

議會審定

機關編號

04-040

高雄市政府財政局

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

單位預算

主辦會計人員

會計室主任王金梅

機關長官

高雄市政府財政局局長簡振澄

高雄市政府財政局

目次

中華民國 106 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 8 頁
2. 歲出機關別預算表	第 9 頁至第 11 頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	第 12 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 61 頁
3. 歲出用途別科目分析表	第 62 頁至第 63 頁
4. 資本支出分析表	第 64 頁至第 64 頁
5. 人事費彙計表	第 65 頁至第 65 頁
6. 約聘僱人員費用分析表	第 66 頁至第 67 頁
7. 公務車輛明細表	第 68 頁至第 69 頁

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 106 年度

壹、現行法定職掌(附組織系統圖及員額編制表)：

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、稅捐稽徵與工程受益費之規劃監督、金融管理及動產質借業務之輔導管理等事項。

菸酒管理科：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：

104 年度歲入預算編列 540 億 3,412 萬 4 千元，歲出預算編列 25 億 8,690 萬 3 千元，截至 104 年 12 月底止，歲入預算執行數 547 億 2,557 萬 6 千元，歲出預算執行數 21 億 8,306 萬 5 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：

105 年度歲入預算編列 548 億 527 萬 1 千元，歲出預算編列 25 億 4,992 萬元，截至 105 年 6 月底止，歲入預算執行數 209 億 7,522 萬 7 千元，歲出預算執行數 11 億 8,049 萬 8 千元(含預付數 24 萬 2 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。

參、本年度施政(業務及工作)計畫重點及預算提要：

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 106 年度

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)加強菸酒管理，抽檢菸酒販賣、菸酒產製管理、處理私、劣菸酒查緝小組任務將沒收、沒入菸酒倉儲保管及執行拍賣標售。
- (三)加強金融監督管理，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，加速眷舍改建，依法處分非公用土地。
- (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 528 億 5,686 萬 9 千元，各項收入詳細如下：

1. 稅課收入編列 288 億 3,072 萬 6 千元。
2. 罰款及賠償收入編列 1,491 萬 5 千元。
3. 規費收入編列 30 億 8,147 萬 1 千元。
4. 財產收入編列 46 億 1,194 萬元。
5. 營業盈餘及事業收入編列 1 億 4,130 萬 1 千元。
6. 補助收入編列 158 億 393 萬 7 千元。
7. 其他收入編列 3 億 7,257 萬 9 千元。

(二)本局本年度歲出預算總額 24 億 4,242 萬 6 千元，各項支出詳細如下：

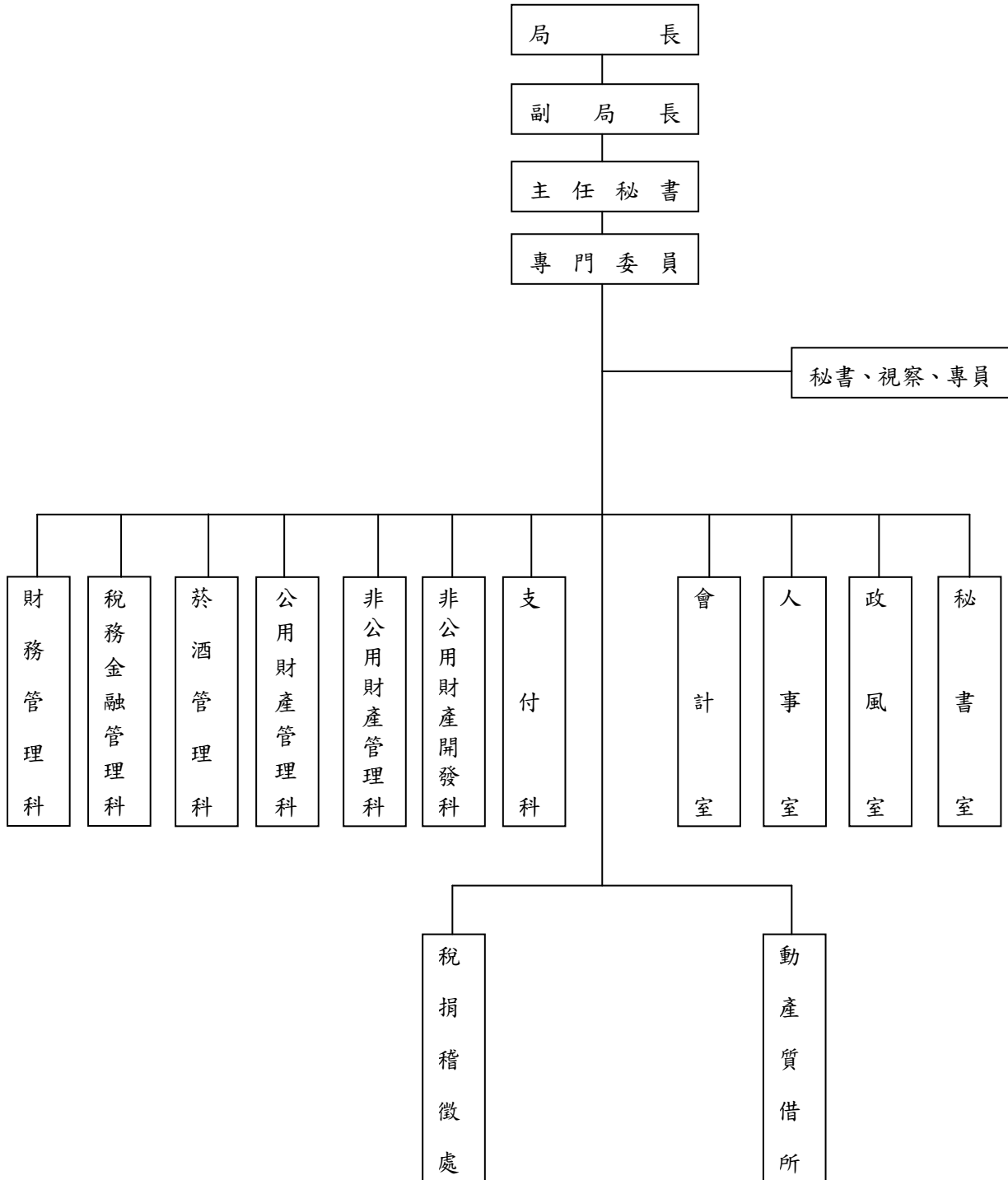
1. 一般行政編列 1 億 1,357 萬 7 千元。
2. 財務行政編列 155 萬 2 千元。
3. 稅務金融管理編列 82 萬 6 千元。
4. 菸酒管理編列 2,640 萬 6 千元。
5. 公用財產管理編列 323 萬元。
6. 非公用財產管理編列 1 億 4,319 萬 4 千元。
7. 非公用財產開發編列 1,278 萬 7 千元。
8. 集中支付及市庫現金管理編列 1,989 萬 9 千元。
9. 第一預備金編列 23 萬 3 千元。
10. 非營業特種基金編列 395 萬 1 千元。
11. 債務付息編列 21 億 954 萬 6 千元。
12. 市債經理編列 722 萬 5 千元。

高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國 106 年度

組織系統圖



高雄市政府財政局

預算總說明

中華民國106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106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	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
				合計	52,756,869	54,805,271	54,725,576	-2,048,402	
				經常門合計	49,956,869	50,781,364	51,558,041	-824,495	
01				01000000000 稅課收入	28,830,726	30,794,987	30,044,910	-1,964,261	
	002			01040400000 高雄市政府財政局	28,830,726	30,794,987	30,044,910	-1,964,261	
		01		01040400700 遺產及贈與稅	1,000,000	948,102	1,142,524	51,898	
			01	01040400701 遺產稅	600,000	572,711	690,199	27,289	依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
			02	01040400702 贈與稅	400,000	375,391	452,325	24,609	依財政收支劃分法規定，本市分配50%。
		02		01040400800 菸酒稅	977,894	980,153	948,721	-2,259	
			01	01040400801 菸酒稅	977,894	980,153	948,721	-2,259	財政部核定菸酒稅預估分配金額。
		03		01040400900 統籌分配稅	26,852,832	28,866,732	27,953,665	-2,013,900	
			01	01040400901 普通統籌	26,852,832	28,866,732	26,560,423	-2,013,900	財政部核定補助普通統籌。
			02	01040400902 特別統籌	-	-	1,393,242	-	
02				03000000000 罰款及賠償收入	14,915	14,915	34,337	-	
	038			03040400000 高雄市政府財政局	14,915	14,915	34,337	-	
		01		03040400100 罰金罰鍰及怠金	14,915	14,915	34,337	-	
			01	03040400101 罰金罰鍰	14,915	14,915	34,337	-	1.市有房地租金逾期繳納者，加收違約金1,211千元。 2.違反菸酒管理法之罰鍰13,704千元。
03				04000000000 規費收入	3,081,471	3,295,976	3,776,051	-214,505	
	045			04040400000 高雄市政府財政局	3,081,471	3,295,976	3,776,051	-214,505	
		01		04040400200 使用規費收入	3,081,471	3,295,976	3,776,051	-214,505	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國106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	說明及法令依據		
款	項	目	節						名稱及編號	
04	045	01	01	04040400202 汽車燃料使用費	3,081,471	3,295,976	3,776,040	-214,505	交通部推估汽車燃料使用費分配金額。	
			02	04040400213 場地設施使用費	-	-	11	-		
				06000000000 財產收入	1,711,940	440,091	174,030	1,271,849		
				06040400000 高雄市政府財政局	1,711,940	440,091	174,030	1,271,849		
				06040400100 財產孳息	1,711,923	440,073	174,001	1,271,850		
				01	06040400101 利息收入	250	-	-	250	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	06040400102 租金收入	211,673	240,073	174,001	-28,400	1.市有非公用土地出租案件所收之地租120,000千元。 2.市有非公用土地標租等所收之地租31,600千元。 3.市有房屋出租所收取之租金73千元。 4.對無權占用市有土地者收取使用補償金60,000千元。
				03	06040400103 權利金	1,500,000	200,000	-	1,300,000	市有土地設定地上權權利金。
				02	06040400500 廢舊物資售價	17	18	29	-1	
				01	06040400501 廢舊物資售價	17	18	29	-1	報廢財產之出售所得。
05	001	01		07000000000 營業盈餘及事業收入	141,301	13,736	22,999	127,565		
				07040400000 高雄市政府財政局	141,301	13,736	22,999	127,565		
				07040400100 營業基金盈餘繳庫	2,301	6,736	6,594	-4,435		
				01	07040400101 股息紅利繳庫	-	-	6,594	-	
				02	07040400103 盈餘繳庫	2,301	6,736	-	-4,435	動產質借所104年度決算賸餘超過預算部分繳庫。
				02	07040400200 非營業特種基金 賸餘繳庫	-	-	6,375	-	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國106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	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
			01	07040400201 賸餘繳庫	-	-	6,375	-	
		03		07040400300 投資收益	139,000	7,000	10,030	132,000	
			01	07040400301 投資股息紅利	139,000	7,000	10,030	132,000	投資高雄銀行股息收入。
06				08000000000 補助收入	15,803,937	15,901,551	17,031,665	-97,614	
	043			08040400000 高雄市政府財政局	15,803,937	15,901,551	17,031,665	-97,614	
		01		08040400100 上級政府補助收入	15,803,937	15,901,551	17,031,665	-97,614	
			01	08040400101 一般性補助收入	15,777,841	15,867,303	16,996,951	-89,462	1.專案補助1,089,313千元。 2.教育設施經費補助 1,739,900千元。 3.社會福利經費補助 3,543,485千元。 4.基本設施經費補助 3,671,137千元。 5.公教人員退休優惠存款利息補助3,268,829千元。 6.原高雄縣改制直轄市之負擔補助1,445,945千元。 7.平衡預算及繳款專案補助 189,440千元。 8.教師退休專案補助 151,500千元。 9.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57,016千元。 10.調降土地增值稅率及增訂放寬自用住宅用地優惠稅率次數限制規定之補助 53,455千元。 11.彌補本市105年度遺產及贈與稅稅收實質損失補助 31,230千元。 12.地方政府汽車燃料使用費分配短少數補助536,591千元。
			02	08040400102 計畫型補助收入	26,096	34,248	34,714	-8,152	財政部補助菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費。
08				11000000000 其他收入	372,579	320,108	474,049	52,471	
	049			11040400000 高雄市政府財政局	372,579	320,108	474,049	52,471	

高雄市政府財政局
歲入來源別預算表

中華民國106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	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
		01		11040400200 雜項收入	372,579	320,108	474,049	52,471	
			01	11040400210 其他雜項收入	372,579	320,108	474,049	52,471	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183千元。 2.國稅局撥付其他雜項收入1,000千元。 3.被占用非公用土地涉訟，收回以前年度支出之訴訟執行費及逾期利息等300千元。 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1,662千元。 5.港務公司概估105年度分配盈餘328,297千元。 6.兼任高雄銀行董監事酬勞金7,555千元。 7.已逾5年末兌現市庫支票，依規定程序辦理繳庫11千元。 8.港務公司104年度分配盈餘增撥款33,571千元。
				資本門合計	2,800,000	4,023,907	3,167,535	-1,223,907	
01				06000000000 財產收入	2,800,000	4,023,907	3,167,535	-1,223,907	
	005			06040400000 高雄市政府財政局	2,800,000	4,023,907	3,167,535	-1,223,907	
		01		06040400200 財產售價	2,800,000	3,900,000	2,967,437	-1,100,000	
			01	06040400201 土地售價	2,800,000	3,900,000	2,967,437	-1,100,000	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.市有空地予以標售。 3.畸零地讓售。 4.新草衙地區土地專案讓售。
		02		06040400300 財產作價	-	123,907	200,098	-123,907	
			01	06040400301 土地作價	-	123,907	200,098	-123,907	

高雄市政府財政局
歲出機關別預算表

中華民國106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	2,442,426	2,549,920	2,183,065	-107,494	
	001			0004040000 高雄市政府財政局	2,442,426	2,549,920	2,183,065	-107,494	
		01		34040400100 一般行政	113,577	113,883	111,573	-306	
			01	34040400101 行政管理	113,577	113,883	111,573	-306	本年度預算數之內容與上年度之比較如下： 1.人員維持費110,223千元，較上年度增列加班費32千元。 2.基本行政工作維持費3,354千元，較上年度減列健康檢查費及退休人員三節慰問金等經費338千元。
		02		34040400200 財務行政	1,552	2,240	1,268	-688	
			01	34040400201 財務行政	1,552	2,240	1,268	-688	本年度預算數較上年度減列688千元，包括： 1.收據暨行政罰鍰管理系統維護費用336千元，較上年度增列112千元。 2.上年度辦理財政業務聯繫會報相關作業，預算業已編竣，所列800千元如數減列。
		03		34040400300 稅務金融管理	826	826	760	-	
			01	34040400301 稅務金融管理	826	826	760	-	本年度預算數826千元，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		34040400400 菸酒管理	26,406	31,822	34,464	-5,416	
			01	34040400401 菸酒管理	26,406	31,822	34,464	-5,416	本年度預算數較上年度減列5,416千元，包括： 1.售電回饋金支應水電費73千元，較上年度增列48千元。 2.私劣菸品查緝經費及加班費26,096千元，較上年度減列5,464千元。
		05		34040400500 公用財產管理	3,230	3,560	2,826	-330	
			01	34040400501 公用財產管理	3,230	3,560	2,826	-330	本年度預算數3,230千元，較上年度減列公有房舍管理經費330千元。

高雄市政府財政局
歲出機關別預算表

中華民國106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		34040400600 非公用財產管理	143,194	127,987	87,193	15,207	
			01	34040400601 非公用財產管理	143,194	127,987	87,193	15,207	本年度預算數143,194千元，較上年度新增本市鳳山區鳳山段草店尾小段233-89地號市私共有地共有物分割地價補償費15,207千元。
		07		34040400700 非公用財產開發	12,787	8,592	2,928	4,195	
			01	34040400701 非公用財產開發	12,787	8,592	2,928	4,195	本年度預算數較上年度增列4,195千元，包括： 1.新增龍華國小舊校地招標設定地上權應繳納地價稅9,406千元。 2.新增本市小港區二橋段1343地號一般公共設施維護費316千元。 3.新增本市前金區後金段859、860建號市有建物之大樓管理費128千元。 4.上年度辦理高雄捷運鳳山國中站周邊地區都市更新規劃委外作業及本市前鎮區瑞南段5地號市有土地，參與第75期市地重劃，重劃後應繳差額地價款，預算業已編竣，所列5,655千元如數減列。
		08		34040400800 集中支付及市庫現金管理	19,899	20,099	18,756	-200	
			01	34040400801 集中支付及市庫現金管理	19,899	20,099	18,756	-200	本年度預算數19,899千元，較上年度減列通匯手續費、掛號郵資及入戶通知傳真費200千元。
		09		34040407900 第一預備金	233	233	-	-	
			01	34040407901 第一預備金	233	233	-	-	仍照上年度預算數編列。
		10		61040408100 非營業特種基金	3,951	123,907	207,138	-119,956	
			01	61040408101 高雄市市有財產開發基金	3,951	123,907	207,138	-119,956	本年度預算數較上年度減列119,956千元，包括： 1.新增促參案件獎勵金補助高雄市市有財產開發基金3,951千元。 2.上年度辦理市有土地及建物作價投資高雄市市有財產開發基金，預算業已編竣，所列123,907千元如數減列。
		11		79040400200 債務付息	2,109,546	2,104,203	1,704,103	5,343	

高雄市政府財政局
歲出機關別預算表

中華民國106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	79040400202 債務付息	2,109,546	2,104,203	1,704,103	5,343	本年度預算數2,109,546千元，較上年度增列債務付息5,343千元。 本年度預算數較上年度減列5,343千元，包括： 1.公債還本付息手續費7,225千元，較上年度增列1,657千元。 2.上年度公債發行手續費及登錄處理費，預算業已編竣，所列7,000千元如數減列。
		12		80040400200 市債經理	7,225	12,568	12,056	-5,343	
			01	80040400201 市債經理	7,225	12,568	12,056	-5,343	

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106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	01040400701 遺產及贈與稅-遺產稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	600,000千元
-------------	---------------------------	------	-------	------	-----------

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				600,000,000	
01040400701 遺產稅	年	1	600,000,000	600,000,000	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106年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅—贈與稅

遺產及贈與稅—贈與稅

來源別子目及細目與編號	01040400702 遺產及贈與稅-贈與稅	承辦單位	財務管理科	預算金額	400,000千元
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：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				400,000,000	
01040400702 贈與稅	年	1	400,000,000	400,000,000	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106年度

單位：新臺幣元

菸酒稅—菸酒稅

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	977,894千元
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台灣省各縣市。				
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				977,894,000	
01040400801 菸酒稅	年	1	977,894,000	977,894,000	財政部105年8月25日台財庫字第10503726993號函核定菸酒稅預估分配金額。

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106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	01040400901 統籌分配稅-普通統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	26,852,832千元
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				26,852,832,000	
01040400901 普通統籌	年	1	26,852,832,000	26,852,832,000	財政部105年8月25日台財庫字第10503726990號函核定補助。

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106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	03040400101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	承辦單位	非公用財產管理科、菸酒管理科	預算金額	14,915千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.市府出租市有房地租金依據契約規定，每半年收取一次，逾期繳納者，加收違約金。 2.對違反菸酒管理法及相關法令規定，由本局依罰則規定處以罰鍰。</p> <p>二、法令依據： 1.公有基地租賃契約及公有房屋租賃契約。 2.依據菸酒管理法及相關法令規定辦理。</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				14,915,000	
03040400101 罰金罰鍰	年	1	1,211,000	1,211,000	市府出租市有房地租金依據契約規定，每半年收取一次，逾期繳納者，加收違約金，預估可收取數。
	年	1	13,704,000	13,704,000	違反菸酒管理法之罰鍰。

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106年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—汽車燃料使用費

使用規費收入—汽車燃料使用費

來源別子目及細目與編號	04040400202 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	3,081,471千元
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				3,081,471,000	
04040400202 汽車燃料使用費	年	1	3,081,471,000	3,081,471,000	暫依交通部推估數編列。

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106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	06040400101 財產孳息-利息收入	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： 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				250,000	
	06040400101 利息收入	年	1	250,000	250,000	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。

財產孳息—利息收入

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106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	06040400102 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	211,673千元
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6折計收，位於受捷運工程施工影響範圍內，供自用住宅使用租金率5折計收，一般使用租金率7折計收。</p> <p>2.市有非公用土地標租等所收之地租。</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、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。</p> <p>3.依據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				211,673,000	
06040400102 租金收入	年	1	120,000,000	120,000,000	市有非公用土地出租案件所收之地租。
	年	1	31,600,000	31,600,000	市有非公用土地標租等所收之地租。
	年	1	73,000	73,000	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

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

財產孳息－權利金

財產孳息－權利金

來源別子目及細目與編號	06040400103 財產孳息-權利金	承辦單位	非公用財產開發科	預算金額	1,500,000千元
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				1,500,000,000	
06040400103 權利金	年	1	1,500,000,000	1,500,000,000	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

資本門

中華民國106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	06040400201 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	預算金額	2,800,000千元
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.市有空地予以標售。 3.畸零地讓售。 4.新草衙地區土地專案讓售。</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.依據高雄市新草衙地區土地處理自治條例辦理。</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				2,800,000,000	
06040400201 土地售價	年	1	2,800,000,000	2,800,000,000	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.市有空地予以標售。 3.畸零地讓售。 4.新草衙地區土地專案讓售。

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106年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價—廢舊物資售價	來源別子目及細目與編號	06040400501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位	秘書室	預算金額	17千元
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				17,000	
	06040400501 廢舊物資售價	年	1	17,000	17,000	報廢財產之出售所得。

廢舊物資售價—廢舊物資售價

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106年度

單位：新臺幣元

營業基金盈餘繳庫—盈餘繳庫

營業基金盈餘繳庫—盈餘繳庫

來源別子目及細目與編號	07040400103 營業基金盈餘繳庫-盈餘繳庫	承辦單位	稅務金融管理科	預算金額	2,301千元
-------------	------------------------------	------	---------	------	---------

歲入項目說明	<p>一、項目內容： 動產質借所104年度決算賸餘超過預算部分繳庫。</p> <p>二、法令依據： 預算法第86條及中央政府特種基金管理準則第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				2,301,000	
07040400103 盈餘繳庫	年	1	2,301,000	2,301,000	動產質借所104年度決算賸餘超過預算部分繳庫。

高雄市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106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	07040400301 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	139,000千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：高雄銀行105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				139,000,000	
	07040400301 投資股息紅利	年	1	139,000,000	139,000,000	投資高雄銀行股息收入，市府目前持有高雄銀行股權數368,243,750股，預估每股分配0.38元股息，總計約1億3,900萬元，惟實際以該行股東會通過數為準。

投資收益—投資股息紅利

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106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	08040400101 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	15,777,841千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：中央補助款。</p> <p>二、法令依據：1.依加值型及非加值型營業稅法第11條辦理。 2.依中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法第3條辦理。 3.依土地稅法第33條及第34條辦理；依遺產及贈與稅法第58條之1辦理。 4.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38條之1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				15,777,841,000	
08040400101 一般性補助收入	年	1	1,089,313,000	1,089,313,000	專案補助，財政部105年8月25日台財庫字第10503726990號函核定補助。
	年	1	1,739,900,000	1,739,900,000	教育設施經費補助，行政院105年9月14日院授主預補字第1050102103B號函核定補助。
	年	1	3,543,485,000	3,543,485,000	社會福利經費補助，行政院105年9月14日院授主預補字第1050102103B號函核定補助。
	年	1	3,671,137,000	3,671,137,000	基本設施經費補助，行政院105年9月14日院授主預補字第1050102103B號函核定補助。
	年	1	3,268,829,000	3,268,829,000	公教人員退休優惠存款差額利息補助，行政院105年9月14日院授主預補字第1050102103B號函核定補助。
	年	1	1,445,945,000	1,445,945,000	原高雄縣改制直轄市新增之負擔補助，行政院105年9月14日院授主預補字第1050102103B號函核定補助。
	年	1	189,440,000	189,440,000	平衡預算及繳款專案補助，行政院105年9月14日院授主預補字第1050102103B號函

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106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

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	151,500,000	151,500,000	核定補助。 教師退休專案補助，行政院105年9月14日院授主預補字第1050102103B號函，先依預估退休人數編列預算。
	年	1	57,016,000	57,016,000	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105年1月11日主預補字第1050000428A號函核定(補辦預算金額共3,632萬4,110元，係文化局辦理「高雄市立圖書館總館共構會展文創會館興建營運移轉案」3,520萬4,110元、勞工局辦理「高雄市勞工教育生活中心澄清會館ROT案」112萬元)。
	年	1	53,455,000	53,455,000	財政部賦稅署105年8月10日臺稅財產字第10504622610號函核定補助3,450萬9,000元暨105年3月1日臺稅財產字第10504528910號函105年度損失核定補助於106年度補辦預算金額1,894萬6,000元，調降土地增值稅率及增訂放寬自用住宅用地優惠稅率次數限制規定之補助。
	年	1	31,230,000	31,230,000	彌補本市105年度遺產及贈與稅稅收實質損失，依財政部賦稅署105年8月3日臺稅財產字第10504618140號函核定補助。
	年	1	536,591,000	536,591,000	交通部105年8月17日交路字第10504107952號函核定補助地方政府汽車燃料使用費分配短少數。

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106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	08040400102 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	26,096千元
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				26,096,000	
08040400102 計畫型補助收入	年	1	26,096,000	26,096,000	財政部105年4月18日台財庫字第10503650611號函核定補助106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106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	11040400210 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、支付科等	預算金額	372,579千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.各機關學校使用公務卡、採購卡及員工使用高雄銀行認同卡回饋金。 2.國稅局撥付其他雜項收入(實物抵繳案)。 3.被占用非公用土地涉訟，收回以前年度支出之訴訟執行費及逾期利息等。 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105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。 7.已逾5年未兌現市庫支票，依規定程序辦理繳庫。 <p>二、法令依據：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.高雄市政府所屬各機關學校公務卡及採購卡管理作業要點。 2.財政收支劃分法。 3.台灣港務股份有限公司盈餘提撥及分配辦法。 4.高雄銀行股份有限公司章程規定；高雄巿市庫集中支付電子作業處理要點。 				
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數
合計				372,579,000	
11040400210 其他雜項收入	年	1	170,000	170,000	各機關學校使用公務卡及採購卡回饋金。
	年	1	13,000	13,000	各機關學校員工使用高雄銀行認同卡回饋金。
	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	300,000	300,000	被占用非公用土地涉訟，收回以前年度支出之訴訟執行費及逾期利息等。
	年	1	1,662,000	1,662,000	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	328,297,000	328,297,000	港務公司概估105年度分配盈餘。
	年	1	7,555,000	7,555,000	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105年度稅前盈餘6億8,000萬元，加回員工酬勞暨董監酬勞提存金額4,530萬元後，如董監酬勞以1.25%分配，估算105年董事酬勞分配金額為9,066,250元，其中公股董事分配數估算為7,555,208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106年度

單位：新臺幣元

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
雜項收入—其他雜項收入	年	1	11,000	11,000	已逾5年未兌現市庫支票，依規定程序辦理繳庫。
	年	1	33,571,000	33,571,000	港務公司104年度分配盈餘增撥款(補辦預算)，作為養工處南星路二期改善工程。

雜項收入—其他雜項收入

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106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	34040400101 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	113,577千元
----------------	--------------------------	------	-----------------	------	-----------

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				113,577,000	市款113,577,000元
01一般業務管理				112,744,000	市款112,744,000元
0100 人事費				110,134,000	市款110,134,000元
0102 政務人員待遇				1,520,000	
	年	1	1,520,000	1,520,000	詳人事費彙計表。
0103 法定編制人員待遇				74,224,000	
	年	1	74,224,000	74,224,000	詳人事費彙計表。
0105 技工及工友待遇				3,492,000	
	年	1	3,492,000	3,492,000	詳人事費彙計表。
0111 獎金				18,029,000	
	年	1	8,124,000	8,124,000	詳人事費彙計表。
	年	1	9,905,000	9,905,000	詳人事費彙計表。
0121 其他給與				1,781,000	
	年	1	1,781,000	1,781,000	詳人事費彙計表。
0131 加班值班費				2,928,000	

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106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	
0151 保險	人x年	2 x 1	105,500	211,000	府會聯絡人員職務加班費。	
	年	1	2,717,000	2,717,000	詳人事費彙計表。	
	年	1	5,100,000	5,100,000	詳人事費彙計表。	
	年	1	2,700,000	2,700,000	詳人事費彙計表。	
	年	1	360,000	360,000	詳人事費彙計表。	
	0200 業務費				2,496,000	市款2,496,000元
	0202 水電費				265,000	
	年	1	12,000	12,000	分攤苓雅行政中心水費。	
	年	1	253,000	253,000	分攤苓雅行政中心電費。	
	0212 權利使用費				69,000	
式	115	600	69,000	防毒軟體更新授權。		
0213 資訊服務費				39,000		
年	1	39,000	39,000	資訊設備保養維修費用。		
0221 稅捐及規費				30,530		
年	1	18,350	18,350	牌照稅。(詳公務車輛明細表)		
年	1	10,980	10,980	燃料費。(詳公務車輛明細表)		
年	1	1,200	1,200	車輛檢驗費。(詳公務車輛明細表)		
0231 保險費				4,966		
年	1	4,966	4,966	保險費。(詳公務車輛明細表)		
0271 物品				108,550		
年	1	42,000	42,000	處理公務所需之各種非消耗品購置。		
年	1	66,550	66,550	油脂。(詳公務車輛明細表)		
0279 一般事務費				795,954		
年	1	68,954	68,954	處理經常一般公務所需各項費用。		
年	1	689,000	689,000	公務人員健康檢查費。		

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106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	38,000	38,000	分攤苓雅行政中心保全服務費。
	0281 房屋建築養護費			5,000	
	年	1	5,000	5,000	辦公廳修繕等。
	0282 車輛及辦公器具養護費			101,000	
	年	1	98,000	98,000	車輛養護費。（詳公務車輛明細表）
	年	1	3,000	3,000	辦公器具修繕。
	0283 設施及機械設備養護費			81,000	
	年	1	9,000	9,000	分攤苓雅行政中心電梯保養費。
	年	1	72,000	72,000	分攤苓雅行政中心空調及電氣設備維護費。
	0291 國內旅費			8,000	
	年	1	8,000	8,000	洽辦公務及出席會議旅費。
	0293 國外旅費			100,000	
	年	1	100,000	100,000	因公出國考察人員旅費。
	0294 運費			6,000	
	年	1	6,000	6,000	搬運公物運費等。
0298 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。
0300 設備及投資				66,000	市款66,000元
0306 資訊軟硬體設備費				66,000	
	部	3	22,000	66,000	個人電腦。
0400 獎補助費				48,000	市款48,000元
0456 獎勵及慰問				48,000	
	人x年	8 × 1	6,000	48,000	退休人員及遺族三節慰問金。
03總務管理				674,000	市款674,000元

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106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
0100 人事費				56,000	市款56,000元
0131 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。
0200 業務費				618,000	市款618,000元
0203 通訊費				276,000	
	年	1	276,000	276,000	郵寄文件郵資及電話費。
0250 按日按件計資酬金				4,000	
	年	1	4,000	4,000	員工各項教育訓練鐘點費。
0279 一般事務費				326,000	
	年	1	32,000	32,000	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	23,000	276,000	辦公廳環境清潔維護費。
	年	1	18,000	18,000	委外掃描年永久保存檔案。
0291 國內旅費				12,000	
	年	1	12,000	12,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
04會計管理				50,000	市款50,000元
0100 人事費				10,000	市款10,000元
0131 加班值班費				10,000	
	年	1	10,000	10,000	處理各項業務加班費。
0200 業務費				40,000	市款40,000元
0271 物品				2,000	
	年	1	2,000	2,000	處理會計業務所需之各種非消耗品購置。
0279 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。
0291 國內旅費				6,000	
	年	1	6,000	6,000	洽辦公務及出席會議等旅

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106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
05人事管理				53,000	費。 市款53,000元
0100 人事費				18,000	市款18,000元
0131 加班值班費	年	1	18,000	18,000	處理人事業務加班費。
0200 業務費				35,000	市款35,000元
0250 按日按件計資酬金	年	1	5,000	5,000	辦理員工教育訓練講師鐘點費。
0271 物品	年	1	5,000	5,000	處理人事業務所需之各種非消耗品購置。
0279 一般事務費	年	1	4,000	4,000	印製任免遷調、人事資料、勤惰管理、標準作業程序等有關資料。
	年	1	2,000	2,000	辦理各項講習座談會等經費，含印製各式訓練研習之海報、問卷、通知函等。
	年	1	9,000	9,000	人事業務所需文具紙張及各項雜支等。
0291 國內旅費	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
0100 人事費				2,000	市款2,000元
0131 加班值班費	年	1	2,000	2,000	處理年度重點工作等加班費。
0200 業務費				27,000	市款27,000元
0250 按日按件計資酬金	年	1	8,000	8,000	辦理員工教育訓練講師鐘點費。

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106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
0279 一般事務費	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（包括政風督導會議、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）。
0291 國內旅費	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
0100 人事費				3,000	市款3,000元
0131 加班值班費	年	1	3,000	3,000	處理業務加班費。
0200 業務費				24,000	市款24,000元
0279 一般事務費	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。
0291 國內旅費	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106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	34040400201 財務行政-財務行政	承辦單位	財務管理科	預算金額	1,552千元
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				1,552,000	市款1,552,000元
01財務管理				1,391,000	市款1,391,000元
0100 人事費				620,000	市款620,000元
0104 約聘僱人員待遇	人x月	1 × 12	33,908	406,896	約僱人員1人薪津。
0111 獎金	年	1	50,862	50,862	約僱人員1人年終獎金。
0121 其他給與	年	1	16,000	16,000	約僱人員1人休假補助。
0131 加班值班費	年	1	70,000	70,000	處理財務管理各項業務加班費。
0142 退休離職儲金	年	1	24,408	24,408	約僱人員1人離職儲金。
0151 保險	年	1	21,894	21,894	約僱人員1人健保費。

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106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
	年	1	29,940	29,940	約僱人員1人勞保費。
0200 業務費				771,000	市款771,000元
0203 通訊費				19,800	
	年	1	19,800	19,800	郵電費。
0213 資訊服務費				336,000	
	月	12	28,000	336,000	收據(規費)暨行政罰鍰管理系統維護費用。
0271 物品				30,000	
	年	1	30,000	30,000	處理公務所需之各種非消耗品費用。
0279 一般事務費				169,000	
	年	1	149,000	149,000	處理經常一般公務所需各項費用。
	年	1	20,000	20,000	購置參考法令書刊及其他零星費用。
0291 國內旅費				216,200	
	年	1	216,200	216,200	洽辦公務及出席會議等旅費。
02歲入管理				73,000	市款73,000元
0100 人事費				17,000	市款17,000元
0131 加班值班費				17,000	
	年	1	17,000	17,000	處理歲入管理各項業務加班費。
0200 業務費				56,000	市款56,000元
0279 一般事務費				41,000	
	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。
0291 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

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106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
0100 人事費				5,000	市款5,000元
0131 加班值班費				5,000	
	年	1	5,000	5,000	處理債務管理各項業務加班費。
0200 業務費				83,000	市款83,000元
0250 按日按件計資酬金				20,000	
	年	1	20,000	20,000	公共債務管理委員會委員出席費。
0271 物品				10,000	
	年	1	10,000	10,000	處理公務所需各項非消耗品費用。
0279 一般事務費				15,000	
	年	1	15,000	15,000	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。
0291 國內旅費				38,000	
	年	1	18,000	18,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
	年	1	20,000	20,000	公共債務管理委員會委員交通費。

財務行政 | 財務行政

財務行政 | 財務行政

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106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	34040400301 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	826千元	稅務金融管理 — 稅務金融管理
歲 出 計 畫 說 明	<p>一、計畫內容：</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.高雄銀行民營化員工權益補償金：依公營事業移轉民營條例等規定編列預算支應從業人員權益補償費用。</p> <p>3.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>4.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.依法補償高雄銀行從業人員權益。</p> <p>4.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>5.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					826,000	市款826,000元	
01一般金融業務管理					60,000	市款60,000元	
0100 人事費					11,000	市款11,000元	
0131 加班值班費					11,000		
		年	1	11,000	11,000	處理一般金融管理各項業務加班費。	
0200 業務費					49,000	市款49,000元	
0279 一般事務費					34,000		
		年	1	34,000	34,000	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。	
0291 國內旅費					15,000		
		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。	
02高雄銀行民營化員工權益補償金					168,000	市款168,000元	
0400 獎補助費					168,000	市款168,000元	
0410 對特種基金之補助					168,000		

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106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	人x年	28 × 1	6,000	168,000	高雄銀行民營化前已退休人員及在職亡故人員遺眷支領之三節慰問金。
	03基層金融管理			543,000	市款543,000元
	0100 人事費			45,000	市款45,000元
	0131 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。
	0200 業務費			498,000	市款498,000元
	0203 通訊費			12,000	
	年	1	12,000	12,000	郵寄文件郵資及電話費。
	0249 臨時人員酬金			313,800	
	人x月	1 × 12	20,008	240,096	業務助理薪資。
	年	1	30,012	30,012	業務助理年終獎金。
	年	1	14,400	14,400	業務助理勞退金。
	年	1	17,220	17,220	業務助理勞保費。
	年	1	12,072	12,072	業務助理健保費。
	0279 一般事務費			92,200	
	年	1	81,200	81,200	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。
	0291 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				55,000
0100 人事費				12,000	市款12,000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106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	34040400401 菸酒管理-菸酒管理	承辦 單位	菸酒管理科	預算 金額	26,406千元	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。 <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				26,406,000	市款310,000元，收支併列26,096,000元	
	0100 人事費				8,135,000	收支併列8,135,000元	
	0104 約聘僱人員待遇				5,545,380		
		人x月	1 × 12	35,845	430,140	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘人員296薪點1人。(中央補助)	
		人x月	2 × 12	39,720	953,280	財政部106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	41,658	499,896	財政部106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	33,908	3,662,064	財政部106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)	
	0111 獎金				693,173		
		年	1	693,173	693,173	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約僱人員13人獎金。(中央補助)	

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0121 其他給與	年	1	208,000	208,000	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員13人休假補助。(中央補助)
				208,000	
0131 加班值班費	年	1	676,000	676,000	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝人員處理菸酒管理業務加班費。(中央補助)
				676,000	
0142 退休離職儲金	年	1	332,723	332,723	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員13人離職儲金。(中央補助)
				332,723	
0151 保險	年	1	273,896	679,724	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員13人健保費。(中央補助)
				273,896	
	年	1	405,828	405,828	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝作業約聘僱人員13人勞保費。(中央補助)
				405,828	
0200 業務費				17,229,000	市款310,000元，收支併列16,919,000元
0202 水電費	年	1	100,000	273,000	財政部106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)
				100,000	
				37,000	
				37,000	
	年	1	100,000	100,000	財政部106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)
				100,000	
	年	1	36,000	36,000	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。
				36,000	
0203 通訊費				250,000	

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106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
	0211 土地租金	年	1	250,000	250,000	財政部106年度菸品健康福利捐供公務用通訊、郵資費。(中央補助)	
					138,405		
	0221 稅捐及規費	年	1	138,405	138,405	財政部106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)	
					153,820		
		年	1	99,580	99,580	財政部106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)	
		年	1	53,040	53,040	財政部106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)	
	0231 保險費	年	1	1,200	1,200	財政部106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)	
					79,927		
		年	1	29,927	29,927	財政部106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)	
		年	1	50,000	50,000	財政部106年度菸品健康福利捐供菸品查緝之菸酒倉庫保險費。(中央補助)	
	0249 臨時人員酬金				313,800		
		人x月	1x12	20,008	240,096	財政部106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)	
		年	1	30,012	30,012	財政部106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)	
		年	1	14,400	14,400	財政部106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)	

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106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	17,220	17,220	財政部106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保費。(中央補助)
	年	1	12,072	12,072	財政部106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)
0250 按日按件計資酬金				50,000	
	年	1	50,000	50,000	財政部106年度菸品健康福利捐供菸品講習講師鐘點費。(中央補助)
0271 物品				1,237,742	
	年	1	420,000	420,000	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝蒐證所需大型棧板、塑膠棧板、文具用品等物品購置費用。(中央補助)
	年	1	480,000	480,000	財政部106年度菸品健康福利捐供私劣菸品查緝蒐證所需照相機、錄音筆、密錄器、行動電源等購置費用。(中央補助)
	年	1	337,742	337,742	財政部106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)
0279 一般事務費				10,607,326	
	年	1	135,000	135,000	菸酒管理與查緝所需等相關支出。
	年	1	102,000	102,000	處理經常一般公務所需各項支出。
	年	1	500,000	500,000	財政部106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106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106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)

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106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	800,000	800,000	財政部106年度菸品健康福利捐供辦理菸酒品檢驗所需費用。(中央補助)	
	年	1	500,000	500,000	財政部106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	7,470,326	7,470,326	財政部106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106年度菸品健康福利捐供辦理銷毀私劣菸品費用。(中央補助)	
	0282 車輛及辦公器具養護費				224,980	
	年	1	224,980	224,980	財政部106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)	
	0291 國內旅費				1,400,000	
	年	1	1,400,000	1,400,000	財政部106年度菸品健康福利捐供考察國內菸酒查緝相關業務經費。(中央補助)	
	0294 運費				2,500,000	
	年	1	2,500,000	2,500,000	財政部106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)	
0300 設備及投資				1,042,000	收支併列1,042,000元	
0304 機械設備費				822,000		
	台	6	50,000	300,000	財政部106年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業蒐證用硬碟式高倍率攝影機，採收支對列。(中央補助)	
	台	6	22,000	132,000	財政部106年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業蒐證用高倍率數位相機，採收支對列。(中央補助)	
	台	6	65,000	390,000	財政部106年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業蒐證用可錄式彩色望遠鏡，採收支對列。(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106年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0306 資訊軟硬體設備費	台	2	80,000	160,000	財政部106年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業用A3彩色雷射印表機，採收支對列。(中央補助)
	台	4	15,000	60,000	財政部106年度菸品健康福利捐供菸品查緝作業用行動印表機，採收支對列。(中央補助)

菸酒管理 | 菸酒管理

菸酒管理 | 菸酒管理

高雄市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106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	34040400501 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	3,230千元	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					3,230,000	市款3,230,000元	
0100 人事費					8,000	市款8,000元	
0131 加班值班費		年	1	8,000	8,000	處理公用財產各項業務加班費。	
0200 業務費					3,222,000	市款3,222,000元	
0203 通訊費		年	1	2,000	2,000	寄發各類函件郵資。	
0213 資訊服務費		月	12	8,000	96,000	戀舊拍賣網系統維護費用。	
0250 按日按件計資酬金		年	1	8,000	8,000	業務講習等講師鐘點費用。	
0279 一般事務費		年	1	86,000	2,701,000	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及其他零星費用。	

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106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	10,000	10,000	維護公產權益聘請律師公費及相關訴訟費用。
	年	1	5,000	5,000	土地鑑界、刊登法令等土地管理所需費用。
	年	1	878,000	878,000	市有房舍維護管理及搬遷相關訴訟與強制執行等費用。
	年	1	1,722,000	1,722,000	各機關經管之公有房舍移交本局後，發包拆除及圍籬管理等費用。
	年	1	400,000	400,000	0283 設施及機械設備養護費
	年	1	400,000	400,000	市有財產管理資訊系統維護費用。
	年	1	15,000	15,000	0291 國內旅費
年	1	15,000	15,000	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106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	34040400601 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	143,194千元	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					143,194,000	市款143,194,000元	
0100 人事費					2,379,000	市款2,379,000元	
0104 約聘僱人員待遇					1,674,084		
		人x月	1 × 12	37,783	453,396	約聘人員312薪點1人。	
		人x月	3 × 12	33,908	1,220,688	約僱人員280薪點3人。	
0111 獎金					209,261		
		年	1	209,261	209,261	約聘僱人員4人獎金。	
0121 其他給與					64,000		
		年	1	64,000	64,000	約聘僱人員4人休假補助費。	
0131 加班值班費					116,000		
		年	1	116,000	116,000	處理非公用財產各項業務加班費。	
0142 退休離職儲金					100,428		
		年	1	100,428	100,428	約聘僱人員4人離職儲金。	
0151 保險					215,227		
		年	1	89,611	89,611	約聘僱人員4人健保費。	

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106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	125,616	125,616	約聘僱人員4人勞保費。
	0200 業務費			125,608,000	市款125,608,000元
	0202 水電費			24,000	
	年	1	24,000	24,000	非公用房屋電費。
	0203 通訊費			103,000	
	年	1	103,000	103,000	寄發繳款書及催繳函等相關業務郵資及電話費。
	0221 稅捐及規費			119,885,000	
	年	1	119,525,000	119,525,000	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。
	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。
	0241 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。
	0250 按日按件計資酬金			795,000	
	年	1	795,000	795,000	委外辦理本市市有房地查估價格之鑑價費用。
	0251 委辦費			2,000,000	
	年	1	2,000,000	2,000,000	委外催收作業費。本項係屬經常性、延續性業務。
0271 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。	
0279 一般事務費			2,519,000		
年	1	136,000	136,000	維護公產權益聘請律師公費及相關訴訟費用。	
年	1	1,200,000	1,200,000	拆除違建等相關費用。	
年	1	83,000	83,000	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	300,000	300,000	強制執行、裁判費及執行費。	

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106年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0291 國內旅費	年	1	800,000	800,000	市有土地維護管理、廢棄物清理及圍籬..等相關費用。
				49,000	
0300 設備及投資	年	1	49,000	49,000	洽辦公務及出席會議等旅費。
				15,207,000	市款15,207,000元
0301 土地				15,207,000	
	年	1	15,207,000	15,207,000	本市鳳山區鳳山段草店尾小段233-89地號市私共有地共有物分割地價補償費。

非公用財產管理—非公用財產管理

非公用財產管理—非公用財產管理

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106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	34040400701 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	12,787千元	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					12,787,000	市款12,787,000元	
0100 人事費					1,176,000	市款1,176,000元	
0104 約聘僱人員待遇		人x月	2 × 12	33,908	813,792	約僱人員2人薪津。	
0111 獎金		年	1	101,724	101,724	約僱人員2人獎金。	
0121 其他給與		年	1	32,000	32,000	約僱人員2人休假補助費。	
0131 加班值班費		年	1	77,000	77,000	處理非公用財產各項業務加班費。	
0142 退休離職儲金		年	1	48,816	48,816	約僱人員2人離職儲金。	
0151 保險		年	1	42,788	42,788	約僱人員2人健保費。	
		年	1	59,880	59,880	約僱人員2人勞保費。	

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106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	0200 業務費				11,611,000	市款11,611,000元
	0203 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。
	0221 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。
	0271 物品	年	1	20,000	20,000	處理公務所需各項非消耗品費用。
	0279 一般事務費	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	1,600,000	1,600,000	市有非公用房地拆除違建物、髒亂清理、雜草割除、廢棄物處理、圍籬、綠美化及墳墓遷移..等相關費用。
		年	1	316,000	316,000	本市小港區二橋段1343地號一般公共設施維護費。
		年	1	128,000	128,000	本市前金區後金段859、860建號市有建物之大樓管理費。
	0291 國內旅費	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106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	34040400801 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	19,899千元	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>						集中支付及市庫現金管理
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					19,899,000	市款19,899,000元	
01 支付作業管理					3,886,000	市款3,886,000元	
0100 人事費					1,128,000	市款1,128,000元	
0104 約聘僱人員待遇		人x月	2 × 12	33,908	813,792	2名約僱人員薪津。	
0111 獎金		年	1	101,724	101,724	2名約僱人員年終獎金。	
0121 其他給與		年	1	32,000	32,000	2名約僱人員休假補助費。	
0131 加班值班費		年	1	24,000	24,000	處理支付作業各項業務加班費。	
0142 退休離職儲金		年	1	48,816	48,816	2名約僱人員離職儲金。	
0151 保險		年	1	44,860	107,668	2名約僱人員健保費。	

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106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
	年	1	62,808	62,808	2名約僱人員勞保費。
0200 業務費				2,758,000	市款2,758,000元
0203 通訊費				2,300,000	
	年	1	2,300,000	2,300,000	通匯手續費、掛號郵寄市庫支票及入戶通知傳真費、郵資。
0249 臨時人員酬金				313,800	
	人x月	1 x 12	20,008	240,096	1名臨時人員薪資。
	年	1	30,012	30,012	1名臨時人員年終獎金。
	年	1	12,072	12,072	1名臨時人員健保費。
	年	1	17,220	17,220	1名臨時人員勞保費。
	年	1	14,400	14,400	1名臨時人員勞退金。
0279 一般事務費				124,200	
	年	1	124,200	124,200	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。
0291 國內旅費				20,000	
	年	1	20,000	20,000	因公出差旅費。
02支付系統及市庫現金管理				16,013,000	市款16,013,000元
0100 人事費				1,112,000	市款1,112,000元
0104 約聘僱人員待遇				813,792	
	人x月	2 x 12	33,908	813,792	2名約僱人員薪津。
0111 獎金				101,724	
	年	1	101,724	101,724	2名約僱人員年終獎金。
0121 其他給與				32,000	
	年	1	32,000	32,000	2名約僱人員休假補助費。
0131 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。
0142 退休離職儲金				48,816	

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106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
0151 保險	年	1	48,816	48,816	2名約僱人員離職儲金。
				107,668	
0200 業務費	年	1	44,860	44,860	2名約僱人員健保費。
	年	1	62,808	62,808	2名約僱人員勞保費。
0203 通訊費				14,901,000	市款14,901,000元
0249 臨時人員酬金				10,000	
	年	1	10,000	10,000	電子支付作業支付簽放憑證費用。
0250 按日按件計資酬金	人x月	2 x 12	20,008	480,192	2名臨時人員薪資。
	年	1	60,024	60,024	2名臨時人員年終獎金。
0279 一般事務費	年	1	24,144	24,144	2名臨時人員健保費。
	年	1	34,440	34,440	2名臨時人員勞保費。
	年	1	28,800	28,800	2名臨時人員勞退金。
	年	1	14,162,000	14,162,000	電子支付作業委外處理費。本項係屬經常性、延續性業務，包含每年連線服務費及按件支付作業處理費。總經費為54,250千元，自106年至109年6月止共3.5年，採一次簽約，分年編列預算辦理。
0279 一般事務費	年	1	101,400	101,400	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106年度

單位：新臺幣元

第一預備金—第一預備金	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	34040407901 第一預備金-第一預備金	承辦 單位	會計室	預算 金額	233千元	第一預備金—第一預備金
	歲出計畫說明	<p>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。</p> <p>二、預期成果： 配合業務完成各項計畫。</p>					
	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	
	0900 預備金				233,000	市款233,000元	
	0901 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106年度

單位：新臺幣元

非營業特種基金－高雄市市有財產開發基金

非營業特種基金－高雄市市有財產開發基金

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	61040408101 非營業特種基金-高雄市市有財產 開發基金	承辦 單位	非公用財產開發科	預算 金額	3,951千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 依據「高雄市市有財產開發基金收支管理及運用自治條例」第3條規定：「本基金之來源如下：三、本府辦理市有財產開發利用，獲行政院頒發之促參案件獎勵金。」辦理。</p> <p>二、預期成果： 依照計畫完成。</p>				
用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				3,951,000	收支併列3,951,000元
0400 獎補助費				3,951,000	收支併列3,951,000元
0410 對特種基金之補助	年	1	3,951,000	3,951,000	獲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。(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106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	79040400202 債務付息-債務付息	承辦 單位	財務管理科	預算 金額	2,109,546千元	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： 依照計畫完成。</p>						
	用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明	
	合計				2,109,546,000	市款2,109,546,000元	
	0800 債務費				2,109,546,000	市款2,109,546,000元	
	0801 債務利息	年	1	2,109,546,000	2,109,546,000	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106年度

單位：新臺幣元

市債經理—市債經理

市債經理—市債經理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	80040400201 市債經理-市債經理	承辦 單位	財務管理科	預算 金額	7,225千元
--------------------	--------------------------	----------	-------	----------	---------

歲 出 計 畫 說 明	<p>一、計畫內容： 支付公債還本付息等手續費7,225,000元。</p> <p>二、預期成果： 依照計畫完成。</p>
----------------------------	---

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				7,225,000	市款7,225,000元
0800 債務費				7,225,000	市款7,225,000元
0802 手續費	年	1	7,225,000	7,225,000	公債之還本付息手續費（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

歲出用途別科目分析表

中華民國106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	2,442,426	124,871	180,069	4,167	2,116,771	233	2,426,111			16,315			16,315
34040400000 財務支出	321,704	124,871	180,069	216		233	305,389			16,315			16,315
34040400100 一般行政	113,577	110,223	3,240	48			113,511			66			66
34040400101 行政管理	113,577	110,223	3,240	48			113,511			66			66
34040400200 財務行政	1,552	642	910				1,552						
34040400201 財務行政	1,552	642	910				1,552						
34040400300 稅務金融管理	826	68	590	168			826						
34040400301 稅務金融管理	826	68	590	168			826						
34040400400 菸酒管理	26,406	8,135	17,229				25,364			1,042			1,042
34040400401 菸酒管理	26,406	8,135	17,229				25,364			1,042			1,042
34040400500 公用財產管理	3,230	8	3,222				3,230						
34040400501 公用財產管理	3,230	8	3,222				3,230						
34040400600 非公用財產管理	143,194	2,379	125,608				127,987			15,207			15,207
34040400601 非公用財產管理	143,194	2,379	125,608				127,987			15,207			15,207
34040400700 非公用財產開發	12,787	1,176	11,611				12,787						
34040400701 非公用財產開發	12,787	1,176	11,611				12,787						
34040400800 集中支付及市庫 現金管理	19,899	2,240	17,659				19,899						
34040400801 集中支付及市庫 現金管理	19,899	2,240	17,659				19,899						

高雄市政府財政局

歲出用途別科目分析表

中華民國106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
34040407900 第一預備金	233					233	233						
34040407901 第一預備金	233					233	233						
61040400000 其他經濟服務支出	3,951			3,951			3,951						
61040408100 非營業特種基金	3,951			3,951			3,951						
61040408101 高雄市市有財產 開發基金	3,951			3,951			3,951						
79040400000 債務付息支出	2,109,546				2,109,546		2,109,546						
79040400200 債務付息	2,109,546				2,109,546		2,109,546						
79040400202 債務付息	2,109,546				2,109,546		2,109,546						
80040400000 還本付息事務支出	7,225				7,225		7,225						
80040400200 市債經理	7,225				7,225		7,225						
80040400201 市債經理	7,225				7,225		7,225						

高雄市政府財政局

資本支出分析表

中華民國106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	16,315	15,207			822		286				
34040400100 一般行政	66						66				
34040400101 行政管理	66						66				
34040400400 菸酒管理	1,042				822		220				
34040400401 菸酒管理	1,042				822		220				
34040400600 非公用財產管理	15,207	15,207									
34040400601 非公用財產管理	15,207	15,207									

高雄市政府財政局

人 事 費 彙 計 表

中華民國106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	147		1,520,000	74,224,000	10,067,736	3,492,000	19,287,468	2,165,000	4,086,000		604,007	9,424,789	124,871,000	加班費 1,369,000元。
正式員額	114		1,520,000	74,224,000			17,049,000	1,637,000	2,573,000			7,608,000	104,611,000	
職員	114		1,520,000	74,224,000			17,049,000	1,637,000	2,573,000			7,608,000	104,611,000	
約聘僱人員	24				10,067,736		1,258,468	384,000			604,007	1,264,789	13,579,000	
技工	1					408,000	117,000	16,000	18,000			72,000	631,000	
駕駛	3					1,212,000	350,000	48,000	53,000			192,000	1,855,000	
工友	5					1,872,000	513,000	80,000	73,000			288,000	2,826,000	
其他人事費									1,369,000				1,369,000	

高雄市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目	約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說明 (詳列奉准文號及人數)
				名稱及編號				
				合計			13,579,000	包括約聘僱人員待遇10,067,736元、年終工作獎金1,258,468元、保險費1,264,789元、離職儲金604,007元及休假補助384,000元。
04				0004000000 高雄市政府財政局主管			13,579,000	
	001			0004040000 高雄市政府財政局			13,579,000	
		02		34040400200 財務行政			550,000	
			01	34040400201 財務行政			550,000	
						1x12	550,000	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約僱人員1人。
		04		34040400400 菸酒管理			7,459,000	
			01	34040400401 菸酒管理			7,459,000	
					1x12		576,692	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約聘人員4人。
					2x12		1,274,245	
					1x12		667,345	
						9x12	4,940,718	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約僱人員9人。
		06		34040400600 非公用財產管理			2,263,000	
			01	34040400601 非公用財產管理			2,263,000	
					1x12		608,019	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約聘人員1人。
						3x12	1,654,981	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約僱人員3人。
		07		34040400700 非公用財產開發			1,099,000	
			01	34040400701 非公用財產開發			1,099,000	

高雄市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國106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 (詳列奉准文號及人數)
款	項	目	節				
			08	34040400800 集中支付及市庫現金管理	2x12	1,099,000	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約僱人員2人。
			01	34040400801 集中支付及市庫現金管理		2,208,000	
					2x12	2,208,000	
					2x12	1,104,000	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約僱人員2人。
					2x12	1,104,000	105年8月23日高市府人力字第10530724100號函核定約僱人員2人。

高雄市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國106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				18,350	10,980			66,550	98,000	4,966	1,200	
	1	小客車	4	08801	1800									ZB-6189(副局長座車，逾15年之公務車)
	1	小客車	4	09203	2000	11,230	6,180	1,668	23.7	39,532	49,000	2,483	750	4187-GN(副局長座車)
	1	小客車	4	09704	1500	7,120	4,800	1,140	23.7	27,018	49,000	2,483	450	8516-XL(局長座車，油電混合車)
菸酒管理 菸酒管理						99,580	53,040			337,742	224,980	29,927	1,200	
	1	小客車	4	10411	1998	11,230	6,180	1,668	23.7	39,532	8,300	2,483		ANZ-1352(中央補助款)
	1	小客貨兩用車	4	09610	2300	11,230	6,180	1,668	23.7	39,532	49,000	2,915	750	4222-XJ(中央補助款)
	1	小客貨兩用車	7	09905	2000	11,230	6,180	1,668	23.7	39,532	49,000	2,915	450	7951-ZC(中央補助款)
	1	小客貨兩用車	4	10306	2400	11,230	6,180	1,668	23.7	39,532	24,000	2,915		AGK-2781(中央補助款)
	1	小客貨兩用車	6	10306	2362	11,230	6,180	1,668	23.7	39,532	24,000	2,915		AMT-1070(中央補助款)
	1	小客貨兩用車	8	10307	2500	15,210	7,200	1,668	19.7	32,860	24,000	2,915		AGM-8791(中央補助款)
	1	小客貨兩用車	6	10309	3456	28,220	8,640	1,668	23.7	39,532	24,000	2,915		AMT-1073(中央補助款)
	1	重型機車	1	10005	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		101-KFS(中央補助款)
	1	重型機車	1	10106	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		552-KLA(中央補助款)
	1	重型機車	1	10106	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		553-KLA(中央補助款)
	1	重型機車	1	10106	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		556-KLA(中央補助款)
	1	重型機車	1	10106	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		557-KLA(中央補助款)

高雄市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國106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				
	1	重型機車	1	10106	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		558-KLA(中央補助款)
	1	重型機車	1	10106	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		559-KLA(中央補助款)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		MFS-3865(中央補助款)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		MFS-3866(中央補助款)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		MFS-3867(中央補助款)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		MFS-3868(中央補助款)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		MFS-3869(中央補助款)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		MFS-3870(中央補助款)
	1	重型機車	1	10504	124		450	204	23.7	4,835	1,620	711		MFS-3871(中央補助款)
		合計				117,930	64,020			404,292	322,980	34,893	2,400	