基隆市政府財政處111年度施政計畫

一、本年度歲出預算數統計178,290仟元。
二、本年度歲入預算數統計103,579.86仟元。
三、本年度編制員額共計27人。

壹、年度施政目標

一、關鍵策略目標

（一）積極開源節流平衡預算收支，加強財務管理提高財務效能

１、本量入為出原則核實編列預算以健全財政。

２、加強開源節流，不定期召開財政改善小組會議，藉集思廣益增裕庫收。

３、運用資金流量預估，加強財務調度功能。

４、強化債務控管機制節省債息減輕財政負擔。

５、e化歲入管理、規費收據及罰鍰管理，提高財務管理效率。

（二）積極處分出售市有非公用不動產

１、督促各機關積極清理經管之閒置宿舍房地，如各機關無公務需求，且依規定變更為非公用財產，篩選都市計畫使用分區為商業區、住宅區或工業區之閒置市有非公用土地，依法辦理現狀標售。

２、凡符合出售規定之房地，依照土地法第二十五條及相關規定列冊完成處分程序後辦理出售，以改進市容觀瞻並提高土地利用價值，調和房地產市場需求，挹注財政收入。

（三）加強市有非公用空置房地清理及活化利用

１、不定期巡查空置房地，以維護環境整潔，避免滋生被占用之問題。

２、清理並篩選可活化利用之非公用房地，依法辦理標租，以提升市有財產使用效益。

（四）覈實繳納公產納賦

１、協助各機關依規定申請減免房屋稅及地價稅。

２、督促各機關依限繳納市有房地之房屋稅及地價稅。

（五）加強轄內菸酒業管理，依法執行稽查及取締私劣菸酒

１、輔導轄內未變性酒精業者並列冊管理，每年檢查菸酒製造業及已登記酒精販賣業者抽檢達100％以上。

２、輔導轄內菸酒進口業者，按當年實際家數每年至少抽檢50％以上。

３、實施轄內菸酒販賣業者抽檢，按當年實際家數每年至少抽檢10％以上。

（六）加強市有非公用不動產出租及被占用處理

１、不定期實地巡勘，發現占用即列冊管理，依規追收使用補償金。

２、凡符合租用條件之占用市有土地者，依規定審核後出租，並遇案辦理過戶承租、換約續租、租金優惠案件。

３、定期收取列管租（占）用人之租金及使用補償金。

４、定期清理舊欠，辦理催收、訴訟作業。

（七）導入行政院主計總處開發之歲計會計資訊管理系統，推動庫款支付全面e化作業

１、督請本府暨所屬機關學校，以電匯方式支付各廠商之工程款、採購價款等費款，提升付款效率。

２、實施市庫轉帳繳納各項應繳費款作業，本府及所屬機關學校之水電費、保費、稅費、退撫基金及法院代扣款等費用，以電匯方式存入代扣繳專戶，以確保款項安全性。

（八）持續加強菸酒管理政策與法令宣導

１、配合本府大型活動，每年辦理菸酒管理法令宣導至少12場次以上。

（九）督導本市基層金融機構強化營運體質

1、辦理變現性資產查核，並對金融監督管理委員會金融檢查查核報告所提改善事項辦理追蹤督導。

2、配合本府產發處辦理農漁會信用服務之年度考核。

3、督導基層金融機構積極清理不良債權，降低逾放比率、提高資本適足率、備抵呆帳覆蓋率等，以健全營運體質。

（十）促進民間投資參與公共建設提升公共建設品質與服務效能

1、為減輕財政負擔，引進民間創意及活力，提升公共建設服務水準，本府成立促參推動小組，本處擔任窗口，彙整本府促參案件並辦理訪視作業等工作。

2、協助本府各單位暨所屬機關申請財政部促參前置作業費用補助，辦理促參案之可行性評估、先期規劃、研擬招商文件等前置作業。

3、為加強同仁促參專業知能，辦理促參專業人員教育訓練及考試，考試及格者核發及格證書。

4、配合財政部推動輔導促參業務、啟案輔導、參加招商大會及金擘獎活動等。

二、共同性目標

（一）節約政府支出，邁向財政收支平衡

1、控管當年度經常門業務費賸餘數百分比。

（二）約聘僱員額控管

1、導入員額管理機制，強化員額管理責任，以有效控管約聘僱員額成長率。

（三）提升人力資源培訓，落實公務人員終身學習

1、為激勵同仁主動學習，加強終身學習觀念，設定本府各單位及所屬機關公務人員完成行政院人事行政總處每年度所訂定公務人員學習時數之人數達 80%以上，做為達成本項目標之績效目標。

貳、年度關鍵績效指標

關鍵策略目標		關鍵績效指標					
		關鍵績效指標		評估體制	評估方式	衡量標準	年度目標值
一	積極開源節流平衡預算收支，加強財務管理提高財務效能	1	最低債務還本數執行率	1	統計數據	年度實際最低債務還本數÷最低債務還本數。	100%
二	積極處分出售市有非公用不動產	1	清查篩選市有非公用不動產，依規完成處分程序辦理標售(讓售)	1	統計數據	預計年度辦理公開標售（讓售），開標作業次數÷年。	2 次
三	加強市有非公用空置房地清理及活化利用	1	清理篩選適當標的，依法辦理標租	1	統計數據	預計年度辦理公開標租，開標作業次數÷年。	1 次
四	覈實繳納公產納賦	1	協助各機關申請減免及依限繳納稅賦	1	統計數據	每年 5 月、11 月如期繳納市有不動產之房屋稅、地價稅等，預計全年約筆數÷年。	13,000 筆
五	加強轄內菸酒業管理，依法執行稽查及取締私劣菸酒	1	抽檢轄內菸酒製造業及已登記酒精販賣業者	1	統計數據	當年度抽檢家數÷當年度實際家數。	100%
		2	抽檢轄內菸酒進口業者	1	統計數據	當年度抽檢家數÷當年度實際家數。	50%
		3	抽檢轄內菸酒販賣業者	1	統計數據	當年度抽檢家數÷當年度實際家數。	10%
六	加強市有非公用不動產出租及被占用處理	1	定期開徵租金及使用補償金，並加強催收舊欠	1	統計數據	本年度租金及使用補償金收入÷上年度租金及使用補償金收入。	95%
七	導入行政院主計總處開發之歲計會計資訊管理系統，推動庫款支付全面ｅ化作業	1	提升電匯作業筆數，減少市庫支票簽開張數	1	統計數據	電匯筆數占全部受款人筆數之比率	90%
八	持續加強菸酒管理政策與法令宣導	1	辦理菸酒管理法令宣導活動	1	統計數據	每年辦理場次。	12 次
九	督導本市基層金融機構強化營運體質	1	辦理變現性資產查核，調整資產結構，強化風險承擔能力	1	統計數據	辦理變現性資產查核家數。	11 家
		2	對金融監督管理委員會金融檢查查核報告所提改善事項辦理追蹤督導，並配合本府產發處	1	統計數據	配合本府產發處辦理農、漁會年度考核。	2 次

關鍵策略目標		關鍵績效指標					
		關鍵績效指標		評估體制	評估方式	衡量標準	年度目標值
			辦理農漁會信用服務之年度考核。				
十	促進民間投資參與公共建設	1	辦理促進民間參與公共建設案件訪視作業	1	統計數據	每年辦理次數。	2 次
	提升公共建設品質與服務效能	2	召開促進民間參與公共建設推動小組會議	1	統計數據	每年辦理次數。	2 次

註：

評估體制之數字代號意義如下：

1.指實際評估作業係運用既有之組織架構進行。

2.指實際評估作業係由特定之任務編組進行。

3.指實際評估作業係透過第三者方式（如由專家學者）進行。

4.指實際評估作業係運用既有之組織架構並邀請第三者共同參與進行。

5.其它。

參、年度共同性指標

共同性目標		共同性指標					
		共同性指標		評估體制	評估方式	衡量標準	年度目標值
一	節約政府支出，邁向財政收支平衡	1	各單位當年度經常門業務費賸餘數百分比	1	統計數據	【各計畫經常門業務費預算數（不含臨時人員薪資）－經常門業務費決算數（不含臨時人員薪資）】÷經常門業務費預算數（不含臨時人員薪資） ※決算數＝實支數＋保留數	2%
二	約聘僱員額控管	1	約聘僱員額成長率	1	統計數據	（本年度以公務預算及基金僱用之約聘僱員額總數－上年度以公務預算及基金僱用之約聘僱員額總數）÷上年度以公務預算及基金僱用之約聘僱員額總數×100%	0%
三	提升人力資源培訓，落實公務人員終身學習	1	單位公務人員完成年度學習時數之人數比率	1	統計數據	本單位內公務人員完成行政院人事行政總處所訂定公務人員學習時數之人數÷本單位現有公務人員人數×100%	80%

註：

評估體制之數字代號意義如下：

1.指實際評估作業係運用既有之組織架構進行。

2.指實際評估作業係由特定之任務編組進行。

3.指實際評估作業係透過第三者方式（如由專家學者）進行。

4.指實際評估作業係運用既有之組織架構並邀請第三者共同參與進行。

5.其它。

肆、基隆市政府財政處年度重要施政計畫

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	預算金額(仟元)	備註
一、財務管理	(一)積極開源節流平衡預算收支加強財務管理提高財務效能	1、本量入為出原則核實編列預算以健全財政。 2、協請各機關、單位積極研提計畫，爭取中央補助款以減輕市庫負擔。 3、強化債務控管機制支援市政建設。 4、依成本及使用者付費原則，檢討各項規費收入。 5、加強開源節流，不定期召開財政改善小組會議，藉集思廣益增裕庫收。 6、運用集中支付作業專戶調度及利用地方建設基金貸款以節省市庫利息負擔。 7、督導各機關、單位及稅務局積極清理欠稅、罰鍰。 8、運用財務資訊管理系統，e 化歲入管理、規費收據及罰鍰管理。 9、督請業務單位清理墊付款。 10、災害準備金控管。 11、運用資金流量預估，加強財務調度，以利市政正常運作。	中央: 0 本府: 763 其他: 0 合計: 763	
二、財產管理	(一)加強市有非公用不動產出租及被占用處理	1、不定期實地巡勘，發現占用即列冊管理，依規追收使用補償金。 2、凡符合租用條件之占用市有土地者，依規定審核後出租，並遇案辦理過戶承租、換約續租、租金優惠案件。 3、定期開徵列管租（占）用人之租金及使用補償金。 4、定期清理舊欠，辦理催收、訴訟作業。	中央: 0 本府: 1,274 其他: 0 合計: 1,274	
	(二)加強市有非公用空置房地清理及活化利用	1、不定期巡查空置房地，以維護環境整潔，避免滋生被占用之問題。 2、清理並篩選可活化利用之非公用房地，依法辦理標租，以提升市有財產使用效益。		
三、市產房地出售	(一)積極處分出售市有非公用不動產	1、督促各機關積極清理經管之閒置宿舍房地，如各機關無公務需求，且依規定變更為非公用財產，篩選都市計畫使用分區為商業區或工業區或住宅區之閒置市有非公用土地，依法辦理現狀標售。 2、凡符合出售規定之房地，依照土地法第二十五條及相關規定列冊完成處分程序後辦理出售，以改進市容觀瞻並	中央: 0 本府: 186 其他: 0 合計: 186	

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	預算金額(仟元)	備註
		提高土地利用價值，調和房地產市場需求，挹注財政收入。		
四、公產納賦	(一)覈實繳納公產納賦	1、協助各機關依規定申請減免房屋稅及地價稅。 2、督促各機關依限繳納市有房地之房屋稅及地價稅。	中央: 0 本府: 48,000 其他: 0 合計: 48,000	
五、庫款集中支付	(一)加強內部控管及稽查制度建立，覈實各項收支，以避免流弊產生	1、辦理本府暨所屬機關學校各項庫款支付業務，嚴格控管公務預算及各項基金專戶經費之執行。 2、覈實辦理本府各基金專戶支票之簽開、付款作業及帳務處理。 3、覈實辦理本府員工薪資發放、公健保、退撫金、離職儲金、公教貸款、法院代扣款暨各類所得登錄、扣繳及申報等相關事宜。 4、配合行政院衛生署中央健康保險局推動之二代健保補充保險費扣繳作業，修改薪資系統相關作業程式，並覈實繳交各項補充保費。 5、定期及不定期會同主計單位人員清查及盤點保管之押標金、履約保證金及定期存單等有價證券，以確保該保管品帳載資料能正確表達。	中央: 0 本府: 254 其他: 0 合計: 254	
	(二)導入行政院主計總處開發之歲計會計資訊管理系統，推動庫款支付全面e化作業	1、推動本府暨所屬機關學校全面運用歲計會計資訊管理系統-支付及簽核子系統，e化辦理庫款支付作業。 2、督請本府暨所屬機關學校，以電匯方式支付各廠商之工程款、採購價款等費款，提升付款效率。 3、實施市庫轉帳繳納各項應繳費款作業，本府及所屬機關學校之水電費、保費、稅費、退撫基金及法院代扣款等費用，以電匯方式存入代扣繳專戶，以確保款項安全性。	中央: 0 本府: 503 其他: 0 合計: 503	
	(三)積極推動台灣銀行電子帳務管理系統之運用，強化紙張	1、運用台灣銀行 e 企合成網辦理庫款放行作業，減少支票用量，並提升付款效率。 2、運用台灣銀行繳費帳務管理系統，辦理本府及所屬機關學校之水電費、保費、稅費、退撫基金及法院代扣款等		

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	預算金額(仟元)	備註
	及支票之減量使用	費用之轉帳代繳，減少支票用量，並維護款項安全。		
	(四)督導本市基層金融機構強化營運體質提昇金融服務功能	1、辦理變現性資產查核，加強行政院金融監督管理委員會檢查局金融檢查查核報告覆核。 2、辦理農漁會信用服務之年度考核。 3、督導基層金融機構積極清理不良債權，降低逾放比率、提高資本適足率、備抵呆帳覆蓋率等，以健全營運體質。		
六、促參業務推動	(一)促進民間投資參與公共建設提升公共建設品質與服務效能	1、成立促參推動小組，本處擔任幕僚單位，辦理促參案件彙整及訪視作業等。 2、協助本府各單位申請促參前置作業費用補助，辦理各促參案件前置作業相關業務。 3、辦理促參專業人員教育訓練及考試，考試及格者核發及格證書。 4、配合財政部（推動促參司）推動輔導促參業務、啟案輔導、招商大會及金擘獎活動等。	中央:0 本府:724 其他:0 合計:724	
七、菸酒管理業務	(一)落實菸酒管理及強化查緝機關協調合作與依法稽查取締私劣菸酒	1、依年度實際需要訂定「基隆市政府加強查核私劣菸酒實施計畫」據以施行抽檢及取締私劣菸酒工作，執行結果陳報財政部並建檔管理。 2、鼓勵勇於檢舉私劣菸酒，並落實菸酒不法情報之深化布蒐與內部保密措施。 3、實施轄區飲用私劣酒發生傷害事故模擬狀況之通報演練，使各相關機關熟悉通報程序，能即時作有效應變處理，以避免危害狀況擴大。 4、辦理私劣菸酒品辨識訓練，加強菸酒聯合查緝人員職能教育，厚植稽查人員實力。 5、強化與各協助查緝機關橫向聯繫互動，透過默契與合宜調度，發揮團隊功能，提昇查緝績效。 6、補助查緝相關單位購置協助查緝私劣菸品相關設備及辦理菸酒法令宣導經費等。	中央:7,465 本府:888 其他:0 合計:8,353	