

臺北市政府主計處施政報告

資料截止日期：98 年 6 月 30 日

資料更新日期：98 年 7 月 2 日

專責人員：張玲玲 職稱：秘書 電話：27287590 E-mail：ta-a980040@mail.taipei.gov.tw

重要施政成果	
創新措施	創編市政統計週報，加強分析供各界及各機關決策參考： 自 88 年 5 月 11 日起，將大眾關心之市政議題加以統計分析，除每週出刊並上網發布外，另自 122 號起於本處網站發行電子報，並自第 496 號起改版，增加統計圖，加強數據訊息傳遞，截至 98 年 6 月底止共發布 519 篇週報；又為加強統計分析，於本處網站不定期發布「臺北市統計專題分析報告」。
重要成果	歲計業務： 一、整編 97 年度本市地方總預算追加（減）預算，以符規定： 97 年度本市地方總預算追加(減)預算案歲入淨計追加 79.57 億元，歲出淨計追加 67.70 億元，前經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，並經 98 年 1 月 1 日市議會第 10 屆第 9 次臨時大會第 5 次會議三讀審議全數照案通過，本府業於 98 年 1 月 6 日發布實施。97 年度總預算經追加(減)後，歲入增為 1,440.58 億元，較 96 年度歲入預算負成長 2.12%；歲出增為 1,521.37 億元，較 96 年度歲出預算正成長 7.10%。 二、整編 98 年度本市地方總預算，因應市政推動需要： (一) 總預算之編製： 98 年度本市地方總預算案前經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，並經 98 年 1 月 1 日市議會第 10 屆第 9 次臨時大會第 5 次會議三讀審議通過。另本府就工務局主管歲出道路改善及維護工程刪減金額 8.6 億元向市議會提起覆議，並經市議會審議函復「．．．本年度預算原列 20 億元，照案通過．．．」在案。綜上，本次預算審議結果歲入計列 1,412.49 億元，較原預算案 1,410.34 億元，增列 2.15 億元，約增 0.15%，較 97 年度歲入預算正成長 3.78%；歲出計列 1,535.86 億元，較原預算案 1,724.75 億元，刪減 188.89 億元，約減 10.95%(如將積欠勞健保費補助款刪減 178 億元部分，予以排除並重新計算，則歲出刪減金額占原列預算之比率為 0.70%)，較 97 年度歲出預算正成長 0.95%，以上歲入歲出差短 123.37 億元，連同債務還本 66 億元，尚須融資調度數 189.37 億元，全數以移用以前年度歲計賸餘予以彌平(較原預算案擬移用數 269.48 億元，少移用 80.11 億元)。本府嗣於 98 年 1 月 15 日發布實施 98 年度本市地方總預算。 (二) 附屬單位預算之編製： 98 年度本市地方總預算案附屬單位預算及綜計表，前經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過後，於同日函送臺北市議會審議，嗣經

重要施政成果

98年1月12日臺北市議會第10屆第10次臨時大會第4次會議三讀審議通過。審議結果，98年度共有33個基金，總收入（基金來源）1,661.40億元，總支出（基金用途）1,440.62億元，盈（賸）餘220.78億元，其內容如下：

1.營業部分（4個基金）：營業總收入190.74億元，營業總支出172.86億元，收支互抵後盈餘17.88億元，較原列19.35億元，減少1.47億元，約減7.60%。

2.非營業部分

(1)作業基金（14個基金）：業務總收入343.46億元，業務總支出202.29億元，收支互抵後賸餘141.17億元，較原列420.71億元，減少279.54億元，約減66.44%。

(2)債務基金（1個基金）：基金來源484.84億元，基金用途494.83億元，來源用途互抵後短絀9.99億元，全數照案通過。

(3)特別收入基金（14個基金）：基金來源642.36億元，基金用途570.64億元，來源用途互抵後賸餘71.72億元，較原列70.90億元，增加0.82億元，約增1.16%。

三、編製臺北都會區大眾捷運系統建設相關計畫，以暢交通

(一)編製臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算第三次追加(減)預算案：新莊線及蘆洲支線因(1)本府財源調度彈性，自98年度起將「公債」調整為「公債及賒借收入」，(2)都市計畫變更，致變動出入口及通風口位置，爰需用本府土地，及新莊線大橋國小站西側兩處聯合開發基地需用本府之土地，故將上述土地作價為本府之財產收入，(3)樂生療養院用地問題，致影響工程完工時程，故預算期程終止年由100年延長至104年，須增編工務行政，(4)多筆標案併案辦理發包，決標金額大幅降低等，爰辦理追加(減)預算案以為因應，歲入、歲出各分別同額追加、追減數為108.27億元。經本次追加(減)後，預算總數歲入為1,609.20億元，歲出為1,609.20億元。該追加(減)預算案並經本府97年8月26日第1489次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，嗣經98年1月1日臺北市議會第10屆第9次臨時大會第5次會議三讀審議照案通過。

(二)編製臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網南港線東延段特別預算第三次追加(減)預算案：南港線東延段因(1)配合通車時程調整，須增編工務行政，(2)多筆標案併案辦理發包，及招標策略運用得宜，致預算產生節餘等，爰辦理追加(減)預算案以為因應，歲入同額追加、追減數為7.25億元，歲出同額追加、追減數為20.62億元，歲入歲出差短同額追加、追減數為13.37億元。經本次追加(減)後，預算總數歲入為56.75

重要施政成果

億元，歲出為 150 億元，歲入歲出差短為 93.25 億元。該追加（減）預算案並經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，嗣經 98 年 1 月 1 日臺北市議會第 10 屆第 9 次臨時大會第 5 次會議三讀審議照案通過。

(三)編製臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第三期工程特別預算及後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算 98 年度工務行政各項費用明細表：臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第三期工程特別預算及後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算，前經市議會審議通過，並作有工務行政暨準備金應逐年送市議會審議之決議。本年度預算經核編結果，臺北都會區大眾捷運系統建設計畫第三期工程特別預算工務行政計列 5.50 億元；後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算工務行政計列 8.17 億元，並經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，嗣經 98 年 1 月 1 日臺北市議會第 10 屆第 9 次臨時大會第 5 次會議三讀審議通過，審議結果，第三期工程特別預算 98 年度工務行政准列 5.48 億元，較原列 5.50 億元，刪減 0.02 億元，約減 0.29%；後續路網新莊線及蘆洲支線第三期特別預算 98 年度工務行政准列 8.15 億元，較原列 8.17 億元，刪減 0.02 億元，約減 0.30%。

(四)編製臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網南港線東延段特別預算 98 年度建設經費（機電系統工程除外）：臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網南港線東延段特別預算，前經市議會審議通過，並作有自 92 年度以後之建設經費除機電系統工程相關經費外，其餘各計畫預算應逐年送市議會審議之決議。本年度預算經核編結果，計列 11.29 億元，並經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，嗣經 98 年 1 月 1 日臺北市議會第 10 屆第 9 次臨時大會第 5 次會議三讀審議照案通過。

(五)編製臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網信義線及松山線特別預算 98 年度建設經費：臺北都會區大眾捷運系統建設計畫後續路網信義線及松山線特別預算，前經市議會審議通過，並作有自 94 年度起之各項計畫預算應逐年送市議會審議之決議。本年度預算經核編結果，信義線特別預算計列 29.88 億元；松山線特別預算計列 31.20 億元，並經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，嗣經 98 年 1 月 1 日臺北市議會第 10 屆第 9 次臨時大會第 5 次會議三讀審議通過，審議結果，信義線特別預算准列 29.87 億元，較原列 29.88 億元，刪減 0.01 億元，約減 0.02%；松山線

重要施政成果

特別預算准列 31.20 億元，較原列 31.20 億元，刪減 46.62 萬元，約減 0.01%。

四、編製臺北文化體育園區開發案特別預算第二次追加(減)預算案：文化體育園區開發案因提供園區東側居民車輛進出使用，及紓解忠孝東路與光復南路壅塞之車流，增加園區周邊道路開闢經費，爰辦理追加(減)預算案以爲因應，歲出同額追加、追減數 0.48 億元。經本次追加(減)後，預算總數歲入爲 105.98 億元，歲出爲 248.65 億元，歲入歲出差短爲 142.67 億元。該追加(減)預算案並經本府 97 年 8 月 26 日第 1489 次市政會議討論通過，於同日函送市議會審議，嗣經 98 年 1 月 12 日臺北市議會第 10 屆第 10 次臨時大會第 4 次會議三讀審議照案通過。

五、編具 97 年度本市地方總預算第二預備金動支數額表，送請市議會審議：97 年度本市地方總預算第二預備金核列 7 億 4,000 萬元，於年度進行中因應各機關施政需要，動支 7 億 397 萬 1,657 元，未動支數 3,602 萬 8,343 元，以預算賸餘數處理。上開動支情形業依預算法第 96 條準用第 70 條規定，編具「97 年度臺北市地方總預算第二預備金動支數額表」，經本府 98 年 2 月 17 日第 1513 次市政會議討論通過，並於同月 18 日函請臺北市議會審議，嗣經 98 年 6 月 29 日臺北市議會第 10 屆第 12 次臨時大會第 3 次會議三讀審議照原列通過。

六、編具 97 年度臺北都會區大眾捷運系統建設計畫特別預算準備金動支數額表，送請市議會審議：市議會審議通過之臺北都會區大眾捷運系統建設計畫各期別特別預算準備金編列數額共 383 億 9,518 萬 5,751 元，各期別特別預算準備金經本府於 77 年度至 96 年度先後核准動支數計 175 億 1,223 萬 6,067 元。97 年度準備金動支數額計 20 億 4,548 萬 4,737 元，業編具動支數額表，經本府 98 年 2 月 17 日第 1513 次市政會議討論通過，並於 98 年 2 月 25 日函請臺北市議會審議，嗣經 98 年 6 月 17 日臺北市議會第 10 屆第 11 次臨時大會第 3 次會議三讀審議照原列通過。

七、修訂「臺北市政府附屬單位預算執行要點」，以符實需：爲有效提升預算執行績效，經參酌中央政府附屬單位預算執行要點規定及各機關之建議，檢討修正「臺北市政府附屬單位預算執行要點」，於 98 年 2 月 13 日修訂函頒，並將修正後要點連同相關書表格式及法令規定彙印成冊，於同年 3 月 6 日函送市議會與審計部臺北市審計處及本府各附屬單位預算機關(構)。本次修正重點包括：

(一) 將各基金編造分期實施計畫及收支估計表之作業時點由原「完成法定預算程序後」提前至「預算完成審議程序後」辦理。(修正條文第 7 點第 2 項)

(二) 考量部分機關業務需要，增列除有特殊需要外，分期實施計畫及

重要施政成果

收支估計表避免集中分配於年底之規範，以臻周延。(修正條文第 8 點第 2 項)

(三) 增列有關各基金進用臨時人員之相關規範。(修正條文第 10 點第 2 款、第 32 點第 3 款)

(四) 將臺北市議會審議 98 年度本市地方總預算案綜合決議：「市府各機關學校工程預算，應依議會審議通過之計畫確實執行，不得擅自變更施作項目或辦理減項減量發包，若有減項減量部分，嗣後仍須增編預算辦理者，均應先函請議會同意後始得辦理。」，及審議 98 年度本市地方總預算案附屬單位預算及綜計表綜合決議：「市府舉辦各項公共工程，應依預算期限執行，若因變更工程設計或都市計畫審議等相關問題，造成工程進度延宕，各機關學校應立即通報主管機關或市政府主動積極介入協調，避免因工期延宕導致工程費用鉅增。」納入本要點規範。(修正條文第 17 點)

(五) 參酌中央政府各機關對民間團體及個人補(捐)助預算執行應注意事項，增列相關資訊公開規範，以資周延。(修正條文第 20 點)

(六) 將招標作業辦理時點由原「完成法定預算程序後」提前至「預算完成審議程序後」辦理。(修正條文第 22 點)

(七) 增列長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產(購置無形資產)及遞延費用(遞延支出)等重大事項併決算案件亦應專案報經本府核准之規範。(修正條文第 27 點第 1 項、第 36 點第 1 項)

(八) 增列政事基金原未編列預算新增業務計畫之執行應專案報經本府核准之相關規範。(修正條文第 32 點第 2 款)

八、定期檢討年度預算執行能力，以提升施政效能：本處除按月於市政會議提報各機關預算執行情況，促請預算執行落後之機關及早因應積極辦理外；另依 97 年 2 月 5 日修訂之「臺北市政府所屬各機關預算執行考核獎懲作業要點」，辦理 97 年度各機關預算執行結果之考核，自 98 年 5 月 4、5、6、7 及 25 日業已召開 5 次工作組初審會議，其結果將提報本府專案會議核議。

九、從嚴審查各機關申辦預算保留，以利各機關辦理決算：各機關 97 年度預算及以前年度保留轉入之各項計畫，未能於年度終了前完成，除依預算法第 72 條規定就已發生尚未清償之債務或契約責任部分，各機關原預計保留 154.45 億元，嗣經各機關依收支整理後之實際執行結果申報保留，並經本處複審後計核列保留數 133.37 億元外，對於各機關已積極辦理，因不可抗拒之因素，經費尚未支用，惟已對外承諾之施政計畫，基於政府誠信原則，須繼續辦理完成，如重新編列預算緩不濟急且下年度預算無法調整支應部分，各機關原預計保留 84.46 億元(含補提項目 4,638 萬餘元)，經提本府 98 年 1 月 20 日由吳副市長主持召開之專案會議審查，決議保留者計 83.29 億元，

重要施政成果

嗣經祕書處專簽奉 准補列 400 萬元，暨各機關再依實際需求減列 3,099 萬餘元，計核列保留 83.02 億元。最後各機關 97 年度預算及以前年度保留數合共 216.39 億元。

十、**完成 97 年度本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，於法定期限內函送審計部臺北市審計處審核：**本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表業於 98 年 4 月 28 日提報本府第 1523 次市政會議討論通過，並於同年月 30 日依法函送審計部臺北市審計處審核。97 年度本市地方總預算執行結果：歲入決算數 1,514.90 億元，歲出決算數 1,481.93 億元，歲入歲出相抵並扣除債務還本 66 億元後，尚須融資調度數 33.03 億元，全數以發行公債及賒借收入予以彌平。附屬單位預算及綜計表執行結果：

1. 營業部分：營業總收入 187.45 億元，營業總支出 159.55 億元，收支互抵後盈餘 27.90 億元。

2. 非營業部分

(1) 作業基金：業務總收入 221.98 億元，業務總支出 168.53 億元，收支互抵後賸餘 53.45 億元。

(2) 債務基金：基金來源 480.49 億元，基金用途 475.09 億元，來源用途互抵後賸餘 5.40 億元。

(3) 特別收入基金：基金來源 587.35 億元，基金用途 572.47 億元，來源用途互抵後賸餘 14.88 億元。

會計業務：

一、**廣續推動內部控制興利與防弊機制強化措施，以健全本府各機關財務秩序：**98 年度本府稽查所屬各機關實施內部控制制度情形計畫，於 98 年 3 月 24 日經由 秘書長召開「98 年度本府各機關落實實施內部控制制度督導會報」第 1 次會議決議，由各訪查小組依據分工辦理訪查，自 98 年 5 月 18 日至 6 月 9 日訪查本府觀光傳播局等 15 個機關，其查核結果將俟聯合訪查各小組完成報告後，彙整提報督導會報核議。

二、**嚴格審核各機關各種會計報告，並按月提報預算執行情形於市政會議，以增進財務效能，另按季將重要事項考核報告予市議會備查：**為了解各機關預算執行實況及財務收支變動情形，以提供決策參考，並增進財務效能，本處均按月審核各機關各種會計報告，並依據各機關執行狀況月報表，據以彙編本府各機關預算執行情形按月提報市政會議，另本府復依預算法第 96 條準用第 61 條規定，按季編送本市地方總預算執行情形書面報告予臺北市議會備查。

三、**編製總會計報告及彙編各機關歲出用途別支出報告，函請有關機關參考：**依據各機關各種會計報告，辦理總會計統制紀錄，並彙編總會計報告函報行政院主計處及審計部臺北市審計處。另依各機關之歲出用途別資料彙整產生歲出用途別支出報告以電子郵件傳送行政院主計處。

四、**廣續辦理附屬單位會計制度審查工作，發揮會計輔助管理功能：**本

重要施政成果

府所屬附屬單位預算計有 33 個，惟依相關規定得僅設置 32 個會計制度（因臺北市立教育大學校務發展基金及臺北市立體育學院校務發展基金，均係依臺北市市立大學校院校務發展基金收支保管及運用自治條例設置，其業務性質相同，故依中央政府特種基金管理準則第 20 條準用第 11 條規定，得設置 1 個會計制度），截至 98 年 6 月底止，已審查核定 25 個附屬單位預算機關（構）之會計制度，餘 7 個會計制度正由各該機關設計中。

五、擴充決算系統並推動臺北市地方公務會計管理系統，以提升主計行政效率及作業品質：為辦理本府 97 年度決算作業所需，於 97 年底前配合法令、政策之變革等，進行「臺北市地方公務決算系統」程式維護及功能擴充，以提升本市地方總決算編造之效能，嗣於 98 年 2 月 2 日將上開系統之更新程式掛於本府網站，供各機關下載辦理 97 年度決算作業；另為提升本市地方公務會計管理系統之作業效能，業於 98 年 1 月 22 日及 4 月 27、28、30 日分別辦理該系統之實作研習。

六、為增進本府與審計機關之溝通協調，發揮行政與審計聯繫之整體功能，前經府頒「臺北市政府與審計機關業務聯繫會報實施計畫」1 種，本府與審計機關業務聯繫會報業於 98 年 2 月 16 日召開第 2 次會議，會議結論於同年 3 月 12 日函轉各相關機關知照。

統計業務：

- 一、**辦理公務統計，充實決策資訊：**積極協助各機關依據業務推動狀況，適時增刪修訂統計報表。
- 二、**編印各類統計年刊，分送各界參考使用：**彙整本府各機關報送之報表及其他蒐集資料，按年編印「臺北市統計年報」及中、英文「臺北市統計摘要」，分送各界參考應用，本年報及摘要除委由書局販售外，其資料亦置於本處網站以方便各界查閱。98 年版「臺北市統計年報」及「臺北市統計摘要」已編印完成，並分送各界參用。
- 三、**建立本市重要統計指標，宣揚本府施政績效：**為展現本府施政之成果，彙編「臺北市近年來重要統計指標」，內容包括 15 大類（含土地人口、婚育概況、勞動就業、教育文化、工商財經、公共建設、交通運輸、社會福利、社會治安、公共安全、醫療保健、環境保護、家庭生活、數位城市及政府服務等），114 中類；另就指標中有行政區資料部分，彙編完成「臺北市各行政區重要統計指標」，選取 62 中類，進行 12 行政區間施政成效之比較，除提供本府一級機關首長參考，並擇要編製摺頁，方便攜帶查閱，同時上網供參，俾利各界了解本府施政績效。98 年版「臺北市近年來重要統計指標」及「臺北市各行政區重要統計指標」已完成彙編，分別為 956 項（另附錄全國經濟 9 項指標）、461 項指標，並分送相關機關首長參用。

重要施政成果

- 四、建立國內都市指標，俾作施政績效橫向比較：**自 88 年起彙整 21 縣市及高雄市家庭生活等 10 大類相關指標資料，再併同本市指標，建立臺灣地區 23 縣市資料庫，作為本市市政成果評估之用；內容包括 15 大類 124 項指標，編製摺頁分送一級機關首長參考並上網供各界參用。98 年版現正積極蒐集資料，進行籌編工作。
- 五、建立國際都市指標，提供本府努力方向：**本指標自 1999 年透過外交部及陸委會協助函送問卷及催收相關國際都市填答資料，彙編結果置於網站供各界參用；另自 2001 年資料起，就單項指標各都市近 3 年之數據，編印「臺北市與國際都市指標分析」單行本，分送本府一級機關首長參用。「2007 年臺北市與國際都市指標分析」已完成單行本編印，計 27 個都市 40 項指標，分送本府一級機關首長參用。
- 六、審核本府各機關統計調查實施計畫，以達簡政便民之目的：**98 年本府各機關辦理之統計調查計有「臺北市家庭收支概況調查」、「臺北市家庭收支記帳調查」、「臺北市消費者物價調查」、「臺北市營造工程物價調查」、「臺北內湖科技園區、南港軟體工業園區暨大彎南段工業園區廠商調查」、「臺北市生技產業調查」、「臺北市老人生活狀況調查」、「臺北市兒童及少年生活狀況調查」、「臺北市文化創意產業指標調查」、「臺北都會區整體運輸需求預測模式建立—旅次行為調查及旅次發生模組調查」及「臺北市居民、職場及社區健康概況調查」等 11 項，除列入行政院主計處「各機關辦理統計調查一覽表」公告外，並均已完成報核程序。
- 七、辦理本市民間經濟活動調查，提供各界使用：**按期辦理本市家庭收支及物價等民間經濟活動調查，並編印調查報告，供相關機關制定社會福利政策或為觀測物價水準、調節物資供應及衡量購買力之用。
- 八、繼續協助中央政府辦理各項調查，建立良好互動模式：**按期協助中央各部會辦理包括受僱員工動向調查、汽車貨運調查、職類別薪資調查等 10 種調查，本月份已進行辦理者計有人力資源調查、受僱員工薪資調查、人力運用調查、營造業經濟概況調查等 4 項調查。

未來施政重點

- 一、精進預算編製作業，以協助推動市政建設。
- 二、賡續審查附屬單位會計制度，發揮會計輔助管理功能。
- 三、賡續辦理本府督導各機關落實內部控制制度之幕僚作業，以強化內控機制，健全財務秩序。
- 四、辦理 98 年度本市地方總預算半年結算報告暨附屬單位預算半年結算報告及綜計表之彙編作業。
- 五、繼續建立國內及國際都市統計指標，以了解本市競爭力並提供努力方向。
- 六、加強職務上應用之統計分析工作，以發揮統計功能。