

中華民國105年度

105年1月1日至105年12月31日

臺北市政府主計處（02103）

單位決算

主辦會計人員：黃燕芬
(姓名及職名章)

機關長官：梁秀菊
(姓名及職名章)

臺北市政府主計處（02103）

105年度單位決算

目 次

甲、總說明

一、施政計畫實施狀況及績效.....	總說明001
二、預算執行概況.....	總說明011
三、資產負債實況.....	總說明013
四、其他要點.....	總說明013

乙、主要表

一、歲入類

（一）歲入類平衡表.....	第 - 頁
（二）歲入來源別決算表.....	第002頁
（三）以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	第 - 頁

二、歲出類

（一）歲出類平衡表.....	第004頁
（二）歲出政事別決算表.....	第006頁
（三）歲出機關別決算表.....	第012頁
（四）以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	第 - 頁
（五）以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	第 - 頁
（六）繼續經費決算表.....	第 - 頁

丙、附屬表

一、歲入類

（一）歲入類現金出納表.....	第016頁
（二）以前年度歲入退還數明細表.....	第 - 頁
（三）應納庫款餘額明細表.....	第 - 頁
（四）歲入類平衡表各科目明細表.....	第 - 頁
（五）以前年度應收歲入款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁
（六）以前年度應收歲入保留款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁

二、歲出類

（一）歲出類現金出納表.....	第017頁
（二）應收剔除經費明細表.....	第 - 頁

臺北市政府主計處 (02103)

105年度單位決算

目 次

(三) 歲出決算用途別科目分析表.....	第020頁
(四) 人事費預決算比較表.....	第028頁
(五) 人事費分析表.....	第030頁
(六) 工作衡量及成本計算摘要表.....	第 - 頁
(七) 材料明細表.....	第 - 頁
(八) 經費賸餘未解庫款明細表.....	第 - 頁
(九) 應付歲出款明細表.....	第 - 頁
(十) 應付歲出保留款明細表.....	第 - 頁
(十一) 歲出類平衡表各科目明細表.....	第032頁
(十二) 本年度保留原因分析表.....	第 - 頁
(十三) 以前年度保留原因分析表.....	第 - 頁
(十四) 經費賸餘原因分析表(按計畫別).....	第036頁
(十五) 經費賸餘原因分析表(按用途別).....	第042頁
(十六) 計畫停辦原因分析表.....	第 - 頁
(十七) 以前年度應付歲出款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁
(十八) 以前年度應付歲出保留款減免(註銷)明細表.....	第 - 頁
(十九) 歲出按職能及經濟性綜合分類表.....	第048頁
(二十) 重大計畫執行績效報告表.....	第 - 頁
(二一) 接受補助計畫收支報告表.....	第 - 頁
(二二) 中央補助款代收代付明細表.....	第 - 頁
(二三) 補助團體私人經費報告表.....	第 - 頁
(二四) 對直接投資、所屬各部門轉投資及共同投資之效益評估表.....	第 - 頁
(二五) 對各部門捐助財團法人之效益評估表.....	第 - 頁
(二六) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表.....	第 - 頁
(二七) 增購及汰換車輛明細表.....	第 - 頁
(二八) 出國計畫執行情形報告表.....	第054頁
(二九) 赴大陸計畫執行情形報告表.....	第 - 頁
(三十) 回饋金代收代付明細表.....	第 - 頁

臺北市政府主計處（02103）

105年度單位決算

目 次

（三一）促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表.....	第 - 頁
三、財產類	
（一）財產目錄.....	第056頁
（二）珍貴動產、不動產目錄總表.....	第 - 頁
四、市議會審議臺北市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表.....	第057頁
五、市議會審議通過 103年度臺北市地方總決算審核報告所提審議意見辦理情形報告表.....	第 - 頁

總 說 明

中華民國 105 年度

一、施政計畫實施狀況及績效

(一)已完成施政計畫重點概述：

1. 總預算核編及督導執行：

- (1)依規定完成 106 年度本市地方總預算案之籌編工作。另 105 年度為應中央政府及各部會對本府各機關之補助及部分機關業務需要等，依預算法相關規定彙編該年度本市地方總預算追加(減)預算案。以上總預算案及追加(減)預算案均經函送臺北市議會(以下簡稱市議會)審議，並於 106 年 1 月 10 日三讀審議通過。
- (2)為利各機關年度預算之執行，分別修訂 105 年度及 106 年度適用之「臺北市各機關單位預算執行要點」連同相關書表格式及法令規定彙編印製臺北市各機關單位預算執行手冊。
- (3)完成各機關 104 年度暨以前年度歲出預算保留案之審查，以利後續各機關辦理決算。另依預算法第 96 條準用第 70 條規定，編具「104 年度臺北市地方總預算第二預備金動支數額表」，於 105 年 2 月 25 日函送市議會審議。
- (4)督促本府各機關(基金)於 105 年 2 月 19 日將 105 年度法定預算書完整上網揭露，並連結至本府網站首頁。

2. 附屬及特別預算核編與督導執行：

- (1)完成 106 年度本市地方總預算案附屬單位預算及綜計表之籌編工作，併同總預算案於 105 年 8 月 30 日函送市議會審議。
- (2)為利各管理機關(構)年度預算之執行，分別修訂 105 年度及 106 年度適用之「臺北市政府附屬單位預算執行要點」，連同相關書表格式及法令規定彙編印製臺北市附屬單位預算執行手冊。
- (3)為利各特別預算機關辦理年度會計報告，完成各特別預算機關 104 年度暨以前年度歲出預算保留案之審查。

3. 總會計事務處理及總決算核編：

- (1)依決算法、各直轄市及縣(市)政府編製一百零四年度地方總決算暨附屬單位決算應行注意事項，及一百零四年度臺北市地方總決算暨附屬單位決算編製補充規定等規定，編製 104 年度本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，以供嗣後年度編製預算、釐訂施政方針及改進政務管理之參考。
- (2)為提升各機關施政績效，按季彙整本府各機關(基金)資本支出可支用預算達 1 億元以上且預算執行進度落後達 20%以上案件提請府級長官召開會議檢討，並編製本市地方總預算執行情形書面報告函送市議會備查。另於 8 月底前彙編本市地方總預算暨附屬單位預算半年結算報告及綜計表，函送審計部臺北市審計處(以下簡稱審計處)查核。
- (3)賡續督導及審核各附屬單位預算機關(或基金)修訂或新訂其會計制度並核定頒行，以發揮會計輔助管理功能，105 年度辦理臺北市共同管道基金會計制度修訂及臺北市大眾捷運系統建設基金會計制度設計草案之審查。
- (4)訂定 105 年度本府稽查所屬各機關實施內部控制制度情形計畫，計訪查本府都市發展局等 6 個機關之內部審核及會計制度實施狀況。又為持續檢討強化本府內部控制機制，訂定臺北市政府各機關辦理內部控制查核作業須知並配合修正臺北市政府稽查所屬各機關實施內部控制成效作業原則，以強化各機關內部控制查核作業。
- (5)賡續推進本府會計革新，研訂臺北市普通公務單位會計制度之一致規定及臺北市總會計制度報經行政院主計總處(以下簡稱主計總處)核定，作為 106 年度各機關試辦及全面雙軌實施作業之準據。

總 說 明

中華民國 105 年度

4. 公務統計：

- (1) 督導本府各機關辦理公務統計，健全本府各機關公務統計業務，充實基本市政統計資料。
- (2) 依統計法及其施行細則之規定，彙編完成 104 年臺北市府統計總報告，並陳送主計總處。
- (3) 編製 104 年各類統計刊物、指標與統計分析報告，分送各界參考使用，以作為擬定施政計畫及考核施政績效之參考。
- (4) 建置完成 104 年國內縣市指標、2014 年國際都市指標，按月編製本市與五都重要統計參考指標。另參與世界城市數據委員會(WCCD)ISO 37120 指標體系計畫獲得最高等級白金級認證，並於 105 年 6 月創編「臺北市與國際都市 ISO 37120 指標」電子書，除提升本市國際能見度，更可獲取先進城市相關發展經驗資訊，作為市政規劃決策參考。
- (5) 維護「臺北市府公務統計管理系統」，提供本府各機關統計作業最新規範及公務統計方案報表格式內容，並有效管理公務統計執行情形，以提升統計作業管理效能。
- (6) 維護「臺北市統計資料庫查詢系統」，提供按月、按年、行政區、性別、高齡、城市競爭力及國際都市統計資料互動式即時查詢功能，以提升本府統計資訊服務品質。

5. 經濟統計：

- (1) 查編本市消費者物價及營造工程物價各項指數，提供各公民營單位使用。
- (2) 辦理家庭收支記帳及家庭收支訪問等民間經濟活動調查，以作為政府釐定社會福利政策參考。
- (3) 蒐集各機關購置物品設備單價，提供各機關編列預算之共同基準。
- (4) 配合中央辦理各項統計調查，達成建置重要基礎統計資料之預期目標。

(二)施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一、總預算核編及督導執行	(一)核編總預算	核編總預算暨追加(減)預算	1. 依預算法相關規定，訂頒一百零六年度臺北市地方總預算編製要點、106 年度臺北市地方總預算案編製日程表、臺北市地方總預算各主管及單位預(概)算應編書表格式及注意事項、106 年度臺北市地方總預算各機關共同項目費用編列基準表及 106 年度臺北市地方總預算各機關購置物品設備編列基準表，並彙編成 106 年度臺北市地方總預算編製	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>作業手冊，以作為各機關編製概(預)算之依據。</p> <p>2. 依預算法與一百零六年度臺北市地方總預算編製要點等相關規定，擬訂未來 4 個年度本府預算規劃原則，訂定 106 年度各主管機關歲出概算額度分配原則及額度並分行各機關，以合理分配本府資源，且以本府策略地圖與各機關預算連結方式，呈現本府策略預算配置情形。</p> <p>3. 審查本府各機關 106 年度概算及彙編 106 年度本市地方總預算案，函送市議會審議。</p> <p>4. 依中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法及「中央對直轄市與縣(市)政府計畫及預算考核要點」等規定，彙整相關表件陳報行政院。</p> <p>5. 依預算法與中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法等相關規定，彙編 105 年度本市地方總預算追加(減)預算案，函送市議會審議。</p>	
	(二)督導執行總預算	督導總預算分配、執行、保留	<p>1. 為利各機關預算之執行，分別修訂 105 年度及 106 年度適用之「臺北市各機關單位預算執行要點」連同相關書表格式及法令規定彙編成冊。</p> <p>2. 依預算法規定，彙編 104</p>	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
二、附屬及特別預算核編與督導執行	(一)核編附屬及特別預算	籌編附屬單位預算及綜計表與特別預算	<p>年度本市地方總預算第二預備金動支數額表，函送市議會審議。</p> <p>3. 依預算法及歲出預算保留案應行注意事項等規定，完成本府各機關 104 年度暨以前年度歲出預算保留事項之審查作業。</p>	
	(二)督導執行附屬及特別預算	督導執行附屬單位預算及特別預算	<p>1. 依預算法相關規定，訂定附屬單位預算編製要點、共同項目編列基準暨概(預)算書表格式，彙編成 106 年度臺北市地方總預算附屬單位預算編製作業手冊，以供各管理機關(構)編製概(預)算之依據。</p> <p>2. 辦理本府各機關(基金)106 年度新購、汰換及租賃車輛專案審查作業，抑制各機關(基金)公務車輛膨脹，擲節購車及相關經費支出。</p> <p>3. 審查 106 年度附屬單位概算，並彙編臺北市地方總預算案附屬單位預算及綜計表，併同總預算案函送市議會審議。</p>	
			<p>1. 為利各管理機關(構)年度預算之執行，分別修訂 105 年度及 106 年度適用之「臺北市政府附屬單位預算執行要點」連同相關書表格式及法令規定彙印成冊。</p> <p>2. 配合辦理查核 104 年度各附屬單位預算執行情</p>	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
三、總會計事務處理及總決算核編	(一)總會計事務處理	總會計事務處理	<p>形。</p> <p>3. 會同本府研究發展考核委員會等機關辦理本府附屬單位預算 104 年度營運績效考評作業。</p> <p>4. 依預算法及單位預算申請歲出預算保留案應行注意事項等規定，完成本府各特別預算機關 104 年度暨以前年度歲出預算保留事項之審查。</p> <p>1. 按季彙整本府各機關(基金)資本支出可支用預算達 1 億元以上且預算執行進度落後達 20% 以上案件之落後原因分析，簽報府級長官召開檢討會議，並依檢討結果擇要提送市長室。</p> <p>2. 按月審核各機關(基金)之會計月報。</p> <p>3. 按月編製總會計報告表遞送主計總處及審計處等機關。</p> <p>4. 編製 105 年度本市地方總預算暨附屬單位預算半年結算報告及綜計表送審計處查核。</p> <p>5. 審查臺北市共同管道基金會計制度之修訂及臺北市大眾捷運系統建設基金會計制度設計草案。</p> <p>6. 研訂臺北市普通公務單位會計制度之一致規定及臺北市總會計制度，報經主計總處核定。</p>	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
四、公務統計	(二)總決算核編	總決算核編	1. 審核各機關(基金)104年度單位決算暨附屬單位決算，並彙編臺北市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表。 2. 辦理 104 年度本府各附屬單位預算機關(或基金)預算執行與決算辦理情形查核計畫。 3. 訂定一百零四年度臺北市地方總決算編製補充規定及臺北市地方總決算附屬單位決算編製補充規定分行各機關(基金)。	
	(三)內部控制制度之推動	辦理本府推動各機關落實內部控制制度業務	1. 賡續追蹤以前年度未解除列管案件之改善辦理情形，並列管督導會報會議主席裁(指)示事項、結論等之後續辦理情形。 2. 訂定 105 年度本府稽查所屬各機關實施內部控制制度情形計畫，並訪查本府都市發展局等 6 個機關之內部審核及會計制度實施狀況。 3. 訂定臺北市府各機關辦理內部控制查核作業須知，並配合修正臺北市府稽查所屬各機關實施內部控制成效作業原則。	
	推行公務統計及編審統計資料	推行公務統計及編審統計資料	1. 推動本府各機關及區公所按年訂定其統計業務實施計畫，並按年報送執行情形，掌握辦理進度與成效。另推動各機	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>關依據業務狀況，適時增刪修訂統計報表，計增訂報表程式 142 表、刪除 55 表，修訂 1,343 表次；截至 105 年底止本府各機關公務統計報表程式共 1,912 表。</p> <p>2. 完成 104 年臺北市府統計總報告陳送主計總處。</p> <p>3. 編製臺北市重要統計速報電子書，即時陳示本市最新之重要統計資料。</p> <p>4. 編製臺北市統計年報電子書，計分 20 類，共 277 表，內容涵蓋本市基本情勢及歷年施政成果重要統計資料。</p> <p>5. 編製臺北市統計摘要中、英文版電子書，摘取每年重要市政統計結果，以文、表、圖、照片併列方式報導市政建設成果。</p> <p>6. 編印「臺北市近年來重要統計指標」單行本及摺頁，選取 15 大類，139 中類，1,214 個統計項目，陳列 95 年至 104 年之統計資料，並就具行政區特性指標編印「臺北市各行政區近年來重要統計指標」單行本及摺頁，以提供本府各機關首長參用。</p> <p>7. 編印「臺北市性別統計</p>	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			<p>」單行本，計有 7 大類、124 中類、1,650 個統計項目，藉由圖表及文字簡單分析方式，提供作為推動性別主流化相關施政之參考。</p> <p>8. 編印「2014 年臺北市與國際都市指標分析」單行本及摺頁，蒐集 2015 年資料，編印「104 年臺北市與國內都市重要統計指標」摺頁，按月編製「臺北市與五都重要統計參考指標」摺頁，並發送各界參考運用。另本市於 104 年 10 月 28 日由柯市長正式簽署加入世界城市數據委員會(WCCD)組織，為全國第 1 個參與 ISO 指標體系認證之城市，並於 105 年 4 月 18 日獲最高等級白金級認證，另於同年 6 月創編「臺北市與國際都市 ISO 37120 指標」電子書，除提升臺北市國際能見度外，更可獲取先進城市相關發展經驗資訊，作為本府建置永續發展指標等之參據。</p> <p>9. 每週就市政議題研提「市政統計週報」，並不定期發布統計專題分析報告，置於本府及本處網站發行，供各界參用。</p> <p>10. 維護「臺北市政府公務</p>	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
五、經濟統計	經濟活動調查與統計分析	物價調查	統計管理系統」,提供本府各機關線上查詢統計法規、統計範圍劃分方案、臺北市統計作業手冊等本府統計作業規範,以及本府各機關公務統計方案報表程式最新內容及異動情形、預告統計資料發布時間表、統計書刊出刊時間等相關資訊,強化本府公務統計資料彙整及提升統計作業管理效能。	
			<p>11. 維護「臺北市統計資料庫查詢系統」,提供按月、按年、行政區、性別、高齡、城市競爭力及國際都市統計資料、統計指標互動式即時查詢功能,以提升本府統計資訊之服務品質。</p> <p>1. 編製臺北市消費者物價指數,除總指數外,並依消費型態分為 7 大類,40 中分類指數。另查價作業定期於每旬 2、5、8 日派員分赴本市各零售市場,進行實地訪價作業,調查消費者物價共 370 個項目群,1,984 種不同規格花色的商品或服務。</p> <p>2. 編製臺北市營造工程物價指數,定期於每月 4、14、24 日派員分赴本市各重要廠商,調查營造工程物價共 115 個項目群,368 種不同規格</p>	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
		家計調查	花色的商品或服務。 3. 按期編製各種報表，並按月編製「臺北市物價統計月報」。	
		配合預算用各項物品訪價	1. 辦理臺北市家庭收支訪問調查，調查樣本為 2,000 戶，並編製「臺北市家庭收支訪問調查報告」。 2. 按月辦理臺北市家庭收支記帳調查，共抽出 570 戶，分別於月初及月中派員收發家庭收支日記簿及輔導受訪戶按日記帳，並每半年編製臺北市家庭收支記帳調查報告。	
		配合中央各機關辦理各項調查	為使資源調配合理，發揮最大效益，於年度概算編列之初，即配合預算編製，訪查各機關購置物品設備(如辦公設備、運輸設備等)價格計 86 項，經審查通過後，作為提供各機關編列預算之共同基準。 1. 配合辦理基本國勢調查計有 104 年農林漁牧業普查 1.3 萬家、105 年工業及服務業普查第 2 次試驗調查 1,056 家及 105 年工業及服務業普查抽樣調查對象判定及名冊整編作業 1.2 萬家。 2. 協助中央各機關辦理之常川性調查包括按月之人力資源調查約 1,900	

總 說 明

中華民國 105 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
			戶、各業別受僱員工薪資調查約 1,400 家；每半年之汽車貨運調查 320 家；按年之受僱員工動向調查 1,643 家、人力運用調查 1,876 戶、職類別薪資調查 1,583 家、營造業經濟概況調查 392 家、服務業營運及投資概況調查 1,486 家；每三年辦理之工作環境安全衛生狀況認知調查 1,937 人及婦女婚育與就業調查 1,653 戶等。	

二、預算執行概況

(一)歲入：

1.本年度部分：

- (1)罰款及賠償收入：預算未編列，決算數 1 萬 5,508 元，主要係收繳廠商逾期及違約金賠償收入。
- (2)規費收入：預算數 3 萬 6,480 元，決算數 5 萬 762 元，較預算數超收 1 萬 4,282 元，約增 39.15%，主要係住宿公有宿舍員工人數實際較預算增加 3 人，致增加房租津貼與宿舍使用費收入所致。
- (3)財產收入：預算數 3,000 元，決算數 6,210 元，較預算數超收 3,210 元，約增 107%，主要係報廢印表機於惜物網拍賣收入較預期增加所致。
- (4)其他收入：預算數 27 萬 1,250 元，決算數 27 萬 3,876 元，較預算數超收 2,626 元，約增 0.97%，主要係資料銷燬溶為紙漿收入增加所致。

(二)歲出：

1.本年度部分：

總 說 明

中華民國 105 年度

- (1)行政管理：預算數 5,406 萬 8,498 元，決算數 5,309 萬 6,567 元，較預算數節減 97 萬 1,931 元，約減 1.80%，主要原因係人事費覈實支用賸餘、公務車輛油料與養護費、文康活動費、影印機使用費、電腦硬體維護費等撙節開支之賸餘款。
- (2)總預算核編及督導執行：預算數 2,329 萬 998 元，決算數 2,242 萬 7,614 元，較預算數節減 86 萬 3,384 元，約減 3.71%，主要原因係人事費覈實支用賸餘，及本市地方總預算書等印製費等撙節開支之賸餘款。
- (3)附屬及特別預算核編及督導執行：預算數 1,456 萬 3,042 元，決算數 1,331 萬 6,142 元，較預算數節減 124 萬 6,900 元，約減 8.56%，主要原因係人事費覈實支用賸餘，本市地方總預算附屬單位預算及綜計表等印製費、影印機使用費、資訊系統維護費等撙節開支之賸餘款。
- (4)總會計事務處理及總決算核編：預算數 1,675 萬 8,539 元，決算數 1,523 萬 3,990 元，較預算數節減 152 萬 4,549 元，約減 9.10%，主要原因係人事費覈實支用賸餘、本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表等印製費、影印機使用費、資訊系統維護費等撙節開支之賸餘款。
- (5)公務統計：預算數 1,371 萬 5,254 元，決算數 1,360 萬 9,135 元，較預算數節減 10 萬 6,119 元，約減 0.77%，主要原因係人事費覈實支用賸餘、通訊費、統計資料印製、影印機使用費等撙節開支之賸餘款。
- (6)經濟統計：預算數 4,002 萬 7,670 元，決算數 3,929 萬 2,609 元，較預算數節減 73 萬 5,061 元，約減 1.84%，主要原因係人事費覈實支用賸餘、通訊費、外勤誤餐及交通費、家庭收支記帳調查資料登錄費、家庭收支調查紀念品、印製費、國內旅費等撙節開支之賸餘款。
- (7)第一預備金：預算數 60 萬元，全數未動支。
- (8)其他設備：預算數 55 萬 1,200 元，決算數 55 萬 726 元，較預算數節減 474 元，約減 0.09%，主要原因係購置電腦圖書賸餘款。
- (9)公務人員退休及撫卹給付：申請動支數 1,332 萬 3,224 元，決算數 1,332 萬 3,224 元。
- (10)公務人員福利互助補助：申請動支數 159 萬 3,966 元，決算數 159 萬 3,966 元。

總 說 明

中華民國 105 年度

三、資產負債實況

- (一)經費結存-存款 226 萬 2,372 元，包括聘僱人員離職儲金專戶 131 萬 7,694 元及保管款專戶 94 萬 4,678 元，較上年度決算數 190 萬 9,499 元增加 35 萬 2,873 元。
- (二)保管款 181 萬 3,840 元，包括廠商履約保證金 48 萬 2,660 元、保固保證金 1 萬 3,486 元及約僱人員公、自提離職儲金與利息 131 萬 7,694 元，較上年度決算數 146 萬 2,843 元增加 35 萬 997 元。
- (三)代收款 44 萬 8,532 元，係代收中央各部會委託待辦事項款項等，較上年度決算數 44 萬 6,656 元增加 1,876 元。

四、其他要點：無。

本 頁 空 白

經常門

全 1 頁 第 1 頁之一

中華民國

科			
---	--	--	--

別決算表

單位：新臺幣元；%

105年度

全 1 頁 第 1 頁之二

決 算 數				預 決 算 比 較 增 減 數 (2)-(1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2)/(1)
實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計 (2)		
346,356	-	-	346,356	35,626	111.47
346,356	-	-	346,356	35,626	111.47
15,508	-	-	15,508	15,508	-
15,508	-	-	15,508	15,508	-
15,508	-	-	15,508	15,508	-
15,508	-	-	15,508	15,508	-
15,508	-	-	15,508	15,508	-
50,762	-	-	50,762	14,282	139.15
50,762	-	-	50,762	14,282	139.15
50,762	-	-	50,762	14,282	139.15
50,762	-	-	50,762	14,282	139.15
6,210	-	-	6,210	3,210	207.00
6,210	-	-	6,210	3,210	207.00
6,210	-	-	6,210	3,210	207.00
6,210	-	-	6,210	3,210	207.00
273,876	-	-	273,876	2,626	100.97
273,876	-	-	273,876	2,626	100.97
273,876	-	-	273,876	2,626	100.97
273,876	-	-	273,876	2,626	100.97

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

備考：【截至105年12月31日止帳列債權憑證0張，可以價格列計之保管品0元】。

本 頁 空 白

科 目					預 算				
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減			
						預 算 追加(減)數	動 支 第 一 預 備 金 數	動 支 第 二 預 備 金 數	經 費 流 用 數
				經常門資本門併計	178,492,391	-	-	-	-
				經 常 門 合 計	177,941,191	-	-	-	-
02				120000 行政支出	163,024,001	-	-	-	-
	003			02103 主計處	163,024,001	-	-	-	-
		01		120100 一般行政	54,068,498	-	-	-	-
			01	120101 行政管理	54,068,498	-	-	-	-
		02		120200 歲計會計業務	54,612,579	-	-	-	-
			01	120201 總預算核編及督導執行	23,290,998	-	-	-	-
			02	120202 附屬及特別預算核編與督導執行	14,563,042	-	-	-	-
			03	120203 總會計事務處理及總決算核編	16,758,539	-	-	-	-
		03		120300 統計業務	53,742,924	-	-	-	-
			01	120301 公務統計	13,715,254	-	-	-	-
			02	120302 經濟統計	40,027,670	-	-	-	-
		05		124100 第一預備金	600,000	-	-	-	-
			01	124101 第一預備金	600,000	-	-	-	-
18				610000 退休撫卹給付支出	13,323,224	-	-	-	-
	001			41101 公務人員退休及撫卹給付	13,323,224	-	-	-	-
		01		614200 公務人員退休及撫卹給付	13,323,224	-	-	-	-
			01	614201 公務人員退休及撫卹給付	13,323,224	-	-	-	-
23				910000 其他支出	1,593,966	-	-	-	-
	001			41102 公務人員福利互助補助	1,593,966	-	-	-	-
		01		914300 公務人員福利互助補助	1,593,966	-	-	-	-

處 (02103)

7

別決算表

單位：新臺幣元；%

105年度

全 3 頁 第 1 頁之二

數			決 算 數				預決算比較 增 減 數 (2) - (1)	決 算 數 占 預 算 數 之 比 率 (2) / (1)	剔 除 經 費
數		合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
預 算 調 整 數	小 計								
-	-	178,492,391	172,443,973	-	-	172,443,973	-6,048,418	96.61	-
-	-	177,941,191	171,893,247	-	-	171,893,247	-6,047,944	96.60	-
-	-	163,024,001	156,976,057	-	-	156,976,057	-6,047,944	96.29	-
-	-	163,024,001	156,976,057	-	-	156,976,057	-6,047,944	96.29	-
-	-	54,068,498	53,096,567	-	-	53,096,567	-971,931	98.20	-
-	-	54,068,498	53,096,567	-	-	53,096,567	-971,931	98.20	-
-	-	54,612,579	50,977,746	-	-	50,977,746	-3,634,833	93.34	-
-	-	23,290,998	22,427,614	-	-	22,427,614	-863,384	96.29	-
-	-	14,563,042	13,316,142	-	-	13,316,142	-1,246,900	91.44	-
-	-	16,758,539	15,233,990	-	-	15,233,990	-1,524,549	90.90	-
-	-	53,742,924	52,901,744	-	-	52,901,744	-841,180	98.43	-
-	-	13,715,254	13,609,135	-	-	13,609,135	-106,119	99.23	-
-	-	40,027,670	39,292,609	-	-	39,292,609	-735,061	98.16	-
-	-	600,000	-	-	-	-	-600,000	-	-
-	-	600,000	-	-	-	-	-600,000	-	-
-	-	13,323,224	13,323,224	-	-	13,323,224	-	100.00	-
-	-	13,323,224	13,323,224	-	-	13,323,224	-	100.00	-
-	-	13,323,224	13,323,224	-	-	13,323,224	-	100.00	-
-	-	13,323,224	13,323,224	-	-	13,323,224	-	100.00	-
-	-	1,593,966	1,593,966	-	-	1,593,966	-	100.00	-
-	-	1,593,966	1,593,966	-	-	1,593,966	-	100.00	-
-	-	1,593,966	1,593,966	-	-	1,593,966	-	100.00	-

[illegible]

[illegible]

經資門併計

全 2 頁 第 1 頁之一

科				
---	--	--	--	--

別決算表

單位：新臺幣元；%

105年度

全 2 頁 第 1 頁之二

數		決 算 數					預算比較 增 減 數 (2) - (1)	決算數 占 預算數 之比率 (2) / (1)	剔 除 經 費
預 算 調 整 數	小 計	合 計 (1)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計 (2)			
-	-	178,492,391	172,443,973	-	-	172,443,973	-6,048,418	96.61	-
-	-	163,575,201	157,526,783	-	-	157,526,783	-6,048,418	96.30	-
-	-	163,575,201	157,526,783	-	-	157,526,783	-6,048,418	96.30	-
-	-	54,068,498	53,096,567	-	-	53,096,567	-971,931	98.20	-
-	-	54,068,498	53,096,567	-	-	53,096,567	-971,931	98.20	-
-	-	49,702,070	49,596,814	-	-	49,596,814	-105,256	99.79	-
-	-	4,366,428	3,499,753	-	-	3,499,753	-866,675	80.15	-
-	-	54,612,579	50,977,746	-	-	50,977,746	-3,634,833	93.34	-
-	-	23,290,998	22,427,614	-	-	22,427,614	-863,384	96.29	-
-	-	21,685,788	20,925,301	-	-	20,925,301	-760,487	96.49	-
-	-	1,605,210	1,502,313	-	-	1,502,313	-102,897	93.59	-
-	-	14,563,042	13,316,142	-	-	13,316,142	-1,246,900	91.44	-
-	-	13,355,984	12,345,309	-	-	12,345,309	-1,010,675	92.43	-
-	-	1,207,058	970,833	-	-	970,833	-236,225	80.43	-
-	-	16,758,539	15,233,990	-	-	15,233,990	-1,524,549	90.90	-
-	-	13,215,496	12,183,366	-	-	12,183,366	-1,032,130	92.19	-
-	-	3,543,043	3,050,624	-	-	3,050,624	-492,419	86.10	-
-	-	53,742,924	52,901,744	-	-	52,901,744	-841,180	98.43	-
-	-	13,715,254	13,609,135	-	-	13,609,135	-106,119	99.23	-
-	-	13,409,394	13,360,841	-	-	13,360,841	-48,553	99.64	-
-	-	305,860	248,294	-	-	248,294	-57,566	81.18	-
-	-	40,027,670	39,292,609	-	-	39,292,609	-735,061	98.16	-

經資門併計

全 2 頁 第 2 頁之一

[illegible]

歲入類現金出納表

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105年度

[illegible]

歲出類現金出納表

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 2 頁 第 1 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
收項	0	0	0
1.上期結存	0	0	1,909,499
(2) 經費結存－存款	0	1,909,499	0
2.本期收入	0	0	178,245,264
(1) 預領經費	0	0	0
領到數	34,867,040	0	0
減：沖轉數	-34,867,040	0	0
(2) 預計支用數	0	177,892,391	0
本機關經常門預算部分	162,424,001	0	0
本機關資本門預算部分	551,200	0	0
統籌科目部分	14,917,190	0	0
(4) 保管款	0	350,997	0
收入數	1,211,597	0	0
減：沖轉或發還數	-860,600	0	0
(5) 代收款	0	1,876	0
收入數	34,127,281	0	0
減：沖轉或發還數	-34,125,405	0	0
收 項 合 計	0	0	180,154,763
付項	0	0	0
1.本期支出	0	0	177,892,391
(1) 歲出實付數	0	172,443,973	0
一般行政	53,096,567	0	0

歲出類現金出納表(續)

單位：新臺幣元

全 2 頁 第 2 頁

中華民國105年度

[illegible]

本 頁 空 白

科 目					總 計	經	
款	項	目	節	名 稱		合 計	人 事 費
				合 計	172,443,973	171,893,247	154,748,540
02				市政府主管	157,526,783	156,976,057	140,291,690
	003			主計處	157,526,783	156,976,057	140,291,690
		01		一般行政	53,096,567	53,096,567	49,596,814
			01	行政管理	53,096,567	53,096,567	49,596,814
		02		歲計會計業務	50,977,746	50,977,746	45,453,976
			01	總預算核編及督導執行	22,427,614	22,427,614	20,925,301
			02	附屬及特別預算核編與督導執行	13,316,142	13,316,142	12,345,309
			03	總會計事務處理及總決算核編	15,233,990	15,233,990	12,183,366
		03		統計業務	52,901,744	52,901,744	45,240,900
			01	公務統計	13,609,135	13,609,135	13,360,841
			02	經濟統計	39,292,609	39,292,609	31,880,059
		04		建築及設備	550,726	-	-
			01	其他設備	550,726	-	-
		05		第一預備金	-	-	-
			01	第一預備金	-	-	-
41				其他支出	14,917,190	14,917,190	14,456,850
	001			公務人員退休及撫卹給付	13,323,224	13,323,224	13,107,198
		01		公務人員退休及撫卹給付	13,323,224	13,323,224	13,107,198
備註							

處 (02103)

21

別科目分析表

單位：新臺幣元

105年度

全 2 頁 第 1 頁之二

常 支 出			資		
業 務 費	獎 補 助 及 損 失	債 務 費	合 計	設	
				小 計	土 地
16,928,681	216,026	-	550,726	550,726	-
16,684,367	-	-	550,726	550,726	-
16,684,367	-	-	550,726	550,726	-
3,499,753	-	-	-	-	-
3,499,753	-	-	-	-	-
5,523,770	-	-	-	-	-
1,502,313	-	-	-	-	-
970,833	-	-	-	-	-
3,050,624	-	-	-	-	-
7,660,844	-	-	-	-	-
248,294	-	-	-	-	-
7,412,550	-	-	-	-	-
-	-	-	550,726	550,726	-
-	-	-	550,726	550,726	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
244,314	216,026	-	-	-	-
-	216,026	-	-	-	-
-	216,026	-	-	-	-
備註					

科 目					本		
款	項	目	節	名 稱	備		
					房 屋 建 築 及 設 備 費	公 共 建 設 及 設 施 費	機 械 設 備 費
				合 計	-	-	-
02				市政府主管	-	-	-
	003			主計處	-	-	-
		01		一般行政	-	-	-
			01	行政管理	-	-	-
		02		歲計會計業務	-	-	-
			01	總預算核編及督導執行	-	-	-
			02	附屬及特別預算核編與督導執行	-	-	-
			03	總會計事務處理及總決算核編	-	-	-
		03		統計業務	-	-	-
			01	公務統計	-	-	-
			02	經濟統計	-	-	-
		04		建築及設備	-	-	-
			01	其他設備	-	-	-
		05		第一預備金	-	-	-
			01	第一預備金	-	-	-
41				其他支出	-	-	-
	001			公務人員退休及撫卹給付	-	-	-
		01		公務人員退休及撫卹給付	-	-	-

備註

別科目分析表

105年度

單位：新臺幣元
全 2 頁 第 1 頁之四

支 出					獎 補 助 及 損 失
及	投	資			
運 輸 設 備 費	資 訊 軟 硬 體 設 備 費	雜 項 設 備 費	權 利	投 資	
-	541,200	9,526	-	-	-
-	541,200	9,526	-	-	-
-	541,200	9,526	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	541,200	9,526	-	-	-
-	541,200	9,526	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
備註					

臺北市政府主計
歲出決算用途

[illegible]

別科目分析表

單位：新臺幣元

常 支 出			資		
業 務 費	獎 補 助 及 損 失	債 務 費	合 計	設	
				小 計	土 地
-	216,026	-	-	-	-
244,314	-	-	-	-	-
244,314	-	-	-	-	-
244,314	-	-	-	-	-
備註					

全 2 頁 第 2 頁之三

[illegible]

別科目分析表

單位：新臺幣元

支 出					
及 投 資					獎 補 助 及 損 失
運 輸 設 備 費	資 訊 軟 硬 體 設 備 費	雜 項 設 備 費	權 利	投 資	
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
備註					

[illegible]

人 事 費 別	預 算 數			決 算 數 (2)	比 較 增 減 數	
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	百 分 比 (3) / (1)
合計	157,725,482		157,725,482	154,748,540	-2,976,942	-1.89
民意代表待遇						
法定編制人員待遇	115,032,196		115,032,196	113,105,578	-1,926,618	-1.67
技工及工友待遇	5,159,700		5,159,700	5,633,780	474,080	9.19
約聘僱人員待遇						
臨時工工資						
獎金						
其他給與	3,285,012		3,285,012	2,942,048	-342,964	-10.44
加班費	3,988,684		3,988,684	3,139,106	-849,578	-21.30
值班費						
退休離職儲金	8,438,976		8,438,976	7,953,449	-485,527	-5.75
退休退職給付	13,107,198		13,107,198	13,107,198		
保險	8,713,716		8,713,716	8,867,381	153,665	1.76
待遇準備						

經費結存—存款明細表

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105年12月31日

[illegible]

單位：新臺幣元

中華民國105年12月31日

[illegible]

本 頁 空 白

經常門

全 3 頁 第 1 頁之一

中華民國

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
經常門資本門併計	163,575,201	157,526,783
經 常 門 合 計	163,024,001	156,976,057
主計處	163,024,001	156,976,057
行政管理	54,068,498	53,096,567
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
總預算核編及督導執行	23,290,998	22,427,614
	-	-
附屬及特別預算核編與督導執行	14,563,042	13,316,142
	-	-
	-	-
	-	-
總會計事務處理及總決算核編	16,758,539	15,233,990
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
公務統計	13,715,254	13,609,135
	-	-
	-	-
經濟統計	40,027,670	39,292,609

析表(按計畫別)

單位：新臺幣元；%

105年度

全 3 頁 第 1 頁之二

贍 餘 數	贍餘數占 預算數比率	贍 餘 原 因 分 析
6,048,418	3.70	
6,047,944	3.71	
6,047,944	3.71	
971,931	1.80	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用節餘105,256元。
-		撙節支出：
-		1.公務車輛油料與養護費、檔案室修繕費、辦公器具養護費等覈實支 用節餘219,177元。
-		2.國外旅費覈實支用節餘34,171元。
-		3.統籌業務費、印製相關法規、文康活動費及影印機使用費等覈實支 支用節餘544,086元。
-		4.教育訓練、電腦硬體維護費等覈實支用節餘69,241元。
-		5.以上合計866,675元。
863,384	3.71	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用節餘760,487元。
-		撙節支出：
-		印製本市地方總預算書與資料表冊等覈實支用節餘102,897元。
1,246,900	8.56	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用節餘1,010,675元。
-		撙節支出：
-		1.印製本市地方總預算(案)附屬單位預算及綜計表與資料表冊、影印 機使用費、物品及材料等覈實支用節餘172,025元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘64,200元。
-		3.以上合計236,225元。
1,524,549	9.10	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用節餘1,032,130元。
-		撙節支出：
-		1.印製本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表與資料表冊、影印機 使用費、物品及材料等覈實支用節餘140,046元。
-		2.辦理會計事務、內控督導會報及預算執行檢討會等相關經費及辦理 年度決算及半年結算講習會等相關經費50,814元。
-		3.資訊系統維護費覈實支用節餘301,559元。
-		4.以上合計492,419元。
106,119	0.77	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用節餘48,553元。
-		撙節支出：
-		1.通訊費、統計資料印製、影印機使用費等覈實支用節餘55,261元。
-		2.國內旅費覈實支用節餘2,305元。
-		3.以上合計57,566元。
735,061	1.84	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用節餘19,841元。

[illegible]

[illegible]

[illegible]

析表(按用途別)

單位：新臺幣元；%

105年度

全 3 頁 第 1 頁之二

賸餘數	賸餘數占 預算數比率	賸餘原因分析
6,048,418	3.70	
6,047,944	3.71	
2,976,942	2.08	行政管理： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用節餘105,256元。
-		總預算核編及督導執行： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用節餘760,487元。
-		附屬及特別預算核編與督導執行： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用節餘1,010,675元。
-		總會計事務處理及總決算核編： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用節餘1,032,130元。
-		公務統計： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用節餘48,553元。
-		經濟統計： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用節餘19,841元。
2,471,002	12.90	行政管理： 撙節支出：
-		1.公務車輛油料與養護費、檔案室修繕費、辦公器具養護費等覈實支用節餘219,177元。
-		2.國外旅費覈實支用節餘34,171元。
-		3.統籌業務費、印製相關法規、文康活動費及影印機使用費等覈實支用節餘544,086元。
-		4.教育訓練、電腦硬體維護費等覈實支用節餘69,241元。
-		5.以上合計866,675元。
-		總預算核編及督導執行：
-		撙節支出： 印製本市地方總預算書與資料表冊等覈實支用節餘102,897元。
-		附屬及特別預算核編與督導執行： 撙節支出：
-		1.印製本市地方總預算(案)附屬單位預算及綜計表與資料表冊、影印機使用費、物品及材料等覈實支用節餘172,025元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘64,200元。
-		3.以上合計236,225元。
-		總會計事務處理及總決算核編： 撙節支出：
-		1.印製本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表與資料表冊、影印機使用費、物品及材料等覈實支用節餘140,046元。
-		2.辦理會計事務、內控督導會報及預算執行檢討會等相關經費及辦理年度決算及半年結算講習會等相關經費50,814元。
-		3.資訊系統維護費覈實支用節餘301,559元。
-		4.以上合計492,419元。
-		公務統計： 撙節支出：
-		1.通訊費、統計資料印製、影印機使用費等覈實支用節餘55,261元。
-		2.國內旅費覈實支用節餘2,305元。

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

財產目錄

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

中華民國105年度

[illegible]

市議會審議臺北市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 105 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
甲、綜合決議	<p>三、請市政府通盤檢討在預算案未經議會審議通過即先行招標之適法，並訂定相關處理原則送議會備查。</p> <p>四、(一)市有非公用土地開發方式如實質面採取設定地上權者，除依促參法規定辦理者外，就開發規模達完整街廓範圍者，仍應先送議會審議</p>	<p>一、預算案之審議如不能依限完成時，各機關預算得依預算法第 54 條、地方制度法第 40 條第 3 項規定執行，另本府亦訂有「臺北市地方總預算案未能依限完成之執行補充規定」，支出部分除新興資本支出及新增計畫，須俟預算完成審議程序後始得動支外，其餘計畫得依已獲授權之原訂計畫或上年度執行數，覈實動支。</p> <p>二、查依行政院主計總處 98 年 8 月 20 日處會三字第 0980005074A 號函「有關預算未完成立法程序前，機關如有辦理採購招標需要，請依行政院公共工程委員會於 98 年 7 月 27 日工程企字第 09800332951 號函辦理…」，復查行政院公共工程委員會(以下簡稱工程會)98 年 7 月 24 日及同年月 27 日函釋，均說明「…可於招標文件載明『預算未完成立法程序前，得先保留決標』之措施…」。</p> <p>三、綜上，對於預算未完成立法程序前先行招標之適法性，工程會歷年已有相關函釋，又預算如未能依限完成時，預算法、地方制度法對預算動支亦有相關規定，本府主計處經參酌上開函釋及規定訂定「臺北市地方總預算案未經議會審議通過前各機關(基金)辦理採購招標之處理原則」，並於 105 年 8 月 16 日以府主公預字第 10531052400 號函將上開處理原則送貴會備查，另於同年月 23 日函送本府各機關學校參照辦理。</p> <p>本處無本項之情事。</p>

市議會審議臺北市地方總預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 105 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	<p>同意後，再續行招商作業。</p> <p>七、(一)針對市府公有房舍之電信基地台，請市府要求業者整併設備。</p> <p>九、分屬各局處業務主管之預算編列，下年度起市府不應以任何名目新增計畫(例如:世界設計之都)，而改編列至非業務主管局處，以回歸預算編列及審查之立法原旨。</p>	<p>本處無本項之情事。</p> <p>本處無本項之情事。</p>