

機關編號
04-040

中華民國 111 年度

高雄市總預算

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

機關長官

高雄市政府財政局

目次

中華民國 111 年度

甲、預算總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、主要表	
1. 歲入來源別預算表	第 5 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 61 頁
3. 各項費用彙計表	第 62 頁至第 67 頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	第 68 頁至第 69 頁
5. 資本支出分析表	第 70 頁至第 70 頁
6. 人事費彙計表	第 71 頁至第 71 頁
7. 約聘僱人員費用分析表	第 72 頁至第 72 頁
8. 公務車輛明細表	第 73 頁至第 73 頁
9. 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 111 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：

109 年度歲入預算編列 562 億 6,043 萬 1 千元，歲出預算編列 24 億 1,276 萬 2 千元，截至 109 年 12 月底止，歲入預算執行數 547 億 9,565 萬 3 千元，歲出預算執行數 17 億 455 萬 7 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：

110 年度歲入預算編列 592 億 2,554 萬 1 千元，歲出預算編列 23 億 8,935 萬 9 千元，截至 110 年 6 月底止，歲入預算執行數 280 億 5,177 萬 9 千元，歲出預算執行數 9 億 6,549 萬 2 千元（含預付數 10 萬 7 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 111 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 568 億 8,579 萬 9 千元，各項收入詳細如下：

1. 稅課收入編列 352 億 1,490 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 27 億 8,647 萬 6 千元。
4. 財產收入編列 18 億 7,725 萬 3 千元。
5. 營業盈餘及事業收入編列 2 億 2,811 萬元。
6. 補助及協助收入編列 163 億 9,374 萬 8 千元。
7. 其他收入編列 3 億 7,145 萬 7 千元。

(二)本局本年度歲出預算總額 24 億 175 萬 5 千元，各項支出詳細如下：

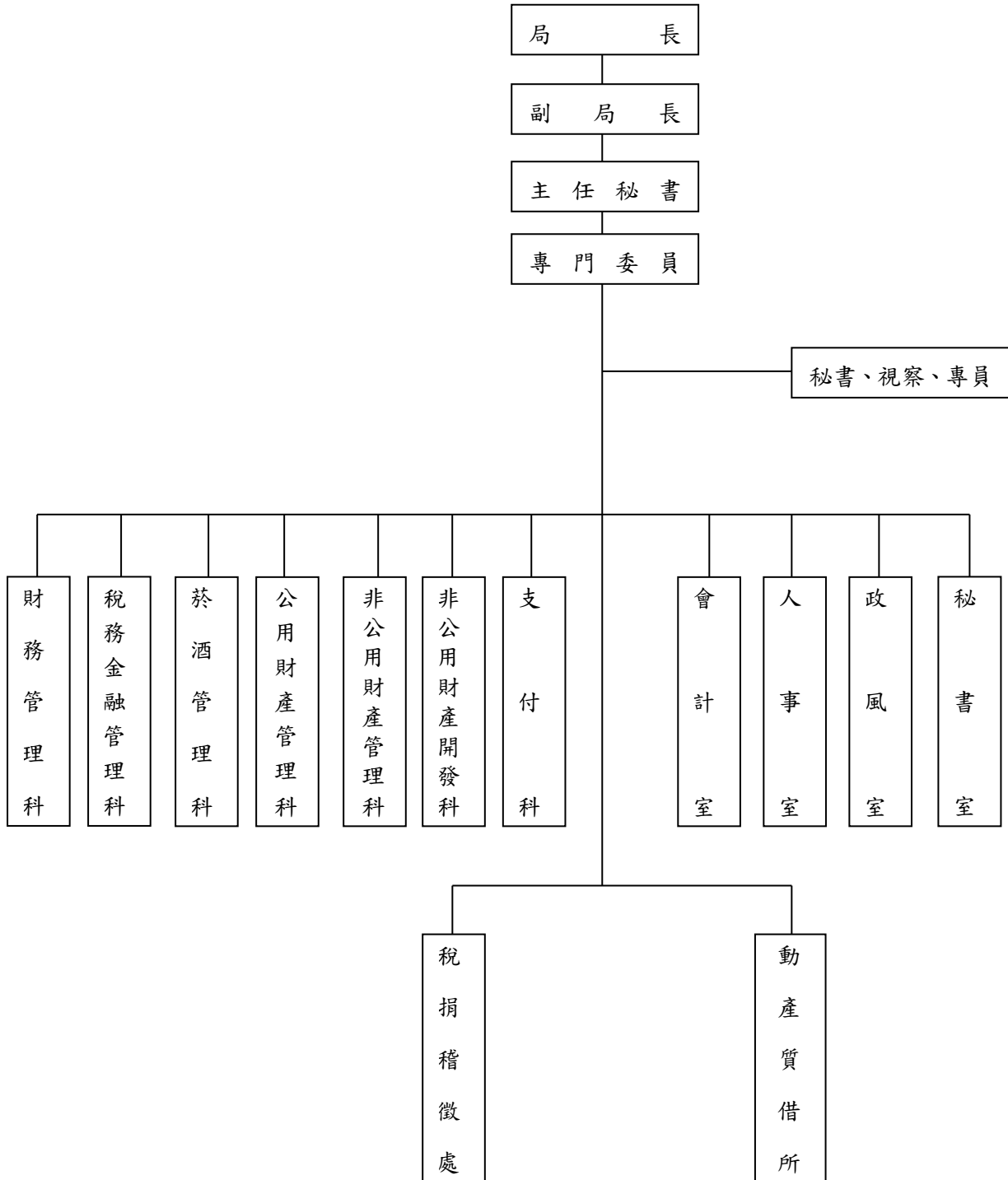
1. 一般行政編列 1 億 2,222 萬 3 千元。
2. 財務行政編列 106 萬 3 千元。
3. 稅務金融管理編列 65 萬 1 千元。
4. 菸酒管理編列 2,417 萬 5 千元。
5. 公用財產管理編列 808 萬 6 千元。
6. 非公用財產管理編列 7,288 萬 8 千元。
7. 非公用財產開發編列 3,226 萬 6 千元。
8. 集中支付及市庫現金管理編列 1,235 萬 8 千元。
9. 第一預備金編列 23 萬 3 千元。
10. 非營業特種基金編列 1,104 萬 1 千元。
11. 債務付息編列 21 億 219 萬 3 千元。
12. 市債經理編列 1,457 萬 8 千元。

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 111 年度

組織系統圖



高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國111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111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	56,885,799	59,225,541	54,795,653	-2,339,742	
				經常門合計	55,410,124	57,445,540	53,781,470	-2,035,416	
01				01000000000 稅課收入	35,214,901	34,157,753	34,471,782	1,057,148	
	003			01040400000 高雄市政府財政局	35,214,901	34,157,753	34,471,782	1,057,148	
		01		01040400200 遺產及贈與稅	1,300,000	1,300,000	1,419,276	-	
			01	01040400201 遺產稅	800,000	800,000	994,836	-	- 依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
			02	01040400202 贈與稅	500,000	500,000	424,440	-	- 依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
		02		01040400800 菸酒稅	904,654	880,215	893,804	24,439	
			01	01040400801 菸酒稅	904,654	880,215	893,804	24,439	財政部核定菸酒稅預估分配金額。
		03		01040401700 統籌分配稅	33,010,247	31,977,538	32,158,702	1,032,709	
			01	01040401701 普通統籌	33,010,247	31,977,538	31,564,966	1,032,709	財政部核定普通統籌預估分配金額。
			02	01040401702 特別統籌	-	-	593,736	-	
02				04000000000 罰款及賠償收入	13,854	13,804	40,377	50	
	038			04040400000 高雄市政府財政局	13,854	13,804	40,377	50	
		01		04040400100 罰金罰鍰及怠金	13,704	13,704	40,377	-	
			01	04040400101 罰金罰鍰	13,704	13,704	40,377	-	- 違反菸酒管理相關法令規定之罰鍰。
		02		04040400300 賠償收入	150	100	-	50	
			01	04040400301 一般賠償收入	150	100	-	50	市有房地辦理過戶逾期申辦者加收違約金。
03				05000000000 規費收入	2,786,476	2,907,437	2,913,658	-120,961	
	043			05040400000 高雄市政府財政局	2,786,476	2,907,437	2,913,658	-120,961	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國111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	046	01	01	05040400300 使用規費收入	2,786,476	2,907,437	2,913,658	-120,961	交通部核定汽車燃料使用費預估分配金額。
				05040400301 汽車燃料使用費	2,786,476	2,907,437	2,913,658	-120,961	
				07000000000 財產收入	401,578	1,391,372	999,322	-989,794	
				07040400000 高雄市政府財政局	401,578	1,391,372	999,322	-989,794	
				07040400100 財產孳息	401,548	1,391,356	999,251	-989,808	
				07040400101 利息收入	150	120	159	30	
				07040400102 權利金	197,711	1,171,170	780,780	-973,459	
				07040400103 租金收入	203,687	220,066	218,312	-16,379	
				07040400500 廢舊物資售價	30	16	71	14	
				07040400501 廢舊物資售價	30	16	71	14	
05	001	01	01	08000000000 營業盈餘及事業收入	228,110	164,331	163,650	63,779	1.市有非公用土地出租案件所收之地租100,000千元。 2.市有非公用土地標租、設定地上權等所收之地租43,624千元。 3.市有房屋出租所收取之租金63千元。 4.對無權占用市有土地者收取使用補償金60,000千元。
				08040400000 高雄市政府財政局	228,110	164,331	163,650	63,779	
				08040400100 營業基金盈餘繳庫	-	2,141	4,136	-2,141	
				08040400101 股息紅利繳庫	-	2,141	4,136	-2,141	
				08040400200 非營業特種基金	100,000	100,000	100,000	-	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國111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	035	01		賸餘繳庫					
			01	08040400201 賸餘繳庫	100,000	100,000	100,000	-	高雄市市有財產開發基金 賸餘繳庫。
			03	08040400300 投資收益	128,110	62,190	59,514	65,920	
			01	08040400301 投資股息紅利	128,110	62,190	59,514	65,920	投資高雄銀行股息收入。
				09000000000 補助及協助收入	16,393,748	18,449,478	14,708,180	-2,055,730	
				09040400000 高雄市政府財政局	16,393,748	18,449,478	14,708,180	-2,055,730	
				09040400100 上級政府補助收 入	16,393,748	18,449,478	14,708,180	-2,055,730	
			01	09040400101 一般性補助收 入	16,370,248	18,415,159	14,683,906	-2,044,911	1.專案補助1,194,626千元。 2.教育設施經費補助 2,204,982千元。 3.社會福利經費補助 4,721,253千元。 4.基本設施經費補助 3,783,628千元。 5.原高雄縣改制直轄市之負 擔補助1,366,551千元。 6.年金改革節省經費挹注退 撫基金補助1,829,520千 元。 7.平衡預算及繳款專案補助 878,673千元。 8.教師退休專案補助 100,000千元。 9.學校午餐三餐一Q食材經 費補助235,330千元。 10.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24,765千元。 11.土地增值稅款短少補助 30,920千元。
			02	09040400102 計畫型補助收	23,500	34,319	24,274	-10,819	財政部補助菸品健康福利 捐供私劣菸品查緝經費

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國111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
				入				23,500千元。	
07				1000000000 捐獻及贈與收入	-	-	12,318	-	
	035			1004040000 高雄市政府財政局	-	-	12,318	-	
		01		10040400100 捐獻收入	-	-	12,318	-	
			01	10040400101 一般捐獻	-	-	12,318	-	
08				1200000000 其他收入	371,457	361,365	472,183	10,092	
	047			1204040000 高雄市政府財政局	371,457	361,365	472,183	10,092	
		01		12040400200 雜項收入	371,457	361,365	472,183	10,092	
			01	12040400201 收回以前年度 歲出	250	250	447	-	-收回以前年度支出訴訟執行費等。
			02	12040400210 其他雜項收入	371,207	361,115	471,736	10,092	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1,161千元。 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1,359千元。 5.兼任高雄銀行董監事酬勞金8,350千元。 6.港務公司概估110年度分配盈餘359,227千元。
				資本門合計	1,475,675	1,780,001	1,014,183	-304,326	
01				0700000000 財產收入	1,475,675	1,780,001	1,014,183	-304,326	
	002			0704040000 高雄市政府財政局	1,475,675	1,780,001	1,014,183	-304,326	
		01		07040400200 財產售價	1,475,675	1,780,001	1,009,604	-304,326	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國111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	07040400201 土地售價	1,475,675	1,780,001	1,009,604	-304,326	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。
		02		07040400300 財產作價	-	-	4,579	-	
			01	07040400301 土地作價	-	-	4,579	-	

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111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				00040000000 高雄市政府財政局主管	2,401,755	2,389,359	1,704,557	12,396	
	001			00040400000 高雄市政府財政局	2,401,755	2,389,359	1,704,557	12,396	
		01		40040400100 一般行政	122,223	124,060	123,824	-1,837	
			01	40040400101 行政管理	122,223	124,060	123,824	-1,837	本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.人員維持費118,199千元，較上年度核實減列人事費1,128千元。 2.基本行政工作維持費4,024千元，較上年度減列公務車汰換及不銹鋼捲門等經費709千元。
		02		40040400200 財務行政	1,063	1,063	889	-	
			01	40040400201 財務行政	1,063	1,063	889	-	-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	651	651	582	-	
			01	40040400301 稅務金融管理	651	651	582	-	-本年度預算數651千元，係辦理基層金融機構及各項稅捐稽徵督導等經費，與上年度同。
		04		40040400400 菸酒管理	24,175	29,151	25,188	-4,976	
			01	40040400401 菸酒管理	24,175	29,151	25,188	-4,976	本年度預算數較上年度減列4,976千元，包括： 1.本洲菸品倉庫屋頂設置太陽能光電設施回饋金供倉庫水電費50千元，較上年度增列3千元。 2.財政部111年度補助私劣菸品查緝經費22,000千元，較上年度減列4,979千元。
		05		40040400500 公用財產管理	8,086	4,586	4,071	3,500	
			01	40040400501 公用財產管理	8,086	4,586	4,071	3,500	本年度預算數8,086千元，較上年度增列市有財產管理資訊系統軟體及資料庫轉置虛擬平台經費3,500千元。
		06		40040400600 非公用財產管理	72,888	76,888	77,475	-4,000	

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111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	40040400601 非公用財產管理	72,888	76,888	77,475	-4,000	本年度預算數72,888千元，較上年度減列地價稅等各項稅捐及規費4,000千元。
		07		40040400700 非公用財產開發	32,266	18,262	11,745	14,004	
			01	40040400701 非公用財產開發	32,266	18,262	11,745	14,004	本年度預算數較上年度增列14,004千元，包括： 1.新增路竹區大仁段749地號市有地遷葬經費17,394千元。 2.新增茄萣區白雲段584地號市有地填土整平經費2,000千元。 3.新增市有房屋應繳房屋稅215千元。 4.行政院頒發之促參案件獎勵金供機關獎勵所需費用130千元，較上年度增列47千元。 5.其他業務運作維持經費12,527千元，較上年度增列文具用品等經費188千元。 6.上年度辦理內政部補助台鐵民族館、科工館旁機11用地都市更新案，預算業已編竣，所列5,840千元如數減列。
		08		40040400800 集中支付及市庫現金管理	12,358	12,358	14,765	-	
			01	40040400801 集中支付及市庫現金管理	12,358	12,358	14,765	-	本年度預算數12,358千元，係辦理複核各機關公款支付、支票查核及電子支付系統管理等經費，與上年度同。
		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	11,041	5,336	26,536	5,705	
			01	59040408101 高雄市市有財產開發基金	11,041	5,336	26,536	5,705	本年度預算數較上年度增列5,705千元，包括： 1.行政院頒發之促參案件獎勵金補助高雄市市有財產開發基金8,948千元，較上年度增列3,854千元。 2.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」補助高雄市市有財產開發基金2,093千元，較上年度增列1,851千元。

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111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	2,102,193	2,105,016	1,414,372	-2,823	
			01	81040400202 債務付息	2,102,193	2,105,016	1,414,372	-2,823	本年度預算數2,102,192千元，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2,823千元。
		12		82040400200 市債經理	14,578	11,755	5,110	2,823	
			01	82040400201 市債經理	14,578	11,755	5,110	2,823	本年度預算數14,578千元，較上年度增列公債發行及還本付息手續費2,823千元。

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111年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅—遺產稅

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
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111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
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。

遺產及贈與稅—贈與稅

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111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	904,654千元
歲入項目說明	<p>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。</p> <p>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)。</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				904,654,000	
01040400801 菸酒稅	年	1	904,654,000	904,654,000	依財政部110年8月23日台財庫字第11003745893號函編列預估分配金額。

菸酒稅—菸酒稅

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111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	33,010,247千元
歲入項目說明	一、項目內容：中央依財政收支劃分法規定分配本市之款項。				
	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。				
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				33,010,247,000	
01040401701 普通統籌	年	1	33,010,247,000	33,010,247,000	依財政部110年8月23日台財庫字第11003745890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111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111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111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 2,786,476千元			
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				2,786,476,000	
	05040400301 汽車燃料使用費	年	1	2,786,476,000	2,786,476,000	依交通部110年8月11日交路字第11050090505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111年度

單位：新臺幣元

財產孳息—利息收入

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
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111年度

單位：新臺幣元

財產孳息—權利金

來源別子目及細目與編號	07040400102 財產孳息-權利金	承辦單位	非公用財產開發科	預算金額	197,711千元
-------------	-------------------------	------	----------	------	-----------

財產孳息—權利金

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 大面積市有土地，以設定地上權方式公開招標。</p> <p>二、法令依據： 依據高雄市市有財產管理自治條例第43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				197,711,000	
07040400102 權利金	年	1	197,711,000	197,711,000	市有土地設定地上權權利金，大面積市有土地，以公開招標設定地上權方式提供民間開發使用，以加速市有土地之開發並增加市庫收入。

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111年度

單位：新臺幣元

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	203,687千元
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，位於受捷運工程施工影響範圍內，按租金率7折計收。</p> <p>2.市有非公用土地標租、設定地上權等所收之地租。</p> <p>3.市有出租房屋依照租賃契約規定辦理。</p> <p>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。</p> <p>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、高雄州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				203,687,000	
	07040400103 租金收入	年	1	100,000,000	100,000,000	市有非公用土地出租案件所收之地租。
		年	1	43,624,000	43,624,000	市有非公用土地標租、設定地上權等所收之地租。
		年	1	63,000	63,000	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111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	1,475,675千元
-------------	--------------------------	------	-----------------------------------	------	-------------

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				1,475,675,000	
07040400201 土地售價	年	1	1,475,675,000	1,475,675,000	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111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	30千元
-------------	------------------------------	------	-----	------	------

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				30,000	
07040400501 廢舊物資售價	年	1	30,000	30,000	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111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	100,000千元
-------------	---------------------------------	------	----------	------	-----------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 高雄市市有財產開發基金依規定辦理分配繳庫。</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10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				100,000,000	
08040400201 賸餘繳庫	年	1	100,000,000	100,000,000	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111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	128,110千元	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110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				128,110,000		
	08040400301 投資股息紅利	年	1	128,110,000	128,110,000	投資高雄銀行股息收入，市府目前持有高雄銀行股權數427,054,401股，預估每股分配0.3元股息，總計約128,110千元，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111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	預算金額	16,370,248千元	
歲入項目說明	一、項目內容：中央補助款。					
	二、法令依據：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。					
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					16,370,248,000	
09040400101 一般性補助收入		年	1	1,194,626,000	1,194,626,000	營業稅率調降專案補助，依財政部110年8月23日台財庫字第11003745890號函編列。
		年	1	2,204,982,000	2,204,982,000	教育設施經費補助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
		年	1	4,721,253,000	4,721,253,000	社會福利經費補助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
		年	1	3,783,628,000	3,783,628,000	基本設施經費補助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
		年	1	1,366,551,000	1,366,551,000	原高雄縣改制直轄市新增之負擔補助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
		年	1	1,829,520,000	1,829,520,000	年金改革節省經費挹注退撫基金補助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
		年	1	878,673,000	878,673,000	平衡預算及繳款專案補助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
		年	1	100,000,000	100,000,000	教師退休專案補助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
		年	1	235,330,000	235,330,000	學校午餐三章一Q食材經費補

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111年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——一般性補助收入

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	年	1	24,765,000	24,765,000	助，依行政院110年8月31日院授主預補字第1100102602號函編列。
	年	1	30,920,000	30,920,000	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，依行政院主計總處110年1月7日主預補字第1100000135A號函核定109年度獎勵金(補辦預算)。 土地增值稅款短少補助，財政部賦稅署110年8月6日臺稅財產字第11004610010號函核定補助30,920千元。

上級政府補助收入——一般性補助收入

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111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	23,500千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：中央依據菸品健康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				23,500,000	
09040400102 計畫型補助收入	年	1	22,000,000	22,000,000	財政部110年4月27日台財庫字第11003663581號函核定補助111年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費(中央補助)。
	年	1	1,500,000	1,500,000	財政部96年5月14日台財庫中字第09603905851號函核定補助97年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費(中央補助)。 財政部97年6月27日台財庫中字第09703906191號函核定補助98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111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111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	預算金額	371,207千元
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酬勞金繳庫。 5.港務公司盈餘分配。 6.高雄銀行110會計年度盈餘分配有關市府指派之董監事酬勞金部分應辦理繳庫。</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				371,207,000	
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	1,161,000	1,161,000	非公用不動產出售、租金及使用補償金等之逾期利息。
	年	1	1,359,000	1,359,000	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。
	年	1	8,350,000	8,350,000	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110年度稅前盈餘9億85,000千元，加回員工酬勞暨董監酬勞提存金額65,666千元後，如董監酬勞以1.25%分配，估算110年董事酬勞分配金額為13,000千元，其中公股董事分配數估算為8,350千元，惟實際以該行股東會通過數為準。
	年	1	359,227,000	359,227,000	港務公司概估110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111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	122,223千元
----------------	--------------------------	------	-----------------	------	-----------

歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 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> <p>二、預期成果： 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。</p>
--------	--

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				122,223,000	市款122,223,000元
01一般業務管理				120,754,000	市款120,754,000元
1000 人事費				118,110,000	市款118,110,000元
1010 政務人員待遇				1,569,000	
	年	1	1,569,000	1,569,000	詳人事費彙計表。
1015 法定編制人員待遇				77,660,000	
	年	1	77,660,000	77,660,000	詳人事費彙計表。
1020 約聘僱人員待遇				2,980,824	
	人x月	1 x 12	38,906	466,872	約聘人員312薪點1人。(詳人事費彙計表)
	人x月	6 x 12	34,916	2,513,952	約僱人員280薪點6人。(詳人事費彙計表)
1025 技工及工友待遇				3,514,000	
	年	1	3,514,000	3,514,000	詳人事費彙計表。
1030 獎金				18,819,603	
	年	1	8,572,000	8,572,000	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111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	9,875,000	9,875,000	年終獎金。(詳人事費彙計表)
	年	1	372,603	372,603	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 加班值班費	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	2,415,000	2,415,000	不休假加班費。(詳人事費彙計表)
				184,692	
1055 保險	年	1	184,692	184,692	約聘僱人員7人離職儲金。(詳人事費彙計表)
				8,735,881	
2000 業務費	年	1	5,207,000	5,207,000	健保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	157,073	157,073	約聘僱人員7人健保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	2,747,000	2,747,000	公保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	367,000	367,000	勞保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	257,808	257,808	約聘僱人員7人勞保費。(詳人事費彙計表)
2018 資訊服務費				2,380,000	市款2,380,000元
				503,320	
	年	1	70,000	70,000	網頁維護費。
	年	1	356,600	356,600	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	76,720	76,720	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111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	2024 稅捐及規費				36,510	
	年	1	21,360	21,360	牌照稅。(詳公務車輛明細表)	
	年	1	14,400	14,400	燃料費。(詳公務車輛明細表)	
	年	1	750	750	檢驗費。(詳公務車輛明細表)	
	2027 保險費				7,449	
	年	1	7,449	7,449	保險費。(詳公務車輛明細表)	
	2051 物品				172,252	
	年	1	130,252	130,252	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				586,583	
	年	1	192,183	192,183	處理一般公務所需各項費用。	
	年	1	394,400	394,400	公務人員健康檢查費。	
	2063 房屋建築養護費				93,586	
	年	1	93,586	93,586	辦公廳修繕等。	
	2066 車輛及辦公器具養護費				84,300	
年	1	81,300	81,300	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	1×12	37,100	445,200	局長特別費。		
人x月	2×12	18,200	436,800	副局長特別費。		
3000 設備及投資				192,000	市款192,000元	
3030 資訊軟硬體設備費				192,000		
部	8	22,000	176,000	個人電腦。		
部	1	16,000	16,000	NAS硬碟。		

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111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
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				1,310,000	市款1,310,000元
1000 人事費				56,000	市款56,000元
1040 加班值班費				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				1,254,000	市款1,254,000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				967,000	
	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	24,000	288,000	辦公廳環境委外清潔費。
	年	1	651,000	651,000	辦理檔案系統整併及檔案數位化掃描作業費，另配合檔案管理局辦理永久檔案鑑定作業。
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 加班值班費				10,000	
	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	

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111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	2,000	2,000	處理會計業務所需之各種非消耗品購置。
	2054 一般事務費			32,000	
	年	1	32,000	32,000	辦理會計業務所需文具紙張、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 加班值班費			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		
年	1	10,000	10,000	洽辦公務及出席會議等旅費。	
06政風業務			29,000	市款29,000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111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
1000 人事費				2,000	市款2,000元
1040 加班值班費				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、教材購印及測驗競賽獎勵等費用。
	年	1	5,000	5,000	辦理政風預防、調查各項工作（包括廉政會報、表揚廉能、座談會、財產申報、專題演講、論文比賽、法令書刊購置、法紀宣導、問卷調查、有獎徵答測驗獎勵等費用）。
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 加班值班費				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等。
2072 國內旅費				3,000	
	年	1	3,000	3,000	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111年度

單位：新臺幣元

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	財 務 行 政 — 財 務 行 政
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					902,000	市款902,000元	
1000 人事費					70,000	市款70,000元	
1040 加班值班費		年	1	70,000	70,000	處理財務管理各項業務加班費。	
2000 業務費					832,000	市款832,000元	
2009 通訊費		年	1	20,000	20,000	郵電費。	
2018 資訊服務費		年	1	447,000	447,000	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	153,000	153,000	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111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				73,000	市款73,000元
1000 人事費				17,000	市款17,000元
1040 加班值班費	年	1	17,000	17,000	處理歲入管理各項業務加班費。
2000 業務費				56,000	市款56,000元
2054 一般事務費	年	1	41,000	41,000	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 加班值班費	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111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	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111年度

單位：新臺幣元

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	651千元	稅務金融管理 — 稅務金融管理
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 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。 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。 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： 1.落實公股股權管理工作，維護本府權益。 2.強化動產質借所為民服務功能。 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。 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					651,000	市款651,000元	
01一般金融業務管理					48,000	市款48,000元 附帶決議：請財政局提出營業稅及貨物稅列為中央與地方共同稅的財政改革法案，送中央及立法院作為修法依據。	
1000 人事費					11,000	市款11,000元	
1040 加班值班費		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、各種表冊資料及相關金融法令參考書刊之印製、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					553,000	市款553,000元 附帶決議：請財政局提出營業	

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111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					稅及貨物稅列為中央與地方共同稅的財政改革法案，送中央及立法院作為修法依據。	
	1000 人事費			45,000	市款45,000元	
	1040 加班值班費			45,000		
		年	1	45,000	45,000	辦理基層金融管理業務加班費。
	2000 業務費				508,000	市款508,000元
	2009 通訊費				12,000	
		年	1	12,000	12,000	郵寄文件郵資及電話費。
	2033 臨時人員酬金				379,000	
		人x年	1 x 1	288,000	288,000	業務助理薪資。
		人x年	1 x 1	36,000	36,000	業務助理年終獎金。
		人x年	1 x 1	17,280	17,280	業務助理勞退金。
		人x年	1 x 1	23,608	23,608	業務助理勞保費。
		人x年	1 x 1	14,112	14,112	業務助理健保費。
	2054 一般事務費				37,000	
		年	1	26,000	26,000	文具紙張、相關資料文件及合作金融法令彙編等印製。
	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		
	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 附帶決議：請財政局提出營業稅及貨物稅列為中央與地方共同稅的財政改革法案，送中央及立法院作為修法依據。	

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111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
1000 人事費				7,000	市款7,000元
1040 加班值班費				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、相關資料文件及稅務法令彙編等印製。
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

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111年度

單位：新臺幣元

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	24,175千元	菸酒管理 — 菸酒管理
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.受理農民或原住民申請酒製造業之設立。 6.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。 7.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					24,175,000	市款675,000元，收支併列 23,500,000元	
1000 人事費					7,997,000	收支併列7,997,000元	
1020 約聘僱人員待遇					5,267,304		
		人x月	2 × 12	40,901	981,624	財政部111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	42,896	514,752	財政部111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	34,916	3,770,928	財政部111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					658,413		
		年	1	658,413	658,413	財政部111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111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111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111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111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)
1040 加班值班費	年	1	676,000	676,000	財政部111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)
1050 退休離職儲金	年	1	327,312	327,312	財政部111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	284,131	284,131	財政部111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	447,840	447,840	財政部111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				15,218,000	市款675,000元，收支併列14,543,000元
2006 水電費	年	1	100,000	100,000	財政部111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	25,000	25,000	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111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)
	年	1	25,000	25,000	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。
2009 通訊費	年	1	500,000	500,000	財政部111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111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	138,405	138,405	捐供公務用通訊、郵資費。(中央補助)
				138,405	財政部111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	71,360	114,980	
				71,360	財政部111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)
				41,070	財政部111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)
				2,550	財政部111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	26,301	76,301	
				26,301	財政部111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111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 臨時人員酬金	人x年	1 x 1	288,000	379,000	
				288,000	財政部111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。(中央補助)
				36,000	財政部111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年終獎金。(中央補助)
				17,280	財政部111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勞退金。(中央補助)
	人x年	1 x 1	23,608	23,608	財政部111年度菸品健康福利

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111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	人x年	1 x 1	14,112	14,112	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勞保費。(中央補助)
					財政部111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健保費。(中央補助)
2036 按日按件計資酬金	年	1	50,000	50,000	財政部111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	362,402	362,402	財政部111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)
2054 一般事務費	年	1	900,000	900,000	財政部111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	625,000	625,000	處理經常一般公務所需各項支出。
	年	1	500,000	500,000	財政部111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111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111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111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111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	4,147,552	4,147,552	財政部111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)

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111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	500,000	500,000	財政部111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	1,500,000	1,500,000	財政部97-98年度菸品健康福利捐人事費賸餘回編預算供辦理法令宣導及教育訓練等所需費用。(中央補助)
	年	1	274,360	274,360	財政部111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)
	年	1	500,000	500,000	財政部111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)
	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部111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)
	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部111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)
	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部111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)
	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部111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)
	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部111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)
	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部111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)
2066 車輛及辦公器具養護費				274,360	
2072 國內旅費				500,000	
2081 運費				2,500,000	
3000 設備及投資				960,000	收支併列960,000元
3020 機械設備費				70,000	
	組	2	35,000	70,000	財政部111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)
3030 資訊軟硬體設備費				890,000	
	部	20	30,000	600,000	財政部111年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業用筆記型電腦。(中央補助)
	式	20	14,500	290,000	財政部111年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業用電腦數位資訊軟體(辦公室套件含office標準版最新授權版)。(中央補助)

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111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	8,086千元	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				8,086,000	市款8,086,000元 附帶決議：有關國立原住民族博物館預定地範圍等所需相關經費，市府應向行政院原民會爭取預算支應相關費用。		
1000 人事費				8,000	市款8,000元		
1040 加班值班費	年	1	8,000	8,000	處理公用財產各項業務加班費。		
2000 業務費				4,578,000	市款4,578,000元		
2006 水電費	年	1	90,000	90,000	國立原住民族博物館預定地範圍電費。		
2009 通訊費	年	1	2,000	2,000	寄發各類函件郵資。		
2036 按日按件計資酬金	年	1	21,000	21,000	業務講習等講師鐘點費用。		
2054 一般事務費				2,940,000			

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111年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
公用財產管理—公用財產管理	年	1	169,000	169,000	文具紙張、電腦相關耗材、各種登記表冊、公有土地清冊及各種財產報表之印製、其他零星費用。
	年	1	65,000	65,000	因公涉訟律師費及相關費用。
	年	1	30,000	30,000	土地鑑界、刊登法令等土地管理所需費用。
	年	1	455,000	455,000	各機關經管市有房地維護管理、訴訟與強制執行等費用。
	年	1	1,561,000	1,561,000	各機關經管市有房地之拆除、圍籬等費用。
	年	1	660,000	660,000	國立原住民族博物館預定地範圍保全、電力設備檢測、環境維護管理等費用。
	2069 設施及機械設備養護費				1,500,000
	年	1	1,500,000	1,500,000	市有財產管理資訊系統維護費用。
2072 國內旅費				25,000	
	年	1	25,000	25,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
3000 設備及投資				3,500,000	市款3,500,000元
3030 資訊軟硬體設備費				3,500,000	
	式	1	3,500,000	3,500,000	市有財產管理資訊系統軟體重新授權及資料庫轉置虛擬平台費用。

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111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	72,888千元	非公用財產管理 — 非公用財產管理
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 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： 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				72,888,000	市款72,888,000元		
1000 人事費				116,000	市款116,000元		
1040 加班值班費	年	1	116,000	116,000	處理非公用財產各項業務加班費。		
2000 業務費				72,772,000	市款72,772,000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	66,000,000	66,000,000	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111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。
2072 國內旅費			1,000,000	1,000,000	市有土地維護管理、廢棄物清理等相關費用。
年	1	49,000	49,000	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111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	32,266千元	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					32,266,000	市款31,190,000元，收支併列1,076,000元	
1000 人事費					76,000	市款76,000元	
1040 加班值班費		年	1	76,000	76,000	處理非公用財產各項業務加班費。	
2000 業務費					23,247,000	市款22,171,000元，收支併列1,076,000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。	
2021 其他業務租金		年	1	96,000	96,000	承租彩色數位式多功能複合機。(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」)	
2024 稅捐及規費		年	1	9,406,000	9,406,000	龍華國小舊校地招標設定地上權應繳納地價稅。	

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111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	年	1	215,000	215,000	本局經管市有房屋應繳之房屋稅。
	2039 委辦費			8,451,000	
	年	1	8,451,000	8,451,000	委託殯葬管理處代辦路竹區大仁段749地號市有地遷葬案。
	2051 物品			20,000	
	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			4,554,000	
	年	1	400,000	400,000	非公用財產開發需用文具用品、外業物品、獎勵及各項零星支出。(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」)
	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	1,938,000	1,938,000	市有非公用房地綠美化、髒亂清理及墳墓遷移等相關費用；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	130,000	130,000	獲行政院頒發之促參案件獎勵金供機關獎勵所需費用。(中央補助)	
2072 國內旅費			2,000,000	2,000,000	本市茄萣區白雲段584地號市有地填土整平費。
				500,000	
年	1	450,000	450,000	供考察促參成功案例所需旅費。(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」)	
年	1	50,000	50,000	洽辦公務及出席會議等旅費。	
3000 設備及投資				8,943,000	市款8,943,000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111年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
3005 土地	年	1	8,943,000	8,943,000	路竹區大仁段749地號市有地遷葬地上物拆遷補償費。

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111年度

單位：新臺幣元

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	12,358千元	集中支付及市庫現金管理
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 1.支付作業管理：複核各機關公款支付、預算控制及異常帳務處理，提支付資訊供各機關學校隨時核對。 2.支付系統及市庫現金管理：查核高銀受託簽發市庫支票辦理情形、支付系統安全控管情形及研提支付作業系統改進事項。</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>						
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					12,358,000	市款12,358,000元	
01 支付作業管理					2,386,000	市款2,386,000元	
1000 人事費					24,000	市款24,000元	
1040 加班值班費		年	1	24,000	24,000	處理支付作業各項業務加班費。	
2000 業務費					2,362,000	市款2,362,000元	
2009 通訊費		年	1	1,742,000	1,742,000	通匯手續費、掛號郵寄市庫支票。	
2054 一般事務費		年	1	600,000	600,000	支付帳務處理表件、購置文件用品、橡皮印章及其他零星費用。	
2072 國內旅費		年	1	20,000	20,000	因公出差旅費。	
02 支付系統及市庫現金管理					9,972,000	市款9,972,000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111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
1000 人事費				8,000	市款8,000元
1040 加班值班費				8,000	
	年	1	8,000	8,000	處理支付系統及市庫現金管理各項業務加班費。
2000 業務費				9,964,000	市款9,964,000元
2009 通訊費				150,000	
	年	1	150,000	150,000	電子支付作業支付簽放憑證費用及電話費。
2033 臨時人員酬金				758,000	
	人x年	2 × 1	288,000	576,000	2名臨時人員薪資。
	人x年	2 × 1	36,000	72,000	2名臨時人員年終獎金。
	人x年	2 × 1	14,112	28,224	2名臨時人員健保費。
	人x年	2 × 1	23,608	47,216	2名臨時人員勞保費。
	人x年	2 × 1	17,280	34,560	2名臨時人員勞退金。
2036 按日按件計資酬金				8,660,000	
	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109年7月至113年6月止共4年契約，依簽約內容分年編列預算。
2054 一般事務費				396,000	
	年	1	396,000	396,000	購置文具用品、碳粉匣、橡皮印章及其他零星費用、列印各項報表用紙。

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111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條規定專案報核後動支。
	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	年	1	233,000	233,000	依預算法第22條規定編列，並依同法第64條規定辦理動支。

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111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	11,041千元	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.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」地5條規定：「同一地上權案件收取之權利金，以其總額百分之一分配執行機關；其餘全數繳庫。」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					11,041,000	收支併列11,041,000元	
4000 獎補助費					11,041,000	收支併列11,041,000元	
4030 對特種基金之補助					11,041,000		
		年	1	8,948,000	8,948,000	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	2,093,000	2,093,000	補助高雄縣市有財產開發基金。(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」)	

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111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	2,102,193千元	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				2,102,193,000	市款2,102,193,000元		
5000 債務費				2,102,193,000	市款2,102,193,000元		
5005 債務利息	年	1	2,102,193,000	2,102,193,000	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111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	14,578千元	市債經理 — 市債經理
歲出計畫 說明	<p>一、計畫內容： 支付公債發行及還本付息等手續費。</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				14,578,000	市款14,578,000元		
5000 債務費				14,578,000	市款14,578,000元		
5010 手續費	年	1	14,578,000	14,578,000	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111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	122,223	1,063	651	24,175	8,086	72,888
100000人事費	118,199	92	63	7,997	8	116
101000政務人員待遇	1,569					
101500法定編制人員待遇	77,660					
102000約聘僱人員待遇	2,981			5,267		
102500技工及工友待遇	3,514					
103000獎金	18,820			658		
103500其他給與	2,020			336		
104000加班值班費	2,715	92	63	676	8	116
105000退休離職儲金	185			327		
105500保險	8,736			732		
200000業務費	3,760	971	588	15,218	4,578	72,772
200600水電費				250	90	24
200900通訊費	274	20	12	500	2	223
201200土地租金				138		
201800資訊服務費	503	447				
202100其他業務租金						60
202400稅捐及規費	37			115		66,360
202700保險費	7			76		
203000兼職費						216
203300臨時人員酬金			379	379		
203600按日按件計資酬金	12	22		50	21	490
203900委辦費						3,000
205100物品	179	27		1,262		17
205400一般事務費	1,637	207	70	9,173	2,940	2,333
206300房屋建築養護費	94					
206600車輛及辦公器具養護費	84			274		
206900設施及機械設備養護費					1,500	
207200國內旅費	45	248	127	500	25	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111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	192			960	3,500	
300500土地						
302000機械設備費				70		
303000資訊軟硬體設備費	192			890	3,500	
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111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	32,266	12,358	233	11,041	2,102,193	14,578
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加班值班費	76	32				
105000退休離職儲金						
105500保險						
200000業務費	23,247	12,326				
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	96					
202400稅捐及規費	9,621					
202700保險費						
203000兼職費						
203300臨時人員酬金		758				
203600按日按件計資酬金		8,660				
203900委辦費	8,451					
205100物品	20					
205400一般事務費	4,554	996				
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	500	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111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	8,943					
300500土地	8,943					
302000機械設備費						
303000資訊軟硬體設備費						
400000獎補助費				11,041		
403000對特種基金之補助				11,041		
408500獎勵及慰問						
500000債務費					2,102,193	14,578
500500債務利息					2,102,193	
501000手續費						14,578
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111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	2,401,755				
100000人事費	126,583				
101000政務人員待遇	1,569				
101500法定編制人員待遇	77,660				
102000約聘僱人員待遇	8,248				
102500技工及工友待遇	3,514				
103000獎金	19,478				
103500其他給與	2,356				
104000加班值班費	3,778				
105000退休離職儲金	512				
105500保險	9,468				
200000業務費	133,460				
200600水電費	364				
200900通訊費	2,928				
201200土地租金	138				
201800資訊服務費	950				
202100其他業務租金	156				
202400稅捐及規費	76,132				
202700保險費	84				
203000兼職費	216				
203300臨時人員酬金	1,516				
203600按日按件計資酬金	9,255				
203900委辦費	11,451				
205100物品	1,506				
205400一般事務費	21,909				
206300房屋建築養護費	94				
206600車輛及辦公器具養護費	359				
206900設施及機械設備養護費	1,500				
207200國內旅費	1,514				
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111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	13,595					
300500土地	8,943					
302000機械設備費	70					
303000資訊軟硬體設備費	4,582					
400000獎補助費	11,113					
403000對特種基金之補助	11,041					
408500獎勵及慰問	72					
500000債務費	2,116,771					
500500債務利息	2,102,193					
501000手續費	14,578					
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111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	2,401,755	126,583	133,460	11,113	2,116,771	233	2,388,160			13,595			13,595
40040400000 財務支出	273,943	126,583	133,460	72		233	260,348			13,595			13,595
40040400100 一般行政	122,223	118,199	3,760	72			122,031			192			192
40040400101 行政管理	122,223	118,199	3,760	72			122,031			192			192
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	651	63	588				651						
40040400301 稅務金融管理	651	63	588				651						
40040400400 菸酒管理	24,175	7,997	15,218				23,215			960			960
40040400401 菸酒管理	24,175	7,997	15,218				23,215			960			960
40040400500 公用財產管理	8,086	8	4,578				4,586			3,500			3,500
40040400501 公用財產管理	8,086	8	4,578				4,586			3,500			3,500
40040400600 非公用財產管理	72,888	116	72,772				72,888						
40040400601 非公用財產管理	72,888	116	72,772				72,888						
40040400700 非公用財產開發	32,266	76	23,247				23,323			8,943			8,943
40040400701 非公用財產開發	32,266	76	23,247				23,323			8,943			8,943
40040400800 集中支付及市庫 現金管理	12,358	32	12,326				12,358						
40040400801 集中支付及市庫 現金管理	12,358	32	12,326				12,358						

高雄市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國111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	11,041			11,041			11,041						
59040408100 非營業特種基金	11,041			11,041			11,041						
59040408101 高雄市市有財產 開發基金	11,041			11,041			11,041						
81040400000 債務付息支出	2,102,193				2,102,193		2,102,193						
81040400200 債務付息	2,102,193				2,102,193		2,102,193						
81040400202 債務付息	2,102,193				2,102,193		2,102,193						
82040400000 還本付息事務支出	14,578				14,578		14,578						
82040400200 市債經理	14,578				14,578		14,578						
82040400201 市債經理	14,578				14,578		14,578						

高雄市政府財政局

資本支出分析表

中華民國111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	13,595	8,943			70		4,582				
40040400100 一般行政	192						192				
40040400101 行政管理	192						192				
40040400400 菸酒管理	960				70		890				
40040400401 菸酒管理	960				70		890				
40040400500 公用財產管理	3,500						3,500				
40040400501 公用財產管理	3,500						3,500				
40040400700 非公用財產開發	8,943	8,943									
40040400701 非公用財產開發	8,943	8,943									

高雄市政府財政局

人 事 費 彙 計 表

中華民國111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	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	142		1,569,000	77,660,000	8,248,128	3,514,000	19,478,016	2,356,000	3,778,000		512,004	9,467,852	126,583,000	加班費 1,363,000元。
正式員額	114		1,569,000	77,660,000			17,476,000	1,824,000	2,122,000			7,762,000	108,413,000	
職員	114		1,569,000	77,660,000			17,476,000	1,824,000	2,122,000			7,762,000	108,413,000	
約聘僱人員	19				8,248,128		1,031,016	532,000			512,004	1,146,852	11,470,000	
技工	1					412,000	118,000		35,000			73,000	638,000	
駕駛	3					1,216,000	345,000		102,000			193,000	1,856,000	
工友	5					1,886,000	508,000		156,000			293,000	2,843,000	
其他人事費									1,363,000				1,363,000	

高雄市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國111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				21,360	14,400			130,252	81,300	7,449	750	
	1	小客車	4	09704	1500	7,120	4,800	1,140	29.1	33,174	49,000	2,483	750	8516-XL(局長座車,油電混合車)
	1	小客車	4	10806	1798	7,120	4,800	1,668	29.1	48,539	24,000	2,483		BBG-0350(副局長座車)
	1	小客車	4	11005	1800	7,120	4,800	1,668	29.1	48,539	8,300	2,483		BKS-2971(副局長座車)
菸酒管理 菸酒管理						71,360	41,070			362,402	274,360	26,301	2,550	
	1	小客車	4	10411	1998	11,230	6,180	1,668	29.1	48,539	49,000	2,483	450	ANZ-1352
	1	小客貨兩用車	7	09905	2000	11,230	6,180	1,668	29.1	48,539	49,000	2,915	750	7951-ZC
	1	小客貨兩用車	4	10306	2400	11,230	6,180	1,668	29.1	48,539	49,000	2,915	450	AGK-2781
	1	小客貨兩用車	6	10306	2362	11,230	6,180	1,668	29.1	48,539	49,000	2,915	450	AMT-1070(受贈)
	1	小客貨兩用車	8	10307	2500	15,210	4,320	1,668	25.5	42,534	49,000	2,915	450	AGM-8791
	1	小客貨兩用車	6	10912	2000	11,230	6,180	1,668	29.1	48,539	8,300	2,915		BJX-7331
	1	重型機車	1	10005	124		450	204	29.1	5,936	1,620	711		101-KFS
	5	重型機車	1	10106	124		2,250	1,020	29.1	29,682	8,100	3,555		552-KLA,553-KLA,556-KLA,557-KLA,559-KLA
	7	重型機車	1	10504	124		3,150	1,428	29.1	41,555	11,340	4,977		MFS-3865,MFS-3866,MFS-3867,MFS-3868,MFS-3869,MFS-3870,MFS-3871
		合計				92,720	55,470			492,654	355,660	33,750	3,300	

歲出按職能及經

中華民國111

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出				
		受僱人員報酬	購買商品及勞務支出	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	對非營利及民間機構	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		137,570	137,146	2,102,193	138		72	11,041		2,388,160			
01 一般公共事務		137,570	122,568		138		72			260,348			
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								11,041		11,041			
14 環境保護													
15 其他支出			14,578	2,102,193						2,116,771			

濟性綜合分類表

年度

單位：新臺幣千元

資本支出														
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	總計
對企業	對非營利及民間	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	其他設備及機器	土地改良		
				8,943					3,790	862		13,595	2,401,755	
				8,943					3,790	862		13,595	273,943	
													11,041	
													2,116,771	