

中華民國105年度

105年1月1日至105年12月31日

臺北市監理處（08102）

單 位 決 算

主辦會計人員：劉家瑜
(姓名及職名章)

機關長官：張哲揚
(姓名及職名章)

臺北市監理處 (08102)

105年度單位決算

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003
三、資產負債實況.....	總說明003
四、其他要點.....	總說明004

乙、主要表

一、歲入類

(一) 歲入類平衡表.....	第001頁
(二) 歲入來源別決算表.....	第 - 頁
(三) 以前年度歲入來源別轉入數決算表.....	第002頁

二、歲出類

(一) 歲出類平衡表.....	第 - 頁
(二) 歲出政事別決算表.....	第 - 頁
(三) 歲出機關別決算表.....	第 - 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008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009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012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 - 頁
(二) 應收剔除經費明細表.....	第 - 頁

臺北市監理處 (08102)

105年度單位決算

(三) 歲出決算用途別科目分析表.....	第 - 頁
(四) 人事費預決算比較表.....	第 - 頁
(五) 人事費分析表.....	第 - 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 - 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 - 頁
(十五) 經費賸餘原因分析表(按用途別).....	第 - 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 - 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 - 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

臺北市監理處 (08102)

105年度單位決算

(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 - 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 - 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：

本府依公路法第 61 條規定，受中央委託辦理公路監理業務，截至 101 年 1 月 1 日中央收回公路監理業務統籌辦理，原臺北市監理處裁撤，該處 93 年至 100 年度罰金罰鍰等收入移由本府交通局辦理，說明如下：

1.93 年至 96 年違反「公路法」第 77 條行政罰鍰：委由臺北市公共運輸處辦理代收事宜。

2.93 年至 100 年違反「強制汽車責任保險法」行政罰鍰及 93 年至 97 年遊動廣告代履行費罰鍰：委由交通部公路總局臺北市區監理所辦理代收事宜。

(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
應收歲入款		罰金罰鍰	<p>1. 93 年至 96 年違反「公路法」第 77 條行政罰鍰：委由臺北市公共運輸處辦理，截至 105 年 12 月 31 日無累計實現數及註銷數，應收歲入款 21 萬 2,000 元依規定結轉下年度繼續處理。</p> <p>2. 原臺北市監理處 93 年—100 年違反「強制汽車責任保險法」行政罰鍰截至 105 年 12 月 31 日累計實現數計 123 萬 1,537 元。註銷應收歲入款合計 10 萬 500 元，包括自行註銷數 4 萬 2,500 元及經審計處核定註銷數 5 萬 8,000 元，餘應收歲入款 7,292 萬 9,951 元依規定結轉下年度繼續處理，另註銷明細說明如下：</p> <p>(1) 自行註銷： 93 至 100 年違反強制險罰鍰，因改裁處及免罰而逕自註銷案件，符合「臺北市政府各機關註</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>銷經費賸餘-待納庫(押金、材料)及應收歲入(保留)款會計事務處理作業規定」二(二),屬原處分機關權管及裁量權,故註銷應收帳款4萬2,500元。</p> <p>(2)經審計處核定註銷: 應收歲入款5萬8,000元,已屆滿4年且取得債權憑證,符合「行政執行法」第7條第1項規定、「臺北市政府各機關註銷經費賸餘-待納庫(押金、材料)及應收歲入(保留)款會計事務處理作業規定」第二(三)規定,並經審計部臺北市審計處准予註銷在案。</p>	
		其他雜項收入	<p>93年至97年遊動廣告代履行費罰鍰,截至105年12月31日無累計實現數,註銷數1萬7,700元,符合「決算法」第7條規定、「臺北市政府各機關註銷經費賸餘-待納庫(押金、材料)及應收歲入(保留)款會計事務處理作業規定」第2點第1款規定,並經審計處准予註銷在案,餘應收歲入款32萬3,150元依規定結轉下年度繼續處理。</p>	

總 說 明

中華民國 105 年度

二、預算執行概況：

(一) 本年度部分：無。

(二) 以前年度部分：

歲入部分 (依來源別說明)：

1. 罰款及賠償收入：以前年度歲入轉入數 7,447 萬 3,988 元，主要係違反公路法第 77 條行政罰鍰及違反強制汽車責任保險法行政罰鍰，執行結果，註銷數 10 萬 500 元，實現數 123 萬 1,537 元，結轉下年度繼續處理者 7,314 萬 1,951 元，註銷原因主要係違反強制汽車責任保險法行政罰鍰已屆滿 4 年且取得債權憑證，函報臺北市審計處核定註銷案件、因改裁處及免罰之應收歲入款，原臺北市監理所自行註銷案件。
2. 其他收入：以前年度歲入轉入數 34 萬 850 元，主要係遊動廣告代履行費，執行結果，無累計實現數，註銷數 1 萬 7,700 元，結轉下年度繼續處理者 32 萬 3,150 元，註銷原因主要係遊動廣告代履行費已屆滿 4 年且義務人公司已登記解散無法收訖，函報臺北市審計處核定註銷案件。

三、資產負債實況

歲入類

<u>資產</u>		<u>負債</u>	
應收歲入款	73,465,101	應納庫款	73,465,101
93 年度	8,213,626		
94 年度	3,522,037		
95 年度	15,004,394		
96 年度	15,349,380		
97 年度	9,033,252		
98 年度	6,669,757		
99 年度	8,803,703		
100 年度	6,868,952		
合計	73,465,101	合計	73,465,101

說明：

歲入方面：應收歲入款 7,346 萬 5,101 元。

- (1) 罰金罰鍰 7,314 萬 1,951 元，係違反公路法第 77 條行政罰鍰及違反強制汽車責任保險法行政罰鍰。
 - 93 年度 821 萬 626 元。
 - 94 年度 335 萬 9,537 元。
 - 95 年度 1,500 萬 1,904 元。
 - 96 年度 1,534 萬 6,800 元。
 - 97 年度 888 萬 672 元。

總 說 明

中華民國 105 年度

98 年度 666 萬 9,757 元。

99 年度 880 萬 3,703 元。

100 年度 686 萬 8,952 元。

(2) 其他雜項收入 32 萬 3,150 元，係遊動廣告代履行費。

93 年度 3,000 元。

94 年度 16 萬 2,500 元。

95 年度 2,490 元。

96 年度 2,580 元。

97 年度 15 萬 2,580 元。

四、其他要點：無。

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					經常門資本門併計	74,814,838	-	118,200	-
					經 常 門 合 計	74,814,838	-	118,200	-
093					093年度小計	8,263,826	-	10,200	-
	03				030000 罰款及賠償收入	8,250,626	-	-	-
		081			17002 監理處	8,250,626	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及過怠金	8,250,626	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	8,250,626	-	-	-
	10				100000 其他收入	13,200	-	10,200	-
		094			17002 監理處	13,200	-	10,200	-
			01		100200 雜項收入	13,200	-	10,200	-
				02	100202 其他雜項收入	13,200	-	10,200	-
094					094年度小計	3,543,461	-	7,500	-
	03				030000 罰款及賠償收入	3,373,461	-	-	-
		084			17002 監理處	3,373,461	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	3,373,461	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	3,373,461	-	-	-
	10				100000 其他收入	170,000	-	7,500	-
		094			17002 監理處	170,000	-	7,500	-
			01		100200 雜項收入	170,000	-	7,500	-
				02	100202 其他雜項收入	170,000	-	7,500	-
095					095年度小計	15,226,793	-	58,000	-
	03				030000 罰款及賠償收入	15,224,303	-	58,000	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

全 3 頁 第 1 頁之二

105年度

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
1,231,537	-	-	-	73,465,101	-
1,231,537	-	-	-	73,465,101	-
40,000	-	-	-	8,213,626	-
40,000	-	-	-	8,210,626	-
40,000	-	-	-	8,210,626	-
40,000	-	-	-	8,210,626	-
40,000	-	-	-	8,210,626	-
-	-	-	-	3,000	-
-	-	-	-	3,000	-
-	-	-	-	3,000	-
-	-	-	-	3,000	-
13,924	-	-	-	3,522,037	-
13,924	-	-	-	3,359,537	-
13,924	-	-	-	3,359,537	-
13,924	-	-	-	3,359,537	-
13,924	-	-	-	3,359,537	-
-	-	-	-	162,500	-
-	-	-	-	162,500	-
-	-	-	-	162,500	-
-	-	-	-	162,500	-
164,399	-	-	-	15,004,394	-
164,399	-	-	-	15,001,904	-

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱 及 編 號	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
095	03	084			17002 監理處	15,224,303	-	58,000	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	15,224,303	-	58,000	-
				01	030101 罰金罰鍰	15,224,303	-	58,000	-
	10				100000 其他收入	2,490	-	-	-
		093			17002 監理處	2,490	-	-	-
			01		100200 雜項收入	2,490	-	-	-
				02	100202 其他雜項收入	2,490	-	-	-
096					096年度小計	15,567,846	-	7,000	-
	03				030000 罰款及賠償收入	15,565,266	-	7,000	-
		093			17002 監理處	15,565,266	-	7,000	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	15,565,266	-	7,000	-
				01	030101 罰金罰鍰	15,565,266	-	7,000	-
	10				100000 其他收入	2,580	-	-	-
		087			17002 監理處	2,580	-	-	-
			01		100200 雜項收入	2,580	-	-	-
				02	100202 其他雜項收入	2,580	-	-	-
097					097年度小計	9,298,309	-	-	-
	03				030000 罰款及賠償收入	9,145,729	-	-	-
		059			08102 監理處	9,145,729	-	-	-
			01		030100 罰金罰鍰及怠金	9,145,729	-	-	-
				01	030101 罰金罰鍰	9,145,729	-	-	-
	10				100000 其他收入	152,580	-	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

全 3 頁 第 2 頁之二

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
164,399	-	-	-	15,001,904	-
164,399	-	-	-	15,001,904	-
164,399	-	-	-	15,001,904	-
-	-	-	-	2,490	-
-	-	-	-	2,490	-
-	-	-	-	2,490	-
-	-	-	-	2,490	-
211,466	-	-	-	15,349,380	-
211,466	-	-	-	15,346,800	-
211,466	-	-	-	15,346,800	-
211,466	-	-	-	15,346,800	-
211,466	-	-	-	15,346,800	-
-	-	-	-	2,580	-
-	-	-	-	2,580	-
-	-	-	-	2,580	-
-	-	-	-	2,580	-
265,057	-	-	-	9,033,252	-
265,057	-	-	-	8,880,672	-
265,057	-	-	-	8,880,672	-
265,057	-	-	-	8,880,672	-
265,057	-	-	-	8,880,672	-
-	-	-	-	152,580	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

105年度

全 3 頁 第 3 頁之二

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
-	-	-	-	152,580	-
-	-	-	-	152,580	-
-	-	-	-	152,580	-
186,948	-	-	-	6,669,757	-
186,948	-	-	-	6,669,757	-
186,948	-	-	-	6,669,757	-
186,948	-	-	-	6,669,757	-
186,948	-	-	-	6,669,757	-
218,559	-	-	-	8,803,703	-
218,559	-	-	-	8,803,703	-
218,559	-	-	-	8,803,703	-
218,559	-	-	-	8,803,703	-
218,559	-	-	-	8,803,703	-
131,184	-	-	-	6,868,952	-
131,184	-	-	-	6,868,952	-
131,184	-	-	-	6,868,952	-
131,184	-	-	-	6,868,952	-
131,184	-	-	-	6,868,952	-

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

科目及摘要	金額		
	小計	合計	總計
收項			
1.上期結存			
2.本期收入			1,231,537
(2) 應收歲入款		1,231,537	
093 罰款及賠償收入	40,000		
094 罰款及賠償收入	13,924		
095 罰款及賠償收入	164,399		
096 罰款及賠償收入	211,466		
097 罰款及賠償收入	265,057		
098 罰款及賠償收入	186,948		
099 罰款及賠償收入	218,559		
100 罰款及賠償收入	131,184		
收項合計			1,231,537
付項			
1.本期支出			1,231,537
(2) 應納庫款納庫數		1,231,537	
093 罰款及賠償收入	40,000		
094 罰款及賠償收入	13,924		
095 罰款及賠償收入	164,399		
096 罰款及賠償收入	211,466		
097 罰款及賠償收入	265,057		
098 罰款及賠償收入	186,948		
099 罰款及賠償收入	218,559		
100 罰款及賠償收入	131,184		
2.本期結存			
付項合計			1,231,537

臺北市監理處 (08102)
應納庫款餘額明細表

9

單位：新臺幣元

中華民國105年度

全 3 頁 第 1 頁

年度別	名稱及編號	上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生 之應納庫款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
	合計	74,814,838	1,231,537	118,200	-	73,465,101	
093	(093)年度小計	8,263,826	40,000	10,200	-	8,213,626	
	030000 罰款及賠償收入	8,250,626	40,000	-	-	8,210,626	
	17002 監理處	8,250,626	40,000	-	-	8,210,626	
	030100 罰金罰鍰及過怠金	8,250,626	40,000	-	-	8,210,626	
	030101 罰金罰鍰	8,250,626	40,000	-	-	8,210,626	違反強制汽車 責任保險法及
		-	-	-	-	-	公路法第77條 行政罰鍰
	100000 其他收入	13,200	-	10,200	-	3,000	
	17002 監理處	13,200	-	10,200	-	3,000	
	100200 雜項收入	13,200	-	10,200	-	3,000	
	100202 其他雜項收入	13,200	-	10,200	-	3,000	審計部臺北市 審計處105年6
		-	-	-	-	-	月6日審北市 四字第1050005
		-	-	-	-	-	648號10,200 元同意備查
094	(094)年度小計	3,543,461	13,924	7,500	-	3,522,037	
	030000 罰款及賠償收入	3,373,461	13,924	-	-	3,359,537	
	17002 監理處	3,373,461	13,924	-	-	3,359,537	
	030100 罰金罰鍰及怠金	3,373,461	13,924	-	-	3,359,537	
	030101 罰金罰鍰	3,373,461	13,924	-	-	3,359,537	違反強制汽車 責任保險法及
		-	-	-	-	-	公路法第77條 行政罰鍰
	100000 其他收入	170,000	-	7,500	-	162,500	
	17002 監理處	170,000	-	7,500	-	162,500	
	100200 雜項收入	170,000	-	7,500	-	162,500	
	100202 其他雜項收入	170,000	-	7,500	-	162,500	審計部臺北市 審計處105年6
		-	-	-	-	-	月6日審北市 四字第1050005
		-	-	-	-	-	648號10,200 元同意備查
095	(095)年度小計	15,226,793	164,399	58,000	-	15,004,394	

臺北市監理處 (08102)
應納庫款餘額明細表

單位：新臺幣元

全 3 頁 第 2 頁

中華民國105年度

年度別	名稱及編號	上年度轉入 應納庫款 (1)	本年度納庫數 (2)	本年度註銷數 (3)	本年度發生 之應納庫款 (4)	截至本年度止 之應納庫款 (1)-(2)-(3)+(4)	備註
095	030000 罰款及賠償收入	15,224,303	164,399	58,000	-	15,001,904	
	17002 監理處	15,224,303	164,399	58,000	-	15,001,904	
	030100 罰金罰鍰及息金	15,224,303	164,399	58,000	-	15,001,904	
	030101 罰金罰鍰	15,224,303	164,399	58,000	-	15,001,904	審計部臺北市 審計處105年1
		-	-	-	-	-	0月20日審北 市四字第10500
		-	-	-	-	-	09729號58,00 0元同意備查
	100000 其他收入	2,490	-	-	-	2,490	
	17002 監理處	2,490	-	-	-	2,490	
	100200 雜項收入	2,490	-	-	-	2,490	
	100202 其他雜項收入	2,490	-	-	-	2,490	應收遊動廣告 代履行費罰鍰
096	(096)年度小計	15,567,846	211,466	7,000	-	15,349,380	
	030000 罰款及賠償收入	15,565,266	211,466	7,000	-	15,346,800	
	17002 監理處	15,565,266	211,466	7,000	-	15,346,800	
	030100 罰金罰鍰及息金	15,565,266	211,466	7,000	-	15,346,800	
	030101 罰金罰鍰	15,565,266	211,466	7,000	-	15,346,800	違反強制汽車 責任保險法行
		-	-	-	-	-	政罰鍰
	100000 其他收入	2,580	-	-	-	2,580	
	17002 監理處	2,580	-	-	-	2,580	
	100200 雜項收入	2,580	-	-	-	2,580	
	100202 其他雜項收入	2,580	-	-	-	2,580	應收遊動廣告 代履行費罰鍰
097	(097)年度小計	9,298,309	265,057	-	-	9,033,252	
	030000 罰款及賠償收入	9,145,729	265,057	-	-	8,880,672	
	08102 監理處	9,145,729	265,057	-	-	8,880,672	
	030100 罰金罰鍰及息金	9,145,729	265,057	-	-	8,880,672	
	030101 罰金罰鍰	9,145,729	265,057	-	-	8,880,672	違反強制汽車 責任保險法行
		-	-	-	-	-	政罰鍰

以前年度應收歲入款減免(註銷)明細表

單位：新臺幣元

全 2 頁 第 1 頁

中華民國105年度

年度別	科 目				金 額	減 免 (註 銷) 原 因	
	款	項	目	節			名 稱
					合 計	118,200	
093					093年度小計	10,200	
	10				其他收入	10,200	
		094			監理處	10,200	
			01		雜項收入	10,200	
				02	其他雜項收入	10,200	遊動廣告代履行費，已逾年度終了屆滿4年未能實現，且義務人公司已登記解散無法收訖，函報臺北
						-	市審計處核定註銷案件(105年6月6日審北市四字第1050005648號)。
094					094年度小計	7,500	
	10				其他收入	7,500	
		094			監理處	7,500	
			01		雜項收入	7,500	
				02	其他雜項收入	7,500	遊動廣告代履行費，已逾年度終了屆滿4年未能實現，且義務人公司已登記解散無法收訖，函報臺北
						-	市審計處核定註銷案件(105年6月6日審北市四字第1050005648號)。
095					095年度小計	58,000	
	03				罰款及賠償收入	58,000	
		084			監理處	58,000	
			01		罰金罰鍰及怠金	58,000	
				01	罰金罰鍰	58,000	違反強制汽車責任保險法行政罰鍰，已取得債權憑證註銷應收歲入款，函報臺北市審計處核定註銷案
						-	件(105年10月20日審北市四字第1050009729號)。
096					096年度小計	7,000	
	03				罰款及賠償收入	7,000	
		093			監理處	7,000	

