

機關編號

04-040

中華民國 115 年度



高雄市政府財政局單位預算

高雄市政府財政局 編

主辦會計人員

會計室主任 林佳瑩

機關長官

高雄市政府財政局長 陳勇勝

高雄市政府財政局

目次

中華民國 115 年度

甲、預算總說明	第 1 頁至第 5 頁
乙、主要表	
1. 歲入來源別預算表	第 6 頁至第 9 頁
2. 歲出機關別預算表	第 10 頁至第 12 頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	第 13 頁至第 31 頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	第 32 頁至第 60 頁
3. 各項費用彙計表	第 61 頁至第 66 頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	第 67 頁至第 68 頁
5. 資本支出分析表	第 69 頁至第 69 頁
6. 人事費彙計表	第 70 頁至第 70 頁
7. 約聘僱人員費用分析表	第 71 頁至第 71 頁
8. 公務車輛明細表	第 72 頁至第 72 頁
9. 中程資本支出計畫概況表	第 73 頁至第 73 頁
10. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 74 頁至第 75 頁

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 115 年度

壹、現行法定職掌

一、機關主要職掌：本局依法令規定掌理財務、稅務、金融、菸酒、市有財產等管理監督事項。

二、內部分層業務：本局設局長1人，綜理局務，副局長2人，襄理局務，主任秘書1人，專門委員3人，秘書3人，視察2人，專員5人，並設7科4室，分別辦理有關業務。所屬單位有稅捐稽徵處、動產質借所2單位，其業務職掌如下：

財務管理科：辦理財務行政、歲入預算編審、市庫管理、債務及債券管理、公營或公用事業之財務監督等事項。

稅務金融管理科：辦理稅務行政、稅捐稽徵業務之監督、金融管理及動產質借業務之輔導管理等事項。

菸酒管理科：辦理菸酒查緝、管理及菸酒法令宣導等事項。

公用財產管理科：辦理市有公用財產之管理、監督及利用、財產管理資訊系統開發及資訊設備管理等事項。

非公用財產管理科：辦理市有非公用不動產租、占、售及產籍管理等事項。

非公用財產開發科：辦理本府促進民間參與公共建設綜合性業務、市有非公用財產開發經營管理及市有財產開發基金管理等等事項。

支付科：辦理電子支付作業管理、支票查核及電子支付作業系統改進等事項。

會計室：依法辦理歲計、會計事項，並兼辦統計事項。

人事室：依法辦理人事管理事項。

政風室：依法辦理政風事項。

秘書室：辦理研考、文書、事務、職工、財產、出納等管理、印信典守及其他不屬於各科室之事項。

貳、前年度及上年度已過期間計畫實施及預算執行情形

一、前年度計畫實施成果及決算辦理概況：

113 年度歲入預算編列 697 億 4,811 萬 8 千元，歲出預算編列 32 億 8,544 萬 6 千元（含動支各類員工待遇準備 195 萬元），截至 113 年 12 月底止，歲入預算執行數 764 億 7,942 萬 8 千元，歲出預算執行數 29 億 4,778 萬元，各項業務已按照原計畫切實執行，順利完成目標。

二、上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

114 年度歲入預算編列 780 億 2,120 萬 3 千元，歲出預算編列 36 億 2,835 萬 7 千元，截至 114 年 6 月底止，歲入預算執行數 302 億 6,078 萬元，歲出預算執行數 13 億 6,264 萬 2 千元（含預付數 8 萬 6 千元），各項業務現正按照原計畫切實執行，期能順利完成目標。

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 115 年度

參、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：

- (一)加強財務行政管理，使財務行政健全，庫款靈活運用。
- (二)加強查緝私劣菸酒，辦理菸酒法令宣導，維護民眾健康及權益，確保國家稅收。
- (三)加強金融管理，配合金融政策促進經濟繁榮，督導健全組織，加速地方建設。
- (四)加強稅務行政管理，改進稽徵技術，端正政風，促進便民措施。
- (五)加強公有財產管理，提高土地利用價值。
- (六)加強市有非公用財產開發規劃、管理與處分。
- (七)加強支付資料複核，確保庫款安全。

二、本年度預算提要及成本估計：

(一)本局本年度歲入預算總額 899 億 8,561 萬 3 千元，各項收入詳細如下：

1. 稅課收入編列 803 億 3,825 萬 2 千元。
2. 罰款及賠償收入編列 1,385 萬 4 千元。
3. 規費收入編列 29 億 144 萬 8 千元。
4. 財產收入編列 4 億 5,126 萬 7 千元。
5. 營業盈餘及事業收入編列 2 億 783 萬 9 千元。
6. 補助及協助收入編列 55 億 9,428 萬 9 千元。
7. 其他收入編列 4 億 7,866 萬 4 千元。

(二)本局本年度歲出預算總額 38 億 1,307 萬 7 千元，各項支出詳細如下：

1. 一般行政編列 1 億 3,304 萬 5 千元。
2. 財務行政編列 106 萬 3 千元。
3. 稅務金融管理編列 77 萬 3 千元。
4. 菸酒管理編列 1,833 萬 4 千元。
5. 公用財產管理編列 383 萬 6 千元。
6. 非公用財產管理編列 3 億 2,757 萬 6 千元。
7. 非公用財產開發編列 2 億 2,174 萬 6 千元。
8. 集中支付及市庫現金管理編列 1,240 萬 2 千元。
9. 第一預備金編列 23 萬 3 千元。
10. 非營業特種基金編列 3,730 萬 9 千元。
11. 債務付息編列 30 億 4,000 萬元。
12. 市債經理編列 1,676 萬元。

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 115 年度

肆、其他必要之分析事項

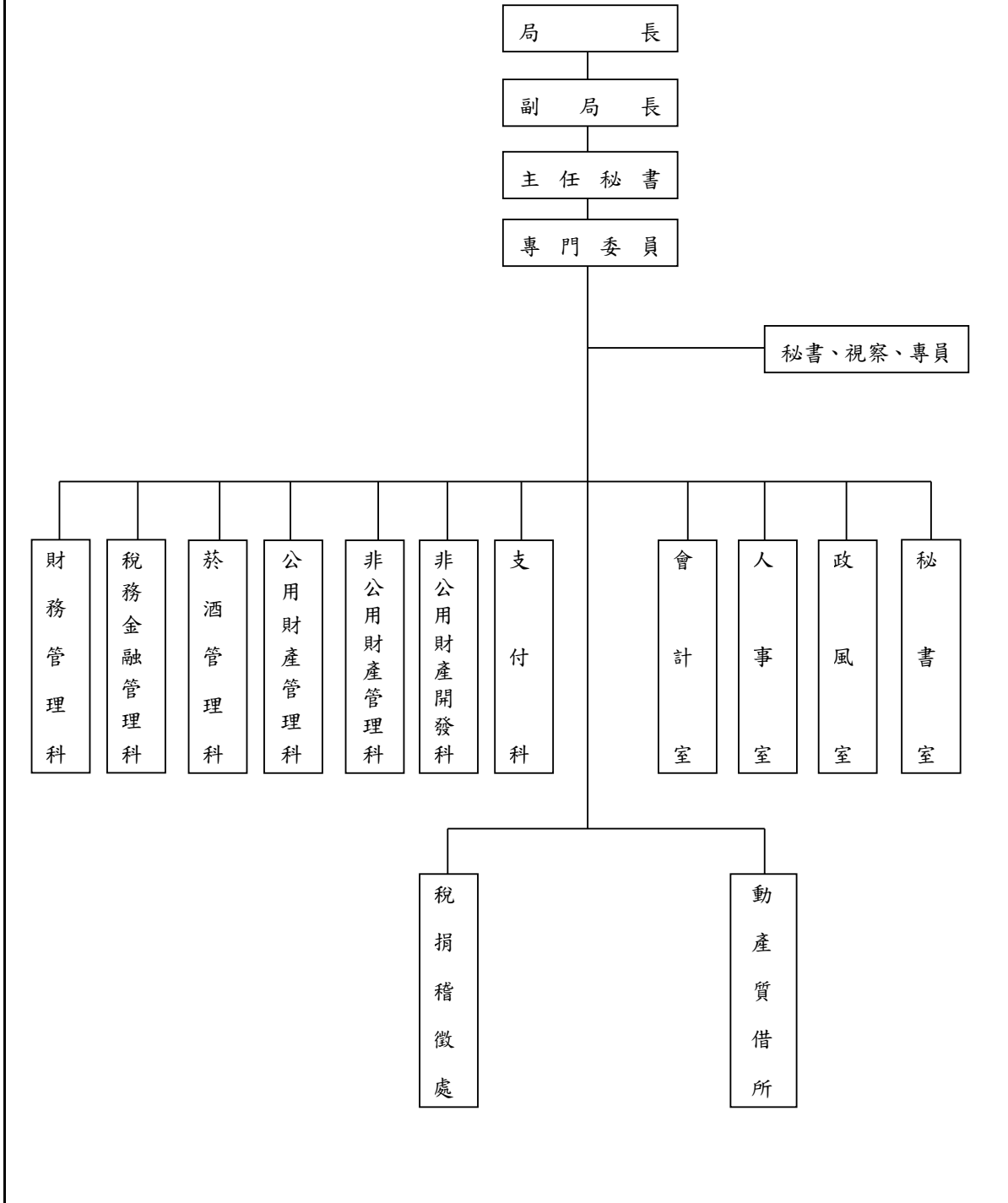
淨零相關工作及預算：為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，本局於預算編列時融入淨零排放相關概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄市淨零城市發展自治條例」第七、十條，具體項目包含以租代購、綠色採購環保標章認證電腦及協助機關發行永續發展債券相關作業等，115 年度編列能源效率提升 3 萬元、淨零綠生活 32 萬 8 千元及淨零經濟市場行動 120 萬元，合計 155 萬 8 千元。

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 115 年度

組織系統圖



高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國115年度

員額編制表

類別	法定編制員額	本年度預算員額	上年度預算員額	與上年度預算員額比較增減
民意代表	0	0	0	0
職員	121	114	114	0
警員	0	0	0	0
消防人員	0	0	0	0
技工	3	1	1	0
駕駛	3	3	3	0
工友	6	5	5	0

高雄市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明	
款	項	目	節						名稱及編號
				合計	89,985,613	78,021,203	76,479,428	11,964,410	
				經常門合計	89,735,612	77,721,202	75,910,280	12,014,410	
01				01000000000 稅課收入	80,338,252	52,767,351	51,526,111	27,570,901	
	034			01040400000 高雄市政府財政局	80,338,252	52,767,351	51,526,111	27,570,901	
		01		01040400200 遺產及贈與稅	1,300,000	1,300,000	2,403,005	-	
			01	01040400201 遺產稅	800,000	800,000	1,647,560	-	依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
			02	01040400202 贈與稅	500,000	500,000	755,445	-	依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
		02		01040400800 菸酒稅	848,175	878,734	845,350	-30,559	
			01	01040400801 菸酒稅	848,175	878,734	845,350	-30,559	財政部核定菸酒稅預估分配金額。
		03		01040401700 統籌分配稅	78,190,077	50,588,617	48,277,756	27,601,460	
			01	01040401701 普通統籌	75,780,345	50,007,662	47,229,007	25,772,683	財政部核定普通統籌預估分配金額。
			02	01040401702 特別統籌	2,409,732	580,955	1,048,749	1,828,777	1.行政院核定113年凱米風災所需公共設施復建等相關經費(補辦預算)1,442,924千元。 2.行政院核定113年9月豪雨及山陀兒風災、1027震災及康芮風災、1122震災暨重新核算113年度歷次天然災害公共設施復建等相關經費(補辦預算)966,808千元。
02				04000000000 罰款及賠償收入	13,854	13,854	29,555	-	
	042			04040400000 高雄市政府財政局	13,854	13,854	29,555	-	
		01		04040400100 罰金罰鍰及怠金	13,704	13,704	29,487	-	
			01	04040400101 罰金罰鍰	13,704	13,704	29,487	-	違反菸酒管理相關法令規定之罰鍰。
		02		04040400300	150	150	68	-	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明
款	項	目	節					
				賠償收入				
			01	04040400301 一般賠償收入	150	150	68	- 市有房地辦理過戶逾期申辦者加收違約金。
03				05000000000 規費收入	2,901,448	2,948,966	2,962,935	-47,518
	043			05040400000 高雄市政府財政局	2,901,448	2,948,966	2,962,935	-47,518
			01	05040400300 使用規費收入	2,901,448	2,948,966	2,962,935	-47,518
			01	05040400301 汽車燃料使用費	2,901,448	2,948,966	2,962,931	-47,518 交通部核定汽車燃料使用費預估分配金額。
			02	05040400303 資料使用費	-	-	4	-
04				07000000000 財產收入	201,266	196,202	256,718	5,064
	045			07040400000 高雄市政府財政局	201,266	196,202	256,718	5,064
			01	07040400100 財產孳息	201,250	196,186	256,492	5,064
			01	07040400101 利息收入	150	150	56,639	- 出售新草衙專案市有土地對辦理分期繳款者按期所收之利息。
			02	07040400103 租金收入	201,100	196,036	199,853	5,064 1.市有非公用土地出租案件所收之地租91,785千元。 2.市有非公用土地標租、設定地上權等所收之地租48,000千元。 3.市有房屋出租所收取之租金62千元。 4.對無權占用市有土地者收取使用補償金61,253千元。
			02	07040400500 廢舊物資售價	16	16	226	-
			01	07040400501 廢舊物資售價	16	16	226	- 報廢財產之出售所得。
05				08000000000 營業盈餘及事業收入	207,839	139,990	135,919	67,849
	001			08040400000 高雄市政府財政局	207,839	139,990	135,919	67,849

高雄市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明	
款	項	目 節	名稱及編號						
		01		08040400100 營業基金盈餘繳庫	3,649	-	-	3,649	
			01	08040400101 股息紅利繳庫	3,649	-	-	3,649	動產質借所113年度決算賸餘超過預算部分繳庫。
			02	08040400200 非營業特種基金 賸餘繳庫	60,000	-	-	60,000	
			01	08040400201 賸餘繳庫	60,000	-	-	60,000	高雄巿市有財產開發基金 賸餘繳庫。
			03	08040400300 投資收益	144,190	139,990	135,919	4,200	
			01	08040400301 投資股息紅利	144,190	139,990	135,919	4,200	投資高雄銀行股息收入。
06				09000000000 補助及協助收入	5,594,289	21,163,849	20,253,306	-15,569,560	
	026			09040400000 高雄巿政府財政局	5,594,289	21,163,849	20,253,306	-15,569,560	
		01		09040400100 上級政府補助收入	5,594,289	21,163,849	20,253,306	-15,569,560	
			01	09040400101 一般性補助收入	5,576,823	21,141,849	20,229,620	-15,565,026	1.社會福利經費補助 5,428,404千元。 2.學校午餐採國產可溯源 食材經費補助22,555千 元。 3.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74,562千元。 4.土地增值稅款短少補助 51,302千元。
			02	09040400102 計畫型補助收 入	17,466	22,000	23,686	-4,534	財政部補助菸品健康福利 捐供私劣菸品查緝經費。
07				10000000000 捐獻及贈與收入	-	-	8	-	
	035			10040400000 高雄巿政府財政局	-	-	8	-	
		01		10040400100 捐獻收入	-	-	8	-	
			01	10040400101 一般捐獻	-	-	8	-	
08				12000000000	478,664	490,990	745,728	-12,326	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明	
款	項	目	節						名稱及編號
				其他收入					
	047			12040400000 高雄市政府財政局	478,664	490,990	745,728	-12,326	
		01		12040400200 雜項收入	478,664	490,990	745,728	-12,326	
			01	12040400201 收回以前年度 歲出	250	250	489	-	收回以前年度支出訴訟執行費等。
			02	12040400210 其他雜項收入	478,414	490,740	745,239	-12,326	1.各機關學校使用公務卡及員工使用高雄銀行認同卡回饋金130千元。 2.國稅局撥付其他雜項收入1,000千元。 3.非公用不動產出售、租金及使用補償金等之逾期利息1,160千元。 4.市府派任高雄銀行公股代表董事出席費及兼職酬勞金繳庫1,377千元。 5.兼任高雄銀行董事酬勞14,780千元。 6.港務公司概估114年度分配盈餘459,967千元。
				資本門合計	250,001	300,001	569,148	-50,000	
01				07000000000 財產收入	250,001	300,001	569,148	-50,000	
	002			07040400000 高雄市政府財政局	250,001	300,001	569,148	-50,000	
		01		07040400200 財產售價	250,001	300,001	569,148	-50,000	
			01	07040400201 土地售價	250,001	300,001	569,148	-50,000	1.市有不動產符合82年7月21日以前被占建使用且承租者，予以讓售。 2.市有非公用房地予以標售。 3.畸零地讓售。

高雄市政府財政局

歲出機關別預算表

經資門併計

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	節	名稱及編號					
04			0004000000 高雄市政府財政局主管	3,813,077	3,628,357	2,947,780	184,720	
	001		0004040000 高雄市政府財政局	3,813,077	3,628,357	2,947,780	184,720	
		01	40040400100 一般行政	133,045	132,339	132,907	706	
		01	40040400101 行政管理	133,045	132,339	132,907	706	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.人員維持費128,804千元，較上年度伸算增列現職人員待遇等經費774千元。 2.基本行政工作維持費4,241千元，較上年度減列購置個人電腦等經費68千元。
		02	40040400200 財務行政	1,063	1,063	805	-	
		01	40040400201 財務行政	1,063	1,063	805	-	本年度預算數1,063千元，係辦理歲入預算、市庫管理、債務及債券管理等經費，與上年度同。
		03	40040400300 稅務金融管理	773	707	670	66	
		01	40040400301 稅務金融管理	773	707	670	66	本年度預算數773千元，較上年度增列約用人員酬金66千元。
		04	40040400400 菸酒管理	18,334	22,872	24,361	-4,538	
		01	40040400401 菸酒管理	18,334	22,872	24,361	-4,538	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.財政部補助私劣菸品查緝經費17,466千元，較上年度減列4,534千元。 2.本洲菸品倉庫水電費經費43千元，較上年度減列4千元。
		05	40040400500 公用財產管理	3,836	3,836	3,645	-	
		01	40040400501 公用財產管理	3,836	3,836	3,645	-	本年度預算數3,836千元，係辦理各項公用財產之管理、監督及利用等經費，與上年度同。
		06	40040400600 非公用財產管理	327,576	140,749	73,282	186,827	
		01	40040400601 非公用財產管理	327,576	140,749	73,282	186,827	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.新增澄清湖特定觀光區、公園用

高雄市政府財政局

歲出機關別預算表

經資門併計

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	節	名稱及編號					
		07	40040400700 非公用財產開發	221,746	13,657	12,014	208,089	地(原文大用地)及第74期重劃區原三七五租約補償金及救濟金253,309千元。 2.市有土地維護管理、廢棄物清理等相關費用2,200千元，較上年度增列1,200千元。 3.上年度辦理國際商工舊校舍拆除及樹木移植工程預算業已編竣，所列67,682千元如數減列。
		01	40040400701 非公用財產開發	221,746	13,657	12,014	208,089	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.新增C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價款200,000千元。 2.新增亞灣C3基地地價稅及鳳山國中周邊地區公辦都更案市府分回房地地價稅、房屋稅4,405千元。 3.龍華國小舊校地招標設定地上權地價稅12,154千元，較上年度增列1,374千元。 4.捷運鳳山國中站都市更新案分回房地之社區大樓管理費4,212千元，較上年度增列3,510千元。 5.市有非公用房地綠美化及髒亂清理等相關費用738千元，較上年度減列1,200千元。
		08	40040400800 集中支付及市庫現金管理	12,402	12,270	11,272	132	
		01	40040400801 集中支付及市庫現金管理	12,402	12,270	11,272	132	本年度預算數12,402千元，較上年度增列約用人員酬金132千元。
		09	40040409800 第一預備金	233	233	-	-	
		01	40040409801 第一預備金	233	233	-	-	仍照上年度預算數編列。
		10	59040408100 非營業特種基金	37,309	151,871	62,181	-114,562	
		01	59040408101 高雄市市有財產開發基金	37,309	151,871	62,181	-114,562	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.行政院促參案件獎勵金補助市有財產開發基金37,309千元，較上年度減列14,562千元。 2.上年度補助市有財產開發基金辦理開發案件前置作業等經費，預算業已編竣，所列100,000千元如數減列。

高雄市政府財政局
歲出機關別預算表

經資門併計

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明	
款	項	目	節						名稱及編號
		11		81040400200 債務付息	3,040,000	3,132,000	2,614,321	-92,000	
			01	81040400202 債務付息	3,040,000	3,132,000	2,614,321	-92,000	本年度預算數3,040,000千元，較上年度減列支付公債、債務基金舉新還舊貸款、賒借收入及短期借款等利息92,000千元。
		12		82040400200 市債經理	16,760	16,760	12,322	-	
			01	82040400201 市債經理	16,760	16,760	12,322	-	本年度預算數16,760千元，係辦理永續發展債券確信、公債發行及還本付息手續費，與上年度同。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅—遺產稅

來源別子目及細目與編號	01040400201 遺產及贈與稅-遺產稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	800,000千元
-------------	---------------------------	------	-------	------	-----------

遺產及贈與稅—遺產稅

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 本市遺產稅由財政部高雄國稅局徵收，依財政收支劃分法規定，本市分配50%。</p> <p>二、法令依據： 遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。</p>
---------------	---

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				800,000,000	
01040400201 遺產稅	年	1	800,000,000	800,000,000	依財政收支劃分法規定，本市分配50%，預估撥付本市金額。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅—贈與稅

遺產及贈與稅—贈與稅

來源別子目及細目與編號	01040400202 遺產及贈與稅-贈與稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	500,000千元
-------------	---------------------------	------	-------	------	-----------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 本市贈與稅由財政部高雄國稅局徵收，依財政收支劃分法規定，本市分配50%。</p> <p>二、法令依據： 遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。</p>
--------	---

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				500,000,000	
01040400202 贈與稅	年	1	500,000,000	500,000,000	依財政收支劃分法規定，本市分配50%，預估撥付本市金額。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

菸酒稅—菸酒稅

來源別子目及 細目與編號	01040400801 菸酒稅-菸酒稅	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	848,175千元
-----------------	------------------------	------	-------	------	-----------

菸酒稅—菸酒稅

歲入項目說明	一、項目內容：中央依據財政收支劃分法規定分配本市之稅款。				
	二、法令依據：財政收支劃分法第8條第4項規定，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)。				

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				848,175,000	
01040400801 菸酒稅	年	1	848,175,000	848,175,000	依財政部114年8月29日台財庫字第11403728873號函編列預估分配金額。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅—普通統籌

來源別子目及細目與編號	01040401701 統籌分配稅-普通統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	75,780,345千元
-------------	---------------------------	------	-------	------	--------------

統籌分配稅—普通統籌

歲入項目說明	<p>一、項目內容：中央依財政收支劃分法規定分配本市之款項。</p> <p>二、法令依據：1.財政收支劃分法。 2.中央統籌分配稅款分配辦法。</p>
--------	---

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				75,780,345,000	
01040401701 普通統籌	年	1	75,780,345,000	75,780,345,000	依財政部114年8月29日台財庫字第11403728870號函編列。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅—特別統籌

統籌分配稅—特別統籌

來源別子目及細目與編號	01040401702 統籌分配稅-特別統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	2,409,732千元
-------------	---------------------------	------	-------	------	-------------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 中央補助本市辦理113年度歷次天然災害公共設施復建等相關經費。</p> <p>二、法令依據： 1.災害防救法。 2.中央對各級地方政府重大天然災害救災經費處理辦法。 3.中央對各級地方政府支用災害準備金審查原則。 4.中央統籌分配稅款分配辦法。</p>
--------	---

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				2,409,732,000	
01040401702 特別統籌	年	1	1,442,924,000	1,442,924,000	行政院114年1月23日院授主預督字第1140100169A號函核定113年凱米風災所需公共設施復建等相關經費(補辦預算)。
	年	1	966,808,000	966,808,000	行政院114年3月31日院授主預督字第1140100951A號函核定113年9月豪雨及山陀兒風災、1027震災及康芮風災、1122震災暨重新核算113年度歷次天然災害公共設施復建等相關經費(補辦預算)。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

來源別子目及細目與編號	04040400101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	13,704千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 對違反菸酒管理相關法令規定者，由本局依罰則規定處以罰鍰。</p> <p>二、法令依據： 依據菸酒管理相關法令規定辦理。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				13,704,000	
04040400101 罰金罰鍰	年	1	13,704,000	13,704,000	違反菸酒管理相關法令規定之罰鍰。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

賠償收入——一般賠償收入

來源別子目及細目與編號	04040400301 賠償收入-一般賠償收入	承辦單位	非公用財產管理科	預算金額	150千元
-------------	----------------------------	------	----------	------	-------

賠償收入——一般賠償收入

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 市府出租市有房地辦理過戶換約依據契約規定，逾期申辦者，加收違約金。</p> <p>二、法令依據： 公有基地租賃契約及公有房屋租賃契約。</p>
--------	--

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				150,000	
04040400301 一般賠償收入	年	1	150,000	150,000	市府出租市有房地辦理過戶換約依據契約規定，逾期申辦者，加收違約金，預估可收取數。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—汽車燃料使用費

來源別子目及細目與編號	05040400301 使用規費收入-汽車燃料使用費	承辦單位	財務管理科	預算金額	2,901,448千元
-------------	-------------------------------	------	-------	------	-------------

使用規費收入—汽車燃料使用費

歲入項目說明	<p>一、項目內容：交通部徵收汽車燃料使用費分配本市部分。</p> <p>二、法令依據：汽車燃料使用費徵收及分配辦法。</p>				
--------	---	--	--	--	--

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				2,901,448,000	
05040400301 汽車燃料使用費	年	1	2,901,448,000	2,901,448,000	依交通部114年8月26日交運字第11450114125號函編列。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財產孳息－利息收入

來源別子目及細目與編號	07040400101 財產孳息-利息收入	承辦單位	非公用財產管理科	預算金額	150千元
-------------	--------------------------	------	----------	------	-------

財產孳息－利息收入

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 出售市有土地對辦理分期繳款者按期所收之利息。</p> <p>二、法令依據： 1.高雄市政府出售非公用基地分期繳款契約。 2.高雄市政府出售新草衙專案市有土地分期繳款契約。</p>				
--------	--	--	--	--	--

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				150,000	
07040400101 利息收入	年	1	150,000	150,000	出售新草衙專案市有土地對辦理分期繳款者按期所收之利息。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財產孳息－租金收入

財產孳息－租金收入

來源別子目及細目與編號	07040400103 財產孳息-租金收入	承辦單位	非公用財產管理科、 非公用財產開發科	預算金額	201,100千元
-------------	--------------------------	------	-----------------------	------	-----------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.依行政院80.2.12.台80財5667號函，按照申報地價年息3%-10%間自行訂定租金率，本府訂定為5%；另對承租市有土地符合優惠規定及供自用住宅使用面積在100平方公尺以內部分，按應繳租金率5折計收。 2.市有非公用土地標租、設定地上權等所收之地租。 3.市有出租房屋依照租賃契約規定辦理。 4.向市有土地占用戶收取無權占用使用補償金，比照租金率標準計收。</p> <p>二、法令依據： 1.依據高雄市市有財產管理自治條例第39條及第43條、高雄市政府財政局經管市有非公用不動產租金及出租作業規定、公有基地租賃契約及公有房屋租賃契約。 2.依據高雄市政府財政局經管市有非公用不動產標租作業要點、高雄市府市有非公用土地設定地上權作業要點、高雄市政府處理被占用市有不動產作業要點及民法第179條不當得利規定。</p>
--------	---

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				201,100,000	
07040400103 租金收入	年	1	91,785,000	91,785,000	市有非公用土地出租案件所收之地租。
	年	1	48,000,000	48,000,000	市有非公用土地標租、設定地上權等所收之地租。
	年	1	62,000	62,000	市有房屋出租所收取之租金，參照市有房屋出租情形編列。
	年	1	61,253,000	61,253,000	對無權占用市有土地者收取使用補償金，比照租金率標準計收。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

資本門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財產售價—土地售價

財產售價—土地售價

來源別子目及細目與編號	07040400201 財產售價-土地售價	承辦單位	非公用財產管理科、 非公用財產開發科、 公用財產管理科	預算金額	250,001千元
-------------	--------------------------	------	-----------------------------------	------	-----------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.市有不動產符合82年7月21日以前被占建使用且承租者，予以讓售。 2.市有非公用房地予以標售。 3.畸零地讓售。 4.為國立原住民族博物館用地取得，與台灣自來水股份有限公司辦理土地交換價值差額。</p> <p>二、法令依據： 1.依據高雄市市有財產管理自治條例第49條辦理。 2.依據土地法第26條辦理。</p>
--------	---

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				250,001,000	
07040400201 土地售價	年	1	250,001,000	250,001,000	1.市有不動產符合82年7月21日以前被占建使用且承租者，予以讓售。 2.市有非公用房地予以標售。 3.畸零地讓售。 4.為國立原住民族博物館用地取得，與台灣自來水股份有限公司辦理土地交換價值差額。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價—廢舊物資售價

廢舊物資售價—廢舊物資售價

來源別子目及細目與編號	07040400501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位	秘書室	預算金額	16千元
-------------	------------------------------	------	-----	------	------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 報廢財產之出售所得。</p> <p>二、法令依據： 依據高雄市市有財產管理自治條例第53條辦理。</p>
--------	---

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				16,000	
07040400501 廢舊物資售價	年	1	16,000	16,000	報廢財產之出售所得。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

營業基金盈餘繳庫—股息紅利繳庫

營業基金盈餘繳庫—股息紅利繳庫

來源別子目及細目與編號	08040400101 營業基金盈餘繳庫-股息紅利繳庫	承辦單位	稅務金融管理科	預算金額	3,649千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 動產質借所113年度決算賸餘超過預算部分繳庫。</p> <p>二、法令依據： 預算法第86條及中央政府特種基金管理準則第13條辦理。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				3,649,000	附帶決議： 一、質借金額應適時參考市價調整。 二、請研議回饋質借市民之方案。 三、請研議修正動質所營業基金收支管理及運用自治條例第7條盈餘繳庫之規定。
08040400101 股息紅利繳庫	年	1	3,649,000	3,649,000	動產質借所113年度決算賸餘超過預算部分繳庫。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

非營業特種基金賸餘繳庫—賸餘繳庫

非營業特種基金賸餘繳庫—賸餘繳庫

來源別子目及細目與編號	08040400201 非營業特種基金賸餘繳庫-賸餘繳庫	承辦單位	非公用財產開發科	預算金額	60,000千元
-------------	---------------------------------	------	----------	------	----------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 高雄市市有財產開發基金賸餘繳庫。</p> <p>二、法令依據： 預算法第86條及中央政府特種基金管理準則第13條辦理。</p>				
--------	--	--	--	--	--

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				60,000,000	
08040400201 賸餘繳庫	年	1	60,000,000	60,000,000	高雄市市有財產開發基金賸餘繳庫。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

投資收益—投資股息紅利

來源別子目及細目與編號	08040400301 投資收益-投資股息紅利	承辦單位	稅務金融管理科	預算金額	144,190千元
-------------	----------------------------	------	---------	------	-----------

投資收益—投資股息紅利

歲入項目說明	<p>一、項目內容：高雄銀行114會計年度盈餘分配解繳市庫部分。</p> <p>二、法令依據：高雄銀行股份有限公司章程規定。</p>				
--------	--	--	--	--	--

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				144,190,000	
08040400301 投資股息紅利	年	1	144,190,000	144,190,000	投資高雄銀行股息收入，市府目前持有高雄銀行股權數480,653,490股，預估每股分配0.3元股息，總計約144,190千元，惟實際以該行股東會通過數為準。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——一般性補助收入

上級政府補助收入——一般性補助收入

來源別子目及細目與編號	09040400101 上級政府補助收入-一般性補助收入	承辦單位	財務管理科、稅務金融管理科、非公用財產開發科	預算金額	5,576,823千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：中央補助款。</p> <p>二、法令依據：1.依土地稅法第33條及第34條辦理。 2.依中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法及財政收支劃分法辦理。 3.機關辦理民間參與公共建設案件資訊蒐集及獎勵金核發作業要點。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				5,576,823,000	
09040400101 一般性補助收入	年	1	5,428,404,000	5,428,404,000	社會福利經費補助，依行政院主計總處114年8月13日主預補字第1140102601號函編列。
	年	1	22,555,000	22,555,000	行政院主計總處113年10月24日主預教字第1130018071A號函核定學校午餐採國產可溯源食材經費補助(補辦預算)。
	年	1	74,562,000	74,562,000	財政部依「機關辦理民間參與公共建設案件資訊蒐集及獎勵金核發作業要點」核發之獎勵金，行政院主計總處114年7月21日主預補字第1140102226A號函核定。
	年	1	51,302,000	51,302,000	土地增值稅款短少補助，依財政部賦稅署114年9月3日臺稅財產字第11404627610號函編列。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入—計畫型補助收入

上級政府補助收入—計畫型補助收入

來源別子目及細目與編號	09040400102 上級政府補助收入-計畫型補助收入	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	17,466千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：中央依據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規定分配本市之經費。</p> <p>二、法令依據：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。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				17,466,000	
09040400102 計畫型補助收入	年	1	17,466,000	17,466,000	財政部114年4月17日台財庫字第11403656541號函核定補助115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費(中央補助)。

高雄市政府財政局
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

雜項收入—收回以前年度歲出

雜項收入—收回以前年度歲出

	來源別子目及細目與編號	12040400201 雜項收入-收回以前年度歲出	承辦單位	非公用財產管理科	預算金額	250千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 收回以前年度支出訴訟執行費等。</p> <p>二、法令依據： 依據財政收支劃分法第29條辦理。</p>					
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	合計				250,000	
	12040400201 收回以前年度歲出	年	1	250,000	250,000	非公用土地被占用涉訟之收回以前年度支出訴訟執行費等。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

雜項收入—其他雜項收入

雜項收入—其他雜項收入

來源別子目及細目與編號	12040400210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	財務管理科、稅務金融管理科、非公用財產管理科、人事室	預算金額	478,414千元	
歲入項目說明	一、項目內容： <ol style="list-style-type: none"> 1.各機關學校使用公務卡、採購卡及員工使用高雄銀行認同卡回饋金。 2.國稅局撥付其他雜項收入(實物抵繳案)。 3.非公用不動產出售、租金及使用補償金等之逾期利息。 4.市府派任高雄銀行公股代表董事出席費及兼職報酬繳庫。 5.港務公司盈餘分配。 6.高雄銀行114會計年度盈餘分配有關市府指派之董事酬勞部分應辦理繳庫。 					
	二、法令依據： <ol style="list-style-type: none"> 1.高雄市政府所屬各機關學校公務卡及採購卡管理作業要點。 2.財政收支劃分法。 3.本市市有財產管理自治條例第51條及民法規定。 4.台灣港務股份有限公司盈餘提撥及分配辦法。 5.高雄銀行股份有限公司章程規定。 					
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計					478,414,000	
12040400210 其他雜項收入		年	1	130,000	130,000	各機關學校使用公務卡、採購卡及認同卡回饋金。
		年	1	1,000,000	1,000,000	國稅局撥付其他雜項收入(實物抵繳案)。
		年	1	1,160,000	1,160,000	非公用不動產出售、租金及使用補償金等之逾期利息。
		年	1	1,377,000	1,377,000	市府派任高雄銀行公股代表董事出席費及兼職報酬繳庫。
		年	1	14,780,000	14,780,000	依據高雄銀行章程第34-1條規定，銀行年度如有獲利，應提撥不高於獲利狀況1.25%為董事酬勞，按高雄銀行預估114年度稅前盈餘22億17,600千元，加回員工酬勞暨董事酬勞提存金額147,840千元後，如董事酬勞以1.25%分配，估算115年董事酬勞分配金額為29,568千元，其中公股董事分配數估算為14,780千元，惟實際以該行股東會通過數為準。
		年	1	459,967,000	459,967,000	港務公司概估114年度分配盈餘。

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	40040400101 一般行政-行政管理	承辦 單位	秘書室、人事室、會計 室、政風室	預算 金額	133,045千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.一般業務管理：辦理一般行政管理事項，依據業務需要適時配合進行。 2.總務管理：依有關法令規定辦理總務業務事項。 3.會計管理：依據主計法令規定辦理歲計、會計、統計事項。 4.人事管理：依據人事法令規定，辦理人事管理事項。 5.政風業務：依有關法令規定辦理政風業務事項。 6.研考業務：依據施政計畫，辦理研究發展，革新管制、考核事項。 <p>二、預期成果：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.事務配合業務，完成工作目標。 2.充分發揮行政支援功能，期能完成各項業務計畫。 3.支援各項業務推動完成，使經費與預算配合，增進工作績效。 				
分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				133,045,000	市款133,045,000元
01一般業務管理				132,029,000	市款132,029,000元
1000 人事費				128,715,000	市款128,715,000元
1010 政務人員待遇				1,722,000	
	年	1	1,722,000	1,722,000	詳人事費彙計表。
1015 法定編制人員待遇				86,114,000	
	年	1	86,114,000	86,114,000	詳人事費彙計表。
1020 約聘僱人員待遇				2,924,436	
	人x月	1 × 12	43,399	520,788	約聘人員312薪點1人。(詳人事費彙計表)
	人x月	1 × 12	38,948	467,376	約僱人員280薪點1人。(詳人事費彙計表)
	人x月	4 × 12	40,339	1,936,272	約僱人員290薪點4人。(詳人事費彙計表)
1025 技工及工友待遇				2,225,000	
	年	1	2,225,000	2,225,000	詳人事費彙計表。
1030 獎金				20,818,555	

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
1035 其他給與	年	1	9,794,000	9,794,000	考績獎金。(詳人事費彙計表)
	年	1	10,659,000	10,659,000	年終獎金。(詳人事費彙計表)
	年	1	365,555	365,555	約聘僱人員6人年終獎金。(詳人事費彙計表)
				1,992,000	
	年	1	1,824,000	1,824,000	詳人事費彙計表。
	年	1	96,000	96,000	約聘僱人員6人休假補助費。(詳人事費彙計表)
	年	1	72,000	72,000	約聘僱人員6人慰勞假補助費。(詳人事費彙計表)
1040 加班費				2,982,000	
	人x年	2×1	105,500	211,000	府會聯絡人員職務加班費。(詳人事費彙計表)
	年	1	2,771,000	2,771,000	不休假加班費。(詳人事費彙計表)
1050 退休離職儲金				180,612	
	年	1	180,612	180,612	約聘僱人員6人離職儲金。(詳人事費彙計表)
1055 保險				9,756,397	
	年	1	5,761,000	5,761,000	健保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	173,873	173,873	約聘僱人員6人健保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	3,136,000	3,136,000	公保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	408,000	408,000	勞保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	277,524	277,524	約聘僱人員6人勞保費。(詳人事費彙計表)
2000 業務費				3,154,000	市款3,154,000元
2018 資訊服務費				654,800	
	年	1	90,000	90,000	網頁維護費。
	年	1	458,900	458,900	資通安全相關業務暨資訊系統軟體設備保養維修(含檢測、VANS導入費用、人員訓練、更新保養維修)。

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2024 稅捐及規費	年	1	105,900	105,900	防毒軟體(含更新、授權、維護)。
				25,190	
	年	1	14,240	14,240	牌照稅。(詳公務車輛明細表)
	年	1	10,050	10,050	燃料費。(詳公務車輛明細表)
	年	1	900	900	檢驗費。(詳公務車輛明細表)
2027 保險費				8,160	
	年	1	8,160	8,160	保險費。(詳公務車輛明細表)
2051 物品				143,599	
	年	1	101,599	101,599	油料。(詳公務車輛明細表)
	年	1	42,000	42,000	公務所需之各種非消耗品。
2054 一般事務費				930,951	
	年	1	454,451	454,451	處理一般公務所需各項費用。 (含以租代購影印機，期能階段性降低溫室氣體排放量及優先採購具環保標章之綠色商品，避免浪費資源。)
	年	1	449,500	449,500	公務人員健康檢查費。
	年	1	27,000	27,000	職工健康檢查費。
2063 房屋建築養護費				400,000	
	年	1	400,000	400,000	辦公廳舍修繕等。
2066 車輛及辦公器具養護費				95,300	
	年	1	92,300	92,300	養護費。(詳公務車輛明細表)
	年	1	3,000	3,000	辦公器具修繕。
2072 國內旅費				8,000	
	年	1	8,000	8,000	洽辦公務及出席會議旅費。
2081 運費				6,000	
	年	1	6,000	6,000	搬運公物運費等。
2093 特別費				882,000	
	人x月	1 x 12	37,100	445,200	局長特別費。

一般行政
—
行政管理

一般行政
—
行政管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
一般行政 — 行政管理	人x月	2 × 12	18,200	436,800	副局長特別費。
	3000 設備及投資			94,000	市款94,000元
	3020 機械設備費			64,000	
	組	1	64,000	64,000	錄影監控設備(含線路施工等)。
	3030 資訊軟硬體設備費			30,000	
	部	1	30,000	30,000	筆記型電腦。
	4000 獎補助費			66,000	市款66,000元
	4085 獎勵及慰問			66,000	
	人x年	11 × 1	6,000	66,000	退休人員及遺族三節慰問金。
	03總務管理			857,000	市款857,000元
	1000 人事費			56,000	市款56,000元
	1040 加班費			56,000	
年	1	56,000	56,000	處理業務加班費及駕駛、工友超時加班費。	
2000 業務費			801,000	市款801,000元	
2009 通訊費			274,000		
年	1	274,000	274,000	郵寄文件郵資及電話費。	
2036 按日按件計資酬金			3,000		
年	1	3,000	3,000	員工各項教育訓練鐘點費。	
2054 一般事務費			514,000		
年	1	28,000	28,000	總務業務需用文具紙張、各項表冊印刷、訂購法令書籍及各項零星費用。	
月	12	28,000	336,000	辦公廳環境委外清潔費。	
年	1	150,000	150,000	配合檔案管理局辦理永久檔案鑑定作業及辦理檔案管理業務所需之檔案盒、去酸紙等消耗品購置。	
2072 國內旅費			10,000		
年	1	10,000	10,000	洽辦公務及出席會議等旅費。	

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
04會計管理				50,000	市款50,000元
1000 人事費				10,000	市款10,000元
1040 加班費	年	1	10,000	10,000	處理各項業務加班費。
2000 業務費				40,000	市款40,000元
2051 物品	年	1	2,000	2,000	業務用文具紙張等消耗品或非消耗品購置。
2054 一般事務費	年	1	32,000	32,000	印製各類報告及各項零星支出。
2072 國內旅費	年	1	6,000	6,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
05人事管理				53,000	市款53,000元
1000 人事費				18,000	市款18,000元
1040 加班費	年	1	18,000	18,000	處理人事業務加班費。
2000 業務費				35,000	市款35,000元
2036 按日按件計資酬金	年	1	1,000	1,000	辦理員工教育訓練講師鐘點費。
2051 物品	年	1	5,000	5,000	處理人事業務所需之各種非消耗品購置。
2054 一般事務費	年	1	4,000	4,000	印製任免遷調、人事資料、勤惰管理、標準作業程序等有關資料。
	年	1	2,000	2,000	辦理各項講習座談會等經費，含印製各式訓練研習之海報、問卷、通知函等。
	年	1	11,000	11,000	辦理各項人事業務所需雜支(含問卷調查、人事業務宣

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
一般行政—行政管理 06政風業務	年	1	2,000	2,000	導、有獎徵答獎勵等費用)。
	2072 國內旅費			10,000	辦理性別業務費用。
	年	1	10,000	10,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
	1000 人事費			2,000	市款2,000元
	1040 加班費			2,000	
	年	1	2,000	2,000	處理年度重點工作等加班費。
	2000 業務費			27,000	市款27,000元
	2036 按日按件計資酬金			8,000	
	年	1	8,000	8,000	辦理員工教育訓練講師鐘點費。
	2054 一般事務費			11,000	
	年	1	3,000	3,000	辦理政風業務所需文具紙張及印製各種資料暨電腦資材費。
	年	1	3,000	3,000	辦理公務機密維護工作、各項講習、宣導、檢查等費用。
	年	1	5,000	5,000	辦理政風預防工作所需經費(包括廉政會報、財產申報、法紀宣導等費用)。
	2072 國內旅費			8,000	
	年	1	8,000	8,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
07研考業務			27,000	市款27,000元	
1000 人事費			3,000	市款3,000元	
1040 加班費			3,000		
年	1	3,000	3,000	處理業務加班費。	
2000 業務費			24,000	市款24,000元	
2054 一般事務費			21,000		
年	1	14,000	14,000	文具紙張及施政綱要、施政計畫、工作報告等印製費。	
年	1	7,000	7,000	業務革新案件及文書考核獎品	

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2072 國內旅費	年	1	3,000	3,000 3,000	等。 洽辦公務及出席會議等旅費。

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財務行政 | 財務行政

財務行政 | 財務行政

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	40040400201 財務行政-財務行政	承辦 單位	財務管理科	預算 金額	1,063千元
<p>歲出計畫說明</p>	<p>一、計畫內容： 1.財務管理：有關財務案件之處理；墊付款案件之會核；動支預備金案件之會核；庫款調度之策劃，公庫出納之聯繫查核。 2.歲入管理：彙編年度總預算及追加預算（歲入部分）；督導非稅款收入之徵解。 3.債務管理：辦理本市債務之管理及公債發行之籌劃與還本付息業務。</p> <p>二、預期成果： 1.財務行政健全，庫款調度靈活。 2.縮短支付作業流程，提高行政效能。 3.完成年度預算之籌編。 4.督導各項收入之催收，以增裕庫收。 5.依照計畫完成。</p>				
分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				1,063,000	市款1,063,000元
01財務管理				857,000	市款857,000元
1000 人事費				70,000	市款70,000元
1040 加班費	年	1	70,000	70,000	處理財務管理各項業務加班費。
2000 業務費				787,000	市款787,000元
2009 通訊費	年	1	20,000	20,000	郵電費。
2018 資訊服務費	年	1	357,000	357,000	收據(規費)暨行政罰鍰管理系統維護費用。
2051 物品	年	1	20,000	20,000	處理公務所需之各種非消耗品費用。
2054 一般事務費	年	1	198,000	198,000	處理經常一般公務所需各項費用。

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2072 國內旅費	年	1	192,000	192,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
02歲入管理				118,000	市款118,000元
1000 人事費				17,000	市款17,000元
1040 加班費	年	1	17,000	17,000	處理歲入管理各項業務加班費。
2000 業務費				101,000	市款101,000元
2054 一般事務費	年	1	86,000	86,000	處理業務需用之文具紙張、電腦作業需用之墨水匣、印製費及其他零星費用。
2072 國內旅費	年	1	15,000	15,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
03債務管理				88,000	市款88,000元
1000 人事費				5,000	市款5,000元
1040 加班費	年	1	5,000	5,000	處理債務管理各項業務加班費。
2000 業務費				83,000	市款83,000元
2036 按日按件計資酬金	年	1	22,000	22,000	公共債務管理委員會委員出席費。
2051 物品	年	1	7,000	7,000	處理公務所需各項非消耗品費用。
2054 一般事務費	年	1	13,000	13,000	文具紙張、帳簿表冊等印製費、購置參考法令書刊及其他零星費用。召開公共債務管理委員會之茶水及餐點等費用。

財務行政
|
財務行政

財務行政
|
財務行政

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2072 國內旅費	年	1	18,000	41,000 18,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
	年	1	23,000	23,000	公共債務管理委員會委員交通費。

財務行政 | 財務行政

財務行政 | 財務行政

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

稅務金融管理 — 稅務金融管理

稅務金融管理 — 稅務金融管理

業務計畫及工作計畫名稱與編號	40040400301 稅務金融管理-稅務金融管理	承辦單位	稅務金融管理科	預算金額	773千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容：</p> <p>1.一般金融業務管理：依本府投資高雄銀行公股股權管理作業要點等規定辦理公股股權管理；督導動產質借所依法令辦理質借業務，確立估價標準、分析成本趨勢以改善業務。</p> <p>2.基層金融管理：輔導管理信用合作社、農漁會信用部依法辦理社務、業務、財務各項工作，並輔導分析經營狀況及對業務缺失予以追蹤考核，另配合中央政策辦理變現性資產查核。</p> <p>3.稅務行政管理：督導各項稅捐稽徵；稅務法規之擬編、修訂及疑義之解答。</p> <p>二、預期成果：</p> <p>1.落實公股股權管理工作，維護本府權益。</p> <p>2.強化動產質借所為民服務功能。</p> <p>3.配合金融政策，督導基層金融機構健全財務，穩定業務經營，以促進經濟發展。</p> <p>4.建立稅制，改進稽徵技術，實施電子作業，加強便民服務，提高稅務人員素質，從而謀求充實地方財源，以應市政建設需要。</p>				
分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				773,000	市款773,000元
01一般金融業務管理				48,000	市款48,000元
1000 人事費				11,000	市款11,000元
1040 加班費	年	1	11,000	11,000	處理一般金融管理各項業務加班費。
2000 業務費				37,000	市款37,000元
2054 一般事務費	年	1	22,000	22,000	文具紙張、一般金融相關資料印製及購買費用。
2072 國內旅費	年	1	15,000	15,000	出席一般金融各項會議及洽辦一般金融業務所需之差旅費。
03基層金融管理				675,000	市款675,000元
1000 人事費				45,000	市款45,000元
1040 加班費	年	1	45,000	45,000	辦理基層金融管理業務加班

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明	
稅務金融管理 — 稅務金融管理				630,000	費。 市款630,000元	
	2000 業務費			12,000		
	2009 通訊費	年	1	12,000	郵寄文件郵資及電話費。	
	2033 約用人員酬金	人x年	1 x 1	501,000	501,000 業務助理薪資、年終獎金、健勞保費、勞退金等。	
	2054 一般事務費	年	1	26,000	37,000 文具紙張、基層金融相關資料文件等印製及購買費用。	
		年	1	11,000	11,000 依法對所轄基層金融機構所作行政處分涉訟聘請律師為訴訟代理人之經費。	
	2072 國內旅費	年	1	80,000	80,000 依法令規定，列席受輔導信用合作社、農漁會、法定會議，配合農業部農業金融署辦理訪查，配合本府農業局、海洋局辦理年度考核，辦理年度變現性資產查核，辦理金管會金融檢查缺失改善情形追蹤查核及其他洽辦公務、出席會議等旅費費用。	
	04稅務行政管理				50,000	市款50,000元
	1000 人事費				7,000	市款7,000元
	1040 加班費	年	1	7,000	7,000 處理稅務行政業務加班費。	
2000 業務費				43,000	市款43,000元	
2054 一般事務費	年	1	11,000	11,000 文具紙張、稅務業務相關資料文件等印製及購買費用。		
2072 國內旅費	年	1	32,000	32,000 洽辦公務、出席有關稅務或稅法等相關會議之旅費費用。		

稅務金融管理
—
稅務金融管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

菸酒管理—菸酒管理

菸酒管理—菸酒管理

業務計畫及工作計畫名稱與編號	40040400401 菸酒管理-菸酒管理	承辦單位	菸酒管理科	預算金額	18,334千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.抽檢菸酒製造業、進口業、販賣業。 2.執行聯合查緝小組查緝私、劣菸酒任務。 3.沒收、沒入菸酒倉儲保管及銷毀。 4.未變性酒精管理。 5.依財政部頒訂「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」規定，所分配款項辦理私劣菸品查緝等業務。 6.辦理法令宣導及教育訓練。 <p>二、預期成果：健全菸酒管理，以維護消費者健康與安全保障。</p>				
用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				18,334,000	市款868,000元，收支併列17,466,000元
1000 人事費				8,787,000	收支併列8,787,000元
1020 約聘僱人員待遇				5,875,584	
	人x月	2 × 12	45,625	1,095,000	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘人員328薪點2人。(中央補助)
	人x月	1 × 12	47,850	574,200	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘人員344薪點1人。(中央補助)
	人x月	9 × 12	38,948	4,206,384	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約僱人員280薪點9人。(中央補助)
1030 獎金				734,448	
	年	1	734,448	734,448	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員12人獎金。(中央補助)
1035 其他給與				336,000	
	年	1	192,000	192,000	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員12人休假補助。(中央補

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
菸酒管理—菸酒管理 1040 加班費	年	1	144,000	144,000	助) 財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員12人慰勞假補助費。(中央補助)
	年	1	676,000	676,000	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝人員處理菸品管理業務加班費。(中央補助)
1050 退休離職儲金	年	1	348,192	348,192	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員12人離職儲金。(中央補助)
	年	1	348,192	348,192	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員12人離職儲金。(中央補助)
1055 保險	年	1	300,476	300,476	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員12人健保費。(中央補助)
	年	1	516,300	516,300	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員12人勞保費。(中央補助)
2000 業務費				8,547,000	市款868,000元，收支併列7,679,000元
2006 水電費	年	1	50,000	50,000	財政部115年度菸品健康福利捐供存放查扣菸品倉庫之水費。(中央補助)
	年	1	20,000	20,000	本洲菸品倉庫屋頂設置太陽能光電設施回饋金供倉庫之水費。
	年	1	50,000	50,000	財政部115年度菸品健康福利捐供存放查扣菸品倉庫之電費。(中央補助)
2009 通訊費	年	1	23,000	23,000	本洲菸品倉庫屋頂設置太陽能光電設施回饋金供倉庫之電費。
	年	1	250,000	250,000	財政部115年度菸品健康福利

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2012 土地租金	年	1	162,829	162,829	捐供公務用通訊、郵資費。(中央補助)
				162,829	財政部115年度菸品健康福利捐供存放私劣菸品扣押物倉庫用地租金。(中央補助)
2024 稅捐及規費	年	1	60,130	96,220	
				60,130	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝之汽車牌照稅。(詳公務車輛明細表)(中央補助)
				32,640	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝之汽、機車燃料使用費。(詳公務車輛明細表)(中央補助)
				3,450	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝之車輛檢驗費。(詳公務車輛明細表)(中央補助)
2027 保險費	年	1	20,701	70,701	
				20,701	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝之汽、機車保險費。(詳公務車輛明細表)(中央補助)
2036 按日按件計資酬金	年	1	50,000	50,000	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝之菸品倉庫保險費。(中央補助)
				24,000	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品講習講師鐘點費。(中央補助)
2051 物品	年	1	281,361	781,361	
				281,361	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業汽、機車油料。(詳公務車輛明細表)(中央補助)
	年	1	500,000	500,000	財政部115年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝蒐證所需各種非消耗品之購置費用。(中央補助)

菸酒管理 | 菸酒管理

菸酒管理 | 菸酒管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2054 一般事務費	年	1	825,000	825,000	處理經常一般公務所需各項支出。
	年	1	250,000	250,000	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理菸品管理及查緝印表機耗材及維護費。(中央補助)
	年	1	100,000	100,000	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理扣押物品包裝耗材。(中央補助)
	年	1	200,000	200,000	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理菸品管理及查緝所需修繕費。(中央補助)
	年	1	200,000	200,000	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理菸品檢驗所需費用。(中央補助)
	年	1	300,000	300,000	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理菸品管理及查緝所需雜項支出。(中央補助)
	年	1	1,358,889	1,358,889	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理法令宣導及教育訓練等所需費用。(中央補助)
	年	1	500,000	500,000	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理銷毀私劣菸品費用。(中央補助)
	年	1	36,000	36,000	財政部115年度菸品健康福利捐供約聘僱人員健康檢查費。(中央補助)
2066 車輛及辦公器具養護費	年	1	249,000	249,000	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝汽、機車養護費。(詳公務車輛明細表)(中央補助)
2072 國內旅費	年	1	500,000	500,000	財政部115年度菸品健康福利捐供考察國內菸品查緝相關業務經費。(中央補助)
2081 運費	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部115年度菸品健康福利捐供辦理查緝私劣菸品搬運費。(中央補助)

菸酒管理—菸酒管理

菸酒管理—菸酒管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
3000 設備及投資				1,000,000	收支併列1,000,000元
3020 機械設備費				1,000,000	
	組	2	75,000	150,000	財政部115年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業蒐證所需移動錄影監控設備。(中央補助)
	台	1	850,000	850,000	財政部115年度菸品健康福利捐提供倉庫搬運堆置違規菸品所需堆高機。(中央補助)

菸酒管理—菸酒管理

菸酒管理—菸酒管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

公用財產管理 — 公用財產管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	40040400501 公用財產管理-公用財產管理	承辦 單位	公用財產管理科	預算 金額	3,836千元	公用財產管理 — 公用財產管理
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 1.廣續辦理各項公用財產之管理、監督、利用及產籍管理建制。 2.辦理市屬各機關學校財產納入財產管理資訊系統管理。</p> <p>二、預期成果： 達成財產管理之制度化，並納入電腦資訊管理，使公用財產管理工作簡化，提高工作效率及公產之有效運用。</p>						
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					3,836,000	市款3,836,000元	
1000 人事費					8,000	市款8,000元	
1040 加班費		年	1	8,000	8,000	處理公用財產各項業務加班費。	
2000 業務費					3,828,000	市款3,828,000元	
2009 通訊費		年	1	25,000	25,000	寄發各類函件郵資。	
2054 一般事務費		年	1	190,000	190,000	處理業務所需文具紙張、印製各類財產報表及公產管理手冊、其他零星支出。	
		年	1	65,000	65,000	因公涉訟律師費及相關費用。	
		年	1	132,000	132,000	土地鑑界管理等相關費用。	
		年	1	2,016,000	2,016,000	各機關經管市有房地之維護管理、拆除、圍籬、訴訟與強制執行等費用。	
2069 設施及機械設備養護費					1,350,000		

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2072 國內旅費	年	1	1,350,000	1,350,000	市有財產管理資訊系統維護費用。
	年	1	50,000	50,000	洽辦公務及出席會議等旅費。

公用財產管理 — 公用財產管理

公用財產管理 — 公用財產管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

非 公 用 財 產 管 理 — 非 公 用 財 產 管 理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	40040400601 非公用財產管理-非公用財產管理	承辦 單位	非公用財產管理科	預算 金額	327,576千元
歲 出 計 畫 說 明	<p>一、計畫內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.繳納市有房地賦稅。 2.辦理各項非公用財產清查、登記管理及非公用房地處分。 3.維護公產權益依規定支用律師費、訴訟費、支付命令等各項費用。 4.澄清湖特定觀光區、公園用地(原文大用地)及第74期重劃區原三七五租約補償金及救濟金。 <p>二、預期成果：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.按時納稅以維護公產權益。 2.提高土地利用價值並繁榮都市，將非公用房地依法使用處分，並將處分所得價款充裕市政建設財源。 3.解決澄清湖特定觀光區、公園用地(原文大用地)及第74期重劃區當地淹水問題，完善交通路網及改善周遭環境景觀，順利完成後續都市及土地開發。 					
	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
	合計				327,576,000	市款327,576,000元
	1000 人事費				116,000	市款116,000元
	1040 加班費	年	1	116,000	116,000	處理非公用財產各項業務加班費。
	2000 業務費				74,151,000	市款74,151,000元
	2006 水電費	年	1	24,000	24,000	非公用房屋電費。
	2009 通訊費	年	1	223,000	223,000	寄發繳款書及催繳函等相關業務郵資及電話費。
	2021 其他業務租金	年	1	60,000	60,000	承租彩色數位式多功能複合機。
	2024 稅捐及規費	年	1	66,179,000	66,179,000	繳納地價稅、房屋稅、工程受益費、歷年記帳地價稅及土地重劃差額地價款等。

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
非 公 用 財 產 管 理 — 非 公 用 財 產 管 理	年	1	360,000	360,000	戶政規費、地政規費、土地界址鑑定及分割規費。
	2030 兼職費			216,000	
	年	1	216,000	216,000	財產審議委員會委員6人兼職費。
	2036 按日按件計資酬金			490,000	
	年	1	490,000	490,000	委外辦理本市市有房地查估價格之鑑價費用。
	2039 委辦費			3,000,000	
	年	1	3,000,000	3,000,000	委外催收作業費。本項係屬經常性、延續性業務。
	2051 物品			17,000	
	年	1	17,000	17,000	處理公務所需之各項非消耗品費用。
	2054 一般事務費			3,533,000	
	年	1	80,000	80,000	維護公產權益聘請律師公費及相關訴訟費用。
	年	1	800,000	800,000	拆除違建等相關費用。
	年	1	53,000	53,000	處理業務需用之文具紙張、各類申請書、契約書、繳款書、報表等印製。
	年	1	400,000	400,000	強制執行、裁判費及執行費。
年	1	2,200,000	2,200,000	市有土地維護管理、廢棄物清理等相關費用。	
2072 國內旅費			49,000		
年	1	49,000	49,000	洽辦公務及出席會議等旅費。	
4000 獎補助費				253,309,000	市款253,309,000元
4090 其他補助及捐助				253,309,000	
年	1	253,309,000	253,309,000	澄清湖特定觀光區、公園用地(原文大用地)及第74期重劃區原三七五租約未領補償承租戶之補償金及救濟金。	

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

非公用財產開發—非公用財產開發	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	40040400701 非公用財產開發-非公用財產開發	承辦 單位	非公用財產開發科	預算 金額	221,746千元	非公用財產開發—非公用財產開發
	歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 辦理市有非公用財產開發、利用、處分及空地管理等各項費用。</p> <p>二、預期成果： 多元運用標售、標租、設定地上權或參與都市更新、合作開發等方式，辦理市有非公用不動產之開發利用，以促進經濟發展，增裕庫收。</p>					
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					221,746,000	市款221,746,000元	
1000 人事費					76,000	市款76,000元	
1040 加班費		年	1	76,000	76,000	處理非公用財產各項業務加班費。	
2000 業務費					21,670,000	市款21,670,000元	
2009 通訊費		年	1	5,000	5,000	寄發繳款書及催繳函等相關業務郵資及電話費。	
2024 稅捐及規費		年	1	12,154,000	12,154,000	龍華國小舊校地招標設定地上權應繳納地價稅。	
		年	1	1,757,000	1,757,000	亞灣C3基地(苓港段16地號)應繳納地價稅。	
		年	1	2,648,000	2,648,000	鳳山國中站周邊地區公辦都更案市府分回房地之應繳納地價稅及房屋稅。	
2051 物品					20,000		

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2054 一般事務費	年	1	20,000	20,000	處理公務所需各項非消耗品費用。
				5,036,000	
	年	1	20,000	20,000	處理業務需用之文具紙張、各類申請書、契約書、繳款書、報表等印製。
	年	1	66,000	66,000	設定地上權等市有非公用財產開發利用之先期規劃，招標等各項費用。
	年	1	738,000	738,000	市有非公用房地綠美化及髒亂清理等相關費用；各機關經管將變更非公用移交本局市有土地上之建物拆除費用及市有土地處分鑑價費用等行政費用。
2072 國內旅費	年	1	4,212,000	4,212,000	高雄捷運鳳山國中站都市更新案分回房地之社區大樓管理費。
	年	1	50,000	50,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
3000 設備及投資				200,000,000	市款200,000,000元
3005 土地				200,000,000	
	年	1	200,000,000	200,000,000	C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價購分年費用(期程115-124年，分10年編列，本年度為第1年)。 附帶決議： C3土地開發採公開招標設定地上權且不得分割讓與開發方式辦理。

非公用財產開發—非公用財產開發

非公用財產開發—非公用財產開發

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

集中支付及市庫現金管理——集中支付及市庫現金管理

集中支付及市庫現金管理——集中支付及市庫現金管理

業務計畫及工作計畫名稱與編號	40040400801 集中支付及市庫現金管理-集中支付及市庫現金管理	承辦單位	支付科	預算金額	12,402千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 1.複核各機關學校公款支付、預算控制及異常帳務處理，提供支付資訊予各機關學校隨時核對。 2.透過電子化作業系統辦理各機關費款集中支付，強化市庫現金管理。 3.研提支付作業系統改進事項，以強化支付系統安全控管。</p> <p>二、預期成果： 1.防杜庫款挪墊流用，避免分散呆滯，以靈活市庫財務調度。 2.確保庫款支付安全及靈活庫款調度。</p>				
用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				12,402,000	市款12,402,000元
1000 人事費				32,000	市款32,000元
1040 加班費	年	1	32,000	32,000	處理集中支付作業及市庫現金管理各項業務加班費。
2000 業務費				12,370,000	市款12,370,000元
2009 通訊費	年	1	1,892,000	1,892,000	通匯手續費、掛號郵寄市庫支票、電話費及電子支付作業支付簽放憑證費用。
2033 約用人員酬金	人x年	2×1	501,000	1,002,000	2名業務助理薪資、年終獎金、健勞保費、勞退金等。
2036 按日按件計資酬金	年	1	8,660,000	8,660,000	電子支付作業委外處理費。本項屬經常性、延續性業務，總經費為34,640千元，訂定自113年7月至117年6月止共4年契約，依簽約內容分年編列預算。

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2054 一般事務費	年	1	796,000	796,000	支付帳務處理表件、購置文件用品、橡皮印章、碳粉匣、各項報表列印用紙及其他零星費用。
				796,000	
2072 國內旅費	年	1	20,000	20,000	因公出差旅費。
				20,000	

集中支付及市庫現金管理——集中支付及市庫現金管理

集中支付及市庫現金管理——集中支付及市庫現金管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

第一預備金—第一預備金

第一預備金—第一預備金

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	40040409801 第一預備金-第一預備金	承辦 單位	各 科 室	預 算 金 額	233千元
歲 出 計 畫 說 明	一、計畫內容： 依照預算法第22條規定編列，並依同法第64條規定動支。				
	二、預期成果： 配合業務完成各項計畫。				
用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				233,000	市款233,000元
6000 預備金				233,000	市款233,000元
6005 第一預備金				233,000	
	年	1	233,000	233,000	依預算法第64條規定動支。

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

非營業特種基金—高雄縣市有財產開發基金	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	59040408101 非營業特種基金-高雄縣市有財產 開發基金	承辦 單位	非公用財產開發科	預算 金額	37,309千元	非營業特種基金—高雄縣市有財產開發基金
歲出計畫說明		<p>一、計畫內容： 依據「高雄縣市有財產開發基金收支管理及運用自治條例」第3條規定：「本基金之來源如下：三、本府辦理市有財產開發利用，獲行政院頒發之促參案件獎勵金。」辦理。</p> <p>二、預期成果： 推動各機關積極辦理經管市有財產開發利用，運用民間資金投入各項公共建設，促進經濟發展，增裕稅收。</p>					
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					37,309,000	收支併列37,309,000元	
4000 獎補助費					37,309,000	收支併列37,309,000元	
4030 對特種基金之補助		年	1	37,309,000	37,309,000	獲行政院頒發之促參案件獎勵金，補助高雄縣市有財產開發基金。(中央補助)	

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

債務付息—債務付息	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	81040400202 債務付息-債務付息	承辦 單位	財務管理科	預算 金額	3,040,000千元	債務付息—債務付息
	歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 支付公債、債務基金舉新還舊貸款、賒借收入、短期借款等利息。</p> <p>二、預期成果： 依公債發行計畫及借款契約支付債息，以維市府債信。</p>					
	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
	合計				3,040,000,000	市款3,040,000,000元	
	5000 債務費				3,040,000,000	市款3,040,000,000元	
	5005 債務利息	年	1	3,040,000,000	3,040,000,000	支付公債、債務基金舉新還舊貸款、賒借收入及為調節庫款收支所舉借未滿 1年公共債務之利息。	

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

市債經理—市債經理

市債經理—市債經理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	82040400201 市債經理-市債經理	承辦 單位	財務管理科	預算 金額	16,760千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 支付永續發展債券確信及公債發行、還本付息等手續費。</p> <p>二、預期成果： 完成公債發行計畫及公債到期還本付息作業。</p>				
用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				16,760,000	市款16,760,000元
5000 債務費				16,760,000	市款16,760,000元
5010 手續費	年	1	16,760,000	16,760,000	永續發展債券確信、公債之發行及還本付息手續費（依各年度發行額及償還期限分年編列預算）。

高雄市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40040400101 行政管理	40040400201 財務行政	40040400301 稅務金融管理	40040400401 菸酒管理	40040400501 公用財產管理	40040400601 非公用財產管理
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	133,045	1,063	773	18,334	3,836	327,576
100000人事費	128,804	92	63	8,787	8	116
101000政務人員待遇	1,722					
101500法定編制人員待遇	86,114					
102000約聘僱人員待遇	2,924			5,876		
102500技工及工友待遇	2,225					
103000獎金	20,819			734		
103500其他給與	1,992			336		
104000加班費	3,071	92	63	676	8	116
105000退休離職儲金	181			348		
105500保險	9,756			817		
200000業務費	4,081	971	710	8,547	3,828	74,151
200600水電費				143		24
200900通訊費	274	20	12	250	25	223
201200土地租金				163		
201800資訊服務費	655	357				
202100其他業務租金						60
202400稅捐及規費	25			96		66,539
202700保險費	8			71		
203000兼職費						216
203300約用人員酬金			501			
203600按日按件計資酬金	12	22		24		490
203900委辦費						3,000
205100物品	151	27		781		17
205400一般事務費	1,528	297	70	3,770	2,403	3,533
206300房屋建築養護費	400					
206600車輛及辦公器具養護費	95			249		
206900設施及機械設備養護費					1,350	
207200國內旅費	45	248	127	500	50	49
208100運費	6			2,500		
209300特別費	882					

高雄市政府財政局
各項費用彙計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	40040400101 行政管理	40040400201 財務行政	40040400301 稅務金融管理	40040400401 菸酒管理	40040400501 公用財產管理	40040400601 非公用財產管理
300000設備及投資	94			1,000		
300500土地						
302000機械設備費	64			1,000		
303000資訊軟硬體設備費	30					
400000獎補助費	66					253,309
403000對特種基金之補助						
408500獎勵及慰問	66					
409000其他補助及捐助						253,309
500000債務費						
500500債務利息						
501000手續費						
600000預備金						
600500第一預備金						

高雄市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	40040400701 非公用財產開 發	40040400801 集中支付及市 庫現金管理	40040409801 第一預備金	59040408101 高雄市市有財 產開發基金	81040400202 債務付息	82040400201 市債經理
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	221,746	12,402	233	37,309	3,040,000	16,760
100000人事費	76	32				
101000政務人員待遇						
101500法定編制人員待遇						
102000約聘僱人員待遇						
102500技工及工友待遇						
103000獎金						
103500其他給與						
104000加班費	76	32				
105000退休離職儲金						
105500保險						
200000業務費	21,670	12,370				
200600水電費						
200900通訊費	5	1,892				
201200土地租金						
201800資訊服務費						
202100其他業務租金						
202400稅捐及規費	16,559					
202700保險費						
203000兼職費						
203300約用人員酬金		1,002				
203600按日按件計資酬金		8,660				
203900委辦費						
205100物品	20					
205400一般事務費	5,036	796				
206300房屋建築養護費						
206600車輛及辦公器具養護費						
206900設施及機械設備養護費						
207200國內旅費	50	20				
208100運費						
209300特別費						

高雄市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號 第一、二級用途別 科目名稱及編號	40040400701 非公用財產開 發	40040400801 集中支付及市 庫現金管理	40040409801 第一預備金	59040408101 高雄市市有財 產開發基金	81040400202 債務付息	82040400201 市債經理
300000設備及投資	200,000					
300500土地	200,000					
302000機械設備費						
303000資訊軟硬體設備費						
400000獎補助費				37,309		
403000對特種基金之補助				37,309		
408500獎勵及慰問						
409000其他補助及捐助						
500000債務費					3,040,000	16,760
500500債務利息					3,040,000	
501000手續費						16,760
600000預備金			233			
600500第一預備金			233			

高雄市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	合 計				
第一、二級用途別 科目名稱及編號					
合 計	3,813,077				
100000人事費	137,978				
101000政務人員待遇	1,722				
101500法定編制人員待遇	86,114				
102000約聘僱人員待遇	8,800				
102500技工及工友待遇	2,225				
103000獎金	21,553				
103500其他給與	2,328				
104000加班費	4,134				
105000退休離職儲金	529				
105500保險	10,573				
200000業務費	126,328				
200600水電費	167				
200900通訊費	2,701				
201200土地租金	163				
201800資訊服務費	1,012				
202100其他業務租金	60				
202400稅捐及規費	83,219				
202700保險費	79				
203000兼職費	216				
203300約用人員酬金	1,503				
203600按日按件計資酬金	9,208				
203900委辦費	3,000				
205100物品	996				
205400一般事務費	17,433				
206300房屋建築養護費	400				
206600車輛及辦公器具養護費	344				
206900設施及機械設備養護費	1,350				
207200國內旅費	1,089				
208100運費	2,506				
209300特別費	882				

高雄市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	合 計					
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
300000設備及投資	201,094					
300500土地	200,000					
302000機械設備費	1,064					
303000資訊軟硬體設備費	30					
400000獎補助費	290,684					
403000對特種基金之補助	37,309					
408500獎勵及慰問	66					
409000其他補助及捐助	253,309					
500000債務費	3,056,760					
500500債務利息	3,040,000					
501000手續費	16,760					
600000預備金	233					
600500第一預備金	233					

高雄市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
合計	3,813,077	137,978	126,328	290,684	3,056,760	233	3,611,983			201,094			201,094
40040400000 財務支出	719,008	137,978	126,328	253,375		233	517,914			201,094			201,094
40040400100 一般行政	133,045	128,804	4,081	66			132,951			94			94
40040400101 行政管理	133,045	128,804	4,081	66			132,951			94			94
40040400200 財務行政	1,063	92	971				1,063						
40040400201 財務行政	1,063	92	971				1,063						
40040400300 稅務金融管理	773	63	710				773						
40040400301 稅務金融管理	773	63	710				773						
40040400400 菸酒管理	18,334	8,787	8,547				17,334			1,000			1,000
40040400401 菸酒管理	18,334	8,787	8,547				17,334			1,000			1,000
40040400500 公用財產管理	3,836	8	3,828				3,836						
40040400501 公用財產管理	3,836	8	3,828				3,836						
40040400600 非公用財產管理	327,576	116	74,151	253,309			327,576						
40040400601 非公用財產管理	327,576	116	74,151	253,309			327,576						
40040400700 非公用財產開發	221,746	76	21,670				21,746			200,000			200,000
40040400701 非公用財產開發	221,746	76	21,670				21,746			200,000			200,000
40040400800 集中支付及市庫 現金管理	12,402	32	12,370				12,402						
40040400801 集中支付及市庫 現金管理	12,402	32	12,370				12,402						

高雄市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
40040409800 第一預備金	233					233	233						
40040409801 第一預備金	233					233	233						
59040400000 其他經濟服務支出	37,309			37,309			37,309						
59040408100 非營業特種基金	37,309			37,309			37,309						
59040408101 高雄市市有財產 開發基金	37,309			37,309			37,309						
81040400000 債務付息支出	3,040,000				3,040,000		3,040,000						
81040400200 債務付息	3,040,000				3,040,000		3,040,000						
81040400202 債務付息	3,040,000				3,040,000		3,040,000						
82040400000 還本付息事務支出	16,760				16,760		16,760						
82040400200 市債經理	16,760				16,760		16,760						
82040400201 市債經理	16,760				16,760		16,760						

高雄市政府財政局

資本支出分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	設 備 及 投 資								其他資本支出	
		土地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備	運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權利		投資
合 計	201,094	200,000			1,064		30				
40040400100 一般行政	94				64		30				
40040400101 行政管理	94				64		30				
40040400400 菸酒管理	1,000				1,000						
40040400401 菸酒管理	1,000				1,000						
40040400700 非公用財產開發	200,000	200,000									
40040400701 非公用財產開發	200,000	200,000									

高雄市政府財政局

人 事 費 彙 計 表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	141		1,722,000	86,114,000	8,800,020	2,225,000	21,553,003	2,328,000	4,134,000		528,804	10,573,173	137,978,000	加班費 1,363,000元。
正式員額	114		1,722,000	86,114,000			19,125,000	1,824,000	2,597,000			8,687,000	120,069,000	
職員	114		1,722,000	86,114,000			19,125,000	1,824,000	2,597,000			8,687,000	120,069,000	
約聘僱人員	18				8,800,020		1,100,003	504,000			528,804	1,268,173	12,201,000	
技工	1					456,000	781,000		35,000			85,000	1,357,000	
駕駛	3					914,000	273,000		72,000			217,000	1,476,000	
工友	5					855,000	274,000		67,000			316,000	1,512,000	
其他人事費									1,363,000				1,363,000	

高雄市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

科 目				約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明
款	項	目	節				
						12,201,000	包括約聘僱人員待遇8,800,020元、年終工作獎金1,100,003元、未休假加班費0元、保險費1,268,173元、離職儲金528,804元及休假補助504,000元。
04						12,201,000	
	001					12,201,000	
		01				4,090,000	
			01			4,090,000	
				1x12		728,127	約聘人員1人。
					4x12	2,706,339	約僱人員4人。
					1x12	655,534	約僱人員1人。
		04				8,111,000	
			01			8,111,000	
				2x12		1,505,291	約聘人員2人。
				1x12		785,863	約聘人員1人。
					9x12	5,819,846	約僱人員9人。

高雄市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

業務計畫及工作計畫名稱	車輛數	車輛種類	乘客人數(不含司機)	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(全年)			養護費	車輛保險費	車輛檢驗費	備註	
								數量(公升)	單價(元)	金額					
一般行政 行政管理		現有車輛				14,240	10,050			101,599	92,300	8,160	900		
	1	小客車	4	10806	1798	7,120	4,800	1,668	28.7	47,872	49,000	2,483	450	BBG-0350(副局長座車)	
	1	小客車	4	11005	1798	7,120	4,800	1,668	28.7	47,872	33,000	2,483	450	BKS-2971(副局長座車)	
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	28.7	5,855	2,000	711		MFS-3866	
菸酒管理 菸酒管理	1	電動汽車	4	11306	215馬力						8,300	2,483		EBA-6521(局長座車)	
						60,130	32,640			281,361	249,000	20,701	3,450		
	1	小客車	4	10411	1998	11,230	6,180	1,668	28.7	47,872	49,000	2,483	750	ANZ-1352	
	1	小客貨兩用車	4	10306	2359	11,230	6,180	1,668	28.7	47,872	49,000	2,915	750	AGK-2781	
	1	小客貨兩用車	6	10306	2362	11,230	6,180	1,668	28.7	47,872	49,000	2,915	750	AMT-1070(受贈)	
	1	小客貨兩用車	8	10307	2497	15,210	4,320	1,668	25.8	43,034	49,000	2,915	750	AGM-8791	
	1	小客貨兩用車	6	10912	1997	11,230	6,180	1,668	28.7	47,872	33,000	2,915	450	BJX-7331	
	1	重型機車	1	10005	124		450	204	28.7	5,855	2,000	711		101-KFS	
	1	重型機車	1	10106	51-125		450	204	28.7	5,855	2,000	711		559-KLA	
	6	重型機車	1	10504	124		2,700	1,224	28.7	35,129	12,000	4,266		MFS-3865,MFS-3867,MFS-3868,MFS-3869,MFS-3870,MFS-3871	
	2	電動機車	1	11407	3馬力						4,000	870		EWZ-8030,EWZ-8031	
		合計					74,370	42,690			382,960	341,300	28,861	4,350	

高雄市政府財政局
中程資本支出計畫概況表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

業務計畫及工作計畫名稱與編號	40040400701 非公用財產開發-非公用財產開發	經費需求總數	1,968,389千元	計畫期間	自115.01.01起至124.12.31止	
計畫內容	為推動「亞灣2.0-智慧科技創新園區」發展所需。	預期成果	如期完成	計畫類別	投資及其他計畫	
工作項目	年度	概算數	占總需求(%)	已過期間執行數		說明
				實支數	保留數	
購置C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價款	115	200,000	10.16			總經費1,968,389,000元，全數由市府自籌，分年編列預算，115年度編列200,000,000元。
購置C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價款	116	200,000	10.16			116年度尚須編列數為市府自籌200,000,000元。
購置C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價款	117	200,000	10.16			117年度尚須編列數為市府自籌200,000,000元。
購置C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價款	118	200,000	10.16			118年度尚須編列數為市府自籌200,000,000元。
購置C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價款	119	200,000	10.16			119年度尚須編列數為市府自籌200,000,000元。
購置C3坵塊(苓港段16地號重劃抵費土地)土地價款	120	968,389	49.20			120年度至爾後年度尚須編列數為市府自籌968,389,000元。

歲出按職能及經

中華民國115

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出				
		受僱人員報酬	商購品及勞務支出	債務利息	土地租金支出	經常移轉			經常支出合計	投資及增資			
						對企業	對非家庭利及民間	對政府		對國外	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計		148,905	132,231	3,040,000	163		253,375	37,309		3,611,983			
01 一般公共事務		148,905	115,471		163		253,375			517,914			
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								37,309		37,309			
14 環境保護													
15 其他支出			16,760	3,040,000						3,056,760			

府財政局

濟性綜合分類表

年度

單位：新臺幣千元

資本支出														總計
資本移轉				土地購入	無形資產購入	固定資本形成							資本支出合計	
對企業	對非營利及民間機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋	營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設備	土地改良		
				200,000							1,094		201,094	3,813,077
				200,000							1,094		201,094	719,008
														37,309
														3,056,760