

年度-預算案

機關編號

04-090

中 華 民 國 115 年 度

臺北市總預算案

臺北市政府財政局單位預算

臺北市政府財政局 編

臺北市政府財政局

目 次

中 華 民 國 115 年 度

一、預算總說明	第	1 頁
二、主要表		
(一)歲入預算表	第	7 頁
(二)歲出預算表	第	13 頁
三、附屬表		
(一)歲入項目說明提要與預算明細表	第	17 頁
(二)歲出計畫說明提要與各項費用明細表	第	53 頁
1. 一般行政		
行政管理	第	53 頁
2. 財政行政		
財政管理	第	60 頁
電子資料處理	第	67 頁
3. 一般建築及設備		
營建工程	第	71 頁
其他設備	第	73 頁
4. 第一預備金		
第一預備金	第	74 頁
5. 債務付息		
債務付息	第	75 頁
6. 債務管理		
債務管理	第	76 頁
(三)人事費分析表	第	77 頁
四、參考表		
(一)歲出一級用途別科目分析表	第	79 頁
(二)資本支出分析表	第	80 頁
(三)各項費用彙計表	第	81 頁
(四)人事費彙計表	第	85 頁
(五)約聘僱人員費用分析表	第	86 頁
(六)派員出國計畫預算總表	第	87 頁
(七)派員出國計畫預算類別表-考察、訪問	第	88 頁
(八)公務車輛明細表	第	89 頁
(九)繼續性計畫分年資金需求表	第	90 頁
(十)新興計畫分年資金需求表	第	91 頁

臺北市政府財政局

目 次

中 華 民 國 115 年 度

(十一)歲出按職能及經濟性綜合分類表

第

92 頁

一、預算總說明

臺北市政府財政局

預 算 總 說 明

中華民國 115 年度

一、現行法定職掌及組織系統圖：

(一)機關主要職掌：綜理本市財務、菸酒暨稅務、金融、公產及支付業務。

(二)內部分層業務：本局置局長、副局長 2 人、下設 7 科 5 室，另監督所屬稅捐稽徵處、動產質借處。預算員額 208 人，包括職員 195 人、技工 4 人、工友 5 人、駕駛 2 人、聘用 2 人，各科室職掌如下：

財務管理科：掌理市庫業務管理與監督、公務機關財務管理、歲入管理、債務管理及特種基金財務案件等事項。

菸酒暨稅務管理科：掌理稅務與動產質借業務之督導、菸酒查緝、富邦金控公股股權管理、臺北市信用合作社之金融管理、金融類消費爭議案件之處理及地下街委託經營等事項。

金融管理科：掌理規劃推動促進民間參與公共建設、市有財產委託經營管理、市有非公用財產之開發經營及市有財產開發基金之管理等事項。

公產管理科：掌理市有公用財產之管理、監督及利用、公用財產管理政策、計畫及法令之研訂、市有公用財產產籍之管理業務、輔導與協助各管理機關辦理財產管理業務及綜理各管理機關辦理眷舍房地之處理等事項。

非公用財產管理科：掌理市有非公用不動產出租、出售事宜、清理市有非公用不動產占用案件、市有非公用閒置不動產管理利用、一般市有非公用不動產管理等事項。

非公用財產開發科：掌理市有非公用財產之開發經營、市有非公用土地參與捷運聯合開發及都市更新之開發利用等事項。

支付科：掌理支付案件之收辦審核及預算餘額查對；庫款支付及支付帳務之處理等事項。

資訊室：掌理本局網站及業務資訊系統之規劃、建置、推廣及管理維護、資訊軟硬體設備採購及管理維護、資通安全管理等事項。

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

會計室：掌理歲計、會計、統計事項及督導考核所屬單位主計業務。

人事室：掌理組織編制、任免遷調、考核獎懲、訓練福利等事宜及督導考核所屬單位人事業務。

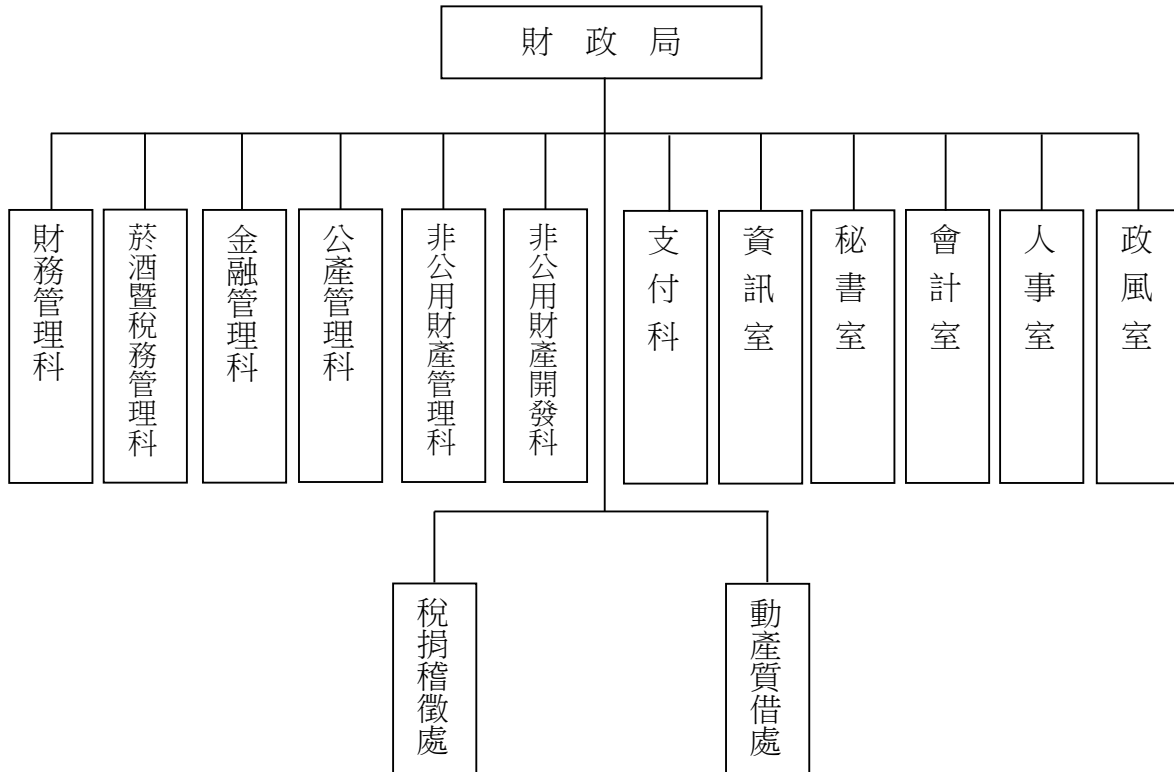
政風室：掌理政風法令之擬訂、宣導及政風興革、考核獎懲建議、公務機密維護、員工貪瀆不法之預防、發掘及處理等事項。

臺北市政府財政局

預算總說明

中華民國 115 年度

(三)組織系統圖：



臺北市政府財政局

預算總說明

中華民國 115 年度

二、前年度及上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

(一)前(113)年度計畫實施成果及決算辦理概況：

單位：新臺幣元

計畫名稱	前年度預算數	前年度決算數	決算數占預算數百分比
財政局	3,037,060,770	2,203,236,207	72.55%
一般行政	240,581,838	239,629,344	99.60%
行政管理	240,581,838	239,629,344	99.60%
財政行政	647,735,000	645,419,761	99.64%
財政管理	642,281,000	640,126,411	99.66%
電子資料處理	5,454,000	5,293,350	97.05%
債務付息	1,225,920,000	408,010,632	33.28%
債務付息	1,225,920,000	408,010,632	33.28%
債務管理	8,000,000	-	-
債務管理	8,000,000	-	-
一般建築及設備	55,304,665	51,920,584	93.88%
土地購置	8,868,000	6,775,315	76.40%
營建工程	39,910,000	39,353,949	98.61%
其他設備	6,526,665	5,791,320	88.73%
投資支出	850,450,000	850,449,830	100.00%
富邦金融控股股份有限公司股金	850,450,000	850,449,830	100.00%
接受補助業務支出	8,217,000	7,780,556	94.69%
接受中央各部會補助業務支出	2,200,000	2,199,500	99.98%
接受中央政府補助業務支出	6,017,000	5,581,056	92.75%
接受補助建設支出	26,000	25,500	98.08%
接受中央各部會補助建設支出	26,000	25,500	98.08%
第一預備金	826,267	-	-

臺北市政府財政局

預算總說明

中華民國 115 年度

(二)上(114)年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

1. 計畫實施情形：114 年度業務計畫尚能按預定計畫進度執行。
2. 預算執行情形：截至 114 年 6 月底止預算執行情形如下：

單位：新臺幣元

計畫名稱	114年度預算數	截至6月底止 分配數	截至6月底止 執行數	執行數占分配數 百分比
財政局	2,302,831,095	988,793,449	955,933,634	96.68%
一般行政	238,789,000	155,771,060	148,638,584	95.42%
財政行政	870,696,095	415,440,389	395,976,106	95.31%
債務付息	1,112,460,000	387,000,000	387,000,000	100.00%
債務管理	8,000,000	6,000,000	-	0.00%
投資支出	24,000,000	24,000,000	24,000,000	100.00%
一般建築及設備	44,886,000	582,000	318,944	54.80%
第一預備金	4,000,000	-	-	-

三、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：

甲、本年度施政計畫重點

依據 115 年度施政綱要，配合預算額度編訂 115 年度施政計畫。重點如下：

1. 促請本府各機關加強歲入執行。
2. 持續強化債務管理及市庫財務調度。
3. 健全本市菸酒管理措施，加強私、劣菸酒之稽查與取締，並積極辦理菸酒法令之宣(輔)導，維護消費者權益。
4. 輔導本市信用合作社，強化業務功能，提高經營效能。
5. 辦理捷運中山、東區及西門地下街等設施之履約及監督管理。
6. 積極推動促進民間參與公共建設，提升公共服務品質。
7. 運用具開發價值土地，以促參 BOT 或設定地上權等方式，由民間投資開發，以提高土地價值，促進都市發展。
8. 督促本府各機關學校落實財產管理工作，積極清理被占用市產，定期盤點未來 4 年市產供需整合調配，活化市有不動產，提升使用效益。

臺北市政府財政局

預 算 總 說 明

中華民國 115 年度

9. 賡續處理市有非公用不動產租占業務，並加強清理積欠款，以維護市產權益。
10. 積極清理及利用市有非公用閒置土地，透過提供使用、辦理標租或施作綠美化、圍籬等方式，加強管理並維護市容觀瞻，提升市產使用效益。
11. 賡續處分無公務使用需求及畸零狹小之市有非公用不動產，增進市庫收入挹注市政建設。
12. 賡續辦理市有土地都市更新，以活化市產，並配合本府社宅政策，大量分回房地優先提供作為社宅使用，增加社會住宅供給；零星分回房地則採出租售，挹注市庫財源。
13. 賡續辦理市有土地參與捷運聯合開發案。
14. 落實國有土地合作開發案及標租房地之履約管理作業。
15. 賡續推動集中支付電子化、無紙化作業並提供多元化匯款入戶通知服務，滿足各機關、廠商及受款人核帳需求。
16. 持續推動資訊安全管理制度（ISMS）並通過 ISO27001 認證及 TAF 驗證。
17. 賡續推動財務及財產管理業務 e 化。

乙、預期施政績效

1. 充裕市庫收入，確保穩定之自籌財源。
2. 提升債務管理及庫款調度效能，節省債息支出。
3. 落實執行私、劣菸酒之稽查與取締，強化本市菸酒管理，以維護市民之消費權益。
4. 積極加強推動民間參與公共建設，協助各機關以 BOT、設定地上權、委託經營、聯合開發或都市更新等方式開發，以提升本府公共服務水準及加速本市經濟發展。
5. 健全市有財產管理，活化財產利用。
6. 透過本府各機關經管市有尚未利用空間及未來 4 年公務使用需求之清查、列管及供需整合審查機制，整合市有資源及強化財產運用效益，以達成開源節流，永續經營公產。
7. 處分無公務使用需求之市有非公用不動產，挹注市政建設資金；釋出畸零狹小土地供毗鄰地主整體開發運用，促進土地有效利用及都市發展。
8. 有效管理尚未利用之市有非公用不動產，積極活化以增進財政收益，減少管理成本。
9. 積極推動市有非公用財產之開發經營、市有非公用土地參與捷運聯合開發及都市更新等之開發利用，以改善都市環境品質，創造市產價值。
10. 賡續提升集中支付效能，強化庫款安全控管及便民服務，達成年度內支付零缺失及電連存帳支付達 99% 以上之目標。
11. 核心資訊系統通過 ISO27001 認證及 TAF 驗證，維持證書有效性，以符合法規及提升資訊作業安全性。
12. 完成年度資訊系統維護作業，強化服務品質。

臺北市政府財政局

預 算 總 說 明

中華民國 115 年度

13.完成財產管理系統功能擴充，持續整合與市府資源達共享效益，節省作業時間，提升便民服務。

(二)本年度預算提要：

- 1.歲入：本年度預算共列 1,042 億 6,187 萬 1,000 元，其中稅課收入 770 億 3,259 萬 6,000 元，罰款及賠償收入 567 萬 1,000 元，規費收入 32 億 8,002 萬 1,000 元，財產收入 56 億 4,210 萬 9,000 元，營業盈餘及事業收入 38 億 8,064 萬 5,000 元，補助及協助收入 141 億 8,896 萬 3,000 元，其他收入 2 億 3,186 萬 6,000 元。
- 2.歲出：本年度預算共列 25 億 7,585 萬 3,000 元，其中經常門 25 億 3,028 萬 6,000 元，資本門 4,556 萬 7,000 元，其明細如下：
 - (1)一般行政預算共列 2 億 6,453 萬 2,000 元，包括人事費 2 億 4,253 萬 7,000 元，業務費 2,199 萬 5,000 元。
 - (2)財政行政預算共列 13 億 4,032 萬 9,000 元，包括業務費 4 億 9,711 萬 1,000 元，獎補助費 8 億 4,007 萬 7,000 元，設備及投資 314 萬 1,000 元。
 - (3)一般建築及設備預算共列 4,242 萬 6,000 元，包括營建工程 3,646 萬 7,000 元，其他設備 595 萬 9,000 元。
 - (4)第一預備金 400 萬元。
 - (5)債務付息預算編列債務費 9 億 1,656 萬 6,000 元。
 - (6)債務管理預算編列債務費 800 萬元。

二、主 要 表

臺北市政府財政局

歲入預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明	
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門					資本門
				合 計	104,261,871	103,973,997	287,874	105,800,526	110,211,083	-1,538,655	
01				01000000000 稅課收入	77,032,596	77,032,596	-	77,032,596	79,908,114	-	
	003			01040900000 臺北市政府財政局	77,032,596	77,032,596	-	77,032,596	79,908,114	-	
		01		01040900200 遺產及贈與稅	6,544,000	6,544,000	-	6,544,000	10,523,984	-	
			01	01040900201 遺產稅	3,926,000	3,926,000	-	3,926,000	5,357,837	-	本年度預算數係遺產稅收入。
			02	01040900202 贈與稅	2,618,000	2,618,000	-	2,618,000	5,166,147	-	本年度預算數係贈與稅收入。
		02		01040900800 菸酒稅	806,182	806,182	-	806,182	775,554	-	
			01	01040900801 菸酒稅	806,182	806,182	-	806,182	775,554	-	本年度預算數係菸酒稅收入。
		03		01040901700 統籌分配稅	69,682,414	69,682,414	-	69,682,414	68,608,576	-	
			01	01040901701 普通統籌	69,682,414	69,682,414	-	69,682,414	67,189,909	-	本年度預算數係普通統籌分配稅收入。
			02	01040901702 特別統籌	-	-	-	-	1,418,667	-	前年度決算數係行政院核定以中央特別統籌分配稅款撥付本府辦理113年正式、約聘僱及臨時人員因應軍公教待遇調整所需經費及113年度公務人員專業加給表（一）併入公務人員專業加給表（二）所需經費收入，本年度及上年度均無預算數。
02				04000000000 罰款及賠償收入	5,671	5,671	-	5,671	6,540	-	
	036			04040900000 臺北市政府財政局	5,671	5,671	-	5,671	6,540	-	

臺北市政府財政局

歲入預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門	資本門			
03	033	01		04040900100 罰金罰鍰及怠金	5,271	5,271	-	5,271	4,744	-
			01	04040900101 罰金罰鍰	5,271	5,271	-	5,271	4,744	- 本年度預算數係違反菸酒 管理法之罰鍰收入。
			02	04040900300 賠償收入	400	400	-	400	1,796	-
			01	04040900301 一般賠償收入	400	400	-	400	1,796	- 本年度預算數係承租市有 土地或房地違反租約約定 之違約金收入。
				05000000000 規費收入	3,280,021	3,280,021	-	3,280,021	3,276,556	-
				05040900000 臺北市政府財政局	3,280,021	3,280,021	-	3,280,021	3,276,556	-
			01	05040900300 使用規費收入	3,280,021	3,280,021	-	3,280,021	3,276,556	-
			01	05040900301 汽車燃料使用費	3,280,021	3,280,021	-	3,280,021	3,276,556	- 本年度預算數係汽車燃料 使用費收入。
			02	05040900303 資料使用費	-	-	-	-	0	- 前年度決算數係檔案閱覽 複製費收入，本年度及上 年度均無預算數。
			03	05040900306 場地設施使用費	-	-	-	-	0	- 前年度決算數係員工停車 費收入，本年度及上年度 均無預算數。
04	037	01		07000000000 財產收入	5,642,109	5,354,235	287,874	5,450,786	5,665,093	191,323
				07040900000 臺北市政府財政局	5,642,109	5,354,235	287,874	5,450,786	5,665,093	191,323
			01	07040900100 財產孳息	5,354,235	5,354,235	-	5,187,755	5,317,227	166,480
			01	07040900101 利息收入	55,000	55,000	-	33,900	122,709	21,100 本年度預算數內容與上年 度之比較如下： 1.市庫資金利息收入 54,400,000元，較上年度增 加21,100,000元。 2.其他利息收入合共

臺北市政府財政局

歲入預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科				目	本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門	資本門				
			02	07040900102 權利金	3,684,508	3,684,508	-	3,480,042	3,638,638	204,466	600,000元，較上年度無增減。
			03	07040900103 租金收入	1,614,727	1,614,727	-	1,673,813	1,555,880	-59,086	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.臺北市信義區信義段四小段32、33-2地號市有土地設定地上權案權利金收入3,675,630,000元，較上年度增加479,430,000元。 2.中山及東區地下街委託經營管理權利金收入8,878,000元，較上年度減少1,630,000元。 3.減列臺北市中正區公園段三小段13地號等5筆市有土地設定地上權案權利金收入273,333,334元。
		02		07040900200 財產售價	287,874	-	287,874	263,031	347,863	24,843	
		01		07040900201 土地售價	242,874	-	242,874	236,031	337,021	6,843	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.市有非公用土地出售收入、都市更新案領取差額價金收入242,763,000元，較上年度增加6,843,000

臺北市政府財政局

歲入預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門	資本門			
05	002		02	07040900202 土地以外不動產 售價	45,000	-	45,000	27,000	10,842	18,000 元。 2.基隆河新生地非公用土 地售價收入111,000元，較 上年度無增減。
			03	07040900500 廢舊物資售價	-	-	-	-	3	-
			01	07040900501 廢舊物資售價	-	-	-	-	3	- 前年度決算數係變賣報廢 財物殘值收入，本年度及 上年度均無預算數。
				08000000000 營業盈餘及事業收入	3,880,645	3,880,645	-	3,792,194	5,270,034	88,451
				08040900000 臺北市政府財政局	3,880,645	3,880,645	-	3,792,194	5,270,034	88,451
			01	08040900100 營業基金盈餘繳庫	-	-	-	-	11,757	-
			01	08040900101 股息紅利繳庫	-	-	-	-	11,757	- 前年度決算數係動產質借 處113年度超預算盈餘繳庫 收入，本年度及上年度均 無預算數。
			02	08040900200 非營業特種基金賸 餘繳庫	200,000	200,000	-	200,000	133,582	-
			01	08040900201 賸餘繳庫	200,000	200,000	-	200,000	133,582	- 本年度預算數係市有財產 開發基金累積賸餘繳庫收 入。
			03	08040900300 投資收益	3,680,645	3,680,645	-	3,592,194	5,124,695	88,451
			01	08040900301 投資股息紅利	3,680,645	3,680,645	-	3,592,194	5,124,695	88,451 本年度預算數係本府投資 台肥公司、富邦金控114年 股息紅利收入。
				09000000000 補助及協助收入	14,188,963	14,188,963	-	16,094,063	15,775,158	-1,905,100

臺北市政府財政局

歲入預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門	資本門			
	017			09040900000 臺北市政府財政局	14,188,963	14,188,963	-	16,094,063	15,775,158	-1,905,100
		01		09040900100 上級政府補助收入	14,188,963	14,188,963	-	16,094,063	15,775,158	-1,905,100
			01	09040900101 一般性補助收入	14,188,963	14,188,963	-	16,094,063	15,769,730	-1,905,100
										本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.中央對本府一般性補助收入暫依114年度預算數13,892,614,000元編列，俟行政院核定數額確定後再配合調整，較上年度無增減。 2.土地增值稅稅收實質損失補助收入暫依114年度預算數296,349,000元編列，俟財政部賦稅署核定數額確定後再配合調整，較上年度無增減。 3.減列中央依加值型及非加值型營業稅法第11條規定編列之專案補助收入1,019,387,000元。 4.減列中央協助本市因應114年度公教人員調薪3%所需經費之補助收入885,713,000元。
			02	09040900102 計畫型補助收入	-	-	-	-	5,428	-
										前年度決算數係財政部依「菸品健康福利捐供私劣菸品查緝及防制菸品稅捐逃漏經費運用要點」分配本市菸品健康福利捐供私劣菸品查緝經費及補助辦理「113年度促進民間參與公共建設前置作業費用-臺北市松山區合署辦公廳舍BOT案可行性評估計畫委託專業服務案」，本年度及上年度均無預算數。
08				12000000000 其他收入	231,866	231,866	-	145,195	309,588	86,671
	036			12040900000 臺北市政府財政局	231,866	231,866	-	145,195	309,588	86,671
		01		12040900200 雜項收入	231,866	231,866	-	145,195	309,588	86,671

臺北市政府財政局

歲入預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門				
			01	12040900201 收回以前年度歲出	17,198	17,198	-	17,079	23,623	119本年度預算數係收回勞保局及臺灣銀行公教保險部繳還依法代扣本府所屬前台北銀行員工勞保及公保年資補償金。
			02	12040900210 其他雜項收入	214,668	214,668	-	128,116	285,965	86,552本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.與國防部等合作開發本府分收收入99,625,928元，較上年度增加86,544,736元。 2.公務卡、採購卡回饋金及推廣宣導贊助金收入95,000元，較上年度增加7,000元。 3.員工借用職務宿舍管理費收入97,812元，較上年度減少168元。 4.其餘其他雜項收入合共114,848,800元，較上年度無增減。

臺北市府財政局

歲出預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門	資本門			
04				0004000000 臺北市府財政局主 管	2,575,853	2,530,286	45,567	2,295,716	2,203,238	280,137
	001			0004090000 臺北市府財政局	2,575,853	2,530,286	45,567	2,295,716	2,203,238	280,137
		01		40040900100 一般行政	264,532	264,532	-	238,789	239,630	25,743
			01	40040900101 行政管理	264,532	264,532	-	238,789	239,630	25,743
										本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.人事費242,537,000元，較上年度增加9,433,000元，依實際需要核實編列。 2.新增全局辦公空間規劃設計、座位調整相關費用(OA拆除、牆柱貼模美化、廢棄物清運、電力及電信等線路整理及安裝等)9,067,970元。 3.新增全局辦公空間規劃設計、座位調整相關費用(OA、桌椅、活動櫃等)6,507,800元。 4.新增職工庶務工作委託民間辦理服務596,270元。 5.其他合共5,822,960元，較上年度增加137,960元。
		02		40040900200 財政行政	1,340,329	1,337,188	3,141	863,581	645,420	476,748
			01	40040900201 財政管理	1,332,523	1,332,523	-	858,182	640,127	474,341
										本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.「『臺北市信義區信義段四小段32、33-2地號市有土地設定地上權案』權利金收入，分配19.91%予本市實施平均地權基金及5%予本市都市更新基金」820,058,623元，較上年度增加501,589,255元。 2.市有非公用房屋房屋稅28,785,000元，較上年度增加1,505,000元。 3.市有非公用土地地價稅431,857,000元，較上年度減少19,767,000元。 4.減列新北市府新建工程處有償撥用市有土地，依法終止耕地租約並發放承租人之補償費10,466,800元。 5.其他合共51,822,377元，較上年度增加1,480,545元。

臺北市政府財政局

歲出預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科				目	本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門	資本門				
			02	40040900202 電子資料處理	7,806	4,665	3,141	5,399	5,293	2,407	本年度預算數內容與上年度之比較如下： 1.經常門4,665,000元，較上年度增加1,499,000元，內容如下： (1)財產管理系統維護費1,719,024元，較上年度增加1,299,024元。 (2)資訊安全管理制度(ISMS)維護、ISO27001換證重審及滲透測試費850,000元，較上年度增加225,000元。 (3)其他合共2,095,976元，較上年度減少25,024元。 2.資本門3,141,000元，較上年度增加908,000元，本年度編列財產管理系統功能擴充案及個人電腦租賃費等。
		03		40040900300 投資支出	-	-	-	24,000	850,450	-24,000	
			01	40040900301 富邦金融控股股份有限公司股金	-	-	-	-	850,450	-	前年度決算數係追加本府投資富邦金融控股股份有限公司獲配股票股利，本年度及上年度均無預算數。
			02	40040900302 北捷遊憩事業股份有限公司股金	-	-	-	24,000	-	-24,000	上年度預算數係投資北捷遊憩事業股份有限公司如列數。
		04		40040906200 接受補助業務支出	-	-	-	-	7,781	-	
			01	40040906201 接受中央政府補助業務支出	-	-	-	-	5,581	-	前年度決算數係追加行政院頒發本府「辦理民間參與公共建設案件獎勵金」辦理各項計畫經費，本年度及上年度均無預算數。
			02	40040906202 接受中央各部會補助業務支出	-	-	-	-	2,200	-	前年度決算數係追加財政部補助辦理菸品健康福利捐供私劣菸品查緝工作經費、113年度促進民間參與公共建設前置作業費用，本年度及上年度均無預算數。
		05		40040909000 一般建築及設備	42,426	-	42,426	44,886	51,920	-2,460	
			01	40040909001 土地購置	-	-	-	-	6,775	-	前年度決算數係辦理土地開發及都市更新案等繳納差額價金購置分回土地經費，本年度及上年度均無預算數。

臺北市政府財政局

歲出預算表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科				目	本年度預算數			上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節	名稱及編號	合計	經常門	資本門				
			02	40040909002 營建工程	36,467	-	36,467	9,334	39,354	27,133	1.本年度編列龍門及頂好廣場之東區地下街出入口改造工程工程費14,808,000元，本工程係114-116年度連續工程。 2.本年度編列中山地下街R1採光罩改造暨結構補強工程工程費15,000,000元，本工程係113-115年度連續工程。 3.本年度編列中山地下街R1-R6間出口更新工程工程費6,659,000元，本工程原係110-116年度連續工程，擬修正為110-118年度連續工程。
			03	40040909003 交通及運輸設備	-	-	-	7,601	-	-7,601	上年度預算數係辦理中山地下街中央控制管理設備更新如列數。
			04	40040909004 其他設備	5,959	-	5,959	27,951	5,791	-21,992	本年度編列中山、西門及東區地下街冷氣機設備更新、全局辦公空間規劃設計、座位調整相關費用(頂天櫃、會議桌等)及汰換監視器硬碟，共計5,959,000元。
		06		40040909200 接受補助建設支出	-	-	-	-	26	-	
			01	40040909202 接受中央各部會補助建設支出	-	-	-	-	26	-	前年度決算數係追加財政部補助辦理菸品健康福利捐供私劣菸品查緝工作經費，本年度及上年度均無預算數。
			07	40040909800 第一預備金	4,000	4,000	-	4,000	-	-	
			01	40040909801 第一預備金	4,000	4,000	-	4,000	-	-	編列第一預備金如列數，依法核實動支。
			08	81040906000 債務付息	916,566	916,566	-	1,112,460	408,011	-195,894	
			01	81040906001 債務付息	916,566	916,566	-	1,112,460	408,011	-195,894	本年度編列支付債務利息如列數。
			09	82040906100 債務管理	8,000	8,000	-	8,000	-	-	
			01	82040906101 債務管理	8,000	8,000	-	8,000	-	-	本年度編列公債還本付息手續費如列數。

本 頁 空 白

三、附 屬 表

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	01040900201 遺產及贈與稅-遺產稅	承辦單位	菸酒暨稅務管理科	預算金額	3,926,000,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容： 凡人民於死亡時在中華民國領域內遺有財產或中華民國人民在本國領域內有住所，而在外國有遺產者，均依法課徵遺產稅，課徵範圍以被繼承人之財產及其他一切有財產價值之權利為計算標準徵收之。本市遺產稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法第8條規定分配本市50%。				
	二、法令依據： 遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。				
	三、計算方法： 遺產稅按財政收支劃分法規定，由中央以50%解繳市庫，本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部臺北國稅局通知數額確定後再配合調整。				
	四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法： 由財政部臺北國稅局徵收劃撥市庫50%。				
	六、預期成果： 依中央分成金額，充裕市庫收入，以支援市政建設。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
遺產及贈與稅——遺產稅	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				3,926,000,000	
	01040900201 遺產稅	年	1	3,926,000,000	3,926,000,000	凡人民於死亡時在中華民國領域內遺有財產或中華民國人民在本國領域內有住所，而在外國有遺產者，均依法課徵遺產稅，課徵範圍以被繼承人之財產及其他一切有財產價值之權利為計算標準徵收之，本市遺產稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法第8條規定分配本市50%。本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部臺北國稅局通知數額確定後再配合調整。 收入依據：遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

遺產及贈與稅
——贈與稅

來源別子目及 細目與編號	01040900202 遺產及贈與稅-贈與稅	承辦單位	菸酒暨稅務管理科	預算金額	2,618,000,000元
歲入項目說明	一、項目內容： 凡人民在中華民國領域內為贈與者或中華民國人民在本國領域內有住所，而在外國為贈與者，均依法課徵贈與稅，贈與財產價值之計算，以贈與人贈與時之時價為準，本市贈與稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法第8條規定分配本市50%。 二、法令依據： 遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。 三、計算方法： 贈與稅按財政收支劃分法規定，由中央以50%解繳市庫，本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部臺北國稅局通知數額確定後再配合調整。 四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法： 由財政部臺北國稅局徵收劃撥市庫50%。 六、預期成果： 依中央分成金額，充裕市庫收入，以支援市政建設。				

遺產及贈與稅
——贈與稅

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
遺 產 及 贈 與 稅 — 贈 與 稅	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				2,618,000,000	
	01040900202 贈與稅	年	1	2,618,000,000	2,618,000,000	凡人民在中華民國領域內為贈與者或中華民國人民在本國領域內有住所，而在外國為贈與者，均依法課徵贈與稅，贈與財產價值之計算，以贈與人贈與時之時價為準，本市贈與稅由財政部臺北國稅局徵收，依財政收支劃分法第8條規定分配本市50%。本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部臺北國稅局通知數額確定後再配合調整。 收入依據：遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

菸酒稅
—
菸酒稅

來源別子目及 細目與編號	01040900801 菸酒稅-菸酒稅	承辦單位	菸酒暨稅務管理科	預算金額	806,182,000元
歲入項目說明	一、項目內容： 菸酒不論國內產製或自國外進口，均應於出廠或進口時，徵收菸酒稅。本市菸酒稅由財政部臺北國稅局徵收之，依財政收支劃分法第8條規定分配予本市。 二、法令依據： 菸酒稅法、財政收支劃分法。 三、計算方法： 依財政收支劃分法第8條規定，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)，本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部核定數額確定後再配合調整。 四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法： 由財政部(或國稅局)依財政收支劃分法規定撥付。 六、預期成果： 依中央分配金額，充裕市庫收入，以支援市政建設。				

菸酒稅
—
菸酒稅

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

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				806,182,000	
01040900801 菸酒稅	年	1	806,182,000	806,182,000	依財政收支劃分法第8條規定，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)，本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部核定數額確定後再配合調整。 收入依據：菸酒稅法、財政收支劃分法。

菸酒稅
—
菸酒稅

菸酒稅
—
菸酒稅

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度		單位：新臺幣元	
來源別子目及 細目與編號	01040901701 統籌分配稅-普通統籌	承辦單位	財務管理科	預算金額	69,682,414,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容： 財政部分配本府115年度中央統籌分配稅款。				
	二、法令依據： 中央統籌分配稅款分配辦法。				
	三、計算方法： 如明細表說明。				
	四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法： 由財政部依分配數按期撥予本市解繳市庫。				
	六、預期成果： 充裕市庫收入，支援市政建設。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

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				69,682,414,000	
01040901701 普通統籌	年	1	69,682,414,000	69,682,414,000	財政部尚未核定中央統籌分配稅款，本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部核定數額確定後再配合調整。 收入依據：中央統籌分配稅款分配辦法。

統
籌
分
配
稅
—
普
通
統
籌

統
籌
分
配
稅
—
普
通
統
籌

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	04040900101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	承辦單位	菸酒暨稅務管理科	預算金額	5,271,000元
一、項目內容：違反菸酒管理法規定之罰鍰收入。 二、法令依據：菸酒管理法。 三、計算方法：依違規情形分別按菸酒管理法第45至55條規定處罰，本年度預算數係按114年度預算數編列。 四、實施進度：自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法：違規處罰，開立罰鍰繳款書送達受處分人繳納，未依限繳納罰鍰部分，移請法務部行政執行署所屬分署執行。 六、預期成果：杜絕此類案件發生，並促其改正，以落實有效管理。					

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

歲入項目說明

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				5,271,000	
04040900101 罰金罰鍰	年	1	5,271,000	5,271,000	菸酒管理法違規案件按菸酒 管理法第45至55條規定處罰 之罰鍰。 收入依據：菸酒管理法。

罰金罰鍰及怠金－罰金罰鍰

罰金罰鍰及怠金－罰金罰鍰

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	04040900301 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	400,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容：承租市有土地或房地違反租約約定之違約金收入。				
	二、法令依據：臺北市市有財產管理自治條例第56、60條規定。				
	三、計算方法：如明細表說明。				
	四、實施進度：自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法：收入全部繳庫。				
	六、預期成果：杜絕承租人逾期繳納租金及未依租賃契約履行之情事，以利租金如期收訖及有效管理出租業務。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據	
					說明及收入依據	
合計				400,000		
04040900301 一般賠償收入	年	1	400,000	400,000	承租市有土地或房地違反租約約定之違約金收入。 1.房屋現值×年租率÷12個月=每月房租。 2.公告地價×承租面積×年租率÷12個月=每月地租。 3.計算式： (1)標租案租金逾期繳納日數之違約金：當月租金×2% (或4%、10%、15%、20%)。 (2)逾期辦理過戶承租之違約金：當月租金×1倍(或2倍、或3倍，最高6倍)。 收入依據：臺北市市有財產管理自治條例第56、60條規定。	

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	05040900301 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	3,280,021,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容： 交通部分配本市115年度汽車燃料使用費收入。				
	二、法令依據： 汽車燃料使用費徵收及分配辦法。				
	三、計算方法： 如明細表說明。				
	四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法： 由交通部按月撥付。				
	六、預期成果： 依規定繳庫，支援市政建設。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

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				3,280,021,000	
05040900301 汽車燃料使用費	年	1	3,280,021,000	3,280,021,000	目前本府交通局尚未函轉交通部核定汽車燃料使用費分配數，本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟交通部核定數額確定後再配合調整。 收入依據：汽車燃料使用費徵收及分配辦法。

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

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	07040900101 財產孳息-利息收入	承辦單位	財務管理科、非公 用財產管理科	預算金額	55,000,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容：1.市庫資金利息收入。 2.占用市有土地或房地逾期繳納無權占用使用補償金及承租市有土地或房地逾期繳納租金之遲延利息收入。 3.占用人分期攤繳使用補償金加計之利息收入。				
	二、法令依據：1.臺北市政府委託台北富邦商業銀行股份有限公司代理臺北市市庫契約、臺北市市庫自治條例。 2.臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則、臺北市市有非公用土地出租租金計收基準。 3.臺北市政府各機關學校受理市有不動產占用人申請分期攤繳使用補償金處理原則。				
	三、計算方法：如明細表說明。				
	四、實施進度：自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法：收入全部繳庫。				
	六、預期成果：1.維護本府權益、增裕市庫收入。 2.杜絕占用人逾期繳納無權占用使用補償金及承租人逾期繳納租金之情事。 3.促進本府儘速收回積欠款。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
財產孳息－利息收入	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				55,000,000	
	07040900101 利息收入	年	1	54,400,000	54,400,000	市庫資金利息收入，依市庫資金安全存量估計為80億元，按代庫契約約定計息之利息收入。 收入依據：臺北市政府委託台北富邦商業銀行股份有限公司代理臺北市市庫契約、臺北市市庫自治條例。
		年	1	600,000	600,000	1.占用市有土地或房地逾期繳納使用補償金及承租市有土地或房地逾期繳納租金之遲延利息收入： [每月房屋使用補償金(租金)+每月土地使用補償金(租金)]×5%÷365天×逾期繳納天數=遲延利息收入。 2.占用人申請分期攤繳使用補償金之利息收入： 每月積欠使用補償金餘額×2.5%÷12個月=每月利息收入。 收入依據：臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則、臺北市市有非公用土地出租租金計收基準及臺北市政府各機關學校受理市有不動產占用人申請分期攤繳使用補償金處理原則等有關規定。

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財產孳息—權利金

來源別子目及 細目與編號	07040900102 財產孳息-權利金	承辦單位	菸酒暨稅務管理 科、金融管理科	預算金額	3,684,508,000元
一、項目內容：1.本局經管中山及東區地下街委託經營管理權利金收入。 2.臺北市信義區信義段四小段32、33-2地號市有土地設定地上權案權利金收入。 二、法令依據：1.臺北市政府財政局經管市有非公用不動產委託經營管理作業要點。 2.臺北市市有非公用土地設定地上權實施要點。 三、計算方法：如明細表說明。 四、實施進度：自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法：1.開單予委託經營管理事業機構繳納。 2.開單予得標人，由得標人持向公庫繳納。 六、預期成果：預計可達成預算數以支援市政建設。					
歲入項目說明					

財產孳息—權利金

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
財產孳息－權利金	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				3,684,508,000	
	07040900102 權利金	年	1	8,878,000	8,878,000	本局經管中山及東區地下街委託經營管理權利金收入(含固定權利金及變動權利金)。 1.固定權利金：依房屋課稅現值年息10%計收。 2.變動權利金：依年度結算稅後盈餘50%分配予本局。 收入依據：臺北市政府財政局經管市有非公用不動產委託經營管理作業要點。
		年	1	3,675,630,000	3,675,630,000	臺北市信義區信義段四小段32、33-2地號市有土地設定地上權案權利金收入。 本案權利金15,981,000,000元，分5期收取，以前年度已收取權利金12,305,370,000元，115年度收取第5期權利金23%(15,981,000,000元×23%=3,675,630,000元)。 收入依據：臺北市市有非公用土地設定地上權實施要點。

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及細目與編號	07040900103 財產孳息-租金收入	承辦單位	金融管理科、非公用財產管理科、非公用財產開發科	預算金額	1,614,727,000元
歲入項目說明	一、項目內容：1.設定地上權土地租金收入。 2.出租市有非公用土地及房屋租金收入。 3.被占用市有非公用土地應收無權占用使用補償金收入。 4.基隆河新生地非公用土地租金收入。 5.出租捷運聯合開發案分回市有房地租金收入。 6.出租都市更新案分回市有房地租金收入。				
	二、法令依據：1.臺北市市有非公用土地設定地上權實施要點、設定地上權契約等有關規定。 2.土地法第97條、臺北市市有財產管理自治條例、臺北市市有非公用土地出租租金計收基準及臺北市政府財政局經管市有非公用不動產標租作業要點等有關規定。 3.臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則等有關規定。 4.臺北市基隆河新生地處理要點。 5.臺北市市有財產管理自治條例第65條規定。				
	三、計算方法：1.設定地上權土地之年租金=公告地價總值×年息(2%至5%)。 2.市有非公用土地及房屋之年租金=公告地價×承租面積×5%+房屋現值×年租率10%，另符合臺北市市有非公用土地出租租金計收基準優惠或營業加成計收規定者，依其優惠或營業加成規定辦理。 3.市有非公用土地無權占用之年使用補償金=公告地價×占用面積×5%，另符合臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則優惠或營業加成計收規定者，依其優惠或營業加成規定辦理。 4.依財政部國有財產署114年1月22日台財產署主字第11400027300號函編列。 5.捷運聯合開發財產依臺北市大眾捷運系統土地開發公有不動產租售自治條例相關規定及租賃契約約定計算租金。 6.都市更新分回房地租金依租賃契約約定計算租金收入；預計辦理出租者，依[公告地價×年租率(5%)+房屋現值×年租率(10%)]預估租金收入。				
	四、實施進度：自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法：按期開單，由承租戶(占用戶)及地上權人持向公庫繳納。				
	六、預期成果：維護市產權益、增加市庫收入，以支援市政建設。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
財產孳息－租金收入	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				1,614,727,000	
	07040900103 租金收入	年	1	992,315,382	992,315,382	設定地上權土地租金收入，以預估 115年公告地價總值×年息(2%至5%)核算。 收入依據：臺北市市有非公用土地設定地上權實施要點、設定地上權契約等有關規定。
		年	1	249,574,000	249,574,000	出租市有非公用土地及房屋租金收入。 按土地公告地價年息5%核算年租金及按房屋評定現值年息10%核算年租金，預估土地及房屋租金收入約為249,574,000元。另自用住宅或政府機關等租用市有土地，或有作營業行為，符合臺北市市有非公用土地出租租金計收基準優惠或營業加成計收規定者，依其優惠或營業加成規定辦理。 收入依據：土地法第97條、臺北市市有財產管理自治條例、臺北市市有非公用土地出租租金計收基準及臺北市政府財政局經管市有非公用不動產標租作業要點等有關規定。
		年	1	92,438,000	92,438,000	被占用市有非公用土地應收無權占用使用補償金收入。 收入依據：臺北市市有房地被無權占用使用補償金計收原則等有關規定。
		年	1	1,613,000	1,613,000	基隆河新生地非公用土地租金收入。 收入依據：臺北市基隆河新生地處理要點、財政部國有財產署114年1月22日台財產署主字第11400027300號函。
		年	1	168,440,000	168,440,000	出租捷運聯合開發分回房地租金收入。 收入依據：臺北市市有財產管理自治條例第65條規定。
		年	1	110,346,000	110,346,000	出租都市更新案分回房地租金收入。 收入依據：臺北市市有財產管理自治條例第65條規定。
		年	1	618	618	配合預算編列至千元，增列

歲入項目說明提要與預算明細表

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
					進位數618元。 收入依據：

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

資本門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	07040900201 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	242,874,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容： 1.市有非公用土地出售收入、辦理都市更新案領取差額價金收入。 2.基隆河新生地非公用土地售價收入。				
	二、法令依據： 1.臺北市市有財產管理自治條例、平均地權條例施行細則、行政院核定之公有土地經營及處理原則、都市更新條例及都市更新權利變換實施辦法等有關規定。 2.臺北市基隆河新生地處理要點等有關規定。				
	三、計算方法： 如明細表說明。				
	四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法： 1.造冊完成法定程序後，公開標售或通知讓售、有償撥用，價款收入繳庫。 2.市有土地參與都市更新案依主管機關核定之權利變換計畫案領取差額價金，價款收入繳庫。				
	六、預期成果： 增加市庫收入，支援市政建設。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

資本門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
財產售價——土地售價	合計				242,874,000	
	07040900201 土地售價	年	1	242,763,000	242,763,000	1.市有非公用土地出售收入。 [195,322,759元+175,000,000元]×60%÷222,194,000元。 2.辦理都市更新案領取差額價金收入。 34,280,407元×60%÷20,569,000元。 3.依「臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例」第3條規定及「臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入各撥20%予該2基金，其餘60%撥繳市庫。 收入依據：臺北市市有財產管理自治條例及都市更新條例等有關規定。
		年	1	111,000	111,000	1.基隆河新生地非公用土地售價收入。 185,000元×60%=111,000元。 2.依「臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例」第3條規定及「臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入各撥20%予該2基金，其餘60%撥繳市庫。 收入依據：臺北市基隆河新生地處理要點、財政部國有財產署114年1月22日台財產署主字第11400027300號函。

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

資本門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	07040900202 財產售價-土地以外不動產售價	承辦單位	非公用財產開發科	預算金額	45,000,000元
財產售價——土地以外不動產售價 歲入項目說明 財產售價——土地以外不動產售價 一、項目內容：市有非公用房屋出售收入。 二、法令依據：臺北市市有財產管理自治條例及都市更新條例等有關規定。 三、計算方法：如明細表說明。 四、實施進度：自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法：完成估價程序後，公開標售，價款收入繳庫。 六、預期成果：增加市庫收入，支援市政建設。					

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

資本門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

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				45,000,000	
07040900202 土地以外不動產售價	年	1	45,000,000	45,000,000	1.市有非公用房屋出售收入。 75,000,000元x60%=45,000,000元。 2.依「臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例」第3條規定及「臺北市市有財產開發基金收支保管及運用自治條例」第3條規定，臺北市市有非公用財產出售收入各撥20%予該2基金，其餘60%撥繳市庫。 收入依據：臺北市市有財產管理自治條例及都市更新條例等有關規定。

財產售價－土地以外不動產售價

財產售價－土地以外不動產售價

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門 中華民國115年度 單位：新臺幣元

來源別子目及 細目與編號	08040900201 非營業特種基金賸餘繳庫-賸餘繳庫	承辦單位	金融管理科	預算金額	200,000,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容： 市有財產開發基金累積賸餘繳庫。				
	二、法令依據： 預算法第86條等有關規定。				
	三、計算方法： 如明細表說明。				
	四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。				
	五、完成方法： 解繳市庫。				
	六、預期成果： 增挹市庫收入。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

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				200,000,000	
08040900201 賸餘繳庫	年	1	200,000,000	200,000,000	市有財產開發基金累積賸餘繳庫。 收入依據：預算法第86條等 有關規定。

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

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度		單位：新臺幣元	
投資收益—投資股息紅利	來源別子目及細目與編號	08040900301 投資收益-投資股息紅利	承辦單位	財務管理科、菸酒暨稅務管理科	預算金額 3,680,645,000元
	歲入項目說明				
一、項目內容： 本府投資台肥公司、富邦金控114年股息紅利收入。 二、法令依據： 公司法第235條及臺北市政府投資事業管理監督自治條例第19條規定。 三、計算方法： 如明細表說明。 四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法： 款項撥付到府後依會計程序辦理繳庫手續。 六、預期成果： 配合政府政策，增加本府投資收益。					

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
投資收益—投資股息紅利	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				3,680,645,000	
	08040900301 投資股息紅利	年	1	19,458,262	19,458,262	本府投資台灣肥料股份有限公司計8,460,114股，依前2年配發每股現金股利平均2.3元估算，總計19,458,262元。 收入依據：臺北市政府投資事業管理監督自治條例第19條規定。
		年	1	3,661,186,536	3,661,186,536	本府投資富邦金控計1,830,593,268股，以每股現金股利2元估算，總計3,661,186,536元。 收入依據：臺北市政府投資事業管理監督自治條例第19條規定。
		年	1	202	202	配合預算編列至千元，增列進位數202元。 收入依據：

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

上級政府補助收入——一般性補助收入

上級政府補助收入——一般性補助收入

來源別子目及細目與編號	09040900101 上級政府補助收入-一般性補助收入	承辦單位	財務管理科、菸酒暨稅務管理科	預算金額	14,188,963,000元
歲入項目說明	一、項目內容： 1.依「中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法」第3條規定，中央得視直轄市及縣市財政收支狀況給予一般性補助款。 2.依「土地稅法」第34條規定，因增訂放寬自用住宅用地優惠稅率次數限制規定，造成直轄市政府及縣(市)政府稅收之實質損失，由中央政府補足之。 二、法令依據： 中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法、財政收支劃分法、土地稅法。 三、計算方法： 如明細表說明。 四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法： 1.由財政部國庫署按季撥付、由本府依規定向財政部國庫署辦理申撥作業。 2.依實收數解繳市庫。 六、預期成果： 預計可達成目標。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
上級政府補助收入——一般性補助收入	合計				14,188,963,000	
	09040900101 一般性補助收入	年	1	13,892,614,000	13,892,614,000	中央對本府一般性補助款。 行政院尚未核定本市115年度一般性補助款數額，本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟行政院核定數額確定後再配合調整。 收入依據：中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法第3條規定。
		年	1	296,349,000	296,349,000	土地增值稅稅收實質損失補助款。 因增訂放寬自用住宅優惠稅率次數限制規定，造成直轄市政府及縣(市)政府稅收之實質損失，由中央政府補足之，並經協商以各直轄市政府及縣(市)政府實際發生損失數為準。本年度預算數暫依114年度預算數編列，俟財政部賦稅署核定數額確定後再配合調整。 收入依據：土地稅法第34條規定。

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

雜項收入—收回以前年度歲出

雜項收入—收回以前年度歲出

來源別子目及 細目與編號	12040900201 雜項收入-收回以前年度歲出	承辦單位	財務管理科	預算金額	17,198,000元
歲 入 項 目 說 明	一、項目內容： 收回勞動部勞工保險局及臺灣銀行公教保險部繳還依法代扣本府所屬前台北銀行員工勞保、公保年資補償金。 二、法令依據： 公營事業移轉民營條例第10條及其施行細則第21條規定。 三、計算方法： 申請勞保老年給付多採年金方式辦理，故依113年12月份勞保局繳還代扣勞保補償金838,939元，推估計算整年數額10,067,268元(838,939元*12個月)，另申請公保養老給付係採一次給付方式辦理，故參考113年臺灣銀行公教保險部繳還公保年資補償金7,130,568元，二者合計估列。 四、實施進度： 自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法： 依勞動部勞工保險局及臺灣銀行公教保險部代扣繳還本府數額解繳市庫。 六、預期成果： 收回本府所屬前台北銀行員工勞保、公保年資補償金。				

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國115年度

單位：新臺幣元

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				17,198,000	
12040900201 收回以前年度歲出	年	1	17,198,000	17,198,000	收回勞工保險局及臺灣銀行 公教保險部於本府所屬前台北 銀行員工請領勞保老年給 付或公保養老給付時，依法 辦理代扣繳還本府之台北銀 行民營化時，本府發給離職 員工勞保或公保年資補償 金。 收入依據：公營事業移轉民 營條例第10條及其施行細則 第21條規定。

雜項收入－收回以前年度歲出

雜項收入－收回以前年度歲出

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度		單位：新臺幣元	
雜項收入—其他雜項收入	來源別子目及細目與編號	12040900210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	財管科、菸酒科、 金管科、開發科、 人事室、秘書室	預算金額 214,668,000元
	歲入項目說明 一、項目內容：1.公務卡、採購卡回饋金及推廣宣導贊助金收入。 2.遺產及贈與稅之實物變賣現值超過抵繳數額部分，由財政部臺北國稅局俟國有財產署處分後，分配本市50%。 3.本府派兼富邦金控董事酬勞。 4.與國防部等合作開發本府分收收入。 5.局長擔任富邦金控董事超額兼職費繳庫收入。 6.員工借用職務宿舍管理費收入。 7.收回員工借用職務宿舍房租津貼收入。 8.拾得物現金及變賣收入。 二、法令依據：1.台北富邦銀行100年11月23日北富銀個行字第1000003317號函及105年3月31日北富銀信卡字第1050001027號函。 2.遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。 3.富邦金融控股股份有限公司章程。 4.臺北市政府與國防部之公有土地合作開發契約書等。 5.軍公教人員兼職費支給表。 6.臺北市政府所屬各機關學校職務宿舍設置管理要點。 7.全國軍公教員工待遇支給要點。 8.臺北市政府各機關學校處理歸屬臺北市所有拾得物作業要點。 三、計算方法：1.本府各機關以公務卡、採購卡(實體卡)簽帳消費，台北富邦銀行依約定以每月消費總金額之5/1,000給予回饋金，另該行自99年度起，每月提撥「臺北市政府公務卡/採購卡推廣與宣導贊助金」予本府。 2.中央分配50%解繳市庫。 3.依富邦金控所訂之公司章程編列。 4.依臺北市政府與國防部之公有土地合作開發契約書等相關收入，由本府分收30%。 5.依軍公教人員兼職費支給表超過標準部分悉數繳庫。 6.員工宿舍管理費收入如明細表說明。 7.收回員工宿舍房租津貼收入如明細表說明。 8.拾得物現金及變賣收入具不確定性，估列32萬元。 四、實施進度：自115年1月1日起至115年12月31日止。 五、完成方法：依實收數解繳市庫。 六、預期成果：增裕市庫收入。				

雜項收入—其他雜項收入

臺北市政府財政局

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門		中華民國115年度			單位：新臺幣元	
雜項收入——其他雜項收入	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				214,668,000	
	12040900210 其他雜項收入	年	1	95,000	95,000	公務卡、採購卡回饋金及推廣宣導贊助金收入，以近3年平均實收數約95,000元編列。 收入依據：台北富邦銀行100年11月23日北富銀個行字第1000003317號函及105年3月31日北富銀信卡字第1050001027號函。
		年	1	100,000,000	100,000,000	遺產及贈與稅之實物變賣現值超過抵繳數額部分，由財政部臺北國稅局俟國有財產署處分後，分配本市50%。 收入依據：遺產及贈與稅法、財政收支劃分法。
		年	1	14,236,000	14,236,000	富邦金控董事酬勞。 收入依據：富邦金融控股股份有限公司章程。
		年	1	99,625,928	99,625,928	與國防部等合作開發本府分收收入。 收入依據：臺北市政府與國防部之公有土地合作開發契約書等。
		人、月	1×12	21,500	258,000	局長擔任富邦金控董事超額兼職費繳庫收入。 收入依據：軍公教人員兼職費支給表。
		月	12	8,151	97,812	員工借用職務宿舍管理費收入。 1.本局經管部分(依本府106年7月3日府授秘總字第10630952900號函修正之宿舍管理費算式計收)： (1)每月土地管理費={44.75平方公尺×181,444元×(1+2.5%)×6‰}/12個月=4,161元。 (2)每月房屋管理費=[(111.7平方公尺×28,800元×(1-60×1%)×1.5%)]/12個月=1,609元。 2.本府公務人員訓練處經管部分： D區宿舍每月宿舍管理費2,381元。 3.以上1-2項共計每月宿舍管理費8,151元×12個月=97,812元。 收入依據：臺北市政府所屬

歲入項目說明提要與預算明細表

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
	年	1	34,800	34,800	各機關學校職務宿舍設置管理要點。 收回員工借用職務宿舍房租津貼收入。 1.本局經管部分： [(600元/月×3人)+(500元/月×1人)]×12個月=27,600元。 2.本府公務人員訓練處經管部分： 600元/月×1人×12個月=7,200元。 3.以上1-2項共計34,800元。 收入依據：全國軍公教員工待遇支給要點。
	年	1	320,000	320,000	拾得物現金及變賣收入。 收入依據：臺北市政府各機關學校處理歸屬臺北市所有拾得物作業要點。
	年	1	460	460	配合預算編列至千元，增列進位數460元。 收入依據：

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政——行政管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40040900101 一般行政-行政管理		承辦 單位	秘書室、會計室、人事 室、政風室	預算 金額	264,532,000元	一般行政——行政管理	
	歲 出 計 畫 說 明	一、計畫內容： 1.一般業務：依本局施政計畫、文書處理要點等相關規定，辦理專案列管計畫考核、加強事務管理、現金出納管理、文書管理及研考管理等相關業務。 2.會計業務：辦理概算、預算之編製與會計月報、決算及統計工作，加強內部審核及預算控制等業務。 3.人事業務：辦理組織編制、任免遷調、考核獎懲、訓練進修、待遇福利、退休撫卹、文康活動等業務。 4.政風業務：辦理端正政風、公務機密維護、機關安全維護、查處、專案稽核、廉政法令宣導及受理財產申報及利益衝突迴避案件等業務。								
		二、預期成果： 1.一般業務：增進經費與計畫配合、提高公文品質與行政效率、精實作業程序及加強便民服務，並確保文書案件之完整及一般行政工作，支援、促進財政業務均能如期完成。 2.會計業務：辦理會計業務，切實做到預算事前審核、事後複核，務期預算與計畫密切配合，發揮主計功能。 3.人事業務：適時完成各項人事業務，提升人事服務品質及效率，達成業務預期目標。 4.政風業務：澄清吏治、革新政風，確保公務機密，防範不法破壞事件，維護機關安全。								
分支計畫及用途別科目			單位	數量	單價	預算數	說 明			
合計						264,532,000	較上年度預算數238,789,000元，增加25,743,000元。			
01人員維持費						242,537,000	較上年度預算數233,104,000元，增加9,433,000元。			
1000 人事費						242,537,000				
1010 政務人員待遇			年	1	1,792,320	1,792,320	職員1人薪資(詳人事費分析表)。			
1015 法定編制人員待遇			年	1	149,958,507	149,958,507	職員194人薪津(詳人事費分析表)。			
1020 約聘僱人員待遇			年	1	1,415,472	1,415,472	聘用2人薪津(詳人事費分析表)。			
1025 技工及工友待遇			年	1	4,758,392	4,758,392	職工11人工資(詳人事費分析表)。			
1030 獎金			年	1	15,839,599	15,839,599	依考績法規定核發之獎金。			

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	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
一般行政 — 行政管理	1035 其他給與	年	1	19,475,630	19,475,630	依規定核發之年終工作獎金。	一般行政 — 行政管理
					5,111,600		
		年	1	3,092,000	3,092,000	休假補助費。	
		人、月	132×12	630	997,920	員工上下班交通費。	
		人、月	23×12	1,008	278,208	員工上下班交通費。	
		人、月	21×12	1,176	296,352	員工上下班交通費。	
		人、月	30×12	1,200	432,000	員工上下班交通費。	
		人、月	1×12	1,260	15,120	員工上下班交通費。	
	1040 加班費				9,927,591		
		年	1	4,255,638	4,255,638	本局員工辦理各項業務超時加班費。	
		年	1	5,671,953	5,671,953	未休假出勤加班費。	
	1045 退休退職給付				882,026		
		年	1	882,026	882,026	職工1人退休退職給付。	
	1050 退休離職儲金				17,020,342		
		年	1	16,780,966	16,780,966	提撥退撫基金。	
		年	1	87,552	87,552	提撥約聘僱人員勞工退休準備金。	
		年	1	151,824	151,824	提撥職工勞工退休準備金。	
	1055 保險				16,355,521		
		年	1	11,091,336	11,091,336	職員、約聘僱人員及職工健保費。	
		年	1	4,135,477	4,135,477	職員公保費。	
		年	1	1,128,708	1,128,708	職工及約聘僱人員勞保費。	
	02一般業務				21,044,000	較上年度預算數4,717,000元，增加16,327,000元。	
	2000 業務費				21,044,000		
	2006 水電費				140,000		

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政——行政管理	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
	2009 通訊費	年	1	20,000	20,000	檔案庫房水費。	
		年	1	120,000	120,000	檔案庫房電費。	
					723,700		
		部、月	21×12	475	119,700	公務用電話費。	
	2024 稅捐及規費	年	1	604,000	604,000	業務用郵資。	
					38,020		
	2027 保險費	年	1	22,460	22,460	公務車輛使用牌照稅(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	2,000	2,000	檔案庫房房屋稅。	
		年	1	12,360	12,360	公務車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。	
		年	1	1,200	1,200	公務車輛檢驗費(詳公務車輛明細表)。	
	2036 按日按件計資酬金				12,927		
		年	1	12,927	12,927	公務車輛保險費(詳公務車輛明細表)。	
	2051 物品	人次	9	2,500	22,500	本局性別平等專案小組會議府外專家學者委員出席費。	
		節	40	1,000	40,000	辦理研考業務、職安等講座鐘點費。	
					6,804,066		
		年	1	103,654	103,654	檔案整卷用白書帶、皮紙電腦標籤、護貝膠膜、檔案夾及附件箱等物品。	
	2054 一般事務費	年	1	120,000	120,000	業務用文具紙張等。	
		年	1	72,612	72,612	公務車輛油料費(詳公務車輛明細表)。	
		式	1	6,507,800	6,507,800	全局辦公空間規劃設計、座位調整相關費用(OA、桌椅、活動櫃等)(新增)。	
				11,042,291			
年		1	37,148	37,148	印製施政報告、議會工作報告、市政建設執行情形、重		

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	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	36,606	36,606	要工作成果等。	
		臺、月、張次	5×12×6400	0.6	230,400	研究發展工作業務檢討會及財政業務相關聯繫等所需費用。	
		1	14,000	14,000		影印機使用費。	
		年	1	89,568	89,568	檔案庫房實施蟲害防除燻蒸作業。	
		年	1	89,568	89,568	檔案庫房清潔費。	
		年	1	68,000	68,000	檔案庫房保全系統服務費用。	
		年	1	45,077	45,077	檔案庫房年度消防申報費用。	
		年	1	5,372	5,372	至府外辦理公文檢核、內控查核、財產盤點、宿舍訪查等作業逾時誤餐餐盒費用。	
		人、月	195×12	360	842,400	統籌業務費，按職員每人每月360元編列。	
		人、月	2×12	120	2,880	統籌業務費，按約聘僱人員每人每月120元編列。	
		人、月	11×12	50	6,600	統籌業務費，按駕駛、技工、工友每人每月50元編列。	
		年	1	596,270	596,270	職工庶務工作委託民間辦理服務(新增)。	
		式	1	9,067,970	9,067,970	全局辦公空間規劃設計、座位調整相關費用(OA拆除、牆柱貼模美化、廢棄物清運、電力及電信等線路整理及安裝等)(新增)。	
	2063 房屋建築養護費				131,643		
		年	1	28,005	28,005	檔案室修繕費(興隆路檔案庫房291平方公尺、萬華西寧檔案庫房172平方公尺，合計463平方公尺，係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準100平方公尺內年列14,002.5元)。	
		年	1	26,432	26,432	檔案室修繕費(興隆路檔案庫房291平方公尺、萬華西寧檔	

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	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	9,335	9,335	案庫房172平方公尺，合計463平方公尺，係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準超出100平方公尺部分，每增加1平方公尺增列100.5元)。	
		年	1	52,662	52,662	檔案室修繕費(康樂檔案庫房計886平方公尺，係鋼筋混凝土建造，按標準超出100平方公尺部分，每增加1平方公尺增列67元)。	
		年	1	14,003	14,003	員工職務宿舍修繕費(金山南路2段111巷3號3樓員工宿舍計112平方公尺，係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準100平方公尺內年列14,002.5元)。	
		年	1	1,206	1,206	員工職務宿舍修繕費(金山南路2段111巷3號3樓員工宿舍計112平方公尺，係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準超出100平方公尺部分，每增加1平方公尺增列100.5元)。	
	2066 車輛及辦公器具養護費				82,500		
		年	1	20,000	20,000	傳真機、碎紙機、鋼印機及自動切紙機等辦公器具養護費。	
		年	1	62,500	62,500	公務車輛養護費(詳公務車輛明細表)。	
	2069 設施及機械設備養護費				222,445		
		年	1	222,445	222,445	檔案庫房廁所設施、電梯保養、空氣清淨機及電氣設備等設施及機械設備養護費。	
	2072 國內旅費				27,900		
		人、天	9×2	1,550	27,900	參加會議洽公協議案件差旅費。	
	2078 國外旅費				738,000		

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	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
05會計業務	2081 運費	人、天	2×5	20,000	200,000	國外市政建設考察旅費。	
		人、天	3×7	25,619.05	538,000	赴德國考察公辦都更。	
					55,000		
		年	1	55,000	55,000	歸檔及銷毀報表等搬運費。	
	2084 短程車資				18,608		
		年	1	18,608	18,608	至府外辦理公文檢核、庫房管理等短程洽公交通費。	
	2093 特別費				944,400		
		月	12	39,700	476,400	局長特別費。	
		人、月	2×12	19,500	468,000	副局長特別費。	
	05會計業務				99,000	較上年度預算數91,000元，增加8,000元。	
	2000 業務費				99,000		
	2051 物品				10,000		
		年	1	10,000	10,000	會計業務辦公事務用品費。	
	2054 一般事務費				88,400		
		年	1	17,040	17,040	各種表冊資料印刷等。	
		本	220	120	26,400	印製年度追加(減)預算書。	
		本	140	314	43,960	印製年度單位預算書。	
	2084 短程車資	年	1	1,000	1,000	召開概、預算審查及內部控制查核等會議逾時誤餐餐盒費用。	
					600		
		年	1	600	600	會計檢查、督導及業務輔導等短程洽公交通費。	
06人事業務	06人事業務				804,000	較上年度預算數829,000元，減少25,000元。	
	2000 業務費				804,000		
	2036 按日按件計資酬金				16,000		
		節	8	2,000	16,000	辦理教育訓練講座鐘點費。	
	2054 一般事務費				787,000		

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	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
一般行政—行政管理	07政風業務	人、年	208×1	3,000	624,000	文康活動費。	一般行政—行政管理
		年	1	25,100	25,100	職名章刻印、員工服務證及人事業務相關表報印刷所需費用。	
		年	1	50,000	50,000	參加財政盃及辦理員工各項活動等所需費用。	
		年	1	49,000	49,000	辦理業務座談、優秀員工選拔及表揚等所需費用。	
		年	1	1,900	1,900	人事業務督導考核等逾時誤餐餐盒費用。	
		人、年	2×1	5,000	10,000	退休人員退休紀念品。	
		人、年	6×1	4,500	27,000	職工及聘僱人員健康檢查補助費。	
		2084 短程車資			1,000		
		年	1	1,000	1,000	人事業務督導考核查勤短程洽公交通費。	
					48,000	較上年度預算數48,000元，無增減。	
		2000 業務費			48,000		
		2036 按日按件計資酬金			12,000		
		節	6	2,000	12,000	法紀宣導聘請專家學者講座鐘點費。	
		2054 一般事務費			33,450		
		年	1	31,450	31,450	辦理政風業務、講習、會議及宣導品等費用。	
		年	1	2,000	2,000	政風查處訪查等逾時誤餐餐盒費用。	
		2072 國內旅費			1,550		
		人、天	1×1	1,550	1,550	查處政風案件差旅費。	
		2084 短程車資			1,000		
		年	1	1,000	1,000	政風查處訪查等短程洽公交通費。	

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政——財政管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40040900201 財政行政-財政管理		承辦 單位	財務管理、菸酒暨稅務管 理、金融管理、公產管 理、非公用財產管理、非 公用財產開發、支付科	預算 金額	1,332,523,000元	財政行政——財政管理
	歲出計畫說明	一、計畫內容：1.財務管理：辦理市庫管理及調度、公務機關財務管理、歲入及對外投資、債券及債務管理、市營事業及基金之財務監督等事項。 2.菸酒暨稅務管理：辦理稅務與動產質借業務之督導、菸酒查緝、富邦金控公股股權、臺北市信用合作社之金融管理、金融類消費爭議案件之處理、地下街委託經營及提供短期使用等事項。 3.促參與開發業務：辦理市有非公用土地以促參BOT、設定地上權辦理開發、本府促進民間參與公共建設綜合業務及經管市有財產開發基金業務等事項。 4.公用財產管理：辦理市有公用財產之管理與利用；公用財產管理政策、計畫及法令之研訂；公用財產產籍之管理；各管理機關辦理眷舍房地之處理及經辦業務之輔導與協助等事項。 5.非公用財產管理：掌理市有非公用不動產出租、出售事宜、清理市有非公用不動產占用案件、市有非公用閒置不動產活化利用及一般市有非公用不動產管理等事項。 6.非公用財產開發：辦理市有非公用財產之開發經營、市有非公用土地參與捷運聯合開發及都市更新之開發利用等事項。 7.支付業務：辦理支付案件之收辦審核及預算餘額查對；庫款支付及支付帳務處理等事項。 二、預期成果：1.提升財務效能，抑制債務成長，增加市庫收益及節省債息支出。 2.促進租稅之公平合理，達成稅收預算；落實執行菸酒管理及查緝。 3.促進市有土地開發利用，提高土地使用效率，促進都市發展。 4.健全公用財產管理，促進有效利用，提升市有房地使用效益，加強市有財產管理、處分與利用，確保市產權益；促進市有非公用土地充分利用，增加市庫收入，推動市政建設發展。 5.加強預算管制，強化庫款安全，簡化支付程序，提升為民服務效率與品質。							
分支計畫及用途別科目			單位	數量	單價	預算數	說 明		
合計						1,332,523,000	較上年度預算數858,182,000元，增加474,341,000元。		
02財務管理						90,000	較上年度預算數71,000元，增加19,000元。		
2000 業務費						90,000			
2036 按日按件計資酬金						24,000			
			人次	8	2,500	20,000	公共債務管理委員會、代庫服務品質綜合考評會議等專家學者或府外委員出席費。		
			節	4	1,000	4,000	辦理財務管理人員教育訓練講師鐘點費。		
2054 一般事務費						45,900			
			年	1	40,300	40,300	本府歲入預算編製情形報告及各種表冊等印刷費。		
			年	1	5,600	5,600	召開會議或辦理財務訪查等逾時誤餐餐盒費用。		
2072 國內旅費						18,600			
			人、天	4x3	1,550	18,600	參加會議及協調業務等差旅費。		

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政 — 財政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明	財政行政 — 財政管理
	2084 短程車資	年	1	1,500	1,500	財務訪查及赴府外單位開會等短程洽公交通費。	
	03菸酒暨稅務管理				432,000	較上年度預算數432,000元，無增減。	
	2000 業務費				432,000		
	2036 按日按件計資酬金				221,000		
		年	1	125,000	125,000	委託律師服務及強制執行等費用。	
		人次	32	2,500	80,000	市政顧問財政組市政論壇會議專家學者出席費。	
		節	8	2,000	16,000	召開業務座談會聘請專家學者演講鐘點費。	
	2054 一般事務費				166,900		
		年	1	100,000	100,000	業務查核及菸酒查緝等作業費。	
		公升	4,000	14	56,000	沒入私酒銷毀費。	
		年	1	10,900	10,900	召開會議等逾時誤餐餐盒費用。	
	2072 國內旅費				34,100		
		人、天	11×2	1,550	34,100	參加會議及業務觀摩訪問等差旅費。	
	2084 短程車資	年	1	10,000	10,000	業務訪查及菸酒查緝等短程洽公交通費。	
	04促參與開發業務				840,282,000	較上年度預算數337,706,000元，增加502,576,000元。	
	2000 業務費				205,000		
	2036 按日按件計資酬金				120,500		
		人次	36	2,500	90,000	本府促進民間參與公共建設推動委員會及辦理促參開發相關業務等府外委員、專家學者出席費。	
		節	7	2,000	14,000	辦理推動促參與開發業務聘請專家學者演講鐘點費。	

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政
—
財政管理

財政行政
—
財政管理

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2054 一般事務費	千字	15	1,100	16,500	本府促進民間參與公共建設推動委員會專家學者及各機關辦理促參案件執行經驗撰稿之稿費。
				78,400	
	份	280	100	28,000	處理推動促參與開發業務用印刷費。
	年	1	46,400	46,400	辦理促進民間參與公共建設研討會、座談會、說明會、教育訓練、宣導品及購置專業書籍等所需相關費用。
2072 國內旅費	年	1	4,000	4,000	辦理各項研討會、座談會、說明會及促參開發等業務逾時誤餐餐盒費用。
				3,100	
2084 短程車資	人、天	2×1	1,550	3,100	參加會議、業務訓練等差旅費。
				3,000	
4000 獎補助費	年	1	3,000	3,000	辦理各項研討會、座談會、說明會及促參開發等業務短程洽公交通費。
				840,077,000	
4090 其他補助及捐助				840,077,000	
	年	1	820,058,623	820,058,623	「臺北市信義區信義段四小段32、33-2地號市有土地設定地上權案」權利金收入分配19.91%予實施平均地權基金及5%予都市更新基金，第3期權利金收入31億9,620萬元，依前開比例分配二基金共計7億9,617萬3,420元，以前年度已編列分配金額之40%計3億1,846萬9,368元，115年度編列分配金額之60%計4億7,770萬4,052元；第4期權利金收入31億9,620萬元，依前開比例分配二基金共計7億9,617萬3,420元，以前年度已編列分配金額之20%計1億5,923萬4,684元，115年度編列分配金額之20%計1億5,923萬4,684元；第5期權利金收入36億7,563萬元於115年收取，依前開比例分配二基金共計9億1,559萬9,433元，115年度編列

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政
—
財政管理

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
05公用財產管理	年	1	20,018,244	20,018,244	分配金額之20%計1億8,311萬9,887元，故115年度編列共計8億2,005萬8,623元。
					「臺北市信義區信義段四小段32、33-2地號市有土地設定地上權案」114年土地租金收入計1億3,350萬1,437元，扣除地價稅等必要成本3,295萬7,769元後，分配19.91%予實施平均地權基金計2,001萬8,244元。
	年	1	133	133	配合預算編列至千元，增列進位數133元。
				144,000	較上年度預算數144,000元，無增減。
				144,000	
				36,000	
	人次	8	2,500	20,000	辦理公產管理相關業務府外委員出席費。
	節	8	2,000	16,000	辦理財產管理講習講師鐘點費。
				85,100	
	年	1	63,500	63,500	辦理財產管理及講習相關資料等費用。
2054 一般事務費	年	1	21,600	21,600	勘查市產、財產訪查等逾時誤餐餐盒費用。
				12,400	
	人、天	4×2	1,550	12,400	國內差旅費。
				10,500	
	年	1	10,500	10,500	勘查市產、財產訪查等短程洽公交通費。
06非公用財產管理				481,511,000	較上年度預算數509,908,000元，減少28,397,000元。
2000 業務費				481,511,000	
2024 稅捐及規費				461,012,000	
	年	1	28,785,000	28,785,000	市有非公用房屋房屋稅。

財政行政
—
財政管理

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2036 按日按件計資酬金	年	1	431,857,000	431,857,000	市有非公用土地地價稅。
	年	1	370,000	370,000	地政相關規費。
				1,331,213	
	年	1	1,100,000	1,100,000	清理市有非公用不動產所需訴訟代理人律師費等相關費用。
	人次	56	2,500	140,000	臺北市政府財政局市有財產審議委員會委員出席費。
	件	56	1,500	84,000	臺北市政府財政局市有財產審議委員會委員審查費。
2039 委辦費	年	1	7,213	7,213	西寧大樓建築物消防安全檢測費。
				1,300,000	
2054 一般事務費	年	1	1,300,000	1,300,000	市有非公用不動產委託民間估價及相關費用。
				17,716,000	
	年	1	15,000	15,000	西寧大樓公共區域清潔費分攤款。
	年	1	250,000	250,000	辦理市有非公用不動產租售及公證相關費用。
	年	1	850,000	850,000	清理市有非公用不動產所需訴訟裁判費及強制執行等相關費用。
	年	1	1,613,000	1,613,000	分攤國有財產署處理基隆河新生地出售及出租委辦等費用。
	年	1	500,000	500,000	市有非公用不動產應繳水、電費及管理所需相關費用等。
	年	1	36,000	36,000	辦理市有財產租售相關業務逾時誤餐餐盒費用。
	年	1	14,452,000	14,452,000	市有非公用土地環境清理、施作車阻、圍籬及綠美化或活化閒置土地等相關費用。
				81,740	
2063 房屋建築養護費	年	1	14,003	14,003	西寧大樓辦公房舍修繕費(計774平方公尺，係鋼筋混凝土

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政—財政管理

財政行政—財政管理

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
07非公用財產開發	年	1	67,737	67,737	建造，使用年限達30年以上，按標準100平方公尺內年列14,002.5元)。
					西寧大樓辦公房舍修繕費(計774平方公尺，係鋼筋混凝土建造，使用年限達30年以上，按標準超出100平方公尺部分，每增加1平方公尺增列100.5元)。
	2069 設施及機械設備養護費			15,000	
	年	1	15,000	15,000	西寧大樓公共電氣設備檢修費分攤款。
	2072 國內旅費			23,250	
	人、天	5×3	1,550	23,250	參加會議等差旅費。
	2084 短程車資			31,797	
	年	1	31,797	31,797	辦理市有財產租售相關業務短程洽公交通費。
				3,008,000	較上年度預算數2,865,000元，增加143,000元。
	2000 業務費			3,008,000	
	2027 保險費			8,900	
	年	1	8,900	8,900	捷運聯合開發房屋投保火險保險費。
	2036 按日按件計資酬金			165,000	
	年	1	125,000	125,000	土地開發相關業務委託專業服務等費用。
		千字	125	320	40,000
					都市更新規劃案評選委員審查費。
	2039 委辦費			1,100,000	
	年	1	600,000	600,000	辦理都市更新案委託評估規劃諮詢。
	年	1	500,000	500,000	辦理都市更新案驗屋費用。
	2054 一般事務費			1,630,600	
	年	1	24,600	24,600	開發規劃報告及各項書表印刷。
	年	1	1,600,000	1,600,000	市有土地參與土地開發或都

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政
—
財政管理

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明	
08 支付業務					市更新分回房屋管理維護等費用。	
	年	1	6,000	6,000	辦理土地開發相關業務逾時誤餐餐盒費用。	
	2063 房屋建築養護費			58,000		
	年	1	58,000	58,000	捷運聯合開發房屋維護費。	
	2069 設施及機械設備養護費			35,000		
	年	1	35,000	35,000	捷運聯合開發房屋設施設備等維護費。	
	2084 短程車資			10,500		
	年	1	10,500	10,500	土地開發相關業務短程洽公交通費。	
				7,056,000	較上年度預算數7,056,000元，無增減。	
	2000 業務費			7,056,000		
	2051 物品			38,500		
	年	1	38,500	38,500	業務用原子章、橡皮章、印鑑章等物品。	
	2054 一般事務費			7,005,100		
	年	1	5,100	5,100	封裝郵寄支票用信封及封裝報表用紙箱等。	
		筆	700,000	10	7,000,000	跨行通匯費。
	2072 國內旅費			12,400		
	人、天	4×2	1,550	12,400	參加會議業務觀摩訪問等差旅費。	

財政行政
—
財政管理

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政—電子資料處理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40040900202 財政行政-電子資料處理	承辦 單位	資訊室	預算 金額	7,806,000元
歲出計畫說明	一、計畫內容：	1.辦理財務管理、財產管理、市有財產地理資訊、本局網站等系統功能增修及維護。 2.賡續辦理資訊安全管理制度認證維護作業及資訊安全教育訓練暨演練。 3.辦理個人電腦及周邊設備維護。 4.租賃個人電腦及購置軟硬體相關設備及耗材等。				
	二、預期成果：	1.利用電腦辦理財務管理、財產管理等業務，作業快速，增進行政效能。 2.汰換及維護電腦軟硬體設備，提升資訊服務品質。 3.加強資訊管理能力，提升資訊安全。 4.提供資源共享及多元化資訊流通服務。				
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明
合計					7,806,000	較上年度預算數5,399,000元，增加2,407,000元。
08資訊業務					7,806,000	較上年度預算數5,399,000元，增加2,407,000元。
2000 業務費					4,665,000	
2018 資訊服務費					4,030,462	
		年	1	850,000	850,000	資訊安全管理制度(ISMS)維護、ISO27001換證重審及滲透測試費。
		年	1	160,985	160,985	個人電腦及周邊設備維護費。
		年	1	1,719,024	1,719,024	財產管理系統維護費。
		年	1	300,000	300,000	機關網站內容製作費用。
		年	1	411,023	411,023	市有財產管理地理資訊系統維護費。
		年	1	422,250	422,250	財務管理系統維護費。
		年	1	114,000	114,000	民間參與投資案件系統維護費。

財政行政—電子資料處理

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政—電子資料處理

財政行政—電子資料處理

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
2051 物品	年	1	53,180	53,180	套裝軟體(金額未達1萬元或期間使用之軟體)。
				622,800	
	年	1	427,200	427,200	個人電腦及周邊設備之耗材(分批採購)。
	年	1	195,600	195,600	資訊用品及零組件(分批採購)。
2054 一般事務費				1,400	
	年	1	1,400	1,400	辦理資訊等業務逾時誤餐餐盒費用。
2072 國內旅費				9,300	
	人、天	3×2	1,550	9,300	參加業務觀摩訪問及政府資訊會議檢討改進作業等差旅費。
2084 短程車資				1,038	
	年	1	1,038	1,038	辦理資訊業務短程洽公交通費。
3000 設備及投資				2,116,728	
3030 資訊軟硬體設備費				2,116,728	
	年	1	116,618	116,618	網路及資訊周邊設備。
	年	1	110	110	配合預算編列至千元，增列進位數110元。
	年	1	2,000,000	2,000,000	財產管理系統功能擴充案。
				134,400	01-114年個人電腦租賃費 本項係114-119年度連續性計畫，總經費經議會審定為763,002元，除以前年度已編列159,680元外，本年度編列134,400元，餘468,922元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
3000 設備及投資				134,400	
3030 資訊軟硬體設備費				134,400	
	年	1	134,400	134,400	本年度所需電腦租賃費。
				275,400	02-115年個人電腦租賃費 本項係115-120年度連續性計畫

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政—電子資料處理

財政行政—電子資料處理

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
3000 設備及投資	年	1	275,400	275,400	畫，總經費1,539,000元，本年度編列275,400元，餘1,263,600元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
3030 資訊軟硬體設備費				275,400	
				275,400	本年度所需電腦租賃費。
				1,539,000	總工程費(或總經費)明細如下：
	臺	45	34,200	1,539,000	桌上型電腦(含筆電)租賃費。
				75,312	03-110年個人電腦租賃費
					本項係110-115年度連續性計畫，總經費經議會審定為930,672元(不含110年度已編列276,480元)，除以前年度已編列855,360元外，本年度編列最後1年經費75,312元，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
3000 設備及投資	年	1	75,312	75,312	
3030 資訊軟硬體設備費				75,312	
				75,312	本年度所需電腦租賃費。
				222,000	04-111年個人電腦租賃費
	年	1	222,000		本項係111-116年度連續性計畫，總經費經議會審定為1,265,400元，除以前年度已編列892,440元外，本年度編列222,000元，餘150,960元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
				222,000	
				222,000	本年度所需電腦租賃費。
				95,880	05-112年個人電腦租賃費
					本項係112-117年度連續性計畫，總經費經議會審定為581,400元，除以前年度已編列295,800元外，本年度編列95,880元，餘189,720元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

財政行政—電子資料處理

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
3000 設備及投資	年	1	95,880	95,880	求詳如後附分年資金需求表。
3030 資訊軟硬體設備費				95,880	
				95,880	本年度所需電腦租賃費。
				221,280	06-113年個人電腦租賃費 本項係113-118年度連續性計畫，總經費經議會審定為1,240,092元，除以前年度已編列442,720元外，本年度編列221,280元，餘576,092元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
3000 設備及投資	年	1	221,280	221,280	
3030 資訊軟硬體設備費				221,280	
				221,280	本年度所需電腦租賃費。

財政行政—電子資料處理

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備——營建工程	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40040909002 一般建築及設備-營建工程		承辦 單位	菸酒暨稅務管理科		預算 金額	36,467,000元		一般建築及設備——營建工程	
	歲出計畫說明	一、計畫內容： 1.辦理中山地下街R1採光罩改造暨結構補強工程。 2.辦理中山地下街R1~R6間出口更新工程。 3.辦理龍門及頂好廣場之東區地下街出入口改造工程。										
		二、預期成果： 1.透過採光罩改造同時維持原有通道結構安全，以增加整體視覺通透性及營造更友善人本環境。 2.整體改造汰換屋頂版及桁架結構，更新壁體裝修材，以符合高品質之服務目標。 3.透過東區地下街12號及14號出入口改造，串聯地面公共空間廊帶，建構地下街豐富走逛特色，並營造舒適友善之人本環境。										
	分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明					
	合計					36,467,000	較上年度預算數9,334,000元，增加27,133,000元。					
	02地下街整修工程					36,467,000	較上年度預算數7,440,000元，增加29,027,000元。					
						15,000,000	01中山地下街R1採光罩改造暨結構補強工程 本工程為113-115年度連續性工程，總工程費經議會審定為29,000,000元，除以前年度已編列14,000,000元外，本年度編列最後1年經費15,000,000元，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。					
	3000 設備及投資					15,000,000						
	3015 公共建設及設施費					15,000,000						
			式	1	15,000,000	15,000,000	本年度所需施工費。					
					6,659,000	02中山地下街R1~R6間出口更新工程 本工程原係110-116年度連續性工程，修正為110-118年度連續性工程，總工程費經議會審定為61,000,000元，除以前年度已編列41,101,000元外，本年度編列6,659,000						

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
3000 設備及投資				6,659,000	元，餘13,240,000元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
3015 公共建設及設施費				6,659,000	
	式	1	6,489,000	6,489,000	本年度所需施工費。
	式	1	170,000	170,000	本年度所需工程管理費。
				14,808,000	03龍門及頂好廣場之東區地下街出入口改造工程 本工程為114-116年度連續性工程，總工程費經議會審定為32,324,000元，除以前年度已編列2,987,000元外，本年度編列14,808,000元，餘14,529,000元編列於以後年度，其各年度資金需求詳如後附分年資金需求表。
3000 設備及投資				14,808,000	
3015 公共建設及設施費				14,808,000	
	式	1	128,000	128,000	本年度所需委託設計及監造費。
	式	1	14,529,000	14,529,000	本年度所需施工費。
	式	1	151,000	151,000	本年度所需工程管理費。

一般建築及設備——營建工程

一般建築及設備——營建工程

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備——其他設備	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		40040909004 一般建築及設備-其他設備		承辦 單位	菸酒暨稅務管理科、秘書 室	預算 金額	5,959,000元	一般建築及設備——其他設備
	歲出計畫說明	一、計畫內容： 1.中山、西門及東區地下街冷氣機設備更新。 2.汰換監視器硬碟。 3.全局辦公空間規劃設計、座位調整相關費用(頂天櫃、會議桌等)。 二、預期成果： 1.為確保中山、西門及東區地下街冷氣機設備運作正常及增進節能效益，提升地下街營運品質。 2.監視器硬碟更新，以符實際使用需求。 3.專案辦理全局辦公空間規劃設計、座位調整，期使辦公環境新造優化，提升空間利用率。							
分支計畫及用途別科目			單位	數量	單價	預算數	說 明		
合計						5,959,000	較上年度預算數27,951,000元，減少21,992,000元。		
04其他設備						5,959,000	較上年度預算數27,951,000元，減少21,992,000元。		
3000 設備及投資						5,959,000			
3035 雜項設備費						5,959,000			
		式	1	2,984,000	2,984,000	中山、西門及東區地下街冷氣機設備更新(包含安裝及搬運等)。			
		顆	1	22,000	22,000	汰換監視器硬碟。			
		式	1	2,953,000	2,953,000	全局辦公空間規劃設計、座位調整相關費用(頂天櫃、會議桌等)。			

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

第一預備金——第一預備金

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	40040909801 第一預備金-第一預備金	承辦 單位	會計室	預算 金額	4,000,000元
歲出計畫說明	一、計畫內容： 依預算法第96條準用第22條規定編列第一預備金並依法核實動支。 二、預期成果： 配合業務需要，完成各項計畫。				
分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				4,000,000	較上年度預算數4,000,000元，無增減。
01第一預備金				4,000,000	較上年度預算數4,000,000元，無增減。
6000 預備金				4,000,000	
6005 第一預備金				4,000,000	
	年	1	4,000,000	4,000,000	依預算法第96條準用第22條規定編列及依同法第64條規定專案動支。

第一預備金——第一預備金

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

單位：新臺幣元

債務付息——債務付息

臺北市政府財政局

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

債務管理 —— 債務管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		82040906101 債務管理-債務管理		承辦 單位	財務管理科		預算 金額	8,000,000元	債務管理 —— 債務管理
	歲出計畫說明	一、計畫內容： 視市庫收支狀況及市場利率變動情形，適時研擬公債發行計畫，配合公債發行作業支付還本付息手續費。 二、預期成果： 適時發行公債籌措市政建設與債務還本財源，並依約還本付息，以維政府債信。								
分支計畫及用途別科目			單位	數量	單價	預算數		說 明		
合計			年	1	8,000,000	8,000,000		較上年度預算數8,000,000元，無增減。		
01債務管理						8,000,000		較上年度預算數8,000,000元，無增減。		
5000 債務費						8,000,000				
5010 手續費						8,000,000		公債還本付息手續費。 200億元*千分之0.4=8,000,000元。		

臺北市政府財政局

人 事 費 分 析 表

中華民國115年度

0140010100-財務支出-一般行政-行政管理

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計	208		1,792,320	149,958,507	1,415,472	4,758,392	35,315,229	5,111,600	9,927,591	882,026	17,020,342	16,355,521	242,537,000	
正式員額	195		1,792,320	149,958,507			33,789,737	2,936,800	5,269,289		16,780,966	15,484,933	226,012,552	
職員	195		1,792,320	149,958,507			33,789,737	2,936,800	5,269,289		16,780,966	15,484,933	226,012,552	
約聘僱人員	2				1,415,472		176,934	32,000	70,848		87,552	166,800	1,949,606	
技工	4					1,916,158	470,490	56,000	123,221	882,026	61,355	261,552	3,770,802	
駕駛	2					974,079	274,800	19,200	60,267		30,677	130,776	1,489,799	
工友	5					1,868,155	603,268	48,000	148,328		59,792	311,460	3,039,003	
其他人事費								2,019,600	4,255,638				6,275,238	

本 頁 空 白

四、參 考 表

臺北市政府財政局

歲出一級用途別科目分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
合 計	2,575,853	242,537	519,106	840,077	924,566	4,000	2,530,286			45,567			45,567
40040900000 財務支出	1,651,287	242,537	519,106	840,077		4,000	1,605,720			45,567			45,567
40040900100 一般行政	264,532	242,537	21,995				264,532						
40040900101 行政管理	264,532	242,537	21,995				264,532						
40040900200 財政行政	1,340,329		497,111	840,077			1,337,188			3,141			3,141
40040900201 財政管理	1,332,523		492,446	840,077			1,332,523						
40040900202 電子資料處理	7,806		4,665				4,665			3,141			3,141
40040909000 一般建築及設備	42,426									42,426			42,426
40040909002 營建工程	36,467									36,467			36,467
40040909004 其他設備	5,959									5,959			5,959
40040909800 第一預備金	4,000					4,000	4,000						
40040909801 第一預備金	4,000					4,000	4,000						
81040900000 債務付息支出	916,566				916,566		916,566						
81040906000 債務付息	916,566				916,566		916,566						
81040906001 債務付息	916,566				916,566		916,566						
82040900000 還本付息事務支出	8,000				8,000		8,000						
82040906100 債務管理	8,000				8,000		8,000						
82040906101 債務管理	8,000				8,000		8,000						

臺北市政府財政局

資本支出分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	設 備 及 投 資									其他資本支出
		土地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備	運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權利	投資	
合 計	45,567			36,467			3,141	5,959			
40040900200 財政行政	3,141						3,141				
40040900202 電子資料處理	3,141						3,141				
40040909000 一般建築及設備	42,426			36,467				5,959			
40040909002 營建工程	36,467			36,467							
40040909004 其他設備	5,959							5,959			

臺北市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	40040900101 行政管理	40040900201 財政管理	40040900202 電子資料處理	40040909002 營建工程	40040909004 其他設備	40040909801 第一預備金
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	264,532,000	1,332,523,000	7,806,000	36,467,000	5,959,000	4,000,000
100000人事費	242,537,000					
101000政務人員待遇	1,792,320					
101500法定編制人員待遇	149,958,507					
102000約聘僱人員待遇	1,415,472					
102500技工及工友待遇	4,758,392					
103000獎金	35,315,229					
103500其他給與	5,111,600					
104000加班費	9,927,591					
104500退休退職給付	882,026					
105000退休離職儲金	17,020,342					
105500保險	16,355,521					
200000業務費	21,995,000	492,446,000	4,665,000			
200600水電費	140,000					
200900通訊費	723,700					
201800資訊服務費			4,030,462			
202400稅捐及規費	38,020	461,012,000				
202700保險費	12,927	8,900				
203600按日按件計資酬金	90,500	1,897,713				
203900委辦費		2,400,000				
205100物品	6,814,066	38,500	622,800			
205400一般事務費	11,951,141	26,728,000	1,400			
206300房屋建築養護費	131,643	139,740				
206600車輛及辦公器具養護費	82,500					
206900設施及機械設備養護費	222,445	50,000				
207200國內旅費	29,450	103,850	9,300			
207800國外旅費	738,000					
208100運費	55,000					
208400短程車資	21,208	67,297	1,038			
209300特別費	944,400					
300000設備及投資			3,141,000	36,467,000	5,959,000	

臺北市政府財政局

各項費用彙計表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	40040900101 行政管理	40040900201 財政管理	40040900202 電子資料處理	40040909002 營建工程	40040909004 其他設備	40040909801 第一預備金
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
301500公共建設及設施費				36,467,000		
303000資訊軟硬體設備費			3,141,000			
303500雜項設備費					5,959,000	
400000獎補助費		840,077,000				
409000其他補助及捐助		840,077,000				
500000債務費						
500500債務利息						
501000手續費						
600000預備金						4,000,000
600500第一預備金						4,000,000

臺北市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國115年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	81040906001 債務付息	82040906101 債務管理	合 計			
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
合 計	916,566,000	8,000,000	2,575,853,000			
100000人事費			242,537,000			
101000政務人員待遇			1,792,320			
101500法定編制人員待遇			149,958,507			
102000約聘僱人員待遇			1,415,472			
102500技工及工友待遇			4,758,392			
103000獎金			35,315,229			
103500其他給與			5,111,600			
104000加班費			9,927,591			
104500退休退職給付			882,026			
105000退休離職儲金			17,020,342			
105500保險			16,355,521			
200000業務費			519,106,000			
200600水電費			140,000			
200900通訊費			723,700			
201800資訊服務費			4,030,462			
202400稅捐及規費			461,050,020			
202700保險費			21,827			
203600按日按件計資酬金			1,988,213			
203900委辦費			2,400,000			
205100物品			7,475,366			
205400一般事務費			38,680,541			
206300房屋建築養護費			271,383			
206600車輛及辦公器具養護費			82,500			
206900設施及機械設備養護費			272,445			
207200國內旅費			142,600			
207800國外旅費			738,000			
208100運費			55,000			
208400短程車資			89,543			
209300特別費			944,400			
300000設備及投資			45,567,000			

臺北市政府財政局
各項費用彙計表(續)

中華民國115年度

單位：新臺幣元

工作計畫名稱及編號	81040906001 債務付息	82040906101 債務管理	合 計			
第一、二級用途別 科目名稱及編號						
301500公共建設及設施費			36,467,000			
303000資訊軟硬體設備費			3,141,000			
303500雜項設備費			5,959,000			
400000獎補助費			840,077,000			
409000其他補助及捐助			840,077,000			
500000債務費	916,566,000	8,000,000	924,566,000			
500500債務利息	916,566,000		916,566,000			
501000手續費		8,000,000	8,000,000			
600000預備金			4,000,000			
600500第一預備金			4,000,000			

臺北市政府財政局

人 事 費 彙 計 表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計	208		1,792,320	149,958,507	1,415,472	4,758,392	35,315,229	5,111,600	9,927,591	882,026	17,020,342	16,355,521	242,537,000	
正式員額	195		1,792,320	149,958,507			33,789,737	2,936,800	5,269,289		16,780,966	15,484,933	226,012,552	
職員	195		1,792,320	149,958,507			33,789,737	2,936,800	5,269,289		16,780,966	15,484,933	226,012,552	
約聘僱人員	2				1,415,472		176,934	32,000	70,848		87,552	166,800	1,949,606	
技工	4					1,916,158	470,490	56,000	123,221	882,026	61,355	261,552	3,770,802	
駕駛	2					974,079	274,800	19,200	60,267		30,677	130,776	1,489,799	
工友	5					1,868,155	603,268	48,000	148,328		59,792	311,460	3,039,003	
其他人事費								2,019,600	4,255,638				6,275,238	

臺北市政府財政局

約聘僱人員費用分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

科目				約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明
款	項	目	節 名稱及編號				
04	001	01	合 計	2x12		1,949,606	包括約聘僱人員待遇1,415,472元、年終工作獎金176,934元、未休假加班費70,848元、保險費166,800元、離職儲金87,552元及休假補助32,000元。
			00040000000 臺北市政府財政局主管			1,949,606	
			00040900000 臺北市政府財政局			1,949,606	
			40040900100 一般行政			1,949,606	
			40040900101 行政管理			1,949,606	
						1,949,606	424薪點2人。

臺北市政府財政局

派 員 出 國 計 畫 預 算 總 表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

類別	本年度計畫項數	本年度預計人天	本年度預算數	上年度計畫項數	上年度核定人天	上年度預算數
考察	2	31	738	2	46	712
訪問						
開會						
進修						
研究						
實習						
合計	2	31	738	2	46	712

臺北市政府財政局

派員出國計畫預算類別表 - 考察、訪問

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	擬前往國家	擬拜會機構	計畫內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數	旅費預算				歸屬預算科目	前3年內有無赴同一機構拜會	
							交通費	生活費	辦公費	合計		有/無	如有,說明其內容
一、考察													
國外市政建設考察	依實際需要	依實際需要	國外市政建設考察	1150101-1151231	5	2	90	80	30	200	一般行政-行政管理	無	
赴德國考察公辦都更	德國	依實際需要	赴德國柏林等地考察德國政府公辦都更	1150101-1151231	7	3	138	201	199	538	一般行政-行政管理	無	

臺北市政府財政局

公務車輛明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

業務計畫 及工作計 畫名稱	車輛 數	車輛 種類	乘客 人數 (不含 司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方 公分)	牌照稅 (全年)	燃料使 用費 (全年)	油料費(全年)			養 護 費	車輛 保險 費	車輛 檢驗 費	備註
								數量 (公升)	單價 (元)	金額				
一般行政 行政管理		現有車輛				22,460	12,360			72,612	62,500	12,927	1,200	
	1	小客車	4	10108	2378	11,230	6,180	1,265	28.7	36,306	32,500	6,348	750	6920-J9
	1	客貨兩用車	7	10603	2351	11,230	6,180	1,265	28.7	36,306	30,000	6,579	450	ASC-3712
		合計				22,460	12,360			72,612	62,500	12,927	1,200	

臺北市政府財政局

繼續性計畫分年資金需求表

中華民國115年度

單位：新臺幣元

計畫項目	全程計畫 總金額	分年資金需求							備註
		以前年度 預算數	115年度	116年度	117年度	118年度	119年度	120年度以後	
總計	127,104,566	60,734,000	37,215,872	23,845,520	3,886,520	1,356,932	65,722	-	總經費不含110年度 已編列276,480元。
財政行政	4,780,566	2,646,000	748,872	602,520	449,520	267,932	65,722	-	
電子資料處理	4,780,566	2,646,000	748,872	602,520	449,520	267,932	65,722	-	
資訊業務	4,780,566	2,646,000	748,872	602,520	449,520	267,932	65,722	-	
110年個人 電腦租賃費	930,672	855,360	75,312	-	-	-	-	-	
111年個人 電腦租賃費	1,265,400	892,440	222,000	150,960	-	-	-	-	
112年個人 電腦租賃費	581,400	295,800	95,880	95,880	93,840	-	-	-	
113年個人 電腦租賃費	1,240,092	442,720	221,280	221,280	221,280	133,532	-	-	
114年個人 電腦租賃費	763,002	159,680	134,400	134,400	134,400	134,400	65,722	-	
一般建築及設備	122,324,000	58,088,000	36,467,000	23,243,000	3,437,000	1,089,000	-	-	
營建工程	122,324,000	58,088,000	36,467,000	23,243,000	3,437,000	1,089,000	-	-	
地下街整修工 程	122,324,000	58,088,000	36,467,000	23,243,000	3,437,000	1,089,000	-	-	
中山地下街R 1~R6間出 口更新工程	61,000,000	41,101,000	6,659,000	8,714,000	3,437,000	1,089,000	-	-	
中山地下街R 1採光罩改造 暨結構補強工 程	29,000,000	14,000,000	15,000,000	-	-	-	-	-	
龍門及頂好廣 場之東區地下 街出入口改造 工程	32,324,000	2,987,000	14,808,000	14,529,000	-	-	-	-	

臺北市政府財政局
新興計畫分年資金需求表
中華民國115年度

單位： 新臺幣元

計畫項目	全程計畫 總金額	分年資金需求							備註
		以前年度 預算數	115年度	116年度	117年度	118年度	119年度	120年度以後	
總計	1,539,000	-	275,400	280,800	280,800	280,800	280,800	140,400	
財政行政	1,539,000	-	275,400	280,800	280,800	280,800	280,800	140,400	
電子資料處理	1,539,000	-	275,400	280,800	280,800	280,800	280,800	140,400	
資訊業務	1,539,000	-	275,400	280,800	280,800	280,800	280,800	140,400	
115年個人 電腦租賃費	1,539,000	-	275,400	280,800	280,800	280,800	280,800	140,400	

歲出按職能及經

中華民國115

職能別分類 經濟性分類		經 常 支 出								資本支出			
		受僱人員報酬	商購買品及勞務支出	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	對非營利機構及民間	對政府	對國外		對營業基金	對基金 非營業特種	對民間企業
總 計		244,525	529,118	916,566		840,077			2,530,286				
01 一般公共事務		244,525	521,118			840,077			1,605,720				
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													
14 環境保護													
15 其他支出			8,000	916,566					924,566				

濟性綜合分類表

單位：新臺幣千元

[illegible]