

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

單位預算追加(減)預算

主辦會計人員 吳麗琴

機關長官 蘇建榮

臺北市政府財政局

目 次

中華民國104年度

一、追加(減)預算總說明	第	1頁
二、主要表		
(一)歲入追加(減)預算表	第	5頁
(二)歲出追加(減)預算表	第	10頁
三、附屬表		
(一)歲入追加(減)預算項目說明提要、歲入明細表	第	13頁
(二)歲出追加(減)預算計畫提要及分支項目概況表暨人事費分析表		
1.接受補助業務支出		
接受中央政府補助業務支出	第	23頁
接受中央各部會補助業務支出	第	28頁
2.接受補助建設支出		
接受中央各部會補助建設支出	第	32頁
四、參考表		
(一)歲出追加(減)預算用途別科目分析表	第	34頁
(二)歲出追加(減)預算人事費彙計表	第	36頁
(三)歲出追加(減)預算資本支出分析表	第	38頁
(四)歲出追加(減)預算車輛明細表	第	39頁

臺北市政府財政局

追加(減)預算總說明

4-1-1

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：本局綜理本市財務、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與工程受益費稽徵工作、臺北市「菸酒管理、宣導及查緝」暨綜理臺北市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 追加(減)預算總說明

中華民國 104 年度

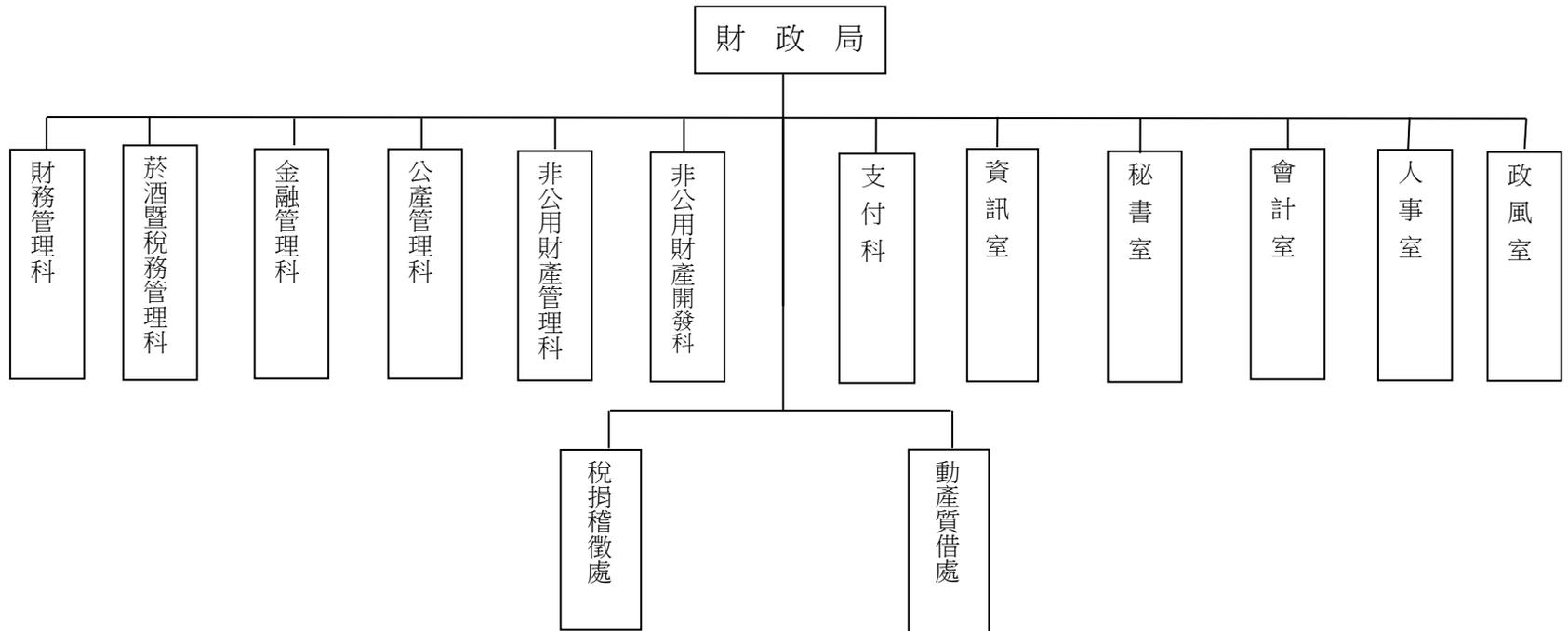
秘書室：掌理綜合業務、研究發展、施政計畫、公文時效管理、事務、採購、財產管理、出納、文書、檔案管理及不屬其他科、室之事項。

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：



4-1-3

臺北市政府財政局
追加(減)預算總說明

中華民國 104 年度

二、本年度施政(業務及工作)計畫修正重點及追加預算提要：

(一) 本年度施政(業務及工作)計畫修正重點：

1. 編列行政院頒發本府 103 年度第 1 季至第 4 季「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」。
2. 編列財政部依「菸品健康福利捐供私劣菸品查緝及防制菸品稅捐逃漏經費運用要點」分配本府菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。

(二) 本年度追加預算提要：

1. 歲入部分共追加 1,871,963,544 元，其中經常門 1,516,526,928 元，資本門 355,436,616 元。
 - (1) 稅課收入 779,403,725 元。
 - (2) 財產收入 355,436,616 元。
 - (3) 補助收入 631,702,312 元。
 - (4) 其他收入 105,420,891 元。
2. 歲出部分共追加 20,131,500 元，其中經常門 19,916,100 元，資本門 215,400 元。
 - (1) 接受補助業務支出業務計畫 19,916,100 元。
 - (2) 接受補助建設支出業務計畫 215,400 元。

本 頁 空 白

臺北市政府財政局

歲入追加(減)預算表

4-1-5

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明
款	項	目	節 名 稱 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門	合 計	經 常 門	資 本 門	合 計	經 常 門	資 本 門	
			總 計	77,497,421,698	77,248,910,698	248,511,000	1,871,963,544	1,516,526,928	355,436,616	79,369,385,242	78,765,437,626	603,947,616	
1			010000 稅課收入	41,879,024,000	41,879,024,000		779,403,725	779,403,725		42,658,427,725	42,658,427,725		
	1		04101 財政局	41,879,024,000	41,879,024,000		779,403,725	779,403,725		42,658,427,725	42,658,427,725		
		1	010100 遺產及贈與稅	6,013,000,000	6,013,000,000					6,013,000,000	6,013,000,000		
		1	010101 遺產稅	3,608,000,000	3,608,000,000					3,608,000,000	3,608,000,000		
		2	010102 贈與稅	2,405,000,000	2,405,000,000					2,405,000,000	2,405,000,000		
		2	010900 中央統籌分配稅	34,956,489,000	34,956,489,000		779,403,725	779,403,725		35,735,892,725	35,735,892,725		
		1	010901 中央統籌分配稅	34,956,489,000	34,956,489,000		779,403,725	779,403,725		35,735,892,725	35,735,892,725		追加行政院核定以中央特別統籌分配稅款撥付本府之收入 779,403,725元，明細如下： 1. 協助本府103年度因應社會福利津貼調整所需之收入調整增加 8,425,000元。 2. 協助本府104年度因應社會福利津貼調整所需之收入 563,725,000元。 3. 協助本府推動智慧節電計畫之收入 207,253,725元。

臺北市政府財政局

歲入追加(減)預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	
1	1	3		011000 菸酒稅	909,535,000	909,535,000					909,535,000	909,535,000	
			1	011001 菸酒稅	909,535,000	909,535,000					909,535,000	909,535,000	
3				030000 罰款及賠償收入	2,500,000	2,500,000					2,500,000	2,500,000	
	38			04101 財政局	2,500,000	2,500,000					2,500,000	2,500,000	
			1	030100 罰金罰鍰及息金	2,000,000	2,000,000					2,000,000	2,000,000	
			1	030101 罰金罰鍰	2,000,000	2,000,000					2,000,000	2,000,000	
			2	030300 賠償收入	500,000	500,000					500,000	500,000	
			1	030301 一般賠償收入	500,000	500,000					500,000	500,000	
4				040000 規費收入	6,784,681,264	6,784,681,264					6,784,681,264	6,784,681,264	
	38			04101 財政局	6,784,681,264	6,784,681,264					6,784,681,264	6,784,681,264	
			1	040200 使用規費收入	6,784,681,264	6,784,681,264					6,784,681,264	6,784,681,264	
			1	040201 汽車燃料使用費	6,784,639,000	6,784,639,000					6,784,639,000	6,784,639,000	
			2	040202 場地設施使用費	42,264	42,264					42,264	42,264	
6				060000 財產收入	12,100,979,026	11,852,468,026	248,511,000	355,436,616		355,436,616	12,456,415,642	11,852,468,026	603,947,616
	37			04101 財政局	12,100,979,026	11,852,468,026	248,511,000	355,436,616		355,436,616	12,456,415,642	11,852,468,026	603,947,616
			1	060100 財產孳息	11,852,328,026	11,852,328,026					11,852,328,026	11,852,328,026	

臺北市政府財政局

歲入追加(減)預算表

4-1-7

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明			
款	項	目	節	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門				
6	37	1	1	060101 利息收入	7,300,000	7,300,000				7,300,000	7,300,000					
			2	060102 地租	718,747,500	718,747,500				718,747,500	718,747,500					
			3	060103 土地以外不動產租金	201,120,165	201,120,165				201,120,165	201,120,165					
			4	060105 權利金	10,925,160,361	10,925,160,361				10,925,160,361	10,925,160,361					
			2	060200 財產售價	248,651,000	140,000	248,511,000	355,436,616		355,436,616	604,087,616	140,000		603,947,616		
			1	060201 廢舊物資售價	140,000	140,000				140,000	140,000					
			2	060202 土地售價	247,911,000		247,911,000	355,436,616		355,436,616	603,347,616			603,347,616		
			3	060203 土地以外不動產售價	600,000		600,000			600,000		600,000				
			7			070000 營業盈餘及事業收入	1,364,322,100	1,364,322,100				1,364,322,100		1,364,322,100		
				2		04101 財政局	1,364,322,100	1,364,322,100				1,364,322,100		1,364,322,100		
		1	070300 投資收益	1,364,322,100	1,364,322,100				1,364,322,100	1,364,322,100						
		1	070301 投資股息紅利	1,364,322,100	1,364,322,100				1,364,322,100	1,364,322,100						
8			080000 補助收入	15,292,357,000	15,292,357,000		631,702,312	631,702,312		15,924,059,312	15,924,059,312					

追加交通部民用航空局有償撥用本府地政局經管本市中山區大佳段二小段804-1、804-2、806-2地號等3筆土地收入如列數。

臺北市政府財政局

歲入追加(減)預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明
款	項	目	節	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門	
8	15			04101 財政局	15,292,357,000	15,292,357,000		631,702,312	631,702,312		15,924,059,312	15,924,059,312	1. 追加中央補助本府之教師專案退休補助收入 98,753,351元。 2. 追加中央撥付本府因應行政院放寬退休(伍)軍公教人員年終慰問金發放對象所增經費補助收入 42,418,867元。 3. 追加行政院頒發本府103年度第1季至第4季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收入 484,257,094元。 4. 以上1-3項共計追加如列數。
		1		080100 補助收入	15,292,357,000	15,292,357,000		631,702,312	631,702,312		15,924,059,312	15,924,059,312	
			1	080101 中央政府補助	15,292,357,000	15,292,357,000		625,429,312	625,429,312		15,917,786,312	15,917,786,312	
				080102 中央各部會補助				6,273,000	6,273,000		6,273,000	6,273,000	

追加財政部依「菸品健康福利捐供私劣菸品查緝及防制菸品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補助之收入如列數

臺北市政府財政局

歲入追加(減)預算表

4-1-9

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明	
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門		資本門
10				100000 其他收入	73,558,308	73,558,308		105,420,891	105,420,891		178,979,199	178,979,199		追加「臺北市中正區銅山街國有土地設定地上權案」本府分收收入如列數。
	34			04101 財政局	73,558,308	73,558,308		105,420,891	105,420,891		178,979,199	178,979,199		
		1		100200 雜項收入	73,558,308	73,558,308		105,420,891	105,420,891		178,979,199	178,979,199		
			1	100202 其他雜項收入	73,558,308	73,558,308		105,420,891	105,420,891		178,979,199	178,979,199		

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 名 稱 及 編 號	原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明
					合 計	經 常 門	資 本 門	合 計	經 常 門	資 本 門	合 計	經 常 門	資 本 門	
4	1			04101 財政局	2,690,158,374	2,641,124,124	49,034,250	20,131,500	19,916,100	215,400	2,710,289,874	2,661,040,224	49,249,650	
		1		140100 一般行政	80,506,166	80,506,166					80,506,166	80,506,166		
			1	140101 行政管理	80,506,166	80,506,166					80,506,166	80,506,166		
		2		140200 財政行政	475,985,078	474,389,350	1,595,728				475,985,078	474,389,350	1,595,728	
			1	140201 財政管理	453,938,573	453,938,573					453,938,573	453,938,573		
			2	140202 電子資料處理	22,046,505	20,450,777	1,595,728				22,046,505	20,450,777	1,595,728	
		3		813700 債務付息	2,078,972,608	2,078,972,608					2,078,972,608	2,078,972,608		
			1	813701 債務付息	2,078,972,608	2,078,972,608					2,078,972,608	2,078,972,608		
		4		823800 債務管理	3,256,000	3,256,000					3,256,000	3,256,000		
			1	823801 債務管理	3,256,000	3,256,000					3,256,000	3,256,000		
		5		147100 建築及設備	47,438,522		47,438,522				47,438,522		47,438,522	
			1	147102 營建工程	47,118,522		47,118,522				47,118,522		47,118,522	
			2	147104 其他設備	320,000		320,000				320,000		320,000	
		6		144100 第一預備金	4,000,000	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	4,000,000		
		7		143900 接受補助業務支出				19,916,100	19,916,100		19,916,100	19,916,100		
			1	143901 接受中央政府補助業務支出				18,208,500	18,208,500		18,208,500	18,208,500		追加行政院頒發本府 「擴大鼓勵地方政府

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算表

4-1-11

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明	
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	合 計	經 常 門	資 本 門	合 計	經 常 門	資 本 門	合 計	經 常 門		資 本 門
				143902 接受中央各部會補助 業務支出				1,707,600	1,707,600		1,707,600	1,707,600		辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金」辦理各項計畫經費如列數，明細如下： 1. 臺北市轄區內土地開發價值評估與財務計畫方案 2,000,000元。 2. 臺北市政府促進民間參與公共建設案件委聘律師顧問團案 960,000元。 3. 研擬臺北市市有非公用土地設定地上權契約範本案 980,000元。 4. BOT制度研討會 240,000元。 5. 市議會舊址周邊土地受保護樹木保護計畫暨移樹事宜案 568,500元。 6. 委託專業顧問機構辦理公有土地規劃開發與招商作業案 13,460,000元。 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計畫」經費如列數。
4	1	7	2	148300 接受補助建設支出				215,400		215,400	215,400		215,400	

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數			追 加 (減) 預 算 數			追 加 (減) 後 預 算 數			說 明
款	項	目	節	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門	合 計	經常門	資本門	
4	1	8	1	148302 接受中央各部會補助 建設支出			215,400		215,400	215,400		215,400	追加財政部補助辦理 「菸品健康福利捐供 私劣菸品查緝工作計 畫」經費如列數。

臺北市政府財政局

4-1-13

歲入追加(減)預算項目說明提要

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	追加(減) 預算金額	779,403,725 元	承辦單位	財務管理科
歲		入		項		目	
說		明					
<p>一、項目內容：1.行政院核定為協助本府103年度因應社會福利津貼調整所需，以中央特別統籌分配稅款撥付本府辦理，其中中低收入老人生活津貼及身心障礙者生活補助較102年12月23日核定數額增加部分。 2.行政院核定為協助本府104年度因應社會福利津貼調整所需，以中央特別統籌分配稅款撥付本府辦理。 3.行政院核定為協助本府推動「智慧節電計畫」，以中央特別統籌分配稅款撥付本府辦理。</p> <p>二、法令依據：依中央統籌分配稅款分配辦法第12條規定。</p> <p>三、計算方法：1.依本府社會局103年11月19日簽檢附行政院主計總處103年10月28日主預社字第1030102572B號函辦理。 2.依本府社會局104年1月16日簽檢附行政院主計總處103年12月27日主預社字第1030055145B號函辦理。 3.依本府環境保護局104年5月13日簽檢附經濟部104年4月20日經授能字第10405004450號函辦理。</p> <p>四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。</p> <p>五、完成方法：由財政部國庫署撥付。</p> <p>六、預期成果：預計可達成目標。</p>							

臺北市政府財政局
歲入追加(減)預算明細表

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	追加(減)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第12條規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	8,425,000.00	779,403,725 8,425,000	行政院核定為協助本府103年度因應社會福利津貼調整所需，以中央特別統籌分配稅款撥付本府辦理，其中中低收入老人生活津貼及身心障礙者生活補助較102年12月23日核定數額增加部分。
	依中央統籌分配稅款分配辦法第12條規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	563,725,000.00	563,725,000	行政院核定為協助本府104年度因應社會福利津貼調整所需，以中央特別統籌分配稅款撥付本府辦理。
	依中央統籌分配稅款分配辦法第12條規定辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	207,253,725.00	207,253,725	行政院核定為協助本府推動「智慧節電計畫」，以中央特別統籌分配稅款撥付本府辦理(本計畫補助經費計345,422,875元，分3階段撥付，本年度撥付第1、2階段60%，105年度撥付第3階段40%)。

歲入追加(減)預算項目說明提要

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	追加(減) 預算金額	355,436,616元	承辦單位	非公用財產管理科
歲		入		項		目	
歲		入		項		目	
<p>一、項目內容：交通部民用航空局有償撥用本府地政局經管本市中山區大佳段二小段804-1、804-2、806-2地號等3筆土地收入。</p> <p>二、法令依據：依行政院103年5月27日院授內中地字第1036034085號核准撥用函。</p> <p>三、計算方法：如明細表計算說明。</p> <p>四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。</p> <p>五、完成方法：行政院核准撥用後，開立繳款單，價款繳納後辦理入庫。</p> <p>六、預期成果：增加市庫收入，支援市政建設。</p>							

臺北市政府財政局

歲入追加(減)預算明細表

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	追加(減)預算數	詳 細 計 算 及 說 明
土地售價	依行政院103年5月27日院授內中地字第1036034085號核准撥用函。	104.01.01-104.12.31	年	1	355,436,616.00	355,436,616 355,436,616	1. 交通部民用航空局有償撥用本府地政局經管本市中山區大佳段二小段804-1、804-2、806-2地號等3筆土地總地價款484,686,294元，依「平均地權條例施行細則」第9條第2項規定，公有出租耕地依法撥用時，應按核准撥用當期公告土地現值之三分之一，補償承租人。 $484,686,294 \text{元} \times 1/3 = 161,562,098 \text{元}$ 2. 本案有償撥用總地價款經作為前項補償費之財源後，再依「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。 $(484,686,294 \text{元} - 161,562,098 \text{元}) \times 60\% + 161,562,098 \text{元} = 355,436,616 \text{元}$

臺北市政府財政局

4-1-17

歲入追加(減)預算項目說明提要

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	追加(減) 預算金額	625,429,312 元	承辦單位	財務管理科、金融管理科
		歲	入	項	目	說	明
<p>一、項目內容：1.104年度中央補助本府之教師專案退休補助經費。 2.104年度中央撥付本府因應行政院放寬退休(伍)軍公教人員年終慰問金發放對象所增經費補助。 3.103年度第1季至第4季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。</p> <p>二、法令依據：1.依行政院103年8月27日院授主預補字第10301021520號函辦理。 2.依行政院主計總處104年2月6日主預補字第1040001680A號函辦理。 3.依「擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」。</p> <p>三、計算方法：1.依本府教育局104年5月14日北市教人字第10434850600號函及同年8月31日北市教人字第10438673200號函預估退休人數及所需經費預算，按補助比率51%編列。 2.依行政院主計總處104年2月6日主預補字第1040001680A號函檢附補助款分配表編列。 3.依「擴大鼓勵地方政府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵作業要點」第5點規定辦理。</p> <p>四、實施進度：104年1月1日至104年12月31日止。</p> <p>五、完成方法：由財政部國庫署撥付。</p> <p>六、預期成果：1.中央將依本府實際教師退休人數核算撥付補助數額。 2.中央將依補助款分配表撥付補助數額。 3.增進本府各機關促參作業效能與實務經驗，有效推動本市各項公共建設。</p>							

臺北市政府財政局

歲入追加(減)預算明細表

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	追加(減)預算數	詳細計算及說明
中央政府補助	依行政院103年8月27日院授主預補字第10301021520號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	98,753,351.00	625,429,312 98,753,351	104年度中央補助本府之教師專案退休補助經費，依本府教育局104年5月14日北市教人字第10434850600號函及同年8月31日北市教人字第10438673200號函預估退休人數及所需經費預算，按補助比率51%編列。
	依行政院主計總處104年2月6日主預補字第1040001680A號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	42,418,867.00	42,418,867	104年度中央撥付本府因應行政院放寬退休(伍)軍公教人員年終慰問金發放對象所增經費補助。
	依財政部103年4月8日台財促字第10325504910號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	5,255,899.00	5,255,899	行政院頒發本府103年度第1季「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」收入。
	依財政部103年7月3日台財促字第10325510100號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	198,309,315.00	198,309,315	行政院頒發本府103年度第2季「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」收入。
	依財政部103年10月3日台財促字第10325515270號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	221,713,930.00	221,713,930	行政院頒發本府103年度第3季「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」收入。
	依財政部104年1月7日台財促字第10425500130號函辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	58,977,950.00	58,977,950	行政院頒發本府103年度第4季「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」收入。

歲入追加(減)預算項目說明提要

經常門

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	8款15項1目2節	來源別子目及 細目編號與名稱	080102 補助收入 中央各部會補助	追加(減) 預算金額	6,273,000元	承辦單位	菸酒暨稅務管理科
----	-----------	-------------------	------------------------	---------------	------------	------	----------

歲 入 項 目 說 明

- 一、項目內容：104年度菸品健康福利捐本府分配數。
- 二、法令依據：依「菸品健康福利捐供私劣菸品查緝及防制菸品稅捐逃漏經費運用要點」。
- 三、計算方法：依「菸品健康福利捐供私劣菸品查緝及防制菸品稅捐逃漏經費運用要點」第1點、第2點、第5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：由財政部國庫署撥付本府。
- 六、預期成果：落實執行私劣菸品之稽查與取締。

臺北市政府財政局
歲入追加(減)預算明細表

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	追加(減)預算數	詳細計算及說明
中央各部會補助	依財政部103年4月21日 台財庫字第1030365532 1號函核定。	104.01.01-104.12.31	年	1	6,273,000.00	6,273,000 6,273,000	財政部核定撥付104年度菸品健康福利捐 供私劣菸品查緝經費。

歲入追加(減)預算項目說明提要

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	追加(減) 預算金額	105,420,891元	承辦單位	非公用財產開發科
歲		入		項		目	
說		明					
一、項目內容：與國防部合作開發「臺北市中正區銅山街國有土地設定地上權案」本府分收收入。 二、法令依據：依「國防部與臺北市政府公有土地合作開發契約書」辦理。 三、計算方法：權利金由本府分收30%，另土地租金依國防部所有土地當年公告地價5%計算，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
歲入追加(減)預算明細表

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	追加(減)預算數	詳細計算及說明
其他雜項收入	依本府與國防部之公有土地合作開發契約書辦理。	104.01.01-104.12.31	年	1	105,420,891.00	105,420,891 105,420,891	與國防部合作開發「臺北市中正區銅山街國有土地設定地上權案」本府分收收入計算方法： 1. 本案權利金688,000,000元，分2期收取，103年度收取第1期50%，本年度收取第2期50%，依本府與國防部簽訂之合作開發契約約定，本府分收比例為30%，計103,200,000元。 2. 本案土地租金係依本府與國防部簽訂之合作開發契約約定，以當年度公告地價5%計算年土地租金7,402,970元，本府分收比例為30%，計2,220,891元。 3. 以上1-2項共計105,420,891元。

歲出追加(減)預算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	143901接受中央政府補助業務支出	承辦單位	財務管理科、金融管理科、非公用財產開發科	追加(減)預算金額	18,208,500 元
-----------	--------------------	------	----------------------	-----------	--------------

一、計畫內容及預期成果：

(一) 計畫內容：1. 臺北市轄區內土地開發價值評估與財務計畫方案。
 2. 臺北市政府促進民間參與公共建設案件委聘律師顧問團案。
 3. 委聘專業顧問研擬臺北市市有非公用土地設定地上權契約範本案。
 4. BOT制度研討會。
 5. 市議會舊址周邊土地受保護樹木保護計畫暨移樹事宜案。
 6. 本府與經濟部共同辦理之「國家會展中心(南港展覽館擴建)」合作開發案。
 7. 臺北市信義區信義段四小段32、33地號市有土地(即信義區公所現址暨信義廣場用地)開發及設定地上權案。
 8. 臺北市中正區公園段三小段1地號等13筆市有土地開發案。
 9. 臺北市中正區公園段三小段13地號等5筆市有土地開發案。
 10. 臺北市士林區福林段二小段583地號等5筆市有土地(即士林官邸北側土地)開發案。
 11. 臺北市中山區中山段三小段158地號等3筆公有土地設定地上權案。

(二) 預期成果：1. 促進土地開發效益極大化，提升土地多元開發及使用效率。
 2. 有效協助本府各機關辦理促參案件，提高促參作業效能。
 3. 促進市產永續經營，提升市有財產使用效率。
 4. 促進市(公)有土地開發利用，提升市(公)有財產使用效率。
 5. 促進公有財產開發利用，改善市容景觀。

二、分支項目及用途別科目預算明細表：(本工作計畫係屬新增，本年度追加18,208,500元。)

4 款 1 項 7 目 1 節 分支項目及用途別科目	追加(減) 預算數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一、臺北市轄區內土地開發價值評估與財務計畫方案	2,000,000					以中央頒發「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」辦理「臺北市轄區內土地開發價值評估與財務計畫方案」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
業務費	2,000,000					
按日按件計資酬金	37,000	人次	10	2,000	20,000	出席費。

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算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 7 目 1 節 分支項目及用途別科目	追加(減) 預算數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
委辦費	1,960,000	千字	85	200	17,000	審查費。
一般事務費	3,000	式	1	1,960,000	1,960,000	委託專業服務費。
二、臺北市政府促進民間參與公共 建設案件委聘律師顧問團案	960,000	年	1	3,000	3,000	行政作業費。
業務費	960,000					以中央頒發「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」辦理「臺北市政府促進民間參與公共建設案件委聘律師顧問團案」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
按日按件計資酬金	960,000	式	1	960,000	960,000	委託律師服務費。
三、研擬臺北市市有非公用土地設 定地上權契約範本案	980,000					以中央頒發「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」辦理「研擬臺北市市有非公用土地設定地上權契約範本案」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
業務費	980,000					
委辦費	980,000	式	1	980,000	980,000	委託專業服務費。
四、BOT制度研討會	240,000					以中央頒發「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」辦理「BOT制度研討會」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
業務費	240,000					

歲出追加(減)預算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 7 目 1 節 分支項目及用途別科目	追加(減) 預算數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
其他業務租金	68,040	次	1	68,040	68,040	辦理研討會所需場地、設備等租金。
按日按件計資酬金	34,800	節	4	5,000	20,000	外聘專家學者專題演講鐘點費。
		節	1	800	800	內聘講師演講鐘點費。
		人次	7	2,000	14,000	聘請專家學者出席費。
一般事務費	137,160	式	1	137,160	137,160	辦理研討會所需場地佈置費、會議資料等相關費用。
五、市議會舊址周邊土地受保護樹木保護計畫暨移樹事宜案	568,500					以中央頒發「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」辦理「市議會舊址周邊土地受保護樹木保護計畫暨移樹事宜案」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
業務費	568,500					
委辦費	568,500	式	1	568,500	568,500	委託專業服務費。
六、委託專業顧問機構辦理公有土地規劃開發與招商作業案	13,460,000					以中央頒發「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」辦理「委託專業顧問機構辦理公有土地規劃開發與招商作業案」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
	3,900,000				3,900,000	1.本府與經濟部共同辦理之「國家會展中心(南港展覽館擴建)」合作開發案本計畫所需經費計7,800,000元，依本府與經濟部簽訂之「國家會展中心(南港展覽館擴建)合作開發契約」由雙方共同平

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算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 7 目 1 節 分支項目及用途別科目	追加(減) 預算數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
業務費	3,900,000					均負擔，本府負擔金額 3,900,000元。
委辦費	3,900,000	式	1	3,900,000	3,900,000	委託專業服務費。
	3,500,000				3,500,000	2. 臺北市信義區信義段四小段32、33地號市有土地(即信義區公所現址暨信義廣場用地)開發及設定地上權案
業務費	3,500,000					
委辦費	3,450,000	式	1	3,450,000	3,450,000	委託專業服務費。
一般事務費	50,000	年	1	50,000	50,000	行政作業費。
	1,410,000				1,410,000	3. 臺北市中正區公園段三小段1地號等13筆市有土地開發案
業務費	1,410,000					
委辦費	1,410,000	式	1	960,000	960,000	委託專業服務費。
		式	1	450,000	450,000	權利金底價查估費用。
	1,700,000				1,700,000	4. 臺北市中正區公園段三小段13地號等5筆市有土地開發案
業務費	1,700,000					
委辦費	1,700,000	式	1	1,700,000	1,700,000	委託專業服務費。
	2,150,000				2,150,000	5. 臺北市士林區福林段二小段583地號等5

歲出追加(減)預算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 7 目 1 節	追加(減)	說 明				
分支項目及用途別科目	預算數	單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
業務費	2,150,000					筆市有土地(即士林官邸北側土地)開發案
委辦費	2,150,000	式	1	2,150,000	2,150,000	委託專業服務費。
業務費	800,000				800,000	6. 臺北市中山區中山段三小段158地號等3筆公有土地設定地上權案
委辦費	800,000	式	1	500,000	500,000	委託專業服務費。
		式	1	300,000	300,000	權利金底價查估費用。

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算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	143902接受中央各部會補助業務支出	承辦單位	菸酒暨稅務管理科	追加(減)預算金額	1,707,600 元
-----------	---------------------	------	----------	-----------	-------------

- 一、計畫內容及預期成果：
 (一) 計畫內容：財政部核定撥付104年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費，供執行私劣菸品之稽查與取締。
 (二) 預期成果：落實執行私劣菸品稽查取締，健全菸品管理。
 二、分支項目及用途別科目預算明細表：(本工作計畫係屬新增，本年度追加1,707,600元)

4 款 1 項 7 目 2 節 分支項目及用途別科目	追加(減) 預算數	說 明				
		單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
一、辦理私劣菸品稽查及取締	1,707,600					財政部補助辦理「私劣菸品稽查及取締」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
人事費	177,600					
加班費	177,600	人、小時	8x120	185	177,600	辦理查緝私劣菸品人員加班費(104年度補助款)。
業務費	1,530,000					
通訊費	35,964	臺、月	9x12	333	35,964	辦理私劣菸品查緝聯繫警方、菸品鑑識等相關業務聯繫用手機電話費(104年度補助款)。
其他業務租金	4,000	次	1	4,000	4,000	加強私劣菸品查緝技巧、提升菸品鑑識能力、菸品查緝各相關單位連繫配合及業務交流等所需場地租借費(104年度補助款)。
稅捐及規費	36,620	輛、年	2x1	11,230	22,460	查緝汽車使用牌照稅(104年度補助款)。
		輛、年	2x1	6,180	12,360	查緝汽車燃料使用費(104年度補助款)。

歲出追加(減)預算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 7 目 2 節	追加(減) 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
保險費	6,282	輛、年	2x1	450	900	查緝機車燃料使用費(104年度補助款)。
		輛、年	2x1	450	900	查緝汽車檢驗費(104年度補助款)。
		輛、年	2x1	2,483	4,966	查緝汽車保險費(104年度補助款)。
		輛、年	2x1	658	1,316	查緝機車保險費(104年度補助款)。
油料	41,880	輛、月、公升	2x12x50	34.9	41,880	查緝汽車汽油費(104年度補助款)。
按日按件計資酬金	12,800	節	8	1,600	12,800	加強私劣菸品查緝技巧、提升菸品鑑識能力、菸品查緝各相關單位連繫配合及業務交流等所需講師鐘點費(104年度補助款)。
物品及材料	484,814	年	1	484,814	484,814	購買菸品查緝業務所需影印紙、碳粉、墨水匣、資料櫃及其他菸品查緝業務所需相關材料及物品(104年度補助款)。
一般事務費	780,000	年	1	700,000	700,000	印製私劣菸品查緝及輔導相關宣導文宣、製作發放予民眾之宣導品或其他相關宣導費用(104年度補助款)。
		人、次	50x4	400	80,000	加強私劣菸品查緝技巧、提升菸品鑑識能力、菸品查緝各相關單位連繫配合及業務交流等相關費用(含餐費等)(104年度補助款)。
車輛及辦公器具養護費	53,240	輛、年	2x1	25,000	50,000	查緝汽車養護費(2007年購置)(104年度補助款)。

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算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 7 目 2 節	追加(減)	說 明				
分支項目及用途別科目	預算數	單 位	數 量	單 價	金 額	內 容
國內旅費	74,400	輛、年 天	2x1 48	1,620 1,550	3,240 74,400	查緝機車養護費(2007年購置)(104年度補助款)。 觀摩其他績優縣市實務查緝技巧及意見交流之相關費用(104年度補助款)。

臺北市政府財政局

歲出追加(減)預算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		承辦單位		追加(減)預算金額		
148302接受中央各部會補助建設支出		菸酒暨稅務管理科		215,400 元		
<p>一、計畫內容及預期成果：</p> <p>(一) 計畫內容：財政部核定撥付104年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費，供執行私劣菸品之查緝與取締。</p> <p>(二) 預期成果：落實執行私劣菸品稽查取締，健全菸品管理。</p> <p>二、分支項目及用途別科目預算明細表：(本工作計畫係屬新增，本年度追加215,400元)</p>						
4 款 1 項 8 目 1 節	追加(減)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
一、辦理私劣菸品稽查及取締	215,400					財政部補助辦理「私劣菸品稽查及取締」，依104年度中央及地方政府預算籌編原則第6點第4款規定辦理。
設備及投資	215,400					
資訊軟硬體設備費	215,400					
		部	6	20,900	125,400	供菸品查緝、輔導等業務使用電腦(104年度補助款)。
		組	1	90,000	90,000	供菸品查緝、輔導等業務使用電腦周邊設備及零組件(104年度補助款)。

本 頁 空 白

臺北市政
歲出追加(減)預算

中華民國

科 目				合 計	經 常			
款	項	目	節		名 稱 及 編 號	小 計	01 人 事 費	02 業 務 費
4	1			04101 財政局	20,131,500	19,916,100	177,600	19,738,500
			7	143900 接受補助業務支出	19,916,100	19,916,100	177,600	19,738,500
			1	143901 接受中央政府補助業務支出	18,208,500	18,208,500		18,208,500
			2	143902 接受中央各部會補助業務支出	1,707,600	1,707,600	177,600	1,530,000
			8	148300 接受補助建設支出	215,400			
			1	148302 接受中央各部會補助建設支出	215,400			

用途別科目分析表

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
			215,400	215,400		
			215,400	215,400		
			215,400	215,400		

臺北市政
歲出追加(減)預算

中華民國

科 目				預 算 人 數									全			
款	項	目	節	名 稱	合 計	民 意 代 表	員			工			聘 僱 人 員	臨 時 工	合 計	民 意 代 表 待 遇
							小 計	職 員	駐 衛 警	小 計	技 工 及 駕 駛	工 友				
4	1		7	財政局											177,600	
				接受補助業務支出											177,600	
			2	接受中央各部會補助業務支出											177,600	

人事費彙計表

104年度

單位：新臺幣元

年 度 人 事 費												
待 遇 保 險 及 退 離 職 金							其 他 報 酬					待 遇 準 備
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 保險費	健 康 保 險 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	
							177,600				177,600	
							177,600				177,600	
							177,600				177,600	

臺北市政府財政局
歲出追加(減)預算資本支出分析表

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	215,400						215,400				
接受補助建設支出	215,400						215,400				
接受中央各部會補助建設支出	215,400						215,400				

歲出追加(減)預算車輛明細表

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		
接受中央各部會補助業務支出 合計	小客車 2輛 重型公務機車 2輛	4輛				138,022	22,460	13,260			41,880			53,240	7,182	
	小客車	9278-QG	日產QR20Q005747	2007.3	1,998	66,283	11,230	6,180	600.00	34.90	20,940			25,000	2,933	
	小客車	9578-QG	日產QR20W005746	2007.3	1,998	66,283	11,230	6,180	600.00	34.90	20,940			25,000	2,933	
	重型公務機車	193-BFD	比雅久C2F405831	2007.10	124	2,728		450						1,620	658	
	重型公務機車	200-BFD	比雅久C2F405837	2007.10	124	2,728		450						1,620	658	