,312元減列 80,172元，包括新增「臺北市公共債務管理委員會」府外

臺北市政府財政局  
歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門			
										<p>委員出席費 12,000元，減列辦公用文具紙張 12,000元、前台北銀行已退休人員支領之三節慰問金 48,000元及前台北銀行退休人員投保公保年資滿30年者全民健保自付保費補償 32,172元，計淨減如列數。</p> <p>(3)菸酒暨稅務管理 53,675,125元，較上年度預算數 49,840,744元增列 3,834,381元，包括增列K區地下街使用臺灣鐵路管理局經管國有土地之租金 1,618,898元及K區地下街房屋稅 2,323,163元，減列「臺北市經濟發展委員會」委員出席費 10,000元、「臺北市經濟發展委員會」專家學者撰稿之稿費 9,560元、市政顧問財政組市政論壇會議專家學者出席費 10,000元、處理「臺北市經濟發展委員會」業務用印刷440元、辦理「市府與信用合作社座談會會議」相關費用 180元、編印業務相關對外文宣資料 13,000元、赴外縣市參加合作會議、業務訪問等出差旅費 31,000元及地下街設備緊急搶修費用 33,500元，計淨增如列數。</p> <p>(4)促參與開發業務 406,590元，較上年度預算數無增減。</p> <p>(5)公用財產管理 421,053元，較上年度預算數 431,100元減列辦公用文具紙張等 10,047元</p>

## 歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門			
										。 <p>(6)非公用財產管理 259,009,830 元，較上年度預算數 253,078 ,310元增列 5,931,520元，包括增列分攤國有財產署處理基隆河新生地出租委辦等費用 538,000元及市有非公用土地地價稅 5,944,520元，減列土地出售價格委託民間查估服務費(土地鑑價服務費) 72,000 元及分攤國有財產署處理基隆河新生地出售委辦等費用 479 ,000元，計淨增如列數。</p> <p>(7)非公用財產開發 10,467,209 元，較上年度預算數 24,630 ,163元減列 14,162,954元，包括增列捷運聯合開發房屋維護費 1,677元及捷運聯合開發房屋水電空調機械設備維護費 2,811元，減列捷運聯合開發房屋稅 62,243元、辦理土地開發及都市更新案業務分回建物房屋稅 1,000,000元、辦理土地開發及都市更新案業務分回持分土地地價稅 600,000元、捷運聯合開發房屋投保火險保險費 3,466,655元、辦理本府主導或參與都市更新案之委託評估規劃諮詢作業費 27 ,000元、委託辦理本府主導都市更新案評估與評選實施者等相關作業費 4,400,001元及市有土地參與土地開發或都市更新分回房屋水、電及管理費等費用 4,611,543元，計淨減如</p>

臺北市政府財政局  
歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
4	1	2	2	140202 電子資料處理	22,046,505	20,450,777	1,595,728	20,631,119	18,268,603	1,415,386	列數。 (8)支付業務 7,314,680元，較上年度預算數 7,859,080元減列 544,400元，包括減列跨行通匯費 440,000元、電連存帳資料輸入紀錄單印製費 30,000元及電連存帳入戶通知自動傳真服務電話費 74,400元，共減如列數。 本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.人員維持費 11,397,915元，較上年度預算數 11,600,882元減列 202,967元，主要係依實際需要覈實減列所致。 2.資訊業務 10,648,590元，較上年度預算數 9,030,237元增列 1,618,353元，內容如下： (1)經常門 9,052,862元，較上年度預算數 7,692,837元增列 1,360,025元，包括新增市有財產管理地理資訊系統增修費用 1,940,000元，減列支付作業用報表紙 34,250元、財產系統維護費 31,750元、市有財產管理地理資訊系統維護費 52,400元、財務管理系統維護費 9,117元、ISO27001證書維護暨資安訓練演練費 179,500元及財產管理系統增修費用 272,958元，計淨增如列數。 (2)資本門 1,595,728元，較上年度預算數 1,337,400元增列

## 歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
4	1	3	1	813700 債務付息 813701 債務付息	2,078,972,608	2,078,972,608		3,290,050,932	3,693,426,597	-1,211,078,324	258,328元，本年度編列汰換個人電腦38部、電腦周邊設備及零組件、套裝軟體、汰換中階伺服器2部及電腦圖書費等。
		4	1	823800 債務管理 823801 債務管理	3,256,000	3,256,000		12,916,000		-9,660,000	本年度編列歷年來本府發行債券及捷運工程、平衡預算等向銀行貸款之利息如列數。
		5	1	147100 建築及設備 147102 營建工程	47,438,522		47,438,522	27,918,466	22,969,911	19,520,056	本年度編列104年度臺北市建設公債發行手續費如列數。
					47,118,522		47,118,522	27,906,466	22,910,611	19,212,056	本年度編列內容如下： 1.地下街整修工程： (1)中山地下街電梯重置工程，本工程係101-104年度連續性計畫，總經費 7,853,600元，除至上年度已編列 3,241,480元外，本年度依決標金額續編最後1年經費 3,536,000元。 (2)東區及西門地下街空調系統汰換工程，本工程係103-105年度連續性計畫，總經費 42,284,600元，除至上年度已編列 4,698,000元外，本年度續編第2年經費 14,077,340元。 (3)東區及西門地下街中央控制系

臺北市政府財政局  
歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門				
										統更新工程 8,103,200元。 (4)西門地下街火警及排煙系統更新工程 2,597,300元。 (5)中山地下街中控室可程式控制器更新工程 1,172,300元。 (6)中山地下街爵士廣場飲水設備工程 140,000元。 2.水源大廈冰水主機汰換工程分攤款，本工程係103-104年度連續性計畫，總分攤經費 18,992,036元，除至上年度已編列 5,120,572元外，本年度續編最後1年經費 13,871,464元。 3.水源大廈耐震力補強工程分攤款，本工程係103-105年度連續性計畫，總分攤經費 8,042,924元，除至上年度已編列 547,444元外，本年度續編第2年經費 2,623,418元。 4.臺北市萬華區成都路12號房屋拆除案 997,500元。	
4	1	5	2	147104 其他設備	320,000		320,000	12,000	59,300	308,000	本年度編列東區地下街忠孝復興藝文廊廣告燈箱更新1式及電動訂書機1臺等，共計如列數。
				144100 第一預備金	4,000,000	4,000,000		4,000,000			
			1	144101 第一預備金	4,000,000	4,000,000		4,000,000			編列第一預備金如列數，依法覈實動支。
				143900 接受補助業務支出				10,576,926	66,492,801	-10,576,926	
			1	143901 接受中央政府補助業務支出			9,250,500	62,942,801	-9,250,500	上年度預算數係追加行政院頒發本	

## 歲出預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

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 称 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門					
4	1	7	2	143902 接受中央各部會補助業務支出				1,326,426	3,550,000	-1,326,426	府「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」，用以辦理引進民間參與活化市有公用閒置建物計畫相關作業案等6項計畫所需經費如列數。	
			8	148300 接受補助建設支出				265,574	4,780,603	-265,574	上年度預算數係追加財政部補助辦理菸品健康福利捐供私劣菸品查緝工作經費如列數。	
	1		1	148302 接受中央各部會補助建設支出				265,574		-265,574	上年度預算數係追加財政部補助辦理菸品健康福利捐供私劣菸品查緝工作經費購置供菸品查緝、輔導等業務使用個人電腦4部及平板電腦9部如列數。	
			2	148301 接受中央政府補助建設支出					4,780,603		前年度決算數係追加行政院頒發本府「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」，用以辦理配合公有土地開發辦公設備改善計畫案等4項計畫所需經費如列數。	

本 頁 空 白

歲入項目說明提要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	1 款 1 項 1 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	010101 遺產及贈與稅 遺產稅	預 算 金 額	3,608,000,000 元	承 辦 單 位	菸酒暨稅務管理科
----	-----------------	-------------------	----------------------	---------	-----------------	---------	----------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

一、項目內容：凡人民於死亡時在中華民國領域內遺有財產或中華民國人民在本國領域內有住所，而在外國有遺產者，均依法課徵遺產稅，課徵範圍以被繼承人之財產及其他一切有財產價值之權利為計算標準徵收之，本市遺產稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法規定分配本市50%。

二、法令依據：依遺產及贈與稅法及施行細則徵收，按財政收支劃分法劃撥。

三、計算方法：遺產稅按財政收支劃分法規定，由中央以50%解繳市庫，本數係依財政部臺北國稅局告知之分成數編列。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止，於上述情事發生時徵收之。

五、完成方法：由財政部臺北國稅局徵收劃撥市庫50%。

六、預期成果：依中央總預算核定本市遺產稅稅收列入本市總預算，充裕市庫收入，以支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
遺產稅	依遺產及贈與稅法及施行細則徵收，按財政收支劃分法劃撥。	104.01.01-104.12.31	年	1	3,608,000,000.00	3,608,000,000 3,608,000,000	凡人民於死亡時在中華民國領域內遺有財產或中華民國人民在本國領域內有住所，而在外國有遺產者，均依法課徵遺產稅，課徵範圍以被繼承人之財產及其他一切有財產價值之權利為計算標準徵收之，本市遺產稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法規定分配本市50%。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	1 款 1 項 1 目 2 節	來源別子目及 細目編號與名稱	010102 遺產及贈與稅 贈與稅	預 算 金 額	2,405,000,000 元	承 辦 單 位	菸酒暨稅務管理科
-----	-----------------	-------------------	----------------------	---------	-----------------	---------	----------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

- 一、項目內容：凡人民在中華民國領域內為贈與者或中華民國人民在本國領域內有住所，而在外國為贈與者，均依法課徵贈與稅，贈與財產價值之計算，以贈與人贈與時之時價為準。本市贈與稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法規定分配本市50%。
- 二、法令依據：依遺產及贈與稅法及施行細則徵收，按財政收支劃分法劃撥。
- 三、計算方法：贈與稅按財政收支劃分法規定，由中央以50%解繳市庫，本數係依財政部臺北國稅局告知之分成數編列。
- 四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止，於上述情事發生時徵收之。
- 五、完成方法：由財政部臺北國稅局徵收劃撥市庫50%。
- 六、預期成果：依中央總預算核定本市贈與稅稅收列入本市總預算，充裕市庫收入，以支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
贈與稅	依遺產及贈與稅法及施行細則徵收，按財政收支劃分法劃撥。	104.01.01-104.12.31	年	1	2,405,000,000.00	2,405,000,000 2,405,000,000	凡人民在中華民國領域內為贈與者或中華民國人民在本國領域內有住所而在外國為贈與者，均依法課徵贈與稅，贈與財產價值之計算，以贈與人贈與時之時價為準，本市贈與稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法規定分配本市50%。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門 中華民國104年度 單位：新臺幣元

科 目	1 款 1 項 2 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	010901 中央統籌分配稅 中央統籌分配稅	預 算 金 額	34,956,489,000 元	承 辦 單 位	財務管理科
-----	-----------------	-------------------	---------------------------	---------	------------------	---------	-------

歲 入 項 目 說 明

一、項目內容：依中央統籌分配稅款分配辦法及財政部103年8月27日台財庫字第10303723290號函核定數編列。

二、法令依據：依中央統籌分配稅款分配辦法。

三、計算方法：如項目內容。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。

五、完成方法：由財政部依分配數按期撥予本市解繳市庫。

六、預期成果：充裕市庫收入，支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
中央統籌分配稅	依中央統籌分配稅款分配辦法辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	34,956,489,000.00	34,956,489,000	依中央統籌分配稅款分配辦法及財政部103年8月27日台財庫字第10303723290號函核定數編列。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	1 款 1 項 3 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	011001 菸酒稅 菸酒稅	預 算 金 額	909,535,000 元	承 辦 單 位	菸酒暨稅務管理科
-----	-----------------	-------------------	-------------------	---------	---------------	---------	----------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

一、項目內容：菸酒不論國內產製或自國外進口，均應於出廠或進口時，徵收菸酒稅。本市菸酒稅由財政部臺北國稅局徵收之，依財政收支劃分法第8條規定分配予本市。

二、法令依據：依菸酒稅法及財政收支劃分法。

三、計算方法：依財政收支劃分法第8條規定，菸酒稅應以其總收入18% 按人口比例分配直轄市及臺灣省各縣(市)。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。

五、完成方法：由財政部(或國稅局)依財政收支劃分法規定撥付。

六、預期成果：依中央總預算核定本市菸酒稅稅收列入本市總預算，預計可如數撥足。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
菸酒稅	依菸酒稅法及財政收支劃分法。	104.01.01-104.12.31	年	1	909,535,000.00	909,535,000	依財政收支劃分法第8條規定，菸酒稅應以其總收入18% 按人口比例分配直轄市及臺灣省各縣(市)，本年度本市分配款如列數。

# 臺北市政府財政局

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
罰金罰鍰	依菸酒管理法所定罰則。 。	104.01.01-104.12.31	年	1	2,000,000.00	2,000,000 2,000,000	違反菸酒管理法規定之罰鍰收入，依違規情形分別按菸酒管理法第46、47、48、49、50、54、55、56、57條規定處罰，並援引行政罰法第18條第3項規定減輕處罰，預估全年罰鍰金額200萬元。

歲入項目說明提要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	3款 38項 2目 1節	來源別子目及 細目編號與名稱	030301 賠償收入 一般賠償收入	預算金額	500,000 元	承辦單位	非公用財產管理科
----	--------------	-------------------	-----------------------	------	-----------	------	----------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

一、項目內容：承租市有房地違反租約約定之違約金收入。

二、法令依據：1.臺北市市有財產管理自治條例第56、60條。  
2.臺北市市有土地出租租金計收基準。

三、計算方法：1.房屋現值×年租率(0.1)÷12=每月房租。  
2.土地公告地價×承租面積×年租率(0.05)÷12=每月地租。  
3.出租之臺北市有非公用房地違約金計收係依臺北市市有財產管理自治條例第56、60條規定暨臺北市市有土地出租租金計收基準第1點規定辦理。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。

五、完成方法：收入全部繳庫。

六、預期成果：杜絕承租人逾期繳納租金及未依租賃契約履行之情事，以利租金如期收訖及有效管理出租業務。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
一般賠償收入	依據臺北市市有財產管理自治條例及臺北市市有土地出租租金計收基準有關規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	500,000.00	500,000 500,000	承租市有房地違反租約約定之違約金收入： 1.房屋現值×年租率(0.1)÷12=每月房租。 2.公告地價×承租面積×年租率(0.05)÷12=每月地租。 3.違約金計算式 (1)租金逾期繳納之違約金 當月租金×2%(4%、10%、15%，最高以1倍為限)。 (2)逾期辦理過戶承租之違約金 當月租金×1倍(或2倍、或3倍，最高6倍)。

# 臺北市政府財政局

## 歲入項目說明提要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
汽車燃料使用費	依據汽車燃料使用費徵收及分配辦法。	104.01.01-104.12.31	年	1	6,784,639,000.00	6,784,639,000 6,784,639,000	汽車燃料使用費收入，依本府交通局函轉交通部103年8月11日交會字第1035010193號函之調整後預估分配數，道路交通安全經費574,127,000元，公路工程養護經費6,210,512,000元編列，合計如列數。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門 中華民國104年度 單位：新臺幣元

科目	4 款 38 項 1 目 2 節	來源別子目及 細目編號與名稱	040202 使用規費收入 場地設施使用費	預 算 金 額	42,264 元	承 辦 單 位	秘書室
----	------------------	-------------------	--------------------------	---------	----------	---------	-----

歲 入 項 目 說 明

- 一、項目內容：員工住宿公有房舍使用費收入及收回員工住宿公有房舍房租津貼收入。  
 二、法令依據：依據「全國軍公教員工待遇支給要點」及「臺北市政府所屬各機關學校職務宿舍設置管理要點」規定辦理。  
 三、計算方法：如明細表詳細計算及說明。  
 四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。  
 五、完成方法：按月份扣繳如數解繳市庫。  
 六、預期成果：增加市庫收入，支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
場地設施使用費	依據「臺北市政府所屬各機關學校職務宿舍設置管理要點」辦理。  依據「全國軍公教員工待遇支給要點」辦理。	104.01.01-104.12.31 104.01.01-104.12.31	月 人、月	12 4x12	1,122.00 600.00	42,264 13,464 28,800	員工住宿公有房舍使用費收入。 每月使用費=使用面積(平方公尺)×固定單價(50元/平方公尺)×年代折扣(0.48) 1號房12.77m <sup>2</sup> ，306元；2號房10.36m <sup>2</sup> ，249元；3號房13.94m <sup>2</sup> ，335元；4號房9.68m <sup>2</sup> ，232元，共計1,122元。  收回員工住宿公有房舍房租津貼收入。

歲入項目說明提要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	6 款 37 項 1 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	060101 財產孳息 利息收入	預算金額	7,300,000 元	承辦單位	財務管理科、非公 用財產管理科
----	------------------	-------------------	---------------------	------	-------------	------	--------------------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

- 一、項目內容：市庫存款利息收入及占用市有房地逾期繳納無權占用使用補償金之遲延利息收入。
- 二、法令依據：1.依臺北市政府委託台北富邦銀行代理臺北市市庫契約及本局預估市庫安全存量辦理。  
2.臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則。
- 三、計算方法：如明細表詳細計算及說明。
- 四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。
- 五、完成方法：收入全部繳庫。
- 六、預期成果：1.維護本府權益、增裕市庫收入。  
2.杜絕占用人逾期繳納無權占用使用補償金之情事。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
利息收入	<p>依臺北市政府委託台北富邦銀行代理臺北市市庫契約及本局預估市庫安全存量辦理。</p> <p>依據臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則有關規定辦理。</p>	<p>104.01.01-104.12.31</p> <p>104.01.01-104.12.31</p>	<p>年</p> <p>年</p>	<p>1</p> <p>1</p>	<p>6,800,000.00</p> <p>500,000.00</p>	<p>7,300,000</p> <p>6,800,000</p> <p>500,000</p>	<p>市庫存款戶日平均餘額扣除基本存量後金額估計為40億元按台北富邦銀行活期存款牌告利率計息(0.17%)(財務管理科)。</p> <p>占用市有房地逾期繳納使用補償金之遲延利息收入：</p> <p>1.每月房屋使用補償金=房屋現值×年租率(0.1)÷12。</p> <p>2.每月土地使用補償金=公告地價×面積×年租率(0.05)÷12。</p> <p>3.遲延利息=(每月房屋使用補償金+每月土地使用補償金)×5%÷365×逾期繳納天數。</p> <p>(非公用財產管理科)</p>

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	6 款 37 項 1 目 2 節	來源別子目及 細目編號與名稱	060102 財產孳息 地租	預 算 金 額	718,747,500 元	承 辦 單 位	金融管理科、非公 用財產管理科
-----	------------------	-------------------	-------------------	---------	---------------	---------	--------------------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

- 一、項目內容：1.出租市有非公用土地及設定地上權之地租收入。  
                   2.基隆河新生地租金收入。  
                   3.被占用市有非公用土地之無權占用使用補償金收入。
- 二、法令依據：1.臺北市市有財產管理自治條例第17、52、53、55、65、66條規定。  
                   2.臺北市市有土地出租租金計收基準。  
                   3.臺北市市有非公用土地設定地上權實施要點規定。  
                   4.臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則。  
                   5.臺北市基隆河新生地處理要點。
- 三、計算方法：1.公告地價×承租(或占用)面積×5% = 年租金(使用補償金)。  
                   2.公告地價×土地面積×2%或5% = 年租金。  
                   3.符合臺北市市有土地出租租金計收基準及臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則優惠計收規定者，依其優惠規定辦理。
- 四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。
- 五、完成方法：按期開單，由承租戶(占用戶)及地上權人持向公庫繳納。
- 六、預期成果：維護市產權益、增加市庫收入，以支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
地租	依據臺北市市有財產管理自治條例及臺北市市有土地出租租金計收基準有關規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	663,956,500.00	718,747,500 663,956,500	出租市有非公用土地及設定地上權之地租收入，以年租率2%或5%核算地租。另自用住宅或政府機關等租用市有土地，符合臺北市市有土地出租租金計收基準優惠計收規定者，依其優惠規定辦理(金融管理科、非公用財產管理科)。
	依財政部國有財產署103年1月17日台財產署主字第10300011020號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	1,391,000.00	1,391,000	基隆河新生地非公用土地租金收入(非公用財產管理科)。
	依臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則有關規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	53,400,000.00	53,400,000	被占用之市有非公用土地應收無權占用使用補償金收入(非公用財產管理科)。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	6 款 37 項 1 目 3 節	來源別子目及 細目編號與名稱	060103 財產孳息 土地以外不動產租金	預 算 金 額	201,120,165 元	承 辦 單 位	菸酒暨稅務管理科、非 公用財產管理科、非公 用財產開發科
-----	------------------	-------------------	--------------------------	---------	---------------	---------	------------------------------------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

一、項目內容：1. 本局經營市有非公用房屋辦理出租之租金收入。

2. 本局經營捷運地下街租金及標租收入。

3. 本局參與捷運忠孝復興站等聯合開發分配之市有房屋辦理出租之租金收入。

二、法令依據：依土地法第97條及臺北市市有財產管理自治條例第52、65、66條規定辦理。

三、計算方法：1. 房屋現值×年租率(0.1)=年租金。

2. K區地下街(原臺北車站地下街)使用費依租賃契約約定計算，每年收取標租收入。

3. 捷運忠孝復興站等聯合開發財產租金依臺北市大眾捷運系統土地開發公有不動產租售自治條例相關規定及租賃契約訂定租金計算。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。

五、完成方法：按期開單，由承租戶持向公庫繳納。

六、預期成果：增加市庫收入，以支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
土地以外不動產租金	依臺北市市有財產管理自治條例第65、66條規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	6,000,000.00	201,120,165 6,000,000	1.房屋現值x年租率(0.1)=年租金。 2.非公用出租房屋總值約60,000,000元x 0.1= 6,000,000元。 (非公用財產管理科)
	依臺北市市有財產管理自治條例第65、66條規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	19,681,714.00	19,681,714	1.房屋現值x年租率(0.1)=年租金收入。 2.捷運淡水線中山地下街租金收入 13,232,934元x0.1=1,323,293元 3.捷運南港線東區地下街租金收入 21,547,883元x0.1=2,154,788元 4.中山地下街及東區地下街年度結算稅後 盈餘估計數50%交本局作為租金收入 26,911,793元x0.5=13,455,897元 5.東區地下街安置戶租金。 23號店舖：71,480元x12個月 =857,760元 25號店舖：90,412元x12個月 =1,084,944元 27號店舖：67,086元x12個月 =805,032元 (菸酒暨稅務管理科)
	依臺北市市有財產管理自治條例第65、66條規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	131,038,463.00	131,038,463	捷運聯合開發分配之房屋租金： 1.捷運古亭站交15聯合開發分配之房屋租 金收入。 月租金x財政局持分比例x月份 668,049元x26.19%x12個月 =2,099,544元 2.捷運忠孝復興站聯合開發分配之房屋租 金收入。 固定租金+抽成租金 固定租金：

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
	依臺北市市有財產管理 自治條例第65、66條規 定辦理。	104.01.01-104.12.31年	1	44,399,988.00	44,399,988	8,412,815元×12個月=100,953,780元 抽成租金： (10,000,000,000元-7,500,000,000元) ×4%×18.33%+(10,904,167,488元- 10,000,000,000元)×5%×18.33% =26,616,695元 3.捷運後山埤站交25聯合開發分配之房屋 租金收入。 月租金×財政局持分比例×月份 (110,000元×10.49%×9個月+ 66,000元×10.49%×3個月+ 298,495元×10.49%×12個月) =500,364元 4.捷運後山埤站交24聯合開發分配之房屋 租金收入。 月租金×財政局持分比例×月份 872,808元×5.59%×12個月=585,480元 5.捷運萬隆站交6/7聯合開發分配之房屋 租金收入。 月租金×財政局持分比例×月份 388,800元×6.057%×12個月=282,600 元 (非公用財產開發科) K區地下街(原臺北車站地下街)標租收入 。3,699,999元×12個月=44,399,988元 (菸酒暨稅務管理科)	

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	6 款 37 項 1 目 4 節	來源別子目及 細目編號與名稱	060105 財產孳息 權利金	預 算 金 額	10,925,160,361 元	承 辦 單 位	金融管理科、非公 用財產開發科
-----	------------------	-------------------	--------------------	---------	------------------	---------	--------------------

歲 入 項 目 說 明

一、項目內容：1.信義區信義段三小段6地號(A25)權利金收入。  
2.本府公開評選臺北市北投區新民段二小段472地號等5筆公有土地都市更新事業實施者案權利金收入。

二、法令依據：1.依臺北市市有財產管理自治條例第65條規定辦理。  
2.依都市更新條例第9、27條規定辦理。

三、計算方法：以決標權利金總價按期計收。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。

五、完成方法：開單予得標人，由得標人持向公庫繳納。

六、預期成果：預計可達成預算數以支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
權利金	依臺北市市有財產管理自治條例第65條規定辦理。  依都市更新條例第9、27條規定辦理。	104.01.01-104.12.31 104.01.01-104.12.31	年	1 1	10,372,800,000.00 552,360,361.00	10,925,160,361 10,372,800,000 552,360,361	信義區信義段三小段6地號(A25)權利金收入(金融管理科)。  本府公開評選臺北市北投區新民段二小段472地號等5筆公有土地都市更新事業實施者案權利金收入(非公用財產開發科)(新增)。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	6 款 37 項 2 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	060201 財產售價 廢舊物資售價	預 算 金 額	140,000 元	承 辦 單 位	非公用財產管理科
歲	入	項	目	說	明		

- 一、項目內容：報廢財產及回收廢鋼筋收入。  
 二、法令依據：依臺北市市有財產管理自治條例第93條規定辦理。  
 三、計算方法：依個案核實估列。  
 四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。  
 五、完成方法：依實收數解繳市庫。  
 六、預期成果：增裕市庫收入。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
廢舊物資售價	依臺北市市有財產管理 自治條例第93條規定辦 理。	104.01.01-104.12.31	年	1	140,000.00	140,000 140,000	報廢財產及回收廢鋼筋收入(新增)。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

資本門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	6 款 37 項 2 目 2 節	來源別子目及 細目編號與名稱	060202 財產售價 土地售價	預 算 金 額	247,911,000 元	承 辦 單 位	非公用財產管理科
-----	------------------	-------------------	---------------------	---------	---------------	---------	----------

歲 入 項 目 說 明

一、項目內容：非公用土地處理收入及基隆河新生地售價收入。
二、法令依據：依「臺北市市有財產管理自治條例」、「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」、「平均地權條例施行細則」及行政院核定之「公有土地經營及處理原則」、「臺北市基隆河新生地處理要點」等有關規定辦理。
三、計算方法：如明細表詳細計算及說明。
四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。
五、完成方法：造冊完成法定程序後，公開標售或通知讓售、有償撥用，價款收入繳庫。
六、預期成果：增加市庫收入，支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
土地售價	依臺北市市有財產管理自治條例有關規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	247,800,000.00	247,911,000 247,800,000	<p>1.處理本市北投區開明段一小段293地號等非公用市有土地出售收入。  <math>413,000,000\text{元} \times 60\% = 247,800,000\text{元}</math></p> <p>2.依「臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入20%撥該基金；另依「臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入20%撥該基金，其餘60%撥繳市庫。</p>
	依財政部國有財產署103年1月17日台財產署主字第10300011020號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	111,000.00	111,000	<p>1.基隆河新生地之非公用土地售價收入。  <math>185,000\text{元} \times 60\% = 111,000\text{元}</math></p> <p>2.依「臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入20%撥該基金；另依「臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入20%撥該基金，其餘60%撥繳市庫。</p>

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

資本門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	6 款 37 項 2 目 3 節	來源別子目及 細目編號與名稱	060203 財產售價 土地以外不動產售價	預 算 金 額	600,000 元	承 辦 單 位	非公用財產管理科
-----	------------------	-------------------	--------------------------	---------	-----------	---------	----------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

- 一、項目內容：非公用房地處理收入(建物部分)。  
 二、法令依據：依「臺北市市有財產管理自治條例」、「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」等有關規定辦理。  
 三、計算方法：如明細表詳細計算及說明。  
 四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。  
 五、完成方法：完成法定程序後，公開標售或通知讓售，價款收入繳庫。  
 六、預期成果：增加市庫收入，支援市政建設。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
土地以外不動產售價	依臺北市市有財產管理自治條例及臺北市市有眷舍房地處理自治條例等相關規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	600,000.00	600,000 600,000	<p>1.處理本市市有非公用房屋出售收入。  <math>1,000,000元 \times 60\% = 600,000元</math></p> <p>2.依「臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入20%撥該基金；另依「臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入20%撥該基金，其餘60%撥繳市庫。</p>

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	7 款 2 項 1 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	070301 投資收益 投資股息紅利	預 算 金 額	1,364,322,100 元	承 辦 單 位	財務管理科、菸酒 暨稅務管理科
-----	-----------------	-------------------	-----------------------	---------	-----------------	---------	--------------------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

一、項目內容：本府投資富邦金控、臺肥公司103年度股息紅利。

二、法令依據：依據公司法第235條規定暨臺北市政府投資事業管理監督自治條例第19條規定辦理。

三、計算方法：1.本府投資富邦金控計1,341,479,793股，103年度股息紅利，係依該公司102年度股利發放情形及103年經濟趨勢以每股股息1元估算，總計1,341,479,793元暫列。

2.本府投資臺灣肥料股份有限公司計8,460,114股，103年度股息紅利，係依該公司102年度股利發放情形及103年經濟趨勢以每股股息2.7元估算，總計22,842,307元暫列。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。

五、完成方法：款項撥付到府後依會計程序辦理繳庫手續。

六、預期成果：配合政府政策，增加本府投資收益。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
投資股息紅利	依臺北市政府投資事業管理監督自治條例第19條規定辦理。  依臺北市政府投資事業管理監督自治條例第19條規定辦理。	104.01.01-104.12.31 104.01.01-104.12.31	年	1 1	1,341,479,793.00 22,842,307.00	1,364,322,100 1,341,479,793 22,842,307	依富邦金控公司102年度股利發放情形及103年經濟趨勢以每股股息1元估算，總計1,341,479,793元暫列(菸酒暨稅務管理科)。  依臺灣肥料股份有限公司102年度股利發放情形及103年經濟趨勢以每股股息2.7元估算，總計22,842,307元暫列(財務管理科)。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	8 款 15 項 1 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	080101 補助收入 中央政府補助	預 算 金 額	15,292,357,000 元	承 辦 單 位	財務管理科、菸酒 暨稅務管理科
-----	------------------	-------------------	-----------------------	---------	------------------	---------	--------------------

歲	入	項	目	說	明
---	---	---	---	---	---

一、項目內容：1.「加值型及非加值型營業稅法」第11條第4項規定「金融營業稅收移作行政院金融重建基金財源或調降為零後，行政院應確實依財政收支劃分法第38條之1規定，補足地方各級政府因統籌分配款所減少之收入」之專案補助款。

2.依「中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法」第3條規定，中央得視直轄市及縣市財政收支狀況給予一般性及專案補助款。

3.「土地稅法」第34條規定，因修正土地增值稅稅率及增訂放寬自用住宅用地優惠稅率次數限制規定造成直轄市政府及縣(市)政府稅收之實質損失，於財政收支劃分法修正擴大中央統籌分配稅款規模之規定施行前，由中央政府補足之。

4.遺產及贈與稅法修正，中央對地方政府遺產及贈與稅稅收短少之補助。

二、法令依據：依加值型及非加值型營業稅法、中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法、財政收支劃分法、土地稅法、遺產及贈與稅法。

三、計算方法：如明細表詳細計算及說明。

四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。

五、完成方法：由財政部國庫署按季撥付、由本府依規定向財政部國庫署辦理申撥作業。

六、預期成果：預計可達成目標。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
中央政府補助	依財政部103年8月27日台財庫字第10303723290號函核定數編列。	104.01.01-104.12.31	年	1	1,418,350,000.00	15,292,357,000 1,418,350,000	依「加值型及非加值型營業稅法」第11條第4項規定「金融營業稅收移作行政院金融重建基金財源或調降為零後，行政院應確實依財政收支劃分法第38條之1規定，補足地方各級政府因統籌分配款所減少之收入」之專案補助款。(財務管理科)。
	依行政院103年8月27日院授主預補字第10301021520號函核定數編列。	104.01.01-104.12.31	年	1	11,881,301,000.00	11,881,301,000	依中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法相關規定及行政院103年8月27日院授主預補字第10301021520號函核定數編列，包括一般性補助款9,700,301,000元，平衡預算及繳款專案補助款2,181,000,000元(財務管理科)。
	依財政部賦稅署103年8月21日臺稅財產字第10304607010號函通知數編列。	104.01.01-104.12.31	年	1	242,506,000.00	242,506,000	因增訂放寬自用住宅優惠稅率次數限制規定造成直轄市政府及縣(市)政府稅收之實質損失，於財政收支劃分法修正擴大中央統籌分配稅款規模之規定施行前，由中央政府補足之，並經協商以各直轄市政府及縣(市)政府實際發生損失數為準(菸酒暨稅務管理科)。
	依財政部賦稅署103年8月15日臺稅財產字第10304604870號函通知數編列。	104.01.01-104.12.31	年	1	1,750,200,000.00	1,750,200,000	依遺產及贈與稅法第58條之1第1項規定，因修法調降遺贈稅稅率，中央對地方政府年度稅收實質損失之專案補助款(菸酒暨稅務管理科)。

臺北市政府財政局  
歲 入 項 目 說 明 提 要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	10 款 34 項 1 目 1 節	來源別子目及 細目編號與名稱	100202 雜項收入 其他雜項收入	預 算 金 額	73,558,308 元	承 辦 單 位	財務管理科、菸酒暨稅 務管理科、金融管理 科、開發科、人事室
-----	-------------------	-------------------	-----------------------	---------	--------------	---------	--------------------------------------

歲 入 項 目 說 明

一、項目內容：1.遺產及贈與稅之實物變賣現值超過抵繳數額部分，由財政部臺北國稅局俟國有財產署處分後，分配本市50%。 2.本府派兼富邦金控董事103年度酬勞。 3.公務卡及採購卡回饋金及推廣宣導贊助金。 4.局長擔任富邦金融控股公司董事超額兼職費繳庫收入。 5.與國防部及財政部國有財產署合作開發本府分收收入。
二、法令依據：1.依預算法、公庫法及其他有關規定辦理。 2.依富邦金融控股股份有限公司章程規定。 3.台北富邦銀行96年11月29日北富銀個行字第0960004773號函、該行99年2月5日北富銀個行字第0990000361號函及100年11月23日北富銀個行字第1000003317號函。 4.依軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定。 5.依「國防部與臺北市政府公有土地合作開發契約書」、「臺北市中正區成功段二小段96地號國有土地合作改良利用契約書」辦理。
三、計算方法：1.中央以50%解繳市庫，本數係依103年度預算數暫估。 2.依富邦金控所訂之董事及監察人酬勞給付辦法，本數係依102年度獲配酬勞金暫估。 3.本府各機關以公務卡、採購卡(實體卡)簽帳消費，台北富邦銀行依約定以每月消費總金額之3.2/1,000給予回饋金，另該行自99年度起，每月提撥「臺北市政府公務卡/採購卡推廣與宣導贊助金」予本府。 4.依軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定超過標準部分悉數繳庫。 5.依國防部及財政部國有財產署所有土地當年公告地價5%計算年土地租金，再由本府分收30%。
四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。
五、完成方法：依實收數解繳市庫。
六、預期成果：增裕市庫收入。

臺北市政府財政局  
歲 入 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	收 入 依 據	收 入 期 間	單 位	數 量	單 價	預 算 數	詳 細 計 算 及 說 明
其他雜項收入	依預算法、公庫法及其他有關規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	60,000,000.00	73,558,308 60,000,000	遺產及贈與稅之實物變賣現值超過抵繳數額部分，由財政部臺北國稅局俟國有財產署處分後，分配本市50%(菸酒暨稅務管理科)。
	依富邦金融控股股份有限公司章程規定。	104.01.01-104.12.31	年	1	6,389,000.00	6,389,000	依富邦金控所訂之董事及監察人酬勞給付辦法，預估分配本府公股股權代表為6,389,000元(以102年度獲配酬勞金估列)(菸酒暨稅務管理科)。
	台北富邦銀行96年11月29日北富銀個行字第0960004773號函及100年1月23日北富銀個行字第1000003317號函。	104.01.01-104.12.31	年	1	135,000.00	135,000	本府各機關以公務卡、採購卡(實體卡)簽帳消費，台北富邦銀行依約定以每月消費總金額之3.2/1,000給予回饋金，另該行自99年度起，每月提撥「臺北市政府公務卡/採購卡推廣與宣導贊助金」予本府(財務管理科)。
	依軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定。	104.01.01-104.12.31	人、月	1x12	22,000.00	264,000	局長擔任富邦金融控股公司董事超額兼職費繳庫收入(人事室)。
	依本府與國防部之公有土地合作開發契約書及與財政部國有財產署北區分署之合作改良利用契約書辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	6,770,308.00	6,770,308	與國防部及財政部國有財產署合作開發本府分收入(金融管理科、非公用財產開發科)。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	140101行政管理	承辦單位	秘書室、會計室、人事室、政風室	預算金額	80,506,166 元
一、本工作計畫上年度預算數80,489,909元，前年度決算數76,689,080元。					
二、本年度計畫內容及預期成果：					
一般業務：					
(一) 計畫內容：					
1. 依本局施政計畫、文書處理要點及研考單位設置要點辦理。 2. 依照有關法令規定與年度施政工作計畫，並配合本府推動公文處理現代化及中程計畫、專案之列管考核等積極辦理。 3. 加強事務管理、現金出納管理、文書管理及研考管理。					
(二) 預期成果：					
1. 增進經費與計畫配合、提高公文品質與行政效率、增進計畫成效、簡化作業程序及加強為民服務。 2. 確保文書案件之完整及一般行政工作，均能如期完成，執行情形良好。					
會計業務：					
(一) 計畫內容：					
1. 依據主計相關法令辦理本局歲計、會計、統計事項及督導考核所屬單位主計業務。 2. 依照臺北市地方總預算及附屬單位預算編製作業手冊規定編製年度預算，送市議會審議通過後，依照「臺北市各機關單位預算執行要點」及「臺北市政府附屬單位預算執行要點」規定辦理預算執行業務；並依「臺北市所屬各機關普通公務單位會計制度之一致規定」及「特種基金會計制度」規定辦理會計與帳務工作；年度終了，復依「臺北市地方總決算編製要點」、「臺北市地方總決算附屬單位決算編製要點」規定編製決算。					
(二) 預期成果：					
加強計畫預算進度管制，提高預算執行成效，強化內部稽核工作，發揮財務管理功能。					
人事業務：					
(一) 計畫內容：					
1. 依據人事管理條例及其他相關法令辦理本局及督導所屬機關人事業務。 2. 嚴格管制組織員額，合理運用人力。 3. 貫徹考試用人、升遷考核、厲行人事公開。 4. 貫徹考績獎懲、加強差勤管理、強化公務紀律。 5. 加強辦理訓練進修，提升員工士氣。 6. 主動積極辦理生活津貼各項補助、公健保、住宅輔助貸款等業務，以維護同仁權益。					
(二) 預期成果：					
1. 依據人事法令，善盡幕僚職責，執行人事政策，達成機關任務目標，並維護同仁合法權益，建立和諧人事關係，以提升人事服務效能。 2. 本計畫係經常性業務，以往年度均配合施政計畫，執行成效良好。					
政風業務：					
(一) 計畫內容：					
1. 辦理政風法令宣導，推動興利防弊作為，執行政風案件查處。 2. 強化公務機密維護措施，落實保密宣導、檢查與洩密違規案件之查察。					

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	140101行政管理	承辦單位	秘書室、會計室、人事室、政風室	預算金額	80,506,166 元
-----------	------------	------	-----------------	------	--------------

3.推動機關安全維護事項，辦理維護宣導與檢查，嚴密各項預防措施。

4.受理本機關應申報財產人員之財產申報審查事項。

5.辦理公職人員利益衝突迴避之宣導、查案事項。

## (二) 預期成果：

1.澄清吏治，加強法紀觀念，提升行政效率。

2.提高員工保密警覺，防止公務機密外洩，維護民眾合法權益。

3.落實機關安全維護，建構安全辦公環境。

## 三、分支項目及用途別科目預算明細表：

4 款 1 項 1 目 1 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一、人員維持費	70,715,743					較上年度預算數 70,405,521元，增加 310,222元。
人事費	70,715,743					
法定編制人員待遇	53,896,240	年	1	53,896,240	53,896,240	職員59人事費(詳人事費分析表)。
技工及工友待遇	7,982,100	年	1	7,982,100	7,982,100	職工17人事費(詳人事費分析表)。
退休離職儲金	4,186,176	年	1	97,344	97,344	政務人員離職儲金(詳人事費分析表)。
		年	1	3,763,032	3,763,032	職員退休離職儲金(詳人事費分析表)。
		年	1	325,800	325,800	職工退休離職儲金(詳人事費分析表)。
保險	4,651,227	年	1	2,897,269	2,897,269	職員(工)健保費(詳人事費分析表)。
		年	1	1,327,058	1,327,058	職員公保費(詳人事費分析表)。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
二、一般業務	8,757,518	年	1	426,900	426,900	職工勞保費(詳人事費分析表)。 較上年度預算數 9,033,913元，減少 276,395元。
人事費	3,674,260					
其他給與	2,910,600	人、月、段	85x12x1	630	642,600	員工上下班交通費。
		人、月、段	82x12x2	630	1,239,840	員工上下班交通費。
		人、月、段	45x12x3	630	1,020,600	員工上下班交通費。
		人、月、段	1x12x1	630	7,560	替代役役男上下班交通費。
加班費	763,660	人、小時	13x336	120	524,160	駕駛、技工、工友延時加班費。
		人、小時	5x60	185	55,500	趕辦資料整理及公文等業務加班費。
		人、天	1x230	800	184,000	府會聯絡員職務加班費。
業務費	5,083,258					
統籌業務費	1,070,220	人、月	197x12	445	1,051,980	職員197人，按每人每月445元編列。
		人、月	17x12	80	16,320	駕駛、技工、工友17人，按每人每月80元編列。
		人、月	1x12	160	1,920	聘用人員1人，按每人每月160元編列。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
水電費	360,000	年	1	360,000	360,000	檔案庫房水、電費。
通訊費	184,800	部、月	28x12	550	184,800	公務用電話費。
稅捐及規費	114,110	輛、年	1x1	11,230	11,230	小客車(局長座車)使用牌照稅。
		輛、年	2x1	11,230	22,460	小客車(副局長座車)使用牌照稅。
		輛、年	1x1	15,210	15,210	小客車使用牌照稅。
		輛、年	2x1	11,230	22,460	客貨兩用車使用牌照稅。
		輛、年	1x1	6,180	6,180	小客車(局長座車)燃料使用費。
		輛、年	2x1	6,180	12,360	小客車(副局長座車)燃料使用費。
		輛、年	1x1	7,200	7,200	小客車燃料使用費。
		輛、年	2x1	6,180	12,360	客貨兩用車燃料使用費。
		輛、年	1x1	450	450	小客車(局長座車)檢驗費。
		輛、年	1x1	750	750	小客車(副局長座車)檢驗費(2005年購置)。
		輛、年	1x1	900	900	小客車(副局長座車)檢驗費(2010年購置)。
		輛、年	1x1	750	750	小客車檢驗費。
		輛、年	2x1	900	1,800	客貨兩用車檢驗費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
保險費	15,762	輛、年	1x1	2,483	2,483	小客車(局長座車)強制險及任意險保險費。
		輛、年	2x1	2,483	4,966	小客車(副局長座車)強制險及任意險保險費。
		輛、年	1x1	2,483	2,483	小客車強制險及任意險保險費。
		輛、年	2x1	2,915	5,830	客貨兩用車強制險及任意險保險費。
油料	323,331	輛、月、公升	1x12x71	34.9	29,735	小客車(局長座車)汽油費。
		輛、月、公升	2x12x71	34.9	59,470	小客車(副局長座車)汽油費。
		輛、月、公升	1x12x139	34.9	58,213	小客車汽油費。
		輛、月、公升	2x12x139	34.9	116,426	客貨兩用車汽油費。
		輛、月、公升	1x12x81	20.4	19,829	小客車(局長座車)液化石油氣費。
		輛、月、公升	2x12x81	20.4	39,658	小客車(副局長座車)液化石油氣費。
外勤誤餐及交通費	7,200	人 次	45	80	3,600	辦理公文評估及列管案件追蹤考核外勤誤餐費。
		人 次	120	30	3,600	辦理公文評估及列管案件追蹤考核外勤交通費。
按日按件計資酬金	6,400	節	4	1,600	6,400	辦理研考業務及環境教育研習會聘請專家學者演講鐘點費。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
物品及材料	269,700	條	2000	4	8,000	檔案整卷用白書帶。
		盒	8	735	5,880	檔案夾用牛皮紙電腦標籤及護貝膠膜。
		個	1800	72	129,600	檔案夾。
		個	200	140	28,000	檔案附件箱。
		式	1	98,220	98,220	檔案庫房放置檔案夾之角鋼架(含拆除)。
一般事務費	892,062	月	12	2,000	24,000	印製局務會議資料。
		次、本	2x99	50	9,900	施政報告印刷。
		次、本	2x170	100	34,000	送議會工作報告印刷。
		次、本	2x250	100	50,000	市政建設執行情形、重要工作成果、年終記者會等資料印刷。
		年	1	150,000	150,000	研究發展工作業務檢討會及財政業務相關聯繫等所需費用。
		次、本	1x220	26	5,720	週曆印製。
		臺、月、張	6x12x7381	0.7	371,992	影印機使用費。
		次	1	60,450	60,450	檔案庫房實施蟲害防除燻蒸作業。
		次	4	16,000	64,000	檔案庫房清潔費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
特別費	944,400	月	12	9,500	114,000	檔案庫房保全系統服務費用。
		年	1	8,000	8,000	檔案庫房年度消防申報費用。
房屋建築養護費	190,170	月	12	39,700	476,400	局長特別費。
		人、月	2x12	19,500	468,000	副局長特別費。
		棟、年	1x1	6,765	6,765	檔案室修繕費(興隆路檔案庫房計100坪係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準30坪內年列6,765元)。
		坪、年	70x1	165	11,550	檔案室修繕費(興隆路檔案庫房計100坪係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準超出30坪部分，每增加1坪增列165元)。
		棟、年	1x1	4,510	4,510	檔案室修繕費(康樂檔案庫房計268坪係鋼筋混凝土建造，按標準30坪內年列4,510元)。
		坪、年	238x1	110	26,180	檔案室修繕費(康樂檔案庫房計268坪係鋼筋混凝土建造，按標準超出30坪部分，每增加1坪增列110元)。
		棟、年	1x1	6,765	6,765	檔案室修繕費(木新路檔案庫房計86坪係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準30坪內年列6,765元)。
		坪、年	56x1	165	9,240	檔案室修繕費(木新路檔案庫房計86坪係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
車輛及辦公器具養護費	306,132	棟、年	1x1	3,000	3,000	按標準超出30坪部分，每增加1坪增列165元)。
		坪、年	18x1	120	2,160	員工職務宿舍修繕費(金山南路2段111巷3號3樓員工宿舍計34坪，係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準16坪內年列3,000元)。
		月	12	10,000	120,000	檔案庫房管理維護費。
		臺、年	10x1	1,500	15,000	傳真機養護費。
		臺、年	3x1	1,000	3,000	碎紙機養護費。
		部、年	1x1	15,000	15,000	鋼印機養護費。
		部、年	2x1	10,066	20,132	自動切紙機養護費。
		輛、年	1x1	24,000	24,000	小客車(局長座車)養護費(2012年購置)。
		輛、年	1x1	33,000	33,000	小客車(副局長座車)養護費(2010年購置)。
		輛、年	1x1	49,000	49,000	小客車(副局長座車)養護費(2005年購置)。
		輛、年	1x1	49,000	49,000	小客車養護費(2002年購置)。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
設施及機械設備養護費	75,121	輛、年 年	2x1 1	49,000 23,121	98,000 23,121	客貨兩用車養護費(2002年購置)。 檔案庫房電梯保養維護費。
		臺、年	1x1	3,000	3,000	分離式冷氣機養護費。
		臺、年	10x1	3,430	34,300	空氣清淨機養護費。
		臺、年	7x1	2,100	14,700	除溼機(含吊隱式)養護費。
國內旅費	116,250	天	75	1,550	116,250	參加市外會議洽公協議案件出差旅費。
國外旅費	150,000	人	2	75,000	150,000	國外市政建設考察旅費。
運費	57,600	車	16	3,600	57,600	歸檔及銷毀報表等搬運費。
三、會計業務	269,870					較上年度預算數 269,870元，無增減。
人事費	93,240					
加班費	93,240	人、小時	6x84	185	93,240	趕辦預、決算、會計報告及資料整理等加班費。
業務費	176,630					
外勤誤餐及交通費	1,530	人次	9	80	720	會計檢查、督導及業務輔導外勤誤餐費。
		人次	27	30	810	會計檢查、督導及業務輔導外勤交通費。
一般事務費	175,100					

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
		年	1	95,600	95,600	會計帳冊及各種表冊印刷等。
		月	12	1,425	17,100	會計業務用文具紙張及印章費等。
		本	120	120	14,400	印製年度追加(減)預算書。
		本	160	300	48,000	印製年度單位預算書。
四、人事業務	641,150					較上年度預算數 658,720元，減少 17,570元。
人事費	83,250					
加班費	83,250	人、小時	9x50	185	83,250	限期趕辦考績、處理速件及上級績效考核查證加班費。
業務費	557,900					
外勤誤餐及交通費	8,400	人次	60	80	4,800	附屬機關人事業務督導考核等外勤誤餐費。
		人次	120	30	3,600	附屬機關人事業務督導考核等外勤交通費。
福利費	278,300	人、年	230x1	1,210	278,300	文康活動費（含本局員工、聘用人員215人及退休人員15人）。
一般事務費	271,200	種、張	25x100	2	5,000	任免遷調獎懲送審、動態或差假等各項報表印刷。
		月	12	850	10,200	職名章刻印。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 1 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
		年	1	120,000	120,000	財政盃競賽活動費等。
		年	1	136,000	136,000	辦理業務座談及教育訓練等所需費用。
五、政風業務	121,885					較上年度預算數 121,885元，無增減。
人事費	13,875					
加班費	13,875	人、小時	3x25	185	13,875	趕辦政風業務及彙辦限期案件等加班費。
業務費	108,010					
通訊費	11,260	次、份	1x2252	5	11,260	寄發文件等郵資。
外勤誤餐及交通費	12,000	人次	96	80	7,680	政風查處訪查及業務督導考核等外勤誤餐費。
		人次	144	30	4,320	政風查處訪查及業務督導考核外勤交通費。
按日按件計資酬金	9,600	節	6	1,600	9,600	法紀宣導聘請專家學者演講鐘點費。
一般事務費	73,600	次	3	10,000	30,000	廉政宣導所需書籍、教材、物品等費用。
		年、次	1x4	4,900	19,600	辦理各項講習、研討會、會報所需佈置費等費用。
國內旅費	1,550	年、次	1x4	6,000	24,000	辦理政風有關活動製作費、獎品等。
		天	1	1,550	1,550	查處政風案件市外出差旅費。

## 臺北市政府財政局

## 人事費分析表

中華民國104年度

主管人數:  
簡任5人  
薦任11人  
委任0人

單位：新臺幣元

科 目	4	款	1	項	1	目	1	節
	計 畫 名 稱	一般行政 行政管理						

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	140201財政管理	承辦單位	財務、菸酒暨稅務、金融、公產管理、非公產管理、開發科、支付科	預算金額	453,938,573 元
一、本工作計畫上年度預算數463,611,941元，前年度決算數445,357,648元。					
二、本年度計畫內容及預期成果：					
財務管理：					
(一) 計畫內容：					
<ul style="list-style-type: none"> <li>(1)把握施政要點，加強預算控制，審度總資源，支援各項建設。</li> <li>(2)維護庫款安全，強化庫款調度，減輕債息負擔。</li> <li>(3)審理各項財務收支案件，並視實際需要不定期派員實地查訪，以加強財務管理。</li> <li>(4)審理特種基金財務收支案件，並辦理基金財務查核與配合研考會辦理基金績效考核。</li> <li>(5)辦理債務基金與公債管理作業。</li> <li>(6)籌編105年度歲入概算。</li> <li>(7)彙報各機關年度歲入預算執行情形，加強各項收入管理。</li> <li>(8)督促各機關加強行政罰鍰應收未收款之催收。</li> <li>(9)配合台北銀行民營化，編列相關補償金。</li> </ul>					
(二) 預期成果：					
<ul style="list-style-type: none"> <li>(1)促進資源有效運用，減少不經濟支出，提升財務效能。</li> <li>(2)加強庫款調度，減輕債息負擔。</li> <li>(3)健全本府所屬各基金財務結構及業務發展，並提升其財務效益。</li> <li>(4)強化本府債務管理效能，節省債息支出。</li> <li>(5)協調各機關確實估列年度歲入預算，支援市政建設。</li> <li>(6)收入依規定繳庫，充裕市庫。</li> <li>(7)行政罰鍰加強稽催，彰顯市府公權力，減少市民違規行為。</li> <li>(8)合理補償原退休人員之員工權益，執行民營化後續作業。</li> </ul>					
菸酒暨稅務管理：					
(一) 計畫內容：					
<ul style="list-style-type: none"> <li>(1)辦理各項稅捐稽徵之策劃、推行、督導、考核。</li> <li>(2)督導稅捐稽徵處確實作好稽徵工作，落實清理欠稅，以裕庫收。</li> <li>(3)擬訂訪查計畫，派員定期或不定期至各稅捐分處訪查考核各項稽徵業務，作成訪查紀錄適時檢討缺失供改進參考。</li> <li>(4)辦理臺北市經濟發展委員會會議，研訂本市經濟發展策略。</li> <li>(5)辦理市政顧問財政組市政論壇會議，強化本府施政品質。</li> <li>(6)規劃辦理本府「菸酒管理」相關業務及辦理違規菸酒之稽查取締。</li> <li>(7)督導動產質借處強化組織功能，拓展業務，提高經營績效。</li> <li>(8)依「消費者保護法」規定處理金融、保險業之消費者爭議案件，以維護消費者權益。</li> <li>(9)督導信用合作社依法訂定各種內部規章，並據以執行。</li> </ul>					

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	140201財政管理	承辦單位	財務、菸酒暨稅務、金融、公產管理、非公產管理、開發科、支付科	預算金額	453,938,573 元
<p>(10)辦理信用合作社變現性資產查核，強化外部監督，落實金融監理工作。</p> <p>(11)輔導信用合作社依法令規定辦理金融業務，落實內部稽核制度。</p> <p>(12)K區地下街(原臺北車站地下街)使用臺灣鐵路管理局經管國有土地之租金及相關房屋稅負。</p> <p>(13)地下街設備緊急搶修費用及委託律師服務及強制執行等費用。</p>					
<p><b>(二) 預期成果：</b></p> <p>(1)達成年度稅收預算，充裕市庫，以推展市政建設。</p> <p>(2)改善稽徵技術與方法，防止逃漏，清理新舊欠稅，落實租稅公平正義原則，以增裕稅收。</p> <p>(3)積極推動提升臺北都會經濟發展，為工商企業營造有利投資環境，以創造商機。</p> <p>(4)適時召開市政顧問座談會，提升市政服務績效，帶動本市經濟發展。</p> <p>(5)落實執行私、劣菸酒稽查取締，健全菸酒管理。</p> <p>(6)宣導業者於酒品廣告促銷時應加註警語，並加強查察菸酒標示事項及有效期限，維護消費者權益。</p> <p>(7)健全質借業務，融通平民資金，均衡經濟需求。</p> <p>(8)積極處理金融保險業消費爭議案件，以保護消費者權益，促進國民消費生活安全。</p> <p>(9)督導信用合作社健全組織及遵守法令辦理業務，避免發生金融事件，以穩定金融秩序。</p> <p>(10)督導信用合作社強化財務結構，提高人員素質，提升經營績效，並配合金融政策以因應金融環境之變遷。</p> <p>(11)本局承租K區地下街國有土地，並以該地下街出租營運所收取之租金收入挹注市庫，達成地下街之活化利用。</p> <p>(12)因應地下街營運管理需要，辦理設備緊急修復事宜及履約爭議等法律案件，以維護民眾使用品質及市產權益。</p>					
<p><b>促參與開發業務：</b></p> <p><b>(一) 計畫內容：</b></p> <p>(1)辦理本府促進民間參與公共建設推動委員會業務，加強本府促參案件之推動與管考。</p> <p>(2)辦理本府促進民間參與公共建設案件訪視小組相關作業，以協助及加強各機關促參案件前置作業及履約管理之執行效能。</p> <p>(3)加強各機關辦理促參人員相關法令及實務之訓練，強化人員專業素質。</p> <p>(4)依「促進民間參與公共建設法」及相關規定辦理市有土地開發利用。</p>					
<p><b>(二) 預期成果：</b></p> <p>(1)促進民間參與本市公共建設案件之順利推動，創造政府與民間投資人雙贏的結果。</p> <p>(2)強化各機關辦理促進民間參與公共建設業務之知能，提升各機關促參案件之品質。</p> <p>(3)促進市有土地開發利用，提高土地價值，促進都市發展。</p>					
<p><b>公用財產管理：</b></p> <p><b>(一) 計畫內容：</b></p> <p>(1)研擬財產管理制度與法令規定及作業流程。</p> <p>(2)定期辦理各機關學校財產管理業務講習。</p> <p>(3)定期或不定期查核各機關學校財產使用及管理情形。</p> <p>(4)審查各機關學校動產及不動產（建築物）之報廢、拆除案件，確實維護市有財產。</p>					

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	140201財政管理	承辦單位	財務、菸酒暨稅務、金融、公產管理、非公產管理、開發科、支付科	預算金額	453,938,573 元
<p>(5)嚴格查核各機關學校財產之增減、異動情形。</p> <p>(6)審核各機關學校首長移交交代案件。</p> <p>(7)督導各機關學校清理及追討被占用財產。</p> <p>(8)督導各機關學校清理未利用及低度利用房地，以提升使用效益，避免閒置浪費。</p> <p>(9)積極推動市有財產委託經營，以增進營運效益。</p> <p>(10)加強市屬各機關學校財產產籍管理。</p> <p>(11)推動市有財產管理資訊系統並適時研發更新，以供各機關學校使用。</p> <p>(12)定期產製各式財產資料、報表並彙總市有財產總帳。</p> <p>(13)權屬未定土地產權取得、登記等之處理。</p> <p>(14)以公共設施土地抵繳遺產贈與稅之登記會辦。</p>					
<p>(二) 預期成果：</p> <p>(1)研擬各項財產管理計畫、制度、法令規定及作業流程，供各機關學校遵循辦理，並查核其使用及管理情形，辦理教育訓練，以充實基本知能，健全公產管理，促進有效利用，美化市容，維護本府權益並提升全市外部經濟效益。</p> <p>(2)推動市有財產管理資訊系統並整合各機關學校需求統一研發更新系統，以供各機關學校使用，節省開發人力經費、並劃一操作程序減少作業時間，便利各項資料統計及提供參考，建立更精確的產籍資料，強化市產管理。</p>					
<p>非公用財產管理：</p> <p>(一) 計畫內容：</p> <p>(1)依「臺北市市有財產管理自治條例」有關規定出售市有非公用房地。</p> <p>(2)依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」辦理市有眷舍現狀標售及騰空標售。</p> <p>(3)依「臺北市基隆河新生地處理要點」及財政部國有財產署103年1月17日台財產署主字第10300011020號函辦理出售及出租。</p> <p>(4)依臺北市市有財產管理自治條例第52條、第53條等有關規定辦理出租市有非公用房地。</p> <p>(5)對未出售尚無使用計畫市有房地辦理出租，已出租案件繼續訂約，按期通知繳納租金，並編造出租房地清冊及列卡管理，對於欠繳租金戶依法催繳或追訴。</p> <p>(6)依臺北市市有財產管理自治條例、土地法、土地稅法、平均地權條例、都市計畫法、建築法、停車場法、民法、民事訴訟法、票據法、強制執行法等相關規定辦理市有非公用財產管理。</p> <p>(7)清理被占用市有非公用房地、進而予以訴訟、強制執行收回管理。</p> <p>(8)對他級政府機關學校撥用、借用非公用市有房地之處理。</p> <p>(9)對於閒置未利用土地予以綠美化、以加強管理並維市容美觀。</p>					
<p>(二) 預期成果：</p> <p>(1)增加市庫收入。</p> <p>(2)減少被占用土地。</p> <p>(3)促進土地合理、有效與經濟利用。</p> <p>(4)按期換訂租約，適時收繳租金，增加財政收入，充裕市庫，挹注財源，維護市有財產權益。</p>					

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

4-1-79

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	140201財政管理	承辦單位	財務、菸酒暨稅務、金融、公產管理、非公產管理、開發科、支付科	預算金額	453,938,573 元
<p>(5)租賃資料納入管理。</p>					
<p>(6)促進市有非公用土地充分利用，改善市容景觀，推動市政建設發展。</p>					
<p><b>非公用財產開發：</b></p>					
<p>(一) 計畫內容：</p>					
<p>(1)依「臺北市市有財產管理自治條例」有關規定辦理市有非公用房地開發利用。</p>					
<p>(2)依「臺北市市有眷舍房地處理自治條例」辦理市有眷舍基地開發利用相關事宜。</p>					
<p>(3)市有非公用房地經劃定為聯合開發用地參與聯合開發。</p>					
<p>(4)市有非公用房地依「都市更新條例」相關規定主導辦理都市更新經劃定為都市更新地區，及依都市更新事業計畫配合參與都市更新。</p>					
<p>(二) 預期成果：</p>					
<p>(1)增加市庫收入。</p>					
<p>(2)促進市有非公用土地充分利用，改善市容景觀，推動市政建設發展。</p>					
<p><b>支付業務：</b></p>					
<p>(一) 計畫內容：</p>					
<p>(1)即時建立預算檔，加強餘額查對，嚴密預算控管。</p>					
<p>(2)提供電子支付文件各項檢核服務，減少憑單退件率，提高行政效能。</p>					
<p>(3)強化庫款安全，加強電子支付文件及紙本憑單審核。</p>					
<p>(4)繼續推廣電連存帳，以達成全面採匯款方式支付費款為目標，提升支付效能。</p>					
<p>(5)提供多元化電連存帳入戶通知服務，滿足受款人核帳需求。</p>					
<p>(6)提供櫃台多元化服務，確保庫款安全及提升服務品質。</p>					
<p>(7)運用電腦編製支付業務報表，確保帳務正確無誤。</p>					
<p>(8)適時將各項對帳及統計資料，提供各支用機關核帳，強化帳務處理，並提供決策參考。</p>					
<p>(9)繼續推動集中支付電子化業務，提升支付效能，達到支付業務無紙化的長期目標。</p>					
<p>(二) 預期成果：</p>					
<p>(1)加強預算管制，覈實支付費款，以杜絕挪墊流用經費。</p>					
<p>(2)運用電腦連線傳送報表加強帳務勾稽核對，發揮報表運用功能。</p>					
<p>(3)強化庫款安全控管，靈活庫款調度，發揮理財之高度績效。</p>					
<p>(4)簡化支付程序，達成以電連存帳支付為主之目標，使受款人領款便捷，達到安全、便民之要求。</p>					
<p>(5)年度內達成電連存帳使用率佔全部支付作業量92%以上目標，並相對降低郵寄支票簽開量，以減少郵遞遺失風險。</p>					
<p>(6)適時產生財務報告與帳務資訊，提供各支用機關核帳需要及有關機關決策參考，有效強化財務管理功能，達成確實控管預算，集中運用庫款，靈活財務調度之使命。</p>					
<p>(7)藉由支付憑單電子化之推動，提升費款支付作業效能，推展行政自動化，提升為民服務效率與品質。</p>					
<p><b>三、分支項目及用途別科目預算明細表：</b></p>					

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一、人員維持費	121,263,946					較上年度預算數 125,905,642元，減少 4,641,696元。
人事費	121,263,946					
法定編制人員待遇	105,578,554	年	1	105,578,554	105,578,554	職員127人事費(詳人事費分析表)。
約聘僱人員待遇	614,709	年	1	614,709	614,709	聘用1人事費(詳聘僱人員薪津及保險費彙計表)。
退休離職儲金	7,428,900	年	1	7,396,116	7,396,116	職員退休離職儲金(詳人事費分析表)。
		年	1	32,784	32,784	約聘僱退離職儲金(詳聘僱人員薪津及保險費彙計表)。
保險	7,641,783	年	1	5,036,154	5,036,154	職員(工)健保費(詳人事費分析表)。
		年	1	2,542,485	2,542,485	職員公保費(詳人事費分析表)。
		年	1	35,784	35,784	約聘僱勞保費(詳聘僱人員薪津及保險費彙計表)。
		年	1	27,360	27,360	約聘僱健保費(詳聘僱人員薪津及保險費彙計表)。
二、財務管理	1,380,140					較上年度預算數 1,460,312元，減少 80,172元。
人事費	88,800				217,600	1. 公務機關財務管理

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
加班費	88,800	人、小時	8x60	185	88,800	趕辦業務及臨時交辦案件等加班費。
業務費	128,800					
通訊費	38,400	月	12	3,200	38,400	寄發文件等郵資。
外勤誤餐及交通費	22,500	人次	150	80	12,000	財務訪查等外勤誤餐費。
		人次	350	30	10,500	財務訪查等外勤交通費。
按日按件計資酬金	12,000	人次	6	2,000	12,000	「臺北市公共債務管理委員會」府外委員出席費(新增)。
一般事務費	43,500	年	1	43,500	43,500	辦公用文具紙張。
國內旅費	12,400	天	8	1,550	12,400	協調業務出差旅費。
					104,400	2.基金財務及公債管理
人事費	62,160					
加班費	62,160	人、小時	4x84	185	62,160	趕辦業務及臨時交辦案件等加班費。
業務費	42,240					
外勤誤餐及交通費	21,840	人次	192	80	15,360	特種基金財務與債券業務查核外勤誤餐費。
		人次	216	30	6,480	特種基金財務與債券業務查核外勤交通費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一般事務費	8,000	次	4	2,000	8,000	各種表冊印刷費。
國內旅費	12,400	天	8	1,550	12,400	赴外縣市參加會議出差旅費。
人事費	44,400				86,140	3.歲入管理
加班費	44,400	人、小時	5x48	185	44,400	歲入籌編、趕辦業務及臨時交辦案件等加班費。
業務費	41,740					
外勤誤餐及交通費	15,840	人次	144	80	11,520	財務訪查及赴府外單位開會外勤誤餐費。
		人次	144	30	4,320	財務訪查及赴府外單位開會外勤交通費。
一般事務費	13,500	本、次	300x1	45	13,500	本府歲入預算編製情形報告等印刷。
國內旅費	12,400	天	8	1,550	12,400	赴外縣市參加會議出差旅費。
獎補助及損失	972,000				972,000	4.公營事業民營化處理
獎勵及慰問	972,000	人、節、次	162x3x1	2,000	972,000	前台北銀行已退休人員支領之三節慰問金。
三、菸酒暨稅務管理	53,675,125					較上年度預算數 49,840,744元，增加 3,834,381元。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
人事費	46,620				134,260	1. 稅捐稽徵策劃與推行
加班費	46,620	人、小時	3x84	185	46,620	趕辦稅務工作等業務加班費。
業務費	87,640					
通訊費	2,400	月	12	200	2,400	寄公文報表資料郵資。
外勤誤餐及交通費	19,800	人次	180	80	14,400	業務訪查等業務外勤誤餐費。
		人次	180	30	5,400	業務訪查等業務外勤交通費。
一般事務費	46,840	月	12	570	6,840	業務用文具及傳真機紙張。
		本	400	100	40,000	購置稅務法令規章(含新訂法規、解釋令等)。
國內旅費	18,600	天	12	1,550	18,600	協調業務出差旅費。
					96,180	2. 稅務督導考核管理
人事費	22,200					
加班費	22,200	人、小時	2x60	185	22,200	趕辦業務加班費。
業務費	73,980					
通訊費	2,400	月	12	200	2,400	寄送報表文件郵資。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
外勤誤餐及交通費	28,800	人 次	240	80	19,200	督導欠稅清理、內部控制等業務外勤誤餐費。
		人 次	320	30	9,600	督導欠稅清理、內部控制、驗收等業務外勤交通費。
一般事務費	24,180	月	12	665	7,980	業務訪查用資料夾及文具紙張。
		種、本	15x60	18	16,200	稽徵查核有關報表印刷。
國內旅費	18,600	天	12	1,550	18,600	赴外縣市參加會議業務訪問等出差旅費。
					332,520	3.菸酒管理
人事費	79,920					
加班費	79,920	人、小時	6x72	185	79,920	查緝人員辦理查緝業務加班費。
業務費	252,600					
外勤誤餐及交通費	60,000	人 次	480	80	38,400	查緝人員辦理查緝業務外勤誤餐費。
		人 次	720	30	21,600	查緝人員辦理查緝業務外勤交通費。
一般事務費	114,100	種、本	17x50	30	25,500	查緝有關表報印刷。
		年	1	3,600	3,600	召開菸酒管理查緝專案小組會議相關費用。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
國內旅費	12,400	件	10	2,500	25,000	緝獲劣菸、劣酒檢驗費用。
		公升	4000	15	60,000	沒入私酒銷毀費。
運費	66,100	天	8	1,550	12,400	赴外縣市參加會議業務觀摩訪問等出差旅費。
		車	10	3,500	35,000	沒入私菸私酒搬運至倉儲之搬運費(大車)。
		車	10	2,000	20,000	沒入私菸私酒搬運至倉儲之搬運費(小車)。
		件	74	150	11,100	緝獲私劣菸酒送、取回托運費用。
					220,000	4.臺北市經濟發展委員會
業務費	220,000					
通訊費	2,600	年	1	2,600	2,600	處理「臺北市經濟發展委員會」業務用郵電費。
按日按件計資酬金	142,440	人次	51	2,000	102,000	「臺北市經濟發展委員會」委員出席費。
		千字	18	580	10,440	「臺北市經濟發展委員會」專家學者撰稿之稿費。
		人次	15	2,000	30,000	市政顧問財政組市政論壇會議專家學者出席費。
一般事務費	74,960					

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
		次	2	4,000	8,000	處理「臺北市經濟發展委員會」業務用文具紙張。
		次	2	26,500	53,000	辦理各項研討會、座談會等活動所需場地佈置費、會議資料袋等相關費用。
		年	1	13,960	13,960	處理「臺北市經濟發展委員會」業務用印刷。
					162,420	5. 金融管理
人事費	26,640					
加班費	26,640	人、小時	6x24	185	26,640	趕辦信用合作社業務統計資料、法令解釋整理、分類編輯等加班費。
業務費	135,780					
外勤誤餐及交通費	51,600	人次	420	80	33,600	公股股權管理、消費者保護業務暨信用合作社督導及變現性資產實地查核等外勤誤餐費。
		人次	600	30	18,000	公股股權管理、消費者保護業務暨信用合作社督導及變現性資產實地查核等外勤交通費。
按日按件計資酬金	12,800	節	8	1,600	12,800	召開業務座談會聘請專家學者演講鐘點費。
一般事務費	52,780	月	12	855	10,260	業務用文具紙張。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
國內旅費	18,600	次	3	2,340	7,020	辦理「市府與信用合作社座談會會議」相關費用。
		本	100	175	17,500	編印業務相關對外文宣資料。
		次	12	1,500	18,000	對信用合作社辦理變現性資產實地查核作業費。
		天	12	1,550	18,600	赴外縣市參加合作會議、業務訪問等出差旅費。
業務費	52,729,745				52,729,745	6.地下街管理
土地租金	48,395,977	年	1	48,395,977	48,395,977	K區地下街(原臺北車站地下街)使用臺灣鐵路管理局經管國有土地之租金。
稅捐及規費	3,572,268	年	1	3,572,268	3,572,268	K區地下街(原臺北車站地下街)房屋稅。
按日按件計資酬金	125,000	年	1	125,000	125,000	委託律師服務及強制執行等費用。
設施及機械設備養護費	636,500	年	1	636,500	636,500	地下街設備緊急搶修費用。
四、促參與開發業務	406,590					較上年度預算數 406,590元，無增減。
人事費	82,140					
加班費	82,140	人、小時	6x74	185	82,140	辦理促進民間參與公共建設與開發業務加班費。
業務費	324,450					

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
通訊費	3,600	年	1	1,200	1,200	寄公文報表資料郵資。
		年	1	2,400	2,400	辦理推動民間參與公共建設與開發業務用郵資。
外勤誤餐及交通費	16,950	人次	150	80	12,000	辦理各項研討會、座談會及促參開發等業務外勤誤餐費。
		人次	165	30	4,950	辦理各項研討會、座談會及促參開發等業務外勤交通費。
按日按件計資酬金	152,000	人次	36	2,000	72,000	本府促進民間參與公共建設推動委員會、促參案件訪視輔導查核小組及辦理促參開發業務等府外委員出席費。
		千字	80	580	46,400	本府促進民間參與公共建設推動委員會專家學者及各機關辦理促參案件執行經驗撰稿之稿費。
		節	21	1,600	33,600	辦理推動促參與開發業務聘請專家學者演講鐘點費。
一般事務費	145,700	年	1	3,420	3,420	業務用文具及傳真機紙張。
		年	1	2,280	2,280	處理本府促參推動委員會與促參開發業務用文具紙張。
		份	400	100	40,000	處理推動促參與開發業務用印刷費。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
國內旅費	6,200	年、次 天	1x4 4	25,000 1,550	100,000 6,200	辦理促進民間參與公共建設研討會、座談會及教育訓練等活動所需場地佈置費、證書等費用。 赴外縣市參加會議、業務訓練等出差旅費。
五、公用財產管理	421,053					較上年度預算數 431,100元，減少 10,047元。
人事費	33,300					1. 機關學校財產管理
加班費	33,300	人、小時	10x18	185	33,300	辦理公產管理等業務加班費。
業務費	168,430					
通訊費	6,000	月	12	500	6,000	寄發登記文件及財產資料郵資。
稅捐及規費	4,000	月、筆、張	10x4x5	20	4,000	公有房地登記謄本申請規費。
外勤誤餐及交通費	36,300	人次	330	80	26,400	訪查各機關學校財產管理外勤誤餐費。
		人次	330	30	9,900	訪查各機關學校財產管理外勤交通費。
按日按件計資酬金	68,800	節	36	800	28,800	辦理財產管理講習講師鐘點費。
		人次	20	2,000	40,000	「臺北市市有資產經營管理委員會」府外委員出席費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一般事務費	50,230	年	1	14,250	14,250	處理資料用紙張。
		月	12	1,725	20,700	土地清冊及各式報表印刷。
		年	1	15,280	15,280	辦理財產管理講習相關資料等費用。
國內旅費	3,100	天	2	1,550	3,100	市外出差旅費。
					219,323	2.產籍管理
人事費	46,620					
加班費	46,620	人、小時	7x36	185	46,620	趕辦公產等業務加班費。
業務費	172,703					
通訊費	6,000	月	12	500	6,000	寄發登記文件及財產資料郵資。
稅捐及規費	6,000	月、筆、張	12x5x5	20	6,000	市有眷舍及其他公有房地登記謄本申請規費。
外勤誤餐及交通費	67,200	人次	600	80	48,000	勘查市產外勤誤餐費。
		人次	640	30	19,200	勘查市產外勤交通費。
一般事務費	84,203	年	1	23,203	23,203	辦公用文具紙張等。
		年	1	30,000	30,000	市有財產管理計畫、報告、法令等印刷。
		年	1	31,000	31,000	土地、建物及其他機械設備財產清冊。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
國內旅費	9,300	天	6	1,550	9,300	參加各種市外會議出差旅費。
六、非公用財產管理	259,009,830					較上年度預算數 253,078,310元，增加 5,931,520元。
人事費	124,320				1,977,760	1.非公用財產出售
加班費	124,320	人、小時	8x84	185	124,320	趕辦業務等加班費。
業務費	1,853,440					
通訊費	28,800	月	12	2,400	28,800	寄送文件書表郵資。
稅捐及規費	381,600	筆	175	800	140,000	土地分割規費。
		筆	80	20	1,600	土地、建物登記謄本申請費。
		筆	60	4,000	240,000	土地複丈規費。
外勤誤餐及交通費	146,880	人次	1296	80	103,680	勘查出售市有財產等外勤誤餐費。
		人次	1440	30	43,200	勘查出售市有財產等外勤交通費。
兼職費	324,000	人、月	9x12	3,000	324,000	臺北市政府市有財產審議委員會委員之兼職費。
委辦費	648,000	件	54	12,000	648,000	土地出售價格委託民間查估服務費(土地鑑價服務費)。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一般事務費	324,160	月	12	380	4,560	處理資料、套圖等文具紙張。
		月	12	600	7,200	出售繳款單、分期付款契約印刷。
		次	6	10,800	64,800	房地登記申請移轉書表、財審會會議資料、房地標售投標須知及議會審議資料印刷。
		月	12	2,050	24,600	出售清冊及各項書表報告印刷。
		次	4	25,000	100,000	公開標售市有房地公告登報費。
		次	4	3,000	12,000	辦理標售市有房地相關作業費用。
		年	1	111,000	111,000	分攤國有財產署處理基隆河新生地出售委辦等費用。
					1,906,150	2.非公用財產出租
人事費	88,800					
加班費	88,800	人、小時	5x96	185	88,800	趕辦業務加班費。
業務費	1,817,350					
通訊費	277,500	件、月	925x12	25	277,500	每月寄送租金繳款單普通掛號郵費。
稅捐及規費	4,000	件	200	20	4,000	土地登記謄本費。
外勤誤餐及交通費	58,400	人次	400	80	32,000	勘查出租房地使用現況等外勤誤餐費。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一般事務費	1,463,500	人 次	880	30	26,400	勘查出租房地使用現況等外勤交通費。
		月	12	6,000	72,000	土地清冊及各式書表報告印刷。
		次	2	5,750	11,500	非稅收入憑證印製費。
		次	4	25,000	100,000	公開標租市有房地登報費。
國內旅費	13,950	年	1	1,280,000	1,280,000	分攤國有財產署處理基隆河新生地出租委辦等費用。
		天	9	1,550	13,950	參加市外會議出差旅費。
					255,125,920	3.非公用財產綜合管理
人事費	37,000					
加班費	37,000	人、小時	5x40	185	37,000	辦理被占用土地加班費。
業務費	255,088,920					
通訊費	268,800	件、月	896x12	25	268,800	郵寄使用補償金繳款單。
稅捐及規費	246,424,520	年	1	800,000	800,000	房屋稅。
		年	1	245,344,520	245,344,520	市有非公用土地地價稅。
		件	70	4,000	280,000	訴訟案件測量費等。
外勤誤餐及交通費	36,300					

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
按日按件計資酬金	3,850,000	人次	270	80	21,600	清查市有不動產等業務外勤誤餐費。
		人次	490	30	14,700	清查市有不動產等業務外勤交通費。
一般事務費	4,500,000	年	1	3,850,000	3,850,000	清理市有不動產裁判費、郵資及訴訟代理人律師公費及收回市有房地所需執行費、強制執行之擔保金等。
國內旅費	9,300	年	1	4,500,000	4,500,000	市有房地應繳水、電費及管理所需相關費用等。
七、非公用財產開發	10,467,209	天	6	1,550	9,300	市外出差旅費。
人事費	68,080					較上年度預算數 24,630,163元，減少 14,162,954元。
加班費	68,080	人、小時	8x46	185	68,080	辦理土地開發相關業務加班費。
業務費	10,399,129					
通訊費	14,400	月	12	1,200	14,400	寄送文件書表郵資。
稅捐及規費	8,875,067	年	1	5,375,067	5,375,067	古亭站、忠孝復興站、後山埤站、萬隆站捷運聯合開發房屋稅。
		年	1	500,000	500,000	辦理土地開發及都市更新案業務分回建物房屋稅。
		年	1	3,000,000	3,000,000	辦理土地開發及都市更新案業務分回持分土地地價稅。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
保險費	471,944	年	1	471,944	471,944	古亭站、忠孝復興站、後山埤站、萬隆站聯合開發房屋投保火險保險費。
外勤誤餐及交通費	32,100	人 次	270	80	21,600	土地開發相關業務外勤誤餐費。
		人 次	350	30	10,500	土地開發相關業務外勤交通費。
按日按件計資酬金	247,400	年	1	125,000	125,000	土地開發相關業務委託律師服務及強制執行等費用。
		千字	720	170	122,400	主導都市更新案評選委員審查費。
委辦費	243,000	件	2	60,000	120,000	土地開發處分相關業務委託民間鑑價服務費。
		年	1	123,000	123,000	辦理本府主導或參與都市更新案之委託評估規劃諮詢作業費。
一般事務費	464,026	月	12	2,050	24,600	開發規劃報告及各項書表印刷。
		年	1	389,426	389,426	市有土地參與土地開發或都市更新分回房屋水、電及管理費等費用。
		次	2	25,000	50,000	辦理標租市有房地相關作業費用。
房屋建築養護費	22,267	年	1	22,267	22,267	捷運聯合開發房屋維護費。 (古亭站計562.84坪本局持分26.19%、後山埤交24計317.68坪本局持分5.59%、後

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節		預 算 數	說 明				
分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	單 位		數 量	單 價	金 額	內 容	
設施及機械設備養護費	28,925	年	1	28,925	28,925	山埤站交25計165.55坪本局持分10.49%、萬隆交6、交7計240.75坪本局持分6.057%，均按標準30坪內年列4,510元，超出30坪部分，每增加1坪增列110元編列)。	
八、支付業務	7,314,680					捷運聯合開發房屋水電空調機械設備維護費。	
人事費	186,480					較上年度預算數 7,859,080元，減少 544,400元。	
加班費	186,480	人、小時	9x112	185	321,730	1. 支付管制業務	
業務費	135,250						
通訊費	4,500	件、月	15x12	25	4,500	郵寄退件憑單、報表等郵資。	
外勤誤餐及交通費	8,250	人次	75	80	6,000	赴各機關業務協調及輔導訪問等外勤誤餐費。	
		人次	75	30	2,250	赴各機關業務協調及輔導訪問等外勤交通費。	
物品及材料	17,100	年	1	11,400	11,400	業務用原子章、橡皮章及用油等。	

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一般事務費	86,800	個	95	60	5,700	分夾付款憑單、轉帳憑單等之卷夾。
		個	13000	2.5	32,500	日報及退件憑單之窗口信封、印鑑卡、印鑑卡膠膜等印製費。
		年	1	5,000	5,000	業務訪問相關資料印製等經費。
		份	180	200	36,000	宣導集中支付業務等相關費用。
		年	1	13,300	13,300	辦公用文具紙張。
國內旅費	18,600	天	12	1,550	18,600	參加市外會議業務觀摩訪問等出差旅費。
						6,798,710 2.庫款支付作業
人事費	159,840					
加班費	159,840	人、小時	9x96	185	159,840	辦理結帳、編製報表、憑單整理、歸檔、傳送檔案等業務加班費。
業務費	6,638,870					
通訊費	6,534,500	件、月	200x12	5	12,000	郵寄電連存帳入戶通知單郵資。
			75x12	25	22,500	郵寄支票普通掛號郵資。
		筆	650000	10	6,500,000	跨行通匯費。
外勤誤餐及交通費	2,970	人次	27	80	2,160	赴各機關業務協調及輔導訪問外勤誤餐費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
物品及材料	32,300	人次	27	30	810	赴各機關業務協調及輔導訪問外勤交通費。
一般事務費	31,900	年	1	15,200	15,200	電連存帳簽開、支票簽發及審核等業務用印鑑章、橡皮章、原子章等刻製費。
		個	2	7,125	14,250	自動蓋章機用印油、墨滾及滾輪等物品。
		套	1	2,850	2,850	自動蓋章機用印模。
		份	3000	5	15,000	各種清單、通知單及憑單封面、封底印製費。
		張、月	200x12	1.5	3,600	電連存帳入戶通知單（套印）印製費。
國內旅費	37,200	年	1	13,300	13,300	辦公用文具紙張。
人事費	104,340	天	24	1,550	37,200	參加市外會議業務觀摩訪問等出差旅費。
加班費	104,340	人、小時	3x188	185	104,340	辦理支付帳務(日結、月結、年度結算及延長收支時間等)及編製表報等業務加班費。
業務費	89,900					
通訊費	67,500					

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一般事務費	19,300	月	12	625	7,500	郵寄報表文件等郵資。
		部、月	2x12	2,500	60,000	電連存帳入戶通知自動傳真服務電話費。
		份、月	100x12	5	6,000	各種報告及支付作業概況封底面印製費。
		年	1	13,300	13,300	辦公用文具紙張。
國內旅費	3,100	天	2	1,550	3,100	參加市外會議業務觀摩訪問等出差旅費。

## 臺北市政府財政局

## 人 事 費 分 析 表

中華民國104年度

主管人數:  
簡任0人  
薦任24人  
委任0人

單位：新臺幣元

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	140202電子資料處理	承辦單位	資訊室	預算金額	22,046,505 元
-----------	--------------	------	-----	------	--------------

一、本工作計畫上年度預算數20,631,119元，前年度決算數18,268,603元。

二、本年度計畫內容及預期成果：

(一) 計畫內容：

- 1.辦理集中支付、財務管理、財產管理、市有財產地理資訊、本局網站等系統功能增修及維護。
- 2.強化資訊安全，繼續辦理資訊安全管理制度認證維護作業及資訊安全教育訓練暨演練。
- 3.辦理個人電腦及周邊設備維護。
- 4.購置軟硬體相關設備及耗材等。

(二) 預期成果：

- 1.利用電腦辦理集中支付、財產管理等業務，作業快速，增進行政效能。
- 2.汰換及維護電腦軟硬體設備，提升資訊服務品質。
- 3.加強資訊管理能力，提升資訊安全。
- 4.提供資源共享及多元化資訊流通服務。

三、分支項目及用途別科目預算明細表：

4 款 1 項 2 目 2 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一、人員維持費	11,397,915					較上年度預算數 11,600,882元，減少 202,967元。
人事費	11,397,915					
法定編制人員待遇	10,001,647	年	1	10,001,647	10,001,647	職員11人事費(詳人事費分析表)。
退休離職儲金	684,060	年	1	684,060	684,060	職員退休離職儲金(詳人事費分析表)。
保險	712,208	年	1	477,061	477,061	職員(工)健保費(詳人事費分析表)。
		年	1	235,147	235,147	職員公保費(詳人事費分析表)。
二、資訊業務	10,648,590					較上年度預算數 9,030,237元，增加 1,618,353元。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 2 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
人事費	119,880					
加班費	119,880	人、小時	9x72	185	119,880	辦理資訊業務加班費。
業務費	8,932,982					
教育訓練費	76,000	年	1	76,000	76,000	電腦訓練費(資訊)。
外勤誤餐及交通費	6,600	人次	60	80	4,800	辦理資訊業務外勤誤餐費。
		人次	60	30	1,800	辦理資訊業務外勤交通費。
電腦耗材及維修	5,789,195					
		年	1	460,800	460,800	個人電腦及周邊設備耗材。
		年	1	122,675	122,675	集中支付作業系統相關耗材。
		年	1	67,280	67,280	支付作業用報表紙。
		年	1	25,000	25,000	不斷電設備維護費。
		年	1	388,472	388,472	個人電腦及周邊設備維護費。
		年	1	1,153,086	1,153,086	財產系統維護費。
		年	1	2,605,662	2,605,662	集中支付作業系統維護費。
		年	1	200,000	200,000	財政局網站維護費。
		年	1	460,460	460,460	市有財產管理地理資訊系統維護費。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 2 目 2 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一般事務費	9,600	年 月	1 12	305,760 800	305,760 9,600	財務管理系統維護費。 業務用文具及傳真機紙張等。
國內旅費	18,600	天	12	1,550	18,600	參加市外業務觀摩訪問及政府資訊會議檢討改進作業等市外出差旅費。
資訊服務費	3,032,987	式	1	520,500	520,500	ISO27001證書維護暨資安訓練演練費。
		式	1	572,487	572,487	財產管理系統增修費用。
		式	1	1,940,000	1,940,000	市有財產管理地理資訊系統增修費用(新增)。
設備及投資	1,595,728					資本門
資訊軟硬體設備費	1,572,928	部	38	20,900	794,200	汰換個人電腦。
		組	1	405,128	405,128	電腦周邊設備及零組件。
		年	1	100,000	100,000	套裝軟體。
		部	2	136,800	273,600	汰換中階伺服器。
雜項設備費	22,800	年	1	22,800	22,800	電腦圖書費。

## 臺北市政府財政局

科	4	款	1	項	2	目	2	節
目	計 畫 名 稱	財 政 行 政 電 子 資 料 處 理						

## 人 事 費 分 析 表

主管人數:  
簡任0人  
薦任3人  
委任0人

單位：新臺幣元

中華民國104年度

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	813701債務付息	承辦單位	財務管理科	預算金額	2,078,972,608 元
-----------	------------	------	-------	------	-----------------

一、本工作計畫上年度預算數3,290,050,932元，前年度決算數3,693,426,597元。

二、本年度計畫內容及預期成果：

(一) 計畫內容：支付歷年本府發行債券之利息及為籌措市政建設財源向銀行貸款之利息。

(二) 預期成果：配合債券發行及融資期限，履行契約義務以維債信。

三、分支項目及用途別科目預算明細表：

4 款 1 項 3 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
債務費	2,078,972,608					較上年度預算數 3,290,050,932元，減少 1,211,078,324元。
債務利息	2,078,972,608	年	1	2,078,972,608	2,078,972,608	支付歷年來本府發行債券及捷運工程、平衡預算等向銀行貸款之利息。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	823801債務管理	承辦單位	財務管理科	預算金額	3,256,000 元
-----------	------------	------	-------	------	-------------

一、本工作計畫上年度預算數12,916,000元，前年度決算數0元。

二、本年度計畫內容及預期成果：

(一) 計畫內容：視市庫收支狀況及市場利率變動情形適時研擬公債發行計畫，強化債務管理，並逐月審核還本付息情形，提升管理效率。

(二) 預期成果：適時發行公債籌措市政建設與債務還本財源，並依約還本付息，以維政府債信。

三、分支項目及用途別科目預算明細表：

4 款 1 項 4 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
債務費	3,256,000					較上年度預算數 12,916,000元，減少 9,660,000元。
手續費	3,256,000	次	1	3,256,000	3,256,000	104年度臺北市建設公債發行手續費： 90億元x千分之0.36=3,240,000元。 登錄作業處理費16,000元。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	147102營建工程	承辦單位	菸酒暨稅務管理科、非公用財產管理科	預算金額	47,118,522 元
-----------	------------	------	-------------------	------	--------------

一、本工作計畫上年度預算數27,906,466元，前年度決算數22,910,611元。

二、本年度計畫內容及預期成果：

(一) 計畫內容：

1. 本局經營捷運東區、西門及中山地下街，為提供民眾安全便利舒適之通行空間與購物環境，辦理電梯重置、空調系統汰換工程、中央控制系統更新工程、火警及排煙系統更新工程、中控室可程式控制器更新工程、設置飲水設備等工程。
2. 本局經營水源大廈冰水主機汰換及耐震力補強等工程分攤款。
3. 臺北市萬華區成都路12號房屋拆除案。

(二) 預期成果：

1. 提升地下街公共設施之品質與公眾通行安全。
2. 提升本局經營房地品質。
3. 提升本局經營市有房地之安全性及民眾洽公之服務品質。
4. 配合「萬華區西門紅樓十字樓入口廣場更新案」局部打開紅樓入口提升紅樓能見度。

三、分支項目及用途別科目預算明細表：

4 款 1 項 5 目 1 節 分支項目及用途別科目	預算數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一、地下街整修工程	29,626,140				3,536,000	1. 中山地下街電梯重置工程 本工程為101-104年度連續性計畫，總工程經費 7,853,600元，截至上年度已編列 3,241,480元，本年度係依決標金額編列最後1年經費 3,536,000元；其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
設備及投資	3,536,000					
公共建設及設施費	3,536,000	臺	1	2,400,000	2,400,000	電梯費用。
		式	1	1,100,000	1,100,000	施工費。
		式	1	36,000	36,000	工程管理費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 5 目 1 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
設備及投資	14,077,340				14,077,340	2. 東區及西門地下街空調系統汰換工程 本工程為103-105年度連續性計畫，總工程經費 42,284,600元，截至上年度已編列 4,698,000元，本年度係編列第2年經費 14,077,340元，餘 23,509,260元編列於以後年度；其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
公共建設及設施費	14,077,340	式	1	8,465,000	8,465,000	冰水主機、冰水泵浦、冷卻水塔、冷卻水泵浦等設備費用。
		式	1	5,423,340	5,423,340	施工費。
		式	1	189,000	189,000	工程管理費。
設備及投資	8,103,200				8,103,200	3. 東區及西門地下街中央控制系統更新工程
公共建設及設施費	8,103,200	式	1	3,977,300	3,977,300	中央控制系統設備(含遠端終端機、造景盤顯示器、控制線路及相關附屬設備等)。
		式	1	3,986,400	3,986,400	施工費。
		式	1	139,500	139,500	工程管理費(按施工費3.5%提列)。
					2,597,300	4. 西門地下街火警及排煙系統更新工程

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 5 目 1 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
設備及投資	2,597,300					
公共建設及設施費	2,597,300					
		式	1	1,824,500	1,824,500	火警及排煙系統設備(含主機、箱體、探測器、線路短路隔離模組、監視模組、控制模組及排煙風門等相關設備)。
		式	1	746,800	746,800	施工費。
		式	1	26,000	26,000	工程管理費(按施工費3.5%提列)。
					1,172,300	5.中山地下街中控室可程式控制器更新工程
設備及投資	1,172,300					
公共建設及設施費	1,172,300					
		組	2	345,800	691,600	監控盤之可程式邏輯控制器。
		式	1	464,700	464,700	施工費。
		式	1	16,000	16,000	工程管理費(按施工費3.5%提列)。
					140,000	6.中山地下街爵士廣場飲水設備工程
設備及投資	140,000					
公共建設及設施費	140,000					
		座	1	50,000	50,000	不銹鋼生飲台設備費用。
		式	1	87,500	87,500	施工費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 5 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
二、水源大廈冰水主機汰換工程分攤款	13,871,464	式	1	2,500	2,500	工程管理費(按施工費3.5%提列)。 (一)本工程為103-104年度連續性計畫，總工程經費 49,510,000元，截至上年度已編列 13,348,728元，本年度係編列最後1年經費 36,161,272元。 (二)本工程由臺北自來水事業處工程總隊主辦，本局為參辦機關，依經管面積分攤，本局分攤比率38.36%，應分攤金額 18,992,036元，截至上年度已編列 5,120,572元，本年度係編列最後1年經費 13,871,464元；其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
設備及投資	13,871,464					
房屋建築及設備費	13,871,464	式	1	13,038,564	13,038,564	施工費分攤款。
		式	1	161,600	161,600	工程管理費分攤款。
		式	1	671,300	671,300	設計監造費分攤款。
三、水源大廈耐震力補強工程分攤款	2,623,418					

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

4 款 1 項 5 目 1 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
設備及投資	2,623,418					度係編列第2年經費 2,623,418元，餘 4,872,062元編列於以後年度；其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
房屋建築及設備費	2,623,418	式	1	2,545,712	2,545,712	施工費分攤款。
		式	1	77,706	77,706	工程管理費分攤款。
四、臺北市萬華區成都路12號房屋拆除案	997,500					
設備及投資	997,500					
公共建設及設施費	997,500	式	1	881,250	881,250	施工費。
		式	1	26,250	26,250	工程管理費(按施工費3.5%提列)。
		式	1	90,000	90,000	設計監造費。

臺北市政府財政局  
歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	147104其他設備	承辦單位	菸酒暨稅務管理科、秘書室	預算金額	320,000 元
-----------	------------	------	--------------	------	-----------

一、本工作計畫上年度預算數12,000元，前年度決算數59,300元。

二、本年度計畫內容及預期成果：

(一) 計畫內容：

1. 東區地下街忠孝復興藝文廊廣告燈箱更新。
2. 為應業務需求，購置相關設備。

(二) 預期成果：

1. 淘換老舊設備以提升地下街公共設施之品質。
2. 加強設備，提升工作效率。

三、分支項目及用途別科目預算明細表：

4 款 1 項 5 目 2 節 分 支 項 目 及 用 途 別 科 目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
設備及投資	320,000					
公共建設及設施費	295,000	式	1	295,000	295,000	東區地下街忠孝復興藝文廊廣告燈箱更新。
雜項設備費	25,000	臺	1	25,000	25,000	電動訂書機。

## 歲出計畫提要及分支項目概況表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	144101第一預備金	承辦單位	會計室	預算金額	4,000,000 元
-----------	-------------	------	-----	------	-------------

一、本工作計畫上年度預算數4,000,000元。

二、本年度計畫內容及預期成果：

(一) 計畫內容：依預算法第22條規定編列本局主管第一預備金並依法動支。

(二) 預期成果：配合業務需要，完成各項計畫。

三、分支項目及用途別科目預算明細表：

4 款 1 項 6 目 1 節 分支項目及用途別科目	預 算 數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
預備金	4,000,000					較上年度預算數無增減。
第一預備金	4,000,000	年	1	4,000,000	4,000,000	依預算法第22條規定編列及依同法第64條規定專案動支。

本 頁 空 白

本 頁 空 白

科 目					合 計	經 常		
款	項	目	節	名 称 及 編 號		小 計	人 01 事 費	業 02 務 費
4	1	1	1	04101 財政局 140100 一般行政 140101 行政管理 140200 財政行政 140201 財政管理 140202 電子資料處理 813700 債務付息 813701 債務付息 823800 債務管理 823801 債務管理 147100 建築及設備 147102 營建工程 147104 其他設備 144100 第一預備金 144101 第一預備金	2,690,158,374	2,641,124,124	208,663,769	345,259,747
		1	1		80,506,166	80,506,166	74,580,368	5,925,798
		2	1		80,506,166	80,506,166	74,580,368	5,925,798
		2	2		475,985,078	474,389,350	134,083,401	339,333,949
		3	1		453,938,573	453,938,573	122,565,606	330,400,967
		3	2		22,046,505	20,450,777	11,517,795	8,932,982
		4	1		2,078,972,608	2,078,972,608		
		4	4		2,078,972,608	2,078,972,608		
		5	1		3,256,000	3,256,000		
		5	2		3,256,000	3,256,000		
		6	1		47,438,522			
		6	1		47,118,522			
		6	2		320,000			
		6	6		4,000,000	4,000,000		
		6	1		4,000,000	4,000,000		

## 科目分析表

104年度

單位：新臺幣元

支 出			資 本 支 出			
04 獎補助及損失	05 債 務 費	06 預 備 金	小 計	03 設 備 及 投 資	04 獎補助及損失	06 預 備 金
972,000	2,082,228,608	4,000,000	49,034,250	49,034,250		
972,000			1,595,728	1,595,728		
972,000			1,595,728	1,595,728		
2,078,972,608						
2,078,972,608						
3,256,000						
3,256,000						
			47,438,522	47,438,522		
			47,118,522	47,118,522		
			320,000	320,000		
		4,000,000				
		4,000,000				

臺北市政  
歲出人事  
中華民國

款	項	目	節	科 目 名 稱	合 計	民 意 代 表	預 算 人 數						全	
							員			工			聘 僱 人 員	臨 時 工
							小 計	職 員	駐 衛 警	小 計	技 工 及 駕 駛	工 友		
4	1	1	1	財政局	215		197	197		17	8	9	1	208,663,769
				一般行政	76		59	59		17	8	9		74,580,368
				行政管理	76		59	59		17	8	9		74,580,368
			2	財政行政	139		138	138					1	134,083,401
				財政管理	128		127	127					1	122,565,606
				電子資料處理	11		11	11						11,517,795

## 費彙計表

104年度

單位：新臺幣元

年 度 人								事 務 費				待遇準備	
待遇保險及退離職金				其他報酬				小計	臨時工工資	獎金	其他給與	加班值班費	
小計	法定編制人員待遇	技工及工友待遇	約聘僱人員待遇	公(勞)保保費	健保費	康保費	退休(職)或離職儲金	小計	臨時工工資	獎金	其他給與	加班值班費	
203,377,604	169,476,441	7,982,100	614,709	4,567,374	8,437,844	12,299,136	5,286,165			2,910,600	2,375,565		
70,715,743	53,896,240	7,982,100		1,753,958	2,897,269	4,186,176	3,864,625			2,910,600	954,025		
70,715,743	53,896,240	7,982,100		1,753,958	2,897,269	4,186,176	3,864,625			2,910,600	954,025		
132,661,861	115,580,201		614,709	2,813,416	5,540,575	8,112,960	1,421,540				1,421,540		
121,263,946	105,578,554		614,709	2,578,269	5,063,514	7,428,900	1,301,660				1,301,660		
11,397,915	10,001,647			235,147	477,061	684,060	119,880				119,880		

臺北市政府財政局  
聘僱人員薪津及保險費彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

區分及職稱	人數	擔任工作	聘用或約僱 起迄時間	薪點	年需經費	月支					經費來源及科目
						小計	折合金額	勞保保險費	健康保險費	離職儲金	
聘用專業 聘用研究員	1	辦理臺北市經濟發展委員會相關會務事宜及其他臨時交辦業務	104.01.01-104.12.31	376	642,336	53,528	45,534	2,982	2,280	2,732	財政管理
小計	1				642,336	53,528	45,534	2,982	2,280	2,732	
共計	1				642,336	53,528	45,534	2,982	2,280	2,732	
加發數					68,301						
總計	1				710,637						

## 各項費用分攤表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預定完成工作總數		合 辦 單 位	分 攪 方 式	分 攪 比 率 %	總 經 費	本 年 度 預 算 數				說 明					
							設 備 及 投 資									
	單 位	數 量					合 計	施 工 費 用	工 程 管 理 費	委 外 費 用						
營建工程																
水源大廈冰水主機汰換工程分攤款	坪	4,548.85	臺北自來水事業處工程總隊	按面積比率	100	79,535,940	45,955,048	43,493,684	711,364	1,750,000	1. 本項工程由臺北自來水事業處工程總隊主辦。 2. 本工程為103-104年度連續性計畫，總工程經費 49,510,000元，包括施工費 45,990,000元，工程管理費 570,000元及設計監造費 2,950,000元，由各機關按面積比例分攤，本局應分攤金額 18,992,036元，截至上年度已編列 5,120,572元，本年度係編列最後1年經費 13,871,464元。					
	坪	655.40	臺北自來水事業處工程總隊	按面積比率	14.41	49,510,000	36,161,272	33,990,000	421,272	1,750,000						
	坪	1,745.20	財政局(捷運局) 機電系統工程處 (及南區工程處)	按面積比率	38.36	7,134,391	5,210,839	4,897,959	60,705	252,175						
	坪	1,310.90	臺北市交通事件裁決所	按面積比率	28.82	18,992,036	13,871,464	13,038,564	161,600	671,300						
	坪	655.45	臺北市政府兵役局	按面積比率	14.41	14,268,782	7,134,391	10,421,679	9,795,918	121,411	504,350					
	坪	100.00	臺北市中正區公所	按面積比率	2.20	795,548	1,089,220	747,780	9,268	38,500						
	坪	81.90	臺北市政府環境保護局 溝渠清理一隊	按面積比率	1.80	650,903	891,180	611,820	7,583	31,500						
水源大廈耐震力補強工程分攤款	坪	6,515.20	臺北自來水事業處工程總隊	按面積比率	100	30,025,940	9,793,776	9,503,684	290,092		1. 本項工程由臺北自來水事業處工程總隊主辦。 2. 本工程為103-105					
	坪	655.40	臺北自來水事業處工程總隊	按面積比率	10.06	3,020,478	985,211	956,029	29,182							

臺北市政府財政局  
各項費用分攤表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	預定完成工作總數		合 辦 單 位	分 攤 方 式	分 攤 比 率 %	總 經 費	本 年 度 預 算 數				說 明
	單 位	數 量					設 備 及 投 資		合 計	施 工 費 用	
	坪	1,745.20	財政局(捷運局 機電系統工程處 及南區工程處)	按面積比率	26.78	8,042,924	2,623,418	2,545,712	77,706		年度連續性計畫， 總工程經費 30 ,025,940元，包括 施工費 27,153 ,382元，工程管理 費 828,835元及設 計監造費 2,043 ,723元，由各機關 按面積比例分攤， 本局應分攤金額 8 ,042,924元，截至 上年度已編列 547 ,444元，本年度係 編列第2年經費 2 ,623,418元，餘 4 ,872,062元編列於 以後年度。
	坪	1,310.90	臺北市交通事件 裁決所	按面積比率	20.12	6,041,412	1,970,570	1,912,202	58,368		
	坪	1,310.90	臺北市市場處	按面積比率	20.12	6,041,412	1,970,570	1,912,202	58,368		
	坪	655.45	臺北市政府兵役 局	按面積比率	10.06	3,020,704	985,285	956,101	29,184		
	坪	655.45	臺北市政府文化 局	按面積比率	10.06	3,020,704	985,285	956,101	29,184		
	坪	100.00	臺北市中正區公 所	按面積比率	1.54	460,862	150,323	145,870	4,453		
	坪	81.90	臺北市政府環境 保護局溝渠清理 一隊	按面積比率	1.26	377,444	123,114	119,467	3,647		

## 資 本 支 出 分 析 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

機關及計畫名稱	合計	土地	房屋建築及設備費	公共建設及設施費	機械設備費	運輸設備費	資訊軟硬體設備費	雜項設備費	權利	投資	獎補助及損失
財政局	49,034,250		16,494,882	30,918,640			1,572,928	47,800			
財政行政	1,595,728						1,572,928	22,800			
電子資料處理	1,595,728						1,572,928	22,800			
建築及設備	47,438,522		16,494,882	30,918,640				25,000			
營建工程	47,118,522		16,494,882	30,623,640							
其他設備	320,000			295,000				25,000			

臺北市政府財政局  
車 輛 明 細 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	廠牌及引擎號碼	購置年月	汽缸總排氣量 立方公分	合計	牌照稅	燃料使用費	油 料 (全 年)			液化石油氣 (全 年)			養護費	檢驗執照及保險費	
									數量 (公升)	單價	金額	數量 (公升)	單價	金額			
行政管理																	
合計						706,203	71,360	38,100			263,844				59,487	253,000	20,412
	小客車	6輛															
	小客車	1輛															
	小客車	2輛															
	小客車	1輛															
	客貨兩用車	2輛															
	小客車	6920-J9	中華4G69L017871	2012.8	2,378	93,907	11,230	6,180	852.00	34.90	29,735	972.00	20.40	19,829	24,000	2,933	
	小客車	3256-EL	中華4G69L008865	2005.9	2,378	119,207	11,230	6,180	852.00	34.90	29,735	972.00	20.40	19,829	49,000	3,233	
	小客車	1578-QH	中華4B11Q005041	2010.9	1,998	103,357	11,230	6,180	852.00	34.90	29,735	972.00	20.40	19,829	33,000	3,383	
	小客車	5D-2216	日產VQ30207744C	2002.1	2,988	132,856	15,210	7,200	1,668.00	34.90	58,213				49,000	3,233	
	客貨兩用車	5D-5842	中華4G64C006418	2002.2	2,350	128,438	11,230	6,180	1,668.00	34.90	58,213				49,000	3,815	
	客貨兩用車	7D-8440	慶眾AAC101016	2002.6	1,968	128,438	11,230	6,180	1,668.00	34.90	58,213				49,000	3,815	

## 繼續性計畫分年資金需求表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

計 畫 項 目	全 程 計 畫 總 金 額	分 年 資 金 需 求							備 註
		以 前 年 度 預 算 數	104 年 度	105 年 度	106 年 度	107 年 度	108 年 度	109 年 度 以 後	
總 計	76,097,040	13,607,496	34,108,222	28,381,322					
建築及設備	76,097,040	13,607,496	34,108,222	28,381,322					
營建工程	76,097,040	13,607,496	34,108,222	28,381,322					
中山地下街電梯重置工程	6,777,480	3,241,480	3,536,000						104年度已依決標金額調整，餘1,076,120元不再編列。
東區及西門地下街空調系統汰換工程	42,284,600	4,698,000	14,077,340	23,509,260					
水源大廈冰水主機汰換工程分攤款	18,992,036	5,120,572	13,871,464						
水源大廈耐震力補強工程分攤款	8,042,924	547,444	2,623,418	4,872,062					

臺北市政  
歲出按職能及經  
中華民國

職能別分類	經濟性分類	總 計	常 支 出								
			經常支出 合 計	受僱人員 報 酬	商品及勞務 購 買 支 出	債務利息	土地租金 支 出	經 常	移 轉		
								對 企 業	對家庭及民間 非營利機 構	對 政 府	對 國 外
總 計		2,690,158	2,641,124	213,614	299,169	2,078,973	48,396		972		
01一般公共事務		607,929	558,895	213,614	295,913		48,396		972		
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		2,082,229	2,082,229		3,256	2,078,973					

## 濟性綜合分類表

104年度

單位：新臺幣千元

資本支出 合計	資 本 支 出														
	投 資 及 增 資			資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 置	固 定 資 本 形 成					
	營 業 基 金	非 營 業 基 金	民 間 企 業	對 企 業	對 家 庭 及 民 間 非 營 利 機 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房	其 他 建 立 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 械 及 其 他 設 備
49,034										16,495	30,918		100	1,521	
49,034										16,495	30,918		100	1,521	