

機關編號

04-040

中華民國 114 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 陳玉華

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 114 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 29 頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	第 30 頁至第 58 頁
3. 各項費用彙計表	第 59 頁至第 64 頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	第 65 頁至第 66 頁
5. 資本支出分析表	第 67 頁至第 67 頁
6. 人事費彙計表	第 68 頁至第 68 頁
7. 約聘僱人員費用分析表	第 69 頁至第 69 頁
8. 公務車輛明細表	第 70 頁至第 71 頁
9. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 72 頁至第 73 頁

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 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：

112 年度歲入預算編列 666 億 7,195 萬 4 千元（含追加預算 65 億 5,931 萬 4 千元），歲出預算編列 24 億 1,137 萬 4 千元（含動支各類員工待遇準備 486 萬 7 千元），截至 112 年 12 月底止，歲入預算執行數 742 億 3,654 萬 5 千元，歲出預算執行數 24 億 671 萬 4 千元，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：

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 8,349 萬 6 千元，截至 113 年 6 月底止，歲入預算執行數 295 億 2,009 萬 9 千元，歲出預算執行數 13 億 7,408 萬 6 千元（含預付數 62 萬 4 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 114 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 780 億 2,120 萬 3 千元，各項收入詳細如下：

1. 稅課收入編列 527 億 6,735 萬 1 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 4,896 萬 6 千元。
4. 財產收入編列 4 億 9,620 萬 3 千元。
5. 營業盈餘及事業收入編列 1 億 3,999 萬元。
6. 補助及協助收入編列 211 億 6,384 萬 9 千元。
7. 其他收入編列 4 億 9,099 萬元。

(二)本局本年度歲出預算總額 36 億 2,835 萬 7 千元，各項支出詳細如下：

1. 一般行政編列 1 億 3,233 萬 9 千元。
2. 財務行政編列 106 萬 3 千元。
3. 稅務金融管理編列 70 萬 7 千元。
4. 菸酒管理編列 2,287 萬 2 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 1 億 4,074 萬 9 千元。
7. 非公用財產開發編列 1,365 萬 7 千元。
8. 集中支付及市庫現金管理編列 1,227 萬元。
9. 第一預備金編列 23 萬 3 千元。
10. 非營業特種基金編列 1 億 5,187 萬 1 千元。
11. 債務付息編列 31 億 3,200 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 114 年度

肆、其他必要之分析事項

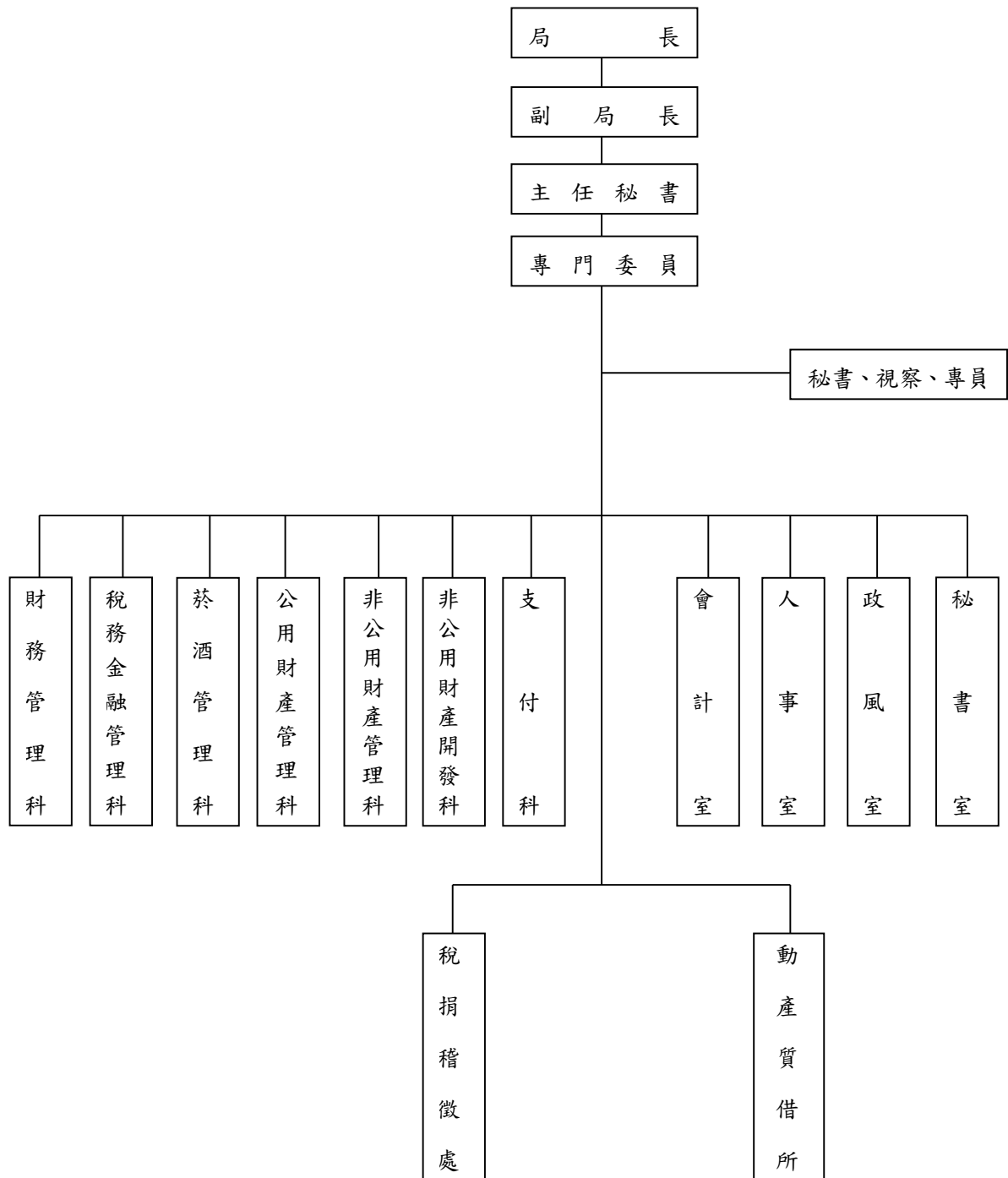
淨零相關工作及預算：為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，本局於預算編列時融入淨零排放相關概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄市淨零城市發展自治條例」第七、十條，具體項目包含以租代購、綠色採購環保標章認證電腦、公務機關車輛電動化及協助機關發行永續發展債券相關作業等，114 年度編列能源效率提升 64 萬 6 千元、淨零綠生活 32 萬 8 千元、交通運輸淨零 16 萬元及淨零經濟市場行動 120 萬元，合計 233 萬 4 千元。

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 114 年度

組織系統圖



高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國114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114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	78,021,203	69,748,118	74,236,545	8,273,085	
				經常門合計	77,721,202	69,048,117	73,310,623	8,673,085	
01				0100000000 稅課收入	52,767,351	45,028,583	50,497,013	7,738,768	
	030			0104040000 高雄市政府財政局	52,767,351	45,028,583	50,497,013	7,738,768	
		01		01040400200 遺產及贈與稅	1,300,000	1,300,000	1,828,000	-	
			01	01040400201 遺產稅	800,000	800,000	1,132,083	-	依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
			02	01040400202 贈與稅	500,000	500,000	695,917	-	依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
		02		01040400800 菸酒稅	878,734	903,799	894,927	-25,065	
			01	01040400801 菸酒稅	878,734	903,799	894,927	-25,065	財政部核定菸酒稅預估分配金額。
		03		01040401700 統籌分配稅	50,588,617	42,824,784	47,774,086	7,763,833	
			01	01040401701 普通統籌	50,007,662	41,776,747	47,533,732	8,230,915	財政部核定普通統籌預估分配金額。
			02	01040401702 特別統籌	580,955	1,048,037	240,354	-467,082	1.中央協助本市及所轄山地原住民區公所113年度公務人員專業加給表(一)併入公務人員專業加給表(二)所需經費。 2.中央協助本市及所轄山地原住民區公所113年度退休人員定期退撫給與給付金額調整所需經費。
02				0400000000 罰款及賠償收入	13,854	13,854	21,083	-	
	043			0404040000 高雄市政府財政局	13,854	13,854	21,083	-	
		01		04040400100 罰金罰鍰及怠金	13,704	13,704	20,980	-	
			01	04040400101 罰金罰鍰	13,704	13,704	20,980	-	違反菸酒管理相關法令規定之罰鍰。
		02		04040400300 賠償收入	150	150	103	-	

高雄市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國114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
03	045	01	01	04040400301 一般賠償收入	150	150	103	-	市有房地辦理過戶逾期申辦者加收違約金。
			05000000000 規費收入	2,948,966	2,962,931	2,953,484	-13,965		
			05040400000 高雄市政府財政局	2,948,966	2,962,931	2,953,484	-13,965		
			05040400300 使用規費收入	2,948,966	2,962,931	2,953,484	-13,965		
			01	05040400301 汽車燃料使用費	2,948,966	2,962,931	2,953,462	-13,965	交通部核定汽車燃料使用費預估分配金額。
04	047	01	02	05040400303 資料使用費	-	-	22	-	
			07000000000 財產收入	196,202	193,852	418,008	2,350		
			07040400000 高雄市政府財政局	196,202	193,852	418,008	2,350		
			07040400100 財產孳息	196,186	193,836	417,860	2,350		
			01	07040400101 利息收入	150	150	17,237	-	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	07040400102 權利金	-	-	197,711	-	
			03	07040400103 租金收入	196,036	193,686	202,912	2,350	1.市有非公用土地出租案件所收之地租90,000千元。 2.市有非公用土地標租、設定地上權等所收之地租45,974千元。 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60,000千元。
			02	07040400500 廢舊物資售價	16	16	148	-	
			01	07040400501 廢舊物資售價	16	16	148	-	報廢財產之出售所得。
			05	001		08000000000 營業盈餘及事業收入	139,990	90,610	-
08040400000 高雄市政府財政局	139,990	90,610				-	49,380		

高雄市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國114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
06	023	01		08040400300 投資收益	139,990	90,610	-	49,380	投資高雄銀行股息收入。
			01	08040400301 投資股息紅利	139,990	90,610	-	49,380	
				09000000000 補助及協助收入	21,163,849	20,202,263	18,315,233	961,586	
				09040400000 高雄市政府財政局	21,163,849	20,202,263	18,315,233	961,586	
			01	09040400100 上級政府補助收入	21,163,849	20,202,263	18,315,233	961,586	
07	035	01	01	09040400101 一般性補助收入	21,141,849	20,178,576	18,291,799	963,273	1.營業稅率調降專案補助733,782千元。 2.行政院主計總處一般性補助19,018,221千元。 3.教師退休專案補助20,780千元。 4.學校午餐採國產可溯源食材經費補助443,350千元。 5.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61,078千元。 6.土地增值稅款短少補助26,494千元。 7.中央對高雄市政府正式、約聘僱及臨時人員待遇調整經費協助838,144千元。
			02	09040400102 計畫型補助收入	22,000	23,687	23,434	-1,687	
				10000000000 捐獻及贈與收入	-	-	3,106	-	
				10040400000 高雄市政府財政局	-	-	3,106	-	
			01	10040400100 捐獻收入	-	-	3,106	-	
08	047	01	01	10040400101 一般捐獻	-	-	3,106	-	
				12000000000 其他收入	490,990	556,024	1,102,696	-65,034	
				12040400000 高雄市政府財政局	490,990	556,024	1,102,696	-65,034	

高雄市政府財政局

歲入來源別預算表

中華民國114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		12040400200 雜項收入	490,990	556,024	1,102,696	-65,034	
			01	12040400201 收回以前年度 歲出	250	250	7,270	-	收回以前年度支出訴訟執行費等。
			02	12040400210 其他雜項收入	490,740	555,774	1,095,426	-65,034	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110千元。 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1,368千元。 5.兼任高雄銀行董事酬勞11,680千元。 6.港務公司概估113年度分配盈餘475,422千元。
				資本門合計	300,001	700,001	925,922	-400,000	
01				07000000000 財產收入	300,001	700,001	925,922	-400,000	
	002			07040400000 高雄市政府財政局	300,001	700,001	925,922	-400,000	
		01		07040400200 財產售價	300,001	700,001	925,922	-400,000	
			01	07040400201 土地售價	300,001	700,001	925,922	-400,000	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114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
04				0004000000 高雄市政府財政局主管	3,628,357	3,283,496	2,406,714	344,861	
	001			0004040000 高雄市政府財政局	3,628,357	3,283,496	2,406,714	344,861	
		01		40040400100 一般行政	132,339	131,602	131,452	737	
			01	40040400101 行政管理	132,339	131,602	131,452	737	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.人員維持費128,030千元，較上年度伸算增列現職人員待遇等經費2,625千元。 2.基本行政工作維持費4,309千元，較上年度減列汰換公務車及購置個人電腦等經費1,888千元。
		02		40040400200 財務行政	1,063	1,063	759	-	
			01	40040400201 財務行政	1,063	1,063	759	-	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	707	690	656	17	
			01	40040400301 稅務金融管理	707	690	656	17	本年度預算數707千元，較上年度增列約用人員調整待遇等經費17千元。
		04		40040400400 菸酒管理	22,872	24,361	24,107	-1,489	
			01	40040400401 菸酒管理	22,872	24,361	24,107	-1,489	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.處理經常一般公務所需各項支出825千元，較上年度增列200千元。 2.財政部補助私劣菸品查緝經費22,000千元，較上年度減列1,687千元。 3.本洲菸品倉庫水電費經費47千元，較上年度減列2千元。
		05		40040400500 公用財產管理	3,836	3,836	3,648	-	
			01	40040400501 公用財產管理	3,836	3,836	3,648	-	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	140,749	73,477	72,496	67,272	

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114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					
		01	40040400601 非公用財產管理	140,749	73,477	72,496	67,272	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.新增國際商工舊校舍拆除及樹木移植工程67,682千元。 2.地價稅及房屋稅等經費66,179千元，較上年度減列410千元。
		07	40040400700 非公用財產開發	13,657	12,137	12,456	1,520	
		01	40040400701 非公用財產開發	13,657	12,137	12,456	1,520	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.新增捷運鳳山國中站都市更新案分回房地之社區大樓管理費702千元。 2.龍華國小舊校地招標設定地上權地價稅10,780千元，較上年度增列1,374千元。 3.上年度依據「高雄市政府辦理促進民間參與公共建設案件與市有財產開發案件權利金及獎勵金分配原則」編列開發業務經費，預算業已編竣，所列556千元如數減列。
		08	40040400800 集中支付及市庫現金管理	12,270	12,436	11,006	-166	
		01	40040400801 集中支付及市庫現金管理	12,270	12,436	11,006	-166	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.約用人員酬金836千元，較上年度增列34千元。 2.帳務處理表件及購置文件用品796千元，較上年度減列200千元。
		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	151,871	62,181	33,370	89,690	
		01	59040408101 高雄市市有財產開發基金	151,871	62,181	33,370	89,690	本年度預算數內容與上年度比較如下： 1.新增補助市有財產開發基金辦理開發案件前置作業等經費100,000千元。 2.行政院促參案件獎勵金補助市有財產開發基金51,871千元，較上年度減列8,889千元。 3.上年度依據「高雄市政府辦理促進民間參與公共建設案件與市有財產開發案件權利金及獎勵金分配原則」補助市有財產開發基金，預算

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114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	3,132,000	2,946,070	2,102,499	185,930	業已編竣，所列1,421千元如數減列。
			01	81040400202 債務付息	3,132,000	2,946,070	2,102,499	185,930	本年度預算數3,132,000千元，較上年度增列支付公債、債務基金舉新還舊貸款、賒借收入及短期借款等利息185,930千元。
		12		82040400200 市債經理	16,760	15,410	14,265	1,350	
			01	82040400201 市債經理	16,760	15,410	14,265	1,350	本年度預算數16,760千元，較上年度增列永續發展債券確信、公債發行及還本付息手續費1,350千元。

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114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114年度

單位：新臺幣元

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
-------------	---------------------------	------	-------	------	-----------

遺產及贈與稅—贈與稅

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114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	878,734千元
-----------------	------------------------	------	-------	------	-----------

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				878,734,000	
01040400801 菸酒稅	年	1	878,734,000	878,734,000	依財政部113年8月22日台財庫字第11303738083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114年度

單位：新臺幣元

統籌分配稅—普通統籌

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	50,007,662千元
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				50,007,662,000	
01040401701 普通統籌	年	1	50,007,662,000	50,007,662,000	依財政部113年8月22日台財庫字第11303738080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114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	580,955千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.中央協助本市及所轄山地原住民區公所113年度公務人員專業加給表(一)併入公務人員專業加給表(二)所需經費。 2.中央協助本市及所轄山地原住民區公所113年度退休人員定期退撫給與給付金額調整所需經費。</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				580,955,000	
	01040401702 特別統籌	年	1	217,134,000	217,134,000	行政院113年3月15日院授主預補字第1130100702C號函核定本市及所轄山地原住民區公所113年度公務人員專業加給表(一)併入公務人員專業加給表(二)所需經費。
		年	1	363,821,000	363,821,000	行政院113年4月8日院授主預補字第1130100903C號函核定本市及所轄山地原住民區公所113年度退休人員定期退撫給與給付金額調整所需經費。

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114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114年度

單位：新臺幣元

賠償收入—一般賠償收入

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
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114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	2,948,966千元
-------------	-------------------------------	------	-------	------	-------------

使用規費收入—汽車燃料使用費

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

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				2,948,966,000	
05040400301 汽車燃料使用費	年	1	2,948,966,000	2,948,966,000	依交通部113年8月30日交運字第11350110615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114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114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	196,036千元
-------------	--------------------------	------	-----------------------	------	-----------

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				196,036,000	
07040400103 租金收入	年	1	90,000,000	90,000,000	市有非公用土地出租案件所收之地租。
	年	1	45,974,000	45,974,000	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	60,000,000	60,000,000	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114年度

單位：新臺幣元

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	300,001千元
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				300,001,000	
07040400201 土地售價	年	1	300,001,000	300,001,000	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。

財產售價
—
土地售價

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114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114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	139,990千元
-------------	----------------------------	------	---------	------	-----------

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113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				139,990,000	
08040400301 投資股息紅利	年	1	139,990,000	139,990,000	投資高雄銀行股息收入，市府目前持有高雄銀行股權數466,653,874股，預估每股分配0.3元股息，總計約139,990千元，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114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	21,141,849千元
歲入項目說明	一、項目內容：中央補助款。				
	二、法令依據： <ol style="list-style-type: none"> 1.依加值型及非加值型營業稅法第11條辦理。 2.依土地稅法第33條及第34條辦理。 3.依中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法第18條及財政收支劃分法第16條之1辦理。 4.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。 				
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				21,141,849,000	
09040400101 一般性補助收入	年	1	733,782,000	733,782,000	營業稅率調降專案補助，依財政部113年8月22日台財庫字第11303738080號函編列。
	年	1	19,018,221,000	19,018,221,000	行政院主計總處一般性補助，依行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函編列。
	年	1	20,780,000	20,780,000	教師退休專案補助，依行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函編列。
	年	1	443,350,000	443,350,000	學校午餐採國產可溯源食材經費補助，依行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602號函編列。
	年	1	61,078,000	61,078,000	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113年3月28日主預補字第1130004882A號函核定。
	年	1	26,494,000	26,494,000	土地增值稅款短少補助，依財政部賦稅署113年8月1日臺稅財產字第11304613150號函編列。
	年	1	838,144,000	838,144,000	114年度中央對高雄市政府正式、約聘僱及臨時人員待遇調整經費協助，依行政院113年8月30日院授主預補字第1130102602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114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	22,000千元
-------------	---------------------------------	------	-------	------	----------

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				22,000,000	
09040400102 計畫型補助收入	年	1	22,000,000	22,000,000	財政部113年4月29日台財庫字第11303669101號函核定補助114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114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114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	490,740千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 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113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。</p> <p>二、法令依據： 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。</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				490,740,000	
12040400210 其他雜項收入	年	1	110,000	110,000	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	1,368,000	1,368,000	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	11,680,000	11,680,000	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113年度稅前盈餘17億53,000千元，加回員工酬勞暨董事酬勞提存金額116,866千元後，如董事酬勞以1.25%分配，估算114年董事酬勞分配金額為23,000千元，其中公股董事分配數估算為11,680千元，惟實際以該行股東會通過數為準。
	年	1	475,422,000	475,422,000	港務公司概估113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114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	132,339千元
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				132,339,000	市款132,339,000元
01一般業務管理				131,323,000	市款131,323,000元
1000 人事費				127,941,000	市款127,941,000元
1010 政務人員待遇	年	1	1,705,000	1,705,000	詳人事費彙計表。
1015 法定編制人員待遇	年	1	85,232,000	85,232,000	詳人事費彙計表。
1020 約聘僱人員待遇	人x月	1 × 12	42,120	505,440	約聘人員312薪點1人。(詳人事費彙計表)
	人x月	6 × 12	37,800	2,721,600	約僱人員280薪點6人。(詳人事費彙計表)
1025 技工及工友待遇	年	1	2,201,000	2,201,000	詳人事費彙計表。
1030 獎金	年	1	9,692,000	9,692,000	考績獎金。(詳人事費彙計表)

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114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	10,548,000	10,548,000	年終獎金。(詳人事費彙計表)
	年	1	403,380	403,380	約聘僱人員7人年終獎金。(詳人事費彙計表)
				2,020,000	
	年	1	1,824,000	1,824,000	詳人事費彙計表。
	年	1	112,000	112,000	約聘僱人員7人休假補助費。(詳人事費彙計表)
1040 加班費	年	1	84,000	84,000	約聘僱人員慰勞假補助費。(詳人事費彙計表)
	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)
1050 退休離職儲金	年	1	2,771,000	2,771,000	不休假加班費。(詳人事費彙計表)
				196,344	
1055 保險	年	1	196,344	196,344	約聘僱人員7人離職儲金。(詳人事費彙計表)
				9,734,236	
2000 業務費	年	1	5,703,000	5,703,000	健保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	202,436	202,436	約聘僱人員7人健保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	3,104,000	3,104,000	公保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	402,000	402,000	勞保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	322,800	322,800	約聘僱人員7人勞保費。(詳人事費彙計表)
2018 資訊服務費				3,112,000	市款3,112,000元
				454,800	
	年	1	72,000	72,000	網頁維護費。
	年	1	302,800	302,800	資通安全相關業務暨資訊系統軟體設備保養維修(含檢測、人員訓練、更新保養維修)。
	年	1	80,000	80,000	防毒軟體(含更新、授權、維護)。

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114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	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	450	450	檢驗費。(詳公務車輛明細表)
2027 保險費	年	1	8,160	8,160	保險費。(詳公務車輛明細表)
2051 物品	年	1	111,510	111,510	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	年	1	470,977	470,977	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	552,000	552,000	公務人員健康檢查費。
2063 房屋建築養護費	年	1	24,500	24,500	職工健康檢查費。
	年	1	457,393	457,393	辦公廳修繕等。
2066 車輛及辦公器具養護費	年	1	66,920	66,920	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	年	1	8,000	8,000	洽辦公務及出席會議旅費。
	年	1	8,000	8,000	洽辦公務及出席會議旅費。
2081 運費	年	1	6,000	6,000	搬運公物運費等。
	年	1	6,000	6,000	搬運公物運費等。
2093 特別費	人x月	1 × 12	37,100	445,200	局長特別費。
	人x月	2 × 12	18,200	436,800	副局長特別費。
				882,000	

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114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
3000 設備及投資				198,000	市款198,000元
3030 資訊軟硬體設備費				198,000	
	部	6	28,000	168,000	個人電腦。
	部	1	30,000	30,000	筆記型電腦。
4000 獎補助費				72,000	市款72,000元
4085 獎勵及慰問				72,000	
	人x年	12 x 1	6,000	72,000	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。
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				10,000	

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114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	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			2,000	
	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			32,000	
	年	1	32,000	32,000	印製各類報告及各項零星支出。
	2072 國內旅費			6,000	
	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			18,000		
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			1,000		
年	1	1,000	1,000	辦理員工教育訓練講師鐘點費。	
2051 物品			5,000		
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			19,000		
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、人事業務宣導、有獎徵答獎勵等費用)。	
年	1	2,000	2,000	辦理性別業務費用。	
2072 國內旅費			10,000		

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114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 1000 人事費 1040 加班費 2000 業務費 2036 按日按件計資酬金 2054 一般事務費 2054 一般事務費 2072 國內旅費 07研考業務 1000 人事費 1040 加班費 2000 業務費 2054 一般事務費 2054 一般事務費 2072 國內旅費 2072 國內旅費	年	1	10,000	10,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
				29,000	市款29,000元
				2,000	市款2,000元
				2,000	
	年	1	2,000	2,000	處理年度重點工作等加班費。
				27,000	市款27,000元
				8,000	
	年	1	8,000	8,000	辦理員工教育訓練講師鐘點費。
				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）。
				8,000	
	年	1	8,000	8,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
			27,000	市款27,000元	
			3,000	市款3,000元	
			3,000		
年	1	3,000	3,000	處理業務加班費。	
			24,000	市款24,000元	
			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等。	
			3,000		
年	1	3,000	3,000	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114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
歲出計畫說明	<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114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
財務行政 — 財務行政	2072 國內旅費			192,000	
		年	1	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			17,000	
		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			86,000	
		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			15,000	
	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			5,000		
	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			22,000		
	年	1	22,000	22,000 公共債務管理委員會委員出席費。	
2051 物品			7,000		
	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			13,000		
	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。	

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114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。 公共債務管理委員會委員交通費。
	年	1	23,000	23,000	

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114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	707千元
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				707,000	市款707,000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				609,000	市款609,000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114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	2000 業務費			564,000	費。 市款564,000元	
	2009 通訊費			12,000		
		年	1	12,000	12,000	郵寄文件郵資及電話費。
	2033 約用人員酬金			435,000	435,000	
		人x年	1	435,000	435,000	業務助理薪資、年終獎金、健勞保費、勞退金等。
	2054 一般事務費			37,000	37,000	
		年	1	26,000	26,000	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			80,000	80,000	
		年	1	80,000	80,000	依法令規定，列席受輔導農漁會、法定會議，配合行政院農委會農業局辦理訪查，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				7,000		
	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				11,000		
	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				32,000		
	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114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	22,872千元
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				22,872,000	市款872,000元，收支併列22,000,000元
1000 人事費				8,762,000	收支併列8,762,000元
1020 約聘僱人員待遇				5,873,460	
	人x月	2 × 12	45,608	1,094,592	財政部114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	47,833	573,996	財政部114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	38,934	4,204,872	財政部114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				734,183	
	年	1	734,183	734,183	財政部114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114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114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	年	1	144,000	144,000	助) 財政部114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114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114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	299,297	299,297	財政部114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)
2000 業務費	年	1	494,868	494,868	財政部114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)
2006 水電費	年	1	100,000	100,000	財政部114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	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水費。
	年	1	100,000	100,000	財政部114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	24,000	24,000	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	500,000	500,000	財政部114年度菸品健康福利
	年	1	500,000	500,000	市款872,000元，收支併列12,480,000元

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114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	146,546	146,546	捐供公務用通訊、郵資費。(中央補助)
				146,546	財政部114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	63,873	102,623	
				63,873	財政部114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)
				35,150	財政部114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)
				3,600	財政部114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	21,949	71,949	
				21,949	財政部114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)
				50,000	財政部114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)
2033 約用人員酬金	人x年	1 x 1	418,000	418,000	
418,000				財政部114年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業業務助理協助倉庫查扣及電腦鍵入人員薪資、年終獎金、勞健保費、勞退金等。(中央補助)	
2036 按日按件計資酬金	年	1	50,000	50,000	財政部114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	331,553	1,231,553	
				331,553	財政部114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)

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114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	900,000	900,000	(中央補助) 財政部114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)
	年	1	825,000	825,000	處理經常一般公務所需各項支出。
	年	1	500,000	500,000	財政部114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114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	500,000	500,000	財政部114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	800,000	800,000	財政部114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	500,000	500,000	財政部114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	3,561,796	3,561,796	財政部114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114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114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	261,533	261,533	財政部114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114年度菸品健康福利捐供考察國內菸品查緝相關業

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114年度

單位：新臺幣元

菸酒管理 菸酒管理	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明	菸酒管理 菸酒管理
	2081 運費	年	1	2,500,000	2,500,000	務經費。(中央補助) 財政部114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)	
	3000 設備及投資				758,000	收支併列758,000元	
	3020 機械設備費	組	3	50,000	150,000	財政部114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)	
	3025 運輸設備費	輛	2	80,000	160,000	財政部114年度菸品健康福利捐提供菸品查緝作業所需公務輕型電動機車。(中央補助)	
	3030 資訊軟硬體設備費	台	16	28,000	448,000	財政部114年度菸品健康福利捐提供菸品查緝作業所需桌上型電腦。(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114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114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114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	140,749千元
歲 出 計 畫 說 明	<p>一、計畫內容：</p> <p>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。</p> <p>二、預期成果：</p> <p>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。</p>					
	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
	合計				140,749,000	市款140,749,000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				72,951,000	市款72,951,000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114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			2,333,000	
	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	1,000,000	1,000,000	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。	
3000 設備及投資				67,682,000	市款67,682,000元
3015 公共建設及設施費				67,682,000	
年	1	67,682,000	67,682,000	國際商工舊校舍拆除及樹木移植工程，由捷運局及財政局按捷運開發區及文教區面積分例分攤，總經費136,731,000元(本局分攤67,682,000元，捷運局分攤69,049,000元)。 (1)施工費127,863,000元。 (2)設計監造費6,440,000元。 (3)工程管理費2,428,000元。	

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114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					[(5,000,000*3.5%+20,000,000*3%+25,000,000*2.5%+50,000,000*1.5%+27,863,000*1%)]

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114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	13,657千元	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					13,657,000	市款13,657,000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					13,581,000	市款13,581,000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	10,780,000	10,780,000	龍華國小舊校地招標設定地上權應繳納地價稅。	
2051 物品		年	1	20,000	20,000	處理公務所需各項非消耗品費用。	
2054 一般事務費		年	1	20,000	2,726,000	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。	

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114年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
非公用財產開發—非公用財產開發 2072 國內旅費	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	1,938,000	1,938,000	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。
	年	1	702,000	702,000	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。

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114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	12,270千元
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				12,270,000	市款12,270,000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				12,238,000	市款12,238,000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 x 1	435,000	870,000	2名業務助理薪資、年終獎金、健勞保費、勞退休金等。
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114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。
2072 國內旅費	年	1	20,000	20,000	因公出差旅費。

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114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114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	151,871千元	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： 1.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。 2.補助「高雄縣市有財產開發基金」辦理開發案件所需相關費用。</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				151,871,000	市款100,000,000元，收支併列51,871,000元		
4000 獎補助費				151,871,000	市款100,000,000元，收支併列51,871,000元		
4030 對特種基金之補助	年	1	51,871,000	51,871,000	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)		
	年	1	100,000,000	100,000,000	補助「高雄縣市有財產開發基金」，辦理開發案件所需前置作業、履約管理等相關費用支出。		

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114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	3,132,000千元	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				3,132,000,000	市款3,132,000,000元	
	5000 債務費				3,132,000,000	市款3,132,000,000元	
	5005 債務利息	年	1	3,132,000,000	3,132,000,000	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114年度

單位：新臺幣元

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	市債經理 — 市債經理
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114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	132,339	1,063	707	22,872	3,836	140,749
100000人事費	128,030	92	63	8,762	8	116
101000政務人員待遇	1,705					
101500法定編制人員待遇	85,232					
102000約聘僱人員待遇	3,227			5,873		
102500技工及工友待遇	2,201					
103000獎金	20,643			734		
103500其他給與	2,020			336		
104000加班費	3,071	92	63	676	8	116
105000退休離職儲金	196			348		
105500保險	9,734			794		
200000業務費	4,039	971	644	13,352	3,828	72,951
200600水電費				247		24
200900通訊費	274	20	12	500	25	223
201200土地租金				147		
201800資訊服務費	455	357				
202100其他業務租金						60
202400稅捐及規費	25			103		66,539
202700保險費	8			72		
203000兼職費						216
203300約用人員酬金			435	418		
203600按日按件計資酬金	12	22		50		490
203900委辦費						3,000
205100物品	161	27		1,232		17
205400一般事務費	1,644	297	70	7,323	2,403	2,333
206300房屋建築養護費	457					
206600車輛及辦公器具養護費	70			262		
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114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						
300000設備及投資	198			758		67,682
301500公共建設及設施費						67,682
302000機械設備費				150		
302500運輸設備費				160		
303000資訊軟硬體設備費	198			448		
400000獎補助費	72					
403000對特種基金之補助						
408500獎勵及慰問	72					
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114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	13,657	12,270	233	151,871	3,132,000	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	13,581	12,238				
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	10,780					
202700保險費						
203000兼職費						
203300約用人員酬金			870			
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	2,726	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114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						
301500公共建設及設施費						
302000機械設備費						
302500運輸設備費						
303000資訊軟硬體設備費						
400000獎補助費				151,871		
403000對特種基金之補助				151,871		
408500獎勵及慰問						
500000債務費					3,132,000	16,760
500500債務利息					3,132,000	
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114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	3,628,357				
100000人事費	137,179				
101000政務人員待遇	1,705				
101500法定編制人員待遇	85,232				
102000約聘僱人員待遇	9,101				
102500技工及工友待遇	2,201				
103000獎金	21,378				
103500其他給與	2,356				
104000加班費	4,134				
105000退休離職儲金	545				
105500保險	10,528				
200000業務費	121,604				
200600水電費	271				
200900通訊費	2,951				
201200土地租金	147				
201800資訊服務費	812				
202100其他業務租金	60				
202400稅捐及規費	77,446				
202700保險費	80				
203000兼職費	216				
203300約用人員酬金	1,723				
203600按日按件計資酬金	9,234				
203900委辦費	3,000				
205100物品	1,456				
205400一般事務費	17,592				
206300房屋建築養護費	457				
206600車輛及辦公器具養護費	331				
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114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	68,638					
301500公共建設及設施費	67,682					
302000機械設備費	150					
302500運輸設備費	160					
303000資訊軟硬體設備費	646					
400000獎補助費	151,943					
403000對特種基金之補助	151,871					
408500獎勵及慰問	72					
500000債務費	3,148,760					
500500債務利息	3,132,000					
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114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	3,628,357	137,179	121,604	151,943	3,148,760	233	3,559,719			68,638			68,638
40040400000 財務支出	327,726	137,179	121,604	72		233	259,088			68,638			68,638
40040400100 一般行政	132,339	128,030	4,039	72			132,141			198			198
40040400101 行政管理	132,339	128,030	4,039	72			132,141			198			198
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	707	63	644				707						
40040400301 稅務金融管理	707	63	644				707						
40040400400 菸酒管理	22,872	8,762	13,352				22,114			758			758
40040400401 菸酒管理	22,872	8,762	13,352				22,114			758			758
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	140,749	116	72,951				73,067			67,682			67,682
40040400601 非公用財產管理	140,749	116	72,951				73,067			67,682			67,682
40040400700 非公用財產開發	13,657	76	13,581				13,657						
40040400701 非公用財產開發	13,657	76	13,581				13,657						
40040400800 集中支付及市庫 現金管理	12,270	32	12,238				12,270						
40040400801 集中支付及市庫 現金管理	12,270	32	12,238				12,270						

高雄市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國114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	151,871			151,871			151,871						
59040408100 非營業特種基金	151,871			151,871			151,871						
59040408101 高雄市市有財產 開發基金	151,871			151,871			151,871						
81040400000 債務付息支出	3,132,000				3,132,000		3,132,000						
81040400200 債務付息	3,132,000				3,132,000		3,132,000						
81040400202 債務付息	3,132,000				3,132,000		3,132,000						
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114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	68,638			67,682	150	160	646				
40040400100 一般行政	198						198				
40040400101 行政管理	198						198				
40040400400 菸酒管理	758				150	160	448				
40040400401 菸酒管理	758				150	160	448				
40040400600 非公用財產管理	67,682			67,682							
40040400601 非公用財產管理	67,682			67,682							

高雄市政府財政局

人 事 費 彙 計 表

中華民國114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	142		1,705,000	85,232,000	9,100,500	2,201,000	21,377,563	2,356,000	4,134,000		544,536	10,528,401	137,179,000	加班費 1,363,000元。
正式員額	114		1,705,000	85,232,000			18,929,000	1,824,000	2,597,000			8,598,000	118,885,000	
職員	114		1,705,000	85,232,000			18,929,000	1,824,000	2,597,000			8,598,000	118,885,000	
約聘僱人員	19				9,100,500		1,137,563	532,000			544,536	1,319,401	12,634,000	
技工	1					451,000	772,000		35,000			84,000	1,342,000	
駕駛	3					904,000	269,000		72,000			214,000	1,459,000	
工友	5					846,000	270,000		67,000			313,000	1,496,000	
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114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				
						12,634,000	合計
04					0004000000 高雄市政府財政局主管	12,634,000	包括約聘僱人員待遇9,100,500元、年終工作獎金1,137,563元、未休假加班費0元、保險費1,319,401元、離職儲金544,536元及休假補助532,000元。
	001				0004040000 高雄市政府財政局	12,634,000	
		01			40040400100 一般行政	4,548,000	
			01		40040400101 行政管理	4,548,000	
				1x12		711,000	約聘人員1人。
						3,837,000	約僱人員6人。
						6x12	
		04			40040400400 菸酒管理	8,086,000	
			01		40040400401 菸酒管理	8,086,000	
				2x12		1,500,776	約聘人員2人。
				1x12		783,594	約聘人員1人。
						5,801,630	約僱人員9人。
						9x12	

高雄市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國114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			111,510	66,920	8,160	450	
	1	小客車	4	10806	1798	7,120	4,800	1,668	31.5	52,542	33,000	2,483	450	BBG-0350(副局長座車)
	1	小客車	4	11005	1798	7,120	4,800	1,668	31.5	52,542	24,000	2,483		BKS-2971(副局長座車)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	31.5	6,426	1,620	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)
						63,873	35,150			331,553	259,913	21,514	3,600	
	1	小客車	4	10411	1998	11,230	6,180	1,668	31.5	52,542	49,000	2,483	450	ANZ-1352
	1	小客貨兩用車	7	09905	2198	3,743	2,060	556	31.5	17,514	16,333	972	450	7951-ZC(預計11405汰換)
	1	小客貨兩用車	4	10306	2359	11,230	6,180	1,668	31.5	52,542	49,000	2,915	750	AGK-2781
	1	小客貨兩用車	6	10306	2362	11,230	6,180	1,668	31.5	52,542	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	27.6	46,037	49,000	2,915	750	AGM-8791
	1	小客貨兩用車	6	10912	1997	11,230	6,180	1,668	31.5	52,542	33,000	2,915	450	BJX-7331
	1	重型機車	1	10005	124		450	204	31.5	6,426	1,620	711		101-KFS
	3	重型機車	1	10106	124		900	408	31.5	12,852	3,240	1,422		552-KLA(預計11407汰換),557-KLA(預計11407汰換),559-KLA
6	重型機車	1	10504	124		2,700	1,224	31.5	38,556	9,720	4,266		MFS-3865,MFS-3867,MFS-3868,MFS-3869,MFS-3870,MFS-3871	
		本年度新增車輛												

高雄市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國114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				
菸酒管理 菸酒管理											1,620	435		
	2	電動機車	1	11407	1.34馬力 以下						1,620	435		汰換552-KLA、 557-KLA
		合計				78,113	45,200			443,063	328,453	30,109	4,050	

歲出按職能及經

中華民國114

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 勞出 務	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 家營 庭利 及機 構間	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		148,352	127,277	3,132,000	147		72	151,871		3,559,719			
01 一般公共事務		148,352	110,517		147		72			259,088			
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								151,871		151,871			
14 環境保護													
15 其他支出			16,760	3,132,000						3,148,760			

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		
								67,682	160			796	68,638	3,628,357
								67,682	160			796	68,638	327,726
														151,871
														3,148,760