

中華民國 107 年 7 月
臺北市議會第 12 屆第 8 次定期大會

臺北市政府主計處 工作報告

報告人：主計處處長 梁秀菊

目 次

一、歲計業務

- (一) 籌編 108 年度本市地方總預算案暨附屬單位預算及綜
計表..... 2
- (二) 籌編臺北都會區大眾捷運系統建設相關計畫特別預
算..... 3
- (三) 籌編 107 年度本市地方總預算第二次追加(減)預算
案..... 4
- (四) 編造 106 年度本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計
表, 函送審計部臺北市審計處審核..... 4
- (五) 編具 106 年度本市地方總預算第二預備金動支數額表,
函請貴會審議..... 5
- (六) 落實預算執行考核作業, 建立預算責任制度..... 6
- (七) 總預算公開上網並協助各機關(基金)法定預算完整
揭露, 提升行政透明度..... 6
- (八) 公開總決算暨附屬單位決算及綜計表並協助各機關(
基金)公開決算, 以達政府資訊公開目標..... 7

二、會計業務

- (一) 賡續審查各特種基金會計制度, 發揮會計輔助管理功
能..... 7

- (二) 賡續推動內部控制制度強化措施，以強化各機關財務秩序…………… 8
- (三) 編製預算收支執行情形及彙編各機關歲出用途別支出報告，提供有關機關參考…………… 8
- (四) 賡續推進本府會計革新業務之推動，發揮會計輔助管理功能…………… 8

三、 統計業務

- (一) 推動辦理公務統計業務，充實決策資訊…………… 9
- (二) 彙編各類統計刊物，提供各界參考使用…………… 10
- (三) 完善統計指標體系，提供本市努力方向…………… 10
- (四) 更新維護統計資料庫查詢系統，強化便民服務及資訊公開…………… 12
- (五) 辦理本府統計調查管理，以達簡政便民之目的…………… 13
- (六) 辦理民間經濟活動調查，提供各界使用…………… 13
- (七) 蒐集共同性物品設備價格，供編列預算參用…………… 15
- (八) 強化複查作業，確保調查資料品質…………… 15
- (九) 協助中央辦理常川性調查，以供制定政策參考…………… 16

議長、副議長、各位議員女士、先生：

欣逢貴會召開第 12 屆第 8 次定期大會，本人有機會列席報告本處工作情形，深感榮幸。承蒙貴會一直以來對本處的策勵與支持，使本處業務得以順利推展，謹代表本處同仁表達由衷感謝。

主計核心業務包括歲計、會計及統計三部分，歲計工作係以預算編製及決算編造為主，著重於依市政建設之輕重緩急，將有限財源作最經濟有效之分配及運用；會計工作在求財務管理功能之發揮，將預算執行及財務活動情形確實記錄，以了解計畫執行之績效，並透過內部審核，以防止弊端，減少浪費；統計工作則在蒐集與政府施政及社會經濟有關之資料，加以整理、分析，適時提供決策之參據。透過以上三項業務循環運作，期盼達到「妥適分配有限資源，增進政府財務效能，發揮統計支援決策功能，積極協助推動市政建設」之施政目標。

謹將今（107）年近 5 個月來本處重要工作概況提出報告，敬請各位議員女士、先生不吝指教。

一、歲計業務

(一)籌編 108 年度本市地方總預算案暨附屬單位預算及綜計表

1、總預算案之籌編

為應市政推動需要，目前本府正依施政目標、當前府層級優先推動施政項目、「預算法」、「中央及地方政府預算籌編原則」及「臺北市地方總預算編製注意事項」等有關規定，並衡酌當前經濟情勢與未來發展，在兼顧本府施政與財政健全之原則下，以及參考以往年度預算執行情形，積極籌編 108 年度本市地方總預算案，預計於 107 年 7 月 31 日彙編完成，函請貴會審議。

2、附屬單位預算案及綜計表之籌編

108 年度本市總預算案附屬單位預算及綜計表將依「中央及地方政府預算籌編原則」、「臺北市地方總預算附屬單位預算編製注意事項」等規定及各機構事業計畫積極彙編，預計於 107 年 7 月 31 日併同總預算案函請貴會審議。

(二)籌編臺北都會區大眾捷運系統建設相關計畫特別預算

- 1、籌編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 108 年度工務行政各項費用明細表

該特別預算，前經貴會審議通過，並作有工務行政暨準備金應逐年送貴會審議之決議。目前本府正積極籌編該特別預算工務行政各項費用明細表，預計於 107 年 7 月 31 日函請貴會審議。

- 2、籌編臺北都會區大眾捷運系統萬大—中和—樹林線（第一期工程）及信義線東延段特別預算 108 年度建設經費

該 2 項特別預算，前經貴會審議通過，並作有自 101 年度起之各項計畫預算應逐年送貴會審議之決議。目前本府正積極籌編該特別預算之相關計畫預算，預計於 107 年 7 月 31 日函請貴會審議。

- 3、籌編臺北都會區大眾捷運系統信義線東延段特別預算第一次追加（減）預算案

本線別特別預算因取消 R04 車站設站，其工程建設經費及土地取得費用降低，計畫效

益同步檢討，另計畫期程配合都市計畫變更核定時程一併調整，故辦理第二次修正計畫，行政院以 107 年 1 月 18 日院臺交字第 1060043487 號函核定，總經費降為 93.70 億元，計畫期程調整至 113 年度，爰須辦理該特別預算追加(減)預算案以為因應，預計於 107 年 7 月 31 日函請貴會審議。

(三)籌編 107 年度本市地方總預算第二次追加(減)預算案

為因應行政院核發鼓勵本府辦理促進民間參與公共建設案件獎勵金、增撥特別統籌分配稅款、中央各部會陸續核定對本府各機關之補助款等辦理相關計畫等需要，經依「預算法」、「中央及地方政府預算籌編原則」與「中央對直轄市及縣(市)政府補助辦法」等規定，積極籌編 107 年度本市地方總預算第二次追加(減)預算案，預計於 107 年 7 月 31 日彙編完成，函請貴會審議。

(四)編造 106 年度本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表，函送審計部臺北市審計處(以下簡稱審計處)審核

106 年度收支簡明情形如下表，業經提報

107 年 4 月 24 日本府第 1985 次市政會議討論通過，並於同年 30 日函送審計處審核。

106 年度臺北市地方總決算收支簡明表

單位：新臺幣億元

項 目	預算數	決算 核定數	決算核定數較預算數 增 (+) 或減 (-)	
			金額	%
1. 歲入	1,689.39	1,754.70	65.31	3.87
2. 歲出	1,708.68	1,622.59	-86.09	-5.04
3. 歲入歲出賸餘 (差短)	-19.29	132.11	151.40	--
4. 債務還本	115.67	116.00	0.33	0.28
5. 融資調度數	134.96	—	-134.96	--
(1) 發行公債及賒借收入	—	—	—	--
(2) 移用以前年度歲計賸餘	134.96	—	-134.96	-100.00
6. 收支賸餘	—	16.11	16.11	--

106 年度臺北市附屬單位決算及綜計表

單位：新臺幣億元

項 目	預算數	決算 核定數	決算核定數較預算數 增 (+) 或減 (-)	
			金額	%
1. 總收入 (基金來源)	2,377.76	2,145.55	-232.21	-9.77
2. 總支出 (基金用途)	2,266.92	2,072.97	-193.95	-8.56
3. 本期損益 (餘絀)	110.84	72.58	-38.26	-34.51

(五) 編具 106 年度本市地方總預算第二預備金動支數額表，函請貴會審議

106 年度本市地方總預算第二預備金計列 12.50 億元，年度進行中為因應各機關施政需

要，經本府依預算法第 96 條準用第 70 條各款規定，核准動支 7.11 億元，嗣彙編第二預備金動支數額表，於 107 年 3 月 8 日函請貴會審議。

(六)落實預算執行考核作業，建立預算責任制度

為提升各機關施政績效，本府於籌編總預算案時，即要求各機關按施工流程及執行能力分年分段核實編列，本處並依本府各機關資本支出預算執行監督機制及流程圖，定期將各機關(基金)填送預算執行落後原因分析併同簽報府級長官召開檢討會議，促請預算執行落後之機關(基金)及早因應積極辦理；另按季編製「臺北市地方總預算執行情形書面報告」函請貴會備查，並於年度終了依「臺北市政府所屬各機關資本支出預算執行考核作業要點」規定予以考核。

(七)總預算公開上網並協助各機關(基金)法定預算完整揭露，提升行政透明度

將 107 年度本市地方總預算公開上網，並協助各機關(基金)將法定預算書於 107 年 2 月 13 日完整揭露於機關網頁內政府資訊公開專區並連結至本府網站首頁及公民參與網，以供各界藉此

了解本府各項施政計畫及資源配置運用情形。

(八)公開總決算暨附屬單位決算及綜計表並協助各機關（基金）公開決算，以達政府資訊公開目標

將本處彙編之 106 年度本市地方總決算暨附屬單位決算及綜計表於 107 年 4 月 30 日公開上網，並協助各機關（基金）將 106 年度決算書於同日完整揭露於機關網頁內政府資訊公開專區，並連結本府網站及公民參與網，以供各界了解本府資源運用成效，並供為以後年度擬定施政計畫、籌編及審查概（預）算參考，提升政府財務效能。

二、會計業務

(一)賡續審查各特種基金會計制度，發揮會計輔助管理功能

本府須設特種基金會計制度 31 個，截至 107 年 5 月底止，已核定頒行 30 個會計制度，另臺北市大眾捷運系統建設基金會計制度本處刻依政府各種會計制度設計應行注意事項等相關規定辦理審核中。

(二) 賡續推動內部控制制度強化措施，以強化各機關財務秩序

依 107 年度本府稽查所屬各機關實施內部控制制度情形計畫，選定本府民政局等 10 個機關於 107 年 5 至 7 月間辦理內部審核及會計制度實施狀況訪查。又本處 106 年度辦理稽查所屬各機關實施內部控制制度之結果，除已函請受查機關檢討改善外，並提報 107 年內控督導會報第 1 次會議，督促尚未改善完竣之受查機關積極檢討改善。

(三) 編製預算收支執行情形及彙編各機關歲出用途別支出報告，提供有關機關參考

按月依本市市庫現金收支等相關報表，彙編總預算及特別預算收支執行情形，送行政院主計總處（以下簡稱主計總處）及審計處。另依各機關歲出用途別資料，按月彙編歲出用途別支出報告送主計總處。

(四) 賡續推進本府會計革新業務之推動，發揮會計輔助管理功能

107 年度實施本市普通公務單位會計制度之一致規定並整合本市原預算、會計及決算各作業

系統，使用地方政府歲計會計資訊管理系統，持續配合管理決策需要強化會計業務資訊化功能，以提升行政效能。

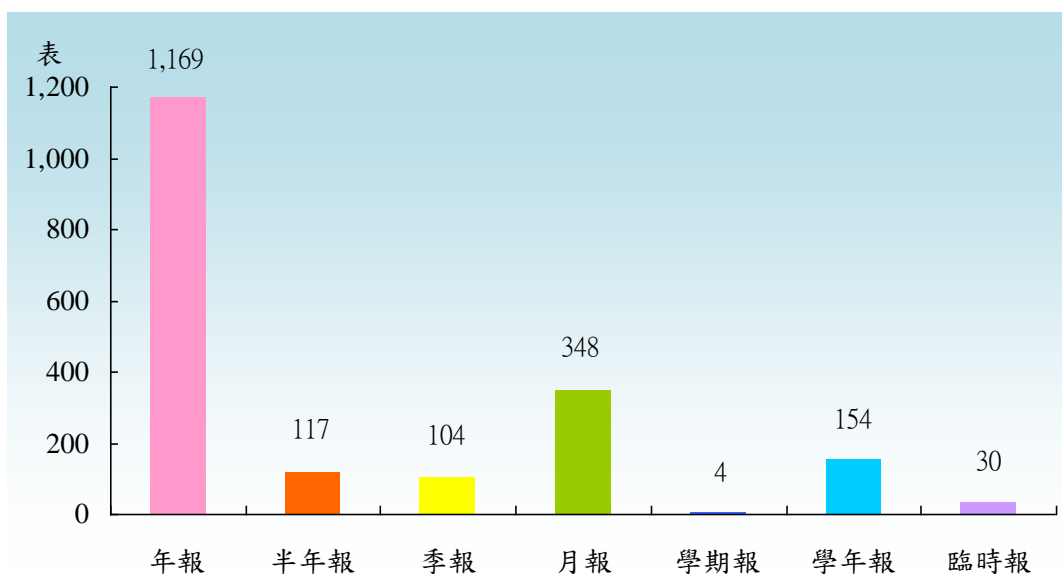
三、統計業務

(一) 推動辦理公務統計業務，充實決策資訊

為充實公務統計資料，積極推動本府各機關研修（訂）其公務統計方案，將重要業務納入統計編報範圍，並依業務實況增刪修訂統計報表，使決策所需資訊更加充實完整。107年1至5月計核定稅捐稽徵處等12個機關公務統計方案修訂，共增訂5表、刪除5表，修訂110表次，截至107年5月底止，本府公務統計方案報表數計有1,926表。

本府各機關公務統計報表數

107年5月底 總計1,926表



(二)彙編各類統計刊物，提供各界參考使用

為發揮統計分析支援決策功能，每週針對各類市政議題研編「市政統計週報」，並不定期發布統計專題分析報告，107年截至5月底計發布22篇週報及「臺北市再生能源概況」等6篇專題分析報告。又為加強統計資料之應用效能，本處就各機關報送之統計資料，整理彙編各類電子書，持續按月編製「臺北市重要統計速報」，按年彙編「臺北市統計年報」及中英文版「臺北市統計摘要」，提供各界參考使用。

107年1至5月臺北市各類統計刊物

項 目	週 期	篇(表)數
市政統計週報	按週	22 篇
統計專題分析	不定期	6 篇
臺北市重要統計速報	按月	47 表
臺北市統計年報	按年	277 表

(三)完善統計指標體系，提供本市努力方向

1、編製本市及國內外都市統計指標

(1)為了解本府施政成果，本處按月彙編「臺北市重要統計參考指標」，按年彙編「臺北市近年來重要統計指標」、「臺北市各行政區重要

統計指標」，並持續維護更新「臺北市城市競爭力指標」。

(2) 為利施政績效橫向比較，本處積極蒐集國內外其他都市資料，按月編製「臺北市與五都重要統計參考指標」，並透過外交部及行政院大陸委員會協助函送問卷及催收，彙編「臺北市與國際都市指標」。另 107 年 5 月 8 日賡續續約註冊參與世界城市數據委員會(WCCD) ISO 指標體系資料認證，刻正辦理 106 年資料認證作業。藉由 WCCD 開放資料平臺彙整都市指標資料編製「臺北市與國際都市 ISO 37120 指標」電子書供各機關參考。

2、建立多元化應用指標

為因應本府相關機關業務及政策推動需要，107 年截至 5 月底止完成性別統計指標、高齡統計指標及新移民統計以供參考。

107 年 1 至 5 月臺北市各類統計指標

項 目		形式	週期	指標 項數 (項)
臺北市與國內都市指標	臺北市重要統計參考指標	摺頁	月	156
	臺北市城市競爭力指標	資料庫	月、年	421
	臺北市與五都重要統計參考指標	摺頁	月	124
應用指標	臺北市性別統計指標	報表 資料庫	年	191
	臺北市高齡統計指標	報表 資料庫	年	238
	臺北市新移民統計	報表	季	566

(四)更新維護統計資料庫查詢系統，強化便民服務及資訊公開

為提供各界便利之統計資料查詢服務，持續更新維護「臺北市統計資料庫查詢系統」，其內容涵蓋「重要統計資料庫」、「重要統計指標」、「物價統計資料庫」及「家庭收支資料庫」等四大部分，除按月、按年及行政區資料外，並呈現性別、高齡、城市競爭力及國際都市等各類資料，107 年截至 5 月底共提供近 240 萬筆時間數列統

計資料，以多元互動方式查詢，並與地理資訊系統(GIS)圖資結合呈現，便利各界查詢或下載再加值使用，強化便民服務及資訊公開之統計效能。

(五)辦理本府統計調查管理，以達簡政便民之目的

本府各機關所辦理之統計調查，依統計法施行細則規定，應詳擬調查實施計畫送本處核定。107 年本府各機關擬辦理之統計調查計有「臺北市消費者物價調查」、「臺北市營造工程物價調查」、「臺北市家庭收支記帳調查」、「臺北市家庭收支訪問調查」、「來臺旅客在臺北市之消費及動向調查」、「臺北市成人吸菸行為訪問」、「臺北市產業園區暨生技產業調查」等 7 項，並已列入主計總處「各機關辦理統計調查一覽表」公告。

(六)辦理民間經濟活動調查，提供各界使用

1、家庭收支調查統計

為明瞭本市各階層市民生活水準之變動情形，作為改善市民生活及推行社會福利政策之參據。其進行方式分下列 2 種：

- (1)從全市住戶中抽出 2,000 戶樣本家庭作為調查對象，由本處派員赴各樣本家庭蒐集其所得及消費情形，並據以按年編製「臺北市家

庭收支訪問調查報告」。

- (2) 記帳調查：從全市住戶中抽出 570 戶樣本家庭，由本處派員定期將家庭收支日記簿送交各樣本家庭，輔導各樣本家庭按日逐一詳實記錄收支資料，定期收回審核、整理，並據以編製「臺北市家庭收支記帳調查報告」。

2、物價調查統計

- (1) 物價指數：為了解本市物價波動情形，蒐集零售市場與重要廠商之商品及服務價格，作為觀測物價水準及衡量貨幣購買力之參據。由本處按旬派員訪查相同規格且較具普及性與重要性的商品或服務，並據以編算消費者及營造工程等各類物價指數及編製「臺北市物價統計月報」。另為貼近市民感受，提供細緻多元之物價指數，增編購買頻度別及所得層級別消費者物價指數。
- (2) 節慶物價調查：為了解本市節慶前後重要商品物價變化情形，辦理「臺北市重要節慶物價調查」，分為春節、清明節、端午節及中秋節等 4 個重要節慶，調查結果將提供作為本府相關機關穩定物價之參考。

(3)105 年基期改編：為因應經濟結構及消費型態變遷，援例每五年改編基期 1 次，重新檢討權數結構及查價項目，以維持權數之代表性及敏感度。本次係以 105 年為基期改編，新查價點實地試查作業自 106 年 10 月開始展開，進行新基期物價指數編算程式測試工作；新基期物價指數於 107 年 2 月 6 日起對外發布。

(七)蒐集共同性物品設備價格，供編列預算參用

為使行政資源調配合理，發揮最大使用效益，配合預算編列需要，訪查各機關使用之共同性物品設備（如辦公設備、運輸設備等）價格，經審查通過後，作為編列預算之共同基準。

(八)強化複查作業，確保調查資料品質

本處透過統計資訊系統之運用及審查機制，以確保統計資料確度及時效性，另藉由複查作業強化資料品質，其中家庭收支記帳調查每月約選取戶數 5% 進行複查、消費者物價調查每月約選取 130 項進行實地複查、24 項進行電話複查，營造工程物價調查則每月約選取 28 項進行電話複查。

(九)協助中央辦理常川性調查，以供制定政策參考

中央政府舉辦之工商經濟與人力統計調查等，均委託地方政府協助執行實地調查工作。107年上半年本處協助中央各部會辦理人力資源調查、受僱員工薪資調查、汽車貨運調查、事業人力僱用狀況調查(員工報酬及進退等概況)、人力運用調查及營造業經濟概況調查等6項調查。

107年1至5月協助中央政府辦理之常川性調查

調查名稱	週期	辦理月份	主辦機關	訪查數量
人力資源調查	按月	1-12月	行政院主計總處	每月約1,900戶
受僱員工薪資調查	按月	1-12月	行政院主計總處	每月約1,400家
汽車貨運調查	按半年	4月	交通部	169家
事業人力僱用狀況調查 (員工報酬及進退等概況)	按年	3-4月	行政院主計總處	1,602家
人力運用調查	按年	5月	行政院主計總處	1,870戶
營造業經濟概況調查	按年	5月	內政部營建署	402家

以上係本處近5個月來各項業務推動情形之簡要報告。敬請議長、副議長、各位議員女士、先生支持指教。謝謝!