

中華民國106年度

106年1月1日至106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)

106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010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014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015頁
(二) 應收剔除經費明細表.....	第 - 頁

臺北市政府主計處 (02103)

106年度單位決算

目 次

(三) 歲出決算用途別科目分析表.....	第018頁
(四) 人事費預決算比較表.....	第026頁
(五) 人事費分析表.....	第028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030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034頁
(十五) 經費賸餘原因分析表(按用途別).....	第040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046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052頁
(二九) 赴大陸地區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)

106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054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055頁
五、市議會審議通過 104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 106 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)依行政院主計總處(以下簡稱主計總處)同意移轉「地方政府歲計會計資訊管理系統(以下簡稱 CBA2.0)」建置期程，以本市地方公務預算系統(以下簡稱舊系統)與 CBA2.0 系統進行雙軌作業彙編 107 年度本市地方總預算案，並以舊系統編成 107 年度本市地方總預算案於 106 年 8 月 29 日函送臺北市議會(以下簡稱市議會)審議，於 107 年 1 月 11 日經市議會三讀審議通過。
- (2)106 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。追加(減)預算案經函送市議會審議，並於 107 年 1 月 11 日經市議會三讀審議通過。
- (3)為利各機關年度預算之執行，修訂 107 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臺北市各機關單位預算執行手冊。
- (4)完成各機關 105 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「105 年度臺北市地方總預算第二預備金動支數額表」，於 106 年 3 月 3 日函送市議會審議。
- (5)督促本府各機關(基金)於 106 年 2 月 13 日將 106 年度法定預算書完整上網揭露，並連結至本府網站首頁。另於 106 年 11 月 2 日將 107 年度預算案完整上網揭露，並於本府網站及公民參與網同步公開。

2. 附屬及特別預算核編與督導執行：

- (1)完成 107 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 106 年 8 月 29 日函送市議會審議，於 107 年 1 月 11 日經市議會三讀審議通過。
- (2)為利各管理機關(構)年度預算之執行，修訂 107 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 105 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)依決算法等規定，編造 105 年度本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，於 106 年 4 月 28 日函送審計部臺北市審計處(以下簡稱審計處)查核。
- (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，函送審計處查核。
- (3)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，並予核定頒行，106 年度辦理臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金、臺北市大眾捷運股份有限公司會計制度之核定。
- (4)訂定 106 年度本府稽查所屬各機關實施內部控制制度情形計畫，計訪查本府資訊局等 20 個機關之內部審核及會計制度實施狀況。又配合法令增(修)、實務作業及參依主計總處修訂之「主計業務內部控制共通性作業範例」，修正本府各機關主計業務之共通性內部控制作業項目，並函請各機關配合實際作業情況檢討修正其內部控制制度。
- (5)推進本府會計革新，因應「臺北市普通公務單位會計制度之一致規定」(以下簡稱

總 說 明

中華民國 106 年度

新普會制度)及臺北市總會計制度之核定並配合 CBA2.0 之開發,106 年度推動本市各機關分階段上線試辦 CBA2.0 及進行新舊會計制度雙軌實施作業。另分別核定臺北市市有財產會計制度、臺北市稅捐稽徵處地方稅徵課會計制度、臺北市市庫出納會計制度及臺北市公共債務會計制度等 4 個特種公務會計制度,俾配合新普會制度同步實施。

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 105 年臺北市府統計總報告,並陳送主計總處。
- (3)編製 105 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 105 年國內縣市指標、2015 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 106 年 11 月彙編「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,訂頒一百零七年度臺北市地方總預算編製要點、107 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、107 年度臺北市地方總預算各機關共同項目費用編	

總 說 明

中華民國 106 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>列基準表及 107 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 107 年度臺北市地方總預算編製作業手冊，以作為各機關編製概(預)算之依據。</p> <p>2. 依預算法與一百零七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 107 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 107 年度概算及彙編 107 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 106 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	1. 為利各機關預算之執行，修訂 107 年度適用之「臺北市各機關單位預算執行要點」連同相關	

總 說 明

中華民國 106 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	書表格式及法令規定彙編成冊。 2. 依預算法規定,彙編 105 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。 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 105 年度暨以前年度歲出預算保留事項之審查作業。	
	(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	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 107 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。 2. 辦理本府各機關(基金)107 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,摶節購車及相關經費支出。 3. 審查 107 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。	
			1. 為利各管理機關(構)年度預算之執行,修訂 107 年度適用之「臺北市政府附屬單位預算執	

總 說 明

中華民國 106 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>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 105 年度各附屬單位預算執行情形。</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 105 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 105 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 106 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. 核定臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金、臺北市大眾捷運</p>	

總 說 明

中華民國 106 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)總決算核編	總決算核編	<p>股份有限公司之會計制度。</p> <p>6. 修訂新普會制度及臺北市總會計制度，報經主計總處核定。並核定臺北市市有財產會計制度、臺北市稅捐稽徵處地方稅徵課會計制度、臺北市市庫出納會計制度及臺北市公共債務會計制度等 4 個特種公務會計制度。</p>	
	(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	<p>1. 訂定一百零五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)。</p> <p>2. 審核各機關(基金)105年度單位決算暨附屬單位決算，並編造臺北市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，函送審計處查核。</p> <p>3. 辦理 105 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。</p>	
			<p>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。</p> <p>2. 訂定 106 年度本府稽查所屬各機關實施內部控制制度情形計畫，並訪查本府資訊局等 20 個</p>	

總 說 明

中華民國 106 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	推行公務統計及編審統計資料	辦理公務統計，健全統計資料	<p>機關之內部審核及會計制度實施狀況。</p> <p>3. 修正本府各機關主計業務之共通性內部控制作業項目，並函請各機關配合實際作業情況檢討修正其內部控制制度。</p> <p>1. 依據各機關業務狀況，適時增刪修訂統計報表，計增訂報表程式 21 表、刪除 7 表，修訂 625 表次；截至 106 年底止本府各機關公務統計報表程式共 1,926 表。</p> <p>2. 完成 105 年臺北市政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 96 年至 105 年</p>	

總 說 明

中華民國 106 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>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」單行本，計有 7 大類、125 中類、897 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「2015 年臺北市與國際都市指標分析」單行本及摺頁，蒐集 105 年資料，編印「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。</p> <p>9. 106 年賡續註冊參與世界城市數據委員會(WCCD)ISO 37120 指標體系資料認證，於 106 年 10 月 16 日再獲得白金級認證(100 項指標全數通過認證)，並於 106 年 11 月彙編「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>	

總 說 明

中華民國 106 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	<p>10. 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>11. 維護「臺北市政府公務統計管理系統」，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> <p>12. 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</p>	

總 說 明

中華民國 106 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>家計調查</p> <p>各項物品訪價，提供預算編製運用</p> <p>配合中央各機關辦理各項調查</p>	<p>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 種不同規格花色的商品或服務。</p> <p>3. 按期編製各種報表，並按月編製「臺北市物價統計月報」。</p> <p>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」。</p> <p>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，並按年編製臺北市家庭收支記帳調查報告。</p> <p>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。</p> <p>1. 配合辦理基本國勢調查計有 105 年工業及服務業普查約二十萬家及普查區人口概況先期調查</p>	

總 說 明

中華民國 106 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
			計 4 個行政區 10 個里。 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 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 1,590 家、人力運用調查 1,875 戶、職類別薪資調查 1,592 家等。	

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 7,500 元，主要係收繳廠商逾期及違約金賠償收入。
- (2) 財產收入：預算數 3,000 元，決算數 2,520 元，較預算數短收 480 元，約減 16%，主要係報廢印表機、主機系統及網路伺服器等物品殘值收入。
- (3) 其他收入：預算數 14 萬 9,960 元，決算數 35 萬 6,410 元，較預算數超收 20 萬 6,450 元，約增 137.67%，主要係：
 - ①員工兼職費配合兼職期間預算編列 11 萬元(106 年 1 至 5 月)，經獲續聘至年底，致超收 6 至 12 月份超過規定標準兼職費收入 15 萬 4,000 元。
 - ②公有宿舍房租津貼及宿舍使用費收入超收 5 萬 1,120 元，因實際配住宿舍人數較預期人數增加，且借用本府公務人員訓練處宿舍費用調高所致。

(二)歲出：

1.本年度部分：

- (1) 行政管理：預算數 5,559 萬 30 元，決算數 5,472 萬 6,142 元，較預算數節減 86 萬 3,888 元，約減 1.55%，主要係因加班費覈實支用賸餘、公務車輛油料與養護費、

總 說 明

中華民國 106 年度

文康活動費、影印機使用費、國外市政建設考察旅費、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 2,426 萬 4,889 元，決算數 2,360 萬 1,517 元，較預算數節減 66 萬 3,372 元，約減 2.73%，主要係因人事費覈實支用賸餘，及本市地方總預算(案)書等印製費、資訊系統維護費等撙節開支之賸餘款。
- (3) 附屬及特別預算核編與督導執行：預算數 1,455 萬 7,589 元，決算數 1,384 萬 4,860 元，較預算數節減 71 萬 2,729 元，約減 4.90%，主要係因人事費覈實支用賸餘、本市地方總預算(案)附屬單位預算及綜計表等印製費、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 1,674 萬 5,218 元，決算數 1,552 萬 9,267 元，較預算數節減 121 萬 5,951 元，約減 7.26%，主要係因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、資訊系統維護費等撙節開支之賸餘款。
- (5) 公務統計：預算數 1,399 萬 798 元，決算數 1,389 萬 7,035 元，較預算數節減 9 萬 3,763 元，約減 0.67%，主要係因人事費覈實支用賸餘、通訊費、統計資料印製、國內旅費及國際組織會費等撙節開支之賸餘款。
- (6) 經濟統計：預算數 3,987 萬 6,578 元，決算數 3,886 萬 7,581 元，較預算數節減 100 萬 8,997 元，約減 2.53%，主要係因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 139 萬 1,285 元，決算數 135 萬 5,538 元，較預算數節減 3 萬 5,747 元，約減 2.57%，主要係因附屬單位會計及決算系統功能擴充案經費結餘款。
- (9) 公務人員退休及撫卹給付：申請動支數 1,340 萬 1,354 元，決算數 1,340 萬 1,354 元。
- (10) 公務人員各項補助及慰問金：申請動支數 217 萬 7,620 元，決算數 217 萬 7,620 元。

。

總 說 明

中華民國 106 年度

三、資產負債實況

- (一) 經費結存-存款 206 萬 4,203 元，包括聘僱人員離職儲金專戶 131 萬 9,257 元及保管款專戶 74 萬 4,946 元，較上年度決算數 226 萬 2,372 元減少 19 萬 8,169 元。
- (二) 保管款 172 萬 5,947 元，包括廠商履約保證金 37 萬 8,940 元、保固保證金 2 萬 7,750 元及約僱人員公、自提離職儲金與利息 131 萬 9,257 元，較上年度決算數 181 萬 3,840 元減少 8 萬 7,893 元。
- (三) 代收款 33 萬 8,256 元，係代收中央各部會委託代辦款項等，較上年度決算數 44 萬 8,532 元減少 11 萬 276 元。

四、其他要點：無。

本 頁 空 白

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	182,595,361	-	-	-	-
				經 常 門 合 計	181,204,076	-	-	-	-
02				120000 行政支出	165,625,102	-	-	-	-
	003			02103 主計處	165,625,102	-	-	-	-
		01		120100 一般行政	55,590,030	-	-	-	-
			01	120101 行政管理	55,590,030	-	-	-	-
			02	120200 歲計會計業務	55,567,696	-	-	-	-
			01	120201 總預算核編及督導執行	24,264,889	-	-	-	-
			02	120202 附屬及特別預算核編與督導執行	14,557,589	-	-	-	-
			03	120203 總會計事務處理及總決算核編	16,745,218	-	-	-	-
			03	120300 統計業務	53,867,376	-	-	-	-
			01	120301 公務統計	13,990,798	-	-	-	-
			02	120302 經濟統計	39,876,578	-	-	-	-
			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	13,401,354	-	-	-	-
	001			41101 公務人員退休及撫卹給付	13,401,354	-	-	-	-
		01		614200 公務人員退休及撫卹給付	13,401,354	-	-	-	-
			01	614201 公務人員退休及撫卹給付	13,401,354	-	-	-	-
23				910000 其他支出	2,177,620	-	-	-	-
	001			41102 公務人員各項補助及慰問金	2,177,620	-	-	-	-
		01		914300 公務人員各項補助及慰問金	2,177,620	-	-	-	-
			01	914301 公務人員各項補助及慰問金	2,177,620	-	-	-	-

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
				合 計	182,595,361	-	-	-	-
02				02000 市政府主管	167,016,387	-	-	-	-
	003			02103 主計處	167,016,387	-	-	-	-
		01		120100 一般行政	55,590,030	-	-	-	-
			01	120101 行政管理	55,590,030	-	-	-	-
				01 人事費	51,345,163	-	-	-	-
				02 業務費	4,244,867	-	-	-	-
		02		120200 歲計會計業務	55,567,696	-	-	-	-
			01	120201 總預算核編及督導執行	24,264,889	-	-	-	-
				01 人事費	21,661,454	-	-	-	-
				02 業務費	2,603,435	-	-	-	-
			02	120202 附屬及特別預算核編與督導執行	14,557,589	-	-	-	-
				01 人事費	13,356,741	-	-	-	-
				02 業務費	1,200,848	-	-	-	-
			03	120203 總會計事務處理及總決算核編	16,745,218	-	-	-	-
				01 人事費	13,242,944	-	-	-	-
				02 業務費	3,502,274	-	-	-	-
		03		120300 統計業務	53,867,376	-	-	-	-
			01	120301 公務統計	13,990,798	-	-	-	-
				01 人事費	13,499,196	-	-	-	-
				02 業務費	491,602	-	-	-	-
			02	120302 經濟統計	39,876,578	-	-	-	-
				01 人事費	31,780,854	-	-	-	-
				02 業務費	8,095,724	-	-	-	-
		04		127100 建築及設備	1,391,285	-	-	-	-

別決算表

單位：新臺幣元；%

106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)
-	-	182,595,361	177,400,914	-	-	177,400,914	-5,194,447	97.16	-
-	-	167,016,387	161,821,940	-	-	161,821,940	-5,194,447	96.89	-
-	-	167,016,387	161,821,940	-	-	161,821,940	-5,194,447	96.89	-
-	-	55,590,030	54,726,142	-	-	54,726,142	-863,888	98.45	-
-	-	55,590,030	54,726,142	-	-	54,726,142	-863,888	98.45	-
-	-	51,345,163	51,184,847	-	-	51,184,847	-160,316	99.69	-
-	-	4,244,867	3,541,295	-	-	3,541,295	-703,572	83.43	-
-	-	55,567,696	52,975,644	-	-	52,975,644	-2,592,052	95.34	-
-	-	24,264,889	23,601,517	-	-	23,601,517	-663,372	97.27	-
-	-	21,661,454	21,321,386	-	-	21,321,386	-340,068	98.43	-
-	-	2,603,435	2,280,131	-	-	2,280,131	-323,304	87.58	-
-	-	14,557,589	13,844,860	-	-	13,844,860	-712,729	95.10	-
-	-	13,356,741	12,839,887	-	-	12,839,887	-516,854	96.13	-
-	-	1,200,848	1,004,973	-	-	1,004,973	-195,875	83.69	-
-	-	16,745,218	15,529,267	-	-	15,529,267	-1,215,951	92.74	-
-	-	13,242,944	12,477,187	-	-	12,477,187	-765,757	94.22	-
-	-	3,502,274	3,052,080	-	-	3,052,080	-450,194	87.15	-
-	-	53,867,376	52,764,616	-	-	52,764,616	-1,102,760	97.95	-
-	-	13,990,798	13,897,035	-	-	13,897,035	-93,763	99.33	-
-	-	13,499,196	13,494,941	-	-	13,494,941	-4,255	99.97	-
-	-	491,602	402,094	-	-	402,094	-89,508	81.79	-
-	-	39,876,578	38,867,581	-	-	38,867,581	-1,008,997	97.47	-
-	-	31,780,854	31,367,826	-	-	31,367,826	-413,028	98.70	-
-	-	8,095,724	7,499,755	-	-	7,499,755	-595,969	92.64	-
-	-	1,391,285	1,355,538	-	-	1,355,538	-35,747	97.43	-

歲出類現金出納表

單位：新臺幣元

中華民國106年度

全 2 頁 第 1 頁

科目及摘要	金額		
	小計	合計	總計
收項			
1.上期結存			2,262,372
(2) 經費結存－存款		2,262,372	
2.本期收入			181,797,192
(1) 預領經費			
領到數	43,908,049		
減：沖轉數	-43,908,049		
(2) 預計支用數		181,995,361	
本機關經常門預算部分	165,025,102		
本機關資本門預算部分	1,391,285		
統籌科目部分	15,578,974		
(4) 保管款		-87,893	
收入數	1,183,419		
減：沖轉或發還數	-1,271,312		
(5) 代收款		-110,276	
收入數	60,147,966		
減：沖轉或發還數	-60,258,242		
收項合計			184,059,564
付項			
1.本期支出			181,995,361
(1) 歲出實付數		177,400,914	
一般行政	54,726,142		
歲計會計業務	52,975,644		
統計業務	52,764,616		
建築及設備	1,355,538		

本 頁 空 白

經資門併計

全 2 頁 第 1 頁之一

中華民國

科 目				總 計	經		
款	項	目	節		名 稱	合 計	人 事 費
				合 計	177,400,914	176,045,376	157,810,251
02				市政府主管	161,821,940	160,466,402	142,686,074
	003			主計處	161,821,940	160,466,402	142,686,074
		01		一般行政	54,726,142	54,726,142	51,184,847
			01	行政管理	54,726,142	54,726,142	51,184,847
			02	歲計會計業務	52,975,644	52,975,644	46,638,460
			01	總預算核編及督導執行	23,601,517	23,601,517	21,321,386
			02	附屬及特別預算核編與督導執行	13,844,860	13,844,860	12,839,887
			03	總會計事務處理及總決算核編	15,529,267	15,529,267	12,477,187
			03	統計業務	52,764,616	52,764,616	44,862,767
			01	公務統計	13,897,035	13,897,035	13,494,941
			02	經濟統計	38,867,581	38,867,581	31,367,826
			04	建築及設備	1,355,538	-	-
			01	其他設備	1,355,538	-	-
			05	第一預備金	-	-	-
			01	第一預備金	-	-	-
41				其他支出	15,578,974	15,578,974	15,124,177
	001			公務人員退休及撫卹給付	13,401,354	13,401,354	13,355,354
		01		公務人員退休及撫卹給付	13,401,354	13,401,354	13,355,354
			01	公務人員退休及撫卹給付	13,401,354	13,401,354	13,355,354
	002			公務人員各項補助及慰問金	2,177,620	2,177,620	1,768,823
		01		公務人員各項補助及慰問金	2,177,620	2,177,620	1,768,823

備註：

別科目分析表

單位：新臺幣元

106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
18,189,125	46,000	-	1,355,538	1,355,538	-
17,780,328	-	-	1,355,538	1,355,538	-
17,780,328	-	-	1,355,538	1,355,538	-
3,541,295	-	-	-	-	-
3,541,295	-	-	-	-	-
6,337,184	-	-	-	-	-
2,280,131	-	-	-	-	-
1,004,973	-	-	-	-	-
3,052,080	-	-	-	-	-
7,901,849	-	-	-	-	-
402,094	-	-	-	-	-
7,499,755	-	-	-	-	-
-	-	-	1,355,538	1,355,538	-
-	-	-	1,355,538	1,355,538	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
408,797	46,000	-	-	-	-
-	46,000	-	-	-	-
-	46,000	-	-	-	-
-	46,000	-	-	-	-
408,797	-	-	-	-	-
408,797	-	-	-	-	-

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	-	-	-
			01	公務人員退休及撫卹給付	-	-	-
	002			公務人員各項補助及慰問金	-	-	-
		01		公務人員各項補助及慰問金	-	-	-

備註：

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	160,010,529		160,010,529	157,810,251	-2,200,278	-1.38
民意代表待遇						
法定編制人員待遇	115,218,600		115,218,600	114,052,883	-1,165,717	-1.01
技工及工友待遇	5,159,700		5,159,700	5,706,153	546,453	10.59
約聘僱人員待遇						
臨時工工資						
獎金						
其他給與	3,719,303		3,719,303	3,344,349	-374,954	-10.08
加班費	3,985,189		3,985,189	3,214,496	-770,693	-19.34
值班費						
退休離職儲金	10,126,467		10,126,467	9,629,191	-497,276	-4.91
退休退職給付	13,355,354		13,355,354	13,355,354		
保險	8,445,916		8,445,916	8,507,825	61,909	0.73
待遇準備						

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	167,016,387	161,821,940
經 常 門 合 計	165,625,102	160,466,402
主計處	165,625,102	160,466,402
行政管理	55,590,030	54,726,142
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
總預算核編及督導執行	24,264,889	23,601,517
	-	-
	-	-
	-	-
附屬及特別預算核編與督導執行	14,557,589	13,844,860
	-	-
	-	-
	-	-
總會計事務處理及總決算核編	16,745,218	15,529,267
	-	-
	-	-
	-	-
公務統計	13,990,798	13,897,035
	-	-

析表(按計畫別)

單位：新臺幣元;%

106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
5,194,447	3.11	
5,158,700	3.11	
5,158,700	3.11	
863,888	1.55	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用賸餘160,316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170,085元。
-		2.國外旅費覈實支用節餘165,537元。
-		3.統籌業務費、資料印製、文康活動費及影印機使用費等覈實支用
-		節餘287,340元。
-		4.教育訓練、電腦硬體維護費、資訊用品及零組件等覈實支用節餘
-		80,610元。
-		5.以上合計703,572元。
663,372	2.73	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用賸餘340,068元。
-		撙節支出： 1.印製本市地方總預算(案)書與資料表冊、國內旅費、物品及材料等
-		覈實支用節餘232,184元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘91,120元。
-		3.以上合計323,304元。
712,729	4.90	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用賸餘516,854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、國內
-		旅費、物品及材料等覈實支用節餘131,675元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘64,200元。
-		3.以上合計195,875元。
1,215,951	7.26	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用賸餘765,757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、半年結算報告、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覈實支用
-		節餘154,035元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘296,159元。
-		3.以上合計450,194元。
93,763	0.67	實際進用員額較少人事費節餘： 人事費覈實支用賸餘4,255元。
-		撙節支出： 1.通訊費、統計資料印製、國內旅費等覈實支用節餘51,519元。

經常門

全 3 頁 第 2 頁之一

中華民國

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
公務統計	-	-
	-	-
經濟統計	39,876,578	38,867,581
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
第一預備金	600,000	-

資本門

全 3 頁 第 3 頁之一

中華民國

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
資本門合計	1,391,285	1,355,538
主計處	1,391,285	1,355,538
其他設備	1,391,285	1,355,538
	-	-

析表(按計畫別)

單位：新臺幣元;%

106年度

全 3 頁 第 3 頁之二

贖 餘 數	贖餘數占 預算數比率	贖 餘 原 因 分 析
35,747	2.57	
35,747	2.57	
35,747	2.57	採購財物結餘：
-		1.網路及資訊周邊設備執行結餘7,708元。
		2.附屬單位會計及決算系統功能擴充經費執行結餘27,785元。
		3.購置電腦圖書結餘254元。

析表(按用途別)

單位：新臺幣元；%

106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
5,194,447	3.11	
5,158,700	3.11	
2,200,278	1.52	行政管理： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用賸餘160,316元。
-		總預算核編及督導執行： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用賸餘340,068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：人事費覈實支用賸餘516,854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：人事費覈實支用賸餘765,757元。
-		公務統計： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用賸餘4,255元。
-		經濟統計： 實際進用員額較少人事費節餘：人事費覈實支用賸餘413,028元。
2,358,422	11.71	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170,085元。
-		2.國外旅費覈實支用節餘165,537元。
-		3.統籌業務費、資料印製、文康活動費及影印機使用費等覈實支用節餘287,340元。
-		4.教育訓練、電腦硬體維護費、資訊用品及零組件等覈實支用節餘80,610元。
-		5.以上合計703,572元。
-		總預算核編及督導執行： 撙節支出：
-		1.印製本市地方總預算(案)書與資料表冊、國內旅費、物品及材料等覈實支用節餘232,184元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘91,120元。
-		3.以上合計323,304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、國內旅費、物品及材料等覈實支用節餘131,675元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘64,200元。
-		3.以上合計195,875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、半年結算報告、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覈實支用節餘154,035元。
-		2.資訊系統維護費覈實支用節餘296,159元。
-		3.以上合計450,194元。
-		公務統計：

資本門

全 3 頁 第 3 頁之一

中華民國

區 分 機關或科目名稱	預 算 數	決 算 數
資 本 門 合 計	1,391,285	1,355,538
資 訊 軟 硬 體 設 備 費	1,383,285	1,347,792
	-	-
雜 項 設 備 費	8,000	7,746

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 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
甲、綜合決議	<p>三、請市府各單位檢討盤整相關委辦業務項目及駐點人力，以擰節支出為原則，避免相關費用膨脹。</p> <p>四、市府與其他單位合作辦理各項活動，於議會審議通過相關議案前，市府不得先行宣布定案。</p> <p>五、市政府以委外人力方式辦理各項活動及業務，應研議具體方案落實經驗傳承。</p>	<p>遵照貴會意見辦理。</p> <p>遵照貴會意見辦理。</p> <p>本府主計處辦理家庭收支記帳調查委外登打作業有書面登打注意事項供經驗傳承。</p>

市議會審議臺北市地方總預算案附屬單位預算及綜計表審議意見辦理情形所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
附帶決議	二、為維護並提升本市各級學校設備及教育品質，市府對於臺北市地方教育發展基金之補助經費應維持歷年補助水準。	本府於籌編 107 年度本市地方總預算案時，對於本市地方教育發展基金之補助經費，業已參酌貴會意見及本府教育局所提報年度概(預)算之情形，並衡酌本府財政狀況，與兼顧各級學校設備及教育需求後，本府核列 515 億 9,121 萬 6,000 元，較 106 年度 514 億 1,121 萬 6,023 元，增加 1 億 7,999 萬 9,977 元。